



Reporte de ejecución programática y presupuestaria de programas sociales financiados con recursos del Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (Fodesaf) IV Trimestre 2024

Programa:	Programa Nacional de Nutrición y Desarrollo Infantil CEN CINAI
Institución a cargo:	Ministerio de Salud
Unidad ejecutora:	Dirección Nacional de CEN CINAI

Ejecución programática

Indicaciones generales: Completar las tablas 1, 2, 3 y 4 con la información que se solicita. Considerar que en las tablas 1 y 2 solo deben incluirse los productos que se establecieron en el Cronograma de Metas e Inversión y fueron aprobados para el ejercicio presupuestario 2024, caso contrario se deberá justificar en el presente informe. La tabla 3 se completa con la información referente a Sinirube y la tabla 4 con la información referente al Sibinet.

Tabla 1
Beneficiarios efectivos por producto financiados por el Fodesaf

Beneficio / Producto	Unidad de medida	Octubre	Noviembre	Diciembre	IV Trimestre
Total		191 050	190 294	182 088	187 811
Servicio de nutrición preventiva Estrategia de Intramuros	Cientes y Beneficiarias	7 162	7 088	6 674	6 975
Servicio de nutrición preventiva Estrategia de Extramuros	Cientes y Beneficiarias	121 914	122 855	122 913	122 561
Distribución 1.600 gr leche en polvo					
Servicio de nutrición preventiva Estrategia de Extramuros	Familias	10 180	10 207	10 593	10 327
Distribución de Alimentos a Familias (DAF)					
Servicio de atención y protección infantil intramuros (API)	Cientes	27 144	26 989	25 450	26 528
Servicio de promoción del crecimiento y desarrollo infantil extramuros	Cientes	24 650	23 155	16 458	21 421

Fuente: Informe Mensual de Servicios, 2024. Sistema de Información de Alimentación Complementaria (SIAC) en la Unidad de Tecnologías de Información y Comunicación de la Dirección de Información de la Dirección Nacional de CEN-CINAI.

Indicaciones: No se deben agregar beneficios/productos adicionales sin antes consultarlo con la analista del programa y la encargada del Sistema de Indicadores de la Unidad de Control y Seguimiento.

Observaciones:

En este espacio se establecen las observaciones y/o justificaciones del comportamiento de cada uno de los productos para el periodo y los detalles que amplíen la información, con el objetivo que los informes de ejecución reflejen la realidad del programa.

Tabla 3

Control y seguimiento del uso y aplicación del Sistema Nacional de Información y Registro Único de Beneficiarios del Estado (Sinirube)

Detalle	Sí	No	NA (justificar abajo)	Frecuencia
¿Se utiliza como medio de consulta para la asignación de beneficios?	X			mediante usuarios que tienen acceso de las
¿Se utiliza para el levantamiento de la información de las personas beneficiarias?	X			Selección de Hogares para la asignación de
¿Reportan al Sinirube las personas que están beneficiando?	X			SINIRUBE se realiza desde SIDINACC
¿El programa tiene algún impedimento legal para la aplicación de la Directriz?		X		impedimentos legales para la implementación

Fuente: Dirección Técnica de la Dirección Nacional de CEN CINAI Procedimiento Selección de Hogares para la asignación de modalidades de atención en las estrategias intra y extramuros SCB-PSH-01.2, Dirección Nacional de CEN-CINAI

Indicaciones: Completar la información de cada una de las preguntas que se plantean respecto al Sinirube de la manera en que se solicita. Si no aplica, realizar una justificación en el espacio de observaciones, tal como se indica.

Observaciones:

Se utiliza el levantamiento de la información de SINIRUBE en la selección de clientes, para identificar la población calificada con pobreza, está unido al sistema CAH, para identificar el escenario de prioridad 1

Tabla 4
Control y Seguimiento de la incorporación de los activos en el Sibinet

Detalle	Sí	No	NA (justificar abajo)	Frecuencia
¿Se encuentran incorporados los activos al Sibinet?	X			semanalmente
¿Se mantiene un registro auxiliar actualizado de los activos comprados con recursos del Fodesaf?	X			semanalmente
¿Se cuenta con la ubicación de los activos adquiridos con recursos Fodesaf?	X			semanalmente

Fuente: Unidad de Proveduría Institucional (Unidad Administrativa de Bienes Institucionales) UABI

Indicaciones: Completar la información de cada una de las preguntas que se plantean respecto al Sibinet de la manera en que se solicita. Si no aplica, realizar una justificación en el espacio de observaciones, tal como se indica.

