

GRUPO



Seguros | Valores e Inversiones | Red de Servicios de Salud | Museo del Jade | Bomberos

# Presupuesto Extraordinario PE –2017

## INS-Red de Servicios de Salud S.A

Setiembre 2017

Este documento es realizado en cumplimiento con las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público N-1-2012-DC-DFOE de la Contraloría General de la República.



## TABLA DE CONTENIDO

|  |    |
|--|----|
| BASE LEGAL Y CARACTERÍSTICAS DE LA RED DE SERVICIOS DE SALUD S.A. .... | 2  |
| A. MARCO JURÍDICO: .....   | 2  |
| II. DOCUMENTO PRESUPUESTARIO. ....                                     | 5  |
| A. SECCIÓN DE INGRESOS.....  | 5  |
| CUADRO N° 1.....   | 5  |
| 1. JUSTIFICACIÓN DE REBAJO DE INGRESOS: .....                          | 6  |
| CUADRO N° 2.....   | 7  |
| B. SECCIÓN DE EGRESOS .....  | 8  |
| CUADRO N° 3.....   | 8  |
| C. SECCIÓN DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA. ....                         | 10 |
| CUADRO N° 4.....   | 10 |
| CUADRO N° 5.....   | 11 |
| CUADRO N° 6.....   | 15 |



# Información Institucional



## **Base Legal y Características de la Red de Servicios de Salud S.A.**

### **A. Marco Jurídico:**

INS Red de Servicios de Salud S.A. (anteriormente Hospital del Trauma S.A.), fue creado según consta en el Acta Constitutiva del 16 de diciembre del 2009. En dicho documento se indica que el Hospital del Trauma S.A tendrá por objeto la prestación de servicios de salud, preventivos y curativos entre estos servicios se incluyen los servicios médicos en todas las especialidades, hospitalarios, farmacia, laboratorios, atención quirúrgica, rehabilitación y cualquier otro servicio necesario para la reparación de daños físicos a las personas derivadas de cualquier convenio, contrato o evento suscrito producido en el país o en el extranjero así como tratamiento médico y hospitalario de personas y el comercio en general.

A su vez la Sociedad es administrada por una Junta Directiva la cual está compuesta por cuatro miembros con cargos de presidente, vicepresidente, secretario y tesorero.

La funcionalidad del Hospital del Trauma S.A es afectada específicamente con la normativa de los seguros obligatorios que atiende el INS:

- a. Actualmente existe una Ley de Tránsito por la Vías Públicas Terrestres que establece en su artículo 52, el conjunto de servicios a que tienen derechos los lesionados que resulten como consecuencia de un accidente cubierto por el SOA.
- b. Paralelamente el Código de Trabajo en su artículo 218, establece el conjunto de prestaciones que el trabajador(a) tiene derecho cuando sufra riesgo del trabajo.

El 04 de Diciembre del 2015 por medio de Sesión Extraordinaria No. 9302 de la Junta Directiva del Instituto Nacional de Seguros se aprueba la propuesta de creación de la *"INS-Red de Servicios de Salud"* (RSS), misma que tiene como objetivo:

*“...la gestión y entrega de servicios de salud de forma tal que las personas reciban un continuo de servicios preventivos y curativos, de acuerdo a sus necesidades a lo largo del tiempo y a través de los diferentes niveles del sistema de salud y de acuerdo a sus necesidades a lo largo del curso de la vida”.*

Adicionalmente mediante el Acuerdo I de la Sesión 9337 la Junta Directiva del INS aprueba el "Informe final de la Comisión Estratégica para el fortalecimiento de la Red de Servicios de Salud del Instituto Nacional de Seguros", contenido en el oficio INS-HT-GS-00404-2016 del 06 de junio del 2016, lo cual implica la aprobación de los siguientes aspectos:

- Modelo de atención desarrollado,
- El enfoque corporativo de servicios de apoyo entre el INS como casa matriz (INS) y la Red de Servicios de Salud S.A (RSS).
- El enfoque por procesos que procure un sistema con altos estándares de calidad y trazabilidad.
- Gestión mediante una estructura organizacional de tipo matricial.

## Información del Presupuesto Extraordinario

**II. Documento Presupuestario.**

**A. Sección de Ingresos**

**Cuadro N° 1**  
**INS-Red de Servicios de Salud S.A.**  
**Presupuesto Extraordinario 2017**  
**Detalle de Ingresos**  
**(En colones sin céntimos)**

