Cuadro # 12
Presupuesto de egresos detallado para el 2023

(Colones)

CÓDIGO		OBJETO DEL GASTO		SUB SUBCUENTA	CUENTA	TOTAL
0	**REMUNERACIONES**					**3 134 545 308,72**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**				2 001 907 323,96	
0.01.01		Sueldos para cargos fijos		2 001 907 323,96		
0.01.01	01	Sueldos para cargos fijos	2 001 907 323,96			
0,02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**				33 900 000,00	
0.02.01		Tiempo extraordinario		2 400 000,00		
0.02.01	01	Tiempo extraordinario	2 400 000,00			
0.02.02		Recargo de funciones		31 500 000,00		
0.02.02	01	Recargos	31 500 000,00			
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**				386 586 988,68	
0.03.01		Retribución por años servidos		92 903 979,84		
0.03.02		Restricción al ejercicio liberal de la profesión		45 871 506,96		
0.03.02	01	Prohibición	45 871 506,96			
0.03.02	02	Dedicación exclusiva	0,00			
0.03.03		Decimotercer mes		186 740 899,32		
0.03.03	01	Decimotercer mes	186 740 899,32			
0.03.04		Salario escolar		21 216 443,52		
0.03.99		Otros incentivos salariales		39 854 159,04		
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**				375 349 631,40	
0.04.01		Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS		207 282 631,32		
0.04.02		Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social		11 204 466,84		
0.04.03		Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje		33 613 399,92		
0.04.04		Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares		112 044 666,48		
0.04.05		Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal		11 204 466,84		
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS**				336 801 364,68	
0.05.01		Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS		120 078 299,40		
0.05.02		Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias		64 700 044,80		
0.05.03		Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral		33 098 395,92		
0.05.05		Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados, **(5,33%)**		118 924 624,56		
0,99	**REMUNERACIONES DIVERSAS**				0,00	
0.99.99		Otras remuneraciones		0,00		
1	**SERVICIOS**					**2 182 573 029,17**
1,01	**ALQUILERES**				0,00	
1.01.01		Alquiler de edificios, locales y terrenos		0,00		
1.01.02		Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario		0,00		
1.01.03		Alquiler de equipo de cómputo		0,00		
1.01.99		Otros alquileres		0,00		
1,02	**SERVICIOS BÁSICOS**				3 960 000,00	
1.02.01		Servicio de agua y alcantarillado		0,00		
1.02.01	01	Edificio Central	0,00			
1.02.02		Servicio de energía eléctrica		0,00		
1.02.02	01	Edificio Central	0,00			
1.02.03		Servicio de correo		60 000,00		
1.02.04		Servicio de telecomunicaciones		3 900 000,00		
1.02.04	01	Servicio telefónico nacional	2 000 000,00			
1.02.04	02	Servicio telefónico internacional	200 000,00			
1.02.04	03	Servicio celular	1 700 000,00			
1.02.04	04	Servicio de Radiolocalizador	0,00			
1.02.04	05	Servicio redes informáticas	0,00			
1.02.99		Otros servicios básicos		0,00		
1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**				119 475 400,00	
1.03.01		Información		57 000 000,00		
1.03.01	01	Medios escritos	0,00			
1.03.01	02	Radio y televisión	57 000 000,00			
1.03.01	03	Radio y televisión	0,00			
1.03.03		Impresión, encuadernación y otros		0,00		
1.03.03	03	Otros	0,00			
1.03.07		Servicio de Transferencia Electrónica de Información		62 475 400,00		
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**				1 929 635 874,17	

Cuadro # 12
Presupuesto de egresos detallado para el 2023

(Colones)