Observaciones:
Se ingresan los bienes de acuerdo a la recepción definitiva del Administrador de la contratación, luego las Direcciones Regionales deben de actualizar los registros según la respectiva distribución

Nombre del funcionario que reporta la ejecución programática	Kattia Quesada Guitta	Firma
Puesto	Jefe	
Nombre de la unidad/departamento	Unidad Planificación Estratégica Institucional	

Nombre del funcionario que reporta la ejecución programática	Xiomara Molina Retana	Firma
Puesto	Directora Técnica	
Nombre de la unidad/departamento	Dirección Técnica	

Nombre del funcionario que reporta la ejecución programática	Alexander Calvo Fernández	Firma
Puesto	Coordinador	
Nombre de la unidad/departamento	Unidad Proveduría Institucional	

Ejecución presupuestaria

Indicaciones generales: Completar las tablas 5, 6 y 7 con la información que se solicita, considerar que en las mismas solo deben considerarse los recursos asignados y aprobados para el ejercicio presupuestario 2024, esta información debe ser coincidente con lo aprobado en el Plan Presupuesto 2024, caso contrario se deberá justificar en el presente informe. Además, deben considerarse los principios presupuestarios, particularmente: b) Principio de gestión financiera, c) Principio de equilibrio presupuestario, d) Principio de anualidad, e) Principio de programación.

La tabla 9 se completa por aquellas unidades ejecutoras que por Ley específica pueden re presupuestar los recursos de vigencias anteriores (superávit).

**Tabla 5
Detalle del presupuesto modificado del programa
(En colones)**

Documento presupuestario	Monto	%	Oficio asignación Fodesaf	Oficio aprobación Fodesaf	Oficio aprobación CGR
Total	55 877 938 422,00	100,00			
Presupuesto ordinario	53 713 343 422,00	96,13	MTSS-DMT-OF-628-2023	0	N/A
Presupuesto ordinario (recursos adicionales)	0,00	0,00	0	0	0
Presupuesto extraordinario 1-2024	0,00	0,00			
Presupuesto extraordinario 2-2024	0,00	0,00			
Modificación 1-2024	1 700 000 000,00	3,04	MTSS-DMT-DVAS-DESAD-177-2024		
Modificación 2-2024	464 595 000,00	0,83	MTSS-DMT-DVAS-DESAD-793-2024		
Modificación 3-2024	0,00	0,00			
Modificación 1-2025					
Modificación 2-2025					

Fuente: Unidad Financiera de la Dirección Nacional de CEN CINAI

Indicaciones: La fila señalada como "Presupuesto ordinario (recursos adicionales)" sólo se completa cuando hubo una asignación de recursos adicionales de Fodesaf debidamente comunicada por oficio, antes del inicio del ejercicio presupuestario.

Observaciones:

En este espacio se ofrece para brindar observaciones y/o justificaciones relacionadas con el presupuesto modificado.

**Tabla 6
Ingresos efectivos provenientes de recursos Fodesaf por partida presupuestaria del Clasificador de los Ingresos del Sector Público
(En colones)**

Código	Nombre Partida presupuestaria	Octubre	Noviembre	Diciembre	IV Trimestre
Total		0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos del periodo 2024					
1.0.0.0.00.0.0.000	INGRESOS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.0.0.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1.0.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1.2.00.0.0.000	Transf. Corrientes de Órganos Desconc	0,00	0,00	0,00	0,00
2.0.0.0.00.0.0.000	INGRESOS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.0.0.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.0.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEI	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.2.00.0.0.000	Transferencias de capital de Órganos D	0,00	0,00	0,00	0,00

Fuente: Unidad Financiera de la Dirección Nacional de CEN CINAI

Indicaciones: El ingreso trimestral (liberación de cuota) debe prorratearse por mes.

El ingreso se debe detallar en la fila 86, donde se señala la partida Transferencias Corrientes de Órganos Desconcentrados.

Observaciones:

En este espacio se ofrece para brindar observaciones y/o justificaciones relacionadas con los ingresos efectivos del periodo.

**Tabla 7
Reporte de gastos efectivos financiados por Fodesaf por partida presupuestaria
del Clasificador por Objeto del Gasto del Sector Público
(En colones)**

Código	Nombre de la cuenta presupuestaria	Octubre	Noviembre	Diciembre	IV Trimestre
Total		0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financiados con recursos del periodo					
0	REMUNERACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00
1	SERVICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0,00	0,00	0,00	0,00
3	INTERESES Y COMISIONES	0,00	0,00	0,00	0,00
4	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00
5	BIENES DURADEROS	0,00	0,00	0,00	0,00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
8	AMORTIZACION	0,00	0,00	0,00	0,00
9	CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,00
Reintegros a Fodesaf de recursos del periodo 2024 1/					
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos I	0,00	0,00	0,00	0,00

1/ Adjuntar el comprobante del reintegro e indicar en este espacio la fecha y el número de comprobante del o los reintegros.