| Total Partida                | Detalle                               | Ordinario             | Extraordinario         | Presupuesto Final        |
|------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>1.0.0.0.00.00.0.0.000</b> | <b>Ingresos Corrientes</b>            | <b>35.841.366.308</b> |                        | <b>35.841.366.307,82</b> |
| 1.3.0.0.00.00.0.0.000        | Ingresos No Tributarios               | 35.841.366.308        |                        | 35.841.366.307,82        |
| 1.3.1.0.00.00.0.0.000        | Venta de Bienes y Servicios           | 35.695.748.457        |                        | 35.695.748.457,42        |
| 1.3.1.2.04.00.0.0.000        | Alquileres                            | 6.740.928             |                        | 6.740.928,00             |
| 1.3.1.2.04.01.0.0.000        | Alquiler de edificios e instalaciones | 6.740.928             |                        | 6.740.928,00             |
| 1.3.1.2.09.00.0.0.000        | Otros Servicios                       | 35.689.007.529        |                        | 35.689.007.529,42        |
| 1.3.1.2.09.03.0.0.000        | Servicios médico-asistenciales        | 35.689.007.529        | (3.078.825.046)        | 32.610.182.483           |
| 1.3.9.0.00.00.0.0.000        | Otros Ingresos No Tributarios         | 145.617.850           |                        | 145.617.850,40           |
| 1.3.9.9.00.00.0.0.000        | Ingresos varios no Específicos        | 145.617.850           |                        | 145.617.850,40           |
| 2.0.0.0.00.00.0.0.000        | Ingresos de Capital                   | -                     |                        | -                        |
| 2.5.0.0.00.00.0.0.000        | Otros ingresos de capital             | -                     |                        | -                        |
| <b>3.0.0.0.00.00.0.0.000</b> | <b>Financiamiento</b>                 | <b>2.115.968.864</b>  |                        | <b>2.115.968.863,51</b>  |
| 3.3.0.0.00.00.0.0.000        | Recursos de Vigencias Anteriores      | 2.115.968.864         |                        | 2.115.968.863,51         |
| 3.3.1.0.00.00.0.0.000        | Superávit Libre                       | 2.115.968.864         |                        | 2.115.968.863,51         |
|                              | <b>Total Presupuesto de Ingresos</b>  | <b>37.957.335.171</b> | <b>(3.078.825.046)</b> | <b>34.878.510.125,33</b> |

Fuente: Departamento de Presupuesto de INS-Red de Servicios de Salud S.A.

En acatamiento al Artículo 5° de la Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos, en donde menciona: "*Principios presupuestarios. Para los efectos del Artículo anterior, deberán atenderse los siguientes principios presupuestarios:*

b) *Principio de equilibrio presupuestario. El presupuesto deberá reflejar el equilibrio entre los ingresos, los egresos y las fuentes de financiamiento*". Se representan los ingresos con los que se pretendía cubrir la parte proporcional de los egresos sub-ejecutados que se mostrarán más adelante en la sección de egresos.

#### **1. Justificación de rebajo de Ingresos:**

Dentro de los ingresos contemplados para el período del 2017 se han incluido recursos por concepto de Servicios Médico-Asistenciales, los cuales están integrados por el pago acordado entre el Instituto Nacional de Seguros y el INS-Red de Servicios de Salud S.A., de los servicios en atención de pacientes que son amparados en las pólizas de Riesgos de Trabajo y Seguro Obligatorio Automotor que comercializa el INS.

La estimación de estos ingresos en el Presupuesto Ordinario se realizó con base en las proyecciones en la cantidad de procedimientos a realizar en el 2017, este rubro es la fuente de ingreso más importante con que cuenta la Red de Servicios de Salud.

La contratación hospitalaria del personal que realiza tareas médico-asistenciales durante el periodo no se ha realizado según lo planificado, por lo que la falta de utilización de plazas ha tenido un impacto en la disminución de los ingresos relacionados a estas contrataciones.

La misma situación expuesta en el párrafo anterior, se evidenció producto de una menor contratación de personal de Centros Médicos Regionales según lo planificado, por lo que su efecto en los ingresos se ve afectado en una menor recaudación.



Para el caso específico de los Contratos de Servicios Médicos Externos, esta partida de ingresos no sufre variación, ya que ningún egreso relacionado con esta partida sufrió cambio alguno.

La disminución en los Servicios Médicos Asistenciales se detalla a continuación:

**Cuadro N° 2**  
**INS-Red de Servicios de Salud S.A.**  
**Presupuesto Extraordinario 2017**  
**Detalle de Variación de Ingresos**  
**(En colones sin céntimos)**

| <b>Descripción</b>                      | <b>Ordinario 2017</b> | <b>Extraordinario</b>  | <b>Presupuesto Final</b> |
|---|-----------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>Servicios Médicos-Asistenciales</b>  |                       |                        |                          |
| Procedimientos Medicos                  | 29.797.710.700        | (2.640.985.245)        | 27.156.725.455           |
| Contratos de Servicios Médicos Externos | 1.060.869.000         | -                      | 1.060.869.000            |
| Centros Médicos Regionales              | 4.830.427.829         | (437.839.801)          | 4.392.588.028            |
|   | <b>35.689.007.529</b> | <b>(3.078.825.046)</b> | <b>32.610.182.483</b>    |

Fuente: Departamento de Presupuesto de INS-Red de Servicios de Salud S.A.

**B. Sección de Egresos**

**Cuadro N° 3**  
**INS-Red de Servicios de Salud S.A.**  
**Presupuesto Extraordinario 2017**  
**Detalle de Egresos**  
**(En colones sin céntimos)**

| RESUMEN POR CUENTA MAYOR |                           | Programa Administrativo    | Programa Salud             |
|--------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                          |                           | Presupuesto Extraordinario | Presupuesto Extraordinario |
| 0                        | REMUNERACIONES            | (404.032.474)              | (2.376.343.388)            |
| 1                        | SERVICIOS                 | (29.952.023)               | (35.376.661)               |
| 6                        | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | (36.671.654)               | (196.448.846)              |
| <b>TOTAL</b>             |                           | <b>(470.656.151)</b>       | <b>(2.608.168.895)</b>     |

**(3.078.825.046)**

Fuente: Departamento de Presupuesto de INS-Red de Servicios de Salud S.A.

