



# **COMISION NACIONAL DE VACUNACIÓN Y EPIDEMIOLOGÍA**

## **EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

**I TRIMESTRE 2019**

# 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 Ordinario de la República.
- 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.

## COMISION NACIONAL DE VACUNACIÓN Y EPIDEMIOLOGÍA

- 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.
- 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                       |
|----------------------------------|-----------------------------------|
| <b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b> |                                   |
| 001.010                          | Transferencias de Gobierno - CNVE |
| 001.018                          | Transferencias de la JPS Ley 8111 |
| <b>FINANCIAMIENTO</b>            |                                   |
| 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

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

# COMISION NACIONAL DE VACUNACIÓN Y EPIDEMIOLOGÍA

## 1.5.2. Presupuesto aprobado

| Nombre del programa                              | Presupuesto Aprobado | Participación Relativa |
|--|----------------------|------------------------|
| 631 Rectoría de la Producción Social de la Salud | 1.830.347.57         | 100.00%                |
| <b>Recursos totales</b>                          | <b>1.830.347.57</b>  | <b>100.00%</b>         |

## 2. ANALISIS DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA

### 2.1. Comentarios Generales sobre los Ingresos

La **CNVE** tiene un presupuesto de ingresos por la suma de **¢1.830.347.57** de los cuales se han recibido al 31 de marzo del 2019 la suma de **¢2.189.149.750.57** que equivalen a un **119.60%** del ingreso presupuestado, esto es producto de que está pendiente de incorporar al presupuesto la mayor parte del superávit generado por la CNVE en el 2018, aunque ya se encuentra registrado como ingreso real.

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 I Trimestre del 2019, la suma de **¢323.025.000.00**, equivalente a un **25%** de lo presupuestado para la adquisición y disponibilidad de vacunas en todo el país, para evitar las enfermedades infectocontagiosas, las situaciones de infección, morbilidad, mortalidad infantil, así como, vacunar a la población susceptible a polio, difteria, tétanos, y rotavirus.

#### 1.4.1.5.00.00.0.0.000 Transferencias Corrientes de Empresas Publicas no Financieras.

De la Junta de Protección Social de San José, Ley 8111, se recibió en el I Trimestre la suma de **¢132.931.920.53**, equivalente a un **101.66%** del monto presupuestado, recursos destinados para la compra de vacunas, para la prevención de las enfermedades inmunoprevenibles.

# COMISION NACIONAL DE VACUNACIÓN Y EPIDEMIOLOGÍA

## 2.2 Superávit

### 3.3.2.0.00.00.0.0.921.018 Superávit Especifico Comisión Nacional de Vacunación.

Correspondiente al Superávit Especifico de la Comisión Nacional de Vacunación y Epidemiología ingreso la suma de **¢1.733.192.830.04**, equivalente a un **425.34%** del total presupuestado. Como se indicó, todavía está pendiente de presupuestar la mayor parte del superávit 2018, aunque si está registrado como ingreso real.

