

# Presupuesto 2024

---

INS - Red de Servicios de Salud S.A.

# FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA 2024

## GENERALIDADES DEL APARTADO FINANCIERO



1

El presupuesto 2024 presenta un crecimiento del 18,7% en relación con el ordinario 2023 y 11,2% en relación con la ejecución estimada al cierre de año (Presupuesto Final).

2

Diferencias técnicas entre tratamiento de rubros de gastos en contabilidad presupuestaria versus financiera.

3

Se consideran contenido en la partida de Transferencias Corrientes por el uso de 48 cupos del Jardín de Niños para colaboradores (Ø187,3 millones).

# FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA 2024

## GENERALIDADES DEL APARTADO FINANCIERO



- 4** Los recursos en partida 9 - Cuentas Especiales no superan el 5,0% del Presupuesto Ordinario 2024, en línea con disposiciones internas CGR.
- 5** El Presupuesto Ordinario 2024 considera 201 plazas nuevas con respecto al presupuesto 2023 (¢4.303,2 millones).
- 6** No se incluyen transferencias por devolución de capital al Instituto Nacional de Seguros según planteamiento realizado por Departamento Financiero.

# FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA 2024

CONTENIDO ECONÓMICO - GASTO

CIFRAS EN COLONES



# +42.701.005.041,8

95,8% DE GASTO OPERATIVO

Programa de Salud  
77,3% del presupuesto

**+32.987,3 MM**

Programa Administrativo  
Representa el 22,7%

**+9.713,7 MM**

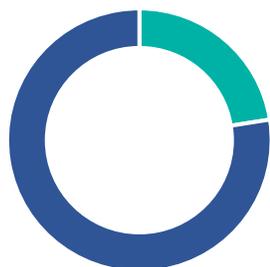
# FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA 2024