Como parte del seguimiento a la ejecución presupuestaria se ha determinado que existen recursos que no serán ejecutados en lo que resta del año, por lo que se disminuye del Presupuesto Ordinario 2017.

El cuadro anterior muestra a nivel de Partidas Presupuestarias en donde se ejecutará la disminución, la cual en su mayor parte se trata de las cuentas asociadas al pago de Remuneraciones y por ende la partida de Transferencias Corrientes en donde se encuentra la cuenta para erogaciones de las Prestaciones Legales.

El Departamento de Talento Humano acuerda que algunas de sus plazas vacantes, las cuales se proyectaba se contratarían en el transcurso del año, fueron contratadas en fechas posteriores a lo esperado o bien continúan vacantes, lo cual origina que el recurso no se haya utilizado en el plazo esperado.

Aunado a lo anterior, para la formulación del Presupuesto 2017 se estimaba que ingresaría personal al Área de Nutrición, para asumir el servicio de la alimentación de los pacientes, sin embargo se pospuso dicha contratación, lo cual ha generado que no se utilice el recurso destinado al pago respectivo.

Adicionalmente, las partidas presupuestarias específicas de Becas y Capacitaciones también sufrirán variación producto de una sub-ejecución durante el período, debido a cambios en los cronogramas de planificación de capacitaciones. Se señala una re-estructuración organizacional que muestra cambios en las prioridades mapeadas al inicio y como consecuencia se fijan cambios en la partida asignada para becas.

**C. Sección de Información Complementaria.**

**Cuadro N° 4**  
**NS-Red de Servicios de Salud S.A.**  
**Presupuesto Extraordinario 2017**  
**Detalle de Egresos Por Programa**  
**(En colones sin céntimos)**

| Partida | Descripción                                | PROGRAMA ADMINISTRATIVO    | PROGRAMA SALUD             |
|---------|--|----------------------------|----------------------------|
|         |  | Presupuesto Extraordinario | Presupuesto Extraordinario |
| 0.01.01 | Sueldos para cargos fijos                  | (247.569.852)              | (1.278.812.120)            |
| 0.02.02 | Recargo de Funciones                       | -                          | (5.000.000)                |
| 0.03.01 | Retribución por años servidos              | (3.875.143)                | (100.163.346)              |
| 0.03.02 | Restricción al ejercicio liberal de la pro | (18.000.000)               | -                          |
| 0.03.03 | Decimotercer mes                           | (29.324.830)               | (181.919.672)              |
| 0.03.99 | Otros incentivos salariales                | (14.611.142)               | (230.184.737)              |
| 0.04.01 | Contribución Patronal al Seguro de Salu    | (32.064.913)               | (203.737.214)              |
| 0.04.02 | Contribución Patronal al Instituto Mixt    | (1.752.261)                | (11.008.785)               |
| 0.04.03 | Contribución Patronal al Instituto Naci    | (4.977.729)                | (33.135.354)               |
| 0.04.04 | Contribución Patronal al Fondo de Des:     | (17.446.849)               | (110.087.854)              |
| 0.04.05 | Contribución Patronal al Banco Popula      | (872.342)                  | (5.504.393)                |
| 0.05.01 | Contribución Patronal al Seguro de Per     | (17.472.499)               | (111.972.306)              |
| 0.05.02 | Aporte Patronal al Régimen Obligatoric     | (5.850.811)                | (38.643.784)               |
| 0.05.03 | Aporte Patronal al Fondo de Capitaliza     | (10.214.103)               | (66.173.821)               |
| 1.05.03 | Transporte en el exterior                  |                            | (72.154)                   |
| 1.05.04 | Viáticos fuera del país                    |                            | (2.900.000)                |
| 1.07.01 | Actividades de capacitación                | (29.952.023)               | (32.404.507)               |
| 6.02.01 | Becas a funcionarios                       |                            | (13.120.500)               |
| 6.03.01 | Prestaciones legales                       | (36.671.654)               | (183.328.346)              |
|         |  | <b>(3.078.825.046)</b>     | <b>TOTAL</b>               |

Fuente: Departamento de Presupuesto de INS-Red de Servicios de Salud S.A.

**Cuadro N° 5**  
**INS-Red de Servicios de Salud S.A.**  
**Presupuesto Extraordinario 2017**  
**Detalle de Origen y Aplicación**  
**(En colones sin céntimos)**

