

**Comisión Nacional de Préstamos para Educación
Departamento de Planificación
Sección de Programación y Evaluación**



PRESUPUESTO ORDINARIO 2016

Setiembre 2015



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

TABLA DE CONTENIDO

| | |
|---|-----------|
| PRESENTACIÓN | 4 |
| Transcripción del Acuerdo de sesión del Consejo Directivo | 5 |
| I. SECCIÓN DE INGRESOS | 6 |
| Partida: 1.3.2.3.01.00.0.0.000 INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES | 7 |
| Partida: 1.3.2.3.02.00.0.0.000 INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRÉSTAMOS | 7 |
| Partida: 1.3.2.3.03.00.0.0.000 OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS | 8 |
| Partida: 1.3.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 9 |
| Partida: 1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO | 10 |
| Partida: 1.4.2.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO | 10 |
| CLASE: 2.0.0.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE CAPITAL | 11 |
| Grupo: 2.3.2.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS AL SECTOR PRIVADO | 11 |
| II. SECCIÓN DE GASTOS | 12 |
| PROGRAMA 1: CRÉDITO EDUCATIVO | 13 |
| Partida: 0 REMUNERACIONES | 13 |
| Partida: 1 SERVICIOS | 20 |
| Partida: 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 36 |
| Partida: 3 INTERESES Y COMISIONES | 40 |
| Partida: 4 ACTIVOS FINANCIEROS | 41 |
| Partida: 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 43 |
| Partida: 9 CUENTAS ESPECIALES | 46 |
| PROGRAMA 2: INVERSIONES | 47 |
| Partida: 5 BIENES DURADEROS | 47 |
| RECURSOS ASIGNADOS A LA AUDITORÍA INTERNA | 51 |
| III. SECCION INFORMACION COMPLEMENTARIA | 53 |
| DETALLE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS POR PROGRAMA, 2016 | 54 |
| JUSTIFICACIÓN DE LOS INGRESOS | 55 |
| JUSTIFICACION DE LOS GASTOS | 55 |
| CONTENIDO PRESUPUESTARIO SEGÚN LEYES | 57 |



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

| | |
|---|-----------|
| IV. ANEXOS DEL PRESUPUESTO ORDINARIO | 58 |
| Anexo 1: Ingresos Presupuesto Ordinario 2016 | 59 |
| Anexo 2: Serie Histórica de Ingresos Efectivos, 2014-2010 | 60 |
| Anexo 3: Cuadro Comparativo de Ingresos, 2016-2014 | 61 |
| Anexo 4: Egresos Presupuesto Ordinario 2016, Resumen por Partida | 62 |
| Anexo 5: Distribución del Presupuesto Ordinario 2016, por Objeto del Gasto para cada Programa (Análisis Horizontal), Resumen por partida | 62 |
| Anexo 6: Evolución del Gasto 2014-2016, Resumen por partida | 63 |
| Anexo 7: Resumen de los Egresos, 2016, (Artículo 3 del Reglamento sobre el refrendo de las Contrataciones de la Administración Pública)..... | 63 |
| Anexo 8: Egresos Presupuesto Ordinario 2016, según Límite de Gasto Presupuestario | 64 |
| Anexo 9: Comparativo Presupuesto Ordinario 2016 según Límite de Gasto Presupuestario con los Egresos Presupuesto General | 68 |
| Anexo 10: Egresos Presupuesto Ordinario 2016 por Programa, Detalle por Subpartida | 72 |
| Anexo 11: Distribución del Presupuesto Ordinario 2016, por Objeto del Gasto para cada Programa Análisis Horizontal), Detalle por Subpartida | 75 |
| Anexo 12: Evolución del Gasto 2014-2016, Detalle por Subpartida | 78 |
| Anexo 13: Relación de Puestos, 2016 | 81 |
| Anexo 14: Retribución por años Servidos, 2016 | 82 |
| Anexo 15: Detalle de los proyectos de carácter plurianual iniciados en periodos anteriores, en orden de prioridad | 83 |
| Anexo 16: Constancia del Departamento Financiero Ley “Publicidad Programas Artísticos Producción Nacional” | 88 |
| Anexo 17: Certificación de la CCSS | 89 |
| Anexo 18: Certificación de la Autoridad Presupuestaria | 90 |



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

PRESENTACIÓN

El Presupuesto Ordinario para el 2016 está formulado acorde con el Decreto Ejecutivo No. 38915-H publicado en la Gaceta No.61 del 27 de marzo del 2015, el cual establece las “Directrices Generales de Política Presupuestaria para las entidades públicas, ministerios y órganos desconcentrados, según corresponda, cubiertos por el ámbito de la Autoridad Presupuestaria para el año 2016”, además según la STAP 0673-2015 del 29 de abril del 2015¹, que señala el gasto presupuestario máximo por asignar; así como las disposiciones legales y técnicas sobre el sistema de planificación-presupuesto contenidas en el documento “Normas Técnicas sobre Presupuesto Público N-1-2012-DC-DFOE” del 27 de febrero de 2012.

Los recursos presupuestarios están asignados en concordancia con los objetivos y metas del Plan Operativo Institucional, cuya ejecución pretende atender los servicios indispensables del desarrollo organizacional, correspondientes al año 2016.

Este presupuesto alcanza la suma de **¢26.363** millones.

Setiembre, 2015

MBA. Adrián Blanco Varela
Secretario Ejecutivo

¹ El límite de gasto presupuestario máximo para el 2016 se fijó en ¢26.363.278.455°°.



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Transcripción del Acuerdo de sesión del Consejo Directivo²
CONAPE No.38-9-2015 de fecha 28 de setiembre del 2015:

“Aprobar el Presupuesto Ordinario 2016 de la Comisión Nacional de Préstamos para Educación por la suma de ϕ 26.363 millones según documento N°145-37-2015”.

-ACUERDO FIRME-

²Según las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público N-1-2012-DC-DFOE del 27 de febrero de 2012.



I. SECCIÓN DE INGRESOS



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Grupo: 1.3.2.3.00.00.0.0.000 RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS

Partida: 1.3.2.3.01.00.0.0.000 INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES

Subpartida: 1.3.2.3.01.01.0.0.000 Intereses sobre títulos valores del Gobierno Central

Para el 2016 se presupuestan **¢413 millones** por concepto de intereses sobre inversiones Cero Cupón provenientes del renglón "Intereses sobre títulos valores del Gobierno Central".

La composición presupuestaria de este concepto, clasificada según los distintos fondos, se encuentra en el Anexo 1 de este documento.

Método de Cálculo 2016

Este ingreso corresponde al rédito generado por las inversiones a plazo, cuya estimación se realiza aplicando un porcentaje del **3,31%** sobre el superávit total estimado para el año 2015.

Dicho porcentaje es el promedio de la tasa que se estima recibiría CONAPE por las inversiones transitorias³ del Ministerio de Hacienda. Se aplica el promedio de las tasas netas que van desde 1 día hasta 359 días, que envió el Ministerio de Hacienda el 29 de junio, 2015.

Partida: 1.3.2.3.02.00.0.0.000 INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRÉSTAMOS

Subpartida: 1.3.2.3.02.07.0.0.000 Intereses y comisiones sobre préstamos al Sector Privado

Los intereses y comisiones sobre préstamos a estudiantes, son regulados por la normativa crediticia de CONAPE y se destinan a cubrir los gastos operativos institucionales y los desembolsos financieros de dichos préstamos.

Para el 2016 la Administración estima recuperar la suma de **¢11.819 millones** de los cuales **¢5.330 millones** corresponden a Recuperaciones del principal y **¢6.489 millones** a Intereses y comisiones sobre préstamos al sector privado.

Método de Cálculo 2016

La estimación de las recuperaciones de principal e intereses, se efectuó tomando en consideración los siguientes supuestos:

1. **la fase de cobro:** se consideraron todas las operaciones crediticias en la cartera de cobro y se proyectó su desarrollo de la deuda para cada una.

³ Inversiones en Título de Propiedad Cero Cupón (TPCERO) y Pagaré del Tesoro.

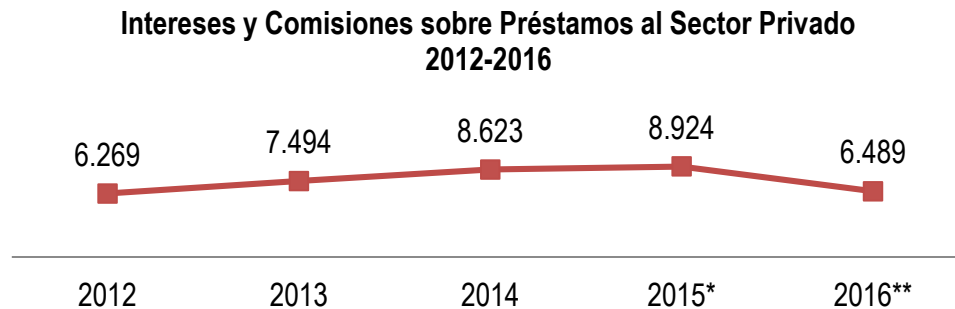
2. **la fase de ejecución:** se consideraron todas las operaciones crediticias en periodo de estudios registradas a la fecha en el sistema, y con base en su fecha de vencimiento, se estimaron de tres a cuatro meses para que inicien su pago.

Para establecer los planes de pago de las operaciones crediticias en las fases de cobro y ejecución, se utilizó como supuestos para realizar las proyecciones los siguientes parámetros:

1. **Plazo del periodo de amortización:** en la fase de cobro el plazo pendiente para la cancelación de la deuda y 96 meses para todas las operaciones en la fase de ejecución.
2. **Tasa de interés:** Operaciones en la fase de cobro, la tasa vigente según el Contrato de Crédito para Estudios, para las operaciones en la fase de ejecución, el 6%
3. **Monto de la deuda:** Operaciones en la fase de cobro el saldo adeudado vigente y para las operaciones en la fase de ejecución el monto aprobado para el crédito.

Se estimó que un 5% de la recuperación no ingresaría por motivos de morosidad, un 3% por las solicitudes de periodo de gracia y prórroga de pago y un 1% por cobro judicial.

El siguiente gráfico ilustra el movimiento de esta subpartida en los años del 2012 al 2014, lo presupuestado del 2015 y la proyección para el 2016.



*Monto presupuestado

** Monto estimado

Partida: 1.3.2.3.03.00.0.0.000 OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS

Subpartida: 1.3.2.3.03.01.0.0.000 Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales

Este ingreso agrupa los intereses que generan los depósitos en cuenta corriente. Se estima un ingreso total anual de **¢6,5 millones**. La metodología de cálculo se basó en el comportamiento histórico de ese rubro y en las necesidades de flujo de caja de ingresos y egresos para operar en el 2016.

Partida: 1.3.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Subpartida: 1.3.9.1.00.00.0.0.000 Reintegros en efectivo

Estos ingresos están determinados por la liquidación que realiza el Instituto Nacional de Seguros (INS) del Seguro de Protección Genérica **01 01 PCG 90-03**, con base en los saldos positivos resultantes de las deducciones por fallecimientos o incapacidades permanentes de los prestatarios.

Para el 2016 se estima una liquidación de dicha póliza por un monto de **¢131,6 millones**, según la metodología del programa de regresiones estadísticas, que vertieron el siguiente resultado:

| REINTEGROS EN EFECTIVO | | | | | |
|------------------------|----------|-----------------------|----------------|----------------|--|
| Regresión Logarítmica | | | | | |
| ENTRADA DE DATOS | | | RESULTADOS | | |
| Año | x | y | r ² | 99,3% | |
| 2011* | 1 | 51.665.480,00 | a: | 52.636.560,00 | |
| 2012 | 2 | 84.618.020,00 | b: | 44.085.730,00 | |
| 2013 | 3 | 103.175.800,00 | Proyección x: | 2016 | |
| 2014 | 4 | 106.594.200,00 | Proyección y: | 131.627.600,00 | |
| 2015 | 5 | 124.694.200,00 | | | |
| 2016 | 6 | 131.627.600,00 | | | |

Nota:

*En el 2010 el INS no giró la cifra correspondiente a ese año, la cual ingresó en el primer semestre de 2011 e incluyó el 2010 y el 2011. Para efectos de cálculo se prorrataron las cifras según el año al que corresponde con el fin de lograr mayor exactitud en la estimación.

Subpartida: 1.3.9.9.00.00.0.0.000 Ingresos varios no especificados

Esta subpartida agrupa algunos ingresos de diversa índole, como la venta de activos, comisión de cobro de pólizas de funcionarios y comisión por la administración de la póliza de vida de los prestatarios que provocarían ingresos por un monto de **¢13,7 millones**.

Grupo: 1.4.0.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Corresponde a las transferencias corrientes que recibe CONAPE provenientes de los Sectores Público y Privado.

La base legal de estas transferencias, se establece en el inciso a)⁴, artículo 20 de la Ley 6041⁵, la cual determina que CONAPE dispondrá de:

Para el 2016, se estima que estos ingresos ascenderán a **¢7.438 millones** y **¢6.541 millones**, correspondiente a la transferencia por aporte de los bancos públicos y privados, respectivamente.

⁴Una suma equivalente al cinco por ciento de las utilidades netas de todos los Bancos Comerciales del país (...)

⁵Publicada en el Diario Oficial La Gaceta 27 del 9 de febrero de 1977

Partida: 1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO

Subpartida: 1.4.1.6.00.00.0.0.000 Transferencias corrientes de Inst. Públicas Financieras

El cálculo de estos ingresos es de **¢7.438** millones, el Departamento Financiero de la institución calcula los respectivos aportes bajo el supuesto de que las utilidades crecerán un 5%⁶, que corresponde a la inflación esperada al cierre del año 2015.

| Institución | Aporte Efectivo 2015 | Aportes 2016 5% (Aportes 2015 + Incremento 5%) |
|--|-------------------------|--|
| Banco Crédito Agrícola de Cartago | 68.744.771,48 | 72.182.010,05 |
| Banco de Costa Rica | 1.789.429.390,76 | 1.878.900.860,30 |
| Banco Nacional de Costa Rica | 3.134.239.580,75 | 3.290.951.559,79 |
| Banco Popular y de Desarrollo Comunal* | 2.091.413.336,00 | 2.195.984.002,80 |
| Total aporte bancos públicos: | 7.083.827.078,99 | 7.438.018.432,94 |

*Aunque es una Entidad Pública No Estatal, el Banco Popular debe aportar el 5% de su utilidad neta anual.

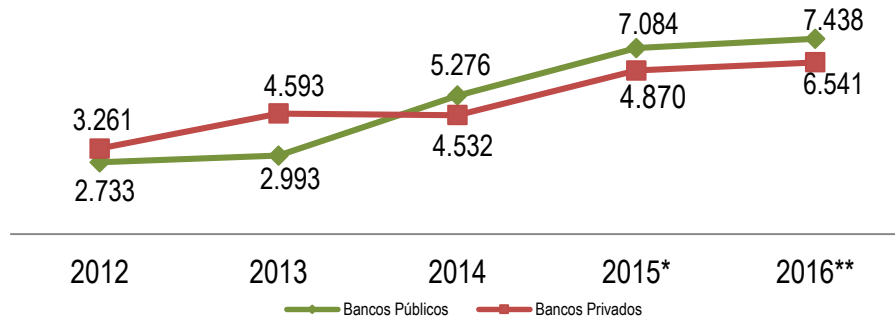
Partida: 1.4.2.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO

El cálculo de estos ingresos es de **¢6.541** millones, el Departamento Financiero de la institución calcula los respectivos aportes bajo el supuesto de que las utilidades crecerán un 5%, que corresponde a la inflación esperada al cierre del año 2015.

| Institución | Aporte Efectivo 2015 | Aportes 2016 (Aportes 2015 + Incremento 5%) |
|--------------------------------------|-------------------------|---|
| Banco BCT S.A. | 278.405.706,00 | 292.325.991,30 |
| Banco Davivienda | 582.939.565,00 | 612.086.543,25 |
| Banco BAC San José | 3.475.378.485,56 | 3.649.147.409,84 |
| Banco Citi | 169.181.601,72 | 177.640.681,81 |
| Banco Improsa S.A. | 127.937.855,31 | 134.334.748,08 |
| Banco Promerica | 367.462.532,71 | 385.835.659,35 |
| Banco Scotiabank | 1.064.057.456,00 | 1.117.260.328,80 |
| Banco Cathay S.A. | 16.802.002,66 | 17.642.102,79 |
| Banco Lafise | 84.393.253,15 | 88.612.915,81 |
| Banco General de Costa Rica | 40.310.461,00 | 42.325.984,05 |
| Bansol de C.R. | 23.038.047,64 | 24.189.950,02 |
| Total aporte bancos privados: | 6.229.906.966,75 | 6.541.402.315,09 |

⁶Se considera que el incremento de las utilidades sea al menos igual al IPC, según el Banco Central de Costa Rica. Meta 2015 5,00% ± 1 p.p. Con base en el documento "Flujo de Caja Proyectado de CONAPE-Actualizado 2015", elaborado por el Departamento Financiero, se estima que las utilidades crecerán un 5%. Monto ingreso efectivo a junio, 2015.

**Transferencias Corrientes del Sector Público vs Privado
2012-2016**



*Monto ingreso efectivo a junio, 2015

**Monto Estimado

Clase: 2.0.0.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE CAPITAL

Subclase: 2.3.0.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS

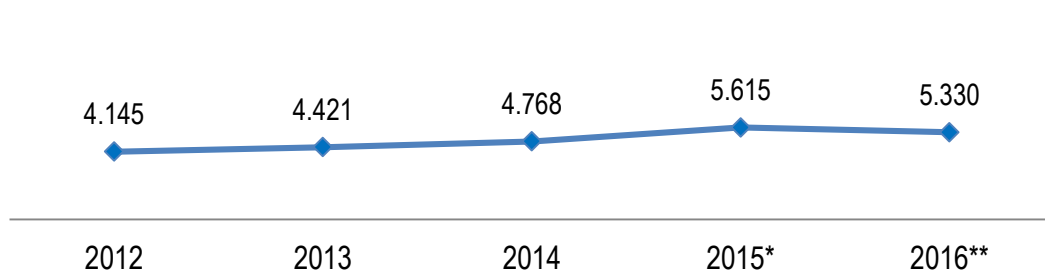
Grupo: 2.3.2.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS AL SECTOR PRIVADO

Para el 2016 la Administración estima recuperar la suma de **¢11.819 millones** de los cuales **¢5.330 millones** corresponden a Recuperaciones del principal y **¢6.489 millones** a Intereses y comisiones sobre préstamos al sector privado.

La metodología para estimar las Recuperaciones de los préstamos (Principal e intereses) se encuentra en la página 7 y 8 de este documento.

El siguiente gráfico ilustra el movimiento de esta subpartida en los años del 2012 al 2014, lo presupuestado del 2015 y la proyección para el 2016.

**Recuperación de Préstamos al Sector Privado
2012-2016**



*Monto presupuestado.

** Monto estimado.



II. SECCIÓN DE GASTOS

PROGRAMA 1: CRÉDITO EDUCATIVO

Partida: 0 REMUNERACIONES⁷

Grupo: 0.01 REMUNERACIONES BÁSICAS

Subpartida: 0.01.01 Sueldos para cargos fijos

¢641.584.000^{oo} El Anexo 13 muestra el detalle de los sueldos para cargos fijos que posee la Institución, así como los montos presupuestarios totales asignados a cada uno de los renglones salariales que devengan los 77 funcionarios: sueldos para cargos fijos, retribución por años servidos, restricción al ejercicio liberal de la profesión, salario escolar y otros incentivos salariales.

Los cálculos presupuestarios de esta subpartida parten de:

1. Los sueldos para cargos fijos autorizados a partir del 1º de julio del 2015 (Columna j, Anexo 13)
2. Más dos aumentos de un 2,5%⁸ cada uno, para el pago de los aumentos salariales semestrales por costo de vida del 2016.

| Sueldos para Cargos Fijos | |
|---|------------------------|
| a. Sueldos para Cargos fijos Autorizados, Anexo 13, columna (j) | ¢618.207.895,35 |
| b. Reajuste I Semestre 2016 Total (a x 2,5%) | ¢15.455.197,38 |
| c. Total a+b | ¢633.663.092,73 |
| d. Reajuste II Semestre 2016 Total (c x 2,5% / 2) | ¢7.920.788,66 |
| Total Sueldos para Cargos Fijos | ¢641.583.881,39 |
| Total Sueldos para Cargos Fijos ~ | ¢641.584.000,00 |

La distribución es de ¢587,6 millones para la Administración Activa y ¢53,9 mil para la Auditoría Interna.

Subpartida: 0.01.02 Jornales

¢300.000^{oo} para cubrir el pago de las remuneraciones al personal no profesional que la Institución contrata para que efectúe trabajos primordialmente de carácter manual, cuya retribución se establece por hora, por día o a destajo.

Subpartida: 0.01.05 Suplencias

¢26.000.000^{oo} para cubrir el pago de las remuneraciones al personal que sustituye temporalmente al titular de un puesto, quien se encuentra ausente por motivo de licencias, vacaciones, incapacidades u otros que conlleven el goce de salario del titular, por un periodo predefinido dentro de su relación laboral con la Institución.

⁷ Este rubro lo constituyen las erogaciones por concepto de dinero pagado al personal permanente y transitorio de la Institución cuya relación se rige por las leyes laborales vigentes. Además, comprende los incentivos derivados del salario o complementarios a éste, como el decimotercer mes o la retribución por años servidos, así como gastos por concepto de dietas, las contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social.

⁸Costo de Vida estimado para el 2016, 2,5%

Grupo: 0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES

Subpartida: 0.02.01 Tiempo extraordinario

¢8.000.000^{oo} para cubrir el pago de la retribuciones eventuales al personal que presta sus servicios en horas adicionales a la jornada ordinaria de trabajo, cuando por necesidades impostergables de la entidad, así se requiera, ajustándose a las disposiciones legales y técnicas vigentes.

Subpartida: 0.02.02 Recargo de funciones

¢10.000.000^{oo} para cubrir el pago de las retribuciones eventuales que la Institución realiza a los funcionarios, que en adición a sus propias funciones asumen temporalmente los deberes y responsabilidades de un cargo de nivel superior, por ausencia temporal de su titular.

Subpartida: 0.02.05 Dietas

¢15.281.000^{oo} en esta subpartida se incluye el pago de las dietas de los 5 miembros del Consejo Directivo, según lo dispuesto en la Ley 7138⁹ de Presupuesto Extraordinario de la República y en el pronunciamiento C-063-88 de la Procuraduría General de la República, de fecha 4 de abril de 1988; el cual establece que al ser CONAPE una Institución semiautónoma, los miembros de su Consejo Directivo deben recibir, por concepto de dietas, sumas similares a las que devengan los integrantes de las juntas directivas de las instituciones autónomas.

El artículo 60 de la Ley 7138, establece que el monto anual de las dietas será aumentado de conformidad con el índice que determina el Banco Central de Costa Rica. El Gobierno estima que el índice de inflación del 2015 llegue al 5%, por lo que se ajusta el monto de las dietas para el próximo año en el mismo porcentaje.

El monto asignado se calculó de la siguiente forma:

| Cálculo del Monto de las Dietas | | | | | |
|---------------------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|-------------------------|------------------------|
| Monto Actual por Sesión | Inflación Esperada | Monto Ajustado por Sesión | No. de Directores | No. de Sesiones del año | Monto Anual Proyectado |
| ¢48.509,87 | x 5% | ¢50.935,36 | x 5 | x 60 | ¢15.280.609,05 |
| TOTAL DIETAS | | | | | ¢15.281.000,00 |

Grupo: 0.03 INCENTIVOS SALARIALES

Subpartida: 0.03.01 Retribución por años servidos

El monto estimado para esta subpartida es ¢218.053.000^{oo}.

⁹ Publicada en El Diario Oficial La Gaceta 223 del 24 de noviembre de 1989.

El Anexo 14 muestra el detalle de la retribución por años servidos correspondientes a los 77 funcionarios de la Institución al 31 de diciembre del 2015.

Los cálculos presupuestarios de esta subpartida tienen su origen

1. Las anualidades autorizadas a partir del 1° de julio del 2015 (Columna 6 y 7 del Anexo 14).
2. Más dos aumentos de un 2,5%¹⁰ cada uno, para el pago de los aumentos salariales semestrales por costo de vida del 2016.
3. Y una previsión para nuevas anualidades por ₡500.000^{oo}.

| Retribución por años servidos | |
|--|------------------------|
| a. Anualidades Acumuladas columna 6 | ₡16.534.332,35 |
| b. Cálculo por 12 meses | ₡198.411.988,19 |
| c. Reajuste I Semestre 2016 Total (b x 2,5%) | ₡4.960.299,70 |
| d. Total b+c | ₡203.372.287,89 |
| e. Reajuste II Semestre 2016 Total (d x 2,5% /2) | ₡2.542.153,60 |
| f. Total d+e | ₡205.914.441,49 |
| Subtotal A ~ | ₡205.915.000,00 |
| a. Nuevas anualidades Columna 7 | ₡923.573,84 |
| b. Cálculo por 12 meses | ₡11.082.886,10 |
| c. Ajuste Total 5% | ₡554.144,30 |
| d. Total b+c | ₡11.637.030,40 |
| Subtotal B ~ | ₡11.638.000,00 |
| Subtotal C Previsión Nuevas anualidades ~ | ₡500.000,00 |
| Retribución por años servidos ~ | ₡218.053.000,00 |

La distribución es de ₡200 millones para la Administración Activa y ₡18,1 millones para la Auditoría Interna.

Subpartida: 0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión

Los recursos presupuestados para esta subpartida son ₡261.676.000^{oo} y la distribución es la siguiente:

| | |
|---|------------------------|
| Subtotal A Dedicación Exclusiva | ₡202.883.000,00 |
| Subtotal B Prohibición | ₡58.793.000,00 |
| TOTAL Subpartida Restricción del Ejercicio Liberal de la Prof. | ₡261.676.000,00 |

-Dedicación Exclusiva

| Dedicación Exclusiva | |
|--|------------------------|
| a. Cuadro 1, subtotal columna (7) | ₡195.490.572,75 |
| b. Reajuste I Semestre 2016 Total (a x 2,5%) | ₡4.887.264,32 |
| c. Total a+b | ₡200.377.837,07 |
| d. Reajuste II Semestre 2016 Total (c x 2,5% /2) | ₡2.504.722,96 |
| e. Total c+d | ₡202.882.560,03 |
| Subtotal A Dedicación Exclusiva ~ | ₡202.883.000,00 |

¹⁰Costo de Vida estimado para el 2016, 2,5%

Cuadro 1: Restricción al Ejercicio Liberal de la Profesión, Dedicación Exclusiva 2016

| CLASE GENERICA | CANTIDAD PUESTOS | CLASE INSTITUCIONAL | DEDICACION EXCLUSIVA % | SUELDOS PARA CARGOS FIJOS PROPUESTO | MONTO ¢ | NUMERO DE MESES | TOTAL ANUAL | |
|------------------|------------------|---|------------------------|-------------------------------------|--------------|-----------------|---------------|-----------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | | (5) | (6) | (7) | |
| PROF. GERENCIAL | 2 | Gerente de Servicio Civil 2 | 55,00% | 1.297.240,00 | 1.426.964,00 | 12 | 17.123.568,00 | |
| PROF. LICENCIADO | 39 | | | | | | | |
| | 6 | Profesional Jefe Servicio Civil 3 | 55,00% | 951.251,25 | 3.139.129,13 | 12 | 37.669.549,50 | |
| | 2 | Profesional Jefe Servicio Civil 1 | 55,00% | 818.667,50 | 900.534,25 | 12 | 10.806.411,00 | |
| | 5 | Profesional de Informática 3 | 55,00% | 743.637,50 | 2.045.003,13 | 12 | 24.540.037,50 | |
| | 1 | Profesional de Servicio Civil 3 | 55,00% | 743.637,50 | 409.000,63 | 12 | 4.908.007,50 | |
| | 2 | Profesional de Servicio Civil 2 | 55,00% | 683.572,50 | 751.929,75 | 12 | 9.023.157,00 | |
| | 23 | Profesional de Servicio Civil 1 grupo B | 55,00% | 602.238,75 | 7.618.320,19 | 12 | 91.419.842,25 | |
| | 41 | SUBTOTAL RESTRICCIÓN AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN A. | | | | | | 195.490.572,75 |

-Prohibición

El fundamento legal de este rubro lo establece la Ley 8422¹¹ y el Reglamento Contra la Corrupción y el Enriquecimiento Ilícito¹², la cual en sus artículos 27 y 31, establece la retribución económica, por la prohibición de ejercer profesiones liberales, al personal que ocupe un puesto de jefatura en la proveeduría, con un porcentaje de 65% sobre el salario base, en el caso de CONAPE, se incluye a un profesional, Jefatura de la Sección Administrativa y la Jefatura del Departamento Financiero.

Asimismo, la Ley 8292¹³ "Ley General de Control Interno", en su artículo 34 establece la creación del pago de Prohibición al personal de la Auditoría Interna, con un porcentaje de 65% sobre sueldo para cargos fijos, en el caso de CONAPE, se incluye la plaza de Auditor Interno, cuatro plazas profesionales y una plaza técnica.

| Prohibición | |
|---|-----------------------|
| a. Cuadro 2, subtotal columna (7) | ¢56.650.011,60 |
| b. Reajuste I Semestre 2016 Total a x 2,5% | ¢1.416.250,29 |
| c. Total a+b | ¢58.066.261,89 |
| d. Reajuste II Semestre 2016 Total (c x 2,5% / 2) | ¢725.828,27 |
| e. Total c+d | ¢58.792.090,16 |
| Subtotal B Prohibición ~ | ¢58.793.000,00 |

Cuadro 2: Restricción al Ejercicio Liberal de la Profesión, Prohibición 2016

| CLASE GENERICA | CANTIDAD PUESTOS | CLASE INSTITUCIONAL | PROHIBICION % | SUELDOS PARA CARGOS FIJOS PROPUESTO | MONTO ¢ | NUMERO DE MESES | TOTAL ANUAL | |
|------------------------|------------------|---|---------------|-------------------------------------|--------------|-----------------|---------------|----------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | | (5) | (6) | (7) | |
| FISCALIZACIÓN SUPERIOR | 1 | Auditor Interno | 65,00% | 1.362.102,00 | 885.366,30 | 12 | 10.624.395,60 | |
| PROF. GERENCIAL | 1 | Gerente Servicio Civil 2 | 65,00% | 1.297.240,00 | 843.206,00 | 12 | 10.118.472,00 | |
| PROF. LIC. GENERAL | 1 | Prof. Jefe de Servicio Civil 3 | 65,00% | 951.251,25 | 618.313,31 | 12 | 7.419.759,75 | |
| PROF. LICENCIADO | 6 | | | | | | | |
| | 1 | Prof. de Informática 3 | 65,00% | 743.637,50 | 483.364,38 | 12 | 5.800.372,50 | |
| | 1 | Prof. Procesos Contratación | 65,00% | 683.572,50 | 444.322,13 | 12 | 5.331.865,50 | |
| | 3 | Prof. de Servicio Civil 1 grupo B | 65,00% | 602.238,75 | 1.174.365,56 | 12 | 14.092.386,75 | |
| | 1 | Tecnico de Conape 2 | 65,00% | 418.302,50 | 271.896,63 | 12 | 3.262.759,50 | |
| | 9 | SUBTOTAL RESTRICCIÓN AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN B. | | | | | | 56.650.011,60 |

¹¹ Publicada en el Diario Oficial La Gaceta 212 del 29 de octubre 2004.

