



DESAF-DP-MEMO- 250 -2019

PARA : Juan Cancio Quesada Picado
Director General a.i, DESAF





DE : Jorge Rodríguez Barrantes
Jefe Departamento de Presupuesto, DESAF

ASUNTO : Informe.

FECHA : 17 de setiembre del 2019

Para lo que corresponda, le adjunto el Informe correspondiente Presupuesto Ordinario 2020 por el orden de **¢46.409.255.335,08**, para la ejecución del Programa Nutrición y Desarrollo Infantil, ejecutado por la Dirección Nacional de Centros de Educación y Nutrición y de Centros Infantiles de Atención Integral.

Atentamente,

 Lic. Greivin Hernández González, Director General, Desaf.
 Lic. Mauricio Vargas, Jefe Departamento de Asesoría Legal, Desaf.
 Licda, Blanca Vargas Arias, Jefa a.i Departamento Evaluación, Control y Seguimiento, Desaf.
 Archivo

**DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO
ANÁLISIS PLAN - PRESUPUESTO ORDINARIO 2020
MINISTERIO DE SALUD
DIRECCIÓN NACIONAL CEN CINAI
PROGRAMA NUTRICIÓN Y DESARROLLO INFANTIL**

El documento Proyecto Presupuesto Ordinario 2020, remitido por la Dirección Nacional de Centros de Educación y Nutrición y de Centros Infantiles de Atención Integral del Ministerio de Salud, mediante oficio DNCC-OF-1192-2019 de fecha 30 de julio del 2019, el cual contiene los recursos asignados por Fodesaf por el monto de ¢45.000.000.000,00 para el ejercicio presupuestario 2020 según lo establecido en el Artículo 10, inciso a) de la Ley N°8809 “Ley de Creación de la Dirección Nacional de Centros de Educación y Nutrición y de Centros Infantiles de Atención Integral” y ¢802.482.009,08 producto del superávit específico proyectado 2019; fue aprobado mediante memorando DESAF-DP-MEMO- 218-2019 con fecha 21 de agosto del 2019.

Como complemento a la documentación citada anteriormente, la Directora Nacional de CEN CINAI a través de oficio DNCC-OF-1374-219 del 10 de setiembre del 2019, adjunta un nuevo Plan Presupuesto 2020; donde incorporan una nueva proyección de superávit específico 2019 por la suma de ¢1.409.255.335,08; razón por la cual se procede a analizar la información remitida para realizar los ajustes pertinentes.

Los recursos contribuirán en el fortalecimiento de los servicios que se brindan a la población materno infantil en los establecimientos CEN CINAI en sus dos modalidades “Intramuros y Extramuros”.

La clasificación de los ingresos se presenta conforme a lo establecido en el Clasificador de los Ingresos del Sector Público.

Al incluir los recursos incorporados por concepto de la proyección del superávit específico ¢1.409.255.335,08 y el Presupuesto Ordinario de la Dirección CEN CINAI, el presupuesto del programa con recursos Fodesaf para el periodo 2020 asciende a **¢46.409.255.335,08**; según la siguiente clasificación:

Código	Detalle	Subtotal ¢	Total ¢
1.0.0.0.00.00.0.0.000	Ingresos corrientes		39 768 649 865,08
1.4.1.2.00.00.0.0.000	Transf. Corrientes de órganos desconcentrados. FODESAF	39 768 649 865,08	
2.0.0.0.00.00.0.0.000	Ingresos de capital		5 231 350 134,92
2.4.1.2.00.00.0.0.060	Transf. Capital de órganos desconcentrados. FODESAF	5 231 350 134,92	
3.0.0.0.00.00.0.0.000	Financiamiento		1 409 255 335,08
3.3.2.0.00.00.0.0.010	Superávit Especifico	1 409 255 335,08	
TOTAL			46 409 255 335,08

Por su parte la clasificación de los egresos se da de conformidad con el Clasificador por Objeto del Gasto del Sector Público y estaría conformada de la siguiente manera.