| <b>Código</b> | <b>Descripción</b>                               | <b>Total Presupuesto</b> | <b>Ingresos Corrientes</b> | <b>Financiamiento</b> | <b>Total Ingresos</b> |
|---------------|--|--------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>0</b>      | <b>Remuneraciones</b>                            | <b>21.115.282.545</b>    | <b>21.115.282.545</b>      | <b>-</b>              | <b>21.115.282.545</b> |
| <b>0.01</b>   | <b>Remuneraciones Básicas</b>                    | <b>10.104.410.028</b>    | <b>10.104.410.028</b>      | <b>-</b>              | <b>10.104.410.028</b> |
| 0.01.01       | Sueldos para cargos fijos                        | 9.675.809.264            | 9.675.809.264              |                       | 9.675.809.264         |
| 0.01.05       | Suplencias                                       | 428.600.764,07           | 428.600.764                |                       | 428.600.764,07        |
| <b>0.02</b>   | <b>Remuneraciones Eventuales</b>                 | <b>3.177.894.327</b>     | <b>3.177.894.327</b>       | <b>-</b>              | <b>3.177.894.327</b>  |
| 0.02.01       | Tiempo extraordinario                            | 2.898.776.685            | 2.898.776.685              |                       | 2.898.776.685         |
| 0.02.02       | Recargo de funciones                             | -                        | -                          |                       | -                     |
| 0.02.03       | Disponibilidad Laboral                           | 273.717.642              | 273.717.642                |                       | 273.717.642           |
| 0.02.04       | Compensación de vacaciones                       | -                        | -                          |                       | -                     |
| 0.02.05       | Dietas   | 5.400.000                | 5.400.000                  |                       | 5.400.000             |
| <b>0.03</b>   | <b>Incentivos Salariales</b>                     | <b>3.580.496.811</b>     | <b>3.580.496.811</b>       | <b>-</b>              | <b>3.580.496.811</b>  |
| 0.03.01       | Retribución por años servidos                    | 659.228.429              | 659.228.429                |                       | 659.228.429           |
| 0.03.02       | Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 31.680.758               | 31.680.758                 |                       | 31.680.758            |
| 0.03.03       | Decimotercer mes                                 | 1.338.605.130            | 1.338.605.130              |                       | 1.338.605.130         |
| 0.03.99       | Otros incentivos salariales                      | 1.550.982.493,75         | 1.550.982.494              |                       | 1.550.982.493,75      |
| <b>0.04</b>   | <b>Contribuciones patronales al desarrollo y</b> | <b>2.665.849.091</b>     | <b>2.665.849.091</b>       | <b>-</b>              | <b>2.665.849.091</b>  |
| 0.04.01       | Contribución Patronal al Seguro de Salud de      | 1.494.594.253            | 1.494.594.253              |                       | 1.494.594.253         |
| 0.04.02       | Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ay   | 80.827.947               | 80.827.947                 |                       | 80.827.947            |
| 0.04.03       | Contribución Patronal al Instituto Nacional de   | 241.653.898              | 241.653.898                |                       | 241.653.898           |
| 0.04.04       | Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo     | 808.355.232              | 808.355.232                |                       | 808.355.232           |
| 0.04.05       | Contribución Patronal al Banco Popular y de      | 40.417.762               | 40.417.762                 |                       | 40.417.762            |
| <b>0.05</b>   | <b>Contribuciones patronales al fondo de pe</b>  | <b>1.586.632.288</b>     | <b>1.586.632.288</b>       | <b>-</b>              | <b>1.586.632.288</b>  |
| 0.05.01       | Contribución Patronal al Seguro de Pensione      | 820.419.369              | 820.419.369                |                       | 820.419.369           |
| 0.05.02       | Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pe     | 282.066.882              | 282.066.882                |                       | 282.066.882           |
| 0.05.03       | Aporte Patronal al Fondo de Capitalización L     | 484.146.037              | 484.146.037                |                       | 484.146.037           |
| 0.05.05       | Contribución Patronal a fondos administrados     | -                        | -                          |                       | -                     |
| <b>0.99</b>   | <b>Remuneraciones diversas</b>                   | <b>-</b>                 | <b>-</b>                   | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 0.99.99       | Otras remuneraciones                             | -                        | -                          |                       | -                     |