¹² Publicado en el Alcance 11 del Diario Oficial La Gaceta 82 del 29 de abril del 2005.

¹³ Publicada en el Diario Oficial La Gaceta 169 del 4 de setiembre de 2002.

La distribución es de ¢226,6 millones para la Administración Activa y ¢35,1 millones para la Auditoría Interna.

Subpartida: 0.03.03 Decimotercer mes

El monto que se presupuesta **¢110.269.000^{oo}** y se ha obtenido de la siguiente forma:

| Subpartidas | Presupuesto 2016 |
|--|------------------------|
| 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | ¢641.584.000,00 |
| 0.01.05 Suplencias | ¢26.000.000,00 |
| 0.02.01 Tiempo extraordinario | ¢8.000.000,00 |
| 0.02.02 Recargo de funciones | ¢10.000.000,00 |
| 0.03.01 Retribución por años servidos | ¢218.053.000,00 |
| 0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión | ¢261.676.000,00 |
| 0.03.04 Salario escolar | ¢93.223.000,00 |
| 0.03.99 Otros incentivos salariales | ¢64.689.000,00 |
| Total Decimo tercermes | ¢1.323.225.000,00 / 12 |
| | = ¢ 110.268.750,00 |
| TOTAL ~ ¢ | 110.269.000,00 |

La distribución es de ¢100,1 millones para la Administración Activa y ¢10,2 millones para la Auditoría Interna.

Subpartida: 0.03.04 Salario escolar

El pago de este beneficio se establece a partir del salario total mensual acumulado de enero a diciembre, pagadero en el mes de enero de cada año, de acuerdo con el STAP 588-99, de la Autoridad Presupuestaria.

Los recursos presupuestados para esta subpartida son **¢93.223.000^{oo}** y se componen de la siguiente manera:

| Subpartidas | Presupuesto 2015 |
|--|-----------------------|
| 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | ¢594.329.000,00 |
| 0.01.02 Jornales | ¢100.000,00 |
| 0.01.05 Suplencias | ¢10.000.000,00 |
| 0.02.01 Tiempo extraordinario | ¢6.500.000,00 |
| 0.02.02 Recargo de funciones | ¢3.000.000,00 |
| 0.03.01 Retribución por años servidos | ¢195.168.000,00 |
| 0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión | ¢242.735.000,00 |
| 0.03.99 Otros incentivos salariales | ¢86.419.000,00 |
| | ¢1.138.251.000,00 |
| | x 8,19% |
| Total Salario Escolar | ¢93.222.756,90 |
| Total Salario Escolar ~ | ¢93.223.000,00 |

La distribución es de ¢83,2 millones para la Administración Activa y ¢10 millones para la Auditoría Interna.

Subpartida: 0.03.99 Otros incentivos salariales

Los recursos presupuestados para esta subpartida son **¢64.689.000^{oo}**. El fundamento legal de esta subpartida lo establece el Decreto Ejecutivo 24105-H¹⁴.

Los cálculos presupuestarios de esta subpartida parten de:

1. El valor del punto de carrera profesional autorizado a partir del 1º de julio de 2015.
2. Más dos aumentos de un 2,5%¹⁵ cada uno, para el pago de los aumentos salariales semestrales por costo de vida del 2016.

| Punto de Carrera Profesional | |
|---|-----------------------|
| a) Valor de Punto Carrera Profesional I Semestre 2015 | ¢2.197,00 |
| b) Valor de Punto Carrera Profesional II Semestre 2015 (a + 3.5%) | ¢2.251,93 |
| c) Valor de Punto Carrera Profesional I Semestre 2016 (b + 2.5%) | ¢2.308,22 |
| d) Valor de Punto Carrera Profesional II Semestre 2016 (c + 2.5%) | ¢2.365,93 |
| Otros incentivos salariales 2016 | |
| Ordinaria I Semestre 2016 (Incluye aumento 2.5%) | ¢30.745.532,03 |
| Ordinaria II Semestre 2016 (Incluye aumento 2.5%) | ¢31.514.170,33 |
| Previsión Acta 1-2016 (20 puntos) | ¢415.480,16 |
| Previsión Acta 2-2016 (20 puntos) | ¢212.933,58 |
| Previsión Nuevas Acreditaciones (65 puntos) | ¢1.800.414,04 |
| | ¢64.688.530,13 |
| Total ~ | ¢64.689.000,00 |

La distribución es de ¢59,1 millones para la Administración Activa y ¢5,6 millones para la Auditoría Interna.

Grupo: 0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL

Los recursos presupuestados en las subpartida de Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social son **¢215.075.000^{oo}** de acuerdo con los siguientes cálculos:

| Subpartidas | Presupuesto 2016 |
|--|--------------------------|
| 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | ¢641.584.000,00 |
| 0.01.02 Jornales | ¢300.000,00 |
| 0.01.05 Suplencias | ¢26.000.000,00 |
| 0.02.01 Tiempo extraordinario | ¢8.000.000,00 |
| 0.02.02 Recargo de funciones | ¢10.000.000,00 |
| 0.03.01 Retribución por años servidos | ¢218.053.000,00 |
| 0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión | ¢261.676.000,00 |
| 0.03.04 Salario escolar | ¢93.223.000,00 |
| 0.03.99 Otros incentivos salariales | ¢64.689.000,00 |
| TOTAL | ¢1.323.525.000,00 |

¹⁴ Publicado en el Diario Oficial La Gaceta 62 del 28 de marzo de 1995.

¹⁵ Costo de Vida estimado para el 2016, 2,5%

| | | | | | |
|---------|---|---------|--------------------|--|------------------------|
| 0.04.01 | Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS | | | | |
| ¢ | 1.323.525.000,00 * | 9,25% = | ¢ 122.426.062,50 ~ | | ¢122.427.000,00 |
| 0.04.03 | Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje | | | | |
| ¢ | 1.323.525.000,00 * | 1,5% = | ¢ 19.852.875,00 ~ | | ¢19.853.000,00 |
| 0.04.04 | Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Fam. | | | | |
| ¢ | 1.323.525.000,00 * | 5,0% = | ¢ 66.176.250,00 ~ | | ¢66.177.000,00 |
| 0.04.05 | Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | | | | |
| ¢ | 1.323.525.000,00 * | 0,5% = | ¢ 6.617.625,00 ~ | | ¢6.618.000,00 |
| | | | TOTAL | | ¢215.075.000,00 |

La distribución es de ¢195,1 millones para la Administración Activa y ¢19,9 millones para la Auditoría Interna.

Grupo: 0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN

Los recursos presupuestados en las subpartidas de Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros de Capitalización¹⁶¹⁷son **¢197.339.000^{oo}**como resultado de los siguientes cálculos:

| | | | | | |
|---------|---|---------|-------------------|--|------------------------|
| 0.05.01 | Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS | | | | |
| ¢ | 1.323.525.000,00 * | 5,08% = | ¢ 67.235.070,00 ~ | | ¢67.236.000,00 |
| 0.05.02 | Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | | | | |
| ¢ | 1.323.525.000,00 * | 1,5% = | ¢ 19.852.875,00 ~ | | ¢19.853.000,00 |
| 0.05.03 | Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | | | | |
| ¢ | 1.323.525.000,00 * | 3,0% = | ¢ 39.705.750,00 ~ | | ¢39.706.000,00 |
| 0.05.05 | Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados | | | | |
| ¢ | 1.323.525.000,00 * | 5,33% = | ¢ 70.543.882,50 ~ | | ¢70.544.000,00 |
| | | | TOTAL | | ¢197.339.000,00 |

La distribución es de ¢179,1 millones para la Administración Activa y ¢18,3 millones para la Auditoría Interna.

Subpartida: 0.99.99 Otras Remuneraciones

¢2.000.000^{oo} para atender el pago de apoyo económico a estudiantes que realizan en la Institución la práctica supervisada de Colegios o de Universidad, como requisito de graduación para obtener el título de su Especialidad.

¹⁶Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias, 1.5% según la Ley de Protección al Trabajador 7983

¹⁷ Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral, 3% según la Ley de Protección al Trabajador 7983



Partida: 1 SERVICIOS¹⁸

Grupo: 1.01 ALQUILERES

Subpartida: 1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos

¢13.400.000^{oo} para dar contenido presupuestario a lo siguiente:

1. ¢8.400.000^{oo} para el pago de alquiler de un local para la Oficina Regional de Pérez Zeledón (SA).
2. ¢5.000.000^{oo} para el pago de alquiler de un local para el Archivo Central (SA).

Subpartida: 1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario

¢2.200.000^{oo} para previsión para el gasto por alquiler de fotocopiadoras.

Subpartida: 1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo¹⁹

¢52.800.000^{oo} para dar contenido presupuestario a lo siguiente:

1. ¢29.500.000^{oo} arrendamiento de un sistema de gestión de morosidad inteligente. La recuperación de los préstamos a estudiantes es un área de vital importancia para la Institución, por cuanto, ellos son un fuente importante de recursos para financiar los nuevos proyectos académicos de los estudiantes. En los últimos años la cartera de cobro ha sido creciente, así mismo, las condiciones del país se han tornado difíciles para que los clientes honren sus obligaciones; por lo que se hace necesario fortalecer los procesos de gestión de la morosidad. Este sistema pretende generar un procedimiento de control y seguimiento automatizado de forma secuencial y previamente programado (SC).
2. ¢12.000.000^{oo} arrendamiento de un sistema que automatice la gestión del proceso de Continuidad de Negocio -IPETIC22 - Puesta en operación de un sistema de apoyo a la gestión de la continuidad de negocio, para efectos de estandarizar la justificación y vincular con lo que establece el PETIC- (TI).
3. ¢9.800.000^{oo} arrendamiento de un sistema de citas y colas que viene a satisfacer las necesidades de hacer frente a la creciente demanda de los clientes de CONAPE que solicitan un servicio de calidad y para lo cual se hace indispensable contar con un esquema de atención preferentemente con programación de cita y colas, que permita otorgar el servicio con un tiempo de espera mínimo a fin de mantener la imagen brindada hacia el cliente de CONAPE que refleje planificación, organización y el compromiso de la entidad (SDCC).
4. ¢1.500.000^{oo} previsión para atención de emergencias por equipo dañado.

¹⁸ Obligaciones que la Institución contrae con personas físicas o jurídicas, por la prestación de servicios de diversa naturaleza y por el uso de bienes muebles e inmuebles, incluidos los servicios que se destinan al mantenimiento, conservación y reparación menor u ordinaria, preventiva y habitual de bienes de capital, que tienen como finalidad conservar los activos en condiciones normales de servicio.

Comprende además los pagos por servicios públicos, servicios de mantenimiento y reparación, comerciales y financieros, así como la contratación de diversos servicios de carácter profesional y técnico.

¹⁹ Contempla el arrendamiento de equipo para el procesamiento electrónico de datos, incluye toda clase de aplicaciones comerciales de "software". El alquiler de computadoras de propósito especial, dedicadas a realizar tareas específicas tales como las usadas en servicios de salud o producción se clasifican en la subpartida



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Subpartida: 1.01.99 Otros alquileres

¢200.000⁰⁰ para dar contenido presupuestario al pago por arrendamiento de una caja de seguridad en un banco público (SA)

Grupo: 1.02 SERVICIOS BÁSICOS

Para determinar las necesidades presupuestarias en este grupo se consideró el comportamiento del gasto hasta junio de 2015 y los posibles incrementos en el costo de estos servicios para el próximo año.

Subpartida: 1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado

¢12.000.000⁰⁰ para gastos por servicio de agua de las tres edificaciones y de la oficina regional que posee la Institución, así como el respectivo servicio de alcantarillado (SA).

Subpartida: 1.02.02 Servicio de energía eléctrica

¢30.000.000⁰⁰ para el pago de servicio de energía eléctrica de las tres edificaciones y de la oficina regional que posee la Institución (SA).

Subpartida: 1.02.03 Servicio de correo

¢19.700.000⁰⁰ para dar contenido presupuestario a lo siguiente:

1. ¢18.500.000⁰⁰ para el pago de servicio de correo relacionado con la gestión de cobro. (SC).
2. ¢1.000.000⁰⁰ para el pago de servicio de correo relacionado con el traslado de correspondencia de la Oficina Regional de Pérez Zeledón (SA).
3. ¢200.000⁰⁰ para el pago de servicio de correo para envío de Memorias Institucionales (SE).

Subpartida: 1.02.04 Servicio de telecomunicaciones

¢40.860.000⁰⁰ para dar contenido presupuestario a lo siguiente:

1. ¢28.800.000⁰⁰ para el pago de servicios de telefonía, fax e Internet. Incluye el servicio de banda ancha para un segundo proveedor de internet (SA).
2. ¢12.000.000⁰⁰ para el pago de Servicio de telegramas y mensajes de voz y SMS (SC).
3. ¢60.000⁰⁰ para el gasto operativo de la Auditoría Interna (AI).

La distribución es de ¢40,8 millones para la Administración Activa y ¢60 mil para la Auditoría Interna.

Subpartida: 1.02.99 Otros servicios básicos

¢1.100.000^{oo} corresponde al pago de servicios básicos no considerados en los conceptos anteriores, por ejemplo, los servicios municipales de recolección de desechos sólidos, aseo de vías y sitios públicos, alumbrado público y otros (SA).

Grupo: 1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS

Subpartida: 1.03.01 Información

¢14.250.000^{oo} para dar contenido presupuestario a lo siguiente:

1. ¢10.000.000^{oo} para el pago de servicios de la publicación de avisos, edictos, acuerdos, reglamentos, decretos, leyes, la preparación de guiones, documentales y similares, transmitidos a través de medios de comunicación masiva, escritos, radiales, audiovisuales o cualquier otro medio. También incluye la rotulación interna y externa de la institución donde buscamos generar una marca con significado relevante que desarrolle un posicionamiento concreto sostenible y diferencial (M).
2. ¢4.250.000^{oo} para el pago de servicios:
 - a. ¢1.000.000^{oo} publicación del Reglamento de Tesorería y Caja Chica. (ST).
 - b. ¢1.000.000^{oo} publicación de los Estados Financieros de la Institución (SCB).
 - c. ¢1.000.000^{oo} publicaciones generadas por Mejora Regulatoria (CS).
 - d. ¢750.000^{oo} publicaciones de interés público sobre la cobranza institucional (SC).
 - e. ¢500.000^{oo} publicaciones de Contratación Administrativa (SA).

Subpartida: 1.03.02 Publicidad y propaganda

¢250.000.000^{oo} para los gastos por servicios de publicidad y propaganda relacionados con la acción divulgativa de 2016; que contempla rubros tales como: anuncios, cuñas, avisos, patrocinios a través de los medios de comunicación masiva o cualquier otro medio, que tienen como fin difundir el servicio entre potenciales prestatarios. Incluye también los contratos por concepto de servicios de impresión, relacionados con la publicidad y propaganda institucional (M).

Este egreso se encuentra vinculado al Plan Estratégico Institucional: OE-04 Garantizar el enfoque social de la institución y el reconocimiento de su participación activa en la educación superior y técnica.

Para cumplir con lo dispuesto en el inciso c, del artículo 19 del Reglamento a la Ley 8346²⁰, se asigna al Sistema Nacional de Radio y Televisión SINART S.A., un 10% del total de esta subpartida, lo que equivale a ¢25 millones.

Se adjunta Oficio D.F. 101-2015, constancia del Departamento Financiero sobre el cumplimiento de CONAPE, según lo establecido en la Ley 4325 "Publicidad Programas Artísticos Producción Nacional".

²⁰ Ley Orgánica del Sistema Nacional de Radio y Televisión Cultural, S.A, publicada en el Diario Oficial La Gaceta 44 del 4 de marzo del 2003.

Subpartida: 1.03.03 Impresión, encuadernación y otros

¢28.689.000^{oo} para dar contenido presupuestario a lo siguiente:

1. ¢15.000.000^{oo} para el pago de servicios de confección de material impreso informativo y promocional tal como volantes, panfleto, reglas de bolsillo, afiches, folletos informativos, carpetas institucionales, tarjetas de presentación, entre otros (M)
2. ¢13.335.000^{oo} para el pago de servicios de impresión de:
 - a. ¢5.000.000^{oo} formularios para la Sección de Desembolsos y Control de Crédito (SDCC).
 - b. ¢2.000.000^{oo} formularios, afiches y calendarios. (SC).
 - c. ¢1.500.000^{oo} formularios de la Sección de Gestión y Análisis de Crédito (SGAC).
 - d. ¢1.200.000^{oo} formularios inversión, Comprobantes de Ingreso y Cheques (ST).
 - e. ¢1.000.000^{oo} previsión para el pago de servicios de impresión varios (SA).
 - f. ¢1.000.000^{oo} mapas de procesos, para cada área funcional, así como documentos varios para la normalización de procesos y su divulgación (GP).
 - g. ¢1.000.000^{oo} panfletos o volantes y boletas para reportar incidencias para la de la Contraloría de Servicios (CS).
 - h. ¢500.000^{oo} material de concientización de los temas relacionados a control interno, SEVRI y Continuidad de Negocio (CI).
 - i. ¢75.000^{oo} material con el fin de transmitir los valores institucionales (RH).
 - j. ¢60.000^{oo} para el gasto operativo de la Auditoría Interna (AI).
3. ¢354.000^{oo} para el pago de servicios de:
 - a. ¢300.000^{oo} para el pago de servicios de empaste de los Estados Financieros, Balances comprobación, Informes Auditoría Externa e Interna (SCB).
 - b. ¢54.000^{oo} para el pago de servicios de empaste de libro y documentos de actas (SE).

La distribución es de ¢28,7 millones para la Administración Activa y ¢60 mil para la Auditoría Interna.

Subpartida: 1.03.04 Transporte de bienes

¢800.000^{oo} para el gasto por concepto de transporte en el país de materiales para la oficina Regional de Pérez Zeledón, así como eventuales acarreo de bienes (SA).

Subpartida: 1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales

¢2.300.000^{oo} para dar contenido presupuestario a lo siguiente:

1. ¢2.200.000^{oo} para el pago de los servicios por concepto de recolección de depósitos de valores por parte de las entidades bancarias, cambio de moneda y acreditaciones judiciales (ST).
2. ¢100.000^{oo} para el pago de comisión por transferencia bancaria a la Asociación Panamericana de Instituciones de Crédito Educativo –APICE- Véase subpartida 6.07.01 Transferencias corrientes a organismos internacionales (SA).



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Subpartida: 1.03.07 Servicios de transferencia electrónica de información

¢400.000⁰⁰ para atender el pago de comisiones por envío de información electrónica mensualmente, relacionados con los movimientos en las cuentas bancarias que la Institución posee (ST).

Grupo: 1.04 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO

Subpartida: 1.04.01 Servicios médicos y de laboratorio

¢15.000.000⁰⁰ para las erogaciones por concepto de servicios profesionales -médico de empresa- y servicios técnicos para atender necesidades adicionales de la salud del personal (SA).

Subpartida: 1.04.02 Servicios jurídicos

¢11.000.000⁰⁰ para dar contenido presupuestario a lo siguiente:

1. ¢10.000.000⁰⁰ para el pago de servicios jurídicos especializados para la atención de demandas según naturaleza jurídica de que se trate (AL).
2. ¢500.000⁰⁰ para el pago de servicios jurídicos en materia de Contratación Administrativa (SA).
3. ¢500.000⁰⁰ para la contratación de servicios profesionales y técnicos en el campo de la abogacía y notariado conforme la norma 1.2 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna en el Sector Público (AI).

La distribución es de ¢10,5 millones para la Administración Activa y ¢500 mil para la Auditoría Interna.

Subpartida: 1.04.03 Servicios de ingeniería

¢8.500.000⁰⁰ para los gastos destinados al pago de servicios profesionales y técnicos para realizar trabajos relacionados con:

1. ¢7.000.000⁰⁰ Contratación de una persona Física o Jurídica que se encargue de los avalúos de bienes que garantizan préstamos a estudiantes (SC).
2. ¢1.000.000⁰⁰ para la contratación de una persona Física o Jurídica se encargue de la elaboración de cartel y supervisión de la remodelación del frente del Edificio Anexo Este (DC).
3. ¢500.000⁰⁰ previsión para eventuales asesorías en supervisión de mejoras eléctricas (SA).

Subpartida: 1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales

¢91.000.000⁰⁰ corresponde a la contratación de los siguientes servicios profesionales y técnicos:

1. ¢50.000.000⁰⁰ para la contratación de un persona física o jurídica que realice una Investigación de Mercado Laboral, con el fin de contar con información oportuna para poder orientar en forma permanente las políticas crediticias de CONAPE (DP)

Este egreso se encuentra vinculado al Plan Operativo Institucional 2016, pág. 27

2. ¢16.500.000^{oo} para la contratación de una persona física o jurídica que brinde servicios profesionales para que se encargue de administrar las relaciones de la empresa con sus clientes en el ámbito digital o redes sociales como *facebook*, *twitter* y *linkedin*. Este servicio se conoce como Responsable de comunidad de internet o en inglés *community manager* (M).
3. ¢11.000.000^{oo} para la contratación de una persona física o jurídica que brinde servicios profesionales para realizar una Auditoría Financiera Externa (SCB).
4. ¢5.000.000^{oo} para la contratación de una persona física o jurídica que brinde servicios profesionales para actualizar el inventario de todos los activos que posee la institución (SA).
5. ¢3.500.000^{oo} para la contratación de una persona física o jurídica que brinde servicios profesionales para la elaboración de la Iniciativa PI01 Monitoreo del Sistema de Gestión de Continuidad de Negocio de CONAPE del Plan Estratégico de la Auditoría Interna 2014-2016 (AI).
6. ¢3.000.000^{oo} para la contratación de una persona física o jurídica que brinde servicios profesionales en el proceso de selección de personal -pruebas psicométricas u otras- (RH).
7. ¢2.000.000^{oo} para la contratación de una persona física o jurídica que brinde servicios profesionales para valorar solicitudes de préstamos de estudiantes que por su condición socioeconómica ameriten un estudio especializado que apoye la decisión en el otorgamiento del crédito (DC).

La distribución es de ¢87,5 millones para la Administración Activa y ¢3,5 millones para la Auditoría Interna.

Subpartida: 1.04.05 Servicios de desarrollo de sistemas informáticos²¹

¢400.450.000^{oo} corresponde a la contratación de los siguientes servicios profesionales y técnicos:

1. ¢146.000.000^{oo} para la contratación de una persona física o jurídica que brinde servicios profesionales para la Evaluación y Selección de Soluciones de apoyo informático, para la automatización de procesos en CONAPE (TI).

En el Plan Estratégico Institucional de CONAPE 2014-2018, se plantea como primer objetivo estratégico: "Desarrollar una institución dinámica capaz de atender necesidades de clientes internos y externos acorde con los fines de su creación", a su vez se establecen como acciones estratégicas:

- AE-01 Culminar el proyecto de normalización e implementar la mejora continua de procesos
- AE-02 Desarrollar una estrategia integral de tecnologías de información que cumpla con los diferentes requerimientos institucionales

Para lo anterior se ha definido el Plan Estratégico de Tecnología de Información y Comunicación (PETIC 2014-2018), donde se ha establecido las iniciativas que responden al contexto actual de la Institución, en su entorno competitivo, la demanda por sus servicios, el ambiente regulatorio y el aprovechamiento de las nuevas tecnologías para proporcionar sus servicios de una manera efectiva.

De igual manera en el Proyecto de Normalización, se establece la estrategia de cambio enfocada en transformar a CONAPE en una organización basada en procesos bajo el concepto de mejora continua,

²¹Atención al pago de servicios profesionales o técnicos que se contratan, para el desarrollo de "software" a la medida o el desarrollo de nuevos sistemas informáticos, o mejoras a sistemas que se encuentran en funcionamiento.

mediante la reingeniería de procesos y la implementación de herramientas administrativas automatizadas que permitan mejorar la gestión.

Este egreso se encuentra vinculado con las iniciativas planteadas en el PETIC, IPETIC13²², IPETIC16²³ y IPETIC20²⁴ y al Plan Operativo Institucional 2016, pág. 27.

2. ¢130.000.000^{oo} para la contratación de una persona física o jurídica que brinde servicios profesionales para realizar la operatividad del sitio alterno con el sitio principal de CONAPE. Incluye alquiler de hardware, el "colocation", conectividad y comunicación, almacenamiento y soporte de funcionalidad y replicación de la plataforma desde el sitio alterno al sitio principal y viceversa. IPETIC05 (TI)

Este egreso se encuentra vinculado al Plan Operativo Institucional 2016, pág. 27

3. ¢27.000.000^{oo} para la contratación de una persona física o jurídica que brinde servicios profesionales para:
 - a. ¢12.000.000^{oo} para el desarrollo de incorporación de nuevas universidades del Proyecto Solicitud de Desembolso e Información de Universidad –SODELIUN- (DC).
 - b. ¢15.000.000^{oo} para el desarrollo de nuevos requerimientos del Sistema Integrado de Crédito (SIC), con énfasis en medidas de acción de control interno, riesgos, control de avalúos y consultas de verificación de datos de deudores y fiadores (DC).
4. ¢25.200.000^{oo} para la contratación por demanda de una persona física o jurídica que brinde los servicios de oficial de seguridad informática y de la información²⁵ con el fin de brindar continuidad a los servicios que debe tener la institución de forma permanente en el área de seguridad informática, producto de los resultados de la evaluación del Sistema Específico de Valoración de Riesgo (SEVRI) del año 2011. En dicha evaluación se evidenció que existe riesgo institucional en seguridad informática y seguridad de la información, por lo cual se propone realizar lo siguiente para mitigar el riesgo (TI):
 - a. Análisis y evaluación de vulnerabilidades para detectar debilidades en la seguridad informática y la seguridad información.
 - b. Contratación de Servicios de seguridad informática y seguridad de la información que permita la implementación de políticas y procedimientos asociados al resguardo de la información, a su vez, disponer de los servicios de un oficial de seguridad por demanda.
5. ¢20.000.000^{oo} para la contratación de una persona física o jurídica que brinde servicios de asesoría en la definición de requerimientos informáticos para adecuar los sistemas al proyecto NIC- SP, algunos de ellos son: compras, cheques, bancos, contabilidad, cobro, recursos humanos, presupuesto y desembolsos profesionales (SCB).

²²Puesta en operación de un sistema para la gestión de procesos. Evaluación, selección y adquisición de servicios de sistema de información que facilite la actualización permanente de los procesos normalizados y que actúe como repositorio de la documentación de los procesos

²³Puesta en operación de un sistema de trabajo colaborativo y gestión de conocimientos. Puesta en operación de un sistema de gestión de conocimiento que soporte la creación, captura, almacenamiento y disseminación de información, que provea al personal de la institución rápido acceso a la documentación relevante, a las fuentes de información y apoye el trabajo colaborativo

²⁴Puesta en operación del Sistema Integrado de Información de CONAPE. Conformación de un sistema integrado de información que sustenta los procesos de Gestión de Crédito, Gestión de cobro, Gestión Financiera, Gestión Administrativa, Gestión de recursos humanos, Gestión de la Plataforma de servicio y da apoyo automatizado al control gerencial y la toma de decisiones

²⁵También con el objeto de atender lo siguiente

- Para el cumplimiento de las Normas Técnicas para la Gestión y Control de las Tecnologías de Información, emitidas por la Contraloría General de la República, en el capítulo 1 en la Normas de Aplicación General, punto 1.4, Gestión de la Seguridad de la Información.
- Para el cumplimiento del plan de trabajo institucional de la normativa de Tecnologías de Información que establece la Contraloría General de la República.

6. ¢19.000.000^{oo} para la contratación de una persona física o jurídica que brinde servicios de desarrollo de una aplicación móvil como herramienta de mercadeo (M).
7. ¢15.000.000^{oo} para la contratación por demanda de una persona física o jurídica que brinde los servicios de apoyo informático para el sistema Financiero Contable, aplicaciones Forms & reports 10g, APEX entre otros (TI).
8. ¢10.000.000^{oo} para la contratación de una persona física o jurídica que brinde los servicios de desarrollo en su primera etapa del sistema de cobro en línea (SC).
9. ¢6.250.000^{oo} para la contratación de una persona física o jurídica que brinde los servicios de mejoras en:
 - a. ¢5.000.000 Sistema de Garantías y MBACASE utilizado por la Sección de Tesorería (ST).
 - b. ¢1.250.000 Sistema Financiero utilizado por la Sección Administrativa (SA).
10. ¢2.000.000^{oo} para la contratación de una persona física o jurídica que brinde los servicios de desarrollo para la automatización del proceso de la Auditoría Interna. Este egreso se encuentra vinculado al Plan Estratégico de la Auditoría Interna 2014-2016. Iniciativa PI02 Automatización del proceso de la Auditoría Interna (AI).

La distribución es de ¢398,5 millones para la Administración Activa y ¢2 millones para la Auditoría Interna.

Subpartida: 1.04.06 Servicios generales

¢183.200.000^{oo} para atender el pago de los servicios permanentes de seguridad y vigilancia de las instalaciones, que incluyen los tres edificios, parqueos y accesos de entrada; para lo cual se requieren oficiales de seguridad durante las 24 horas del día.

Además en esta subpartida se incluye la contratación del servicio de limpieza de las edificaciones y los correspondientes a la localización de fiadores o deudores de operaciones crediticias.

La composición de los recursos presupuestarios es la siguiente:

1. ¢98.400.000^{oo} Seguridad y vigilancia (SA).
2. ¢69.600.000^{oo} Servicio de limpieza de las edificaciones de CONAPE (SA).
3. ¢10.200.000^{oo} Seguridad y vigilancia Monitoreo (SA).
4. ¢2.400.000^{oo} Servicio de localización de fiadores o deudores de operaciones crediticias (SC).
5. ¢1.600.000^{oo} Servicio de limpieza del tanque Séptico y previsión para servicios varios (SA).
6. ¢1.000.000^{oo} Servicio de fumigación de edificaciones de CONAPE (SA).

Subpartida: 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo

¢165.250.000^{oo} para el pago por concepto de servicios profesionales y técnicos prestados por personas físicas o jurídicas para la realización de trabajos específicos en campos no contemplados en las subpartidas anteriores:

1. ¢41.000.000^{oo} para la contratación de una empresa que brinde el servicio de digitalización de documentos y expedientes de operaciones crediticias (SC-SDCC)
2. ¢39.000.000^{oo} para la contratación de una empresa que proporcione el personal necesario para atender cinco líneas telefónicas que serán dispuestas para el público -Atención del Centro de Llamadas-Call Center-(SC).
3. ¢31.200.000^{oo} para la contratación de una empresa que brinde el servicio de operadores para la gestión de morosidad personalizada (SC).

