Sistema Nacional de Acreditación
MODIFICACION PRESUPUESTARIA I-2019

Elaborado por: Pablo Madrigal Sánchez

Fecha: 01 de marzo, 2019

A partir de lo estipulado en el “Reglamento de presupuesto del SINAES y su vinculación con la planificación operativa”, y puntualmente en lo dictado en los artículos 19º y 20º, me permito hacer entrega de la primera modificación presupuestaria correspondiente al periodo 2019.

Dicha modificación asciende a los 121 millones de colones, y responde a necesidades en partidas de remuneraciones, servicios, bienes duraderos y trasferencias corrientes. Cabe recalcar que las modificaciones en la partida “Remuneraciones” obedecen a acuerdos tomados por el Consejo Nacional de Acreditación, por lo que dichos movimientos se ajustan a lo establecido en el artículo 20 del reglamento citado.

A continuación se detalla cada una de las modificaciones y su respectiva afectación a nivel de la organización, para posteriormente detallar los movimientos en cada una de las divisiones del SINAES. Además se adjuntan las evidencias como anexos.

Tabla Resumen Movimiento Presupuestarios

CODIGO					PARTIDAS Y SUBPARTIDAS	PRESUPUESTO TOTAL AUMENTOS	PRESUPUESTO TOTAL DISMINUCIONES	MODIFICACION PRESUPUESTO NETO
					TOTAL	121,707,614.32	- 121,707,614.32	-
0					0-REMUNERACIONES	16,684,635.56	-	16,684,635.56
0	01				REMUNERACIONES BÁSICAS	3,823,524.00	-	3,823,524.00
0	01	03			Servicios especiales	3,823,524.00	-	3,823,524.00
0	03				INCENTIVOS SALARIALES	11,991,283.56	-	11,991,283.56
0	03	02			Restricción al ejercicio liberal de la profesión	8,447,701.92	-	8,447,701.92
0	03	02	02		Prohibición	8,447,701.92	-	8,447,701.92
0	03	03			Decimotercer mes	345,169.00	-	345,169.00
0	03	04			Salario escolar	318,500.00	-	318,500.00
0	03	99			Otros incentivos salariales	2,879,912.64	-	2,879,912.64
0	03	99	02		Recargo de funciones por Dirección	2,879,912.64	-	-

1				1-SERVICIOS	89,822,978.76	- 98,569,571.76	- 8,746,593.00
1	01			ALQUILERES	7,000,000.00	-	7,000,000.00
1	01	02		Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	7,000,000.00	-	7,000,000.00
1	02			SERVICIOS BÁSICOS	-	- 7,000,000.00	- 7,000,000.00
1	02	03		Servicio de correo	-	- 7,000,000.00	- 7,000,000.00
1	04			SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	82,822,978.76	- 4,000,000.00	78,822,978.76
1	04	01		Servicios médicos y de laboratorio	3,000,000.00	-	3,000,000.00
1	04	02		Servicios jurídicos	7,000,000.00	-	7,000,000.00
1	04	04		Servicios en ciencias económicas y sociales	30,000,000.00	-	30,000,000.00
1	04	05		Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	3,000,000.00	-	3,000,000.00
1	04	06		Servicios generales	39,822,978.76	-	39,822,978.76
1	04	99		Otros servicios de gestión y apoyo	-	- 4,000,000.00	- 4,000,000.00
1	05			GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	-	- 4,000,000.00	- 4,000,000.00
1	05	01		Transporte dentro del país	-	- 4,000,000.00	- 4,000,000.00
1	07			CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	-	- 83,569,571.76	- 83,569,571.76
1	07	01		Actividades de capacitación	-	- 83,569,571.76	- 83,569,571.76
2				2-MATERIALES Y SUMINISTROS	-	- 473,446.81	- 473,446.81
2	01			PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	-	- 473,446.81	- 473,446.81
2	01	04		Tintas. pinturas y diluyentes	-	- 473,446.81	- 473,446.81
5				5-BIENES DURADEROS	5,200,000.00	- 22,664,595.75	- 17,464,595.75
5	01			MAQUINARIA. EQUIPO Y MOBILIARIO	1,200,000.00	- 15,700,000.00	- 14,500,000.00
5	01	03		Equipo de comunicación	1,200,000.00	- 1,200,000.00	-
5	01	04		Equipo y mobiliario de oficina	-	- 3,000,000.00	- 3,000,000.00
5	01	05		Equipo y programas de cómputo	-	- 11,500,000.00	- 11,500,000.00
5	99			BIENES DURADEROS DIVERSOS	4,000,000.00	- 6,964,595.75	- 2,964,595.75
5	99	03		Bienes Intangibles	4,000,000.00	- 6,964,595.75	- 2,964,595.75
6				6-TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10,000,000.00	-	10,000,000.00
6	07			TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	10,000,000.00	-	10,000,000.00
6	07	01		Transferencias corrientes a organismos internacionales	10,000,000.00	-	10,000,000.00
6	07	01	05	Convenio RIACES-CONEAU	10,000,000.00	-	10,000,000.00