| COMISION NACIONAL DE VACUNACION Y EPIDEIMOLOGIA (CNVE) |                           |  |                         |                            |                         |                         |                        |                |
|--|---------------------------|--|-------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|----------------|
| EJECUCION DE INGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2019          |                           |  |                         |                            |                         |                         |                        |                |
| (Expresado en colones)                                 |                           |  |                         |                            |                         |                         |                        |                |
| FF   | CODIGO                    | CONCEPTO                                     | PRESUPUESTO APROBADO    | PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO | PRESUPUESTO APROBADO    | I TRIMESTRE             | SALDO DISPONIBLE       | % EJECUCION    |
|  | 1.0.0.0.00.00.0.0.000     | Ingresos Corrientes                          | 1,422,860,000.00        | 0.00                       | 1,422,860,000.00        | 455,956,920.53          | 966,903,079.47         | 32.05%         |
|  | 1.4.0.0.00.00.0.0.000     | Transferencias Corrientes                    | 1,422,860,000.00        | 0.00                       | 1,422,860,000.00        | 455,956,920.53          | 966,903,079.47         | 32.05%         |
|  | 1.4.1.0.00.00.0.0.000     | Transferencias Corrientes Del Sector Publico | 1,422,860,000.00        | 0.00                       | 1,292,100,000.00        | 323,025,000.00          | 969,075,000.00         | 25.00%         |
|  | 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          | 969,075,000.00         | 25.00%         |
| 001.010  | 1.4.1.1.00.00.0.0.001.010 | Transferencias Gobierno Central              | 1,292,100,000.00        | 0.00                       | 1,292,100,000.00        | 323,025,000.00          | 969,075,000.00         | 25.00%         |
|  | 1.4.1.5.00.00.0.0.001     | Transf Corrientes De Emp Publ No Financ      | 130,760,000.00          | 0.00                       | 130,760,000.00          | 132,931,920.53          | -2,171,920.53          | 101.66%        |
| 001.018  | 1.4.1.5.00.00.0.0.001.018 | Junta de Protección Social Ley 8111          | 130,760,000.00          | 0.00                       | 130,760,000.00          | 132,931,920.53          | -2,171,920.53          | 101.66%        |
|  | 3.0.0.0.00.00.0.0.000     | Financiamiento                               | 407,487,570.00          | 0.00                       | 407,487,570.00          | 1,733,192,830.04        | 0.00                   | 425.34%        |
|  | 3.3.0.0.00.00.0.0.000     | Recursos de Vigencias Anteriores             | 407,487,570.00          | 0.00                       | 407,487,570.00          | 1,733,192,830.04        | 0.00                   | 425.34%        |
|  | 3.3.2.0.00.00.0.0.921     | Superávit Especifico                         | 407,487,570.00          | 0.00                       | 407,487,570.00          | 1,733,192,830.04        | 0.00                   | 425.34%        |
|  | 3.3.2.0.00.00.0.0.921     | Superavit Especifico                         | 407,487,570.00          | 0.00                       | 407,487,570.00          | 1,733,192,830.04        | 0.00                   | 425.34%        |
| 921.018  | 3.3.2.0.00.00.0.0.921.018 | Superavit Especifico Cnve                    | 407,487,570.00          | 0.00                       | 407,487,570.00          | 1,733,192,830.04        | -1,325,705,260.04      | 425.34%        |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                                  |                           |  | <b>1,830,347,570.00</b> | <b>0.00</b>                | <b>1,830,347,570.00</b> | <b>2,189,149,750.57</b> | <b>-358,802,180.57</b> | <b>119.60%</b> |

Fuente: Ejecución Presupuestaria al 31 de marzo del 2019, 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 **¢1.830.347.570.00**, con una ejecución de **31.65%** del total presupuestado.

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

## 2. Materiales y Suministros

### 2.01 Productos Químicos y Conexos

#### 2.01.02 Productos Farmacéuticos y Medicinales

Se ejecutó en esta Subpartida la suma de **¢579.266.911.37**, por la adquisición de 87.000 dosis vacunas rotavirus, la compra 30.000 dosis de vacunas Tetravalente Acellular, cabe indicar que estas vacunas se recibieron en el periodo 2018, pero no fue posible su registro como ejecución presupuestaria de ese período, por lo cual se cargan al presupuesto 2019 al haberse cancelado las facturas correspondientes a la Organización Panamericana de la Salud-OPS.

