



Oficina Nacional de Semillas

Tel.(506) 2223-5922 Fax:(506) 2221-7792 Apdo.10309-1000 San José, Costa Rica , email: info@ofinase.go.cr

<http://www.ofinase.go.cr>

Dirección Ejecutiva

San José, 13 de marzo del año 2019.
ONS 0041FD-19 D.E.

Lic.
Roberto Jaikel Saborío
GERENTE
Area de Servicios Económicos
Contraloría General de la República
S.O.

Estimado Lic. Jaikel:

La Junta Directiva de esta Oficina, conoció en Sesión N°01-2019, celebrada el martes 19 de febrero, los Informes Finales de Ejecución, Liquidación y Evaluación Presupuestaria correspondientes al año 2018.

Al respecto, los indicados fueron aprobados sin que hubiesen observaciones adicionales.

Se adjuntan las certificaciones correspondientes

Atentamente,

OFICINA NACIONAL DE SEMILLAS

WALTER PAULO QUIROS ORTEGA (FIRMA)
Firmado digitalmente por
WALTER PAULO QUIROS
ORTEGA (FIRMA)
Fecha: 2019.03.13
16:31:26 -06'00'

Ing. Walter Quirós Ortega,
DIRECTOR EJECUTIVO



Semilla Certificada Hace La Diferencia



OFICINA NACIONAL DE SEMILLAS

Tel.(506) 2223-5922 -Fax:(506) 2221-7792 - Apdo.10309-1000 San José, Costa Rica.

Correo: info@ofinase.go.cr * Web: <http://www.ofinase.go.cr>

DETALLE DE ANEXOS SOLICITADOS EN INFORME DE EVALUACION PRESUPUESTARIA DEL AÑO 2018.

a) *NOTA DE REMISION:*

VER OFICIO ONS 021FD-19 D.E.

b) *ACUERDO DEL JERARCA DONDE SE CONOCIO LA EVALUACION PRESUPUESTARIA:*

VER CERTIFICACION

c) *COMPORTAMIENTO DE LA EJECUCION DE LOS INGRESOS Y GASTOS MAS
IMPORTANTES:*

VER ANEXO EP1.

d) *RESULTADOS DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA:*

VER ANEXO EP2.

e) *DESVIACIONES DE MAYOR RELEVANCIA QUE AFECTARON OBJETIVOS, METAS Y
RESULTADOS.*

VER ANEXO EP3.

f) *DESEMPEÑO INSTITUCIONAL Y PROGRAMATICO:*

VER ANEXO EP4.

LA SEMILLA DE BUENA CALIDAD HACE LA DIFERENCIA



OFICINA NACIONAL DE SEMILLAS

Tel.(506) 2223-5922 -Fax:(506) 2221-7792 - Apdo.10309-1000 San José, Costa Rica.

Correo: info@ofinase.go.cr * Web: <http://www.ofinase.go.cr>

Continuación Información solicitada en Informe de Evaluación Presupuestaria 2018....(2)

- g) *SITUACION ECONOMICO-FINANCIERA GLOBAL DE LA INSTITUCION CON BASE EN LOS ESTADOS FINANCIEROS:*

VER ANEXO EP5.

- h) *PROPUESTA DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y DE ACCIONES A SEGUIR :*

VER ANEXO EP6.

- i) *OTROS:*

NO APLICA.

LA SEMILLA DE BUENA CALIDAD HACE LA DIFERENCIA



OFICINA NACIONAL DE SEMILLAS

Tel.(506) 2223-5922 -Fax:(506) 2221-7792 - Apdo.10309-1000 San José, Costa Rica.

Correo: info@ofinase.go.cr * Web: <http://www.ofinase.go.cr>

ANEXO EP1.

INFORME FINAL DE EVALUACION PRESUPUESTARIA 2018

COMPORTAMIENTO DE LA EJECUCION DE LOS INGRESOS Y GASTOS MAS IMPORTANTES

Durante el año 2018 los ingresos y los egresos fueron notablemente mayores a los de otros años producto de la compra de un inmueble que servirá para ubicar las instalaciones de la Oficina, que a partir del año 2019 dejará de alquilar cumpliendo con los propósitos estatales de reducir este gasto o eliminarlo del todo (como en este caso). El presupuesto inicial fue de ₡598.360.186,30 del que se gastaron ₡591.702.252,67. El respaldo para la adquisición de la propiedad provino del superávit de períodos anteriores mediante un presupuesto extraordinario por la suma de ₡692.591.333,40 y de lo que se ejecutaron ₡ 684.200.696,14.

