Presupuesto Extraordinario 02-2020

- **Incorporación de recursos de superávit de regulación**
- **Reducción de costo de gestión:**
  Programa 1 Administración y Programa 2 Regulación

Julio 2020

Elaboración papel de trabajo:

Ana Yanci Calvo, Profesional de Presupuesto

Redacción del Informe:

Lianette Medina Z., Jefa de Planificación, Presupuesto y Control Interno

Sharon Jiménez D., Profesional de planificación

Revisado y avalado por: Eduardo Arias Cabalceta, Director General de Operaciones

sutel SUPERINTENDENCIA DE TELECOMUNICACIONES

1. Tabla de contenido

Introducción 1

1Aplicación de recomendaciones de la Contraloría General de la República..... 2

2 Fundamento Jurídico y Antecedentes 4

2.1 Normativa aplicable 4

2.2 Superávit acumulado al 31 de diciembre de 2019 por fuente de financiamiento 4

3 Información Consolidada 7

3.1Presupuesto Inicial 2020 7

3.2Presupuesto Inicial 2020 Ajustado por Presupuestos extraordinarios 7

Presupuesto Extraordinario 01-2020 7

Presupuesto Inicial 2020 incluyendo Presupuesto Extraordinario 02-2020 7

3.3Ingresos por programa 8

3.4Egresos por programa 8

3.5Origen y aplicación de recursos consolidado 9

4.Programa 1 Administración 10

4.1Origen y aplicación de los recursos 10

4.2Detalle de los ingresos presupuestarios - Programa 1 Administración 10

4.3Detalle de los egresos presupuestarios - Programa 1 Administración 12

0.00.00 Remuneraciones 13

1.00.00 Servicios 13

2.00.00 Materiales y suministros 15

5.00.00 Bienes duraderos 15

6.00.00 Transferencias corrientes 16

5. Programa 2 Regulación 17

5.1Origen y aplicación de los recursos 17

5.2 Detalle de los ingresos presupuestarios - Programa 2 Regulación 17

5.3 Detalle de los egresos presupuestarios - Programa 2 Regulación 18

0.00.00 Remuneraciones 19

1.00.00 Servicios 20

2.00.00 Materiales y suministros 21

5.00.00 Bienes duraderos 22

6.00.00 Transferencias corrientes 24

6. Anexos 25

Introducción

Conforme los resultados obtenidos del Informe de liquidación presupuestaria del periodo terminado al 31 de diciembre de 2019 presentado a la Contraloría General de la República[1] y la normativa vigente emitida por el órgano contralor en lo que a materia presupuestaria se refiere, se presenta el presupuesto extraordinario 02-2020 por un monto de ¢716,663,299; que incluye lo siguiente:

a) La incorporación de ingresos de superávit específico 2019, como sustitución de fuente de financiamiento en el Programa 1, correspondiente a remuneraciones (nómina) por un total de ¢95,618,094.

b) La reducción de gasto corriente de los programas 1 y 2 por -¢812,281,393:
   - Programa 1 Administración, una reducción de - ¢280,455,167
   - Programa 2 Regulación, una reducción de -¢531,826,226

El documento consta de cinco apartados:

1. Aplicación de recomendaciones de la Contraloría General de la República
2. Fundamento jurídico y antecedentes
3. Información consolidada: la cual contiene datos del presupuesto inicial 2020, el presupuesto de este período con la incorporación de los recursos del PE 02-2020, ingresos y egresos por programa, estado de origen y aplicación de recursos consolidado
4. Programa 1 Administración: incluyendo origen y aplicación de recursos, detalle de ingresos y egresos.
5. Programa 2 Regulación: incluyendo origen y aplicación de recursos, detalle de ingresos y egresos.

[1] Ver oficio N° 01366-SUTEL-DGO-2020 del 14 de febrero de 2020, oficio de remisión a la CGR.

1. Aplicación de recomendaciones de la Contraloría General de la República

La Contraloría General de la República establece una serie de consideraciones sobre la administración del canon de regulación y el superávit generado a partir de dicha fuente de financiamiento, indicadas en el oficio 17653 (DFOE-IFR-0666 del 20 de noviembre de 2019). A continuación, se destacan varios de los aspectos mencionados en el informe:

- **Ajuste en el período de ejecución del monto a cobrar a los regulados**

En este documento se hace referencia a un criterio emitido previamente por el Órgano Contralor, mediante el oficio 07289 del 30 de julio de 2010 (DFOE-ED-0565), inmerso en el proceso de aprobación de cánones de regulación para la SUTEL para el año 2011, resolvió entre otros aspectos lo siguiente:

"Tal como se explicitó, los costos que fundamentan la gestión de regulación del mercado de telecomunicaciones legalmente a cargo de la SUTEL obedecen a una estimación y como tal, algunos elementos podrían variar en el proceso de ejecución, ante cambios tanto a lo interno como en el entorno institucional de ese órgano. Considerando lo anterior, es criterio de esta Contraloría General que al constituir el canon un monto máximo a cobrar en el periodo en caso de presentarse subejecuciones de egresos y proyectos, y bajo el principio de servicio al costo, la SUTEL deberá ajustar, en el periodo mismo de ejecución del canon y en función de los objetivos y metas contenidos en los instrumentos de planificación vigentes, el monto a cobrar a cada uno de los regulados, a partir del procedimiento que establezca esa administración sobre el particular, todo dentro del principio de legalidad que rige a las administraciones públicas.

Para esos efectos, corresponde a ese órgano evaluar periódicamente sus niveles de ejecución de egresos y realizar los ajustes pertinentes en forma oportuna"

Además, en este informe se indica:

"c) El monto a recaudar por concepto de canon de regulación puede ser ajustado a la baja conforme a la ejecución real de los costos planificados, cualquier modificación en la ejecución de la planeación debe considerarse oportunamente en los montos a cobrar a los obligados, con el fin de no crearse así mayores ingresos que los necesarios en el mismo período generando un superávit contrario a los principios postulados por el propio ordenamiento jurídico".

La Sutel realiza el proceso de seguimiento de la ejecución de proyectos mediante informes trimestrales de evaluación de proyectos POI e informes de Ejecución presupuestaria trimestrales.

Considerando la situación que se ha presentado en el 2020 producto del Covid-19 el Consejo de la Sutel toma el Acuerdo 005-029-2020, en sesión celebrada el 8 de abril de 2020, sobre la elaboración del presupuesto extraordinario:

"…5. Instruir a la Dirección General de Operaciones para que, a la brevedad posible, prepare un Presupuesto extraordinario que permita utilizar los recursos del superávit acumulado, para no efectuar el cobro parcial del canon de regulación del 2020, considerando lo indicado por la Contraloría General de la República en el oficio 04705 (DFOE-IFR-0143) del 30 de marzo del 2020…"

- **Generación excepcional de superávit**

El órgano de fiscalización indicó en el oficio citado:

"…De acuerdo a los principios que rigen la materia, toda actuación de la SUTEL debe procurar razonablemente que el canon de regulación no genere superávit, debiendo tal consecuencia ser esporádica o excepcional y no ordinaria, por lo que la administración de esta fuente de ingresos por parte del órgano regulador debe ser eficaz, procurando la mayor ejecución posible de las acciones de regulación canceladas con dicha fuente con el fin de no generar superávit, así como disminuyendo al mínimo el superávit generado, a partir de su debida ejecución..."