Programa Nutrición y Desarrollo Infantil Detalle del Objeto del Gasto por Subpartidas (en colones corrientes)		
CÓDIGO	CONCEPTO	MONTO
1	SERVICIOS	3 221 034 750,00
1-01	Alquileres	861 534 750,00
1-01-00	Alquiler de edificios, locales y terrenos	300 600 000,00
1-01-03	Alquiler de equipo de computo	54 934 750,00
1-01-99	Otros alquileres	506 000 000,00
1-02	Servicios básicos	367 500 000,00
1-02-01	Servicio de agua y alcantarillado	52 500 000,00
1-02-02	Servicio de energía eléctrica	150 000 000,00
1-02-04	Servicio de telecomunicaciones	150 000 000,00
1-02-99	Otros servicios básicos	15 000 000,00
1-03	Servicios comerciales y financieros	50 000 000,00
1-03-03	Impresión, encuadernación y otros	50 000 000,00
1-04	Servicios de gestión y apoyo	1 293 000 000,00
1-04-01	Servicios en ciencias de la salud	20 000 000,00
1-04-03	Servicios de ingeniería	50 000 000,00
1-04-06	Servicios generales	1 223 000 000,00
1-05	Gastos de viajes y de transporte	180 000 000,00
1-05-01	Trasnporte dentro de país	30 000 000,00
1-05-02	Viáticos dentro del país	150 000 000,00
1-06	Seguros, reaseguros y otras obligaciones	50 000 000,00
1-06-01	Seguros	50 000 000,00
1-7	Capacitación y Protocolo	35 000 000,00
1-07-01	Actividades de capacitación	35 000 000,00
1-08	Mantenimiento y reparación	384 000 000,00
1-08-01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	300 000 000,00
1-08-03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	6 000 000,00
1-08-05	Mantenimiento y reparación de equipo y transporte	65 000 000,00
1-08-07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario oficina	4 000 000,00
1-08-08	Mantenimiento y reparacion equipo de computo	5 000 000,00
1-08-99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	4 000 000,00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	18 988 976 451,44
2-01	Productos quimicos y conexos	86 363 662,70
2-01-01	Combustibles y lubricantes	60 000 000,00
2-01-04	Tintas, pintiras y diluyentes	26 363 662,70
2-02	Alimentos y productos agropecuarios	18 686 988 462,70
2-02-03	Compra de Raciones Alimentos (DAF)	2 322 793 139,78
2-02-03	Compra de Leche en Polvo	9 314 163 233,06
2-02-03	Alimentos y Bebidas	7 050 032 089,86
2-99	Útiles Materiales y Suministros Diversos	215 624 326,04
2-99-01	útiles y materiales de oficina	5 000 000,00
2-99-02	Útiles y materiales médico hospitalario y de investigación	56 500 000,00
2-99-03	Productos de papel y cartón	12 339 326,04
2-99-04	Textiles y vestuarios	21 525 000,00
2-99-05	Útiles y materiales de limpieza	6 695 000,00
2-99-99	Otros Útiles materiales y suministros diversos	113 565 000,00
5	BIENES DURADEROS	6 640 605 470,00
5-01	Maquinaria Equipo y Mobiliario	581 340 000,00
5-01-02	Equipo de transporte	80 000 000,00
5-01-04	Equipo y mobiliario de oficina	59 240 000,00
5-01-05	Equipos y Programas de cómputo	285 000 000,00
5-01-99	Maquinaria, Equipo y Mobiliario diverso	157 100 000,00
5-02	Construcciones Adiciones y Mejoras	6 059 265 470,00
5-02--01	Edificios	3 309 158 000,00
5-02-99	Otras construcciones adiciones y mejoras	2 750 107 470,00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	17 558 638 663,64
6-01	Transferencias Corrientes al sector Público	17 558 638 663,64
6-01-03	Transferencias corrientes a instituciones descentralizadas no empresariales Transferencias corrientes a instituciones descentralizadas no empresariales a: COMITÉS CEN CINAI	17 558 638 663,64
TOTAL DE EGRESOS		46 409 255 335,08