En general, los gastos se realizaron en función de los ingresos acorde con la liquidez y en busca de ofrecer el mejor servicio a los usuarios, dentro del marco de la demanda establecida.

El principal ingreso lo constituyó la transferencia proveniente del Ministerio de Agricultura y Ganadería con un 46,3% (₡298.733.896,99) mientras que el segundo mejor ingreso fue por concepto de las ventas de Servicio de Control Oficial de Calidad de Semilla con un 35,9% (₡231.298.588,28). En total ingresaron ₡644.616.530,20 solo de operación, que sumado a lo generado por el superávit, alcanzó la suma de ₡1.337.207.863,60.

Respecto a los egresos, donde se totalizaron ₡1.275.903.231.81, el mayor rubro fue el pago de bienes duraderos por la compra, adecuación del inmueble y equipo de cómputo con ₡683.924.743,18 (53,6%), seguido por las remuneraciones con las obligaciones patronales incluidas: ₡459.718.605,97 (36,0%); mientras que el siguiente en importancia fue el pago de servicios con ₡97.169.520,33 (7,6%), donde destacaron el alquiler de las instalaciones, servicios públicos, servicios generales (vigilancia), viáticos dentro del país y seguros (riesgos del trabajo y voluntario de automóviles).

LA SEMILLA DE BUENA CALIDAD HACE LA DIFERENCIA



OFICINA NACIONAL DE SEMILLAS

Tel.(506) 2223-5922 -Fax:(506) 2221-7792 - Apdo.10309-1000 San José, Costa Rica.

Correo: info@ofinase.go.cr * Web: <http://www.ofinase.go.cr>

ANEXO EP2.

RESULTADOS DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA FINAL 2018.

(en miles de colones)

INGRESOS:		
INGRESOS PRESUPUESTADOS:	1.290.951,52	
INGRESOS REALES DEL PERIODO	644.616,53	
INGRESOS DE SUPERAVIT PARA EJERCICIO	692.591,33	
SUPERAVIT DE PERIODOS ANTERIORES:	168.297,15	
<i>SUPERAVIT O DEFICIT DE INGRESOS</i>		214.553,49
EGRESOS:		
EGRESOS PRESUPUESTADOS:	1.290.951,52	
EGRESOS TOTALES:	1.275.903,23	
EGRESOS REALES DEL PERIODO	591.702,26	
<i>SUPERAVIT O DEFICIT DE EGRESOS</i>		15.048,29
<u>TOTAL DE SUPERAVIT O DEFICIT ACUMULADO</u>		<u>229.601,78</u>
RESUMEN:		
INGRESOS REALES TOTALES:	1.505.505,01	
INGRESOS TOTALES DEL PERIODO	1.337.207,86	
INGRESOS REALES DEL PERIODO:	644.616,53	
EGRESOS TOTALES DEL PERIODO:	1.275.903,23	
EGRESOS REALES:	591.702,26	
<u>SUPERAVIT TOTAL ACUMULADO A LA FECHA:</u>		<u>229.601,78</u>
<u>SUPERAVIT NETO DEL PERIODO:</u>		52.914,27

LA SEMILLA DE BUENA CALIDAD HACE LA DIFERENCIA



OFICINA NACIONAL DE SEMILLAS

Tel.(506) 2223-5922 -Fax:(506) 2221-7792 - Apdo.10309-1000 San José, Costa Rica.

Correo: info@ofinase.go.cr * Web: <http://www.ofinase.go.cr>

ANEXO EP3.

INFORME FINAL DE EVALUACION PRESUPUESTARIA 2018.

DESVIACIONES DE MAYOR RELEVANCIA QUE AFECTARON OBJETIVOS, METAS Y RESULTADOS.

La principal desviación la constituye la baja en la demanda de servicio de control oficial de calidad, producto de la incertidumbre de los productores y comercializadores de semilla ante la garantía de colocación de su producto en el mercado a un precio razonable.

De hecho, en algunos casos, muchos productores han abandonado la actividad y los que se mantienen deben esperar oportunidades para que su ejercicio sea rentable, lo que afecta directamente la producción de las diferentes especies, que están sometidas al régimen de certificación y/o verificación de estándares de calidad.