El presupuesto extraordinario 02-2020 que se presenta a la Contraloría General de la República, permite cumplir con la recomendación indicada, se están rebajando recursos incorporados en el Canon 2020, para disminuir la generación de superávit en este período.

- **Utilización del superávit para sufragar gasto corriente**

El oficio de referencia se permite que la Sutel de manera excepcional pueda utilizar el superávit para cubrir el gasto corriente, con las limitaciones que se citan a continuación:

"A partir de lo anterior, es pertinente que, de manera excepcional, el Regulador pueda cubrir con el superávit específico los gastos propios de proyectos de regulación (gasto de capital), además de la posibilidad, que el saldo residual, sea destinado a sufragar el gasto corriente, siempre y cuando esta práctica no sea recurrente".

Además, en este informe se indica:

"f) El superávit específico generado a partir del canon de regulación de las telecomunicaciones puede cubrir gasto corriente asociado de forma específica a tal actividad, siempre y cuando, dicha práctica no tenga el carácter permanente o a partir de ella, se genere una obligación que requiera financiarse a través del tiempo".

A partir de esta indicación del órgano fiscalizador se utilizan los recursos en este presupuesto extraordinario 02-2020.

2. Fundamento Jurídico y Antecedentes

2.1 Normativa aplicable

Las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público N-1-2012-DC-DFOE, emitidas por la Contraloría General de la República y sus reformas, establecen en la norma 4.3.8 los mecanismos de variación al presupuesto, cita a continuación:

> *"Los presupuestos extraordinarios y las modificaciones presupuestarias constituyen los mecanismos legales y técnicos para realizar las inclusiones, los aumentos, o las disminuciones de ingresos y gastos del presupuesto por parte de la instancia competente, acatando para ello el bloque de legalidad que les aplica"*

Esta norma técnica permite a las instituciones públicas, incluida la SUTEL la posibilidad de incorporar recursos mediante presupuestos extraordinarios.

En la norma 4.3.9 se delimita el concepto de lo que se puede considerar como presupuesto extraordinario, la cual indica:

> *"Es el acto administrativo que tiene por objeto incorporar al presupuesto institucional los ingresos extraordinarios, los recursos excedentes entre los ingresos presupuestados y los percibidos y los recursos del superávit, así como los gastos correspondientes. Además, registrar las disminuciones de ingresos y el efecto que dicho ajuste tiene en el presupuesto de gastos, o en la sustitución de las fuentes de financiamiento previstas".*

Mediante este documento se reducen ¢-716,663,299, los cuales afectan a los Programas 1-Administración -¢184,837,073 y Programa 2 Regulación por -¢531,826,226. Lo que resulta en un Presupuesto Ordinario de ¢28,999,055,449.

2.2 Superávit acumulado al 31 de diciembre de 2019 por fuente de financiamiento

Se presenta la composición del superávit acumulado al 31 de diciembre de 2019, así como la aplicación en el Presupuesto Inicial 2020, Canon de Regulación 2021 y el Presupuesto Extraordinario 02-2020. A continuación, se detalla el resultado de la aplicación de estos recursos:

Cuadro N° 1
Superintendencia de Telecomunicaciones
Composición del superávit por fuente de financiamiento
Aplicación del superávit por fuente de financiamiento durante periodo 2019-2021
(colones)

	TOTAL	FUENTES DE FINANCIAMIENTO			
		Canon Regulación Telecomunicaciones	Espectro Radioeléctrico	Fonatel	Regulatel
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA 2019					
SUPERÁVIT					
Superávit especifico acumulado al 31 de diciembre de 2018	6 693 108 401,2	5 065 339 202,3	1 316 999 364,6	310 238 784,0	531 050,3
Superávit especifico acumulado al 31 de diciembre de 2019-Resultado del periodo	(1 023 984 357,4)	(1 164 891 841,1)	262 094 258,8	(121 186 775,1)	0,0
TOTAL SUPERÁVIT ESPECIFICO ACUMULADO AL 31 DICIEMBRE 2019	**5 669 124 043,8**	**3 900 447 361,2**	**1 579 093 623,5**	**189 052 008,9**	**531 050,3**
% Composición	100,0%	68,8%	27,9%	3,3%	0,0%
PRESUPUESTO INICIAL 2020					
Superávit Específico 2019 - Incorporado en 2020: Presupuesto Inicial 2020					
Proyectos del POI-2020	**1 514 659 573,0**	**1 177 526 879,0**	**337 132 694,0**	**-**	**-**
Adquisición y mejoras de bienes duraderos	**80 744 154,0**	**80 744 154,0**			
Compromisos 2019 a pagar en el 2020	**70 964 099,0**	**61 068 970,0**	**1 955 950,0**	**7 939 179,0**	
Contrataciones Plurianuales	**1 013 408 851,0**	**1 013 408 851,0**			
SUBTOTAL APLICACIÓN PRESUPUESTO INICIAL 2020	**2 679 776 677,0**	**2 332 748 854,0**	**339 088 644,0**	**7 939 179,0**	**-**
CANON DE REGULACIÓN DE LAS TELECOMUNICACIONES 2021					
Superávit Específico 2019 - Incorporado en 2021: Canon de Regulación 2021					
Proyectos del POI-2021	**610 802 953,0**	**610 802 953,0**	**-**	**-**	**-**
Adquisición y mejoras de bienes duraderos	**-**	**-**			
Compromisos 2020 a pagar en el 2021	**-**	**-**	**-**	**-**	
Contrataciones Plurianuales	**-**	**-**			
SUBTOTAL APLICACIÓN CANON DE REGULACIÓN 2021	**610 802 953,0**	**610 802 953,0**	**-**	**-**	**-**
PROYECTO POI MP 02 (2022-2025)					
Superávit Específico 2019 - Proyecto POI 2022-2025					
Proyectos del POI- MP 02-OCDE	**861 277 460,0**	**861 277 460,0**	**-**	**-**	**-**
SUBTOTAL APLICACIÓN PROYECTO POI MP 02 (2022-2025)	**861 277 460,0**	**861 277 460,0**	**-**	**-**	**-**
CANON DE ESPECTRO 2021 PAGADERO 2022					
Superávit Específico 2019 - Incorporado en 2021: Canon de Espectro 2021 pag 2022					
Proyectos del POI-2021	**760 992 184,0**	**-**	**760 992 184,0**	**-**	**-**
SUBTOTAL APLICACIÓN CANON DE ESPECTRO 2021 PAGADERO 2022	**760 992 184,0**	**-**	**760 992 184,0**	**-**	**-**
PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO N° 01-2020					
Superávit Específico 2019 - Incorporado en 2020: PE 01-2020					
Traslado al Fideicomiso	*181 112 829,0*			*181 112 829,0*	
SUBTOTAL APLICACIÓN PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO N° 01-2020	**181 112 829,0**	**-**	**-**	**181 112 829,0**	**-**
PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO N° 02-2020					
Superávit Específico 2019 - Incorporado en 2020: PE 02-2020					
Sustitución fuente de financiamiento: Nómina	*95 618 094,0*	*95 618 094,0*		-	
SUBTOTAL APLICACIÓN PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO N° 02-2020	**95 618 094,0**	**95 618 094,0**	**-**	**-**	**-**
TOTAL APLICACIÓN SUPERÁVIT ESPECIFICO ACUMULADO 2019	**5 189 580 197,0**	**3 900 447 361,0**	**1 100 080 828,0**	**189 052 008,0**	**-**
% Aplicación-Superávit Acumulado a Diciembre 2019	**91,5%**	**100,0%**	**69,7%**	**100,0%**	**0,0%**
Superávit acumulado sin asignar a Diciembre 2019	**479 543 846,8**	**0,2**	**479 012 795,5**	**0,9**	**531 050,3**
% Sin asignar-Superávit Acumulado a Diciembre 2019	**8,5%**	**0,0%**	**30,3%**	**0,0%**	**100,0%**