Este egreso se encuentra vinculado al Plan Táctico de Financiero, cuyo objetivo es controlar los indicadores de morosidad y aumentar la recuperación de préstamos

4. ¢26.000.000^{oo} para la contratación de una empresa que brinde servicios técnicos y profesionales para la digitación de datos en solicitudes de préstamo y verificación de conclusión de estudios en los ciclos de mayor demanda crediticia (SDCC).
5. ¢14.874.000^{oo} para la contratación de una empresa que brinde el servicio de administración de expedientes, incluye inventario de expedientes custodia, solicitudes especiales de expedientes a custodia, solicitudes superiores al tope diario, Transporte de cajas, consultas a expedientes y documentos, inserte (foliación y archivo de documentos inventario de expedientes en custodia, actualización solicitudes especiales y superiores al tope y consulta de expedientes.
6. ¢10.700.000^{oo} para la contratación de una empresa que proporcione de personal de apoyo necesario para:
 - a. ¢9.200.000^{oo} atender labores de archivo y organización de documentos (SC-SCB)
 - b. ¢1.500.000^{oo} colaborar en las ferias vocacionales de las universidades y colegios (M).
7. ¢2.476.000^{oo} para la contratación de una persona física o jurídica que proporcione el servicio de:
 - a. ¢1.500.000^{oo} enmarcado de láminas decorativas (DC).
 - b. ¢750.000^{oo} evaluación de seguridad humana y riesgos, que ofrece el Benemérito Cuerpo de Bomberos, con el fin de identificar los riesgos en cada uno de los cuatro edificios (Central, Anexo Este, Anexo Oeste, Desembolsos) y tomar las medidas de seguridad (SO).
 - c. ¢126.000^{oo} envío de mensajes SMS (SC).
 - d. ¢100.000^{oo} diseño del material alusivo a los valores institucionales (RH).

Grupo: 1.05 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE

Subpartida: 1.05.01 Transporte dentro del país

¢710.000^{oo}, la composición de los recursos presupuestarios es la siguiente:

1. ¢600.000^{oo} previsión para gastos por concepto de servicio de traslado de los servidores en forma transitoria de su centro de trabajo a otros puntos geográficos, dentro del territorio nacional, con el propósito de cumplir con las funciones de su cargo (SA).
2. ¢60.000^{oo} para el pago de desplazamiento para atención de gestiones judiciales o administrativas (AL).



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

3. ₡50.000^{oo} para el pago de desplazamiento para efectuar servicios de la Auditoría Interna. Este egreso se encuentra vinculado en el Plan Operativo Anual de la Auditoría Interna, Punto 6.1.2 Eje Operativo (AI).

La distribución es de ₡660.000^{oo} para la Administración Activa y ₡50 mil para la Auditoría Interna.

Subpartida: 1.05.02 Viáticos dentro del país

₡1.420.000^{oo}, para atender las erogaciones por concepto de atención de hospedaje, alimentación y otros gastos menores producto de:

1. ₡1.000.000^{oo} giras o ferias programadas (M).
2. ₡200.000^{oo} giras a la oficina Regional de Pérez Zeledón u localidades de propiedades adquiridas por la institución producto de remates (SA).
3. ₡120.000^{oo} gestiones judiciales (AL).
4. ₡100.000^{oo} para efectuar servicios de la Auditoría Interna. Este egreso se encuentra vinculado en el Plan Operativo Anual de la Auditoría Interna, Punto 6.1.2 Eje Operativo (AI).

La distribución es de ₡1,32 millones para la Administración Activa y ₡100 mil para la Auditoría Interna.

Subpartida: 1.05.03 Transporte en el exterior

₡4.450.000^{oo} para cubrir los costos de transporte en el exterior dada la participación en diferentes actividades de carácter internacional organizadas por la Asociación Panamericana de Instituciones de Crédito Educativo APICE u otra entidad relacionada.

1. ₡4.000.000^{oo} CONAPE participa desde 1978 en la Asociación Panamericana de Instituciones de Crédito Educativo, -APICE-, que es una organización sin fines de lucro, cuya misión es promocionar el crédito educativo en América. En la actualidad, CONAPE ocupa el cargo de Presidente en la Junta Directiva de APICE (SE).
2. ₡450.000^{oo} para asistir al Congreso Latinoamericano de Auditoría Interna – CLAI 2016-. (AI)

Subpartida: 1.05.04 Viáticos en el exterior

₡5.350.000^{oo} para cubrir los viáticos en el exterior dada la participación en diferentes actividades de carácter internacional organizadas por la Asociación Panamericana de Instituciones de Crédito Educativo APICE u otra entidad relacionada.

1. ₡5.000.000^{oo} CONAPE participa desde 1978 en la Asociación Panamericana de Instituciones de Crédito Educativo, -APICE-, que es una organización sin fines de lucro, cuya misión es promocionar el crédito educativo en América. En la actualidad, CONAPE ocupa el cargo de Presidente en la Junta Directiva de APICE (SE)
2. ₡350.000^{oo} para asistir al Congreso Latinoamericano de Auditoría Interna – CLAI 2016- (AI)

Grupo: 1.06 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES

Subpartida: 1.06.01 Seguros

¢24.865.000^{oo} para atender las erogaciones correspondientes a la cobertura de diversos tipos de seguros tales como: el seguro obligatorio de vehículos, seguro de incendio y los seguros de riesgos del trabajo. A continuación se detallan los montos de los seguros que componen esta subpartida.

1. ¢2.515.000^{oo} para atender las erogaciones por concepto de Seguro de Riesgos del Trabajo²⁶. La Unidad de Servicios al Patrono del Instituto Nacional de Seguros, mediante oficio INSSJ-07302-2015, del 10 de agosto, 2015, indica que la proyección de prima para el año 2016, se establece en ¢2.364.901^{oo}. No obstante, la Institución mantiene los ¢2.515.000^{oo}, del cálculo anterior, debido a que las estimaciones realizadas por la Sección de Recursos Humanos de CONAPE proyecta un monto levemente superior al estimado por el Instituto Nacional de Seguros. El cálculo se basa sobre el total de salarios a pagar por la Institución, la aplicación de un descuento del 24% y sobre este saldo se aplica un 0,25% por tarifa de renovación, el detalle se presenta a continuación:

| Subpartidas | Presupuesto Ordinario 2016 |
|--|-------------------------------|
| 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | ¢641.584.000,00 |
| 0.01.02 Jornales | ¢300.000,00 |
| 0.01.05 Suplencias | ¢26.000.000,00 |
| 0.02.01 Tiempo extraordinario | ¢8.000.000,00 |
| 0.02.02 Recargo de funciones | ¢10.000.000,00 |
| 0.03.01 Retribución por años servidos | ¢218.053.000,00 |
| 0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión | ¢261.676.000,00 |
| 0.03.04 Salario escolar | ¢93.223.000,00 |
| 0.03.99 Otros incentivos salariales | ¢64.689.000,00 |
| TOTAL | ¢ 1.323.525.000,00 |
| DESCUENTO 24% | ¢ 317.646.000,00 |
| | ¢ 1.005.879.000,00 |
| 0.25% INS | ¢ 2.514.697,50 |
| ~ | ¢ 2.515.000,00 |

La distribución es de ¢2,3 millones para la Administración Activa y ¢233 mil para la Auditoría Interna.

2. ¢22.350.000^{oo} para atender erogaciones en la cobertura de seguros que protegen el patrimonio institucional.

La composición de los recursos presupuestarios es la siguiente:

- a. ¢5.500.000^{oo} Seguro de Incendio
- b. ¢1.500.000^{oo} Seguro de Vehículos
- c. ¢10.000.000^{oo} Seguro de Equipo Electrónico
- d. ¢3.000.000^{oo} Seguro de Valores en Tránsito
- e. ¢100.000^{oo} Seguro de Asientos
- f. ¢100.000^{oo} Seguro de Riesgo Nombrado
- g. ¢500.000^{oo} Seguro de Obras de Arte

²⁶Según artículo 331 del Código de Trabajo, Ley 2 y sus reformas, publicada en El Diario Oficial La Gaceta 192 del 29 de agosto de 1943.



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

- h. ¢800.000^{oo} Seguro de Robo
- i. ¢600.000^{oo} Seguro de Parqueo
- j. ¢250.000^{oo} Derecho de Circulación

Grupo: 1.07 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO

Subpartida: 1.07.01 Actividades de capacitación

¢47.045.000^{oo} para atender las siguientes necesidades:

1. ¢39.045.000^{oo} para cubrir los costos de capacitación de los funcionarios de la Institución; participación en congresos, seminarios, talleres, simposios, cursos, charlas y similares (RH).

Este egreso se encuentra vinculado al:

- a. Plan Estratégico Institucional: OE-02 Desarrollar el talento humano con identidad CONAPE, para lograr la estrategia de la institución, Perspectiva Aprendizaje y Crecimiento.
 - b. Plan Operativo Institucional 2016: OO11 - Desarrollar estrategias para que el personal cuente con las competencias y habilidades para la implementación de los procesos de CONAPE, pág. 17.
2. ¢6.500.000^{oo} para fortalecer y actualizar los conocimientos del personal de la Auditoría Interna. Este egreso se encuentra vinculado al Plan Estratégico de la Auditoría Interna 2014-2016 Iniciativa PI01 Adopción de los estándares internacionales (NIAS, Normas ISO, COSO, ERM, NICSP entre otros, con el fin de fortalecer competencias y actualizar los conocimientos del Personal de la Auditoría Interna (AI).
 3. ¢1.500.000^{oo} para cubrir los costos de participación en congresos, seminarios, talleres, simposios, cursos, charlas y similares organizadas por la Asociación Panamericana de Instituciones de Crédito Educativo APIICE u otra entidad relacionada (SE).

La distribución es de ¢40,5 millones para la Administración Activa y ¢6,5 millones para la Auditoría Interna.

Subpartida: 1.07.02 Actividades protocolarias y sociales

¢8.330.000^{oo} para atender las siguientes necesidades:

1. ¢5.000.000^{oo} para realizar Talleres de capacitación a universidades u orientadores y así mejorar la difusión del servicio crediticio para estimular la demanda por nuevas colocaciones (M).
2. ¢2.080.000^{oo} para la atención de las reuniones semanales del Consejo Directivo, de acuerdo con el "Reglamento de Gastos de Alimentación para las Sesiones del Consejo Directivo de CONAPE" (SE).
3. ¢1.000.000^{oo} para realizar una actividad organizada por la Comisión de Valores Institucional con el fin de promover los valores institucionales (RH).
4. ¢250.000^{oo} para realizar reconocimientos a miembros de la brigada institucional, con el fin de motivar a los voluntarios a seguir prestando sus servicios para salvaguardar la vida humana y reconocer el esfuerzo diario (SO).

Subpartida: 1.07.03 Gastos de representación institucional

¢500.000^{oo} corresponde a los recursos asignados a la Secretaría Ejecutiva para atención oficial de personas ajenas a la Institución, los gastos correspondientes están sujetos a la presentación de la respectiva liquidación (SE).

Grupo: 1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN

Subpartida: 1.08.01 Mantenimiento de edificios y locales

¢44.500.000^{oo} para el gasto por concepto de mantenimiento preventivo y habitual de oficinas, y otras áreas, compuestos de la siguiente manera:

1. ¢30.000.000^{oo} para la contratación de:
 - a. ¢20.000.000^{oo} una empresa que realice una remodelación menor en el área que ocupa la Sección de Cobro y el Centro de Atención de Llamadas (SC).
 - b. ¢5.000.000^{oo} para la contratación de una empresa que realice una remodelación menor en el Edificio Anexo Este donde se encuentra ubicado el Departamento de Crédito de CONAPE (DC).
 - c. ¢3.000.000^{oo} para la contratación de una empresa que realice una remodelación menor en de la sala de servidores y la sala de desarrolladores ubicada en el espacio que ocupa la Sección de Informática de CONAPE (TI).
 - d. ¢2.000.000^{oo} una empresa que realice el mantenimiento de paredes (pintura), revisión y cambio de luces del espacio que ocupa la Sección de Cobro y el Centro Atención de Llamadas –Call Center- (SC).
2. ¢9.600.000^{oo} para el mantenimiento de tanque de agua, mantenimiento de alarma de incendios, mantenimiento de alarmas de robo, mantenimiento de portones eléctricos y previsión para mantenimientos preventivos y habituales (SA).
3. ¢2.500.000^{oo} una empresa que realice la reparación del cielo raso de las oficinas que ocupan la Auditoría Interna (AI).
4. ¢1.000.000^{oo} para la contratación de una empresa que brinde el mantenimiento de los anclajes y líneas de vida para trabajos en las alturas. Esto con el fin de verificar si los equipos instalados en el año 2014, siguen en buenas condiciones y se les dé el adecuado mantenimiento para que se trabaje de forma segura, confiable y certificada (SO).
5. ¢1.000.000^{oo} para cumplir con lo dispuesto en la Ley 8488 “Ley Nacional de Emergencias”, artículo 45 que obliga a todas las instituciones y empresas públicas del Estado y los gobiernos locales, a incluir en sus presupuestos una partida presupuestaria destinada a desarrollar acciones de prevención y preparativos para situaciones de emergencia en áreas de su competencia y no ligadas a las contribuciones que prevé el artículo 46 (SA).
6. ¢400.000^{oo} para adecuar las condiciones de accesibilidad para personas con alguna discapacidad, según lo dispone la Ley 7600 “Ley de Igualdad de Oportunidades para las personas con discapacidad” y para atender las recomendaciones de acondicionamiento de infraestructura de las tres edificaciones y de la oficina regional que posee la Institución, según indicaciones de la Encargada del área de Salud Ocupacional (SA).

La distribución es de ¢42 millones para la Administración Activa y ¢2,5 millones para la Auditoría Interna.



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Subpartida: 1.08.04 Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción

¢1.500.000^{oo} para atender los gastos por concepto de mantenimiento y reparaciones preventivas y habituales de la planta eléctrica que posee la institución según plan de eficiencia energética (SA).

Subpartida: 1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de transporte

¢4.000.000^{oo} para cumplir con el plan de eficiencia energética en cuanto a revisión mecánica de las unidades y mantenimiento preventivo y correctivo (SA).

Subpartida: 1.08.06 Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación

¢4.000.000^{oo} corresponde al mantenimiento y reparaciones preventivas y habituales de los equipos de comunicación tales como: la central telefónica, teléfonos, faxes y cámaras de seguridad.

Subpartida: 1.08.07 Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina

¢10.575.000^{oo} para atender el pago del mantenimiento y reparaciones preventivas y habituales del equipo y mobiliario que se requiere para el funcionamiento de las oficinas.

1. ¢9.600.000^{oo} para el mantenimiento anual de los aires acondicionados y fotocopiadoras (SA).
2. ¢900.000^{oo} previsión para el mantenimiento de contadora de monedas y billetes y cajas registradoras (ST).
3. ¢75.000^{oo} para gasto operativo de la Auditoría Interna (AI).

La distribución es de ¢10,5 millones para la Administración Activa y ¢75 mil para la Auditoría Interna.

Subpartida: 1.08.08 Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información

¢203.515.000^{oo} para atender el gasto por concepto de mantenimiento y reparaciones preventivas y habituales de las computadoras tanto en su parte física (hardware), como en el conjunto de programas (software), de los equipos auxiliares y otros, para proteger las inversiones en el equipo de cómputo.

Esta subpartida también cubrirá los costos para el 2016 (incluyendo los costos de reajuste) de los contratos de actualización, soporte y mantenimiento con las empresas:

1. ¢45.000.000^{oo} para atender el gasto por concepto de mantenimiento preventivo y correctivo del:
 - a. ¢20.000.000^{oo} Sistema MBA CASE asignado a la Sección de Programación y Evaluación (PE).
 - b. ¢15.000.000^{oo} Sistema de Planillas con sus Interfaces a los Sistemas de Contabilidad y Presupuesto (RH).
 - c. ¢10.000.000^{oo} Sistema de Cobros asignado a la Sección de Cobro (SC).

2. ¢32.400.000°° para atender el gasto por concepto de mantenimiento preventivo y correctivo, atención de requerimientos de soporte técnico, averías y solución de incidentes de la plataforma crítica informática de hardware y software de CONAPE²⁷ (TI).
3. ¢18.000.000°° para contratar una persona física o jurídica para que durante el año 2016 atienda el soporte técnico del sitio WEB y que implemente las mejoras en la arquitectura y la estructura y la interfaz con los sistemas y artes para los estándares gráficos (M).
4. ¢14.000.000°° para atender el gasto por concepto de soporte y actualización de:
 - a. ¢11.000.000°° versiones de licencias de bases de datos *Oracle Database Enterprise Edition - Processor Perpetual* de producción (TI).
 - b. ¢3.000.000°° licencias de *Forms and Reports - Named User Plus Perpetual* para desarrollo y pruebas y licencias de *Oracle Database Enterprise Edition - Named User Plus Perpetual* para desarrollo y pruebas (TI).
5. ¢12.000.000°° para atender el gasto por concepto de mantenimiento preventivo y correctivo de la red de datos, voz y video de la Institución (TI).
6. ¢12.000.000°° para atender el gasto por concepto de soporte y actualización de versiones del *software* servidor de aplicaciones STX y SIR, para soportar las conectividades bancarias, soporte aplicaciones de conectividades bancarias y cajas (TI).
7. ¢11.000.000°° para atender el gasto por concepto de soporte técnico hardware y software a las estaciones de trabajo de usuario final e impresoras (TI).
8. ¢9.500.000°° para atender el gasto por concepto de soporte y mantenimiento de la plataforma de telefonía IP, sistema de centro de atención de llamadas (Call center) y mensajería e IVR (TI).
9. ¢8.000.000°° para atender el gasto por concepto de mantenimiento a las aplicaciones Registro de Solicitud en Línea -RESOLI- (DC).
10. ¢8.000.000°° para atender el gasto por concepto de renovación de licenciamiento y soporte de:
 - a. ¢5.000.000°° sistema de antivirus y filtrado de contenido institucional (TI)
 - b. ¢3.000.000°° herramientas *Quest* para administración de base de datos y de soporte a desarrollo de aplicaciones institucional -TOAD- (TI).
11. ¢7.800.000°° para atender el gasto por concepto de soporte y actualización de versiones de desarrollo y producción (TI).
12. ¢6.600.000°° para atender el gasto por concepto de soporte de servidores y equipos (TI).
13. ¢6.600.000°° para atender el gasto por concepto de suscripción de uso, soporte y actualización de licencias y procesador (TI)

²⁷ 2014 LA-000010-01



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

14. $\text{¢}5.000.000^{\circ\circ}$ para atender el gasto por concepto de soporte y mantenimiento al *Hardware* y *Software* de los servidores de dominio y antivirus (TI).
15. $\text{¢}5.000.000^{\circ\circ}$ previsión para reparaciones de equipo de cómputo que por su especialización no se contemplan en los contratos de soporte y mantenimiento vigentes (TI).
16. $\text{¢}2.255.000^{\circ\circ}$ para atender el gasto por concepto de soporte y actualización del Software de procesamiento de datos de Auditoría Interna (AI).
17. $\text{¢}360.000^{\circ\circ}$ para atender el gasto por concepto de mantenimiento preventivo y soporte de la unidad de respaldo eléctrico (UPS) de la Sala de servidores (TI).

La distribución es de $\text{¢}201,3$ millones para la Administración Activa y $\text{¢}2,3$ millones para la Auditoría Interna.

Subpartida: 1.08.99 Mantenimiento y reparación de otros equipos

$\text{¢}3.000.000^{\circ\circ}$ para atender el mantenimiento y reparaciones preventivas y habituales del Sistema de Alarmas de Seguridad de la Institución y para el mantenimiento de los dispensadores de agua.

Grupo: 1.09 IMPUESTOS

Subpartida: 1.09.02 Impuestos sobre bienes inmuebles

$\text{¢}6.000.000^{\circ\circ}$ para atender el pago por concepto de impuesto a los bienes inmuebles propiedad de CONAPE.

Subpartida: 1.09.99 Otros impuestos

$\text{¢}1.000.000^{\circ\circ}$ para cancelar el impuesto al ruedo de los vehículos institucionales, pago de timbres sobre contrataciones y para atender cualquiera otra erogación por concepto de impuestos no considerada en los renglones anteriores.

Grupo: 1.99 SERVICIOS DIVERSOS

Subpartida: 1.99.05 Deducibles

$\text{¢}500.000^{\circ\circ}$ para atender el pago por concepto de sumas previamente establecidas dentro de las condiciones de la póliza de seguro, que se reconocen al momento de indemnizar una pérdida.



Partida: 2 MATERIALES Y SUMINISTROS²⁸

Grupo: 2.01 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS

Subpartida: 2.01.01 Combustibles y lubricantes

¢850.000⁰⁰ para atender el pago por concepto de compra de combustibles para utilización de vehículos, cortadora de zacate y planta eléctrica.

Subpartida: 2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales

¢200.000⁰⁰ para la adquisición de diversos medicamentos adicionales a los que provee la Caja Costarricense del Seguro Social, con el propósito de surtir el Consultorio Médico y la Brigada de Emergencia de la institucional.

Subpartida: 2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes

¢6.500.000⁰⁰ para atender los gastos correspondientes a la adquisición de cartuchos de tinta y tóner para fotocopiadoras.

La distribución es de ¢6 millones para la Administración Activa y ¢500 mil para la Auditoría Interna.

Subpartida: 2.01.99 Otros productos químicos y conexos

¢900.000⁰⁰ para la adquisición de:

1. ¢600.000⁰⁰ recarga para los extintores de incendio (SA).
2. ¢300.000⁰⁰ sacos de tierra abonada para plantas ornamentales ubicadas en las oficinas y áreas diversas del Departamento de Crédito. (DC).

Grupo: 2.02 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS

Subpartida: 2.02.02 Productos agroforestales

¢1.000.000⁰⁰ para la adquisición de diversos tipos de plantas, con el propósito de mejorar la estética de algunas áreas y patios de luz institucionales.

²⁸ En esta partida se incluyen los útiles, materiales, artículos y suministros que tienen como característica principal su corta durabilidad, pues se estima que se consumirán en el lapso de un año, sin embargo, por conveniencia se incluyen algunos de mayor durabilidad, en razón de su bajo costo y de las dificultades que implicaría un control de inventario. También se incluyen los artículos y suministros que se destinan al mantenimiento y a las reparaciones de los bienes que conforman el activo fijo.



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Subpartida: 2.02.03 Alimentos y bebidas

¢1.000.000^{oo} para la compra de algunos alimentos y bebidas naturales necesarios para la atención de reuniones con personas ajenas a la entidad.

Grupo: 2.03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO

Subpartida: 2.03.01 Materiales y productos metálicos

¢350.000^{oo} para la adquisición de materiales y productos fabricados con minerales metálicos, como por ejemplo cerraduras y candados.

La distribución es de ¢300 mil para la Administración Activa y ¢50 mil para la Auditoría Interna

Subpartida: 2.03.03 Madera y sus derivados

¢150.000^{oo} para la compra de todo tipo de madera, puertas, ventanas y marcos.

Subpartida: 2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo

¢800.000^{oo} para atender el gasto por concepto de la adquisición de materiales y productos que se requieren en la construcción, mantenimiento y reparación de los sistemas eléctricos, telefónicos y de cómputo.

Subpartida: 2.03.05 Materiales y productos de vidrio

¢100.000^{oo} para atender el gasto por concepto de la adquisición de materiales y productos de vidrio.

Subpartida: 2.03.06 Materiales y productos de plástico

¢100.000^{oo} para atender el gasto por concepto de la adquisición de artículos de plástico que se requieren en labores de construcción, mantenimiento y reparación.

Subpartida: 2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento

¢300.000^{oo} para la compra de otros materiales y productos de uso en la construcción, mantenimiento y reparación no considerados en las subpartidas anteriores.

Grupo: 2.04 HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS

Subpartida: 2.04.01 Herramientas e instrumentos

¢600.000^{oo} para atender el gasto por concepto de:

1. ¢400.000^{oo} adquisición de implementos para realizar tareas manuales relacionados con la carpintería, la mecánica y la electricidad (SA).

2. ¢200.000 adquisición de mazos para romper el vidrio de los gabinetes que contienen los extintores, con el fin de que en caso de un conato de incendio, el personal capacitado pueda romper el vidrio de forma más segura y que no se generen incidentes con esta actividad (SO).

Subpartida: 2.04.02 Repuestos y accesorios

¢2.000.000^{oo} para atender los gastos por concepto de la adquisición de partes y accesorios que se usan en el mantenimiento y reparaciones de la maquinaria y equipo (SA).

Grupo: 2.99 ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS

Subpartida: 2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo

¢4.100.000^{oo} para atender el pago por concepto de la adquisición de:

1. ¢3.000.000^{oo} para artículos que se requieren para realizar labores de oficina y de cómputo (SA).
2. ¢1.000.000^{oo} discos compactos en blanco los cuales contendrán información general de CONAPE, requisitos, beneficios así como videos informativos y publicitarios (M).
3. ¢100.000^{oo} para el gasto operativo de la Auditoría Interna (AI).

La distribución es de ¢4 millones para la Administración Activa y ¢100 mil para la Auditoría Interna

Subpartida: 2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos

¢8.547.000 para la adquisición de:

1. ¢6.022.000^{oo} productos de papel y cartón de toda clase.
2. ¢1.000.000^{oo} rollos papel térmico y químico para impresoras punto de venta (ST).
3. ¢1.075.000^{oo} compra de afiches y calendarios.
4. ¢250.000^{oo} compra de láminas decorativas alusivas a la educación o paisaje costarricense u otras afines (DC).
5. ¢200.000^{oo} para el gasto operativo de la Auditoría Interna (AI).

La distribución es de ¢8,3 millones para la Administración Activa y ¢200 mil para la Auditoría Interna



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Subpartida: 2.99.04 Textiles y vestuario

¢2.400.000^{oo} compuesto de la siguiente manera:

1. ¢1.100.000^{oo} para la adquisición de:
 - a. ¢700.000^{oo} uniformes para usar en diferentes actividades representando a CONAPE (M)
 - b. ¢400.000^{oo} uniformes y calzado para el personal misceláneo, de mantenimiento y recepcionista (SA).
2. ¢600.000^{oo} para la compra de persianas.
3. ¢500.000^{oo} camisetas o camisas con el logo y valor institucional (RH).
4. ¢200.000^{oo} para gastos imprevistos (SA).

Subpartida: 2.99.05 Útiles y materiales de limpieza

¢2.100.000^{oo} para la adquisición de artículos necesarios para el aseo general, tales como: bolsas plásticas, escobas, cepillos de fibras naturales y sintéticas, ceras, desinfectantes, jabón de todo tipo y cualquier otro artículo o material similar (SA).

Subpartida: 2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad

¢1.000.000^{oo} para la adquisición de útiles y materiales necesarios para cumplir con las normas básicas en salud ocupacional y para la protección de los trabajadores tales como: cascos y guantes de seguridad (SO).

Subpartida: 2.99.07 Útiles y materiales de cocina y comedor

¢1.100.000^{oo} para la adquisición de productos que se utilizan en el comedor institucional, por ejemplo: artículos de cuchillería, saleros, vasos, platos y otros similares.

Subpartida: 2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros diversos

¢1.800.000^{oo} para la compra de útiles, materiales y suministros no incluidos en las subpartidas anteriores.



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Partida: 3 INTERESES Y COMISIONES

Grupo: 3.04 COMISIONES Y OTROS GASTOS

Retribución que se asigna por concepto del pago de comisiones, diferencias por tipo de cambio y otros gastos derivados de la colocación y administración de los títulos valores en las entidades bancarias.

Subpartida: 3.04.01 Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos

¢800.000⁰⁰ para atender el pago por comisiones y otros gastos derivados de la colocación y administración de fondos en títulos de deuda interna (ST).

Partida: 4 ACTIVOS FINANCIEROS

Grupo: 4.01 PRÉSTAMOS

Subpartida: 4.01.07 Préstamos al Sector Privado

¢21.028.540.723,12 corresponden a aquellos desembolsos financieros que la Institución destina a operaciones de crédito, los cuales se otorgan a personas físicas. Este egreso se encuentra vinculado al Plan Operativo Institucional 2016, pág. 22.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento histórico de los recursos colocados y los desembolsados.

El cálculo de los préstamos a estudiantes para el 2016, considera los siguientes componentes:

| Año | Colocación ¢ | % Crecimiento | Desembolsos ¢ | % Crecimiento |
|-------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| 2010 | 34.531.262.430,00 | 72% | 23.073.481.370,62 | 113% |
| 2011 | 16.680.918.876,00 | -52% | 19.116.558.948,25 | -17% |
| 2012 | 15.351.849.186,00 | -8% | 16.508.111.270,87 | -14% |
| 2013 | 21.323.459.408,00 | 39% | 15.515.575.287,08 | -6% |
| 2014 | 25.000.415.455,00 | 17% | 19.611.957.345,59 | 26% |
| 2015* | 27.000.000.000,00 | 8% | 22.068.259.000,00 | 13% |

* Estimado al 31 de diciembre, 2015

1. Compromisos vigentes al 27-07-2015 ¢12.910 millones

Corresponde a los desembolsos por girar en el 2016 de los préstamos aprobados hasta dicha fecha. La información se obtuvo del Sistema de Préstamos en Ejecución.

2. Estimación de los desembolsos correspondientes a los préstamos que se aprobarán del 27 de julio al 31 de diciembre del 2015 ¢2.921 millones

En este período, se prevé colocar ¢8.591 millones, de los cuales se espera desembolsar un 34% en el 2016, equivalente a ¢2.921 millones.

3. Estimación de los desembolsos correspondientes a los préstamos que se aprobarán en el 2016 ¢9.342 millones

La cartera crediticia propuesta para nuevas colocaciones se estima para el 2016 en al menos ¢27.000 millones, de los cuales se espera desembolsar a los estudiantes un 34,6%, es decir ¢9.342 millones.

4. Estimación de los desembolsos no retirados por los estudiantes. -¢4.144 millones

De acuerdo con el comportamiento de los últimos años, se estima que los estudiantes no retirarán un 16,46% de los desembolsos programados, cifra que equivale a ¢4.144 millones

TOTAL DE DESEMBOLSOS POR REALIZAR 2016 ¢21.029 millones



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Grupo: 4.99 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

Subpartida: 4.99.99 Otros activos financieros

¢160 millones, corresponde a una previsión para una eventual participación de CONAPE en remates de bienes que garantizan préstamos a estudiantes, según lo indicado en el oficio de la Contraloría General de la República N° 224-EP-92, de fecha 13 de abril de 1992.



Partida: 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES²⁹

Grupo: 6.01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO

Subpartida: 6.01.02 Transferencias corrientes a órganos desconcentrados

¢104.400.000^{oo} para atender lo correspondiente a la Ley 8488 “Ley Nacional de Emergencia” publicada en La Gaceta 8, del 11 de enero de 2006, en el capítulo VII, artículo 46³⁰.

La asignación de estos recursos se calcula sobre la base del presupuesto del año 2015 y cuando se disponga de las cifras la Liquidación 2015, se procederá a ajustar la cantidad definitiva.

