

COMISION NACIONAL DE VACUNACIÓN Y EPIDEMIOLOGÍA

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

II SEMESTRE 2020

COMISION NACIONAL DE VACUNACIÓN Y EPIDEMIOLOGÍA

1. MARCO GENERAL

1.1 Marco Jurídico

La Comisión Nacional de Vacunación y Epidemiología (**CVNE**) es una entidad adscrita al Ministerio de Salud como un órgano con desconcentración máxima y personalidad jurídica instrumental, creada mediante la “**Ley No. 8111 "Ley Nacional de Vacunación”**”, del 18 de julio del 2001, publicada en La Gaceta No.151 del 08 de agosto del 2001, en la cual se detalla lo siguiente:

“**Artículo 4º** - Creación y naturaleza de la Comisión Nacional de Vacunación y Epidemiología. Créase la Comisión Nacional de Vacunación y Epidemiología, adscrita al Ministerio de Salud, como órgano con desconcentración máxima y personería jurídica instrumental.”

1.2. Marco Normativo

- Ley de Presupuesto Ordinario y Extraordinario de la República.
- Ley No. 8111 “Ley Nacional de Vacunación”, del 18 de julio del 2001. Publicada en la Gaceta No.151 del 08 de agosto del 2001.
- Reglamento a la Ley Nacional de Vacunación, Decreto Ejecutivo N°32722 del 10 de mayo del 2005, publicado en La Gaceta No.213 del 04 de noviembre del 2005.

1.3. Fuentes de Recursos

- Ley de Presupuesto de la República.

COMISION NACIONAL DE VACUNACIÓN Y EPIDEMIOLOGÍA

- Ley No.8111 “Ley Nacional de Vacunación”, según se detalla en:

"Artículo 15. Financiamiento. Créase el Fondo Nacional de Vacunación, cuyo objetivo será dotar de recursos económicos y financieros a la Comisión Nacional de Vacunación y Epidemiología. Las fuentes de financiamiento serán:

El Estado podrá destinar, anualmente, en la Ley de Presupuesto Nacional, de lo asignable al Ministerio de Salud y a la Caja Costarricense de Seguro Social, partidas que garanticen la dotación de los recursos necesarios y suficientes para cumplir el Plan Nacional de Vacunación. Ambas instituciones, en la medida de sus posibilidades, incluirán en sus respectivos planes de presupuesto, los montos necesarios para adquirir las vacunas y sufragar los gastos administrativos que generen los programas de vacunación.

- a) Además de las obligaciones que la ley imponga en esta materia, cuando exista superávit en la Caja Costarricense de Seguro Social, se destinará al Fondo Nacional de Vacunación un dos por ciento (2%) de los excedentes del Seguro de Salud. Para estos efectos, no se tomarán en cuenta los excedentes del Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte de la Caja.
- b) La Junta de Protección Social de San José deberá destinar la totalidad de los recursos recaudados en un sorteo anual de la lotería nacional, el cual se denominará Contribuyendo con la Salud Pública. La Junta, antes de entregar el dinero producto del sorteo, deberá descontar, a su favor, los gastos operativos y administrativos que haya generado la realización del sorteo.
- d) La transferencia de fondos o vacunas que la Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias realice cuando, por algún evento de calamidad pública o emergencia nacional, se requiera vacunar a toda la población o a grupos.

COMISION NACIONAL DE VACUNACIÓN Y EPIDEMIOLOGÍA

- e) Las donaciones que efectúen compañías farmacéuticas, las de investigación en salud y las distribuidoras, instaladas en Costa Rica o directamente de la matriz.
- f) Las donaciones que realicen con este propósito organismos internacionales, el Fondo Rotatorio de Vacunas de la Organización Panamericana de la Salud (OPS), la Organización Mundial de la Salud (OMS) y los organismos no gubernamentales o de cooperación bilateral."