Fuente: *Sutel.*

El Cuadro N°1 permite observar la siguiente información por fuente de financiamiento:

1. **Regulación**

El total del superávit específico acumulado de Regulación al 31 de diciembre de 2019 fue de ¢3,900,447,361.2, se incorporó ¢2.332.748.854 en el Presupuesto Inicial 2020, se incluye ¢610.802.953; en el canon de regulación de telecomunicaciones 2021.

Se reservan recursos para ejecutar el proyecto POI MP 02 (2022-2025) por ¢861,277,460 y sustitución de financiamiento de nómina por ¢95,618,094; para una aplicación del superávit del 100%.

2. **Espectro**

El total del superávit específico acumulado de Espectro al 31 de diciembre de 2019 es de ¢1,579,093,623.5, se incorporó ¢339,088,644 mediante el Presupuesto Inicial 2020 y se asignan ¢760,992,184 en el Canon de Reserva del Espectro Radioeléctrico 2021 pagadero 2022.

Se ha aplicado el superávit acumulado del 2019 por ¢1,100,080,828, que implica un 69,7%.

3. **Fonatel**

El total del superávit específico acumulado de Fonatel al 31 de diciembre de 2019 es de ¢189,052,008.9, del cual se incorporaron ¢7,939,179.0 en el Presupuesto Inicial 2020 y el saldo se está incorporando mediante este Presupuesto Extraordinario 01-2020 para el traslado al Fideicomiso con el BNCR por un monto de ¢181,112,829.0, aproximadamente el 100%.

4. **Regulatel**

El total del superávit específico acumulado de Regulatel al 31 de diciembre de 2019 es de ¢531,050.3.

Existe un superávit total sin asignar por ¢479,543,846,8, que en términos porcentuales es de un 8,5%.

3. Información Consolidada

3.1 Presupuesto Inicial 2020

El Presupuesto inicial 2020 aprobado para la SUTEL es por un monto de ¢29,675,852,952.0[2] corresponde ¢3,479,490,123.0 del Programa 1 Administración, ¢5,736,798,619.0 del Programa 2 Regulación, ¢3,293,379,345.0 del Programa 3 Espectro y ¢17,166,184,865.0 del Programa 4 FONATEL.

Cuadro Nº 2 Superintendencia de Telecomunicaciones Presupuesto Inicial 2020 Egresos por Programa -colones-						
CODIGO	PARTIDA	TOTAL	PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN	PROGRAMA 2: REGULACIÓN	PROGRAMA N°3 ESPECTRO	PROGRAMA N°4 FONATEL
0	Remuneraciones	5,058,177,370.00	1,853,341,620.00	1,912,451,974.00	678,993,036.00	613,390,740.00
1	Servicios	7,107,684,344.00	1,246,317,227.00	3,497,586,530.00	2,072,901,107.00	290,879,480.00
2	Materiales y Suministros	36,041,750.00	8,334,272.00	15,860,814.00	7,767,587.00	4,079,077.00
5	Bienes Duraderos	1,073,757,459.00	363,036,556.00	62,179,396.00	527,551,387.00	120,990,120.00
6	Transferencias Corrientes	267,783,742.00	8,460,448.00	248,719,905.00	6,166,228.00	4,437,161.00
7	Transferencias de Capital	16,132,408,287.00	-	-	-	16,132,408,287.00
9	Cuentas especiales	-	-	-	-	-
	TOTAL	**29,675,852,952.00**	**3,479,490,123.00**	**5,736,798,619.00**	**3,293,379,345.00**	**17,166,184,865.00**

Fuente: Sutel

3.2 Presupuesto Inicial 2020 Ajustado por Presupuestos extraordinarios

Presupuesto Extraordinario 01-2020

El Presupuesto Inicial 2020 aprobado para la SUTEL es por un monto de ¢29,675,852,952.0 mediante el Presupuesto Extraordinario 01-2020 se le incorporan netos ¢39,865,796.0, los cuales afectan a los Programas 3-Espectro en ¢-141,247,033.0 y 4-FONATEL por ¢181,112,829.0. Lo que resulta en un Presupuesto Ordinario de ¢29,715,718,748.

Presupuesto Inicial 2020 incluyendo Presupuesto Extraordinario 02-2020

El Presupuesto Inicial 2020 aprobado para la SUTEL es por un monto de ¢29,675,852,952.0 mediante el Presupuesto Extraordinario 01-2020 se le incorporan netos ¢39,865,796.0. En este Presupuesto Extraordinario 02-2020 se reducen -¢716,663,299, los cuales afectan a los Programas 1-Administración -¢184,837,073 y Programa 2 Regulación por -¢531,826,226. Lo que resulta en un Presupuesto Ordinario de ¢28,999,055,449, tal como se observa a continuación:

[2] Aprobado mediante oficio N° 19984 (DFOE-IFR-0751) del 19 de diciembre de 2019.

Cuadro Nº 3 Superintendencia de Telecomunicaciones Presupuesto Inicial 2020 + Presupuesto Extraordinario 01-2020 + Presupuesto Extraordinario 02-2020 Egresos por Programa -colones-						
CODIGO	PARTIDA	TOTAL	PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN	PROGRAMA 2: REGULACIÓN	PROGRAMA N°3 ESPECTRO	PROGRAMA N°4 FONATEL
0	Remuneraciones	5 153 795 464,00	1 948 959 714,00	1 912 451 974,00	678 993 036,00	613 390 740,00
1	Servicios	6 821 064 135,00	1 145 697 277,00	3 311 586 271,00	2 072 901 107,00	290 879 480,00
2	Materiales y Suministros	35 413 681,00	8 294 844,00	15 272 173,00	7 767 587,00	4 079 077,00
5	Bienes Duraderos	411 229 481,00	186 887 656,00	(282 952 649,00)	386 304 354,00	120 990 120,00
6	Transferencias Corrientes	264 031 572,00	4 813 559,00	248 614 624,00	6 166 228,00	4 437 161,00
7	Transferencias de Capital	16 313 521 116,00	-	-	-	16 313 521 116,00
9	Cuentas especiales	-	-	-	-	-
	TOTAL	**28 999 055 449,00**	**3 294 653 050,00**	**5 204 972 393,00**	**3 152 132 312,00**	**17 347 297 694,00**

Fuente: Sutel

3.3 Ingresos por programa

El Presupuesto Extraordinario 02-2020 implica una reducción neta de -¢716,663,299, correspondiente a una disminución de -¢184,837,073 del Programa 1 Administración y una disminución de -¢531,826,226 del Programa 2 Regulación.