Las siguientes cifras reflejan el cálculo preliminar y el porcentaje correspondiente por transferir al Fondo Nacional de Emergencias.

| | Monto |
|--|-------------------------|
| + Presupuesto Total de Ingresos 2015 | ¢ 30.003.178.132,53 |
| - Presupuesto Total de Egresos 2015 - Cuentas Especiales | - ¢ 26.525.375.578,13 |
| Superávit originado durante el período fiscal | = ¢ 3.477.802.554,40 |
| Previsión para trasladar (3%) | *3% 104.334.076,63 |
| Monto redondeado | ~ <u>104.400.000,00</u> |

Subpartida: 6.01.03 Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales

¢5.000.000^{oo} para cubrir el pago por donación³¹ al Fondo de Apoyo para la Educación Superior y Técnica del Puntarenense, que será una suma equivalente al 0,75% del monto de principal aprobado y formalizado de cada préstamo que se haya tramitado.

²⁹Corresponde a las erogaciones que se destinan a satisfacer necesidades públicas de diversa índole, sin que exista una contraprestación de bienes, servicios o derechos a favor de quien transfiere los recursos, los cuales se destinan a personas, entes y órganos del sector público, privado y externo para financiar fundamentalmente gastos corrientes por concepto de donaciones, subsidios, subvenciones, cuotas a organismos internacionales, prestaciones, pensiones, becas e indemnizaciones.

³⁰Transferencia de recursos institucional. Todas las instituciones de la Administración Central, la Administración Pública Descentralizada y las empresas públicas, girarán a la Comisión un tres por ciento (3%) de las ganancias y del superávit presupuestario acumulado, libre y total, que cada una de ellas reporte, el cual será depositado en el fondo Nacional de Emergencias, para el financiamiento del Sistema Nacional de Gestión de Riesgo. Para aplicar esta disposición, el hecho generador será la producción de superávit presupuestarios originados durante todo el período fiscal o las utilidades, según corresponda, generados en el período económico respectivo.

³¹Esta donación se encuentra al amparo de la Ley General de Administración Pública, la Ley de Contratación Administrativa, la Ley 6041 Ley de Creación de CONAPE, la Ley 7667 de Creación del Fondo de Apoyo para la Educación Superior y Técnica y demás normativa que le sea aplicable. El convenio fue aprobado por el Consejo Directivo de CONAPE el 12 de enero de 2010, en la sesión 1-1-10 y por el Consejo Directivo de FAESUTP el 14 de enero de 2010, en sesión la 1-1-10 y se firmó el 28 de enero de 2010.



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Grupo: 6.03 PRESTACIONES

Subpartida: 6.03.01 Prestaciones legales

¢5.000.000^{oo} suma que se asigna para cubrir eventuales pagos por concepto de preaviso y cesantía, además de otros derechos de los funcionarios, una vez concluida la relación laboral con la entidad, de conformidad con las regulaciones establecidas.

La distribución es ¢4 millones para la Administración Activa y ¢1 millón para la Auditoría Interna.

Subpartida: 6.03.99 Otras prestaciones

¢7.000.000^{oo} en esta subpartida se consignan los recursos necesarios para atender las incapacidades que se presentaren durante el año.

La distribución es ¢6 millones para la Administración Activa y ¢1 millón para la Auditoría Interna.

Grupo: 6.06 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO

Subpartida: 6.06.01 Indemnizaciones

¢1.000.000^{oo} contempla el resarcimiento económico por los eventuales daños o perjuicios causados por la institución a personas físicas o jurídicas, incluyendo las costas judiciales o cualquier gasto similar, el cual debe tener respaldo en una sentencia judicial o una resolución administrativa. Incluye la indemnización generada como producto de juicios laborales por salarios caídos, independientemente del periodo a los cuales pertenecen.

La Ley 8508 “Código Procesal Contencioso Administrativo (CPCA)”, establece en los artículos 19, 20, 25 a 28 y 94, que la institución deberá incorporar el contenido económico suficiente, para atender oportunamente las erogaciones derivadas de la defensa o acción de los procesos contenciosos administrativos, así como en la reproducción de prueba pericial u otras semejantes y/o la imposición de contra cautelas.

Grupo: 6.07 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO

Subpartida: 6.07.01 Transferencias corrientes a organismos internacionales

¢1.500.000^{oo} cifra que debe pagar anualmente por CONAPE como miembro activo desde 1978 de la Asociación Panamericana de Instituciones de Crédito Educativo, -APICE-; el propósito de esta organización internacional es la investigación y el fomento del crédito educativo, cuya sede está en Bogotá, Colombia.

Desde 1978 la Institución ha venido realizando esfuerzos por desarrollar y consolidar el crédito educativo, y a la fecha ha alcanzado una posición de vanguardia en esta materia.



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Los beneficios de pertenecer a esa Asociación radican en la oportunidad de compartir experiencias en el ámbito americano sobre materias de administración del crédito educativo, la filosofía y las opciones de consolidación y de expansión nacional y regional. Específicamente los beneficios directos se señalan a continuación:

1. Capacitación del recurso humano en las actividades organizadas por APICE.
2. Vínculos con organismos financieros internacionales.
3. Participación en proyectos de investigación sobre crédito educativo.
4. Generación de estadísticas en nivel regional.



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Partida: 9 CUENTAS ESPECIALES

Grupo: 9.02 SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA³²

Subpartida: 9.02.02 Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria

¢2.652.731,88 compuestos de la siguiente manera:

1. ¢1.652.731,88 Reserva para Garantías: reserva para garantías crediticias de estudiantes de muy bajos recursos está constituida por los intereses sobre inversiones transitorias correspondientes a este fondo.
2. ¢1.000.000^{°°} Reserva para Emergencias: la Ley 8488 “Ley Nacional de Emergencias”, establece en su artículo 45, que todas las instituciones y empresas públicas del Estado y los gobiernos locales, incluirán en sus presupuestos una partida presupuestaria destinada a desarrollar acciones de prevención y preparativos para situaciones de emergencia en áreas de su competencia. Por lo tanto, deben remitir un detalle de las asignaciones presupuestarias incorporadas en el presupuesto ordinario para cumplir con lo señalado en dicha Ley.

³² Incluye la previsión de recursos que no tienen asignación presupuestaria determinada, los cuales provienen tanto de recursos libres como de recursos con destino específico, lo que permite guardar el equilibrio presupuestario entre ingresos y gastos, al ajustar el exceso de ingresos sobre los gastos.

PROGRAMA 2: INVERSIONES

Partida: 5 BIENES DURADEROS

Grupo: 5.01 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO³³

Subpartida: 5.01.03 Equipo de comunicación

¢6.300.000^{oo} compuestos de la siguiente manera:

1. ¢3.500.000^{oo} para atender el gasto para:
 - a. ¢1.500.000^{oo} adquisición de teléfonos para el Centro de Gestión de Morosidad (SC).
 - b. ¢1.100.000^{oo} previsión para adquisición de teléfonos por obsolescencia
 - c. ¢900.000^{oo} sustitución de diademas telefónicas (SC).
2. ¢1.550.000^{oo} para atender el gasto para:
 - a. ¢800.000^{oo} adquisición de un proyector para uso del Área de Mercadeo (M).
 - b. ¢750.000^{oo} para la adquisición de equipo de sonido y micrófono para ser utilizado por la institución en labores de capacitación o mercadeo (M).
3. ¢750.000^{oo} para atender el gasto por adquisición de radios para comunicación interna de los brigadistas, ya que en caso de emergencia, es indispensable mantenerse comunicados y lograr atender el siniestro de manera oportuna y eficaz, con el fin de salvaguardar la vida humana y cumplir de manera óptima con Continuidad del Negocio (SO).
4. ¢500.000^{oo} para atender el gasto por adquisición pantalla para monitoreo del rendimiento de servidores y desempeño de la red de datos (TI).

Subpartida: 5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina

Se asignan ¢18.620.000^{oo} para atender las siguientes necesidades:

1. ¢5.000.000^{oo} para atender el gasto por concepto de adquisición de equipo y mobiliario producto de la remodelación menor del área que ocupa la Sección de Cobro y el Centro de Llamadas (SC).
2. ¢13.620.000^{oo} para atender el gasto por concepto de adquisición de:
 - a. ¢2.500.000^{oo} sillas para la sala de capacitación, destinada a funcionarios las cuales deben ser ergonómicas que permitan la estancia por periodos largos (RH).
 - b. ¢2.000.000^{oo} sillas ergonómicas para los funcionarios de la Sección de Informática (TI).
 - c. ¢2.000.000^{oo} 13 módulos con gavetas, llave y rodines para uso de puestos que requieren custodia de documentación de las Secciones de Gestión y Desembolsos y Control de Crédito, 2 estaciones de trabajo asistentes de procesos para la Sección de Análisis, 6 divisiones paneleras de media altura con acabados de melanina para los puestos de servicios (DC).

³³ Contempla los gastos por concepto de adquisición de maquinaria, equipo y mobiliario, así como, para el equipo existente las reparaciones mayores o extraordinarias las cuales contribuyan a incrementar la capacidad de servicio del activo, la eficiencia, prolongar su vida útil y que ayuden a reducir los futuros costos de operación, independientemente de si tales reparaciones se realizan por contrato o por administración. Incorpora los repuestos para dichas reparaciones y la mano de obra correspondiente.

- d. ¢2.000.000^{oo} una fotocopiadora para ser utilizada por la Sección de Cobro (SC).
- e. ¢2.000.000^{oo} una estación de trabajo (mueble) para la oficina de la Jefatura de la Sección de Contabilidad (SCB).
- f. ¢1.500.000^{oo} un aire acondicionado para ser utilizado en el área que ocupa la Sección de Cobro (SC).
- g. ¢500.000^{oo} un módulo aéreo para poder guardar material de mercadeo. (M).
- h. ¢320.000^{oo} mesa reuniones redonda con cuatro sillas (AL, PE)
- i. ¢300.000^{oo} 3 calculadoras de escritorio (SC, SA, DP).
- j. ¢300.000^{oo} sustituir sillas por deterioro (SCB).
- k. ¢200.000^{oo} 2 Muebles (1 Biblioteca y 1 Arturito) (GP).

Subpartida: 5.01.05 Equipo y programas de cómputo³⁴

¢1.036.000.000^{oo} para atender las siguientes necesidades:

1. ¢600.000.000^{oo} para la adquisición de un software que permita la automatización de procesos en CONAPE (TI).

El detalle de este egreso se encuentra en la página 26 de este documento.

Este egreso se encuentra vinculado con las iniciativas planteadas en el PETIC, IPETIC13³⁵, IPETIC16³⁶ y IPETIC20³⁷ y al Plan Operativo Institucional 2016, pág. 27

2. ¢380.000.000^{oo} Previsión para la adquisición de licenciamiento y equipo de cómputo para implementar el Sitio Alternativo de Tecnologías de Información, según el Plan de Trabajo del Sistema de Gestión de la Continuidad de Negocio y en concordancia con el cumplimiento de las disposiciones emitidas en la normativa de la Tecnología de Información de la Contraloría General de la República "Normas técnicas para la gestión y el control de las Tecnologías de Información³⁸ punto 1.4.7 Continuidad de servicios TI", Pág. 13³⁹ (TI).

Además para atender las recomendaciones de la Auditoría Externa realizada en CONAPE por el Despacho Consultor Lara Eduarte, el informe de dicha Auditoría expresa claramente la necesidad de valorar la contratación de servicios de un sitio Alternativo de Tecnologías de la Información⁴⁰. Este

³⁴ Contempla los gastos por concepto de equipo para el procesamiento electrónico de datos, tanto de la parte física como el conjunto de programas. Se citan como ejemplos: procesadores, monitores, lectoras, impresoras, aplicaciones comerciales de "software", terminales, entre otros. Se exceptúa la contratación de programas hechos a la medida o adaptados, que se clasifica en la subpartida 1.04.05 "Servicios de desarrollo de sistemas informáticos". Se excluyen los equipos de propósito especial con algún grado de informatización, como las utilizadas en el campo de la medicina, la ingeniería o manufactura, los cuales se deben clasificar en las subpartidas de maquinaria y equipo correspondientes a esos campos.

³⁵ Puesta en operación de un sistema para la gestión de procesos. Evaluación, selección y adquisición de servicios de sistema de información que facilite la actualización permanente de los procesos normalizados y que actúe como repositorio de la documentación de los procesos

³⁶ Puesta en operación de un sistema de trabajo colaborativo y gestión de conocimientos. Puesta en operación de un sistema de gestión de conocimiento que soporte la creación, captura, almacenamiento y diseminación de información, que provea al personal de la institución rápido acceso a la documentación relevante, a las fuentes de información y apoye el trabajo colaborativo

³⁷ Puesta en operación del Sistema Integrado de Información de CONAPE. Conformación de un sistema integrado de información que sustenta los procesos de Gestión de Crédito, Gestión de cobro, Gestión Financiera, Gestión Administrativa, Gestión de recursos humanos, Gestión de la Plataforma de servicio y da apoyo automatizado al control gerencial y la toma de decisiones

³⁸ N-2-2007-C-DFOE

³⁹ Aprobadas mediante resolución del despacho de la contraloría General de la República, Nro. R-CO-26-2007 del 7 de junio de 2007. Publicada en La Gaceta N°119 del 21 de junio de 2007

⁴⁰ Ver apartado A.6, Pág. 3, 4 y 7 del informe

aspecto fue calificado como riesgo alto, por lo tanto la institución deberá atender dicha recomendación.

El proceso de Contratación Administrativa al momento de realizar este Presupuesto Ordinario, está pendiente de adjudicar por el Consejo Directivo, una vez emitidas las autorizaciones correspondientes y demás trámites, podría presentarse que el oferente adjudicatario no logre entregar en el año 2015 los servicios contratados, razón por la cual se incorpora en este presupuesto ordinario estos recursos.

Este egreso se encuentra vinculado al Plan Operativo Institucional 2016, pág. 27

3. $\text{¢}33.000.000^{\circ\circ}$ para atender el gasto por concepto de adquisición de una herramienta informática que permita:
 - a. $\text{¢}22.000.000^{\circ\circ}$ administrar expedientes digitales, incluye la adquisición de un servidor (SA).
 - b. $\text{¢}11.000.000^{\circ\circ}$ llevar la gestión contraloría de servicios, donde se registran las quejas, incidencias, consultas y se generan reportes (CS).
4. $\text{¢}12.000.000^{\circ\circ}$ previsión para la sustitución de estaciones de trabajo por obsolescencia según el inventario, el cual contiene la recomendación técnica correspondiente (TI).
5. $\text{¢}5.000.000^{\circ\circ}$ para atender el gasto de actualización de licenciamiento de Microsoft Windows Server, Windows en estaciones de trabajo y herramientas de ofimática (TI).
6. $\text{¢}3.000.000^{\circ\circ}$ para la adquisición de:
 - a. $\text{¢}2.100.000^{\circ\circ}$ distribuido de la siguiente forma:
 - i. 1 impresora para uso colectivo de RESOLI (DC).
 - ii. 6 computadoras de escritorio para sala de RESOLI (DC).
 - b. $\text{¢}500.000^{\circ\circ}$ impresora para ser ubicada en la jefatura de la Sección de Recursos Humanos (RH).
 - c. $\text{¢}400.000^{\circ\circ}$ licencia para usuario final de software para Mac (M).
7. $\text{¢}3.000.000^{\circ\circ}$ para atender el gasto por concepto de adquisición de un servidor. Este egreso se encuentra vinculado al Plan Estratégico de la Auditoría Interna 2014-2016. Iniciativa PI02 Automatización del proceso de la Auditoría Interna (AI).

La distribución es $\text{¢}1.033$ millones para la Administración Activa y $\text{¢}3$ millones para la Auditoría Interna.

Subpartida: 5.01.06 Equipo sanitario de laboratorio e investigación

$\text{¢}350.000^{\circ\circ}$ para cubrir el gasto correspondiente a la compra de un deshumecedor que será ubicado en el espacio que ocupa el archivo de gestión de la Auditoría Interna (AI).

Subpartida: 5.01.07 Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo

$\text{¢}420.000^{\circ\circ}$ para cubrir el gasto correspondiente a la compra de pizarras acrílicas que serán utilizadas para programación de actividades.



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Subpartida: 5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso

¢51.950.000^{oo} para atender las siguientes necesidades:

1. ¢46.000.000^{oo} para atender el gasto por concepto de adquisición de un ascensor para el edificio central, con el fin de atender lo atinente a la Ley 7600, y buscar espacios accesibles y adecuados para personas con alguna discapacidad (SA).
2. ¢5.950.000^{oo} para atender el gasto por concepto de adquisición de:
 - a. ¢3.500.000^{oo} un arco detector de metales para evitar robos y seguridad de funcionarios Edificio Anexo Este (DC).
 - b. ¢1.900.000^{oo} dispensador agua para el Anexo Oeste, la oficina regional de Pérez Zeledón y las diferentes plataformas de servicios, así como, sustitución de horno de microondas para el comedor institucional (SA).
 - c. ¢500.000^{oo} una alarma contra robo que será ubicada en el área que ocupa la Sección de Tesorería (ST).
 - d. ¢50.000^{oo} para atender el gasto por concepto de adquisición de cajas plásticas para guardar material de ferias y sobre todo para trasladar el material durante las ferias, el cual por su peso requiere de apoyo de ruedas para un mejor desplazamiento (M).

Grupo: 5.03 BIENES PREEXISTENTES

Subpartida: 5.03.01 Terrenos ¢160 millones

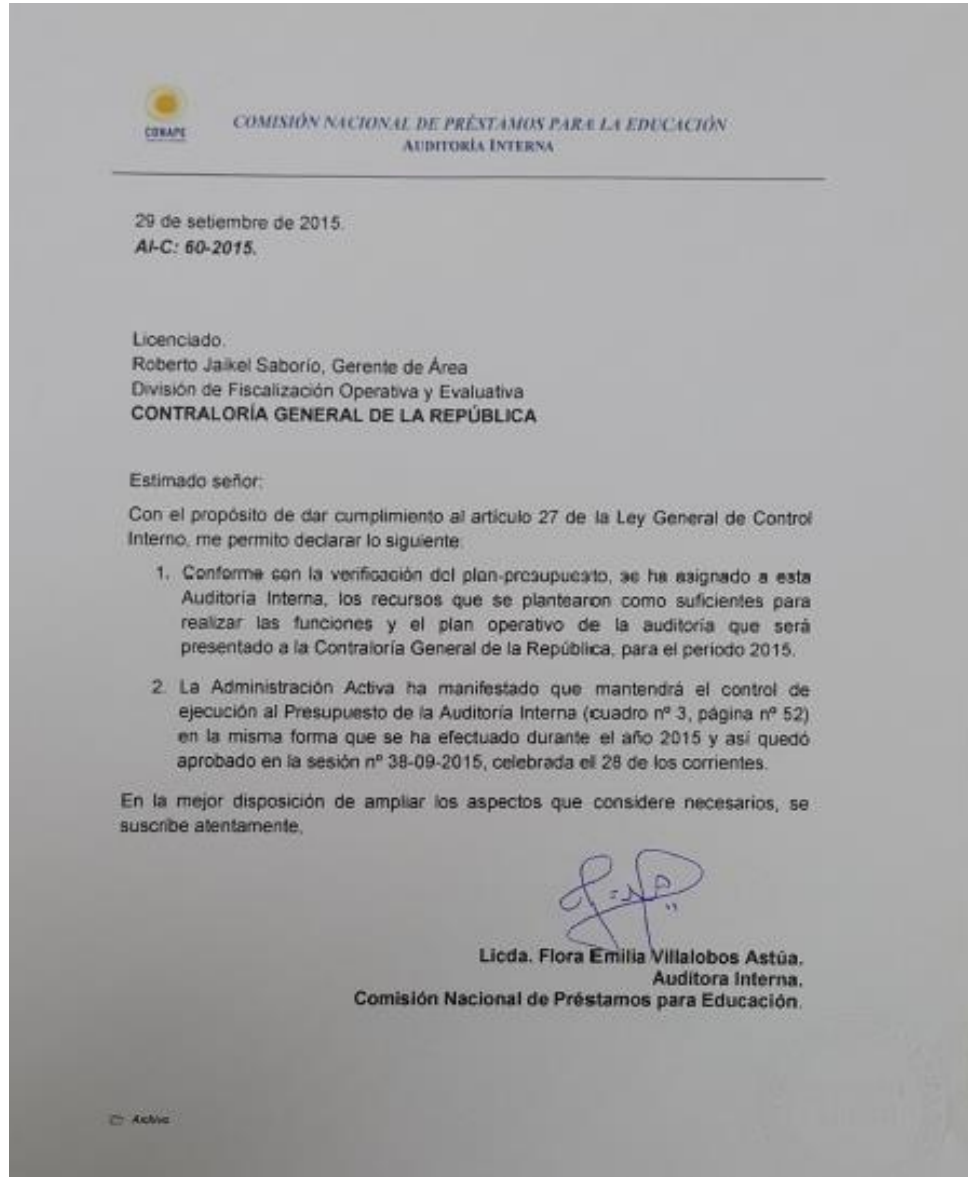
Subpartida: 5.03.02 Edificios Preexistentes ¢160 millones

Los recursos asignados a Terrenos y Edificios Preexistentes es de **¢160 millones**, para cada una de las subpartidas y representan una previsión para la eventual participación de CONAPE, en remates de bienes otorgados como garantía de préstamos a estudiantes, según lo indicado en el oficio de la Contraloría General de la República 224-EP-92, de fecha 13 de abril de 1992.

RECURSOS ASIGNADOS A LA AUDITORÍA INTERNA

Acorde con lo dispuesto en el artículo 27⁴¹ de la Ley 8292 “Ley General de Control Interno”, en este presupuesto se asignan **¢195,9 millones**, monto solicitado por la Auditoría Interna. Se adjunta el oficio A.I.C: 60-2015 de fecha 29 de setiembre de 2015, emitido por la Auditoría Interna de la Institución.

El monto presupuestario para la Auditoría Interna contempla la asignación en las partidas clasificadas como: Remuneraciones, Servicios, Materiales y Suministros, Bienes Duraderos y Transferencias Corrientes.



⁴¹ Artículo 27 - Asignación de recursos. El jerarca de los entes y órganos sujetos a esta Ley deberá asignar los recursos humanos, materiales, tecnológicos, de transporte y otros necesarios y suficientes para que la auditoría interna pueda cumplir su gestión. Para efectos presupuestarios, se dará a la auditoría interna una categoría programática; para la asignación y disposición de sus recursos, se tomarán en cuenta el criterio del auditor interno y las instrucciones que emita al respecto la Contraloría General de la República. La auditoría interna ejecutará su presupuesto, conforme lo determinen sus necesidades para cumplir su plan de trabajo.

Cuadro 3: Presupuesto de Egresos 2016, Auditoría Interna (En colones)

| NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS | PRESUPUESTO GENERAL | PRESUPUESTO AUDITORIA INTERNA | % |
|---|-------------------------|-------------------------------|--------------|
| 0 REMUNERACIONES | 1.828.208.000,00 | 171.037.000,00 | 9,4% |
| 0.01 REMUNERACIONES BÁSICAS | 667.684.000,00 | 53.935.000,00 | 8,1% |
| 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | 641.584.000,00 | 53.935.000,00 | 8,4% |
| 0.03 INCENTIVOS SALARIALES | 747.910.000,00 | 78.891.000,00 | 10,5% |
| 0.03.01 Retribución por años servidos | 218.053.000,00 | 18.050.000,00 | 8,3% |
| 0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 261.676.000,00 | 35.058.000,00 | 13,4% |
| 0.03.03 Decimotercer mes | 110.269.000,00 | 10.218.000,00 | 9,3% |
| 0.03.04 Salario escolar | 93.223.000,00 | 10.000.000,00 | 10,7% |
| 0.03.99 Otros incentivos salariales | 64.689.000,00 | 5.565.000,00 | 8,6% |
| 0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 215.075.000,00 | 19.927.000,00 | 9,3% |
| 0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social | 122.427.000,00 | 11.342.000,00 | 9,3% |
| 0.04.03 Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje | 19.853.000,00 | 1.840.000,00 | 9,3% |
| 0.04.04 Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares | 66.177.000,00 | 6.131.000,00 | 9,3% |
| 0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 6.618.000,00 | 614.000,00 | 9,3% |
| 0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS | 197.339.000,00 | 18.284.000,00 | 9,3% |
| 0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social | 67.236.000,00 | 6.229.000,00 | 9,3% |
| 0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 19.853.000,00 | 1.840.000,00 | 9,3% |
| 0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 39.706.000,00 | 3.679.000,00 | 9,3% |
| 0.05.05 Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados | 70.544.000,00 | 6.536.000,00 | 9,3% |
| 1 SERVICIOS | 914.429.000,00 | 18.633.000,00 | 2,0% |
| 1.02 SERVICIOS BÁSICOS | 40.860.000,00 | 60.000,00 | 0,1% |
| 1.02.04 Servicio de telecomunicaciones | 40.860.000,00 | 60.000,00 | 0,1% |
| 1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 28.689.000,00 | 60.000,00 | 0,2% |
| 1.03.03 Impresión, encuadernación y otros | 28.689.000,00 | 60.000,00 | 0,2% |
| 1.04 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 502.450.000,00 | 6.000.000,00 | 1,2% |
| 1.04.02 Servicios jurídicos | 11.000.000,00 | 500.000,00 | 4,5% |
| 1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales | 91.000.000,00 | 3.500.000,00 | 3,8% |
| 1.04.05 Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | 400.450.000,00 | 2.000.000,00 | 0,5% |
| 1.05 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 11.930.000,00 | 950.000,00 | 8,0% |
| 1.05.01 Transporte dentro del país | 710.000,00 | 50.000,00 | 7,0% |
| 1.05.02 Viáticos dentro del país | 1.420.000,00 | 100.000,00 | 7,0% |
| 1.05.03 Transporte en el exterior | 4.450.000,00 | 450.000,00 | 10,1% |
| 1.05.04 Viáticos en el exterior | 5.350.000,00 | 350.000,00 | 6,5% |
| 1.06 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 24.865.000,00 | 233.000,00 | 0,9% |
| 1.06.01 Seguros | 24.865.000,00 | 233.000,00 | 0,9% |
| 1.07 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 47.045.000,00 | 6.500.000,00 | 13,8% |
| 1.07.01 Actividades de capacitación | 47.045.000,00 | 6.500.000,00 | 13,8% |
| 1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 258.590.000,00 | 4.830.000,00 | 1,9% |
| 1.08.01 Mantenimiento de edificios y locales | 44.500.000,00 | 2.500.000,00 | 5,6% |
| 1.08.07 Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina | 10.575.000,00 | 75.000,00 | 0,7% |
| 1.08.08 Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información | 203.515.000,00 | 2.255.000,00 | 1,1% |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 19.497.000,00 | 850.000,00 | 4,4% |
| 2.01 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 6.500.000,00 | 500.000,00 | 7,7% |
| 2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes | 6.500.000,00 | 500.000,00 | 7,7% |
| 2.03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 350.000,00 | 50.000,00 | 14,3% |
| 2.03.01 Materiales y productos metálicos | 350.000,00 | 50.000,00 | 14,3% |
| 2.99 ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 12.647.000,00 | 300.000,00 | 2,4% |
| 2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo | 4.100.000,00 | 100.000,00 | 2,4% |
| 2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos | 8.547.000,00 | 200.000,00 | 2,3% |
| 5 BIENES DURADEROS | 1.036.350.000,00 | 3.350.000,00 | 0,3% |
| 5.01 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 1.036.350.000,00 | 3.350.000,00 | 0,3% |
| 5.01.05 Equipo y programas de cómputo | 1.036.000.000,00 | 3.000.000,00 | 0,3% |
| 5.01.06 Equipo sanitario, de laboratorio e investigación | 350.000,00 | 350.000,00 | 100,0% |
| 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 12.000.000,00 | 2.000.000,00 | 16,7% |
| 6.03 PRESTACIONES | 12.000.000,00 | 2.000.000,00 | 16,7% |
| 6.03.01 Prestaciones legales | 5.000.000,00 | 1.000.000,00 | 20,0% |
| 6.03.99 Otras prestaciones | 7.000.000,00 | 1.000.000,00 | 14,3% |
| TOTAL | 3.810.484.000,00 | 195.870.000,00 | 5,1% |



III. SECCION INFORMACION COMPLEMENTARIA

DETALLE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS POR PROGRAMA, 2016

La Resolución Normas Técnicas sobre Presupuesto Público emitida por la Contraloría General de la República⁴², indica que se debe detallar el origen y aplicación de recursos que refleje el uso que se presupuesta para cada rubro del ingreso en las diferentes partidas de los programas.

Detalle Origen y Aplicación de Recursos por Programa, 2016
 (En colones)

| ORIGEN DE INGRESOS | | APLICACIÓN DE INGRESOS | | |
|---|--------------------------|---|-------------------------------------|----------------------------|
| PARTIDAS Y SUBPARTIDAS | MONTO ¢ | PARTIDAS Y SUBPARTIDAS | PROGRAMA 1: CREDITO EDUCATIVO | PROGRAMA 2: INVERSIONES |
| INTERESES SOBRE TITULOS VALORES | | ACTIVOS FINANCIEROS | | |
| - Fondo General 1/ | 409.051.141,38 | - Préstamos al Sector Privado | 409.051.141,38 | |
| - Fondo BID | 2.479.097,83 | CUENTAS ESPECIALES | | |
| - Reserva para Garantías | 1.652.731,88 | - Préstamos al Sector Privado | 2.479.097,83 | |
| | | CUENTAS ESPECIALES | | |
| | | - Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria (Reserva para Garantías) | 1.652.731,88 | |
| INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRESTAMOS | | REMUNERACIONES | 1.863.489.000,00 | |
| - Fondo General | 6.488.580.424,12 | SERVICIOS | 1.714.359.000,00 | |
| | | MATERIALES Y SUMINISTROS | 35.897.000,00 | |
| | | INTERESES Y COMISIONES | 800.000,00 | |
| | | ACTIVOS FINANCIEROS | | |
| | | - Otros Activos Financieros | 160.000.000,00 | |
| | | - Préstamos al Sector Privado | 1.155.495.424,12 | |
| | | BIENES DURADEROS | | 1.433.640.000,00 |
| | | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 123.900.000,00 | |
| | | CUENTAS ESPECIALES | | |
| | | - Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria (Reserva de Emergencias) | 1.000.000,00 | |
| OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS | 6.536.506,00 | - Préstamos al Sector Privado | 6.536.506,00 | |
| OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 145.292.655,50 | CUENTAS ESPECIALES | | |
| | | - Préstamos al Sector Privado | 145.292.655,50 | |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO | 7.438.018.432,94 | ACTIVOS FINANCIEROS | | |
| | | - Préstamos al Sector Privado | 7.438.018.432,94 | |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO | 6.541.402.315,10 | ACTIVOS FINANCIEROS | | |
| | | - Préstamos al Sector Privado | 6.541.402.315,10 | |
| RECUPERACION DE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO | | ACTIVOS FINANCIEROS | | |
| - Fondo General | 5.330.265.150,25 | - Préstamos al Sector Privado | 5.330.265.150,25 | |
| TOTAL | 26.363.278.455,00 | TOTAL | 24.929.638.455,00 | 1.433.640.000,00 |

⁴² Resolución N-1-2012-DC-DFOE del 27 de febrero de 2012.