A continuación, se detalla la codificación de las fuentes de financiamiento de la CNVE:

| Código | Descripción |
|----------------------------------|-----------------------------------|
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | |
| 001.010 | Transferencias de Gobierno - CNVE |
| 001.018 | Transferencias de la JPS Ley 8111 |
| FINANCIAMIENTO | |
| 921.018 | Superávit Específico CNVE |

Fuente: Área de Presupuestación, Custodia y Normalización

COMISION NACIONAL DE VACUNACIÓN Y EPIDEMIOLOGÍA

1.4. Marco Estratégico

1.4.1 Objetivo

Incrementar las habilidades y las capacidades de la población en general y de los actores claves, en específico, hacia la incorporación de estilos de vida saludables y al desarrollo de otros determinantes positivos de la salud.

1.4.2. Misión

"Garantizar a toda la población las vacunas (dispuestas por ley) de forma obligatoria y gratuita, así como el acceso efectivo a las mismas, en especial para la niñez, los inmigrantes y los sectores ubicados por debajo del índice de pobreza, con el fin de velar por la salud de la población".

1.4.3 Visión

"Ser un ente líder en asesoría para la prevención de las enfermedades inmune prevenibles, que coadyuve en la protección y mejoramiento del estado de la salud de la población".

1.4.4. Política

Enfoque de derechos humanos y de equidad.

1.4.5. Prioridad

COMISION NACIONAL DE VACUNACIÓN Y EPIDEMIOLOGÍA

Avanzar en la atención de la enfermedad hacia la promoción de la salud, posicionando la salud como valor social y dirigiendo y conduciendo las intervenciones de los actores sociales hacia la vigilancia y el control de los determinantes de salud, basados en evidencia y equidad.

1.5. Aspectos Estratégicos Institucionales

1.5.1 Estructura Programática

Responsable del Organismo Presupuestario:

Dr. Daniel Salas Peraza

Ministro de Salud

Programa: 631 Rectoría sobre la Producción Social de la Salud

1.5.2. Presupuesto aprobado

| Nombre del programa | Presupuesto Aprobado | Participación Relativa |
|--|-------------------------|------------------------|
| 631 Rectoría de la Producción Social de la Salud | 2.076.457.814.57 | 100.00% |
| Recursos totales | 2.076.457.814.57 | 100.00% |

COMISION NACIONAL DE VACUNACIÓN Y EPIDEMIOLOGÍA

2. ANALISIS DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA

2.1. Comentarios Generales sobre los Ingresos

La **CNVE** tiene un presupuesto aprobado de ingresos por la suma de **¢2.076.457.814.57** de los cuales se ha recibido en el II Semestre la suma de **¢538.375.000.00**, con una ejecución total al 31 de diciembre del **116.10%** del total presupuestado.

A continuación, se detallan los ingresos ejecutados por partida:

1.4.1.1.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes de Gobierno Central

Del Presupuesto de la República se recibió en el II Semestre del 2020, la suma de **¢538.375.000.00**, para un total al 31 de diciembre de **¢1.292.100.000.00** equivalente a un **100.00%** de lo presupuestado en esta fuente de recursos, para la adquisición y disponibilidad de vacunas en todo el país, esto en cumplimiento de la Ley 8111.