Cuadro 4 Superintendencia de Telecomunicaciones Presupuesto Extraordinario N° 02-2020 Disminución del Canon de Regulación 2020 Detalle de Ingresos por Programa -colones-						
CODIGO	PARTIDA/SUB PARTIDA	Total	Programa N° 1: Administración	Programa N° 2: Regulación	Programa N° 3: Espectro	Programa N° 4: Fonatel
1 0 0 0 00 00	**INGRESOS CORRIENTES**	**-812 281 393,0**	**-280 455 167,0**	**-531 826 226,0**	**0,0**	**0,0**
1 3 0 0 00 00	**Ingresos no Tributarios**	**-812 281 393,0**	**-280 455 167,0**	**-531 826 226,0**	**0,0**	**0,0**
1 3 1 0 00 00	**Venta de Bienes y Servicios**	**-812 281 393,0**	**-280 455 167,0**	**-531 826 226,0**	**0,0**	**0,0**
1 3 1 3 00 00	**Derechos Administrativos**	**-812 281 393,0**	**-280 455 167,0**	**-531 826 226,0**	**0,0**	**0,0**
1 3 1 3 02 00	**Derechos Administrativos a Otros Servicios Públicos**	**-812 281 393,0**	**-280 455 167,0**	**-531 826 226,0**	**0,0**	**0,0**
1 3 1 3 02 01	Canones por regulación de los servicios públicos	-812 281 393,0	-280 455 167,0	-531 826 226,0	0,0	0,0
	Disminución Canon de Regulación de las Telecomunicaciones	-812 281 393,0	*-280 455 167,0*	*-531 826 226,0*	*0,0*	*0,0*
3 0 0 0 00 00	**FINANCIAMIENTO**	**95 618 094,0**	**95 618 094,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
3 3 0 0 00 00	**RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES**	**95 618 094,0**	**95 618 094,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
3 3 2 0 00 00	**SUPERAVIT ESPECIFICO**	**95 618 094,0**	**95 618 094,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
	Superávit Acumulado 2019-Regulación	*95 618 094,0*	*95 618 094,0*	*0,0*		
	Superávit Acumulado 2019-Espectro	*0,0*			*0,0*	
	Superávit Acumulado 2019-Fonatel	*0,0*				*0,0*
	TOTAL INGRESOS ¢	**-716 663 299,0**	**-184 837 073,0**	**-531 826 226,0**	**0,0**	**0,0**

Fuente: *Sutel.*

3.4 Egresos por programa

El Presupuesto Extraordinario 02-2020 significa una reducción neta de -¢716,663,299, el cual como se puede apreciar en el Cuadro 5 significa una reducción del programa 1 Administración: Consejo disminuye en -¢63,037,978 y Operaciones en -¢121,799,095, en el programa 2 Regulación hay una disminución de: Calidad -¢442.132.077 y Mercados -¢89,694,149. Estos montos implican una variación en las partidas 0.Remuneraciones, 1.Servicios, 2. Materiales y suministros, 5. Bienes duraderos y 7. Transferencias corrientes. El detalle de cada uno de los conceptos se agrega en el Anexo 1.

Cuadro 5 Superintendencia de Telecomunicaciones Presupuesto Extraordinario N° 02-2020 Disminución del Canon de Regulación 2020 Detalle de Egresos por Programa -colones-						
CODIGO	PARTIDA/SUB PARTIDA	TOTAL	Programa N° 1: Administración		Programa N° 2: Regulación	
			100-Consejo	500-Operaciones	210-Calidad	400-Mercados
0-00-00	Remuneraciones	95 618 094,0	0,0	95 618 094,0	0,0	0,0
1-00-00	Servicios	(286 620 209,0)	(61 129 962,0)	(39 489 988,0)	(105 570 970,0)	(80 429 289,0)
2-00-00	Materiales y suministros	(628 069,0)	(39 428,0)	0,0	(485 110,0)	(103 531,0)
5-00-00	Bienes Duraderos	(521 280 945,0)	0,0	(176 148 900,0)	(336 075 997,0)	(9 056 048,0)
6-00-00	Transferencias corrientes	(3 752 170,0)	(1 868 588,0)	(1 778 301,0)	0,0	(105 281,0)
7-00-00	Transferencias de capital	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		-	-	-	-	-
	TOTAL EGRESOS ¢	(716 663 299,00)	(63 037 978,00)	(121 799 095,00)	(442 132 077,00)	(89 694 149,00)
		-	-		-	

Fuente: Sutel

3.5 Origen y aplicación de recursos consolidado

Se presenta el detalle del origen de los recursos por programa presupuestario, así como su aplicación por partida:

Cuadro 6 Superintendencia de Telecomunicaciones Presupuesto Extraordinario N° 02-2020 Disminución del Canon de Regulación 2020 Estado de Origen y aplicación de los recursos -colones-									
Origen de los recursos					*Aplicación de los recursos*				
CODIGO	SUB PARTIDA	TOTAL	Programa N° 1: Administración	Programa N° 2: Regulación	CODIGO	PARTIDA	TOTAL	Programa N° 1: Administración	Programa N° 2: Regulación
1-3-1-3-02-01	Canones por regulación de los servicios públicos	(812 281 393,0)	(280 455 167,0)	(531 826 226,0)	0	Remuneraciones	95 618 094,0	95 618 094,0	-
3-3-2-0-00-00	Superávit específico de Regulación	95 618 094,0	95 618 094,0		1	Servicios	(286 620 209,0)	(100 619 950,0)	(186 000 259,0)
					2	Materiales y suministros	(628 069,0)	(39 428,0)	(588 641,0)
					5	Bienes Duraderos	(521 280 945,0)	(176 148 900,0)	(345 132 045,0)
					6	Transferencias corrientes	(3 752 170,0)	(3 646 889,0)	(105 281,0)
					7	Transferencias de capital	-	-	-
	TOTAL ORIGEN ¢	(716 663 299,0)	(184 837 073,0)	(531 826 226,0)		TOTAL APLICACIÓN ¢	(716 663 299,0)	(184 837 073,0)	(531 826 226,0)

En el Cuadro 6 se observa la subpartida de origen de los recursos: cánones de regulación de los servicios públicos y superávit específico de regulación y la aplicación de los recursos: Remuneraciones, servicios, materiales y suministros, bienes duraderos y transferencias corrientes.

4. Programa 1 Administración

4.1 Origen y aplicación de los recursos

Se presenta el estado de origen y aplicación de los recursos presupuestarios del Programa 1 Administración, con el fin de realizar la disminución del presupuesto inicial 2020.

Cuadro 7 Superintendencia de Telecomunicaciones Presupuesto Extraordinario N° 02-2020 Disminución del Canon de Regulación 2020 Estado de Origen y aplicación de los recursos - Programa 1 -colones-					
Origen de los recursos			***Aplicación de los recursos***		
CODIGO	**SUB PARTIDA**	**Programa N° 1: Administración**	**CODIGO**	**PARTIDA**	**Programa N° 1: Administración**
1-3-1-3-02-01	Canones por regulación de los servicios públicos	(280 455 167,0)	0	Remuneraciones	95 618 094,0
3-3-2-0-00-00	Superávit específico de Regulación	95 618 094,0	1	Servicios	(100 619 950,0)
			2	Materiales y suministros	(39 428,0)
			5	Bienes Duraderos	(176 148 900,0)
			6	Transferencias corrientes	(3 646 889,0)
			7	Transferencias de capital	-
	TOTAL ORIGEN ¢	**(184 837 073,0)**		**TOTAL APLICACIÓN ¢**	**(184 837 073,0)**

Fuente: *Sutel*.