| Código      | Descripción                                     | Total<br>Presupuesto | Ingresos<br>Corrientes | Financiamiento | Total Ingresos       |
|-------------|---|----------------------|------------------------|----------------|----------------------|
| <b>1</b>    | <b>Servicios</b>                                | <b>7.345.674.851</b> | <b>7.345.674.851</b>   | -              | <b>7.345.674.851</b> |
| <b>1.01</b> | <b>Alquileres</b>                               | <b>25.235.696</b>    | <b>25.235.696</b>      | -              | <b>25.235.696</b>    |
| 1.01.01     | Alquiler de edificios, locales y terrenos       | -                    | -                      | -              | -                    |
| 1.01.02     | Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario     | 25.109.696           | 25.109.696             | -              | 25.109.696           |
| 1.01.03     | Alquiler de equipo de cómputo                   | -                    | -                      | -              | -                    |
| 1.01.04     | Alquiler y derechos de telecomunicaciones       | 126.000              | 126.000                | -              | 126.000              |
| 1.01.99     | Otros alquileres                                | -                    | -                      | -              | -                    |
| <b>1.02</b> | <b>Servicios Básicos</b>                        | <b>588.164.000</b>   | <b>588.164.000</b>     | -              | <b>588.164.000</b>   |
| 1.02.01     | Servicio de agua y alcantarillado               | 130.000.000          | 130.000.000            | -              | 130.000.000          |
| 1.02.02     | Servicio de energía eléctrica                   | 450.000.000          | 450.000.000            | -              | 450.000.000          |
| 1.02.03     | Servicio de correo                              | -                    | -                      | -              | -                    |
| 1.02.04     | Servicio de telecomunicaciones                  | 8.164.000            | 8.164.000              | -              | 8.164.000            |
| 1.02.99     | Otros servicios básicos                         | -                    | -                      | -              | -                    |
| <b>1.03</b> | <b>Servicios Comerciales u Financieros</b>      | <b>310.206.989</b>   | <b>310.206.989</b>     | -              | <b>310.206.989</b>   |
| 1.03.01     | Información                                     | 14.320.345           | 14.320.345             | -              | 14.320.345           |
| 1.03.02     | Publicidad y propaganda                         | 3.657.000,00         | 3.657.000              | -              | 3.657.000,00         |
| 1.03.03     | Impresión, encuadernación y otros               | 192.617.240          | 192.617.240            | -              | 192.617.240          |
| 1.03.04     | Transporte de bienes                            | 50.000,00            | 50.000                 | -              | 50.000,00            |
| 1.03.05     | Servicios aduaneros                             | -                    | -                      | -              | -                    |
| 1.03.06     | Comisiones y gastos por servicios financieros   | 480.000,00           | 480.000                | -              | 480.000,00           |
| 1.03.07     | Servicios de transferencia electrónica de infor | 99.082.404           | 99.082.404             | -              | 99.082.404           |
| <b>1.04</b> | <b>Servicios de Gestión y Apoyo</b>             | <b>4.215.592.602</b> | <b>4.215.592.602</b>   | -              | <b>4.215.592.602</b> |
| 1.04.01     | Servicios médicos y de laboratorio              | 3.470.272.235        | 3.470.272.235          | -              | 3.470.272.235        |
| 1.04.02     | Servicios jurídicos                             | -                    | -                      | -              | -                    |
| 1.04.03     | Servicios de ingeniería                         | 14.769.935           | 14.769.935             | -              | 14.769.935           |
| 1.04.04     | Servicios en ciencias económicas y sociales     | 2.500.000            | 2.500.000              | -              | 2.500.000            |
| 1.04.05     | Servicios de desarrollo de sistemas informáti   | 5.000.000            | 5.000.000              | -              | 5.000.000            |
| 1.04.06     | Servicios generales                             | 543.581.932          | 543.581.932            | -              | 543.581.932          |
| 1.04.99     | Otros servicios de gestión y apoyo              | 179.468.500          | 179.468.500            | -              | 179.468.500          |
| <b>1.05</b> | <b>Gastos de Viaje y Transporte</b>             | <b>119.806.471</b>   | <b>119.806.471</b>     | -              | <b>119.806.471</b>   |
| 1.05.01     | Transporte dentro del país                      | 12.703.189           | 12.703.189             | -              | 12.703.189           |
| 1.05.02     | Viáticos dentro del país                        | 83.275.194           | 83.275.194             | -              | 83.275.194           |
| 1.05.03     | Transporte en el exterior                       | 10.677.700           | 10.677.700             | -              | 10.677.700           |
| 1.05.04     | viáticos fuera del país                         | 13.150.388           | 13.150.388             | -              | 13.150.388           |
| <b>1.06</b> | <b>Seguros, Reaseguros y Otros</b>              | <b>229.704.876</b>   | <b>229.704.876</b>     | -              | <b>229.704.876</b>   |
| 1.06.01     | Seguros   | 229.704.876          | 229.704.876            | -              | 229.704.876          |
| 1.06.03     | Obligaciones por contratos de seguros           | -                    | -                      | -              | -                    |
| <b>1.07</b> | <b>Capacitación Protocolo</b>                   | <b>253.281.924</b>   | <b>253.281.924</b>     | -              | <b>253.281.924</b>   |
| 1.07.01     | Actividades de capacitación                     | 249.354.892          | 249.354.892            | -              | 249.354.892          |
| 1.07.02     | Actividades protocolarias y sociales            | 3.927.032,00         | 3.927.032              | -              | 3.927.032,00         |
| <b>1.08</b> | <b>Mantenimiento y Reparación</b>               | <b>1.517.554.923</b> | <b>1.517.554.923</b>   | -              | <b>1.517.554.923</b> |
| 1.08.01     | Mantenimiento de edificios y locales            | 252.757.134          | 252.757.134            | -              | 252.757.134          |
| 1.08.02     | Mantenimiento de vías de comunicación           | -                    | -                      | -              | -                    |
| 1.08.03     | Mantenimiento de instalaciones y otras obras    | 160.686.673          | 160.686.673            | -              | 160.686.673          |
| 1.08.04     | Mantenimiento y reparación de maquinaria y      | 10.538.346           | 10.538.346             | -              | 10.538.346           |
| 1.08.05     | Mantenimiento y reparación de equipo de trar    | -                    | -                      | -              | -                    |
| 1.08.06     | Mantenimiento y reparación de equipo de cor     | 43.197.648           | 43.197.648             | -              | 43.197.648           |
| 1.08.07     | Mantenimiento y reparación de equipo y mob      | 121.856.884          | 121.856.884            | -              | 121.856.884          |
| 1.08.08     | Mantenimiento y reparación de equipo de có      | 77.424.459           | 77.424.459             | -              | 77.424.459           |
| 1.08.99     | Mantenimiento y Reparación de Otros Equipc      | 851.093.779          | 851.093.779            | -              | 851.093.779          |
| <b>1.09</b> | <b>Impuestos</b>                                | -                    | -                      | -              | -                    |
| 1.09.01     | Impuestos sobre Ingresos y Utilidades           | -                    | -                      | -              | -                    |
| 1.09.02     | Impuestos sobre bienes inmuebles                | -                    | -                      | -              | -                    |
| 1.09.03     | Impuestos de patentes                           | -                    | -                      | -              | -                    |
| 1.09.99     | Otros impuestos                                 | -                    | -                      | -              | -                    |
| <b>1.99</b> | <b>Servicios Diversos</b>                       | <b>86.127.370</b>    | <b>86.127.370</b>      | -              | <b>86.127.370</b>    |
| 1.99.02     | Intereses moratorios y multas                   | -                    | -                      | -              | -                    |
| 1.99.05     | Deducibles                                      | -                    | -                      | -              | -                    |
| 1.99.99     | Otros servicios no especificados                | 86.127.370           | 86.127.370             | -              | 86.127.370           |