CÓDIGO		OBJETO DEL GASTO		SUB SUBCUENTA	CUENTA	TOTAL
1.04.01		Servicios de ciencia de la salud		0,00		
1.04.02		Servicios jurídicos		0,00		
1.04.04		Servicios en ciencias económicas y sociales		482 486 557,00		
1.04.04	04	Otros servicios	482 486 557,00			
1.04.05		Servicios de desarrollo de sistemas informáticos		730 359 333,17		
1.04.06		Servicios generales		0,00		
1.04.06	01	Limpieza	0,00			
1.04.06	05	Recarga de extintores	0,00			
1.04.99		Otros servicios de gestión y apoyo		716 789 984,00		
1,05		**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**			6 270 720,00	
1.05.01		Transporte dentro del país		32 000,00		
1.05.01	02	Pasajes y otros	32 000,00			
1.05.02		Viáticos dentro del país		100 000,00		
1.05.03		Transporte en el exterior		2 954 700,00		
1.05.03	01	Capacitación	0,00			
1.05.03	02	Viajes oficiales	2 954 700,00			
1.05.04		Viáticos en el exterior		3 184 020,00		
1.05.04	01	Capacitación	0,00			
1.05.04	02	Viajes oficiales	3 184 020,00			
1,06		**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**			2 200 000,00	
1.06.01		Seguros		2 200 000,00		
1.06.01	01	Seguro de daños	2 200 000,00			
1,07		**CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**			117 951 035,00	
1.07.01		Actividades de capacitación		117 951 035,00		
1.07.01	01	Alquiler de equipo, sala o local para capacitación	0,00			
1.07.01	02	Alimentación para participantes en eventos de capacitación	0,00			
1.07.01	03	Contrataciones de instructores y de personal de apoyo	0,00			
1.07.01	04	Suscripciones a congresos, seminarios y similares	104 000 000,00			
1.07.01	06	Viajes y viáticos de capacitación	13 951 035,00			
1.07.02		Actividades protocolarias y sociales		0,00		
1.07.03		Gastos de representación institucional		0,00		
1.07.03	06	Superintendente	0,00			
1,08		**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**			2 900 000,00	
1.08.01		Mantenimiento de edificios y locales		0,00		
1.08.01	01	Edificio Central	0,00			
1.08.04		Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción		0,00		
1.08.05		Mantenimiento y reparación de equipo de transporte		2 500 000,00		
1.08.06		Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación		200 000,00		
1.08.07		Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina		0,00		
1.08.08		Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información		0,00		
1.08.99		Mantenimiento y reparación de otros equipos		200 000,00		
1,09		**IMPUESTOS**			80 000,00	
1.09.99		Otros Impuestos		80 000,00		
1,99		**SERVICIOS DIVERSOS**			100 000,00	
1.99.99		Otros servicios no especificados		100 000,00		
2		**MATERIALES Y SUMINISTROS**				**13 625 000,00**
2 .01		**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**			1 450 000,00	
2.01.01		Combustibles y lubricantes		800 000,00		
2.01.02		Productos farmacéuticos y medicinales		0,00		
2.01.04		Tintas, pinturas y diluyentes		650 000,00		
2,02		**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**			0,00	
2.02.03		Alimentos y bebidas		0,00		
2,03		**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**			0,00	
2.03.01		Materiales y productos metálicos		0,00		
2.03.02		Materiales y productos minerales y asfálticos		0,00		
2.03.03		Madera y sus derivados		0,00		
2.03.04		Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo		0,00		
2.03.06		Materiales y productos de plástico		0,00		
2.03.99		Otros materiales y productos de uso en la construcción		0,00		
2,04		**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**			750 000,00	

Cuadro # 12
Presupuesto de egresos detallado para el 2023

(Colones)