Cronograma de metas de inversión

El programa presenta el cronograma de metas de inversión ajustado por modalidad de atención, adjunto cronogramas:

Intramuros:

Producto o Servicio	Mes	Meta Mensual Sólo Comidas Servidas	Costo Mensual solo comidas servidas	Meta Mensual Atención Protección Integral	Costo Mensual Atención y Protección Infantil	Total Meta Mensual	Promedio Costo de Atención Servicios Intramuros	Financiamiento FODESAF por unidad de producto	Financiamiento con Superávit 2019	Inversión Programada FODESAF	Inversión Total Programada
COSTO DE ATENCIÓN INTRAMUROS	Enero	7 656	103 256 796	15 569	209 979 763	23 225	23 528	546 447 788		546 447 788,06	546 447 788,06
	Febrero	7 656	103 256 796	15 569	209 979 763	23 225	55 475	1 288 410 574		1 288 410 573,78	1 288 410 573,78
	Marzo	15 312	206 513 593	31 138	419 959 525	46 450	51 639	2 398 609 918		2 398 609 918,39	2 398 609 918,39
	Abril	15 312	206 513 593	31 138	419 959 525	46 450	72 674	3 375 686 082		3 375 686 082,02	3 375 686 082,02
	Mayo	15 312	206 513 593	31 138	419 959 525	46 450	50 454	2 343 609 918		2 343 609 918,39	2 343 609 918,39
	Junio	15 312	206 513 593	31 138	419 959 525	46 450	50 777	2 358 609 918		2 358 609 918,39	2 358 609 918,39
	Julio	15 312	206 513 593	31 138	419 959 525	46 450	50 454	2 343 609 918		2 343 609 918,39	2 343 609 918,39
	Agosto	15 312	206 513 593	31 138	419 959 525	46 450	51 288	2 382 312 907		2 382 312 907,13	2 382 312 907,13
	Septiembre	15 312	206 513 593	31 138	419 959 525	46 450	50 562	2 348 609 918		2 348 609 918,39	2 348 609 918,39
	Octubre	15 312	206 513 593	31 138	419 959 525	46 450	50 454	2 343 609 918		2 343 609 918,39	2 343 609 918,39
	Noviembre	15 312	206 513 593	31 138	419 959 525	46 450	50 562	2 348 609 918		2 348 609 918,39	2 348 609 918,39
	Diciembre	15 312	206 513 593	31 138	419 959 525	46 450	50 454	2 343 609 918		2 343 609 918,39	2 343 609 918,39
TOTAL P1								26 421 736 698,08		26 421 736 698,08	26 421 736 698,08

Extramuros:

Producto o Servicio	Mes	Meta mensual	Promedio Costo de Atención Servicios Extramuros	Financiamiento FODESAF por unidad de producto	Financiamiento con Superávit 2019	Inversión Programada FODESAF	Inversión Total Programada
COSTO ATENCIÓN EXTRAMUROS	Febrero	7 884	2 410	19 000 000,00		19 000 000,00	19 000 000,00
	Marzo	31 537	9 298	293 226 779,42		293 226 779,42	293 226 779,42
	Abril	31 537	2 913	91 882 779,42		91 882 779,42	91 882 779,42
	Mayo	31 537	2 913	91 882 779,42		91 882 779,42	91 882 779,42
	Junio	31 537	2 913	91 882 779,42		91 882 779,42	91 882 779,42
	Julio	31 537	2 913	91 882 779,42		91 882 779,42	91 882 779,42
	Agosto	31 537	2 913	91 882 779,42		91 882 779,42	91 882 779,42
	Septiembre	31 537	2 913	91 882 779,42		91 882 779,42	91 882 779,42
	Octubre	31 537	2 913	91 882 779,42		91 882 779,42	91 882 779,42
	Noviembre	31 537	2 913	91 882 779,42		91 882 779,42	91 882 779,42
	Diciembre	31 537	2 913	91 882 779,42		91 882 779,42	91 882 779,42
	TOTAL P2				1 139 171 794,16		1 139 171 794,16