| Código      | Descripción   | Total<br>Presupuesto | Ingresos<br>Corrientes | Financiamiento | Total Ingresos       |
|-------------|---|----------------------|------------------------|----------------|----------------------|
| <b>2</b>    | <b>Materiales y Suministros</b>                           | <b>2.847.794.067</b> | <b>2.847.794.067</b>   | -              | <b>2.847.794.067</b> |
| <b>2.01</b> | <b>Productos Químicos y Conexos</b>                       | <b>108.946.706</b>   | <b>108.946.706</b>     | -              | <b>108.946.706</b>   |
| 2.01.01     | Combustibles y lubricantes                                | 1.521.785            | 1.521.785              | -              | 1.521.785            |
| 2.01.02     | Productos farmacéuticos y medicinales                     | 72.550.000           | 72.550.000             | -              | 72.550.000           |
| 2.01.03     | Productos veterinarios                                    | -                    | -                      | -              | -                    |
| 2.01.04     | Tintas, pinturas y diluyentes                             | 6.700.000            | 6.700.000              | -              | 6.700.000            |
| 2.01.99     | Otros productos químicos                                  | 28.174.921           | 28.174.921             | -              | 28.174.921           |
| <b>2.02</b> | <b>Alimentos y Productos Agropecuarios</b>                | <b>1.148.382.590</b> | <b>1.148.382.590</b>   | -              | <b>1.148.382.590</b> |
| 2.02.01     | Productos pecuarios y otras especies                      | -                    | -                      | -              | -                    |
| 2.02.02     | Productos agroforestales                                  | -                    | -                      | -              | -                    |
| 2.02.03     | Alimentos y bebidas                                       | 1.148.382.590        | 1.148.382.590          | -              | 1.148.382.590        |
| 2.02.04     | Alimentos para animales                                   | -                    | -                      | -              | -                    |
| <b>2.03</b> | <b>Materiales y Prod. de Uso en Construcción</b>          | <b>51.917.836</b>    | <b>51.917.836</b>      | -              | <b>51.917.836</b>    |
| 2.03.01     | Materiales y productos metálicos                          | 13.484.856           | 13.484.856             | -              | 13.484.856           |
| 2.03.02     | Materiales y productos minerales y asfálticos             | 1.000.000            | 1.000.000              | -              | 1.000.000            |
| 2.03.03     | Madera y sus derivados                                    | 50.000               | 50.000                 | -              | 50.000               |
| 2.03.04     | Materiales y productos eléctricos, telefónicos            | 13.062.408           | 13.062.408             | -              | 13.062.408           |
| 2.03.05     | Materiales y productos de vidrio                          | 200.000              | 200.000                | -              | 200.000              |
| 2.03.06     | Materiales y productos de plástico                        | 7.569.500            | 7.569.500              | -              | 7.569.500            |
| 2.03.99     | Otros materiales y productos de uso en la construcción    | 16.551.073           | 16.551.073             | -              | 16.551.073           |
| <b>2.04</b> | <b>Herramientas, Repuestos y Accesorios</b>               | <b>455.983.457</b>   | <b>455.983.457</b>     | -              | <b>455.983.457</b>   |
| 2.04.01     | Herramientas e instrumentos                               | 192.273.661          | 192.273.661            | -              | 192.273.661          |
| 2.04.02     | Repuestos y accesorios                                    | 263.709.797          | 263.709.797            | -              | 263.709.797          |
| <b>2.05</b> | <b>Bienes para la Producción y Comercialización</b>       | <b>-</b>             | <b>-</b>               | <b>-</b>       | <b>-</b>             |
| 2.05.01     | Materia Prima   | -                    | -                      | -              | -                    |
| 2.05.99     | Otros bienes para la producción y comercialización        | -                    | -                      | -              | -                    |
| <b>2.99</b> | <b>Útiles, Materiales y Suministros Diversos</b>          | <b>1.082.563.478</b> | <b>1.082.563.478</b>   | -              | <b>1.082.563.478</b> |
| 2.99.01     | Útiles y materiales de oficina y cómputo                  | 524.000              | 524.000                | -              | 524.000              |
| 2.99.02     | Útiles y materiales médico, hospitalario y de laboratorio | 546.814.500          | 546.814.500            | -              | 546.814.500          |
| 2.99.03     | Productos de papel, cartón e impresos                     | 18.095.267           | 18.095.267             | -              | 18.095.267           |
| 2.99.04     | Textiles y vestuario                                      | 414.129.691          | 414.129.691            | -              | 414.129.691          |
| 2.99.05     | Útiles y materiales de limpieza                           | 5.715.936            | 5.715.936              | -              | 5.715.936            |
| 2.99.06     | Útiles y materiales de resguardo y seguridad              | 27.198.665           | 27.198.665             | -              | 27.198.665           |
| 2.99.07     | Útiles y materiales de cocina y comedor                   | 51.831.500           | 51.831.500             | -              | 51.831.500           |
| 2.99.99     | Otros útiles, materiales y suministros                    | 18.253.919           | 18.253.919             | -              | 18.253.919           |
| <b>3</b>    | <b>Intereses y Comisiones</b>                             | <b>-</b>             | <b>-</b>               | <b>-</b>       | <b>-</b>             |
| <b>3.01</b> | <b>Intereses sobre títulos valores</b>                    | <b>-</b>             | <b>-</b>               | <b>-</b>       | <b>-</b>             |
| 3.01.01     | Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo   | -                    | -                      | -              | -                    |