En el Cuadro 7 se observa la subpartida de origen de los recursos: cánones de regulación de los servicios públicos, la cual disminuye en -¢280,455,167 y con la aplicación del superávit específico de regulación por ¢95,618,094, genera una reducción de -¢184,837,073 y la aplicación de los recursos: Remuneraciones, servicios, materiales y suministros, bienes duraderos y transferencias corrientes por un total -¢184,837,073.

4.2 Detalle de los ingresos presupuestarios - Programa 1 Administración

Se presenta a continuación la clasificación de los ingresos y la justificación respectiva:

Cuadro 8 Superintendencia de Telecomunicaciones Presupuesto Extraordinario N° 02-2020 Disminución del Canon de Regulación 2020 Detalle de Ingresos por Programa 1 -colones-							
CODIGO						**PARTIDA/SUB PARTIDA**	**Programa N° 1: Administración**
1	**0**	**0**	**0**	**00**	**00**	**INGRESOS CORRIENTES**	**-280 455 167,0**
1	**3**	**0**	**0**	**00**	**00**	**Ingresos no Tributarios**	**-280 455 167,0**
1	**3**	**1**	**0**	**00**	**00**	**Venta de Bienes y Servicios**	**-280 455 167,0**
1	**3**	**1**	**3**	**00**	**00**	**Derechos Administrativos**	**-280 455 167,0**
1	**3**	**1**	**3**	**02**	**00**	**Derechos Administrativos a Otros Servicios Públicos**	**-280 455 167,0**
1	3	1	3	02	01	Canones por regulación de los servicios públicos	-280 455 167,0
						Disminución Canon de Regulación de las Telecomunicaciones	*-280 455 167,0*
3	**0**	**0**	**0**	**00**	**00**	**FINANCIAMIENTO**	**95 618 094,0**
3	**3**	**0**	**0**	**00**	**00**	**RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES**	**95 618 094,0**
3	**3**	**2**	**0**	**00**	**00**	**SUPERAVIT ESPECIFICO**	**95 618 094,0**
						Superávit Acumulado 2019-Regulación	*95 618 094,0*
						Superávit Acumulado 2019-Espectro	
						Superávit Acumulado 2019-Fonatel	
						TOTAL INGRESOS ¢	**-184 837 073,0**

Fuente: *Sutel.*

TOTAL DE INGRESOS **- ¢184,837,073**

1.3.1.3.02.01 Cánones por regulación de los servicios públicos **-¢280,455,167**

El Consejo de la Sutel conoció y aprobó el Informe de Ejecución Presupuestaria al I trimestre de 2020, mediante el Acuerdo 004-034-2020, tomado en la sesión ordinaria 034-2020 del Consejo de la Sutel, celebrada el 27 de abril del 2020, en su numeral 4 se indicó:

> *"4. Solicitar a las dependencias que determinen los recursos que no serán utilizados en el 2020, en conjunto con la Unidad de Planificación, Presupuesto y Control Interno y la Unidad de Proveeduría, para los casos que tienen procesos de contratación en proceso o que indican que la ejecución iniciará en el segundo semestre y brindar esta información a la Dirección General de Operaciones …"*

Las dependencias realizaron una revisión de la ejecución para el 2020 y se determinaron recursos que podrían ser disminuidos, sin afectar la operación de la organización. En el programa 1 de administración se determina que no serán requeridos -¢280,455,167, por lo que se disminuyen los ingresos por cánones de regulación por este monto.

Los ingresos corrientes que se disminuyen en el programa 1, se cubren con los gastos de capital liberados. Como ha señalado el ente contralor con anterioridad:

"f) El superávit específico generado a partir del canon de regulación de las telecomunicaciones puede cubrir gasto corriente asociado de forma específica a tal actividad, siempre y cuando, dicha práctica no tenga el carácter permanente o a partir de ella, se genere una obligación que requiera financiarse a través del tiempo".

El detalle de la aplicación del gasto de capital que se ha liberado producto de las reducciones se puede observar en la sección de "egresos".

3.3.2.0.00.00 Superávit Específico ¢95,618,094

Se incorporan los recursos del superávit acumulado de Regulación del 2019, por ¢95,618,094, que se encontraban pendientes de asignación en el periodo 2020, los cuales se asignan en la nómina, en sustitución del ingreso corriente; esto asigna el 100% del superávit de regulación disponible.

4.3 Detalle de los egresos presupuestarios - Programa 1 Administración

El programa 1 Administración está compuesto por 100-Consejo y 500 Operaciones, se presenta a continuación la clasificación de los egresos y la justificación respectiva:

Cuadro Nº 9 Superintendencia de Telecomunicaciones Presupuesto Extraordinario N° 02-2020 Disminución del Canon de Regulación 2020 Detalle de Egresos por Programa -colones-			
CODIGO	PARTIDA/SUB PARTIDA	Programa N° 1: Administración	
		100-Consejo	500-Operaciones
0-00-00	Remuneraciones	0,0	95 618 094,0
1-00-00	Servicios	(61 129 962,0)	(39 489 988,0)
2-00-00	Materiales y suministros	(39 428,0)	0,0
5-00-00	Bienes Duraderos	0,0	(176 148 900,0)
6-00-00	Transferencias corrientes	(1 868 588,0)	(1 778 301,0)
7-00-00	Transferencias de capital	0,0	0,0
		-	-
	TOTAL EGRESOS ¢	(63 037 978,00)	(121 799 095,00)

Fuente: Sutel

-

TOTAL DE EGRESOS **- ¢184,837,073**

0.00.00 Remuneraciones ¢95,618,094

Las remuneraciones se sustituyen de fuente de financiamiento:

1) Se utiliza el superávit que se libera de los gastos que inicialmente estaban financiados con ingresos de capital para sustituir ¢146,148,900.00.
2) Además, se incluyen ¢95,618,094, de vigencias anteriores que estaban pendientes de asignación presupuestaria y con los cuales, el superávit de la Sutel está utilizado al 100%.

Sustitución del gasto corriente y aplicación del Superávit en la partida de remuneraciones

		100-Consejo	500-Operaciones
5000-0-01-01-1-100	Sueldos para cargos fijos	(73 074 450,0)	
5000-0-01-01-1-500	Sueldos para cargos fijos		(73 074 450,0)
5000-0-01-01-4-100	Sueldos para cargos fijos	73 074 450,0	
5000-0-01-01-4-500	Sueldos para cargos fijos		168 692 544,0
Total sustitución y aplicación de remuneraciones:		***0,0***	***¢95,618,094***

1.00.00 Servicios - ¢100,619,950

Se liberan los recursos provenientes del gasto corriente de la institución por las condiciones generadas por la pandemia Covid-19.