## EVOLUCIÓN DE PRESUPUESTOS ORDINARIOS

CIFRAS EN MILLONES DE COLONES

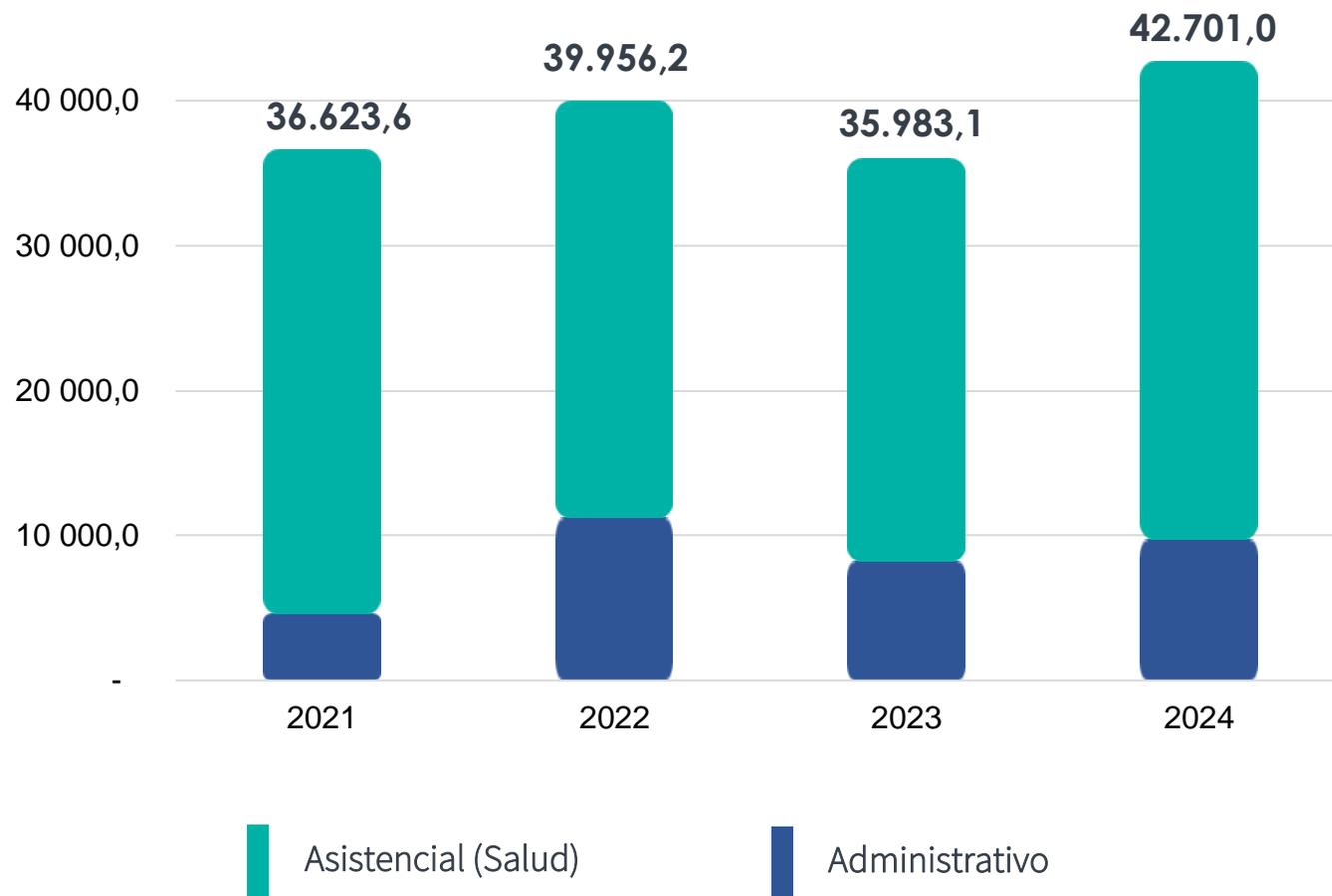


El análisis interanual muestra que al comparar el periodo 2024 contra el 2023 se registra un incremento que asciende a ₡6.717,9 millones



 + 5.206,1

 + 1.511,8



# FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA 2024

## SUPUESTOS DE GASTOS



1

Incremento salarial del 1,5% en todos los salarios, rigen bajo los estatutos de la Dirección General de Servicio Civil (salarios por componentes) y el Consejo Nacional de Salarios (salarios únicos).

2

Incorporación de 201 plazas por habilitación del III turno de UVI (75 plazas), fortalecimiento de servicios y procesos de apoyo (57 plazas), estudio de cargas (37 plazas), apoyo en procesos sustantivos y a la AUI (14 plazas) y sustitución personal INS (18 plazas)

3

Inclusión en presupuesto INS del recibo de transferencias por uso del jardín de niños - Ley N° 8131.

4

Se considera en las partidas 1, 2 y 5 lo correspondiente a la Ley N° 8488.

# FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA 2024

## SUPUESTOS DE GASTOS



5

Contempla la incorporación del gasto correspondiente a nuevos requerimientos de auditorías externas (Auditoría Forense - Auditoría Presupuestaria)

6

El compromiso fiscal de 2024 parte de la premisa de una utilidad final del 2023 posicionada en una cifra cercana a los \$2.900,0 millones.

# FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA 2024

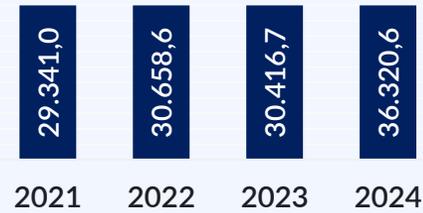
## DESGLOSE POR PARTIDA

CIFRAS EN MILLONES DE COLONES



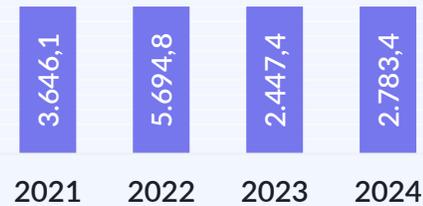
### +36.320,6

Remuneraciones, +19,4%



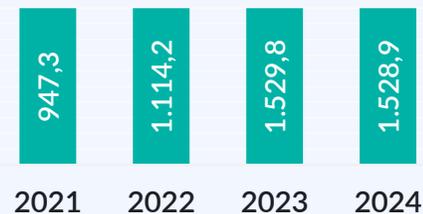
### +2.447,4

Servicios, +13,7%



### +1.529,8

Transferencias Corrientes, -0,1%



**+1.957,4**  
Cuentas especiales,  
+30,3%

**+76,7**  
Bienes duraderos  
+116,3%

# FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA 2024

## SUPUESTOS DE INGRESOS



- 1** Se modelan los ingresos con base en el tarifario de la RSS del primer semestre 2024 (precio y estadísticas).
- 2** Planeación financiera de mediano plazo – márgenes de rentabilidad operativa (INS – RSS). Se considera un precio de transferencia del 7,62%.
- 3** Demanda basada en la Oferta y demanda 2023-2024, “Un análisis para las estimaciones financieras de la RSS”, elaborado por el Departamento de Planificación Estratégica.
- 4** El apartado de ingresos financieros contempla la aplicación de la Política de Inversiones Financieras de INS- Red de Servicios de Salud S.A

# FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA 2024

## INGRESOS PRESUPUESTARIOS

### VARIACIÓN INTERANUAL



CIFRAS EN MILLONES DE COLONES

# FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA 2024

INGRESOS DE PRINCIPALES SERVICIOS HOSPITALARIOS

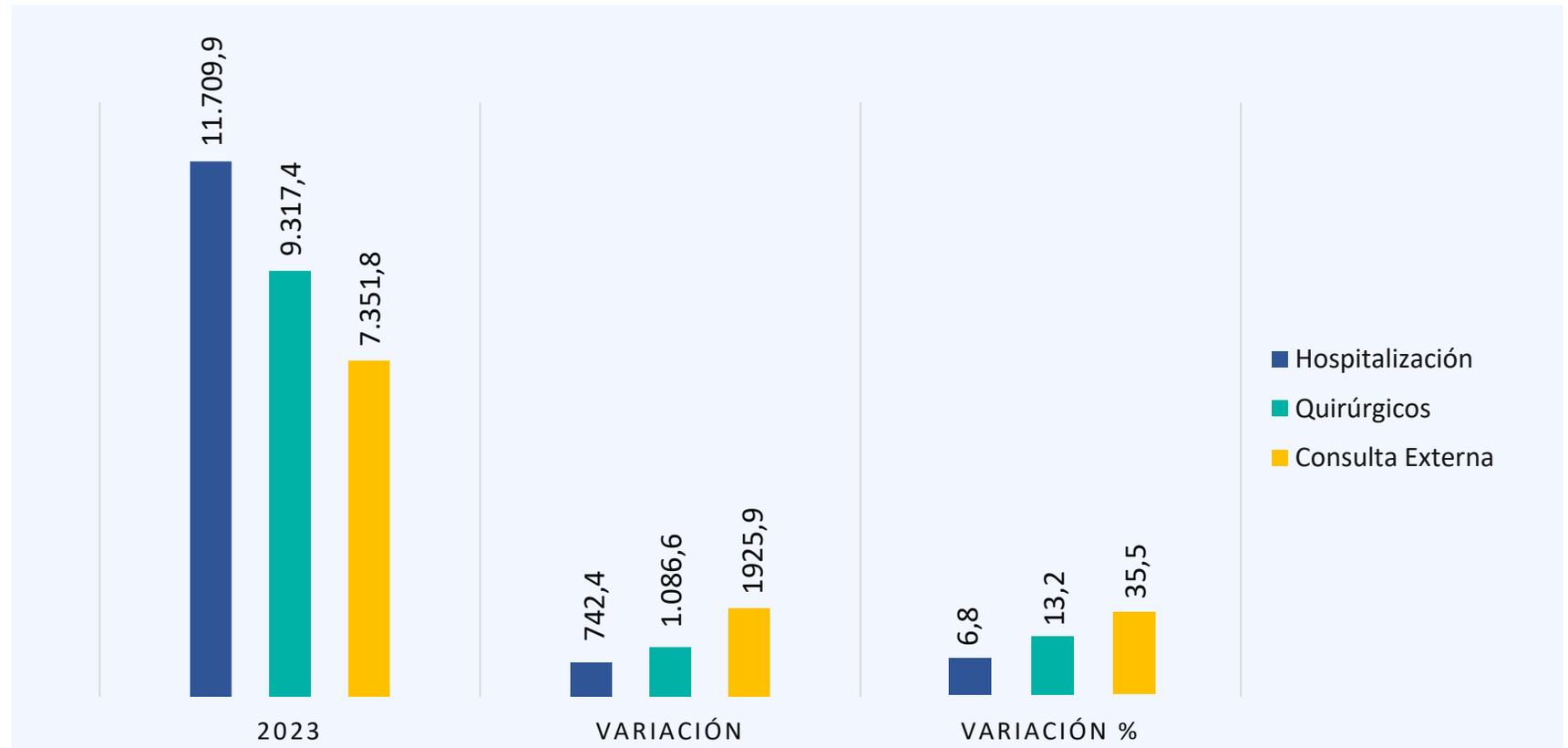
VARIACIÓN INTERANUAL



## +41.202,2 MM

96,5% DE SERVICIOS  
MÉDICO - ASISTENCIALES

CIFRAS EN MILLONES DE COLONES



# FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA 2024

PLAN PLURIANUAL 2025 - 2027

CIFRAS EN MILLONES DE COLONES



2024  
+42.701,0 ▶

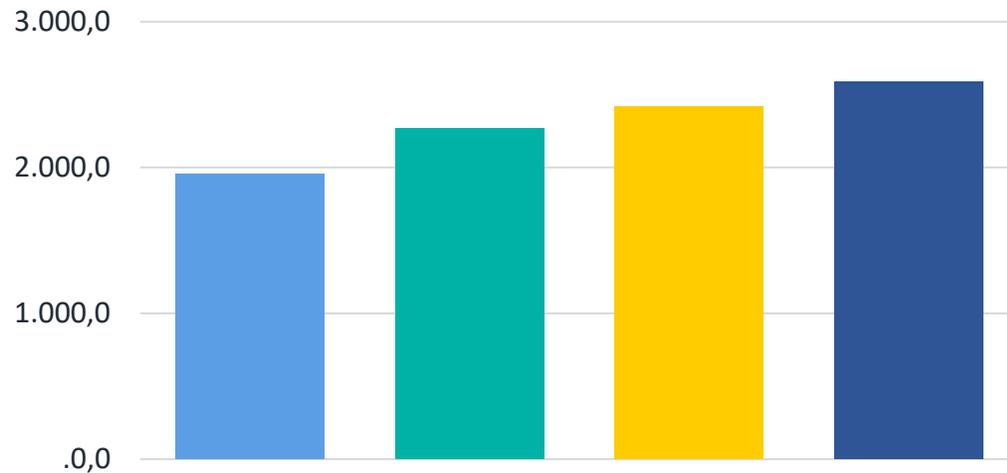
2025  
+47.695,5 ▶

2026  
+50.746,9 ▶

2027  
+54.337,6 ▶

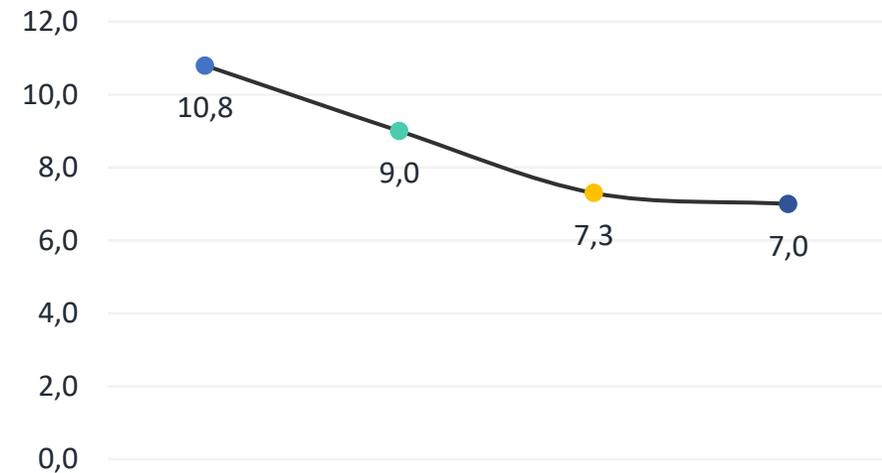
## SUPERÁVIT PRESUPUESTARIO

CIFRAS EN MILLONES DE COLONES



## MOTC (SEGÚN CONTABILIDAD PRESUPUESTARIA)

CIFRAS EN PORCENTAJE





# Muchas Gracias

**SOMOS** LA RED DE  
SERVICIOS DE SALUD