| Código                | Descripción                                      | Total Presupuesto     | Ingresos Corrientes   | Financiamiento       | Total Ingresos        |
|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>5</b>              | <b>Bienes Duraderos</b>                          | <b>2.283.290.464</b>  | -                     | <b>2.283.290.464</b> | <b>2.283.290.464</b>  |
| <b>5.01</b>           | <b>Maquinaria, Equipo y Mobiliario</b>           | <b>2.112.290.464</b>  | -                     | <b>2.112.290.464</b> | <b>2.112.290.464</b>  |
| 5.01.01               | Maquinaria y equipo para la producción           | 10.000.000            | -                     | 10.000.000           | 10.000.000            |
| 5.01.02               | Equipo de transporte                             | 750.000,00            | -                     | 750.000              | 750.000,00            |
| 5.01.03               | Equipo de comunicación                           | 31.659.900            | -                     | 31.659.900           | 31.659.900            |
| 5.01.04               | Equipo y mobiliario de oficina                   | 9.514.000             | -                     | 9.514.000            | 9.514.000             |
| 5.01.05               | Equipo y programas de cómputo                    | 27.616.600            | -                     | 27.616.600           | 27.616.600            |
| 5.01.06               | Equipo sanitario, de laboratorio e investigació  | 1.930.715.964         | -                     | 1.930.715.964        | 1.930.715.964         |
| 5.01.07               | Equipo y mobiliario educacional, deportivo y r   | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 5.01.99               | Maquinaria y equipo diverso                      | 102.034.000           | -                     | 102.034.000          | 102.034.000           |
| <b>5.02</b>           | <b>Construcciones, Adiciones y Mejoras</b>       | <b>171.000.000</b>    | -                     | <b>171.000.000</b>   | <b>171.000.000</b>    |
| 5.02.01               | Edificios  | 10.000.000            | -                     | 10.000.000           | 10.000.000            |
| 5.02.02               | Vías de comunicación terrestre                   | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 5.02.04               | Obras marítimas y fluviales                      | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 5.02.05               | Aeropuertos                                      | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 5.02.07               | Instalaciones                                    | 161.000.000,00        | -                     | 161.000.000          | 161.000.000,00        |
| 5.02.99               | Otras construcciones, adiciones y mejoras        | -                     | -                     | -                    | -                     |
| <b>5.03</b>           | <b>Bienes Preexistentes</b>                      | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 5.03.01               | Terrenos   | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 5.03.02               | Edificios preexistentes                          | -                     | -                     | -                    | -                     |
| <b>5.99</b>           | <b>Bienes Duraderos Diversos</b>                 | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 5.99.01               | Semovientes                                      | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 5.99.02               | Piezas y obras de colección                      | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 5.99.03               | Bienes intangibles                               | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 5.99.99               | Otros bienes duraderos                           | -                     | -                     | -                    | -                     |
| <b>6</b>              | <b>Transferencias Corrientes</b>                 | <b>1.248.072.515</b>  | <b>1.248.072.515</b>  | -                    | <b>1.248.072.515</b>  |
| <b>6.01</b>           | <b>Transferencias Corrientes AL SECTOR PÚ</b>    | <b>35.011.446</b>     | <b>35.011.446</b>     | -                    | <b>35.011.446</b>     |
| 6.01.01               | Transferencias corrientes al Gobierno Central    | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 6.01.02               | Transferencias Corrientes A ORGANOS DES          | 35.011.446            | 35.011.446            | -                    | 35.011.446            |
| 6.01.03               | Transf. Corrientes a Instit.Descent.NO Empre     | -                     | -                     | -                    | -                     |
| <b>6.02</b>           | <b>Transferencias Corrientes A PERSONAS</b>      | <b>35.000.000</b>     | <b>35.000.000</b>     | -                    | <b>35.000.000</b>     |
| 6.02.01               | Becas a funcionarios                             | 35.000.000            | 35.000.000            | -                    | 35.000.000            |
| 6.02.03               | Ayudas a funcionarios                            | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 6.02.99               | Otras transferencias a personas                  | -                     | -                     | -                    | -                     |
| <b>6.03</b>           | <b>Prestaciones</b>                              | <b>774.937.150</b>    | <b>774.937.150</b>    | -                    | <b>774.937.150</b>    |
| 6.03.01               | Prestaciones legales                             | 602.276.693           | 602.276.693           | -                    | 602.276.693           |
| 6.03.99               | Otras Prestaciones                               | 172.660.457,30        | 172.660.457           | -                    | 172.660.457,30        |
| <b>6.06</b>           | <b>Otras Transferencias Corrientes al Sector</b> | <b>403.123.919</b>    | <b>403.123.919</b>    | -                    | <b>403.123.919</b>    |
| 6.06.01               | Indemnizaciones                                  | 403.123.919           | 403.123.919           | -                    | 403.123.919           |
| <b>7</b>              | <b>Transferencias de Capital</b>                 | -                     | -                     | -                    | -                     |
| <b>7.01</b>           | <b>Transferencias de Capital AL SECTOR PU</b>    | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 7.01.01               | Transferencias de Capital AL GOBIERNO CE         | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 7.01.02               | Transferencias de capital a Órganos Descon       | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 7.01.03               | Transferencias de capital a Instituciones Des    | -                     | -                     | -                    | -                     |
| <b>8</b>              | <b>Amortización</b>                              | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 8.01.01               | Amortización de títulos valores a corto plazo    | -                     | -                     | -                    | -                     |
| 8.01.02               | Amortización de títulos valores a largo plazo    | -                     | -                     | -                    | -                     |
| <b>9</b>              | <b>Cuentas Especiales</b>                        | <b>38.395.685</b>     | <b>38.395.685</b>     | -                    | <b>38.395.685</b>     |
| <b>9.02</b>           | <b>Sumas sin asignación presupuestaria</b>       | <b>38.395.685</b>     | <b>38.395.685</b>     | -                    | <b>38.395.685</b>     |
| 9.02.01               | Sumas libres sin asignación presupuestaria       | 38.395.685            | 38.395.685            | -                    | 38.395.685            |
| 9.02.02               | Sumas con destino específico sin asignación      | -                     | -                     | -                    | -                     |
| <b>Total Ingresos</b> |  | <b>34.878.510.126</b> | <b>32.595.219.662</b> | <b>2.283.290.464</b> | <b>34.878.510.126</b> |