Distribución de alimentos a Familias:

Producto o Servicio	Mes	Meta mensual raciones DAF	Costo ración de alimentos	Productos o servicios programados	Financiamiento FODESAF por unidad de producto	Financiamiento con Superávit 2019	Inversión Programada FODESAF	Inversión Total Programada
Raciones DAF	Febrero	9 681	21 812,1075	211 163 012,71	211 163 012,71		211 163 012,71	211 163 012,71
	Marzo	9 681	21 812,1075	211 163 012,71	211 163 012,71		211 163 012,71	211 163 012,71
	Abril	9 681	21 812,1075	211 163 012,71	211 163 012,71		211 163 012,71	211 163 012,71
	Mayo	9 681	21 812,1075	211 163 012,71	211 163 012,71		211 163 012,71	211 163 012,71
	Junio	9 681	21 812,1075	211 163 012,71	211 163 012,71		211 163 012,71	211 163 012,71
	Julio	9 681	21 812,1075	211 163 012,71	211 163 012,71		211 163 012,71	211 163 012,71
	Agosto	9 681	21 812,1075	211 163 012,71	211 163 012,71		211 163 012,71	211 163 012,71
	Septiembre	9 681	21 812,1075	211 163 012,71	211 163 012,71		211 163 012,71	211 163 012,71
	Octubre	9 681	21 812,1075	211 163 012,71	211 163 012,71		211 163 012,71	211 163 012,71
	Noviembre	9 681	21 812,1075	211 163 012,71	211 163 012,71		211 163 012,71	211 163 012,71
	Diciembre	9 681	21 812,1075	211 163 012,71	211 163 012,71		211 163 012,71	211 163 012,71
	TOTAL P3		106 491		2 322 793 139,78	2 322 793 139,78		2 322 793 139,78

Distribución de Leche:

Producto o Servicio	Mes	Población beneficiaria programada Leche integra (niños) 0,060 kg.	Kilos leche integra en polvo (niños)	Población beneficiaria programada Leche integra (niños) 0,220 kg.	Kilos leche integra en polvo (niños)	Población beneficiaria programada Leche integra (niños) 0,640 kg.	Kilos leche integra en polvo (niños)	Población beneficiaria programada Leche integra (niños) 0,800 kg.	Kilos leche integra en polvo (niños)	Kilos leche integra en polvo (niños)	Costo del kilo de leche integra (niños)	Población beneficiaria programada Leche en polvo fortificada inst. para Madres 0,200 kg.	Kilos leche en polvo fortificada inst. para Madres 0,800 kg.	Población beneficiaria programada Leche en polvo fortificada inst. para Madres 1,6 kg.	Kilos leche en polvo fortificada inst. para Madres 1,6 kg.	Costo kilo de leche en polvo fortificada inst. para madres	Financiamiento FODESAF por unidad de producto	Financiamiento con Superávit 2019	Inversión Programada FODESAF	Inversión Total Programada
Distribución de leche integra en polvo fortificada instantánea	Febrero	13 821	829	18 976	7 211	13 378	9 365	44 369	35 487	96 508	154 413	3 323	5 011	4 009	19 988	31 981	4 385	846 742 112	846 742 112	846 742 112
	Marzo	13 821	829	18 976	7 211	13 378	9 365	44 369	35 487	96 508	154 413	3 323	5 011	4 009	19 988	31 981	4 385	846 742 112	846 742 112	846 742 112
	Abril	13 821	829	18 976	7 211	13 378	9 365	44 369	35 487	96 508	154 413	3 323	5 011	4 009	19 988	31 981	4 385	846 742 112	846 742 112	846 742 112
	Mayo	13 821	829	18 976	7 211	13 378	9 365	44 369	35 487	96 508	154 413	3 323	5 011	4 009	19 988	31 981	4 385	846 742 112	846 742 112	846 742 112
	Junio	13 821	829	18 976	7 211	13 378	9 365	44 369	35 487	96 508	154 413	3 323	5 011	4 009	19 988	31 981	4 385	846 742 112	846 742 112	846 742 112
	Julio	13 821	829	18 976	7 211	13 378	9 365	44 369	35 487	96 508	154 413	3 323	5 011	4 009	19 988	31 981	4 385	846 742 112	846 742 112	846 742 112
	Agosto	13 821	829	18 976	7 211	13 378	9 365	44 369	35 487	96 508	154 413	3 323	5 011	4 009	19 988	31 981	4 385	846 742 112	846 742 112	846 742 112
	Septiembre	13 821	829	18 976	7 211	13 378	9 365	44 369	35 487	96 508	154 413	3 323	5 011	4 009	19 988	31 981	4 385	846 742 112	846 742 112	846 742 112
	Octubre	13 821	829	18 976	7 211	13 378	9 365	44 369	35 487	96 508	154 413	3 323	5 011	4 009	19 988	31 981	4 385	846 742 112	846 742 112	846 742 112
	Noviembre	13 821	829	18 976	7 211	13 378	9 365	44 369	35 487	96 508	154 413	3 323	5 011	4 009	19 988	31 981	4 385	846 742 112	846 742 112	846 742 112
	Diciembre	13 821	829	18 976	7 211	13 378	9 365	44 369	35 487	96 508	154 413	3 323	5 011	4 009	19 988	31 981	4 385	846 742 112	846 742 112	846 742 112
	TOTAL P4		9 122		79 520		103 011		380 359		1 638 541		44 097		351 789		9 314 163 233		9 314 163 233	9 314 163 233,06

Mantenimiento y Reparación:

Producto o Servicio	Mes	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	Productos o servicios programados	Financiamiento FODESAF por unidad de producto	Financiamiento con Superávit 2019	Inversión Programada FODESAF	Inversión Total Programada
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	ABRIL	Edificios y limpieza de tanques de agua	Establecimientos de acuerdo con las prioridades	300 000 000,00		300 000 000,00	300 000 000,00
	ABRIL	Sistema Gas	Establecimientos de acuerdo con las prioridades	6 000 000,00		6 000 000,00	6 000 000,00
	ABRIL	Vehículos	Vehículos que requieren del servicio	65 000 000,00		65 000 000,00	65 000 000,00
	ABRIL	Mantenimiento y Reparación de Equipo y Mobiliario de Oficina	Establecimientos de acuerdo con las prioridades	4 000 000,00		4 000 000,00	4 000 000,00
	ABRIL	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo	Establecimientos de acuerdo con las prioridades	5 000 000,00		5 000 000,00	5 000 000,00
	ABRIL	Mantenimiento y Reparación de Equipo antropométrico	Establecimientos de acuerdo con las prioridades	4 000 000,00		4 000 000,00	4 000 000,00
TOTAL P5				384 000 000,00		384 000 000,00	384 000 000,00

Construcciones:

Producto o Servicio	Mes	Cantidad o Establecimiento	Establecimientos	Valor de la Obra	Financiamiento con Superávit 2019	Inversión Programada FODESAF	Inversión Total Programada
CONSTRUCCIONES		1	CORINA RODRÍGUEZ de Alajuelita, San José Con reajuste del 5%	208 000 000,00	208 000 000,00		208 000 000,00
	Abril	1	SAN FRANCISCO DE GUADALUPE, Goicoechea, San José Con reajuste del 5%	310 000 000,00	134 348 935,08	175 651 064,92	310 000 000,00
		1	PASO ANCHO, SAN JOSE	200 880 000,00	200 880 000,00		200 880 000,00
		1	CINAI SABANILLA, MONTES DE OCA, SAN JOSÉ	142 728 000,00	142 728 000,00		142 728 000,00
	Julio	1	SAN ANTONIO DE BELEN	250 000 000,00		250 000 000,00	250 000 000,00
	Abril	1	TUCURRIQUE	323 050 000,00		323 050 000,00	323 050 000,00
	Abril	1	LA RITA DE POCOCI	250 000 000,00		250 000 000,00	250 000 000,00
	Abril	1	CIUDAD QUESADA	344 500 000,00		344 500 000,00	344 500 000,00
	Abril	1	SAN MARTÍN DE NOCOYA	330 000 000,00		330 000 000,00	330 000 000,00
	Mayo	1	JIMENEZ DE POCOCI	280 000 000,00		280 000 000,00	280 000 000,00
	Mayo	1	COLORADO DE ABANGARES	240 000 000,00		240 000 000,00	240 000 000,00
	Junio		COMPRA DE TERRENO LA LUISA VALVERDE VEGA	30 000 000,00		30 000 000,00	30 000 000,00
	Agosto		COMPRA DE TERRENO ESPARZA	175 000 000,00		175 000 000,00	175 000 000,00
	Setiembre		COMPRA DE PROPIEDAD CARTAGO	175 000 000,00		175 000 000,00	175 000 000,00
	Febrero		ESTUDIOS DE INGENIERÍA	50 000 000,00		50 000 000,00	50 000 000,00
Setiembre		Reajuste de precios para construcción	50 000 000,00		50 000 000,00	50 000 000,00	
				3 359 158 000,00	685 956 935,08	2 673 201 064,92	3 359 158 000,00

Ampliaciones y remodelaciones:

Producto o Servicio	Mes	Cantidad o Establecimiento	Establecimientos	Valor de la Obra	Financiamiento con Superávit 2019	Inversión Programada FODESAF	Inversión Total Programada
Remodelaciones y Ampliaciones		1	BARRIO CUBA	127 208 400,00	127 208 400,00		127 208 400,00
		1	CINAI SAN RAFAEL ABAJO DESAMPARADOS, SAN JOSÉ	235 175 000,00	235 175 000,00		235 175 000,00
		1	CEN DE LA SUIZA TURRIALBA, CARTAGO	180 700 000,00	180 700 000,00		180 700 000,00
		1	SAN BLAS CARRILLO	180 215 000,00	180 215 000,00		180 215 000,00
	Febrero	1	CEN SAN NICOLÁS DE CARTAGO	262 500 000,00		262 500 000,00	262 500 000,00
	Marzo	1	SAN RAFAEL DE OREAMUNO, Cartago	136 400 000,00		136 400 000,00	136 400 000,00
	Abril	1	GUAPILES DE POCOCÍ	215 000 000,00		215 000 000,00	215 000 000,00
	Abril	1	ALFARO DE SAN RAMÓN de Alajuela	242 887 000,00		242 887 000,00	242 887 000,00
	Abril	1	SAN VITO COTO BRUS	200 000 000,00		200 000 000,00	200 000 000,00
	Abril	1	SAN MIGUEL DE DESAMPARADOS	283 500 000,00		283 500 000,00	283 500 000,00
	Abril	1	CINAI ESQUIPULAS DE PALMARES, ALAJUELA	252 000 000,00		252 000 000,00	252 000 000,00
	Julio	1	CEN-CINAI PARAISO (LAGUNA) - CARTAGO Monto adeudado y adicional	60 064 070,00		60 064 070,00	60 064 070,00
	Julio	1	CEN-CINAI VEINTICINCO DE JULIO DE HATILLO - SAN JOSE monto adeudado y adicional	140 000 000,00		140 000 000,00	140 000 000,00
Julio	1	CEN-CINA BARRIO LA CRUZ DE CIUDAD QUESADA - ALAJUELA monto adeudado y adicional	184 458 000,00		184 458 000,00	184 458 000,00	
Setiembre			Reajuste de precios para remodelación	50 000 000,00		50 000 000,00	50 000 000,00
TOTAL P7				2 750 107 470,00	723 298 400,00	2 026 809 070,00	2 750 107 470,00