- **Reducción generada por condiciones de la pandemia**

Código	Subpartida	Monto ¢
1-07-01	Actividades de capacitación	(16 940 334)
1-07-02	Actividades protocolarias y sociales por demanda	(3 680 184)
1-05-02	Alimentación de pasantes	(332 598)
1-04-02	Asesoría jurídica en Derecho laboral	(12 451 778)
1-04-99	Campañas de sensibilización sobre discapacidad	(460 022)
1-04-99	Campañas de sensibilización sobre teletrabajo	(5 520 276)
1-04-99	Comisión interinstitucional de valores	(1 564 078)
1-04-99	Contratación de auditoría financiera externa	(2 685 568)
1-04-99	Diagramación e impresión litográfica y digital LGT	(2 034 677)
1-04-99	Plan de comunicación estratégica institucional 2020	(27 601 380)

1-04-99	Servicio de atención de redes sociales	(8 141 212)
1-04-06	Servicios de recarga de extintores vehículos	(20 450)
1-07-01	Talleres y capacitaciones por demanda	(2 099 760)
1-05-01	Transporte dentro del país	(678 739)
1-05-03	Transporte en el exterior	(6 268 500)
1-05-02	Transporte de pasantes	(332 598)
1-05-02	Viáticos dentro del país	(251 353)
1-05-04	Viáticos en el exterior	(9 556 443)
	Total reducciones partida de servicios:	**¢100,619,950**

El Gobierno de Costa Rica emitió directrices para que se aplique el teletrabajo para la mayoría de los funcionarios; por lo cual, la Sutel procurando la seguridad de los trabajadores aprueba esta modalidad, reduciendo casi en su totalidad el trabajo presencial en las instalaciones de la organización.

Esto genera que campañas de sensibilización, talleres, actividades de capacitación, actividades protocolarias y sociales, entre otras; no se realicen, por lo cual se disminuyen los recursos por estos conceptos.

La Superintendencia cuenta con el *"PR-RH-04 Procedimiento para Pasantías, Prácticas Profesionales y Técnicas"* aprobado por el Consejo con el acuerdo 002-045-2018 del 13 de julio del 2018, este permite contar con pasantes, a los cuales se les brinda una colaboración para que asuman parte del transporte y alimentación. Debido a las condiciones actuales, que limitan el desplazamiento y que la Sutel no está laborando de forma presencial, se reduce el reconocimiento de transporte para pasantes y alimentación para pasantes.

Las giras en el país y los viajes al exterior han sido reducidas o eliminadas por las dependencias, lo que genera una disminución en el transporte dentro del país y en el exterior, viáticos dentro del país y viáticos en el exterior.

2.00.00 Materiales y suministros - ¢39,428

Se mencionan las subpartidas que tienen una disminución según lo indicado por cada una de las dependencias:

Código	Sub-partida	Monto ¢
2-99-04	Compra de alfombras	(15 358,0)
2-99-99	Compra de calcomanías; tacos de hule, etc.	(7 679,0)
2-99-03	Copos para consumo de agua	(4 795,0)
2-99-03	Tarjetas de presentación	(11 596,0)
	Total reducciones partida de Materiales:	***¢39,428***

Costos asociados a la menor necesidad de insumos para la gestión de la organización, entre otros aspectos.

5.00.00 Bienes duraderos -¢176,148,900

Dos de los gastos de las subpartida de bienes duraderos están financiadas con gasto de capital, estos gastos son parte de la sumatoria que permite el financiamiento de la nómina, en la proporción que corresponde a Regulación de las Telecomunicaciones.

Se mencionan las subpartidas que tienen una disminución según lo indicado por cada una de las dependencias:

Código	Sub-partida	Monto ¢
Superávit:		
5-01-02	Compra de vehículo institucional	(8 142 000,0)
5-99-03	Plataforma de interoperabilidad e integración digital	(138 006 900,0)
Gasto corriente:		
5-99-03	Licenciamiento Biztalk 3 licencias	(30 000 000,0)
	Total reducciones partida de bienes duraderos:	***¢176,148,900***

- *Compra de vehículo institucional:* La licitación promovida resultó infructuosa y, ante consultas efectuadas a posibles oferentes nos indican que producto del COVID-19 las agencias no están recibiendo vehículos usados como parte de pago para automóviles nuevos, razón por la cual se determina que estos recursos no van a ser requeridos para el 2020.

- *Licenciamiento Biztalk 3 licencias (interoperabilidad): según la información brindada por el señor Alexander Herrera, jefe de la unidad de Tecnologías de la Información, estos* recursos se incluyeron en el presupuesto ordinario 2020 como un costo por actualización de las licencias, del proyecto de interoperabilidad, que según la programación estaría en operación para este período.

- *Plataforma de interoperabilidad e integración digital:* Mediante el acuerdo 005-029-2020 el Consejo de la Sutel resolvió:

"Solicitar a la Junta Directiva de la Autoridad Reguladora de los Servicios Públicos que, de manera excepcional, se excluyan del POI 2021 los recursos asignados al proyecto "T-1 (2018) Plataforma de interoperabilidad e integración digital para la tramitología en línea de los procesos institucionales", ya que SUTEL está en proceso de elaboración de una modificación que les será presentada, en la cual se plantearán ajustes en el plazo, además de que la primera erogación de recursos estaría programada para el 2022."

Al respecto, la unidad de Tecnologías de Información presentó el oficio 03677-SUTEL-DGO-2020, con la gestión de cambio del proyecto; ya que los recursos presupuestarios asociados al proyecto se suspendieron para 2020 y 2021 y en cambio, se trabajará en acciones internas.

6.00.00 Transferencias corrientes -¢3,646,889

Se mencionan las subpartidas que tienen una disminución según lo indicado por cada una de las dependencias:

- Becas a funcionarios: se rebaja el monto disponible, debido a que no se han gestionado nuevas necesidades de becas para los profesionales.

5. Programa 2 Regulación

5.1 Origen y aplicación de los recursos

Se presenta el estado de origen y aplicación de los recursos presupuestarios del Programa 2 Regulación, con el fin de realizar la disminución del presupuesto inicial 2020.

Cuadro 10 Superintendencia de Telecomunicaciones Presupuesto Extraordinario N° 02-2020 Disminución del Canon de Regulación 2020 Estado de Origen y aplicación de los recursos - Programa 2 -colones-					
Origen de los recursos			***Aplicación de los recursos***		
CODIGO	**SUB PARTIDA**	**Programa N° 2: Regulación**	**CODIGO**	**PARTIDA**	**Programa N° 2: Regulación**
1-3-1-3-02-01	Canones por regulación de los servicios públicos	(531 826 226,0)	0	Remuneraciones	-
3-3-2-0-00-00	Superávit específico de Regulación		1	Servicios	(186 000 259,0)
			2	Materiales y suministros	(588 641,0)
			5	Bienes Duraderos	(345 132 045,0)
			6	Transferencias corrientes	(105 281,0)
			7	Transferencias de capital	-
	TOTAL ORIGEN ¢	**(531 826 226,0)**		**TOTAL APLICACIÓN ¢**	**(531 826 226,0)**

Fuente: *Sutel.*

En el cuadro anterior se observa la subpartida de origen de los recursos: cánones de regulación de los servicios públicos, la cual disminuye en -¢531,826,226 y la aplicación de los recursos: Remuneraciones, servicios, materiales y suministros, bienes duraderos y transferencias corrientes por un total -¢531,826,226

5.2 Detalle de los ingresos presupuestarios - Programa 2 Regulación

Se presenta a continuación la clasificación de los ingresos y la justificación respectiva:

Cuadro 11 Superintendencia de Telecomunicaciones Presupuesto Extraordinario N° 02-2020 Disminución del Canon de Regulación 2020 Detalle de Ingresos por Programa 2 -colones-							
CODIGO						**PARTIDA/SUB PARTIDA**	**Programa N° 2: Regulación**
1	**0**	**0**	**0**	**00**	**00**	**INGRESOS CORRIENTES**	**-531 826 226,0**
1	**3**	**0**	**0**	**00**	**00**	**Ingresos no Tributarios**	**-531 826 226,0**
1	**3**	**1**	**0**	**00**	**00**	**Venta de Bienes y Servicios**	**-531 826 226,0**
1	**3**	**1**	**3**	**00**	**00**	**Derechos Administrativos**	**-531 826 226,0**
1	**3**	**1**	**3**	**02**	**00**	**Derechos Administrativos a Otros Servicios Públicos**	**-531 826 226,0**
1	3	1	3	02	01	Canones por regulación de los servicios públicos	-531 826 226,0
						Disminución Canon de Regulación de las Telecomunicaciones	*-531 826 226,0*
3	**0**	**0**	**0**	**00**	**00**	**FINANCIAMIENTO**	**0,0**
3	**3**	**0**	**0**	**00**	**00**	**RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES**	**0,0**
3	**3**	**2**	**0**	**00**	**00**	**SUPERAVIT ESPECIFICO**	**0,0**
						Superávit Acumulado 2019-Regulación	*0,0*
						Superávit Acumulado 2019-Espectro	
						Superávit Acumulado 2019-Fonatel	
						TOTAL INGRESOS ¢	**-531 826 226,0**

Fuente: *Sutel.*

TOTAL DE INGRESOS - ¢531,826,226

1.3.1.3.02.01 Cánones por regulación de los servicios públicos -¢531,826,226

El Consejo de la Sutel conoció y aprobó el Informe de Ejecución Presupuestaria al I trimestre de 2020, mediante el Acuerdo 004-034-2020, tomado en la sesión ordinaria 034-2020 del Consejo de la Sutel, celebrada el 27 de abril del 2020, en su numeral 4 se indicó:

> *"4. Solicitar a las dependencias que determinen los recursos que no serán utilizados en el 2020, en conjunto con la Unidad de Planificación, Presupuesto y Control Interno y la Unidad de Proveeduría, para los casos que tienen procesos de contratación en proceso o que indican que la ejecución iniciará en el segundo semestre y brindar esta información a la Dirección General de Operaciones …"*

Las dependencias realizaron una revisión de la ejecución para el 2020 y se determinaron recursos que podrían ser disminuidos, sin afectar la operación de la organización. En el programa 2 Regulación, se determina que no serán requeridos -¢531,826,226, por lo que se disminuyen los ingresos por cánones de regulación por este monto.

5.3 Detalle de los egresos presupuestarios - Programa 2 Regulación

El programa 2 Regulación está compuesto por 210-Calidad y 400 Mercados, se presenta a continuación la clasificación de los egresos y la justificación respectiva:

Cuadro Nº 12 Superintendencia de Telecomunicaciones Presupuesto Extraordinario N° 02-2020 Disminución del Canon de Regulación 2020 Detalle de la partida de servicios -colones-			
CODIGO	PARTIDA/SUB PARTIDA	Programa Nº 2: Regulación	
		210-Calidad	400-Mercados
0-00-00	Remuneraciones	0,0	0,0
1-00-00	Servicios	(105 570 970,0)	(80 429 289,0)
2-00-00	Materiales y suministros	(485 110,0)	(103 531,0)
5-00-00	Bienes Duraderos	(336 075 997,0)	(9 056 048,0)
6-00-00	Transferencias corrientes	0,0	(105 281,0)
7-00-00	Transferencias de capital	0,0	0,0
	TOTAL EGRESOS ¢	(442 132 077,00)	(89 694 149,00)

Fuente: Sutel -

TOTAL DE EGRESOS **- ¢531,826,226**

<u>0.00.00 Remuneraciones</u> ¢0,0

Las remuneraciones se sustituyen de fuente de financiamiento:

1) Se utiliza el superávit que se libera de los gastos que inicialmente estaban financiados con ingresos de capital para sustituir ¢208,488,472.00.

Sustitución del gasto corriente y aplicación del Superávit en la partida de remuneraciones

		210-Calidad	400-Mercados
5000-0-01-01-1-210	Sueldos para cargos fijos	(208 488 472,0)	
5000-0-01-01-1-400	Sueldos para cargos fijos		(208 488 472,0)
5000-0-01-01-4-210	Sueldos para cargos fijos	208 488 472,0	
5000-0-01-01-4-400	Sueldos para cargos fijos		208 488 472,0
Total sustitución y aplicación de remuneraciones:		***0,0***	***0,0***

1.00.00 Servicios - ¢186,000,259

Los gastos financiados con superávit son parte de la sumatoria que permite el financiamiento de la nómina, en la proporción que corresponde a Regulación de las Telecomunicaciones.

Se mencionan las subpartidas que tienen una disminución según lo indicado por cada una de las dependencias:

- **Reducción generada por condiciones de la pandemia**

Código	Sub-partida	Monto ¢
Gasto corriente		
1-07-01	Actividades de capacitación	(39 882 853)
1-07-02	Actividades protocolarias y sociales por demanda	(3 220 500)
1-05-02	Alimentación de pasantes	(325 000)
1-04-02	Auditoría de gestión de calidad	(1 686 000)
1-03-07	BD en línea para consulta de personas físicas y jurídicas	(6 519)
1-03-02	Campaña de educación sobre la herramienta	(144 068)
1-07-02	Libro de estadísticas del sector de telecomunicaciones	(13 853 255)
1-08-08	Mantenimiento de equipo de interconexión	(4 943 144)
1-03-01	Publicación en la Gaceta	(2 075 000
1-05-01	Quick Pass	(240 000)
1-07-02	Simposio estadístico	(1 000 000)
1-07-01	Talleres y capacitaciones por demanda	(1 500 000)
1-05-01	Transporte dentro del país	(1 182 921)
1-05-03	Transporte en el exterior	(21 781 872)
1-05-02	Transporte de pasantes	(325 000)
1-05-02	Viáticos dentro del país	(1 989 228)
1-05-04	Viáticos en el exterior	(20 000 000)
Superávit		
1-01-03	Sistema de gestión y seguimiento de reclamaciones	(6 351 572)
1-07-01	Sistema de gestión y seguimiento de reclamaciones	(477 773)
1-04-99	Sistema nacional de gestión de terminales y listas blancas	(65 015 554)
	Total reducciones partida de Servicios:	***¢186,000,259***

El Gobierno de Costa Rica emitió directrices para que se aplique el teletrabajo para la mayoría de los funcionarios; por lo cual, la Sutel procurando la seguridad de los trabajadores aprueba esta modalidad, eliminando casi en su totalidad el trabajo presencial en las instalaciones de la organización.

Esto genera que campañas de sensibilización, talleres, actividades de capacitación, actividades protocolarias y sociales, entre otras no se realicen, por lo cual se disminuyen los recursos por estos conceptos.