| COMISION NACIONAL DE VACUNACION Y EPIDEMIOLOGIA (CNVE)      |             |   |                         |                            |                         |                       |                         |               |
|---|-------------|---|-------------------------|----------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------|
| EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2019 |             |   |                         |                            |                         |                       |                         |               |
| (Expresado en colones)                                      |             |   |                         |                            |                         |                       |                         |               |
| FF  | CODIGO      | CONCEPTO                                      | PRESUPUESTO APROBADO    | PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO | PRESUPUESTO APROBADO    | I TRIMESTRE           | SALDO DISPONIBLE        | % EJECUCION   |
|   | <b>1</b>    | <b>Servicios</b>                              | <b>25,000,000.00</b>    | <b>0.00</b>                | <b>25,000,000.00</b>    | <b>0.00</b>           | <b>25,000,000.00</b>    | <b>0.00%</b>  |
|   | <b>1.03</b> | <b>Servicios comerciales y financieros</b>    | <b>25,000,000.00</b>    | <b>0.00</b>                | <b>25,000,000.00</b>    | <b>0.00</b>           | <b>25,000,000.00</b>    | <b>0.00%</b>  |
| 001.010   | 1.03.05     | Servicios Aduaneros                           | 25,000,000.00           | 0.00                       | 25,000,000.00           | 0.00                  | 25,000,000.00           | 0.00%         |
| 900.004   | 1.03.05     | Servicios Aduaneros                           | 0.00                    | 0.00                       | 0.00                    | 0.00                  | 0.00                    | 0.00%         |
|   | <b>2</b>    | <b>Materiales y suministros</b>               | <b>1,397,860,000.00</b> | <b>0.00</b>                | <b>1,397,860,000.00</b> | <b>579,266,911.37</b> | <b>818,593,088.63</b>   | <b>41.44%</b> |
|   | <b>2.01</b> | <b>Productos quimicos y conexos</b>           | <b>1,397,860,000.00</b> | <b>0.00</b>                | <b>1,397,860,000.00</b> | <b>579,266,911.37</b> | <b>818,593,088.63</b>   | <b>41.44%</b> |
| 001.010   | 2.01.02     | Productos farmaceuticos y medicinales         | 1,267,100,000.00        | 0.00                       | 1,267,100,000.00        | 579,266,911.37        | 687,833,088.63          | 45.72%        |
| 001.018   | 2.01.02     | Productos Farmaceuticos y medicinales         | 130,760,000.00          | 0.00                       | 130,760,000.00          | 0.00                  | 130,760,000.00          | 0.00%         |
| 921018  | 2.01.02     | Productos farmaceuticos y medicinales         | 0.00                    | 0.00                       | 0.00                    | 0.00                  | 0.00                    | 0.00%         |
|   | <b>5</b>    | <b>Bienes Duraderos</b>                       | <b>407,487,570.00</b>   | <b>0.00</b>                | <b>407,487,570.00</b>   | <b>0.00</b>           | <b>407,487,570.00</b>   | <b>0.00%</b>  |
|   | <b>5.01</b> | <b>Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso</b> | <b>407,487,570.00</b>   | <b>0.00</b>                | <b>407,487,570.00</b>   | <b>0.00</b>           | <b>407,487,570.00</b>   | <b>0.00%</b>  |
| 921.018   | 5.01.99     | Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso        | 407,487,570.00          | 0.00                       | 407,487,570.00          | 0.00                  | 407,487,570.00          | 0.00%         |
|   | <b>6</b>    | <b>Transferencias corrientes</b>              | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>                | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>             | <b>0.00%</b>  |
|   | 6.01        | Transferencias Corrientes Sector Público      | 0.00                    | 0.00                       | 0.00                    | 0.00                  | 0.00                    | 0.00%         |
| <b>TOTAL EGRESOS</b>  |             |   | <b>1,830,347,570.00</b> | <b>0.00</b>                | <b>1,830,347,570.00</b> | <b>579,266,911.37</b> | <b>1,251,080,658.63</b> | <b>31.65%</b> |

Fuente: Ejecución Presupuestaria al 31 de marzo del 2019, Sistema SIAF

### 3. COMENTARIOS GENERALES

Al 31 de marzo del 2019, la ejecución presupuestaria de los ingresos alcanzó un **119.60%**, lo cual es considerado satisfactorio; esto obedece a que se recibió el **25.00%** de los recursos originados de la Ley de Presupuesto de la República y el **101.66%** de los fondos presupuestados, provenientes de la Ley 8111 de la Junta de Protección Social.

Con relación a los egresos, se ejecutó un monto de **¢579.266.911.37**, con un porcentaje de ejecución de **31.65%**, este monto corresponde al pago por la compra de vacunas del periodo 2018, debido a que las facturas se recibieron finalizando el periodo no fue posible cargar las facturas al presupuesto 2018, y no se realizó el pago a través de la Tesorería Nacional.

Adicionalmente, la contratación de bienes duraderos para fortalecer la Cadena de Frío en la cual se conservan las vacunas, la cual inició en el 2017, todavía se encuentra en proceso en la Proveeduría del Ministerio de Salud, por lo que no se presenta ejecución en esta partida, la adjudicación de la contratación fue apelada ante la Contraloría General de la República y ha continuado el proceso sin llegar a la formalización del contrato con el proveedor adjudicado.

---

Elaborado por:

**Bach. Isabel Núñez Arias**

**Analista**

---

Aprobado por

**Lic. Adrián Vega N. MBA.**

**Jefe a i. Unidad Financiera**