JUSTIFICACIÓN DE LOS INGRESOS

La Resolución de Normas Técnicas sobre Presupuesto Público⁴³ establece que se debe indicar la base legal, los supuestos para su percepción, metodología aplicada para su estimación y la relación de los ingresos específicos con los gastos respectivos, información que aparece en las páginas 6-11.

JUSTIFICACIONES ESPECÍFICAS DE LOS INGRESOS

La resolución mencionada establece que se deben incorporar justificaciones específicas, cuando se tratare de los siguientes ingresos:

- Impuestos, tasas y tarifas
- Transferencias
- Financiamiento interno y externo
- Recursos de vigencias anteriores (superávit libre y específico)

De éstos CONAPE recibe Transferencias cuya justificación se detalla en las páginas 10-11 de este documento.

JUSTIFICACION DE LOS GASTOS

A continuación se presenta los gastos más significativos de la institución:

1. **¢21.028.540.723,12** La subpartida 4.01.07 Préstamos al Sector Privado constituye el mayor rubro para el cumplimiento del objetivo principal de la Institución. Los Préstamos a estudiantes se reflejan en la subpartida más significativa del Programa 1: Crédito Educativo.

El detalle de estimación de este egreso se encuentra en la página 41 de este documento.

2. **¢746.000.000°°** Automatización de procesos, distribuido de la siguiente manera:
 - a. **¢146.000.000°°** de la subpartida 1.04.05 Servicios de desarrollo de sistemas informáticos para la contratación de una persona física o jurídica que brinde servicios profesionales para la Evaluación y Selección de Soluciones de apoyo informático, para la automatización de procesos en CONAPE.

El detalle de este egreso se encuentra en la página 25 de este documento.

¢600.000.000°° de la subpartida 5.01.05 Equipo y programas de cómputo para la adquisición de un software que permita la automatización de procesos en CONAPE

El detalle de este egreso se encuentra en la página 25 de este documento.

⁴³ Resolución N-1-2012-DC-DFOE del 27 de febrero de 2012.

3. **¢510.000.000°°** Sitio Alterno de Tecnologías de Información, distribuido de la siguiente manera:
 - a. **¢130.000.000°°** 1.04.05 Servicios de desarrollo de sistemas informáticos para la contratación de una persona física o jurídica que brinde servicios profesionales para realizar la operatividad del sitio alternativo con el sitio principal de CONAPE.

El detalle de este egreso se encuentra en la página 26 de este documento.
 - b. **¢380.000.000°°** 5.01.05 Equipo y programas de cómputo, previsión para la adquisición de licenciamiento y equipo de cómputo para implementar el Sitio Alterno de Tecnologías de Información

El detalle de este egreso se encuentra en la página 48 de este documento.
4. **¢250.000.000°°** de la subpartida 1.03.02 Publicidad y propaganda para los gastos por servicios de publicidad y propaganda relacionados con la acción divulgativa de 2016.

El detalle de este egreso se encuentra en la página 22 de este documento.
5. **¢104.400.000°°** de la subpartida 6.01.02 Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados para atender lo correspondiente a la Ley 8488 "Ley Nacional de Emergencia" publicada en La Gaceta 8, del 11 de enero de 2006, en el capítulo VII, artículo 46.

El detalle de estimación de este egreso se encuentra en la página 43 de este documento.

REMUNERACIONES

El detalle de los montos presupuestados de la partida de Remuneraciones (entre ellos, plazas, dietas, incentivos salariales, fundamento jurídico y justificación) se encuentra en las páginas 13-19 de este documento.

CONTENIDO PRESUPUESTARIO SEGÚN LEYES

- **Ley 7600 “Ley de Igualdad de Oportunidades para personas con Alguna Discapacidad”⁴⁴:** Acorde con lo dispuesto en el artículo 4 de la Ley 7600, “Ley de Igualdad de Oportunidades para las personas con discapacidad”, en este presupuesto se asignan **¢46,4 millones** distribuidos de la siguiente manera:
 - a. ¢400.000⁰⁰ 1.08.01 Mantenimiento de edificios y locales: para adecuar las condiciones de accesibilidad para personas con alguna discapacidad.
 - b. ¢46.000.000⁰⁰ 5.01.99 Equipo y mobiliario de oficina para adquirir un ascensor para el edificio central, con el fin de atender lo atinente a la Ley 7600, y buscar espacios accesibles y adecuados para personas con alguna discapacidad.
- **Ley 8488 “Ley Nacional de Emergencias y Prevención del Riesgo”⁴⁵:** Acorde con lo dispuesto en los artículos 45⁴⁶ y 46⁴⁷ de la Ley 8488 “Ley Nacional de Emergencias y Prevención del Riesgo”, en este presupuesto se asignan ¢106,4 millones distribuidos de la siguiente manera:
 - a. ¢1.000.000⁰⁰ 1.08.01 Mantenimiento de edificios y locales
 - b. ¢1.000.000⁰⁰ 9.02.02 Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria: (Reserva para Emergencias).
 - c. ¢104.400.000⁰⁰ 6.01.02 Transferencias corrientes a órganos desconcentrados
- **Ley 8508 “Código Procesal Contencioso-Administrativo”⁴⁸:** Acorde con lo dispuesto en los artículos 19, 20, 25 al 28 y 94 del Código Procesal Contencioso-Administrativo, la institución deberá incorporar el contenido económico suficiente, para atender oportunamente las erogaciones derivadas de la defensa o acción de los procesos contenciosos administrativos, así como en la reproducción de prueba pericial u otras semejantes y/o la imposición de contra cautelas. Se presupuesta ¢1.000.000⁰⁰ en la subpartida 6.06.01 Indemnizaciones.

⁴⁴ Publicada en el Diario Oficial La Gaceta 112 del 29 de mayo de 1996

⁴⁵ Publicada en el Diario Oficial La Gaceta 8 del 11 de enero de 2006

⁴⁶ Artículo 45.-Aprovisionamiento presupuestal para la gestión del riesgo y preparativos para situaciones de emergencia “Todas las instituciones y empresas públicas del Estado y los gobiernos locales, incluirán en sus presupuestos una partida presupuestaria destinada a desarrollar acciones de prevención y preparativos para situaciones de emergencia en áreas de su competencia”

⁴⁷ Artículo 46.-Transferencia de recursos institucionales: “Todas las instituciones de la Administración central, la Administración Pública descentralizada y las empresas públicas, girarán a la Comisión un tres por ciento (3%) de las ganancias y del superávit presupuestario acumulado, libre y total, que cada una de ellas reporte, el cual será depositado en el Fondo Nacional de Emergencias, para el financiamiento del Sistema Nacional de Gestión del Riesgo. Para aplicar esta disposición, el hecho generador será la producción de superávit presupuestarios originados durante todo el período fiscal o las utilidades, según corresponda, generadas en el período económico respectivo”

⁴⁸ Publicado en el Alcance 38 del Diario Oficial La Gaceta 120 del 22 de junio del 2006.



IV. ANEXOS DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Anexo 1: Ingresos Presupuesto Ordinario 2016
(En colones)

| NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS | PRESUPUESTO ORDINARIO |
|--|--------------------------|
| 1.0.0.0.00.00.0.0.000 INGRESOS CORRIENTES | 21.033.013.304,75 |
| 1.3.0.0.00.00.0.0.000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 7.053.592.556,71 |
| 1.3.2.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 6.908.299.901,21 |
| 1.3.2.3.00.00.0.0.000 RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS | 6.908.299.901,21 |
| 1.3.2.3.01.00.0.0.000 INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES | 413.182.971,09 |
| 1.3.2.3.01.01.0.0.000 Intereses sobre títulos valores del Gobierno Central | 413.182.971,09 |
| - Fondo General | 409.051.141,38 |
| - Fondo BID | 2.479.097,83 |
| - Reserva para Garantías | 1.652.731,88 |
| 1.3.2.3.02.00.0.0.000 INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRESTAMOS | 6.488.580.424,12 |
| 1.3.2.3.02.07.0.0.000 Intereses y comisiones sobre préstamos al Sector Privado | 6.488.580.424,12 |
| - Fondo General | 6.488.580.424,12 |
| 1.3.2.3.03.00.0.0.000 OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS | 6.536.506,00 |
| 1.3.2.3.03.01.0.0.000 Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales | 6.536.506,00 |
| - Fondo General | 6.536.506,00 |
| 1.3.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 145.292.655,50 |
| 1.3.9.1.00.00.0.0.000 Reintegros en efectivo | 131.627.600,00 |
| 1.3.9.9.00.00.0.0.000 Ingresos varios no especificados | 13.665.055,50 |
| 1.4.0.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 13.979.420.748,04 |
| 1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO | 7.438.018.432,94 |
| 1.4.1.6.00.00.0.0.000 Transferencias corrientes de Instituciones Públicas Financieras | 7.438.018.432,94 |
| - Banco Crédito Agrícola de Cartago | 72.182.010,05 |
| - Banco de Costa Rica | 1.878.900.860,30 |
| - Banco Nacional de Costa Rica | 3.290.951.559,79 |
| - Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 2.195.984.002,80 |
| 1.4.2.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO | 6.541.402.315,10 |
| - Banco BCT S.A. | 292.325.991,30 |
| - Banco Davivienda | 612.086.543,25 |
| - Banco BAC San José | 3.649.147.409,84 |
| - Banco Citi | 177.640.681,81 |
| - Banco Improsa S.A. | 134.334.748,08 |
| - Banca Promérica | 385.835.659,35 |
| - Banco Scotiabank | 1.117.260.328,80 |
| - Banco Cathay S.A. | 17.642.102,79 |
| - Banco Lafise | 88.612.915,81 |
| - Banco General de Costa Rica S.A. | 42.325.984,05 |
| - Bansi de Costa Rica S.A. | 24.189.950,02 |
| 2.0.0.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE CAPITAL | 5.330.265.150,25 |
| 2.3.0.0.00.00.0.0.000 RECUPERACION DE PRESTAMOS | 5.330.265.150,25 |
| 2.3.2.0.00.00.0.0.000 RECUPERACION DE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO | 5.330.265.150,25 |
| - Fondo General | 5.330.265.150,25 |
| TOTAL GENERAL | 26.363.278.455,00 |

COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Anexo 2: Serie Histórica de Ingresos Efectivos, 2014-2010 (En miles de colones)

| NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1.0.0.0.00.00.0.0.000 INGRESOS CORRIENTES | 19.077.563,23 | 15.937.259,64 | 13.062.793,99 | 10.362.405,23 | 10.940.026,04 |
| 1.3.0.0.00.00.0.0.000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 9.268.936,57 | 8.351.523,64 | 7.069.081,06 | 5.905.215,75 | 6.269.777,62 |
| 1.3.1.0.00.00.0.0.000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 260.055,90 | 397.970,54 | 370.435,94 | 308.672,02 | 259.384,21 |
| 1.3.1.2.00.00.0.0.000 VENTA DE SERVICIOS | 260.055,90 | 397.970,54 | 370.435,94 | 308.672,02 | 259.384,21 |
| 1.3.1.2.03.00.0.0.000 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS | 260.055,90 | 397.970,54 | 370.435,94 | 308.672,02 | 259.384,21 |
| 1.3.1.2.03.09.0.0.000 Otros servicios financieros y de seguros | 260.055,90 | 397.970,54 | 370.435,94 | 308.672,02 | 259.384,21 |
| 1.3.2.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 8.888.151,10 | 7.783.722,09 | 6.613.186,97 | 5.479.312,05 | 5.983.830,51 |
| 1.3.2.3.00.00.0.0.000 RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS | 8.888.151,10 | 7.783.722,09 | 6.613.186,97 | 5.479.312,05 | 5.983.830,51 |
| 1.3.2.3.01.00.0.0.000 INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES | 257.473,25 | 284.972,65 | 339.992,64 | 905.125,42 | 2.333.491,97 |
| - Fondo General | 226.686,01 | 250.984,26 | 308.189,96 | 867.122,73 | 2.316.685,93 |
| - Fondo BID | 19.330,95 | 17.999,32 | 22.154,67 | 31.283,69 | 0,00 |
| - Reserva para Garantías | 11.456,29 | 15.989,07 | 9.648,01 | 6.719,00 | 16.806,03 |
| 1.3.2.3.02.00.0.0.000 INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRESTAMOS | 8.623.493,62 | 7.493.820,75 | 6.269.096,80 | 4.570.390,73 | 3.647.563,52 |
| 1.3.2.3.02.07.0.0.000 Intereses y comisiones sobre préstamos al Sector Privado | 8.623.493,62 | 7.493.820,75 | 6.269.096,80 | 4.570.390,73 | 3.647.563,52 |
| - Fondo General | 8.623.493,62 | 7.493.820,75 | 6.269.096,80 | 4.570.390,73 | 3.647.563,52 |
| 1.3.2.3.03.00.0.0.000 OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS | 7.184,23 | 4.928,70 | 4.097,54 | 3.795,90 | 2.775,03 |
| 1.3.2.3.03.01.0.0.000 Int. sobre ctas ctes y otros depósitos en Bcos Estatales | 7.184,23 | 4.928,70 | 4.097,54 | 3.795,90 | 2.775,03 |
| - Fondo General | 7.184,23 | 4.928,70 | 4.097,54 | 3.795,90 | 2.775,03 |
| 1.3.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 120.729,56 | 169.831,01 | 85.458,15 | 117.231,69 | 26.562,90 |
| 1.3.9.1.00.00.0.0.000 Reintegros en efectivo | 110.089,34 | 103.175,75 | 84.618,02 | 111.480,90 | 0,00 |
| 1.3.9.9.00.00.0.0.000 Ingresos varios no especificados | 10.640,23 | 66.655,26 | 840,14 | 5.750,79 | 26.562,90 |
| 1.4.0.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 9.808.626,66 | 7.585.736,00 | 5.993.712,93 | 4.457.189,48 | 4.670.248,42 |
| 1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO | 5.276.405,62 | 2.992.909,11 | 2.732.620,90 | 2.364.715,27 | 1.971.757,64 |
| 1.4.1.6.00.00.0.0.000 Transferencias corrientes de Inst. Públic. Financ. | 5.276.405,62 | 2.992.909,11 | 2.732.620,90 | 2.364.715,27 | 1.971.757,64 |
| 1.4.2.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO | 4.532.221,04 | 4.592.826,89 | 3.261.092,03 | 2.092.474,22 | 2.698.490,78 |
| 2.0.0.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE CAPITAL | 4.767.521,78 | 4.420.882,02 | 4.145.109,83 | 4.148.803,01 | 3.801.643,58 |
| 2.3.0.0.00.00.0.0.000 RECUPERACION DE PRESTAMOS | 4.767.521,78 | 4.420.882,02 | 4.145.109,83 | 4.148.803,01 | 3.801.643,58 |
| 2.3.2.0.00.00.0.0.000 RECUPERACION DE PREST. AL SECTOR PRIVADO | 4.767.521,78 | 4.420.882,02 | 4.145.109,83 | 4.148.803,01 | 3.801.643,58 |
| - Fondo General | 4.767.521,78 | 4.420.882,02 | 4.144.875,08 | 4.148.452,99 | 3.801.405,79 |
| - Fondos Administración | 0,00 | 0,00 | 161,91 | 173,37 | 237,80 |
| - Fondo BID | 0,00 | 0,00 | 72,84 | 176,64 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL | 23.845.085,01 | 20.358.141,66 | 17.207.903,82 | 14.511.208,25 | 14.741.669,62 |

COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Anexo 3: Cuadro Comparativo de Ingresos, 2016-2014 (En miles de colones)

| NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS | Presupuesto Ordinario 2016 (a) | % | Ingresos 2015 Presupuestado (b) | % | % Variación (a-b)/b | Ingresos Reales 2014 (c) | % | % Variación (b-c) |
|---|--------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|------------------------|--------------------------------|---------------|----------------------|
| 1.0.0.0.00.00.0.0.000 INGRESOS CORRIENTES | 21.033.013,30 | 79,8% | 19.348.609,05 | 72,9% | 8,7% | 19.077.563,23 | 80,0% | 1,4% |
| 1.3.0.0.00.00.0.0.000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 7.053.592,56 | 26,8% | 9.332.144,34 | 35,2% | -24,4% | 9.268.936,57 | 38,9% | 0,7% |
| 1.3.1.2.03.00.0.0.000 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS | - | 0,0% | - | 0,0% | 0 | 260.055,90 | 1,1% | -100,0% |
| 1.3.1.2.03.09.0.0.000 Otros servicios financieros y de seguros | - | 0,0% | - | 0,0% | 0,0% | 260.055,90 | 1,1% | -100,0% |
| 1.3.2.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 6.908.299,90 | 26,2% | 9.195.027,36 | 34,7% | -24,9% | 8.888.151,10 | 37,3% | 3,5% |
| 1.3.2.3.00.00.0.0.000 RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS | 6.908.299,90 | 26,2% | 9.195.027,36 | 34,7% | -24,9% | 8.888.151,10 | 37,3% | 3,5% |
| 1.3.2.3.01.00.0.0.000 INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES | 413.182,97 | 1,6% | 265.625,95 | 1,0% | 55,6% | 257.473,25 | 1,1% | 3,2% |
| - Fondo General | 413.182,97 | 1,6% | 234.838,71 | 0,9% | 75,9% | 226.686,01 | 1,0% | 3,6% |
| - Fondo BID | 409.051,14 | 1,6% | 19.330,95 | 0,1% | 2016,0% | 19.330,95 | 0,1% | 0,0% |
| - Reserva para Garantías | 2.479,10 | 0,0% | 11.456,29 | 0,0% | -78,4% | 11.456,29 | 0,0% | 0,0% |
| 1.3.2.3.02.00.0.0.000 INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRESTAMOS | 6.488.580,42 | 24,6% | 8.923.906,65 | 33,6% | -27,3% | 8.623.493,62 | 36,2% | 3,5% |
| 1.3.2.3.02.07.0.0.000 Intereses y comisiones sobre préstamos al Sector Privado | 6.488.580,42 | 24,6% | 8.923.906,65 | 33,6% | -27,3% | 8.623.493,62 | 36,2% | 3,5% |
| - Fondo General | 6.488.580,42 | 24,6% | 8.923.906,65 | 33,6% | -27,3% | 8.623.493,62 | 36,2% | 3,5% |
| 1.3.2.3.03.00.0.0.000 OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS | 6.536,51 | 0,0% | 5.494,75 | 0,0% | 19,0% | 7.184,23 | 0,0% | -23,5% |
| 1.3.2.3.03.01.0.0.000 Int. sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales | 6.536,51 | 0,0% | 5.494,75 | 0,0% | 19,0% | 7.184,23 | 0,0% | -23,5% |
| - Fondo General | 6.536,51 | 0,0% | 5.494,75 | 0,0% | 19,0% | 7.184,23 | 0,0% | -23,5% |
| 1.3.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 145.292,66 | 0,6% | 137.116,98 | 0,5% | 6,0% | 120.729,56 | 0,5% | 13,6% |
| 1.3.9.1.00.00.0.0.000 Reintegros en efectivo | 131.627,60 | 0,5% | 124.694,20 | 0,5% | 5,6% | 110.089,34 | 0,5% | 0,0% |
| 1.3.9.9.00.00.0.0.000 Ingresos varios no especificados | 13.665,06 | 0,1% | 12.422,78 | 0,0% | 10,0% | 10.640,23 | 0,0% | 16,8% |
| 1.4.0.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 13.979.420,75 | 53,0% | 10.016.464,72 | 37,8% | 39,6% | 9.808.626,66 | 41,1% | 2,1% |
| 1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO | 7.438.018,43 | 28,2% | 5.261.966,15 | 19,8% | 41,4% | 5.276.405,62 | 22,1% | -0,3% |
| 1.4.1.6.00.00.0.0.000 Transferencias corrientes de Inst. Públic. Financ. | 7.438.018,43 | 28,2% | 5.261.966,15 | 19,8% | 41,4% | 5.276.405,62 | 22,1% | -0,3% |
| 1.4.2.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO | 6.541.402,32 | 24,8% | 4.754.498,57 | 17,9% | 37,6% | 4.532.221,04 | 19,0% | 4,9% |
| 2.0.0.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE CAPITAL | 5.330.265,15 | 20,2% | 5.614.386,85 | 21,2% | -5,1% | 4.767.521,78 | 20,0% | 17,8% |
| 2.3.0.0.00.00.0.0.000 RECUPERACION DE PRESTAMOS | 5.330.265,15 | 20,2% | 5.614.386,85 | 21,2% | -5,1% | 4.767.521,78 | 20,0% | 17,8% |
| 2.3.2.0.00.00.0.0.000 RECUPERACION DE PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO | 5.330.265,15 | 20,2% | 5.614.386,85 | 21,2% | -5,1% | 4.767.521,78 | 20,0% | 17,8% |
| - Fondo General | 5.330.265,15 | 20,2% | 5.614.386,85 | 21,2% | -5,1% | 4.767.521,78 | 20,0% | 17,8% |
| 3.0.0.0.00.00.0.0.000 FINANCIAMIENTO | - | 0,0% | 1.561.874,34 | 5,9% | -100,0% | - | 0,0% | 0,0% |
| 3.3.0.0.00.00.0.0.000 RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES | - | 0,0% | 1.561.874,34 | 5,9% | -100,0% | - | 0,0% | 0,0% |
| 3.3.1.0.00.00.0.0.000 SUPERÁVIT LIBRE | - | 0,0% | 1.561.874,34 | 5,9% | -100,0% | - | 0,0% | 0,0% |
| - Fondo General | - | 0,0% | 1.561.874,34 | 5,9% | -100,0% | - | 0,0% | 0,0% |
| TOTAL GENERAL | 26.363.278,46 | 100,0% | 26.524.870,24 | 100,0% | -0,6% | 23.845.085,01 | 100,0% | 11,2% |

Anexo 4: Egresos Presupuesto Ordinario 2016, Resumen por Partida⁴⁹
(En colones)

| Nomenclatura de las Cuentas según Partidas, Grupos y Subpartidas | Presupuesto Ordinario 2016 | % | Programa No.1: Crédito Educativo | | Programa No.2: Inversiones | |
|--|----------------------------|---------------|----------------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| | | | | % | | % |
| 0 REMUNERACIONES | 1.863.489.000 | 7,1% | 1.863.489.000 | 7,5% | 0 | 0,0% |
| 1 SERVICIOS | 1.714.359.000 | 6,5% | 1.714.359.000 | 6,9% | 0 | 0,0% |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 35.897.000 | 0,1% | 35.897.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 3 INTERESES Y COMISIONES | 800.000 | 0,0% | 800.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 4 ACTIVOS FINANCIEROS | 21.188.540.723 | 80,4% | 21.188.540.723 | 85,0% | 0 | 0,0% |
| 5 BIENES DURADEROS | 1.433.640.000 | 5,4% | 0 | 0,0% | 1.433.640.000 | 100,0% |
| 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 123.900.000 | 0,5% | 123.900.000 | 0,5% | 0 | 0,0% |
| 9 CUENTAS ESPECIALES | 2.652.732 | 0,0% | 2.652.732 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| TOTAL | 26.363.278.455 | 100,0% | 24.929.638.455 | 100,0% | 1.433.640.000 | 100,0% |

Anexo 5: Distribución del Presupuesto Ordinario 2016, por Objeto del Gasto para cada Programa (Análisis Horizontal), Resumen por partida
(En colones)

| Nomenclatura de las Cuentas según Partidas, Grupos y Subpartidas | Presupuesto Ordinario 2016 | % | Programa No.1: Crédito Educativo | | Programa No.2: Inversiones | |
|--|----------------------------|---------------|----------------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| | | | | % | | % |
| 0 REMUNERACIONES | 1.863.489.000 | 100,0% | 1.863.489.000 | 100,0% | 0 | 0,0% |
| 1 SERVICIOS | 1.714.359.000 | 100,0% | 1.714.359.000 | 100,0% | 0 | 0,0% |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 35.897.000 | 100,0% | 35.897.000 | 100,0% | 0 | 0,0% |
| 3 INTERESES Y COMISIONES | 800.000 | 100,0% | 800.000 | 100,0% | 0 | 0,0% |
| 4 ACTIVOS FINANCIEROS | 21.188.540.723 | 100,0% | 21.188.540.723 | 100,0% | 0 | 0,0% |
| 5 BIENES DURADEROS | 1.433.640.000 | 100,0% | 0 | 0,0% | 1.433.640.000 | 100,0% |
| 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 123.900.000 | 100,0% | 123.900.000 | 100,0% | 0 | 0,0% |
| 9 CUENTAS ESPECIALES | 2.652.732 | 100,0% | 2.652.732 | 100,0% | 0 | 0,0% |
| TOTAL | 26.363.278.455 | 100,0% | 24.929.638.455 | 100,0% | 1.433.640.000 | 100,0% |

⁴⁹ Límite de Gasto Presupuestario según STAP 0673-2015 del 29 de abril del 2015 por ₡26.363.278.455°°

Anexo 6: Evolución del Gasto 2014-2016, Resumen por partida
(En colones)

| Nomenclatura de las Cuentas según Partidas, Grupos y Subpartidas | Presupuesto 2016 (a) | % | Presupuesto 2015 (b) | % | % Variación (a-b) | Egresos 2014 (c) | % | % Variación (b-c) |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-------------------|-----------------------|---------------|-------------------|
| 0 REMUNERACIONES | 1.863.489.000 | 7,1% | 1.723.926.000 | 6,5% | 8,1% | 1.505.533.358 | 6,5% | 14,5% |
| 1 SERVICIOS | 1.714.359.000 | 6,5% | 1.456.758.200 | 5,5% | 17,7% | 1.487.829.671 | 6,5% | -2,1% |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 35.897.000 | 0,1% | 37.460.000 | 0,1% | -4,2% | 28.613.522 | 0,1% | 30,9% |
| 3 INTERESES Y COMISIONES | 800.000 | 0,0% | 600.000 | 0,0% | 33,3% | 404.230 | 0,0% | 48,4% |
| 4 ACTIVOS FINANCIEROS | 21.188.540.723 | 80,4% | 22.218.259.000 | 83,8% | -4,6% | 19.611.957.346 | 85,2% | 13,3% |
| 5 BIENES DURADEROS | 1.433.640.000 | 5,4% | 1.034.091.800 | 3,9% | 38,6% | 301.027.798 | 1,3% | 243,5% |
| 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 123.900.000 | 0,5% | 41.824.290 | 0,2% | 196,2% | 78.141.999 | 0,3% | 0,0% |
| 9 CUENTAS ESPECIALES | 2.652.732 | 0,0% | 12.456.288 | 0,0% | 0,0% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| TOTAL | 26.363.278.455 | 100,0% | 26.525.375.578 | 100,0% | -0,6% | 23.013.507.923 | 100,0% | 15,3% |

Anexo 7: Resumen de los Egresos, 2016, (Artículo 3 del Reglamento sobre el refrendo de las Contrataciones de la Administración Pública)
(En colones)

| PARTIDA | MONTO |
|----------------------------|----------------------|
| 1 SERVICIOS | 1.714.359.000 |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 35.897.000 |
| 3 INTERESES Y COMISIONES | 800.000 |
| 4 ACTIVOS FINANCIEROS (1) | 0 |
| 5 BIENES DURADEROS (2) | 1.113.640.000 |
| TOTAL | 2.864.696.000 |

(1) Menos

4.01.07 Préstamos al Sector Privado 21.028.540.723

4.99.99 Otros Activos Financieros 160.000.000

(2) Menos

5.03 Bienes Preexistentes 320.000.000

Los recursos asignados a la subpartida 4.99.99 Otros Activos Financieros y la Partida 5.03 Bienes Preexistentes son una previsión para una eventual participación de CONAPE en remates de bienes otorgados como garantía de préstamos a estudiantes, según lo indicado en el oficio de la Contraloría General de la República 224-EP-92, de fecha 13 de abril de 1992

Anexo 8: Egresos Presupuesto Ordinario 2016, según Límite de Gasto Presupuestario⁵⁰
(En colones)

| NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS | DENTRO DEL LIMITE |
|---|--------------------------|
| 0 REMUNERACIONES | 1.863.489.000,00 |
| 0.01 REMUNERACIONES BÁSICAS | 667.884.000,00 |
| 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | 641.584.000,00 |
| 0.01.02 Jornales | 300.000,00 |
| 0.01.05 Suplencias | 26.000.000,00 |
| 0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES | 33.281.000,00 |
| 0.02.01 Tiempo extraordinario | 8.000.000,00 |
| 0.02.02 Recargo de funciones | 10.000.000,00 |
| 0.02.05 Dietas | 15.281.000,00 |
| 0.03 INCENTIVOS SALARIALES | 747.910.000,00 |
| 0.03.01 Retribución por años servidos | 218.053.000,00 |
| 0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 261.676.000,00 |
| 0.03.03 Decimotercer mes | 110.269.000,00 |
| 0.03.04 Salario escolar | 93.223.000,00 |
| 0.03.99 Otros incentivos salariales | 64.689.000,00 |
| 0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 215.075.000,00 |
| 0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social | 122.427.000,00 |
| 0.04.03 Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje | 19.853.000,00 |
| 0.04.04 Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares | 66.177.000,00 |
| 0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 6.618.000,00 |
| 0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS | 197.339.000,00 |
| 0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social | 67.236.000,00 |
| 0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 19.853.000,00 |
| 0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 39.706.000,00 |
| 0.05.05 Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados | 70.544.000,00 |
| 0.99 REMUNERACIONES DIVERSAS | 2.000.000,00 |
| 0.99.99 Otras remuneraciones | 2.000.000,00 |
| 1 SERVICIOS | 1.714.359.000,00 |
| 1.01 ALQUILERES | 68.600.000,00 |
| 1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos | 13.400.000,00 |
| 1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | 2.200.000,00 |
| 1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo | 52.800.000,00 |
| 1.01.99 Otros alquileres | 200.000,00 |

⁵⁰ Límite de Gasto Presupuestario según STAP 0673-2015 del 29 de abril del 2015 por ₡26.363.278.455°°