COMISION NACIONAL DE VACUNACIÓN Y EPIDEMIOLOGÍA

| COMISION NACIONAL DE VACUNACION Y EPIDEIMOLOGIA (CNVE) | | | | | | | | | | |
|--|--|-------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|----------------|
| EJECUCION DE INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020 | | | | | | | | | | |
| (Expresado en colones) | | | | | | | | | | |
| CODIGO | CONCEPTO | PRESUPUESTO APROBADO | PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO | PRESUPUESTO APROBADO | I TRIMESTRE | II TRIMESTRE | II SEMESTRE | TOTAL INGRESOS | SALDO DISPONIBLE | % EJECUCION |
| 1.0.0.0.00.00.0.0.000 | Ingresos Corrientes | 1.474.692.000,00 | -99.701.686,00 | 1.374.990.314,00 | 405.915.314,00 | 430.700.000,00 | 538.375.000,00 | 1.374.990.314,00 | 0,00 | 100,00% |
| 1.4.0.0.00.00.0.0.000 | Transferencias Corrientes | 1.474.692.000,00 | -99.701.686,00 | 1.374.990.314,00 | 405.915.314,00 | 430.700.000,00 | 538.375.000,00 | 1.374.990.314,00 | 0,00 | 100,00% |
| 1.4.1.0.00.00.0.0.000 | Transferencias Corrientes Del Sector Publico | 1.474.692.000,00 | -99.701.686,00 | 1.374.990.314,00 | 405.915.314,00 | 430.700.000,00 | 538.375.000,00 | 1.374.990.314,00 | 0,00 | 100,00% |
| 1.4.1.1.00.00.0.0.001 | Transferencia Corrientes Gobierno Central | 1.292.100.000,00 | 0,00 | 1.292.100.000,00 | 323.025.000,00 | 430.700.000,00 | 538.375.000,00 | 1.292.100.000,00 | 0,00 | 100,00% |
| 1.4.1.1.00.00.0.001.010 | Transferencias Gobierno Central | 1.292.100.000,00 | 0,00 | 1.292.100.000,00 | 323.025.000,00 | 430.700.000,00 | 538.375.000,00 | 1.292.100.000,00 | 0,00 | 100,00% |
| 1.4.1.5.00.00.0.0.001 | Transf Corrientes De Emp Publ No Financ | 182.592.000,00 | -99.701.686,00 | 82.890.314,00 | 82.890.314,00 | 0,00 | 0,00 | 82.890.314,00 | 0,00 | 100,00% |
| 1.4.1.5.00.00.0.0.001.018 | Junta de Protección Social Ley 8111 | 182.592.000,00 | -99.701.686,00 | 82.890.314,00 | 82.890.314,00 | 0,00 | 0,00 | 82.890.314,00 | 0,00 | 100,00% |
| 3.0.0.0.00.00.0.0.000 | Financiamiento | 527.487.570,00 | 173.979.930,57 | 701.467.500,57 | 1.035.741.753,34 | 0,00 | 0,00 | 1.035.741.753,34 | -334.274.252,77 | 147,65% |
| 3.3.0.0.00.00.0.0.000 | Recursos de Vigencias Anteriores | 527.487.570,00 | 173.979.930,57 | 701.467.500,57 | 1.035.741.753,34 | 0,00 | 0,00 | 1.035.741.753,34 | -334.274.252,77 | 147,65% |
| 3.3.2.0.00.00.0.0.921 | Superávit Especifico | 527.487.570,00 | 173.979.930,57 | 701.467.500,57 | 1.035.741.753,34 | 0,00 | 0,00 | 1.035.741.753,34 | -334.274.252,77 | 147,65% |
| 3.3.2.0.00.00.0.0.921 | Superavit Especifico | 527.487.570,00 | 0,00 | 701.467.500,57 | 1.035.741.753,34 | 0,00 | 0,00 | 1.035.741.753,34 | -334.274.252,77 | 147,65% |
| 3.3.2.0.00.00.0.0.921.018 | Superavit Especifico Cnve | 527.487.570,00 | 173.979.930,57 | 701.467.500,57 | 1.035.741.753,34 | 0,00 | 0,00 | 1.035.741.753,34 | -334.274.252,77 | 147,65% |
| TOTAL INGRESOS | | 2.002.179.570,00 | 74.278.244,57 | 2.076.457.814,57 | 1.441.667.067,34 | 430.700.000,00 | 538.375.000,00 | 2.410.732.067,34 | -334.274.252,77 | 116,10% |

Fuente: Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre del 2020, Sistema SIAF

COMISION NACIONAL DE VACUNACIÓN Y EPIDEMIOLOGÍA

2.3 Comentarios Generales sobre los Egresos

La **CNVE** tiene un presupuesto de egresos por la suma **¢2.076.457.814.,57**, con una ejecución en el II Semestre de **¢822.294.317.20**, para un acumulado al 31 de diciembre de **¢1.910.441.488.93**, que representa un **92%** del total presupuestado para el 2020.