CÓDIGO			OBJETO DEL GASTO	SUB SUBCUENTA	CUENTA	TOTAL
2.04.01			Herramientas e instrumentos	100 000,00		
2.04.02			Repuestos y accesorios	650 000,00		
2,99			**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**		11 425 000,00	
2.99.01			Útiles y materiales de oficina y cómputo	650 000,00		
2.99.02			Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	0,00		
2.99.03			Productos de papel, cartón e impresos	2 110 000,00		
2.99.04			Textiles y vestuario	600 000,00		
2.99.05			Útiles y materiales de limpieza	7 365 000,00		
2.99.06			Útiles y materiales de resguardo y seguridad	400 000,00		
2.99.07			Útiles y materiales de cocina y comedor	100 000,00		
2.99.99			Otros útiles, materiales y suministros	200 000,00		
5			**BIENES DURADEROS**			**277 358 468,44**
5,01			**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**		0,00	
5.01.02			Equipo de transporte	0,00		
5.01.03			Equipo de comunicación	0,00		
5.01.04			Equipo y mobiliario de oficina	0,00		
5.01.05			Equipo y programas de cómputo	0,00		
5.01.05	01		Hardware	0,00		
5.01.05	02		Software (compra de paquetes elaborados)	0,00		
5.01.06			Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	0,00		
5.01.07			Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	0,00		
5.01.99			Maquinaria y equipo diverso	0,00		
5,99			**BIENES INTANGIBLES**		277 358 468,44	
5.99.03			Bienes Intangibles	277 358 468,44		
5.99.03	01		Software (compra de paquetes elaborados)	277 358 468,44		
6			**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**			**116 786 346,00**
6,02			**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS**		4 444 346,00	
6.02.01			Becas a funcionarios	0,00		
6.02.01	01		Capacitación en territorio nacional	0,00		
6.02.02			Becas a terceras personas	3 500 000,00		
6.02.03			Ayudas a funcionarios	944 346,00		
6,03			**PRESTACIONES**		50 000 000,00	
6.03.01			Prestaciones legales	22 000 000,00		
6.03.01	04		Preaviso y cesantía	22 000 000,00		
6.03.99			Otras prestaciones a terceras personas	28 000 000,00		
6.06			**OTRAS TRASNFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO**		35 000 000,00	
6.06.01			Indemnizaciones	35 000 000,00		
6.07			**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO**		27 342 000,00	
6.07.01			Transferencias corrientes a organismos internacionales	27 342 000,00		
6.07.01	05		Asociación internacional de Organismos de Supervisión (AIOS)	5 512 500,00		
6.07.01	06		Conferencia internacional de la Seguridad Social (CISS)	6 284 250,00		
6.07.01	07		Organización Iberoamericana de Seguridad Social (OISS)	8 820 000,00		
6.07.01	08		Organismo Internacional de Sistemas de Pensiones (IOPS)	5 880 000,00		
6.07.01	09		Organismo Internacional INFE	845 250,00		
			TOTAL			**5 724 888 152,33**

Cuadro # 17

Plan de Inversiones y Justificación de Partidas para el 2023

(Colones)

	REQUERIMIENTO PARA EL PERÍODO-POI/2023		JUSTIFICACIÓN DEL REQUERIMIENTO				
Cuenta	**Nombre del bien o artículo**	**Cantidad**	**Necesidad que resuelve**	**Resultado asociado con el bien**	**Operaciones normales apoyadas con el bien**	**Diferentes proyectos estratégicos apoyados con el bien**	**Costo Total**
	INSTANCIA						
	Gestión Administrativa						
5.99.03	Pago del mantenimiento del programa de supervisión Team Mate	43	Actualización del programa de supervisión	Mejorar las herramientas de trabajo de los funcionarios	Mejorar la tecnología de usuario final	Plan de mantenimiento SUPEN	20 227 200,00
	Licencias Team Mate	2	Suministrar el comité de riesgo de programas para el control de la información	Mejorar las herramientas de trabajo de los funcionarios	Mejorar la tecnología de usuario final	Plan de mantenimiento SUPEN	4 410 000,00
	Servicios Tecnológicos que brinda el BCCR (Proyectos)		Pago de los servicios que brinda el BCCR	Mejorar las herramientas de trabajo de los funcionarios	Mejorar la tecnología de usuario final	Plan de mantenimiento SUPEN	252 721 268,44
	TOTAL GENERAL						**277 358 468,44**

Cuadro # 19
INFORMACIÓN PLURIANUAL 2023-2026
(información en millones de colones)

INGRESOS	2023	2024	2025	2026
1. INGRESOS CORRIENTES	5 724,89	5 743,97	5 770,92	5 827,20
1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO	5 724,89	5 743,97	5 770,92	5 827,20
TOTAL	**5 724,89**	**5 743,97**	**5 770,92**	**5 827,20**