...Anexo 8: Egresos Presupuesto Ordinario 2016, según Límite de Gasto Presupuestario

| | |
|---|-----------------------|
| 1.02 SERVICIOS BÁSICOS | 103.660.000,00 |
| 1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado | 12.000.000,00 |
| 1.02.02 Servicio de energía eléctrica | 30.000.000,00 |
| 1.02.03 Servicio de correo | 19.700.000,00 |
| 1.02.04 Servicio de telecomunicaciones | 40.860.000,00 |
| 1.02.99 Otros servicios básicos | 1.100.000,00 |
| 1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 296.439.000,00 |
| 1.03.01 Información | 14.250.000,00 |
| 1.03.02 Publicidad y propaganda | 250.000.000,00 |
| 1.03.03 Impresión. encuadernación y otros | 28.689.000,00 |
| 1.03.04 Transporte de bienes | 800.000,00 |
| 1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 2.300.000,00 |
| 1.03.07 Servicios de transferencia electrónica de información | 400.000,00 |
| 1.04 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 874.400.000,00 |
| 1.04.01 Servicios médicos y de laboratorio | 15.000.000,00 |
| 1.04.02 Servicios jurídicos | 11.000.000,00 |
| 1.04.03 Servicios de ingeniería | 8.500.000,00 |
| 1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales | 91.000.000,00 |
| 1.04.05 Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | 400.450.000,00 |
| 1.04.06 Servicios generales | 183.200.000,00 |
| 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo | 165.250.000,00 |
| 1.05 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 11.930.000,00 |
| 1.05.01 Transporte dentro del país | 710.000,00 |
| 1.05.02 Viáticos dentro del país | 1.420.000,00 |
| 1.05.03 Transporte en el exterior | 4.450.000,00 |
| 1.05.04 Viáticos en el exterior | 5.350.000,00 |
| 1.06 SEGUROS. REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 24.865.000,00 |
| 1.06.01 Seguros | 24.865.000,00 |
| 1.07 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 55.875.000,00 |
| 1.07.01 Actividades de capacitación | 47.045.000,00 |
| 1.07.02 Actividades protocolarias y sociales | 8.330.000,00 |
| 1.07.03 Gastos de representación institucional | 500.000,00 |
| 1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 271.090.000,00 |
| 1.08.01 Mantenimiento de edificios y locales | 44.500.000,00 |
| 1.08.04 Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción | 1.500.000,00 |
| 1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de transporte | 4.000.000,00 |
| 1.08.06 Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación | 4.000.000,00 |
| 1.08.07 Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina | 10.575.000,00 |
| 1.08.08 Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información | 203.515.000,00 |
| 1.08.99 Mantenimiento y reparación de otros equipos | 3.000.000,00 |

...Anexo 8: Egresos Presupuesto Ordinario 2016, según Límite de Gasto Presupuestario

| | |
|--|----------------------|
| 1.09 IMPUESTOS | 7.000.000,00 |
| 1.09.02 Impuestos sobre bienes inmuebles | 6.000.000,00 |
| 1.09.99 Otros impuestos | 1.000.000,00 |
| 1.99 SERVICIOS DIVERSOS | 500.000,00 |
| 1.99.05 Deducibles | 500.000,00 |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 35.897.000,00 |
| 2.01 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 8.450.000,00 |
| 2.01.01 Combustibles y lubricantes | 850.000,00 |
| 2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales | 200.000,00 |
| 2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes | 6.500.000,00 |
| 2.01.99 Otros productos químicos y conexos | 900.000,00 |
| 2.02 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 2.000.000,00 |
| 2.02.02 Productos agroforestales | 1.000.000,00 |
| 2.02.03 Alimentos y bebidas | 1.000.000,00 |
| 2.03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIEMT | 1.800.000,00 |
| 2.03.01 Materiales y productos metálicos | 350.000,00 |
| 2.03.03 Madera y sus derivados | 150.000,00 |
| 2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 800.000,00 |
| 2.03.05 Materiales y productos de vidrio | 100.000,00 |
| 2.03.06 Materiales y productos de plástico | 100.000,00 |
| 2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento | 300.000,00 |
| 2.04 HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 2.600.000,00 |
| 2.04.01 Herramientas e instrumentos | 600.000,00 |
| 2.04.02 Repuestos y accesorios | 2.000.000,00 |
| 2.99 ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 21.047.000,00 |
| 2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo | 4.100.000,00 |
| 2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos | 8.547.000,00 |
| 2.99.04 Textiles y vestuario | 2.400.000,00 |
| 2.99.05 Útiles y materiales de limpieza | 2.100.000,00 |
| 2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 1.000.000,00 |
| 2.99.07 Útiles y materiales de cocina y comedor | 1.100.000,00 |
| 2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros diversos | 1.800.000,00 |
| 3 INTERESES Y COMISIONES | 800.000,00 |
| 3.04 COMISIONES Y OTROS GASTOS | 800.000,00 |
| 3.04.01 Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos | 800.000,00 |

...Anexo 8: Egresos Presupuesto Ordinario 2016, según Límite de Gasto Presupuestario

| | | |
|--------------|---|--------------------------|
| 4 | ACTIVOS FINANCIEROS | 21.188.540.723,12 |
| 4.01 | PRÉSTAMOS | 21.028.540.723,12 |
| 4.01.07 | Préstamos al Sector Privado | 21.028.540.723,12 |
| 4.99 | OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 160.000.000,00 |
| 4.99.99 | Otros activos financieros | 160.000.000,00 |
| 5 | BIENES DURADEROS | 1.433.640.000,00 |
| 5.01 | MAQUINARIA. EQUIPO Y MOBILIARIO | 1.113.640.000,00 |
| 5.01.03 | Equipo de comunicación | 6.300.000,00 |
| 5.01.04 | Equipo y mobiliario de oficina | 18.620.000,00 |
| 5.01.05 | Equipo y programas de cómputo | 1.036.000.000,00 |
| 5.01.06 | Equipo sanitario. de laboratorio e investigación | 350.000,00 |
| 5.01.07 | Equipo y mobiliario educacional. deportivo y recreativo | 420.000,00 |
| 5.01.99 | Maquinaria y equipo diverso | 51.950.000,00 |
| 5.03 | BIENES PREEXISTENTES | 320.000.000,00 |
| 5.03.01 | Terrenos | 160.000.000,00 |
| 5.03.02 | Edificios preexistentes | 160.000.000,00 |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 123.900.000,00 |
| 6.01 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | 109.400.000,00 |
| 6.01.02 | Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados | 104.400.000,00 |
| 6.01.03 | Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 5.000.000,00 |
| 6.03 | PRESTACIONES | 12.000.000,00 |
| 6.03.01 | Prestaciones legales | 5.000.000,00 |
| 6.03.99 | Otras prestaciones | 7.000.000,00 |
| 6.06 | OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 1.000.000,00 |
| 6.06.01 | Indemnizaciones | 1.000.000,00 |
| 6.07 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO | 1.500.000,00 |
| 6.07.01 | Transferencias corrientes a organismos internacionales | 1.500.000,00 |
| 9 | CUENTAS ESPECIALES | 2.652.731,88 |
| 9.02 | SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 2.652.731,88 |
| 9.02.02 | Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria | 2.652.731,88 |
| TOTAL | | 26.363.278.455,00 |

Anexo 9: Comparativo Presupuesto Ordinario 2016 según Límite de Gasto Presupuestario con los Egresos Presupuesto General
(En colones)

| NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS | DENTRO DEL LIMITE | PRESUPUESTO GENERAL |
|---|--------------------------|----------------------------|
| 0 REMUNERACIONES | 1.863.489.000,00 | 1.863.489.000,00 |
| 0.01 REMUNERACIONES BÁSICAS | 667.884.000,00 | 667.884.000,00 |
| 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | 641.584.000,00 | 641.584.000,00 |
| 0.01.02 Jornales | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 0.01.05 Suplencias | 26.000.000,00 | 26.000.000,00 |
| 0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES | 33.281.000,00 | 33.281.000,00 |
| 0.02.01 Tiempo extraordinario | 8.000.000,00 | 8.000.000,00 |
| 0.02.02 Recargo de funciones | 10.000.000,00 | 10.000.000,00 |
| 0.02.05 Dietas | 15.281.000,00 | 15.281.000,00 |
| 0.03 INCENTIVOS SALARIALES | 747.910.000,00 | 747.910.000,00 |
| 0.03.01 Retribución por años servidos | 218.053.000,00 | 218.053.000,00 |
| 0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 261.676.000,00 | 261.676.000,00 |
| 0.03.03 Decimotercer mes | 110.269.000,00 | 110.269.000,00 |
| 0.03.04 Salario escolar | 93.223.000,00 | 93.223.000,00 |
| 0.03.99 Otros incentivos salariales | 64.689.000,00 | 64.689.000,00 |
| 0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 215.075.000,00 | 215.075.000,00 |
| 0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social | 122.427.000,00 | 122.427.000,00 |
| 0.04.03 Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje | 19.853.000,00 | 19.853.000,00 |
| 0.04.04 Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares | 66.177.000,00 | 66.177.000,00 |
| 0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 6.618.000,00 | 6.618.000,00 |
| 0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS | 197.339.000,00 | 197.339.000,00 |
| 0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social | 67.236.000,00 | 67.236.000,00 |
| 0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 19.853.000,00 | 19.853.000,00 |
| 0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 39.706.000,00 | 39.706.000,00 |
| 0.05.05 Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados | 70.544.000,00 | 70.544.000,00 |
| 0.99 REMUNERACIONES DIVERSAS | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| 0.99.99 Otras remuneraciones | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| 1 SERVICIOS | 1.714.359.000,00 | 1.714.359.000,00 |
| 1.01 ALQUILERES | 68.600.000,00 | 68.600.000,00 |
| 1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos | 13.400.000,00 | 13.400.000,00 |
| 1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 |
| 1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo | 52.800.000,00 | 52.800.000,00 |
| 1.01.99 Otros alquileres | 200.000,00 | 200.000,00 |

...Anexo 9: Comparativo Presupuesto Ordinario 2016 según Límite de Gasto Presupuestario con los Egresos Presupuesto General

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1.02 SERVICIOS BÁSICOS | 103.660.000,00 | 103.660.000,00 |
| 1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado | 12.000.000,00 | 12.000.000,00 |
| 1.02.02 Servicio de energía eléctrica | 30.000.000,00 | 30.000.000,00 |
| 1.02.03 Servicio de correo | 19.700.000,00 | 19.700.000,00 |
| 1.02.04 Servicio de telecomunicaciones | 40.860.000,00 | 40.860.000,00 |
| 1.02.99 Otros servicios básicos | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 |
| 1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 296.439.000,00 | 296.439.000,00 |
| 1.03.01 Información | 14.250.000,00 | 14.250.000,00 |
| 1.03.02 Publicidad y propaganda | 250.000.000,00 | 250.000.000,00 |
| 1.03.03 Impresión, encuadernación y otros | 28.689.000,00 | 28.689.000,00 |
| 1.03.04 Transporte de bienes | 800.000,00 | 800.000,00 |
| 1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 2.300.000,00 | 2.300.000,00 |
| 1.03.07 Servicios de transferencia electrónica de información | 400.000,00 | 400.000,00 |
| 1.04 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 874.400.000,00 | 874.400.000,00 |
| 1.04.01 Servicios médicos y de laboratorio | 15.000.000,00 | 15.000.000,00 |
| 1.04.02 Servicios jurídicos | 11.000.000,00 | 11.000.000,00 |
| 1.04.03 Servicios de ingeniería | 8.500.000,00 | 8.500.000,00 |
| 1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales | 91.000.000,00 | 91.000.000,00 |
| 1.04.05 Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | 400.450.000,00 | 400.450.000,00 |
| 1.04.06 Servicios generales | 183.200.000,00 | 183.200.000,00 |
| 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo | 165.250.000,00 | 165.250.000,00 |
| 1.05 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 11.930.000,00 | 11.930.000,00 |
| 1.05.01 Transporte dentro del país | 710.000,00 | 710.000,00 |
| 1.05.02 Viáticos dentro del país | 1.420.000,00 | 1.420.000,00 |
| 1.05.03 Transporte en el exterior | 4.450.000,00 | 4.450.000,00 |
| 1.05.04 Viáticos en el exterior | 5.350.000,00 | 5.350.000,00 |
| 1.06 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 24.865.000,00 | 24.865.000,00 |
| 1.06.01 Seguros | 24.865.000,00 | 24.865.000,00 |
| 1.07 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 55.875.000,00 | 55.875.000,00 |
| 1.07.01 Actividades de capacitación | 47.045.000,00 | 47.045.000,00 |
| 1.07.02 Actividades protocolarias y sociales | 8.330.000,00 | 8.330.000,00 |
| 1.07.03 Gastos de representación institucional | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 271.090.000,00 | 271.090.000,00 |
| 1.08.01 Mantenimiento de edificios y locales | 44.500.000,00 | 44.500.000,00 |
| 1.08.04 Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 |
| 1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de transporte | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 |
| 1.08.06 Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 |
| 1.08.07 Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina | 10.575.000,00 | 10.575.000,00 |
| 1.08.08 Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información | 203.515.000,00 | 203.515.000,00 |
| 1.08.99 Mantenimiento y reparación de otros equipos | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 |

...Anexo 9: Comparativo Presupuesto Ordinario 2016 según Límite de Gasto Presupuestario con los Egresos Presupuesto General

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| 1.09 IMPUESTOS | 7.000.000,00 | 7.000.000,00 |
| 1.09.02 Impuestos sobre bienes inmuebles | 6.000.000,00 | 6.000.000,00 |
| 1.09.99 Otros impuestos | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| 1.99 SERVICIOS DIVERSOS | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 1.99.05 Deducibles | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 35.897.000,00 | 35.897.000,00 |
| 2.01 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 8.450.000,00 | 8.450.000,00 |
| 2.01.01 Combustibles y lubricantes | 850.000,00 | 850.000,00 |
| 2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales | 200.000,00 | 200.000,00 |
| 2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes | 6.500.000,00 | 6.500.000,00 |
| 2.01.99 Otros productos químicos y conexos | 900.000,00 | 900.000,00 |
| 2.02 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| 2.02.02 Productos agroforestales | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| 2.02.03 Alimentos y bebidas | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| 2.03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 1.800.000,00 | 1.800.000,00 |
| 2.03.01 Materiales y productos metálicos | 350.000,00 | 350.000,00 |
| 2.03.03 Madera y sus derivados | 150.000,00 | 150.000,00 |
| 2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 800.000,00 | 800.000,00 |
| 2.03.05 Materiales y productos de vidrio | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 2.03.06 Materiales y productos de plástico | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 2.04 HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 |
| 2.04.01 Herramientas e instrumentos | 600.000,00 | 600.000,00 |
| 2.04.02 Repuestos y accesorios | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| 2.99 ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 21.047.000,00 | 21.047.000,00 |
| 2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo | 4.100.000,00 | 4.100.000,00 |
| 2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos | 8.547.000,00 | 8.547.000,00 |
| 2.99.04 Textiles y vestuario | 2.400.000,00 | 2.400.000,00 |
| 2.99.05 Útiles y materiales de limpieza | 2.100.000,00 | 2.100.000,00 |
| 2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| 2.99.07 Útiles y materiales de cocina y comedor | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 |
| 2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros diversos | 1.800.000,00 | 1.800.000,00 |
| 3 INTERESES Y COMISIONES | 800.000,00 | 800.000,00 |
| 3.04 COMISIONES Y OTROS GASTOS | 800.000,00 | 800.000,00 |
| 3.04.01 Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos | 800.000,00 | 800.000,00 |

...Anexo 9: Comparativo Presupuesto Ordinario 2016 según Límite de Gasto Presupuestario con los Egresos Presupuesto General

| | | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 4 ACTIVOS FINANCIEROS | 21.188.540.723,12 | 21.188.540.723,12 |
| 4.01 PRÉSTAMOS | 21.028.540.723,12 | 21.028.540.723,12 |
| 4.01.07 Préstamos al Sector Privado | 21.028.540.723,12 | 21.028.540.723,12 |
| 4.99 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 160.000.000,00 | 160.000.000,00 |
| 4.99.99 Otros activos financieros | 160.000.000,00 | 160.000.000,00 |
| 5 BIENES DURADEROS | 1.433.640.000,00 | 1.433.640.000,00 |
| 5.01 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 1.113.640.000,00 | 1.113.640.000,00 |
| 5.01.03 Equipo de comunicación | 6.300.000,00 | 6.300.000,00 |
| 5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina | 18.620.000,00 | 18.620.000,00 |
| 5.01.05 Equipo y programas de cómputo | 1.036.000.000,00 | 1.036.000.000,00 |
| 5.01.06 Equipo sanitario. de laboratorio e investigación | 350.000,00 | 350.000,00 |
| 5.01.07 Equipo y mobiliario educacional. deportivo y recreativo | 420.000,00 | 420.000,00 |
| 5.01.99 Maquinaria y equipo diverso | 51.950.000,00 | 51.950.000,00 |
| 5.03 BIENES PREEXISTENTES | 320.000.000,00 | 320.000.000,00 |
| 5.03.01 Terrenos | 160.000.000,00 | 160.000.000,00 |
| 5.03.02 Edificios preexistentes | 160.000.000,00 | 160.000.000,00 |
| 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 123.900.000,00 | 123.900.000,00 |
| 6.01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | 109.400.000,00 | 109.400.000,00 |
| 6.01.02 Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados | 104.400.000,00 | 104.400.000,00 |
| 6.01.03 Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 |
| 6.03 PRESTACIONES | 12.000.000,00 | 12.000.000,00 |
| 6.03.01 Prestaciones legales | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 |
| 6.03.99 Otras prestaciones | 7.000.000,00 | 7.000.000,00 |
| 6.06 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| 6.06.01 Indemnizaciones | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| 6.07 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 |
| 6.07.01 Transferencias corrientes a organismos internacionales | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 |
| 9 CUENTAS ESPECIALES | 2.652.731,88 | 2.652.731,88 |
| 9.02 SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 2.652.731,88 | 2.652.731,88 |
| 9.02.02 Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria | 2.652.731,88 | 2.652.731,88 |
| TOTAL | 26.363.278.455,00 | 26.363.278.455,00 |



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN

SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Anexo 10: Egresos Presupuesto Ordinario 2016 por Programa, Detalle por Subpartida (En colones)

| NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS | Presupuesto | | Programa | | Programa | |
|--|----------------------|-------------|----------------------------|-------------|----------------------|-------------|
| | Ordinario 2016 | % | No.1: Crédito Educativo | % | No.2: Inversiones | % |
| 0 REMUNERACIONES | 1.863.489.000 | 7,1% | 1.863.489.000 | 7,5% | 0 | 0,0% |
| 0.01 REMUNERACIONES BÁSICAS | 667.884.000 | 2,5% | 667.884.000 | 2,7% | 0 | 0,0% |
| 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | 641.584.000 | 2,4% | 641.584.000 | 2,6% | 0 | 0,0% |
| 0.01.02 Jornales | 300.000 | 0,0% | 300.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 0.01.05 Suplencias | 26.000.000 | 0,1% | 26.000.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES | 33.281.000 | 0,1% | 33.281.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 0.02.01 Tiempo extraordinario | 8.000.000 | 0,0% | 8.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 0.02.02 Recargo de funciones | 10.000.000 | 0,0% | 10.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 0.02.05 Dietas | 15.281.000 | 0,1% | 15.281.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 0.03 INCENTIVOS SALARIALES | 747.910.000 | 2,8% | 747.910.000 | 3,0% | 0 | 0,0% |
| 0.03.01 Retribución por años servidos | 218.053.000 | 0,8% | 218.053.000 | 0,9% | 0 | 0,0% |
| 0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 261.676.000 | 1,0% | 261.676.000 | 1,0% | 0 | 0,0% |
| 0.03.03 Decimotercer mes | 110.269.000 | 0,4% | 110.269.000 | 0,4% | 0 | 0,0% |
| 0.03.04 Salario escolar | 93.223.000 | 0,4% | 93.223.000 | 0,4% | 0 | 0,0% |
| 0.03.99 Otros incentivos salariales | 64.689.000 | 0,2% | 64.689.000 | 0,3% | 0 | 0,0% |
| 0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 215.075.000 | 0,8% | 215.075.000 | 0,9% | 0 | 0,0% |
| 0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS | 122.427.000 | 0,5% | 122.427.000 | 0,5% | 0 | 0,0% |
| 0.04.03 Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje | 19.853.000 | 0,1% | 19.853.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 0.04.04 Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Fam. | 66.177.000 | 0,3% | 66.177.000 | 0,3% | 0 | 0,0% |
| 0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 6.618.000 | 0,0% | 6.618.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION | 197.339.000 | 0,7% | 197.339.000 | 0,8% | 0 | 0,0% |
| 0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS | 67.236.000 | 0,3% | 67.236.000 | 0,3% | 0 | 0,0% |
| 0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 19.853.000 | 0,1% | 19.853.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 39.706.000 | 0,2% | 39.706.000 | 0,2% | 0 | 0,0% |
| 0.05.05 Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados | 70.544.000 | 0,3% | 70.544.000 | 0,3% | 0 | 0,0% |
| 0.99 REMUNERACIONES DIVERSAS | 2.000.000 | 0,0% | 2.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 0.99.99 Otras remuneraciones | 2.000.000 | 0,0% | 2.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1 SERVICIOS | 1.714.359.000 | 6,5% | 1.714.359.000 | 6,9% | 0 | 0,0% |
| 1.01 ALQUILERES | 68.600.000 | 0,3% | 68.600.000 | 0,3% | 0 | 0,0% |
| 1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos | 13.400.000 | 0,1% | 13.400.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | 2.200.000 | 0,0% | 2.200.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo | 52.800.000 | 0,2% | 52.800.000 | 0,2% | 0 | 0,0% |
| 1.01.99 Otros alquileres | 200.000 | 0,0% | 200.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.02 SERVICIOS BÁSICOS | 103.660.000 | 0,4% | 103.660.000 | 0,4% | 0 | 0,0% |
| 1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado | 12.000.000 | 0,0% | 12.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.02.02 Servicio de energía eléctrica | 30.000.000 | 0,1% | 30.000.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 1.02.03 Servicio de correo | 19.700.000 | 0,1% | 19.700.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 1.02.04 Servicio de telecomunicaciones | 40.860.000 | 0,2% | 40.860.000 | 0,2% | 0 | 0,0% |
| 1.02.99 Otros servicios básicos | 1.100.000 | 0,0% | 1.100.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 296.439.000 | 1,1% | 296.439.000 | 1,2% | 0 | 0,0% |
| 1.03.01 Información | 14.250.000 | 0,1% | 14.250.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 1.03.02 Publicidad y propaganda | 250.000.000 | 0,9% | 250.000.000 | 1,0% | 0 | 0,0% |
| 1.03.03 Impresión, encuadernación y otros | 28.689.000 | 0,1% | 28.689.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 1.03.04 Transporte de bienes | 800.000 | 0,0% | 800.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 2.300.000 | 0,0% | 2.300.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.03.07 Servicios de transferencia electrónica de información | 400.000 | 0,0% | 400.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.04 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 874.400.000 | 3,3% | 874.400.000 | 3,5% | 0 | 0,0% |
| 1.04.01 Servicios médicos y de laboratorio | 15.000.000 | 0,1% | 15.000.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 1.04.02 Servicios jurídicos | 11.000.000 | 0,0% | 11.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.04.03 Servicios de ingeniería | 8.500.000 | 0,0% | 8.500.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales | 91.000.000 | 0,3% | 91.000.000 | 0,4% | 0 | 0,0% |
| 1.04.05 Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | 400.450.000 | 1,5% | 400.450.000 | 1,6% | 0 | 0,0% |
| 1.04.06 Servicios generales | 183.200.000 | 0,7% | 183.200.000 | 0,7% | 0 | 0,0% |
| 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo | 165.250.000 | 0,6% | 165.250.000 | 0,7% | 0 | 0,0% |

...Anexo 10: Egresos Presupuesto Ordinario 2016 por Programa, Detalle por Subpartida

| | | | | | | |
|---|--------------------|-------------|--------------------|-------------|----------|-------------|
| 1.05 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 11.930.000 | 0,0% | 11.930.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.05.01 Transporte dentro del país | 710.000 | 0,0% | 710.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.05.02 Viáticos dentro del país | 1.420.000 | 0,0% | 1.420.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.05.03 Transporte en el exterior | 4.450.000 | 0,0% | 4.450.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.05.04 Viáticos en el exterior | 5.350.000 | 0,0% | 5.350.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.06 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 24.865.000 | 0,1% | 24.865.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 1.06.01 Seguros | 24.865.000 | 0,1% | 24.865.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 1.07 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 55.875.000 | 0,2% | 55.875.000 | 0,2% | 0 | 0,0% |
| 1.07.01 Actividades de capacitación | 47.045.000 | 0,2% | 47.045.000 | 0,2% | 0 | 0,0% |
| 1.07.02 Actividades protocolarias y sociales | 8.330.000 | 0,0% | 8.330.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.07.03 Gastos de representación institucional | 500.000 | 0,0% | 500.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 271.090.000 | 1,0% | 271.090.000 | 1,1% | 0 | 0,0% |
| 1.08.01 Mantenimiento de edificios y locales | 44.500.000 | 0,2% | 44.500.000 | 0,2% | 0 | 0,0% |
| 1.08.04 Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción | 1.500.000 | 0,0% | 1.500.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de transporte | 4.000.000 | 0,0% | 4.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.08.06 Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación | 4.000.000 | 0,0% | 4.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.08.07 Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina | 10.575.000 | 0,0% | 10.575.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.08.08 Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información | 203.515.000 | 0,8% | 203.515.000 | 0,8% | 0 | 0,0% |
| 1.08.99 Mantenimiento y reparación de otros equipos | 3.000.000 | 0,0% | 3.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.09 IMPUESTOS | 7.000.000 | 0,0% | 7.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.09.02 Impuestos sobre bienes inmuebles | 6.000.000 | 0,0% | 6.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.09.99 Otros impuestos | 1.000.000 | 0,0% | 1.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.99 SERVICIOS DIVERSOS | 500.000 | 0,0% | 500.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.99.05 Deducibles | 500.000 | 0,0% | 500.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 35.897.000 | 0,1% | 35.897.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 2.01 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 8.450.000 | 0,0% | 8.450.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.01.01 Combustibles y lubricantes | 850.000 | 0,0% | 850.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales | 200.000 | 0,0% | 200.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes | 6.500.000 | 0,0% | 6.500.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.01.99 Otros productos químicos y conexos | 900.000 | 0,0% | 900.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.02 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 2.000.000 | 0,0% | 2.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.02.02 Productos agroforestales | 1.000.000 | 0,0% | 1.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.02.03 Alimentos y bebidas | 1.000.000 | 0,0% | 1.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 1.800.000 | 0,0% | 1.800.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.03.01 Materiales y productos metálicos | 350.000 | 0,0% | 350.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.03.03 Madera y sus derivados | 150.000 | 0,0% | 150.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 800.000 | 0,0% | 800.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.03.05 Materiales y productos de vidrio | 100.000 | 0,0% | 100.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.03.06 Materiales y productos de plástico | 100.000 | 0,0% | 100.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento | 300.000 | 0,0% | 300.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.04 HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 2.600.000 | 0,0% | 2.600.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.04.01 Herramientas e instrumentos | 600.000 | 0,0% | 600.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.04.02 Repuestos y accesorios | 2.000.000 | 0,0% | 2.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.99 ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 21.047.000 | 0,1% | 21.047.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo | 4.100.000 | 0,0% | 4.100.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos | 8.547.000 | 0,0% | 8.547.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.99.04 Textiles y vestuario | 2.400.000 | 0,0% | 2.400.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.99.05 Útiles y materiales de limpieza | 2.100.000 | 0,0% | 2.100.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 1.000.000 | 0,0% | 1.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.99.07 Útiles y materiales de cocina y comedor | 1.100.000 | 0,0% | 1.100.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros diversos | 1.800.000 | 0,0% | 1.800.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 3 INTERESES Y COMISIONES | 800.000 | 0,0% | 800.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 3.04 COMISIONES Y OTROS GASTOS | 800.000 | 0,0% | 800.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 3.04.01 Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos | 800.000 | 0,0% | 800.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |

...Anexo 10: Egresos Presupuesto Ordinario 2016 por Programa, Detalle por Subpartida

| | | | | | | |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 4 ACTIVOS FINANCIEROS | 21.188.540.723 | 80,4% | 21.188.540.723 | 85,0% | 0 | 0,0% |
| 4.01 PRÉSTAMOS | 21.028.540.723 | 79,8% | 21.028.540.723 | 84,4% | 0 | 0,0% |
| 4.01.07 Préstamos al Sector Privado | 21.028.540.723 | 79,8% | 21.028.540.723 | 84,4% | 0 | 0,0% |
| 4.99 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 160.000.000 | 0,6% | 160.000.000 | 0,6% | 0 | 0,0% |
| 4.99.99 Otros activos financieros | 160.000.000 | 0,6% | 160.000.000 | 0,6% | 0 | 0,0% |
| 5 BIENES DURADEROS | 1.433.640.000 | 5,4% | 0 | 0,0% | 1.433.640.000 | 100,0% |
| 5.01 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 1.113.640.000 | 4,2% | 0 | 0,0% | 1.113.640.000 | 77,7% |
| 5.01.03 Equipo de comunicación | 6.300.000 | 0,0% | 0 | 0,0% | 6.300.000 | 0,4% |
| 5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina | 18.620.000 | 0,1% | 0 | 0,0% | 18.620.000 | 1,3% |
| 5.01.05 Equipo y programas de cómputo | 1.036.000.000 | 3,9% | 0 | 0,0% | 1.036.000.000 | 72,3% |
| 5.01.06 Equipo sanitario, de laboratorio e investigación | 350.000 | 0,0% | 0 | 0,0% | 350.000 | 0,0% |
| 5.01.99 Maquinaria y equipo diverso | 51.950.000 | 0,2% | 0 | 0,0% | 51.950.000 | 3,6% |
| 5.03 BIENES PREEXISTENTES | 320.000.000 | 1,2% | 0 | 0,0% | 320.000.000 | 22,3% |
| 5.03.01 Terrenos | 160.000.000 | 0,6% | 0 | 0,0% | 160.000.000 | 11,2% |
| 5.03.02 Edificios preexistentes | 160.000.000 | 0,6% | 0 | 0,0% | 160.000.000 | 11,2% |
| 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 123.900.000 | 0,5% | 123.900.000 | 0,5% | 0 | 0,0% |
| 6.01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | 109.400.000 | 0,4% | 109.400.000 | 0,4% | 0 | 0,0% |
| 6.01.02 Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados | 104.400.000 | 0,4% | 104.400.000 | 0,4% | 0 | 0,0% |
| 6.01.03 Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no | 5.000.000 | 0,0% | 5.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 6.03 PRESTACIONES | 12.000.000 | 0,0% | 12.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 6.03.01 Prestaciones legales | 5.000.000 | 0,0% | 5.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 6.03.99 Otras prestaciones | 7.000.000 | 0,0% | 7.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 6.06 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 1.000.000 | 0,0% | 1.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 6.06.01 Indemnizaciones | 1.000.000 | 0,0% | 1.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 6.07 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO | 1.500.000 | 0,0% | 1.500.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 6.07.01 Transferencias corrientes a organismos internacionales | 1.500.000 | 0,0% | 1.500.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 9 CUENTAS ESPECIALES | 2.652.732 | 0,0% | 2.652.732 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 9.02 SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 2.652.732 | 0,0% | 2.652.732 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 9.02.02 Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria | 2.652.732 | 0,0% | 2.652.732 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| TOTAL | 26.363.278.455 | 100,0% | 24.929.638.455 | 100,0% | 1.433.640.000 | 100,0% |