Fuente: Departamento de Costos y Presupuesto, INS-Red de Servicios de Salud S.A.



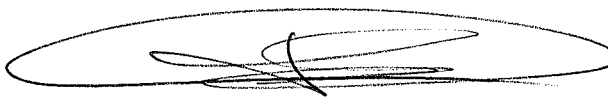


**Cuadro N° 6**  
**INS-Red de Servicios de Salud S.A.**  
**Presupuesto Extraordinario 2017**  
**Detalle de Transferencias**  
**(En colones sin céntimos)**

|                |  | Detalle de Transferencias |                      |                            |                      |
|----------------|--|---------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|
|                |  | Total del Presupuesto     | Ingresos Corrientes  | Ingreso por Financiamiento | Total Ingresos       |
| <b>6</b>       | <b>Transferencias Corrientes</b>                         | <b>1.248.072.515</b>      | <b>1.248.072.515</b> | -                          | <b>1.248.072.515</b> |
| <b>6.01</b>    | <b>Transferencias Corrientes AL SECTOR PÚBLICO</b>       | <b>35.011.446</b>         | <b>35.011.446</b>    | -                          | <b>35.011.446</b>    |
| 6.01.02        | Transferencias Corrientes A ORGANOS DESCONCENTRADOS      | 35.011.446                | 35.011.446           | -                          | 35.011.446           |
| <b>6.02</b>    | <b>Transferencias Corrientes A PERSONAS</b>              | <b>35.000.000</b>         | <b>35.000.000</b>    | -                          | <b>35.000.000</b>    |
| 6.02.01        | Becas a funcionarios                                     | 35.000.000                | 35.000.000           | -                          | 35.000.000           |
| 6.02.99        | Otras transferencias a personas                          | -                         | -                    | -                          | -                    |
| <b>6.03</b>    | <b>Prestaciones</b>                                      | <b>774.937.150</b>        | <b>774.937.150</b>   | -                          | <b>774.937.150</b>   |
| 6.03.01        | Prestaciones legales                                     | 602.276.693               | 602.276.693          | -                          | 602.276.693          |
| 6.03.99        | Otras Prestaciones                                       | 172.660.457,30            | 172.660.457          | -                          | 172.660.457,30       |
| <b>6.06</b>    | <b>Otras Transferencias Corrientes al Sector Privado</b> | <b>403.123.919</b>        | <b>403.123.919</b>   | -                          | <b>403.123.919</b>   |
| 6.06.01        | Indemnizaciones  | 403.123.919               | 403.123.919          | -                          | 403.123.919          |
| <b>9</b>       | <b>Cuentas Especiales</b>                                | <b>38.395.685</b>         | <b>38.395.685</b>    | -                          | <b>38.395.685</b>    |
| <b>9.02</b>    | <b>Sumas sin asignación presupuestaria</b>               | <b>38.395.685</b>         | <b>38.395.685</b>    | -                          | <b>38.395.685</b>    |
| 9.02.01        | Sumas libres sin asignación presupuestaria               | 38.395.685                | 38.395.685           | -                          | 38.395.685           |
| <b>TOTALES</b> |  | <b>1.286.468.199</b>      | <b>1.286.468.199</b> | -                          | <b>1.286.468.199</b> |

Fuente: Departamento de Presupuesto de INS-Red de Servicios de Salud S.A.

  
 Elaborado por:  
 Licda. Giovanna Chacón Umaña  
 Presupuesto  
 INS-Red de Servicios de Salud, S.A

  
 Revisado por:  
 Lic. Randall Soto Leiva  
 Dirección Administrativa-Financiera  
 INS-Red de Servicios de Salud, S.A