GASTOS	2023	2024	2025	2026
1. GASTO CORRIENTE	5 447,53	5 465,78	5 490,92	5 545,24
1.1.1 REMUNERACIONES	3 134,55	3 150,22	3 165,97	3 197,63
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2 196,20	2 198,42	2 207,23	2 229,30
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	89,44	89,71	90,16	90,61
1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo	27,34	27,42	27,56	27,70
2. GASTO DE CAPITAL	277,36	278,19	280,00	281,96
2.2.4 Intangibles	277,36	278,19	280,00	281,96
4. SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	-	-	-	-
TOTAL	**5 724,89**	**5 743,97**	**5 770,92**	**5 827,20**

Vinculación con objetivos de mediano y largo plazo:
Objetivos Plan Estratégico 2019 - 2023
1. Vigilar la gestión de los participantes del Sistema Nacional de Pensiones, mediante un modelo de supervisión basado en riesgos, para proteger los intereses de los afiliados y pensionados.
2. Fortalecer el Sistema de Pensiones mediante un marco jurídico que promueva una mayor cobertura y protección para los afiliados y pensionados.
3. Empoderar al afiliado y pensionado dotándolo de información y herramientas para mejorar su educación previsional.
4. Fortalecer la gestión institucional mediante la mejora de sus recursos y procesos para la óptima prestación de los servicios.

Proyectos Estratégicos:
1. Ciencia de Datos
Creación de un tablero de indicadores de alerta temprana para la Supervisión con indicadores de riesgo financieros y modelación actuarial, RORAC y manuales de información (Proyecto)
2. Marco de Supervisión MSBR
Actualización del Marco de Supervisión, Procedimientos, Perfil Riesgo, Planes de Acciones y Requerimientos de las dos áreas de supervisión para ajustar documentos del MSER.
3. Reforma Régimen Voluntario
Proponer reformas al régimen voluntario para consolidarlo en nuestros Sistema
4. Fondos Generacionales
Proponer las reformas normativas para la implementación de fondos generacionales, dando énfasis a la protección de los pensionados actuales y futuros.
5. Pensión Básica Universal
Elaborar los estudios técnicos para impulsar la reforma para la Pensión Básica Universal
6. Remozar la Estructura organizacional
Coordinar y dar seguimiento a la elaboración de un diagnóstico para verificar si la estructura organizacional y los procesos de las superintendencias, se ajustan a las necesidades de modelo de supervisión basado en riesgo
7. Transversales
Supervisión Consolidada

Análisis de resultados de proyecciones de ingresos y gastos:
La proyección presupuestaria plurianual se desarrolló bajo la premisa de vislumbrar e identificar tendencias de gasto a futuro, de tal forma que le permitan a la superintendencia tomar medidas preventivas oportunamente con respecto a la demanda y los requerimientos presupuestarios a futuro que le ayuden a visualizar, en forma global, la asignación de recursos para el cumplimiento de sus objetivos y metas definidos en la planificación de mediano plazo o para el financiamiento sostenido de los gastos recurrentes. Para alcanzar el equilibrio presupuestario, se consideró en el análisis la asignación eficiente de los recursos, la continuidad de la prestación de los servicios públicos y el aseguramiento financiero de los programas y proyectos de la SUPEN. Además, se consideró, la incidencia de factores políticos, económicos, socioculturales, tecnológicos, ambientales y legales, en el cumplimiento de la programación plurianual.

Supuestos Técnicos utilizados para las proyecciones de ingresos y gastos:
1. Lineamientos de formulación presupuestaria del Banco Central de Costa Rica.
2. Lineamientos de formulación presupuestaria del Consejo Nacional de Supervisión del Sistema Financiero.
3. Ley Reguladora del Mercado de Valores, artículo 174, inciso c).
4. Ley N° 9635, Fortalecimiento de las finanzas públicas
5. Indicadores económicos dados en el Programa Macroeconómico del Banco Central de Costa Rica.

Referencia del Acuerdo en el que el Jerarca conoció la información plurianual:
CNS-1745/06
CNS-1746/08
CNS-1757/06