**Anexo 11: Distribución del Presupuesto Ordinario 2016, por Objeto del Gasto para cada Programa
Análisis Horizontal), Detalle por Subpartida
(En colones)**

| NOMENCLATURA DE LAS CUENTAS SEGÚN PARTIDAS, GRUPOS Y SUBPARTIDAS | Presupuesto | | Programa | | Programa | |
|--|----------------------|-------------|----------------------------|-------------|----------------------|-------------|
| | Ordinario 2016 | % | No.1: Crédito Educativo | % | No.2: Inversiones | % |
| 0 REMUNERACIONES | 1.863.489.000 | 7,1% | 1.863.489.000 | 7,5% | 0 | 0,0% |
| 0.01 REMUNERACIONES BÁSICAS | 667.884.000 | 2,5% | 667.884.000 | 2,7% | 0 | 0,0% |
| 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | 641.584.000 | 2,4% | 641.584.000 | 2,6% | 0 | 0,0% |
| 0.01.02 Jornales | 300.000 | 0,0% | 300.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 0.01.05 Suplencias | 26.000.000 | 0,1% | 26.000.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES | 33.281.000 | 0,1% | 33.281.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 0.02.01 Tiempo extraordinario | 8.000.000 | 0,0% | 8.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 0.02.02 Recargo de funciones | 10.000.000 | 0,0% | 10.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 0.02.05 Dietas | 15.281.000 | 0,1% | 15.281.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 0.03 INCENTIVOS SALARIALES | 747.910.000 | 2,8% | 747.910.000 | 3,0% | 0 | 0,0% |
| 0.03.01 Retribución por años servidos | 218.053.000 | 0,8% | 218.053.000 | 0,9% | 0 | 0,0% |
| 0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 261.676.000 | 1,0% | 261.676.000 | 1,0% | 0 | 0,0% |
| 0.03.03 Decimotercer mes | 110.269.000 | 0,4% | 110.269.000 | 0,4% | 0 | 0,0% |
| 0.03.04 Salario escolar | 93.223.000 | 0,4% | 93.223.000 | 0,4% | 0 | 0,0% |
| 0.03.99 Otros incentivos salariales | 64.689.000 | 0,2% | 64.689.000 | 0,3% | 0 | 0,0% |
| 0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 215.075.000 | 0,8% | 215.075.000 | 0,9% | 0 | 0,0% |
| 0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS | 122.427.000 | 0,5% | 122.427.000 | 0,5% | 0 | 0,0% |
| 0.04.03 Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje | 19.853.000 | 0,1% | 19.853.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 0.04.04 Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Fam. | 66.177.000 | 0,3% | 66.177.000 | 0,3% | 0 | 0,0% |
| 0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 6.618.000 | 0,0% | 6.618.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION | 197.339.000 | 0,7% | 197.339.000 | 0,8% | 0 | 0,0% |
| 0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS | 67.236.000 | 0,3% | 67.236.000 | 0,3% | 0 | 0,0% |
| 0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 19.853.000 | 0,1% | 19.853.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 39.706.000 | 0,2% | 39.706.000 | 0,2% | 0 | 0,0% |
| 0.05.05 Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados | 70.544.000 | 0,3% | 70.544.000 | 0,3% | 0 | 0,0% |
| 0.99 REMUNERACIONES DIVERSAS | 2.000.000 | 0,0% | 2.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 0.99.99 Otras remuneraciones | 2.000.000 | 0,0% | 2.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1 SERVICIOS | 1.714.359.000 | 6,5% | 1.714.359.000 | 6,9% | 0 | 0,0% |
| 1.01 ALQUILERES | 68.600.000 | 0,3% | 68.600.000 | 0,3% | 0 | 0,0% |
| 1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos | 13.400.000 | 0,1% | 13.400.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | 2.200.000 | 0,0% | 2.200.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo | 52.800.000 | 0,2% | 52.800.000 | 0,2% | 0 | 0,0% |
| 1.01.99 Otros alquileres | 200.000 | 0,0% | 200.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.02 SERVICIOS BÁSICOS | 103.660.000 | 0,4% | 103.660.000 | 0,4% | 0 | 0,0% |
| 1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado | 12.000.000 | 0,0% | 12.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.02.02 Servicio de energía eléctrica | 30.000.000 | 0,1% | 30.000.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 1.02.03 Servicio de correo | 19.700.000 | 0,1% | 19.700.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 1.02.04 Servicio de telecomunicaciones | 40.860.000 | 0,2% | 40.860.000 | 0,2% | 0 | 0,0% |
| 1.02.99 Otros servicios básicos | 1.100.000 | 0,0% | 1.100.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 296.439.000 | 1,1% | 296.439.000 | 1,2% | 0 | 0,0% |
| 1.03.01 Información | 14.250.000 | 0,1% | 14.250.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 1.03.02 Publicidad y propaganda | 250.000.000 | 0,9% | 250.000.000 | 1,0% | 0 | 0,0% |
| 1.03.03 Impresión, encuadernación y otros | 28.689.000 | 0,1% | 28.689.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 1.03.04 Transporte de bienes | 800.000 | 0,0% | 800.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 2.300.000 | 0,0% | 2.300.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.03.07 Servicios de transferencia electrónica de información | 400.000 | 0,0% | 400.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.04 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 874.400.000 | 3,3% | 874.400.000 | 3,5% | 0 | 0,0% |
| 1.04.01 Servicios médicos y de laboratorio | 15.000.000 | 0,1% | 15.000.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 1.04.02 Servicios jurídicos | 11.000.000 | 0,0% | 11.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.04.03 Servicios de ingeniería | 8.500.000 | 0,0% | 8.500.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales | 91.000.000 | 0,3% | 91.000.000 | 0,4% | 0 | 0,0% |
| 1.04.05 Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | 400.450.000 | 1,5% | 400.450.000 | 1,6% | 0 | 0,0% |
| 1.04.06 Servicios generales | 183.200.000 | 0,7% | 183.200.000 | 0,7% | 0 | 0,0% |
| 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo | 165.250.000 | 0,6% | 165.250.000 | 0,7% | 0 | 0,0% |

...Anexo 11: Distribución del Presupuesto Ordinario 2016, por Objeto del Gasto para cada Programa (Análisis Horizontal), Detalle por Subpartida

| | | | | | | |
|---|--------------------|-------------|--------------------|-------------|----------|-------------|
| 1.05 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 11.930.000 | 0,0% | 11.930.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.05.01 Transporte dentro del país | 710.000 | 0,0% | 710.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.05.02 Viáticos dentro del país | 1.420.000 | 0,0% | 1.420.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.05.03 Transporte en el exterior | 4.450.000 | 0,0% | 4.450.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.05.04 Viáticos en el exterior | 5.350.000 | 0,0% | 5.350.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.06 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 24.865.000 | 0,1% | 24.865.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 1.06.01 Seguros | 24.865.000 | 0,1% | 24.865.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 1.07 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 55.875.000 | 0,2% | 55.875.000 | 0,2% | 0 | 0,0% |
| 1.07.01 Actividades de capacitación | 47.045.000 | 0,2% | 47.045.000 | 0,2% | 0 | 0,0% |
| 1.07.02 Actividades protocolarias y sociales | 8.330.000 | 0,0% | 8.330.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.07.03 Gastos de representación institucional | 500.000 | 0,0% | 500.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 271.090.000 | 1,0% | 271.090.000 | 1,1% | 0 | 0,0% |
| 1.08.01 Mantenimiento de edificios y locales | 44.500.000 | 0,2% | 44.500.000 | 0,2% | 0 | 0,0% |
| 1.08.04 Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción | 1.500.000 | 0,0% | 1.500.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de transporte | 4.000.000 | 0,0% | 4.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.08.06 Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación | 4.000.000 | 0,0% | 4.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.08.07 Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina | 10.575.000 | 0,0% | 10.575.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.08.08 Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información | 203.515.000 | 0,8% | 203.515.000 | 0,8% | 0 | 0,0% |
| 1.08.99 Mantenimiento y reparación de otros equipos | 3.000.000 | 0,0% | 3.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.09 IMPUESTOS | 7.000.000 | 0,0% | 7.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.09.02 Impuestos sobre bienes inmuebles | 6.000.000 | 0,0% | 6.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.09.99 Otros impuestos | 1.000.000 | 0,0% | 1.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.99 SERVICIOS DIVERSOS | 500.000 | 0,0% | 500.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1.99.05 Deducibles | 500.000 | 0,0% | 500.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 35.897.000 | 0,1% | 35.897.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 2.01 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 8.450.000 | 0,0% | 8.450.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.01.01 Combustibles y lubricantes | 850.000 | 0,0% | 850.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales | 200.000 | 0,0% | 200.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes | 6.500.000 | 0,0% | 6.500.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.01.99 Otros productos químicos y conexos | 900.000 | 0,0% | 900.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.02 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 2.000.000 | 0,0% | 2.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.02.02 Productos agroforestales | 1.000.000 | 0,0% | 1.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.02.03 Alimentos y bebidas | 1.000.000 | 0,0% | 1.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 1.800.000 | 0,0% | 1.800.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.03.01 Materiales y productos metálicos | 350.000 | 0,0% | 350.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.03.03 Madera y sus derivados | 150.000 | 0,0% | 150.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 800.000 | 0,0% | 800.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.03.05 Materiales y productos de vidrio | 100.000 | 0,0% | 100.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.03.06 Materiales y productos de plástico | 100.000 | 0,0% | 100.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento | 300.000 | 0,0% | 300.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.04 HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 2.600.000 | 0,0% | 2.600.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.04.01 Herramientas e instrumentos | 600.000 | 0,0% | 600.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.04.02 Repuestos y accesorios | 2.000.000 | 0,0% | 2.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.99 ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 21.047.000 | 0,1% | 21.047.000 | 0,1% | 0 | 0,0% |
| 2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo | 4.100.000 | 0,0% | 4.100.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos | 8.547.000 | 0,0% | 8.547.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.99.04 Textiles y vestuario | 2.400.000 | 0,0% | 2.400.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.99.05 Útiles y materiales de limpieza | 2.100.000 | 0,0% | 2.100.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 1.000.000 | 0,0% | 1.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.99.07 Útiles y materiales de cocina y comedor | 1.100.000 | 0,0% | 1.100.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros diversos | 1.800.000 | 0,0% | 1.800.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 3 INTERESES Y COMISIONES | 800.000 | 0,0% | 800.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 3.04 COMISIONES Y OTROS GASTOS | 800.000 | 0,0% | 800.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 3.04.01 Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos | 800.000 | 0,0% | 800.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |

...Anexo 11: Distribución del Presupuesto Ordinario 2016, por Objeto del Gasto para cada Programa (Análisis Horizontal), Detalle por Subpartida

| | | | | | | | |
|--------------|---|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 4 | ACTIVOS FINANCIEROS | 21.188.540.723 | 80,4% | 21.188.540.723 | 85,0% | 0 | 0,0% |
| 4.01 | PRÉSTAMOS | 21.028.540.723 | 79,8% | 21.028.540.723 | 84,4% | 0 | 0,0% |
| 4.01.07 | Préstamos al Sector Privado | 21.028.540.723 | 79,8% | 21.028.540.723 | 84,4% | 0 | 0,0% |
| 4.99 | OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 160.000.000 | 0,6% | 160.000.000 | 0,6% | 0 | 0,0% |
| 4.99.99 | Otros activos financieros | 160.000.000 | 0,6% | 160.000.000 | 0,6% | 0 | 0,0% |
| 5 | BIENES DURADEROS | 1.433.640.000 | 5,4% | 0 | 0,0% | 1.433.640.000 | 100,0% |
| 5.01 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 1.113.640.000 | 4,2% | 0 | 0,0% | 1.113.640.000 | 77,7% |
| 5.01.03 | Equipo de comunicación | 6.300.000 | 0,0% | 0 | 0,0% | 6.300.000 | 0,4% |
| 5.01.04 | Equipo y mobiliario de oficina | 18.620.000 | 0,1% | 0 | 0,0% | 18.620.000 | 1,3% |
| 5.01.05 | Equipo y programas de cómputo | 1.036.000.000 | 3,9% | 0 | 0,0% | 1.036.000.000 | 72,3% |
| 5.01.06 | Equipo sanitario, de laboratorio e investigación | 350.000 | 0,0% | 0 | 0,0% | 350.000 | 0,0% |
| 5.01.99 | Maquinaria y equipo diverso | 51.950.000 | 0,2% | 0 | 0,0% | 51.950.000 | 3,6% |
| 5.03 | BIENES PREEXISTENTES | 320.000.000 | 1,2% | 0 | 0,0% | 320.000.000 | 22,3% |
| 5.03.01 | Terrenos | 160.000.000 | 0,6% | 0 | 0,0% | 160.000.000 | 11,2% |
| 5.03.02 | Edificios preexistentes | 160.000.000 | 0,6% | 0 | 0,0% | 160.000.000 | 11,2% |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 123.900.000 | 0,5% | 123.900.000 | 0,5% | 0 | 0,0% |
| 6.01 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | 109.400.000 | 0,4% | 109.400.000 | 0,4% | 0 | 0,0% |
| 6.01.02 | Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados | 104.400.000 | 0,4% | 104.400.000 | 0,4% | 0 | 0,0% |
| 6.01.03 | Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no | 5.000.000 | 0,0% | 5.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 6.03 | PRESTACIONES | 12.000.000 | 0,0% | 12.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 6.03.01 | Prestaciones legales | 5.000.000 | 0,0% | 5.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 6.03.99 | Otras prestaciones | 7.000.000 | 0,0% | 7.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 6.06 | OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 1.000.000 | 0,0% | 1.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 6.06.01 | Indemnizaciones | 1.000.000 | 0,0% | 1.000.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 6.07 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO | 1.500.000 | 0,0% | 1.500.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 6.07.01 | Transferencias corrientes a organismos internacionales | 1.500.000 | 0,0% | 1.500.000 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 9 | CUENTAS ESPECIALES | 2.652.732 | 0,0% | 2.652.732 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 9.02 | SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 2.652.732 | 0,0% | 2.652.732 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 9.02.02 | Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria | 2.652.732 | 0,0% | 2.652.732 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| TOTAL | | 26.363.278.455 | 100,0% | 24.929.638.455 | 100,0% | 1.433.640.000 | 100,0% |

Anexo 12: Evolución del Gasto 2014-2016, Detalle por Subpartida
(En colones)

| Nomenclatura de las Cuentas según Partidas, Grupos y Subpartidas | Presupuesto Ordinario 2016 | | Presupuesto Ordinario 2015 | | % Variación (a-b) | Egresos 2014 | | % Variación (b-c) |
|---|----------------------------|-------------|----------------------------|-------------|-------------------|----------------------|-------------|-------------------|
| | (a) | % | (b) | % | | (c) | % | |
| 0 REMUNERACIONES | 1.863.489.000 | 7,1% | 1.723.926.000 | 6,5% | 8,1% | 1.505.533.358 | 6,5% | 14,5% |
| 0.01 REMUNERACIONES BÁSICAS | 667.884.000 | 2,5% | 626.646.000 | 2,4% | 6,6% | 561.015.757 | 2,4% | 11,7% |
| 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | 641.584.000 | 2,4% | 602.546.000 | 2,3% | 6,5% | 557.590.031 | 2,4% | 8,1% |
| 0.01.02 Jomales | 300.000 | 0,0% | 100.000 | 0,0% | 200,0% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 0.01.05 Suplencias | 26.000.000 | 0,1% | 24.000.000 | 0,1% | 8,3% | 3.425.726 | 0,0% | 600,6% |
| 0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES | 33.281.000 | 0,1% | 24.035.000 | 0,1% | 38,5% | 12.860.389 | 0,1% | 86,9% |
| 0.02.01 Tiempo extraordinario | 8.000.000 | 0,0% | 6.500.000 | 0,0% | 23,1% | 1.382.746 | 0,0% | 370,1% |
| 0.02.02 Recargo de funciones | 10.000.000 | 0,0% | 3.000.000 | 0,0% | 233,3% | 2.387.525 | 0,0% | 25,7% |
| 0.02.05 Dietas | 15.281.000 | 0,1% | 14.535.000 | 0,1% | 5,1% | 9.090.118 | 0,0% | 59,9% |
| 0.03 INCENTIVOS SALARIALES | 747.910.000 | 2,8% | 692.969.000 | 2,6% | 7,9% | 600.441.680 | 2,6% | 15,4% |
| 0.03.01 Retribución por años servidos | 218.053.000 | 0,8% | 196.760.000 | 0,7% | 10,8% | 166.959.048 | 0,7% | 17,8% |
| 0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 261.676.000 | 1,0% | 247.254.000 | 0,9% | 5,8% | 221.414.325 | 1,0% | 11,7% |
| 0.03.03 Decimotercer mes | 110.269.000 | 0,4% | 101.156.000 | 0,4% | 9,0% | 88.099.326 | 0,4% | 14,8% |
| 0.03.04 Salario escolar | 93.223.000 | 0,4% | 86.419.000 | 0,3% | 7,9% | 73.906.869 | 0,3% | 16,9% |
| 0.03.99 Otros incentivos salariales | 64.689.000 | 0,2% | 61.380.000 | 0,2% | 5,4% | 50.062.112 | 0,2% | 22,6% |
| 0.04 CONTRIB. PATR. AL DESARROLLO Y LA SEG. SOC. | 215.075.000 | 0,8% | 197.271.000 | 0,7% | 9,0% | 175.183.263 | 0,8% | 12,6% |
| 0.04.01 Contribución Patr. al Seguro de Salud de la CCSS | 122.427.000 | 0,5% | 112.292.000 | 0,4% | 9,0% | 99.719.698 | 0,4% | 12,6% |
| 0.04.03 Contribución Patr. al Instituto Nacional de Aprendizaje | 19.853.000 | 0,1% | 18.210.000 | 0,1% | 9,0% | 16.170.763 | 0,1% | 12,6% |
| 0.04.04 Contribución Patr. al Fondo de Desarrollo Social y Asig. Fam. | 66.177.000 | 0,3% | 60.699.000 | 0,2% | 9,0% | 53.902.547 | 0,2% | 12,6% |
| 0.04.05 Contribución Patr. al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 6.618.000 | 0,0% | 6.070.000 | 0,0% | 9,0% | 5.390.255 | 0,0% | 12,6% |
| 0.05 CONTRIB. PATR. A FOS DE PENSIONES Y OTR. FOS DE CAP. | 197.339.000 | 0,7% | 181.005.000 | 0,7% | 9,0% | 154.437.269 | 0,7% | 17,2% |
| 0.05.01 Contribución Patr. al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro S | 67.236.000 | 0,3% | 61.671.000 | 0,2% | 9,0% | 53.004.094 | 0,2% | 16,3% |
| 0.05.02 Aporte Patr. al Régimen Obligatorio de Pensiones Comp. | 19.853.000 | 0,1% | 18.210.000 | 0,1% | 9,0% | 16.170.763 | 0,1% | 12,6% |
| 0.05.03 Aporte Patr. al Fondo de Capitalización Laboral | 39.706.000 | 0,2% | 36.419.000 | 0,1% | 9,0% | 32.341.529 | 0,1% | 12,6% |
| 0.05.05 Contribución Patr. a fondos administrados por entes privados | 70.544.000 | 0,3% | 64.705.000 | 0,2% | 9,0% | 52.884.883 | 0,2% | 22,4% |
| 0.99 REMUNERACIONES DIVERSAS | 2.000.000 | 0,0% | 2.000.000 | 0,0% | 0,0% | 1.595.000 | 0,0% | 25,4% |
| 0.99.99 Otras remuneraciones | 2.000.000 | 0,0% | 2.000.000 | 0,0% | 0,0% | 1.595.000 | 0,0% | 25,4% |
| 1 SERVICIOS | 1.714.359.000 | 6,5% | 1.456.758.200 | 5,5% | 17,7% | 1.487.829.671 | 6,5% | -2,1% |
| 1.01 ALQUILERES | 68.600.000 | 0,3% | 19.200.000 | 0,1% | 257,3% | 15.315.625 | 0,1% | 25,4% |
| 1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos | 13.400.000 | 0,1% | 15.600.000 | 0,1% | -14,1% | 10.848.959 | 0,0% | 43,8% |
| 1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | 2.200.000 | 0,0% | 1.500.000 | 0,0% | 46,7% | 4.466.666 | 0,0% | 0,0% |
| 1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo | 52.800.000 | 0,2% | 1.900.000 | 0,0% | 2678,9% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 1.01.99 Otros alquileres | 200.000 | 0,0% | 200.000 | 0,0% | 0,0% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 1.02 SERVICIOS BÁSICOS | 103.660.000 | 0,4% | 92.760.000 | 0,3% | 11,8% | 72.725.779 | 0,3% | 27,5% |
| 1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado | 12.000.000 | 0,0% | 14.400.000 | 0,1% | -16,7% | 12.059.461 | 0,1% | 19,4% |
| 1.02.02 Servicio de energía eléctrica | 30.000.000 | 0,1% | 31.200.000 | 0,1% | -3,8% | 25.941.856 | 0,1% | 20,3% |
| 1.02.03 Servicio de correo | 19.700.000 | 0,1% | 20.900.000 | 0,1% | -5,7% | 13.298.280 | 0,1% | 57,2% |
| 1.02.04 Servicio de telecomunicaciones | 40.860.000 | 0,2% | 25.260.000 | 0,1% | 61,8% | 20.570.434 | 0,1% | 22,8% |
| 1.02.99 Otros servicios básicos | 1.100.000 | 0,0% | 1.000.000 | 0,0% | 10,0% | 855.748 | 0,0% | 16,9% |
| 1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 296.439.000 | 1,1% | 298.360.000 | 1,1% | -0,6% | 280.395.240 | 1,2% | 6,4% |
| 1.03.01 Información | 14.250.000 | 0,1% | 18.000.000 | 0,1% | -20,8% | 15.363.295 | 0,1% | 17,2% |
| 1.03.02 Publicidad y propaganda | 250.000.000 | 0,9% | 250.000.000 | 0,9% | 0,0% | 248.579.184 | 1,1% | 0,6% |
| 1.03.03 Impresión, encuadernación y otros | 28.689.000 | 0,1% | 27.060.000 | 0,1% | 6,0% | 14.985.367 | 0,1% | 80,6% |
| 1.03.04 Transporte de bienes | 800.000 | 0,0% | 800.000 | 0,0% | 0,0% | 162.250 | 0,0% | 0,0% |
| 1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 2.300.000 | 0,0% | 2.200.000 | 0,0% | 4,5% | 1.217.969 | 0,0% | 80,6% |
| 1.03.07 Servicios de transferencia electrónica de información | 400.000 | 0,0% | 300.000 | 0,0% | 33,3% | 87.175 | 0,0% | 244,1% |
| 1.04 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 874.400.000 | 3,3% | 732.290.200 | 2,8% | 19,4% | 499.870.339 | 2,2% | 46,5% |
| 1.04.01 Servicios médicos y de laboratorio | 15.000.000 | 0,1% | 14.200.000 | 0,1% | 5,6% | 12.643.091 | 0,1% | 12,3% |
| 1.04.02 Servicios jurídicos | 11.000.000 | 0,0% | 2.550.000 | 0,0% | 331,4% | 800.000 | 0,0% | 0,0% |
| 1.04.03 Servicios de ingeniería | 8.500.000 | 0,0% | 18.442.000 | 0,1% | -53,9% | 13.281.169 | 0,1% | 38,9% |
| 1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales | 91.000.000 | 0,3% | 122.562.200 | 0,5% | -25,8% | 64.455.292 | 0,3% | 90,2% |
| 1.04.05 Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | 400.450.000 | 1,5% | 209.186.000 | 0,8% | 91,4% | 133.310.475 | 0,6% | 56,9% |
| 1.04.06 Servicios generales | 183.200.000 | 0,7% | 171.200.000 | 0,6% | 7,0% | 131.529.697 | 0,6% | 30,2% |
| 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo | 165.250.000 | 0,6% | 194.150.000 | 0,7% | -14,9% | 143.850.614 | 0,6% | 35,0% |

...Anexo 12: Evolución del Gasto 2014-2016, Detalle por Subpartida

| | | | | | | | | |
|---|--------------------|-------------|--------------------|-------------|---------------|--------------------|-------------|---------------|
| 1.05 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 11.930.000 | 0,0% | 11.940.000 | 0,0% | -0,1% | 4.319.646 | 0,0% | 176,4% |
| 1.05.01 Transporte dentro del país | 710.000 | 0,0% | 780.000 | 0,0% | -9,0% | 136.500 | 0,0% | 471,4% |
| 1.05.02 Viáticos dentro del país | 1.420.000 | 0,0% | 3.060.000 | 0,0% | -53,6% | 390.730 | 0,0% | 683,1% |
| 1.05.03 Transporte en el exterior | 4.450.000 | 0,0% | 3.800.000 | 0,0% | 17,1% | 846.086 | 0,0% | 349,1% |
| 1.05.04 Viáticos en el exterior | 5.350.000 | 0,0% | 4.300.000 | 0,0% | 24,4% | 2.946.331 | 0,0% | 45,9% |
| 1.06 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 24.865.000 | 0,1% | 24.208.000 | 0,1% | 2,7% | 491.355.645 | 2,1% | -95,1% |
| 1.06.01 Seguros | 24.865.000 | 0,1% | 24.208.000 | 0,1% | 2,7% | 491.355.645 | 2,1% | -95,1% |
| 1.07 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 55.875.000 | 0,2% | 36.800.000 | 0,1% | 51,8% | 9.598.393 | 0,0% | 283,4% |
| 1.07.01 Actividades de capacitación | 47.045.000 | 0,2% | 31.000.000 | 0,1% | 51,8% | 7.998.103 | 0,0% | 287,6% |
| 1.07.02 Actividades protocolarias y sociales | 8.330.000 | 0,0% | 5.600.000 | 0,0% | 48,8% | 1.600.290 | 0,0% | 249,9% |
| 1.07.03 Gastos de representación institucional | 500.000 | 0,0% | 200.000 | 0,0% | 150,0% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 1.08 Mant. Y REPARACIÓN | 271.090.000 | 1,0% | 234.600.000 | 0,9% | 15,6% | 106.019.719 | 0,5% | 121,3% |
| 1.08.01 Mant. de edificios y locales | 44.500.000 | 0,2% | 40.500.000 | 0,2% | 9,9% | 16.461.454 | 0,1% | 146,0% |
| 1.08.04 Mant. y reparación de maquinaria y equipo de producción | 1.500.000 | 0,0% | 2.500.000 | 0,0% | -40,0% | 2.181.080 | 0,0% | 14,6% |
| 1.08.05 Mant. y reparación de equipo de transporte | 4.000.000 | 0,0% | 1.000.000 | 0,0% | 300,0% | 178.943 | 0,0% | 458,8% |
| 1.08.06 Mant. y reparación de equipo de comunicación | 4.000.000 | 0,0% | 11.300.000 | 0,0% | -64,6% | 6.947.574 | 0,0% | 62,6% |
| 1.08.07 Mant. y reparación de equipo y mobiliario de oficina | 10.575.000 | 0,0% | 13.900.000 | 0,1% | -23,9% | 5.118.938 | 0,0% | 171,5% |
| 1.08.08 Mant. y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información | 203.515.000 | 0,8% | 161.500.000 | 0,6% | 26,0% | 72.696.455 | 0,3% | 122,2% |
| 1.08.99 Mant. y reparación de otros equipos | 3.000.000 | 0,0% | 3.900.000 | 0,0% | -23,1% | 2.436.275 | 0,0% | 60,1% |
| 1.09 IMPUESTOS | 7.000.000 | 0,0% | 6.100.000 | 0,0% | 14,8% | 8.118.476 | 0,0% | -24,9% |
| 1.09.02 Impuestos sobre bienes inmuebles | 6.000.000 | 0,0% | 4.600.000 | 0,0% | 30,4% | 4.474.627 | 0,0% | 2,8% |
| 1.09.99 Otros impuestos | 1.000.000 | 0,0% | 1.500.000 | 0,0% | -33,3% | 3.643.849 | 0,0% | -58,8% |
| 1.99 SERVICIOS DIVERSOS | 500.000 | 0,0% | 500.000 | 0,0% | 0,0% | 110.810 | 0,0% | 0,0% |
| 1.99.05 Deducibles | 500.000 | 0% | 500.000 | 0,0% | 0,0% | 110.810 | 0,0% | 0,0% |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 35.897.000 | 0,1% | 37.460.000 | 0,1% | -4,2% | 28.613.322 | 0,1% | 30,9% |
| 2.01 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 8.450.000 | 0,0% | 10.550.000 | 0,0% | -19,9% | 5.790.456 | 0,0% | 82,2% |
| 2.01.01 Combustibles y lubricantes | 850.000 | 0,0% | 850.000 | 0,0% | 0,0% | 157.578 | 0,0% | 439,4% |
| 2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales | 200.000 | 0,0% | 200.000 | 0,0% | 0,0% | 931.370 | 0,0% | -78,5% |
| 2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes | 6.500.000 | 0,0% | 9.000.000 | 0,0% | -27,8% | 4.661.428 | 0,0% | 93,1% |
| 2.01.99 Otros productos químicos y conexos | 900.000 | 0,0% | 500.000 | 0,0% | 80,0% | 40.080 | 0,0% | 1147,5% |
| 2.02 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 2.000.000 | 0,0% | 1.500.000 | 0,0% | 33,3% | 1.592.992 | 0,0% | -5,8% |
| 2.02.02 Productos agroforestales | 1.000.000 | 0,0% | 500.000 | 0,0% | 100,0% | 400.000,00 | 0,0% | 0,0% |
| 2.02.03 Alimentos y bebidas | 1.000.000 | 0,0% | 1.000.000 | 0,0% | 0,0% | 1.192.991,91 | 0,0% | -16,2% |
| 2.03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y Mant. | 1.800.000 | 0,0% | 2.040.000 | 0,0% | -11,8% | 7.431.331 | 0,0% | -72,5% |
| 2.03.01 Materiales y productos metálicos | 350.000 | 0,0% | 350.000 | 0,0% | 0,0% | 5.397.073 | 0,0% | -93,5% |
| 2.03.03 Madera y sus derivados | 150.000 | 0,0% | 150.000 | 0,0% | 0,0% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 800.000 | 0,0% | 1.040.000 | 0,0% | -23,1% | 1.789.655 | 0,0% | -41,9% |
| 2.03.05 Materiales y productos de vidrio | 100.000 | 0,0% | 100.000 | 0,0% | 0,0% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 2.03.06 Materiales y productos de plástico | 100.000 | 0,0% | 100.000 | 0,0% | 0,0% | 39.514 | 0,0% | 153,1% |
| 2.03.99 Otros materiales y prod. de uso en la construcción y mant. | 300.000 | 0,0% | 300.000 | 0,0% | 0,0% | 206.089 | 0,0% | 46,3% |
| 2.04 HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 2.600.000 | 0,0% | 3.190.000 | 0,0% | -18,5% | 2.868.914 | 0,0% | 11,2% |
| 2.04.01 Herramientas e instrumentos | 600.000 | 0,0% | 300.000 | 0,0% | 100,0% | 30.887 | 0,0% | 871,3% |
| 2.04.02 Repuestos y accesorios | 2.000.000 | 0,0% | 2.890.000 | 0,0% | -30,8% | 2.838.027 | 0,0% | 1,8% |
| 2.99 ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 21.047.000 | 0,1% | 20.180.000 | 0,1% | 4,3% | 10.929.830 | 0,0% | 84,6% |
| 2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo | 4.100.000 | 0,0% | 4.130.000 | 0,0% | -0,7% | 2.478.839 | 0,0% | 66,6% |
| 2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos | 8.547.000 | 0,0% | 8.150.000 | 0,0% | 4,9% | 5.785.614 | 0,0% | 40,9% |
| 2.99.04 Textiles y vestuario | 2.400.000 | 0,0% | 4.700.000 | 0,0% | -48,9% | 1.467.433 | 0,0% | 220,3% |
| 2.99.05 Útiles y materiales de limpieza | 2.100.000 | 0,0% | 1.500.000 | 0,0% | 40,0% | 875.860 | 0,0% | 71,3% |
| 2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 1.000.000 | 0,0% | 1.000.000 | 0,0% | 0,0% | 105.000 | 0,0% | 852,4% |
| 2.99.07 Útiles y materiales de cocina y comedor | 1.100.000 | 0,0% | 100.000 | 0,0% | 1000,0% | 17.572 | 0,0% | 469,1% |
| 2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros diversos | 1.800.000 | 0,0% | 600.000 | 0,0% | 200,0% | 199.513 | 0,0% | 200,7% |