Dirección Super4ior

Justificación

Disminuir	-14.164.595.75
1. Servicios	-6.000.000.00
1.04 Servicios de Gestión y Apoyo	-4.000.000.00
1.04.99 Otros Servicios de Gestión y Apoyo	-4.000.000.00

Se disminuye el monto presupuestado, se hace un ajuste, re direccionando dichos montos a la partida específica "Servicios Jurídicos" para el asesoramiento legal del Consejo Nacional de Acreditación.

1.05 Gastos de Viaje y Transporte	-2.000.000.00
1.05.01 Transporte dentro del país	-2.000.000.00

Debido a ajustes presupuestarios, se disminuye esta partida para hacer frente a otras necesidades, sin afectar las metas planificadas.

5. Bienes Duraderos	-8.164.595.75
5.01 Maquinaria, equipo y mobiliario	-1.200.000.00
5.01.05 Equipo de cómputo	-1.200.000.00

Se disminuye el monto presupuestado debido a una re dirección a la partida específica "5.01.03 Equipo de comunicación", según la necesidad, para la adquisición de equipo de audio y video para el CNA.

5.99 Bienes duraderos diversos	-6.964.595.75
5.99.03 Bienes intangibles	-6.964.595.75

Debido a ajustes presupuestarios, se disminuye esta partida para hacer frente a otras necesidades, sin afectar las metas planificadas, ya que se están evaluando opciones que implicarían una disminución en la adquisición de licencias informáticas

Aumentar	14.164.595.75
1. Servicios	12.964.595.75
1.04 Servicios de Gestión y Apoyo	5.000.000.00
1.04.02 Servicios Jurídicos	5.000.000.00

Dicho aumento corresponde al respaldo presupuestario para hacer frente a la contratación 2017CD-000178-CNR, correspondiente al periodo 2019 (7 meses) por un monto superior a los 8 millones de colones.

1.04.06 Servicios Generales	7.964.595.75
------------------------------------	---------------------

Ajuste presupuestaria para hacer frente al Convenio “Acuerdo para el apoyo de la gestión administrativa del SINAES por parte de CONARE” por un periodo de seis meses, en razón al avance en la desvinculación operativa.

5. Bienes Duraderos	1.200.000.00
5.01 Maquinaria, equipo y mobiliario	1.200.000.00
5.01.03 Equipo de comunicación	1.200.000.00

Adquisición de equipo audiovisual para la atención de sesiones del Consejo Nacional de Acreditación, según coordinación con la Secretaría de Actas del CNA y proforma adjunta.

