

PLAN PLURIANUAL DE PROGRAMACIÓN FINANCIERA 2024-2027

INGRESOS	2024	2025	2026	2027
1. INGRESOS CORRIENTES	22 819,27	24 148,48	25 361,63	26 911,12
1.3.1.2.03.02.0.0.000 ADMINISTRACIÓN DE FONDOS DE PENSIONES Y CAPITALIZACIÓN	21 313,89	22 555,40	23 688,53	25 135,80
1.3.2.3.01.06.0.0.000 INTERESES SOBRE TITULOS VALORES DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS	1 505,38	1 593,07	1 673,10	1 775,32
2. INGRESOS DE CAPITAL	-	-	-	-
3. FINANCIAMIENTO	-	-	-	-
TOTAL	22 819,27	24 148,48	25 361,63	26 911,12

GASTOS	2024	2025	2026	2027
1. GASTO CORRIENTE	20 418,92	20 996,14	21 624,97	22 273,69
1.1.1 REMUNERACIONES	9 068,26	9 304,96	9 583,05	9 870,51
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	6 021,20	6 201,83	6 387,89	6 579,53
1.3.1 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	5 247,37	5 404,79	5 566,94	5 733,94
1.3.2 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	82,09	84,55	87,09	89,70
2. GASTO DE CAPITAL	588,21	605,86	619,59	638,18
2.2.1 MAQUINARIA Y EQUIPO	440,09	453,30	466,90	480,90
2.2.4 INTANGIBLES3	148,12	152,56	152,69	157,27
3. TRANSACCIONES FINANCIERAS	-	-	-	-
4. SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	1 812,14	2 546,47	3 117,07	3 999,26
TOTAL	22 819,27	24 148,48	25 361,63	26 911,12

Supuestos Técnicos utilizados para las proyecciones de ingresos y gastos:

- La proyección se realiza con base en el flujo de caja del Proyección Presupuestaria 2024 y proyectada al 2027.
- La proyección de ingresos 2024 se realiza con base en la Proyección Presupuestaria 2024, para lo cual se utiliza la variación relativa de los ingresos por la administración de los fondos (93,40%) y de los intereses ganados por la inversión de recursos propios (6,60%).
- Se utilizan las tasas de rentabilidad estimadas para los años 2024 al 2027 de 5,64% para los fondos en colones, 3,40% para los fondos voluntarios en dólares y 5,19% para los recursos propios.
- Las comisiones sobre rendimientos (Fondos en dólares A y B 10%), sobre saldo administrado (Fondos en dólares A y B 1,5% y FOMUVEL 0.35%) y sobre el saldo de cartera administrada (ROPC 0.35% y FCL 2%) generados por los fondos administrados por Popular Pensiones S.A.
- Tipo de cambio utilizado \$564 para el año 2024.
- Provisión para el aumento salarial de 1,64% para el I Semestre 2024 y 1,63% para el II Semestre 2024.
- Los ingresos financieros, que corresponden a los intereses que generen la inversión de los recursos netos de la Operadora por medio de inversiones propias.
- La distribución de los egresos se realiza guardando el equilibrio presupuestario.
- Aumento de un promedio del 3% proyectado para los gastos corrientes y de capital.