**ANÁLISIS DE ALGUNAS INSTITUCIONES PARA EL 2016**

|  |  |
| --- | --- |
|  **CCSS** | * Presupuesto: ¢3.229.523 millones.
* En el SEM, las contribuciones sociales, principal ingreso de este régimen, presentan una tendencia decreciente, aunque proyecta una mejora para el 2016 (8,0%). En el 2015 y 2016 (proyectado), el porcentaje de crecimiento de los gastos totales (22,2%) supera al de las contribuciones sociales (8,0%). Debe revisarse la baja ejecución de la partida Bienes Duraderos frente a las necesidades de infraestructura de este régimen.
* En el Régimen de IVM, los ingresos por contribuciones sociales también muestran una tendencia de crecimiento decreciente, frente a un crecimiento del 12,4% en la partida a la que se cargan las pensiones.
* En 2016 parte del superávit específico correspondiente a la Ley General de Control de Tabaco, Red Oncológica y Proyectos especiales se utilizará para adquirir títulos valores a largo plazo, debido a que la lista de proyectos se encuentran en planificación y la fecha prevista para la ejecución es el año 2017.
* La planificación y asignación de recursos de la CCSS se orienta hacia las unidades ejecutoras como entes individualizados, y no responde al modelo de atención vigente por niveles de atención y redes de servicios.
 |
| **RECOPE** | * Presupuesto: ¢1.336.529 millones.
* Las inversiones de RECOPE se ven afectadas por una menor asignación presupuestaria y subejecución histórica del programa respectivo.
* La Contraloría improbó gastos derivados de la Convención Colectiva, por no contar con fuente de ingresos que los financie.
* Preocupa al Órgano Contralor que a la fecha no se hayan concretado acciones que permitan decidir sobre el futuro del proyecto de ampliación y modernización de la Refinería de Moín; mientras tanto, la Empresa Conjunta (SORESCO) opera en parte con fondos aportados por la Refinadora.
 |
| **INS** | * Presupuesto: ¢1.064.523 millones.
* Se eliminan los pluses en salarios de nuevos empleados, al tiempo que ya no se incorpora el programa asociado al Hospital del Trauma, y se imprueba la transferencia de ¢5.000 millones al Programa Mi Primer Empleo.
 |
| **ICE** | * Presupuesto: ¢1.733.031 millones.
* El presupuesto del ICE se reduce a partir del año 2013, reflejando al 2016 una disminución de un 13,3%.
* Ante las condiciones financieras que han presentado el ICE y sus empresas en los años recientes, y por su entrada a un mercado en competencia en el caso del Sector Telecomunicaciones.
 |
| **MOPT Y CONSEJOS DE TRANSPORTE** | * Presupuesto del MOPT: ¢338.915 millones.
* Dentro de los proyectos en los programas del MOPT, pueden destacarse los siguientes: a) Transferencia a CONAVI para la construcción del Puente Binacional Panamá-Costa Rica, b) Reforzamiento del Rompeolas de Caldera, c) Mejoramiento de las terminales de Transbordadores del Golfo de Nicoya y d) Construcción del Nuevo Edificio del MOPT.
* La baja ejecución de los presupuestos del MOPT y sus Consejos impacta el desarrollo de infraestructura; según el Informe de Competitividad Global 2015-2016 del Foro Económico Mundial, el país se ubica en la posición 115 entre 140 países evaluados en el pilar de calidad de carreteras.
 |
| **FODESAF** | * Presupuesto: ¢559.144 millones.
* Las autoridades del Fondo tienen el reto de garantizar una distribución de los recursos idónea, que cumpla con los mandatos establecidos por ley y no afecte la ejecución de programas sensibles para la población en pobreza o pobreza extrema.
 |
| **IMAS** | * Presupuesto: ¢181.487 millones.
* La baja ejecución de recursos en programas sociales (Red de Cuido Infantil, Avancemos y otros) durante el periodo 2015 incrementó los saldos por concepto de superávit del periodo 2016 en un 57,2%, alcanzando la suma de ¢13.538 millones.
 |
| **Entidades de Educación Superior** | * Presupuesto conjunto: ¢612.972 millones.
* En 2015, el superávit de las entidades de educación superior ascendió a ¢111.862 millones.
* Las remuneraciones absorben el 62% del total presupuestado y crecen un 12,3% respecto al ejecutado en 2015.
* La partida de Bienes Duraderos absorbe el 15,5% de los recursos asignados en el 2016, muestra un crecimiento del 172,0% respecto al ejecutado 2015. La partida de Bienes Duraderos ha mostrado tradicionalmente una baja ejecución, la cual se ubica en promedio en un 35,0%.
 |
| **CNFL** | * Presupuesto: ¢278.488 millones.
* La Contraloría improbó gastos derivados de convenciones colectivas y costos de operación y mantenimiento de obras para la producción de energía, por exclusión en el reconocimiento tarifario por parte de ARESEP.
* Se observa una reducción de la partida de remuneraciones por ¢2.470 millones, justificada en la modificación de la estructura organizativa y reducción de plazas.
* La Contraloría emitió en 2015 un informe acerca del Desarrollo y Operación del Parque Eólico Valle Central, en el cual se determinó que, desde sus orígenes, no estuvo clara la necesidad de ese proyecto.
 |
| **AyA** | * Presupuesto: ¢199.970 millones.
* AyA muestra una tendencia a la acumulación creciente de superávit.
* Se observa una disminución significativa de la asignación presupuestaria para inversiones y el financiamiento de gasto permanente de la entidad (sueldos fijos y servicios especiales) con recursos del superávit.
 |
| **BANHVI** | * Presupuesto: ¢126.868 millones.
* El superávit del 2014 alcanzó la cifra de ¢144.540 millones, siendo la variación anual de un 15%.
 |
| **Sector Municipal** | * Monto global de los presupuestos: ¢408.397 millones.
* No se dio trámite al presupuesto de las municipalidades de Belén, Los Chiles, Turrubares y Atenas, mientras que las municipalidades de Naranjo y Golfito no presentaron presupuesto.
* Los ingresos corrientes mantienen la tendencia de incremento presentada en el periodo 2010-2015, aunque existe riesgo de morosidad en el pago de las obligaciones tributarias por parte de los contribuyentes.
 |

Para mayor detalle del análisis de cada entidad pública, se puede revisar el documento completo, adjunto.