Evaluación y Acreditación

Justificación

Disminuir

1. Servicios	-60.622.678.13
1.07 Capacitación y protocolo	-60.622.678.13
1.07.01 Actividades de capacitación	-60.622.678.13

Se disminuye el monto presupuestado debido a que al finalizar el año, el Consejo Nacional de Acreditación, aprobó no realizar la ExpoCalidad 2019, por lo que existe disponible presupuestario, esto hasta que no se redefinan las acciones a seguir durante el presente año en temas capacitación a futuros universitarios.

Aumentar

0. Remuneraciones	5.357.021.00
0.01 Remuneraciones básicas	3.823.524.00
0.01.02 Servicios especiales	3.823.524.00
0.03 Incentivos salariales	663.669.00
0.03.03 Décimo tercer mes	345.169.00
0.03.04 Salario Escolar	318.500.00

Dicha modificación responde al Acuerdo CNA-041-2019, "Contratación por Servicios Especiales", el plazo presupuestado es por 9 veces, hasta diciembre 2019, quedando pendiente 3 meses los cuales se presupuestarán en el periodo 2020.

1. Servicios	33.938.042.57
1.04 Servicios de gestión y apoyo	33.938.042.57
1.04.04 Serv. en ciencias económicas y sociales	30.000.000.00

Reserva presupuestaria para contratar la elaboración del "Estudio de percepción y conocimiento sobre el SINAES", con el objetivo de definir la estrategia de comunicación institucional para los diferentes públicos definidos por el Consejo Nacional de Acreditación.

1.04.06 Servicios Generales	13.938.042.57
------------------------------------	----------------------

Ajuste presupuestaria para hacer frente al Convenio "Acuerdo para el apoyo de la gestión administrativa del SINAES por parte de CONARE" por un periodo de seis meses, en razón al avance en la desvinculación operativa.

Innovación, Investigación y Desarrollo

Justificación

Disminuir

1. Servicios	-21.946.893.63
1.07 Capacitación y protocolo	-21.946.893.63
1.07.01 Actividades de capacitación	-21.946.893.63

Se disminuye el monto presupuestado, esto considerando a que el área de innovación se encuentra en un periodo de definición de proyectos específicos, evaluando objetivos y presupuestos, por lo que es posible realizar una reprogramación durante esta etapa.

Aumentar

0. Remuneraciones	24.826.806.27
0.03 Incentivos Salariales	2.879.912.64
0.03.99.04 Recargo de funciones por Dirección	2.879.912.64

Reconocimiento salarial para el puesto de Jefatura de la División de Innovación, se hace el ajuste anual independiente de la persona nombrada en dicho puesto, esto según acuerdo CNA-479-2018.

1. Servicios	11.946.893.63
1.04 Servicios de Gestión y Apoyo	11.946.893.63
1.04.06 Servicios Generales	11.946.893.63

Ajuste presupuestaria para hacer frente al Convenio “Acuerdo para el apoyo de la gestión administrativa del SINAES por parte de CONARE” por un periodo de seis meses, en razón al avance en la desvinculación operativa.

6. Transferencias corrientes	10.000.000.00
6.07 Transferencias corrientes al sector externo	10.00.000.00
6.07.01.05 INQAHE	10.000.000.00

Evaluación institucional por parte de la Agencia Internacional para el aseguramiento de la calidad de la educación superior, INQAHE por sus siglas en inglés. Dicha suma es el costo de la certificación la cual asciende a \$15.000

Gestión de Apoyo

	Justificación	
Disminuir		-24.973.446.81
1. Servicios		-10.000.000.00
1.02 Servicios básicos		-7.000.000.00
1.02.03 Servicio de correo		-7.000.000.00

Debido al uso de herramientas tecnológicas (firma Digital) se prevé una disminución en al solicitud de este tipo de servicios, además hecha la liquidación presupuestaria 2018, se evidencia una sobre presupuestación en la partida.

1.05 Gastos de viaje y de transporte		-2.000.000.00
1.05.01 Transporte dentro del país		-2.000.000.00

A partir de la evaluación presupuestaria 2018 y la previsión de actividades de la división de gestión de apoyo, se redefine el presupuesto para el cumplimiento de las metas estipuladas, previendo disponible para la atención de otras necesidades.