Fuente: Unidad Financiera de la Dirección Nacional de CEN CINAI

Indicaciones: El gasto se detalla por cuenta (según el Clasificador por Objeto del Gasto) y solo se completan aquellas cuentas en las que se registraron gastos conforme a lo aprobado en el Plan Presupuesto 2024.

En el caso de que se proceda con reintegros al Fodesaf de recursos propios del 2024, estos deberán detallarse en la fila correspondiente a reintegros en la cuenta 6.01.02 (Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados) y se deberá adjuntar el respectivo comprobante a este informe.

Observaciones:

En este espacio se establecen las observaciones y/o justificaciones relacionadas con la ejecución de los recursos, con el objetivo de contextualizar la sub o sobre ejecución de los recursos con respecto a lo programado.

Tabla 8
Resumen del periodo de los recursos provenientes de Fodesaf
(En colones)

Tipo de movimiento	Octubre	Noviembre	Diciembre	IV Trimestre
1) Saldo en caja inicial (*)	24 797 774 385,65	24 797 774 385,65	24 797 774 385,65	24 797 774 385,65
2) Ingresos efectivos recibidos del periodo	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Recursos disponibles (1+2)	24 797 774 385,65			
4) Gastos efectivos pagados	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Saldo en caja final (3-4)	24 797 774 385,65			

Fuente: Unidad Financiera de la Dirección Nacional de CEN CINAI

Detalle tabla 8:

- (*) Se refiere al saldo en caja resultado del período anterior y sólo aplica para unidades ejecutoras con giros directos por parte de Desaf (Programa 737) que cuenten con facturas devengadas pero aún no pagadas (de acuerdo Certificación ante la CGR y los respectivos lineamientos presupuestarios). **En este espacio NO se debe anotar lo relacionado a superávits del período, para ese fin se utiliza tabla 9 (y es solo para las UE facultadas por Ley).**
- Se refiere únicamente a los ingresos recibidos durante el 2024 de forma mensual, este dato debe coincidir con los datos de tabla 6.
- Se refiere a la sumatoria de las filas 1) (saldo inicial en caja) y 2) (ingresos efectivos del período).
- Se refiere a los egresos efectivos pagados con ingresos del período, este dato debe coincidir con los datos de tabla 7.
- Se refiere al saldo en caja final, resultado de restar las filas 3) (Recursos disponibles) menos 4) (Egresos efectivos pagados).

Observaciones:

En este espacio se establecen las observaciones y/o justificaciones relacionadas a la tabla anterior.

Tabla 9
Resumen de los recursos de vigencias anteriores (superávit) provenientes de la fuente
(En colones)

Tipo de movimiento	IV trimestre
Saldo inicial en caja por concepto de superávit	
Superávit específico	0,00
Superávit libre	0,00
Total	0,00
Gastos pagados con recursos del superávit	IV trimestre
Superávit específico	0,00
Superávit libre (reintegro)	0,00
Total gastos	0,00
Saldos por concepto de superávit	IV trimestre
Superávit específico	0,00
Superávit libre	0,00
Saldo total	0,00

Fuente: Citar la unidad o departamento de la institución que está generando la información.

0,00

Código	Cuenta presupuestaria	Octubre	Noviembre	Diciembre	IV Trimestre
Detalle Gastos financiados con recursos de vigencias anteriores					
0	REMUNERACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00
1	SERVICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0,00	0,00	0,00	0,00
3	INTERESES Y COMISIONES	0,00	0,00	0,00	0,00
4	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00
5	BIENES DURADEROS	0,00	0,00	0,00	0,00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
8	AMORTIZACION	0,00	0,00	0,00	0,00
9	CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,00

Fuente: Citar la unidad o departamento de la institución que está generando la información.

Observaciones:

En este espacio se establecen las observaciones y/o justificaciones relacionadas a la tabla anterior.

Nombre del funcionario que reporta la ejecución presupuestaria		Firma
Puesto		
Nombre de la unidad/departamento		

----- ULTIMA LINEA -----

Para uso exclusivo de analistas del Departamento de Presupuesto y la Unidad de Control y Seguimiento, Desaf

Comprobaciones		Ejecución del periodo 2024	
Tabla 5 y Tabla 6		Porcentaje de Ejecución con respecto a los ingresos reales:	
Presupuesto modificado	55 877 938 422,00	Ingreso real (I trim)	0,00
Ingresos efectivos del período	0,00	Egreso real (I trim)	0,00
Saldo Presupuestario (I trim)	<u>55 877 938 422,00</u>	% de ejecución:	<u>#:DIV/0!</u>
Tabla 2 y Tabla 7		Porcentaje de Ejecución con respecto al presupuesto ordinario aprobado:	
Gastos del período (I trim) x producto	0,00	Presupuesto 2024	55 877 938 422,00
Gastos del período (I trim) presupuesto	0,00	Egreso real (I trim)	0,00
Diferencia	<u>0,00</u>		<u>0%</u>