Equipamiento:

Producto o Servicio	Mes	Cantidad	Equipo	Financiamiento con Superávit 2019	Financiamiento FODESAF por unidad de producto	Inversión Total Programada	
EQUIPAMIENTO	JULIO	2000	Colchonetas para descanso de los infantes		21 525 000,00	21 525 000,00	
	JULIO	100	Basureros para espacios de lactancia materna		1 695 000,00	1 695 000,00	
	JULIO	1223	Equipo Antropométrico: Kit EVADE, Kit EDIN, Kit de madres y modelos de alimentos para la ingesta dietética		113 565 000,00	113 565 000,00	
	JULIO	4	Vehículos		80 000 000,00	80 000 000,00	
	JULIO	100	Mecedoras para espacios de lactancia materna		9 040 000,00	9 040 000,00	
	AGOSTO	500	Muebles de dos compartimentos para aula		50 200 000,00	50 200 000,00	
	SETIEMBRE	A distribuir en los 600 establecimientos de acuerdo a la demanda (el detalle de lo distribuido se estará informando posteriormente a DESAF)		Computadoras e Impresoras		285 000 000,00	285 000 000,00
	SETIEMBRE	77	Enfriadores para mejorar las condiciones de la cadena de frío		123 200 000,00	123 200 000,00	
	SETIEMBRE	272	Equipo Antropométrico: Balanzas pediátricas, infantómetros portátiles, balanzas de piso y estadiómetros		33 900 000,00	33 900 000,00	
TOTAL P8				-	718 125 000,00	718 125 000,00	

CONSIDERACIONES

Se presenta un flujo de caja de forma mensual.

El Presupuesto de Ingresos, así como el de Egresos lo presentan de conformidad con lo que se establece en el “Clasificador de Ingresos del Sector Público” y el “Clasificador por Objeto del gasto del Sector Público”.

El Convenio DESAF-AL-NA-5-2017 de fecha 30 de enero 2017, es el documento que legaliza y da sustento para el giro de los recursos a la unidad ejecutora provenientes del Fondo, el cual está vigente según la cláusula décimo tercera que establece:

“De LA VIGENCIA. Este convenio tendrá vigencia de cuatro años pudiendo prorrogarse por dos años más previa manifestación expresa de las partes”

Ante la consulta realizada al Departamento de Asesoría Legal de la Desaf, el convenio tiene una vigencia hasta el año 2021.

Teniendo claro lo expuesto y desde la perspectiva presupuestaria el documento Plan Presupuesto para el período 2020, del Programa Nutrición y Desarrollo Infantil que ejecuta la Dirección Nacional CEN CINAI con recursos Fodesaf, cumple satisfactoriamente con el contenido de orden presupuestario, el cual se aprueba por el orden de $\text{¢}45.000.000.000,00$ y los $\text{¢}1.409.255.335,08$ producto del superávit proyectado 2019.

La aprobación, está referida a las proyecciones en las asignaciones presupuestarias propuestas por la Dirección CEN CINAI; en ese sentido se deja claro que la ejecución del presupuesto ordinario se debe dar en estricto apego a las disposiciones legales y técnicas y a la programación establecida, cuya responsabilidad es exclusiva de la unidad ejecutora.

Este informe debe ser complementado con el dictamen que emita el Departamento de Evaluación, Control y Seguimiento en lo que respecta al orden programático.

Además, se debe contar con la aprobación por parte de la Contraloría General de la República del presupuesto citado.

Carlos Álvarez Obando
Analista Presupuesto