Tal vez la mayor competencia se tiene con los bajos precios internacionales que sin considerar la calidad del producto final, el factor precio en el mercado nacional es el que más incide con el caso de arroz, frijol y maíz, este último tanto de producción nacional como el híbrido importado). Contrariamente a lo sucedido en años anteriores y siempre antes las amenazas mencionadas, durante este año la aparición de dos nuevas variedades en arroz denominadas "Lazarroz FL" y "Senumisa 20FL", estimularon a los agricultores a competir con mejores resultados y en frijol se alcanzó mayor apoyo del Consejo Nacional de Producción. Casualmente en maíz importado hubo mejora en la demanda pero, en maíz nacional se dieron rechazos por mezcla varietal. Por su parte la semilla de palma aceitera, café y de especies forestales (teca y melina) dependen de los precios internacionales pero a nivel de exportación, los que tampoco han sido favorables, especialmente para la primera..

LA SEMILLA DE BUENA CALIDAD HACE LA DIFERENCIA



OFICINA NACIONAL DE SEMILLAS

Tel.(506) 2223-5922 -Fax:(506) 2221-7792 - Apdo.10309-1000 San José, Costa Rica.

Correo: info@ofinase.go.cr * Web: <http://www.ofinase.go.cr>

DMR-EV-2018 (EP3)....(2)

Casos como el consumo de semilla de especies forrajeras depende del valor de la carne en el mercado y las hortalizas del consumo y preferencias de los consumidores de diferentes especies. En este último caso también se compite con producto importado.

Otro factor siempre presente es el climático, al igual que la presencia de plagas y enfermedades que en un momento dado causan pérdidas en una determinada producción.

En el comercio internacional se efectuaron 3700 de los 4000 registros de importación y exportación de semilla estimados, sin embargo la disminución ha sido notoria durante los últimos años, producto de la poca atracción y baja en la rentabilidad del negocio, que también han provocado hasta el abandono de la actividad por parte de los usuarios.

LA SEMILLA DE BUENA CALIDAD HACE LA DIFERENCIA



OFICINA NACIONAL DE SEMILLAS

Tel.(506) 2223-5922 -Fax:(506) 2221-7792 - Apdo.10309-1000 San José, Costa Rica.

Correo: info@ofinase.go.cr * Web: <http://www.ofinase.go.cr>

ANEXO EP4.

INFORME FINAL DE EVALUACION PRESUPUESTARIA 2018.

DESEMPEÑO INSTITUCIONAL Y PROGRAMATICO

La Oficina Nacional de Semillas es una Institución Pública creada por la Ley 6289 del 4 de diciembre del año 1978 que tiene a cargo la promoción, protección, mejoramiento, control y uso de semillas de calidad superior, entendiéndose éstas como las sometidas a un régimen oficial de control de calidad donde media el cumplimiento de normas de calidad de campo y de laboratorio.

El proceso conlleva actividades adicionales como la fiscalización de plantas acondicionadoras y el registro de usuarios, importaciones, exportaciones y de variedades comerciales.

Adicionalmente, mediante Ley 8631: Protección de las Obtenciones Vegetales, del 6 de marzo del año 2008, se le designa como el Organismo competente para recibir, tramitar, resolver y regular lo concerniente a este tema y para lo que se crea el Registro de Variedades Protegidas a su cargo.

Finalmente, se le ha asignado por mandato, lo relacionado con el cumplimiento del Tratado Internacional sobre los Recursos Fitogenéticos para la Alimentación y la Agricultura (Ley 8539 del 23 de agosto del año 2006, esto al crear por Decreto N°18661-MAG del 8 de noviembre de 1982, la Comisión Nacional de Recursos Fitogenéticos (CONAREFI), como un Organismo adscrito a la Oficina Nacional de Semillas.

Estructuralmente, la Oficina funciona por medio de una Junta Directiva nombrada por el Ministro de Agricultura y Ganadería, la que designa un Director Ejecutivo y éste escoge y administra al personal, que al finalizar el año se compuso de dieciocho funcionarios

Por su naturaleza y para su funcionamiento se desarrolla un Programa Técnico que es el de Control Oficial de Calidad, el cual tiene su complemento en el Programa Administrativo quien aporta la logística necesaria para su cumplimiento.

LA SEMILLA DE BUENA CALIDAD HACE LA DIFERENCIA



OFICINA NACIONAL DE SEMILLAS

Tel.(506) 2223-5922 -Fax:(506) 2221-7792 - Apdo.10309-1000 San José, Costa Rica.