...Anexo 12: Evolución del Gasto 2014-2016, Detalle por Subpartida

| | | | | | | | | |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------|-----------------------|---------------|---------------|
| 3 INTERESES Y COMISIONES | 800.000 | 0,0% | 600.000 | 0,0% | 33,3% | 404.230 | 0,0% | 48,4% |
| 3.04 COMISIONES Y OTROS GASTOS | 800.000 | 0,0% | 600.000 | 0,0% | 33,3% | 404.230 | 0,0% | 48,4% |
| 3.04.01 Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos | 800.000 | 0,0% | 600.000 | 0,0% | 33,3% | 404.230 | 0,0% | 48,4% |
| 4 ACTIVOS FINANCIEROS | 21.188.540.723 | 80,4% | 22.218.259.000 | 83,8% | -4,6% | 19.611.957.346 | 85,2% | 13,3% |
| 4.01 PRÉSTAMOS | 21.028.540.723 | 79,8% | 22.068.259.000 | 83,2% | -4,7% | 19.611.957.346 | 85,2% | 12,5% |
| 4.01.07 Préstamos al Sector Privado | 21.028.540.723 | 79,8% | 22.068.259.000 | 83,2% | -4,7% | 19.611.957.346 | 85,2% | 12,5% |
| 4.99 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 160.000.000 | 0,6% | 150.000.000 | 0,6% | 6,7% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 4.99.99 Otros activos financieros | 160.000.000 | 0,6% | 150.000.000 | 0,6% | 6,7% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 5 BIENES DURADEROS | 1.433.640.000 | 5,4% | 1.034.091.800 | 3,9% | 38,6% | 301.027.798 | 1,3% | 243,5% |
| 5.01 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 1.113.640.000 | 4,2% | 548.233.800 | 2,1% | 103,1% | 161.481.950 | 0,7% | 239,5% |
| 5.01.01 Maquinaria y equipo para la producción | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0,0% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 5.01.02 Equipo de transporte | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0,0% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 5.01.03 Equipo de comunicación | 6.300.000 | 0,0% | 23.800.000 | 0,1% | -73,5% | 4.753.340 | 0,0% | 400,7% |
| 5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina | 18.620.000 | 0,1% | 42.111.800 | 0,2% | -55,8% | 9.403.709 | 0,0% | 347,8% |
| 5.01.05 Equipo y programas de cómputo | 1.036.000.000 | 3,9% | 480.422.000 | 1,8% | 115,6% | 144.083.015 | 0,6% | 233,4% |
| 5.01.06 Equipo sanitario, de laboratorio e investigación | 350.000 | 0,0% | 200.000 | 0,0% | 75,0% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 5.01.07 Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo | 420.000 | 0,0% | 500.000 | 0,0% | 0,0% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 5.01.99 Maquinaria y equipo diverso | 51.950.000 | 0,2% | 1.200.000 | 0,0% | 4229,2% | 3.241.886 | 0,0% | -63,0% |
| 5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | 0 | 0,0% | 185.858.000 | 0,7% | -100,0% | 137.353.598 | 0,6% | 0,0% |
| 5.02.01 Edificios | 0 | 0,0% | 185.858.000 | 0,7% | -100,0% | 137.353.598 | 0,6% | 0,0% |
| 5.03 BIENES PREEXISTENTES | 320.000.000 | 1,2% | 300.000.000 | 1,1% | 6,7% | 2.192.250 | 0,0% | 0,0% |
| 5.03.01 Terrenos | 160.000.000 | 0,6% | 150.000.000 | 0,6% | 6,7% | 2.192.250 | 0,0% | 0,0% |
| 5.03.02 Edificios preexistentes | 160.000.000 | 0,6% | 150.000.000 | 0,6% | 6,7% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 123.900.000 | 0,5% | 41.824.290 | 0,2% | 196,2% | 78.141.999 | 0,3% | 0,0% |
| 6.01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | 109.400.000 | 0,4% | 29.043.545 | 0,1% | 276,7% | 68.663.719 | 0,3% | 0,0% |
| 6.01.02 Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados | 104.400.000 | 0,4% | 24.043.545 | 0,1% | 334,2% | 66.260.847 | 0,3% | 0,0% |
| 6.01.03 Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no | 5.000.000 | 0,0% | 5.000.000 | 0,0% | 0,0% | 2.402.872 | 0,0% | 0,0% |
| 6.03 PRESTACIONES | 12.000.000 | 0,0% | 10.000.000 | 0,0% | 20,0% | 8.430.280 | 0,0% | 18,6% |
| 6.03.01 Prestaciones legales | 5.000.000 | 0,0% | 5.000.000 | 0,0% | 0,0% | 1.706.501 | 0,0% | 193,0% |
| 6.03.99 Otras prestaciones | 7.000.000 | 0,0% | 5.000.000 | 0,0% | 40,0% | 6.723.779 | 0,0% | -25,6% |
| 6.06 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 1.000.000 | 0,0% | 1.280.745 | 0,0% | -21,9% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 6.06.01 Indemnizaciones | 1.000.000 | 0,0% | 1.000.000 | 0,0% | 0,0% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 6.06.02 Reintegros o devoluciones | 0 | 0,0% | 280.745 | 0,0% | -100,0% | 0 | 0,0% | 100,0% |
| 6.07 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO | 1.500.000 | 0,0% | 1.500.000 | 0,0% | 0,0% | 1.048.000 | 0,0% | 43,1% |
| 6.07.01 Transferencias corrientes a organismos internacionales | 1.500.000 | 0,0% | 1.500.000 | 0,0% | 0,0% | 1.048.000 | 0,0% | 43,1% |
| 9 CUENTAS ESPECIALES | 2.652.732 | 0,0% | 12.456.288 | 0,0% | -78,7% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 9.02 SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 2.652.732 | 0,0% | 12.456.288 | 0,0% | -78,7% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 9.02.02 Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria | 2.652.732 | 0,0% | 12.456.288 | 0,0% | -78,7% | 0 | 0,0% | 0,0% |
| TOTAL | 26.363.278.455 | 100,0% | 26.525.375.578 | 100,0% | -0,6% | 23.013.507.923 | 100,0% | 15,3% |

COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Anexo 13: Relación de Puestos, 2016

Al 1º de julio, 2015

Programa 1

(En miles de ¢)

| CLASE GENÉRICA | NÚMERO DE PUESTOS | CLASE INSTITUCIONAL | CARGO | MANUAL | | SUELDOS PARA CARGOS FIJOS | | NUMERO DE MESES | TOTAL ANUAL (En miles) |
|-------------------------------|-------------------|---|--------------------------------|--------|-------|--|---|-----------------|------------------------|
| | | | | CAT. | NIVEL | ACTUAL (no incluye aumento del 2.5% - del I semestre 2015) | PROPUESTO (Incluye un aumento del 2,5%) | | |
| (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h) | (i) | (j) |
| GERENCIAL | 1 | Secretario Ejecutivo | Secretario Ejecutivo | | | 4.023.820,00 | 4.124.415,50 | 12 | 49.492,99 |
| FISCALIZACIÓN SUPERIOR | 1 | Auditor Interno | Auditor Interno | | | 1.328.880,00 | 1.362.102,00 | 12 | 16.345,22 |
| CONFIANZA | 1 | Asistente | Asistente | | | 570.004,50 | 584.254,61 | 12 | 7.011,06 |
| PROFESIONAL GERENCIAL | 3 | Gerente de Área | Jefe Departamento | 35 | 737 | 1.265.600,00 | 1.297.240,00 | 12 | 46.700,64 |
| PROFESIONAL LICENCIADO | 45 | | | | | | | | |
| | 1 | Prof. Jefe de Informática 3 | Jefe Sección | 31 | 653 | 928.050,00 | 951.251,25 | 12 | 11.415,02 |
| | 6 | Prof. Jefe de Servicio Civil 3 | Jefe Sección | 31 | 653 | 928.050,00 | 951.251,25 | 12 | 68.490,09 |
| | 2 | Profesional Jefe de Servicio Civil 1 | Jefe Sección | 30 | 619 | 798.700,00 | 818.667,50 | 12 | 19.648,02 |
| | 1 | Prof. de Servicio Civil 3 | Asesor Legal | 29 | 595 | 725.500,00 | 743.637,50 | 12 | 8.923,65 |
| | 1 | Prof. de Informática 3 | Prof. Aud. en Tec. Inform. | 29 | 595 | 725.500,00 | 743.637,50 | 12 | 8.923,65 |
| | 5 | Prof. de Informática 3 | Analista de Sistemas | 29 | 595 | 725.500,00 | 743.637,50 | 12 | 44.618,25 |
| | 1 | Prof. de Servicio Civil 2 | Planificador | 28 | 570 | 666.900,00 | 683.572,50 | 12 | 8.202,87 |
| | 1 | Prof. de Servicio Civil 2 | Analista Procesos Contratación | 28 | 570 | 666.900,00 | 683.572,50 | 12 | 8.202,87 |
| | 1 | Prof. de Servicio Civil 2 | Gestora Procesos | 28 | 570 | 666.900,00 | 683.572,50 | 12 | 8.202,87 |
| | 23 | Prof. de Servicio Civil 1 grupo B | * | 27 | 529 | 587.550,00 | 602.238,75 | 12 | 166.217,90 |
| | 3 | Prof. de Servicio Civil 1 grupo B | Prof. Auditoría | 27 | 529 | 587.550,00 | 602.238,75 | 12 | 21.680,60 |
| TECNICO GENERAL | 23 | | | | | | | | |
| | 20 | Técnico de Servicio Civil 3 | ** | 20 | 341 | 408.100,00 | 418.302,50 | 12 | 100.392,60 |
| | 1 | Técnico de Servicio Civil 3 | Asist. Proc. Auditoria | 20 | 341 | 408.100,00 | 418.302,50 | 12 | 5.019,63 |
| | 2 | Técnico de Servicio Civil 1 | *** | 11 | 156 | 318.150,00 | 326.103,75 | 12 | 7.826,49 |
| TRABAJADOR CALIFICADO | 2 | | | | | | | | |
| | 1 | Trabajador Calificado de Servicio Civil 3 | Tec. en Mantenimiento | 14 | 203 | 337.950,00 | 346.398,75 | 12 | 4.156,79 |
| | 1 | Oficinista de Servicio Civil 1 | Recepcionista | 5 | 65 | 279.550,00 | 286.538,75 | 12 | 3.438,47 |
| TRABAJADOR OPERATIVO | 1 | Misceláneo de Servicio Civil 2 | Auxiliar de Serv. Generales | 3 | 38 | 268.150,00 | 274.853,75 | 12 | 3.298,25 |
| TOTAL | 77 | | | | | TOTAL SUELDOS PARA CARGOS FIJOS | | | 618.207,90 |

*Analista Tesorería-Ejecutivo de cuenta en cobro-Analista de Crédito-Ejecutiva de Mercadeo-Analista en Rec. Humanos-Ejecutivo Cuentas en Desembolsos, Contralor de Servicios, Profesional en Control Interno, Prof. en Servicios Generales, Prof. en Archivo, Prof. en Crédito Pérez Zeledón

**Asistente Procesos de Crédito, Asistente de Cobro, Asistente de Procesos Administrativos, Asistente de procesos Planeamiento e Informática, Asistente de Tesorería, Técnico en Salud Ocupacional

***Asistente de Procesos Administrativos, Asistente de Procesos de Cobro

COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Anexo 14: Retribución por años Servidos, 2016 A partir del 1 de enero del 2016

| CLASE GENERICA | CANTIDAD PUESTOS | CLASE INSTITUCIONAL | CARGO | MANUAL GENERAL | | AÑOS AL 31/12/2015 | MONTO RETRIBUCION POR AÑOS SERVIDOS | | TOTAL MONTO RETRIBUCION POR AÑOS SERVIDOS | |
|-------------------------------|------------------|---|--------------------------------|----------------|-------|--------------------|-------------------------------------|--------------------|---|-------------------|
| | | | | CAT. | NIVEL | | ACTUAL | (5) PROPUESTO **** | ACUMULADAS | NUEVAS |
| (1) | (2) | (3) | | | | (4) | | | (6) | (7) |
| GERENCIAL | 1 | Secretario Ejecutivo | Secretario Ejecutivo | | | 6 | - | - | | |
| FISCALIZACION SUPERIOR | 1 | Auditor Interno | Auditor Interno | | | 23 | 25.780,65 | 26.425,17 | 607.778,82 | 26.425,17 |
| CONFIANZA | 1 | Asistente | Asistente | | | 18 | 12.044,00 | 12.345,10 | 222.211,80 | 12.345,10 |
| PROFESIONAL GERENCIAL | 3 | Gerente de Área | Jefe Departamento | 35 | 737 | 91 | 24.553,00 | 25.166,83 | 2.290.181,08 | 75.500,48 |
| PROFESIONAL LICENCIADO | 45 | | | | | | | | | |
| | 1 | Prof. Jefe de Informática 3 | Jefe Sección | 31 | 653 | 29 | 18.004,00 | 18.454,10 | 535.168,90 | 18.454,10 |
| | 6 | Prof. Jefe de Servicio Civil 3 | Jefe Sección | 31 | 653 | 187 | 18.004,00 | 18.454,10 | 3.450.916,70 | 110.724,60 |
| | 2 | Profesional Jefe de Servicio Civil 1 | Jefe Sección | 30 | 619 | 32 | 15.495,00 | 15.882,38 | 508.236,00 | 31.764,75 |
| | 1 | Prof. de Servicio Civil 3 | Asesor Legal | 29 | 595 | 21 | 14.075,00 | 14.426,88 | 302.964,38 | 14.426,88 |
| | 1 | Prof. de Informática 2 | Prof. Aud. en Tec. Inform. | 29 | 595 | 90 | 14.075,00 | 14.426,88 | 1.298.418,75 | 14.426,88 |
| | 5 | Prof. de Informática 1 grupo C | Analista de Sistemas | 29 | 595 | 14 | 14.075,00 | 14.426,88 | 201.976,25 | 72.134,38 |
| | 1 | Prof. de Servicio Civil 2 | Planificador | 28 | 570 | 7 | 12.938,00 | 13.261,45 | 92.830,15 | 13.261,45 |
| | 1 | Prof. de Servicio Civil 2 | Analista Procesos Contratación | 28 | 570 | 9 | 12.938,00 | 13.261,45 | 119.353,05 | 13.261,45 |
| | 1 | Prof. de Servicio Civil 2 | Gestora Procesos | 28 | 570 | 3 | 12.938,00 | 13.261,45 | 39.784,35 | 13.261,45 |
| | 23 | Prof. de Servicio Civil 1 grupo B | * | 27 | 529 | 367 | 11.398,00 | 11.682,95 | 4.287.642,65 | 268.707,85 |
| | 3 | Prof. de Servicio Civil 1 grupo B | Prof. Auditoría | 27 | 529 | 44 | 11.398,00 | 11.682,95 | 514.049,80 | 35.048,85 |
| TECNICO GENERAL | 23 | | | | | | | | | |
| | 20 | Técnico de Servicio Civil 3 | ** | 20 | 341 | 181 | 7.917,00 | 8.114,93 | 1.468.801,43 | 162.298,50 |
| | 1 | Técnico de Servicio Civil 3 | Asist. Proc. Auditoría | 20 | 341 | 4 | 7.917,00 | 8.114,93 | 32.459,70 | 8.114,93 |
| | 2 | Técnico de Servicio Civil 1 | *** | 11 | 156 | 5 | 6.508,00 | 6.670,70 | 33.353,50 | 13.341,40 |
| TRABAJADOR CALIFICADO | 2 | | | | | | | | | |
| | 1 | Trabajador Calificado de Servicio Civil 3 | Tec. en Mantenimiento | 14 | 203 | 21 | 6.584,00 | 6.748,60 | 141.720,60 | 6.748,60 |
| | 1 | Oficinista de Servicio Civil 1 | Recepcionista | 5 | 65 | 37 | 6.501,00 | 6.663,53 | 246.550,43 | 6.663,53 |
| TRABAJADOR OPERATIVO | 1 | Misceláneo de Servicio Civil 2 | Auxiliar de Serv. Generales | 3 | 38 | 21 | 6.501,00 | 6.663,53 | 139.934,03 | 6.663,53 |
| TOTAL | 77 | | | | | 1.210 | 259.644 | 266.135 | 16.534.332,35 | 923.573,84 |

*Analista Tesorería-Ejecutivo de cuenta en cobro-Analista de Crédito-Ejecutiva de Mercadeo-Analista en Rec. Humanos-Ejecutivo Cuentas en Desembolsos, Contralor de Servicios, Profesional en Control Interno, Prof. en Servicios Generales, Prof. en Archivo, Prof. en Crédito Pérez Zeledón

**Asistente Procesos de Crédito, Asistente de Cobro, Asistente de Procesos Administrativos, Asistente de procesos Planeamiento e Informática, Asistente de Tesorería, Técnico en Salud Ocupacional

***Asistente de Procesos Administrativos, Asistente de Procesos de Cobro

****Incluye un aumento del 2,5% por costo de vida

COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

Anexo 15: Detalle de los proyectos de carácter plurianual iniciados en periodos anteriores, en orden de prioridad

| Nombre y Objetivo del Proyecto | Fuente de Financiamiento | Año de inicio/ finalización | % de avance/ Fases desarrolladas | Estado (acorde a lo programado) | Monto Estimado Proyecto | Monto Ejecutado al 31-08-2015 | Programa/ Subpartida | Monto 2016 (fondos propios) | Objeto de Gasto | % de avance meta 2016/ Fases a desarrollar |
|--|--------------------------|---|---|---------------------------------|----------------------------|-------------------------------|--|-----------------------------|--|--|
| Sitio Alterno: Desarrollar una institución dinámica capaz de atender necesidades de clientes internos y externos acorde con los fines de su creación | Fondos Propios | Inicio Febrero 2015 | -Investigación de Mercado. -Elaboración de Cartel -Cartel Presentado al Consejo Directivo de CONAPE. -Análisis de Ofertas. | Si | ¢520.255.060 ^{oo} | ¢8.365.970 ^{oo} | Programa: Crédito Educativo | ¢130.000.000 ^{oo} | Para la contratación de una persona física o jurídica que brinde servicios profesionales para realizar la operatividad del sitio alternativo con el sitio principal de CONAPE. Incluye alquiler de hardware, el "colocation", conectividad y comunicación, almacenamiento y soporte de funcionalidad y replicación de la plataforma desde el sitio alternativo al sitio principal y viceversa. IPETIC05 (TI) | Se espera una ejecución del 100% en julio, 2016. |
| | | Subpartida 1.04.05 Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | | | | | Este egreso se encuentra vinculado al Plan Operativo Institucional 2016, pág. 27 | | | |
| | | | | | | | Programa: Inversiones | ¢380.000.000 ^{oo} | Previsión para la adquisición de licenciamiento y equipo de cómputo para implementar el Sitio Alterno de Tecnologías de Información, según el Plan de Trabajo del Sistema de Gestión de la Continuidad de | |
| | | Finalización Julio 2016 | | | | | Subpartida 5.01.05 Equipo y programas de cómputo | | | |



COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

| Nombre y Objetivo del Proyecto | Fuente de Financiamiento | Año de inicio/ finalización | % de avance/ Fases desarrolladas | Estado (acorde a lo programado) | Monto Estimado Proyecto | Monto Ejecutado al 31-08-2015 | Programa/ Subpartida | Monto 2016 (fondos propios) | Objeto de Gasto | % de avance meta 2016/ Fases a desarrollar |
|--------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------------------|---------------------------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------------|--|--|
| | | | | | | | | | <p>Negocio y en concordancia con el cumplimiento de las disposiciones emitidas en la normativa de la Tecnología de Información de la Contraloría General de la República "Normas técnicas para la gestión y el control de las Tecnologías de Información punto 1.4.7 Continuidad de servicios TI", Pág. 13 (TI).</p> <p>Además para atender las recomendaciones de la Auditoría Externa realizada en CONAPE por el Despacho Consultor Lara Eduarte, el informe de dicha Auditoría expresa claramente la necesidad de valorar la contratación de servicios de un sitio Altemo de Tecnologías de la Información. Este aspecto fue calificado como riesgo alto, por lo tanto la institución deberá atender dicha recomendación.</p> <p>El proceso de Contratación Administrativa al</p> | |

COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

| Nombre y Objetivo del Proyecto | Fuente de Financiamiento | Año de inicio/ finalización | % de avance/ Fases desarrolladas | Estado (acorde a lo programado) | Monto Estimado Proyecto | Monto Ejecutado al 31-08-2015 | Programa/ Subpartida | Monto 2016 (fondos propios) | Objeto de Gasto | % de avance meta 2016/ Fases a desarrollar |
|---|--------------------------|-----------------------------|----------------------------------|---------------------------------|-------------------------|-------------------------------|---|-----------------------------|---|---|
| | | | | | | | | | <p>momento de realizar este Presupuesto Ordinario, está pendiente de adjudicar por el Consejo Directivo, una vez emitidas las autorizaciones correspondientes y demás trámites, podría presentarse que el oferente adjudicatario no logre entregar en el año 2015 los servicios contratados, razón por la cual se incorpora en este presupuesto ordinario estos recursos.</p> <p>Este egreso se encuentra vinculado al Plan Operativo Institucional 2016, pág. 27</p> | |
| Soluciones de apoyo informático, para la automatización de procesos en CONAPE: Desarrollar una institución dinámica capaz de atender necesidades de clientes internos y externos acorde con los | Fondos Propios | Inicio 2016 | N/A | N/A | ¢746.000.000°° | N/A | Programa: Crédito Educativo | ¢146.000.000°° | Para la contratación de una persona física o jurídica que brinde servicios profesionales para la Evaluación y Selección de Soluciones de apoyo informático, para la automatización de procesos en CONAPE (TI). | Contratación de la primera etapa del proyecto (Fases 1, 2, 3, 4 y 5). (TI). |
| | | | | | | | Subpartida 1.04.05 Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | | | |
| | | | | | | | Programa: Inversiones | ¢600.000.000°° | En el Plan Estratégico Institucional de CONAPE 2014-2018, | |
| | | | | | | | Subpartida 5.01.05 | | | |

COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

| Nombre y Objetivo del Proyecto | Fuente de Financiamiento | Año de inicio/ finalización | % de avance/ Fases desarrolladas | Estado (acorde a lo programado) | Monto Estimado Proyecto | Monto Ejecutado al 31-08-2015 | Programa/ Subpartida | Monto 2016 (fondos propios) | Objeto de Gasto | % de avance meta 2016/ Fases a desarrollar |
|--------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------------------|---------------------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|---|--|
| fines de su creación | | | | | | | Equipo y programas de cómputo | | <p>se plantea como primer objetivo estratégico: "Desarrollar una institución dinámica capaz de atender necesidades de clientes internos y externos acorde con los fines de su creación", a su vez se establecen como acciones estratégicas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • AE-01 Culminar el proyecto de normalización e implementar la mejora continua de procesos • AE-02 Desarrollar una estrategia integral de tecnologías de información que cumpla con los diferentes requerimientos institucionales <p>Para lo anterior se ha definido el Plan Estratégico de Tecnología de Información y Comunicación (PETIC 2014-2018), donde se ha establecido las iniciativas que responden al contexto actual de la Institución, en su entorno competitivo, la demanda por sus servicios, el ambiente</p> | |



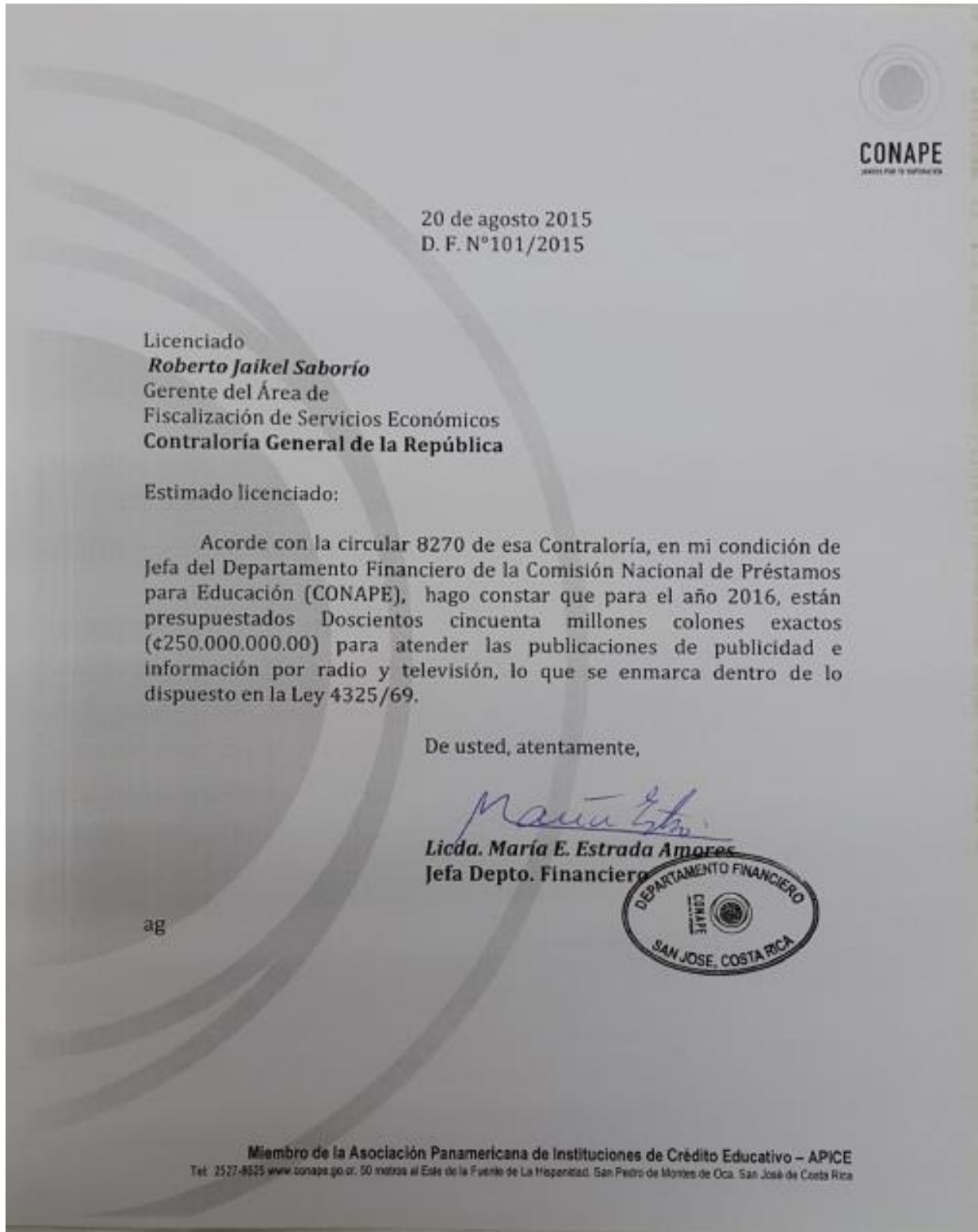
COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

| Nombre y Objetivo del Proyecto | Fuente de Financiamiento | Año de inicio/ finalización | % de avance/ Fases desarrolladas | Estado (acorde a lo programado) | Monto Estimado Proyecto | Monto Ejecutado al 31-08-2015 | Programa/ Subpartida | Monto 2016 (fondos propios) | Objeto de Gasto | % de avance meta 2016/ Fases a desarrollar |
|--------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------------------|---------------------------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------------|---|--|
| | | | | | | | | | <p>regulatorio y el aprovechamiento de las nuevas tecnologías para proporcionar sus servicios de una manera efectiva.</p> <p>De igual manera en el Proyecto de Normalización, se establece la estrategia de cambio enfocada en transformar a CONAPE en una organización basada en procesos bajo el concepto de mejora continua, mediante la reingeniería de procesos y la implementación de herramientas administrativas automatizadas que permitan mejorar la gestión.</p> <p>Este egreso se encuentra vinculado con las iniciativas planteadas en el PETIC, IPETIC13, IPETIC16 y IPETIC20 y al Plan Operativo Institucional 2016, pág. 27</p> | |



**COMISIÓN NACIONAL DE PRÉSTAMOS PARA EDUCACIÓN
SECCION DE PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN**

Anexo 16: Constancia del Departamento Financiero Ley “Publicidad Programas Artísticos Producción Nacional”



Anexo 17: Certificación de la CCSS

Ep_fc_cor_patrono_dia v 1.0



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL
Sistema Centralizado de Recaudación
SUCURSAL OFICINAS CENTRALES

HACE CONSTAR QUE

RAZÓN SOCIAL/NOMBRE
COMISION NACIONAL DE PRESTAMOS PARA EDUCACION

CÉDULA (JUR/FÍS)
3007045000

CONSTANCIA No: 1123000012925 -975679

REVISADOS LOS REGISTROS POR CONCEPTO DE CUOTAS OBRERAS, PATRONALES, ARREGLOS DE PAGO, CONVENIOS DE PAGO, CHEQUES DEBITADOS Y OTRAS FACTURAS, EL (LOS) PATRONO (S)/ TRABAJADOR INDEPENDIENTE, ABAJO DETALLADO (S) CON CÉDULA Y RAZÓN SOCIAL/NOMBRE INDICADO SE ENCUENTRA(N) AL DÍA

DADA EN SUCURSAL OFICINAS CENTRALES
AL 08/SEP/2015
ESTE DOCUMENTO TIENE VÁLIDEZ HASTA EL 06/10/2015

| NÚMERO PATRONAL | NÚMERO PAT. ANTIGÜD | NOMBRE | LUGAR DE PAGO | ESTADO |
|-----------------------|-----------------------|---|----------------|----------|
| 2-03007045000-001-001 | 9-00078963037-001-000 | COMISION NACIONAL DE PRESTAMOS PARA EDUCACION | OFL. CENTRALES | ACTIVO |
| 2-03007045000-002-001 | 9-00333949039-001-000 | COMISION NACIONAL DE PRESTAMOS PARA EDUCACION | OFL. CENTRALES | INACTIVO |

————— ÚLTIMA LÍNEA —————

ANDREY GERARDO LUINA ESPINOZA



Nombre y firma funcionario responsable



Pag 1 de 1



Anexo 18: Certificación de la Autoridad Presupuestaria

La Certificación de la Autoridad Presupuestaria, no aplica porque CONAPE no está incluida dentro de la muestra de las instituciones con lineamientos específicos.