A continuación, se presentan los comentarios sobre la ejecución por subpartida presupuestaria:

2.3.1 Ejecución de egresos programa **631 “Rectoría de la Producción Social de la Salud”**:

1. Servicios

1.03.05 Servicios Aduaneros

Durante el II Semestre se ejecutó en esta subpartida la suma de **¢4.863.230.85**, con un monto acumulado al 31 de diciembre 2020 de **¢11.811.771.69** gastos correspondientes por servicio de desalmacenaje de las vacunas adquiridas a la Organización Panamericana de la Salud – OPS.

2. Materiales y Suministros

2.01.02 Productos Farmacéuticos y Medicinales

En el II Semestre se ejecutó en esta sub-partida la suma de **¢693.888.778.34**, por la adquisición de 71.000 unidades de vacunas Sanofi Pasteur Diphtheria, tetanus, Pertussis Acellular component poliomiéлитis, con un monto acumulado de **¢1.260.364.477.61** que serán donadas a la Caja Costarricense del Seguro Social, CCSS, institución encargada de su aplicación a la población meta, con un porcentaje de ejecución de **86.08%** del total presupuestado en el periodo 2020.

COMISION NACIONAL DE VACUNACIÓN Y EPIDEMIOLOGÍA

2.99.99 Otros Útiles Materiales y Suministros Diversos

Se ejecutó la suma de **¢11.572.445.39**, por la adquisición de 520 recipientes térmicos portadores de vacunas categoría E004/032 Giostyle Spa, materiales que también son donados a la CCSS para el transporte seguro de las vacunas, con un monto acumulado al 31 de diciembre del 2020 de **¢184.717.562.44**, porcentaje de ejecución **100%**.

5. Bienes Duraderos

5.01.99 Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso

Se ejecutó la suma total de **¢111.969.862.62**, por la instalación y transporte de refrigeradores solares y eléctricos en todo el país, para la conservación de vacunas, y un acumulado al 31 de diciembre de **¢453.547.677,19** con una ejecución del **77%** del total ejecutado.