La Superintendencia cuenta con el *"PR-RH-04 Procedimiento para Pasantías, Prácticas Profesionales y Técnicas"* aprobado por el Consejo con el acuerdo 002-045-2018 del 13 de julio del 2018, este permite contar con pasantes, a los cuales se les brinda una colaboración para que asuman parte del transporte y alimentación. Debido a las condiciones actuales, que limitan el desplazamiento y que la Sutel no está laborando de forma presencial, se reduce el reconocimiento de transporte para pasantes y alimentación para pasantes.

Las giras en el país y los viajes al exterior han sido reducidas o eliminadas por las dependencias, lo que genera una disminución en el transporte dentro del país, en el exterior, viáticos dentro del país y viáticos en el exterior.

2.00.00 Materiales y suministros - ¢588,641

Se mencionan las subpartidas que tienen una disminución según lo indicado por cada una de las dependencias:

Código	Sub-partida	Monto ¢
2-99-99	Caja broadway	(1)
2-01-01	Compra de combustible giras	(380 000)
2-99-04	Compra de alfombras	(106 819)
2-99-99	Compra de tacos de hule	(44 429)
2-99-03	Compra Ley de contratación administrativa	(21 655)
2-99-03	Copos para consumo de agua	(33 357)
2-99-03	Etiquetas	(2 380)
	Total reducciones partida de Materiales:	***¢588,641***

Costos asociados a la reducción de las giras, menor necesidad de insumos para la gestión de la organización, entre otros aspectos.

5.00.00 Bienes duraderos -¢345,132,045

Estas partidas están financiadas con recursos de superávit y forman parte del financiamiento de la nómina por sustitución de fuentes de financiamiento.

Se mencionan las subpartidas que tienen una disminución según lo indicado por cada una de las dependencias:

Código	Sub-partida	Monto ¢
5-99-03	Mejoras a SITEL; SIGITEL y GIS Licencias	(9 056 048)
5-99-03	Sistema de gestión y seguimiento de reclamaciones	(3 747 240)
5-99-03	Sistema nacional de gestión de terminales y listas	(332 328 757)
	Total reducciones partida de bienes duraderos:	***¢345,132,045***

- Mejoras a SITEL; SIGITEL y GIS Licencias: Las mejoras se estiman que se traslada para el 2021 de SITEL y SIGITEL, ya que no hay tiempo para el proceso de contratación según las mejoras que deben realizarse y el proceso a seguir. En reunión con el Proveedor este señaló que deben de hacerse mejoras al sistema que generan aplicaciones adicionales, que conllevan más tiempo del estimado, por eso se incorporó en el Canon de Regulación 2021.

- Sistema de gestión y seguimiento de reclamaciones

Mediante el oficio 01200-SUTEL-DGC-2020 del 11 de febrero de 2020, la DGC informó sobre la necesidad del cierre de este proyecto debido a la renuncia simultánea de los dos ingenieros que estaban a cargo del proyecto más grande de esa dirección (el QP012020). Ante esta situación, el director tuvo que delegar ese proyecto a otros compañeros, quienes se encargaban del proceso de reclamaciones y estaban en confección de los términos de referencia.

El proyecto QP012020 estaba en pleno proceso de adjudicación y el riesgo que representaba dejarlo era fallar en una licitación pública (de ¢1.400M) que llevaba meses gestándose. Así las cosas, se redistribuyeron las cargas de trabajo en la Unidad de Calidad de Redes y tuvo que eliminarse el proyecto QP022020 del POI.

El proyecto será valorado en un futuro cuando las plazas vacantes de ambos ingenieros estén llenas y la curva de aprendizaje necesaria pase.

Sistema Nacional de gestión de terminales y listas blancas: se ajusta el costo debido a dos factores: la disminución del tiempo de la contratación y el monto real adjudicado, que permite certeza sobre el total del proyecto. Además, para 2020, se hace el ajuste de los pagos debido a los diferentes atrasos que se han dado para la adjudicación y previendo la generación de superávit.

Desde el 22 de enero que se realizó el proceso de apertura de las ofertas, se han dado una serie de situaciones que han consumido más tiempo del previsto en el cronograma. El 13 de febrero se remitió la recomendación de la adjudicación cuya fecha límite era el 30 de marzo. Posteriormente, a raíz de una consulta de la Unidad de Finanzas la DGC remitió el 4 de marzo de 2020, el oficio 01873-SUTEL-DGC-2020, sobre el estudio de mercado relacionado con la "Contratación de la Entidad de Referencia de Terminales Móviles", y la forma de pago del valor CAPEX.

De acuerdo con la Unidad de Finanzas, estos costos debían reclasificarse en otra partida presupuestaria por tratarse de un bien intangible. Se realizó la modificación presupuestaria por parte de la Unidad de Planificación (oficio 01562-SUTEL-DGO-2020 del 20 de febrero de 2020) de acuerdo con lo solicitado y fue aplicada con el acuerdo 021-017-2020 del 5 de marzo de 2020.

Con el oficio 2259-SUTEL-DGC-2020 del día 17 de marzo de 2020, la Dirección General de Calidad remitió advirtió "Sobre el plazo para la adjudicación de la contratación de "Entidad de Referencia de Terminales Móviles (ERTM)" Ref. Cartel Licitación Pública N°2019LN-000002-0014900001" al Director General de Operaciones, para evidenciar los tiempos que se han consumido a lo largo del presente proceso de contratación administrativa.

Finalmente, mediante el acuerdo del Consejo 004-029-2020 del 08 de abril de 2020, se realiza la adjudicación de la contratación; lo que estableció un atraso en los pagos y la implementación del sistema. De ahí que la DGC solicita:
"(…) que se realice el ajuste en los montos presupuestados a pagar de la ejecución de las Fases 2 (implementación) y 3 (operativa) para el año 2020 por medio de una gestión de cambio al Proyecto QP012020, que cambia lo establecido en el acta constitutiva presentada a la unidad PPCI en el mes de marzo de 2019 ajustando los tiempos, plazos y costos de forma previsoria ante los hechos anteriormente descritos y externos a este Dirección, los cuales no han permitido llevar, durante todo el periodo transcurrido, el proceso licitatorio a su debida adjudicación en firme."

6.00.00 Transferencias corrientes -¢105,281

Se mencionan las subpartidas que tienen una disminución según lo indicado por cada una de las dependencias:

- Becas a funcionarios: se rebaja el monto disponible, debido a que no se han gestionado nuevas necesidades de becas para los profesionales.

6. Anexos

- Anexo 1: Detalle de las justificaciones por dependencia
- Anexo 2: Certificación del Superávit Específico Acumulado al 31 de diciembre de 2019.
- Anexo 3: Certificación de verificación de requisitos del bloque de legalidad.
- Anexo 4: Modelo de guía interna de verificación de requisitos del bloque de legalidad.
- Anexo 5: Modelo de guía interna para la verificación de requisitos que deben cumplirse en los planes de las entidades**.**
- Anexo 6: Certificación de Patrono al día de la C.C.S.S.
- Anexo 7: Oficio de remisión al Consejo del PE 02-2020.
- Anexo 8: Acuerdo de aprobación del PE 02-2020.
- Anexo 9: Tabla de Equivalencia CE vs OBG, PE 02-2020.
- Anexo 10: Certificación 08-2020 sobre cumplimiento regla fiscal del PE 0-2020.