1.07 Capacitación y protocolo		-1.000.000.00
1.07.01 Actividades de capacitación		-1.000.000.00

Debido a la necesidad presupuestaria de redefinición de disponibles presupuestarios se afecta la partida de capacitación, buscando tener la menor afectación a las actividades de capacitación del personal de la División.

2 Materiales y Suministros		-473.446.81
2.01 Productos químicos y conexos		-473.446.81
2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes		-473.446.81

Se considera la ejecución 2018 en la partida 2.01.04, y se hace un ajuste entre lo planificado y lo presupuestado.

5. Bienes Duraderos		-14.500.000.00
5.01 Maquinaria, equipo y mobiliario		-14.500.000.00
5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina		-3.000.000.00
5.01.05 Equipo de cómputo		-11.500.000.00

Dicha modificación busca redistribuir el contenido presupuestario entre la compra de equipo y mobiliario y la contratación de software y servicios profesionales para el seguimiento de la ejecución del plan de TI, el cual debido a la aprobación tardía, no permitió considerar las acciones necesarias, por lo que se debe realizar el ajuste en el presupuesto.

Aumentar	33.421.148.73
0. Remuneraciones	2.879.912.64
0.03 Incentivos Salariales	2.879.912.64
0.03.02.02 Prohibición	8.447.701.92

Reconocimiento por restricción al ejercicio liberal de la profesión (prohibición) esto a partir de la Ley contra la Corrupción y el Enriquecimiento Ilícito en la Función Pública N° 8422, artículo 14 y 15, respectivamente, esto para el puesto de Proveedor Institucional, según acuerdo CNA

1. Servicios	20.973.446.81
1.01 Alquileres	7.000.000.00
1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	7.000.000.00

Modificación presupuestaria para hacer frente a la contratación de alquiler de equipo de fotocopiado e impresión (multifuncionales) según contratación 2017LA-000006-CNR, dicho costo, anteriormente era asumido por el CONARE, servicio no considerado en el proceso presupuestario.

1.04 Servicios de Gestión y Apoyo	13.973.446.81
1.04.01 Servicios en ciencias de la salud	3.000.000.00

Reserva presupuestaria para hacer frente a los servicios médicos de empresa, para la atención de funcionarios del SINAES suscritos entre el SINAES y el Hospital Clínica Bíblica, bajo contratación 2016LA-000005-CNR, servicio no considerado en el proceso de presupuestario.

1.04.02 Servicios Jurídicos	2.000.000.00
------------------------------------	---------------------

El monto restante (2.000.000.00) se modifica la partida 1.04.02, del centro "Gestión de Apoyo", para incluir el monto del último mes de la contratación 2018CD-000238-CNR.

1.04.05 Servicios informáticos	3.000.000.00
---------------------------------------	---------------------

Reserva presupuestaria para la contratación por servicios profesionales en informática para dar seguimiento a la ejecución del plan de Tecnologías en Información, según acuerdo CNA-487-2019, del pasado 11 de diciembre 2018. La estimación presupuestaria se hace tomando como base la contratación 2018CD-000227-CNR para la elaboración del Plan en TIC.

1.04.06 Servicios Generales	5.973.446.81
------------------------------------	---------------------

Ajuste presupuestaria para hacer frente al Convenio "Acuerdo para el apoyo de la gestión administrativa del SINAES por parte de CONARE" por un periodo de seis meses, en razón al avance en la desvinculación operativa.

5. Bienes Duraderos	4.000.000.00
5.99 Bienes Duraderos Diversos	4.000.000.00
5.99.03 Bienes Intangibles	4.000.000.00

Contenido presupuestario para las mejoras del Wizdom GRP – SINAES detectados durante la implementación del Sistema operativo. Mejoras como: catalogo contable, elaboración y modificación de formularios de módulos de talento humano, proveeduría y financiero, depuración de bases de datos, entre otros.