COMISION NACIONAL DE VACUNACIÓN Y EPIDEMIOLOGÍA

| COMISION NACIONAL DE VACUNACION Y EPIDEMIOLOGIA (CNVE) | | | | | | | | | | |
|---|---|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------|
| EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020 | | | | | | | | | | |
| (Expresado en colones) | | | | | | | | | | |
| CODIGO | CONCEPTO | PRESUPUESTO APROBADO | PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO | PRESUPUESTO APROBADO | I TRIMESTRE | II TRIMESTRE | III SEMESTRE | EGRESO TOTAL | SALDO DISPONIBLE | % EJECUCION |
| 1 | Servicios | 25.000.000,00 | 0,00 | 25.000.000,00 | 1.660.670,56 | 5.287.870,28 | 4.863.230,85 | 11.811.771,69 | 13.188.228,31 | 47,25% |
| 1.03 | Servicios comerciales y financieros | 25.000.000,00 | 0,00 | 25.000.000,00 | 1.660.670,56 | 5.287.870,28 | 4.863.230,85 | 11.811.771,69 | 13.188.228,31 | 47,25% |
| 1.03.05 | Servicios Aduaneros | 25.000.000,00 | 0,00 | 25.000.000,00 | 1.660.670,56 | 5.287.870,28 | 4.863.230,85 | 11.811.771,69 | 13.188.228,31 | 47,25% |
| 2 | Materiales y suministros | 1.449.692.000,00 | 14.500.000,00 | 1.464.192.000,00 | 28.759.307,10 | 710.861.509,22 | 705.461.223,73 | 1.445.082.040,06 | 19.109.959,95 | 98,69% |
| 2.01 | Productos quimicos y conexos | 1.449.692.000,00 | 14.500.000,00 | 1.464.192.000,00 | 25.000.000,00 | 541.475.699,27 | 693.888.778,34 | 1.260.364.477,61 | 19.109.959,95 | 86,08% |
| 2.01.02 | Productos farmaceuticos y medicinales | 1.267.100.000,00 | -184.717.562,44 | 1.082.382.437,56 | 25.000.000,00 | 521.916.910,51 | 518.742.678,09 | 1.065.659.588,60 | 16.722.848,96 | 96,45% |
| 2.01.02 | Productos Farmaceuticos y medicinales | 182.592.000,00 | -99.701.686,00 | 82.890.314,00 | 0,00 | 19.558.788,76 | 63.331.525,24 | 82.890.314,00 | 0,00 | 100,00% |
| 2.01.02 | Productos farmaceuticos y medicinales | 0,00 | 114.201.686,00 | 114.201.686,00 | 0,00 | 0,00 | 111.814.575,01 | 111.814.575,01 | 2.387.110,99 | 97,91% |
| 2.99 | Utiles Materiales y Suministros Diversos | 0,00 | 184.717.562,44 | 184.717.562,44 | 3.759.307,10 | 169.385.809,95 | 11.572.445,39 | 184.717.562,44 | 0,00 | 100,00% |
| 2.99.99 | Otros Utiles materiales y Suministros Diversos | 0,00 | 184.717.562,44 | 184.717.562,44 | 3.759.307,10 | 169.385.809,95 | 11.572.445,39 | 184.717.562,44 | 0,00 | 0,00% |
| 5 | Bienes Duraderos | 527.487.570,00 | 59.778.244,57 | 587.265.814,57 | 0,00 | 341.577.814,57 | 111.969.862,62 | 453.547.677,19 | 133.718.137,38 | 77,23% |
| 5.01 | Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso | 527.487.570,00 | 59.778.244,57 | 587.265.814,57 | 0,00 | 341.577.814,57 | 111.969.862,62 | 453.547.677,19 | 133.718.137,38 | 77,23% |
| 5.01.99 | Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso | 407.487.570,00 | -407.487.570,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 5.01.99 | Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 5.01.99 | Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso | 0,00 | 59.778.244,57 | 59.778.244,57 | 0,00 | 341.577.814,57 | 111.969.862,62 | 453.547.677,19 | 133.718.137,38 | 77,23% |
| 5.02.99 | Construcciones Adicionas y Mejoras | 120.000.000,00 | -120.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 6 | Transferencias corrientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 6.01 | Transferencias Corrientes Sector Público | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| TOTAL EGRESOS | | 2.002.179.570,00 | 74.278.244,57 | 2.076.457.814,57 | 30.419.977,66 | 1.057.727.194,07 | 822.294.317,20 | 1.910.441.488,93 | 166.016.325,64 | 92,00% |

Fuente: Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre del 2020,

SIAF

COMISION NACIONAL DE VACUNACIÓN Y EPIDEMIOLOGÍA

3. COMENTARIOS GENERALES

Al 31 de diciembre del 2020, la ejecución presupuestaria de los ingresos alcanzó un **116%**, lo cual es considerado satisfactorio; esto obedece a que se recibió el **100%** de los recursos originados de la Ley de Presupuesto de la República, el **100%** de la Junta de Protección Social y **148%** del Superávit Especifico de la Comisión Nacional de Vacunación y Epidemiología.

Con relación a los egresos, se ejecutó en el II Semestre un monto de **¢822.294.317.20**, para una ejecución total al 31 de diciembre de **¢1.910.441.488,93** equivalente al **92%** del total presupuestado, este monto corresponde a la compra de vacunas a la OPS y el gasto por su respectivo desalmacenaje, así como la adquisición de materiales de refrigeración para la conservación y transporte de vacunas.

Elaborado por
Bach. Isabel Núñez A
Analista

Revisado por:
Licda. Marcela Rodríguez Gómez
Coordinadora

Aprobado por:
Lic. Adrián Vega Navarro, MBA
Jefe, Unidad Financiera