Correo: info@ofinase.go.cr * Web: <http://www.ofinase.go.cr>

DI Y P(EP4)....(2)

La Institución es de índole fiscalizador y su programación anual obedece a la demanda de servicio proyectado y basado en los hechos históricos del mismo. Esto implica que sin importar las cantidades de semilla, el objetivo principal es atender las necesidades de mercado para que se garantice al agricultor un producto de calidad comprobada

Durante el año 2018, se atendió la certificación de 87.570,0 quintales de semilla de arroz, frijol, teca, melina, maíz y café; la verificación de estándares de calidad de 12.376,3 quintales de semilla importada de hortalizas, especies forrajeras y maíz; se generó servicio especial de certificación especial a semilla de especies ornamentales, palma aceitera, cacao y aguacate (nueva actividad) y se registraron 3700 operaciones de importación y exportación de semilla además de 53 nuevas variedades comerciales. También se tramitaron cinco solicitudes de protección de variedades y se brindó servicio a 155 usuarios.

LA SEMILLA DE BUENA CALIDAD HACE LA DIFERENCIA



OFICINA NACIONAL DE SEMILLAS

Tel.(506) 2223-5922 -Fax:(506) 2221-7792 - Apdo.10309-1000 San José, Costa Rica.

Correo: info@ofinase.go.cr * Web: <http://www.ofinase.go.cr>

ANEXO EP5.

INFORME FINAL DE EVALUACION PRESUPUESTARIA 2018.

SITUACION ECONOMICO-FINANCIERA GLOBAL DE LA INSTITUCION BASADA CON BASE EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

Originalmente, la Institución fue capaz de autofinanciarse con la venta de servicios de control oficial de calidad de conformidad con lo establecido en la Ley 6289. Sin embargo durante los últimos años, la apertura comercial ha incidido significativamente y por razones de bajos precios (especialmente internacionales), en una disminución progresiva de la producción nacional, la que ha sido sustituida por importaciones y con ello la demanda de semilla y de servicio ha venido a menos.

De ahí que se ha requerido el apoyo Estatal, el cual mediante una transferencia anual ha permitido no solo el cumplimiento de la gestión institucional, sino el mantenimiento del valor del servicio y con ello la estructura de costos productivos a nivel de sector.

Importante destacar que durante el año 2018, fue necesario contar con financiamiento proveniente de superávit de períodos anteriores, para atender los gastos de adquisición de un inmueble. Por su parte los egresos operativos anuales, se han enfocado en su mayor parte, al pago de remuneraciones y obligaciones a la seguridad social, que solo en este período alcanzó el 77,69%, o sea el 22,31% restante quedo para el pago de servicios, materiales y suministros, transferencias y algún equipo de cómputo.

Lo anterior refleja la poca disposición financiera para desarrollar la operatividad de la Institución, la que se ubica en un alto rango de limitantes.

Durante el año mejoraron las condiciones de la mayoría de las actividades lo que generó una estabilidad financiera que siempre está requiriendo del apoyo del Ministerio de Agricultura y Ganadería, para una mínima operación y así, no aumentar los costos de servicio.

LA SEMILLA DE BUENA CALIDAD HACE LA DIFERENCIA



OFICINA NACIONAL DE SEMILLAS

Tel.(506) 2223-5922 -Fax:(506) 2221-7792 - Apdo.10309-1000 San José, Costa Rica.

Correo: info@ofinase.go.cr * Web: <http://www.ofinase.go.cr>

ANEXO EP6.

INFORME FINAL DE EVALUACION PRESUPUESTARIA 2018.

PROPUESTA DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y DE ACCIONES A SEGUIR.

Si bien es cierto la función de la Oficina es técnica, posee un componente social de mejora en las condiciones de vida de los usuarios, dando valor agregado a los productos y mejorando la calidad de los alimentos de los consumidores.

La función de la Oficina Nacional de Semillas puede ser asumida en un 100% por el Estado y el servicio de control oficial de calidad dejará de ser un costo directo para los productores y comercializadores, inclusive para los consumidores de semilla.

Bajo este marco, la cobertura de servicio probablemente sea mayoritaria y menos problemática, pero bajo las condiciones actuales en que el usuario debe pagar parte del servicio con el apoyo Estatal, enfoca las medidas correctivas hacia otra dirección.

Actualmente, la desmedida disminución en la producción nacional y con ello de la demanda de semilla de calidad superior, no permite ajustes razonables en el valor de los servicios por lo que la propuesta más importante consiste en la reactivación de la producción nacional de las diferentes especies, principalmente arroz, frijol y maíz.

Dichas acciones deberán estar a cargo del Estado, acompañadas de prácticas como financiamiento, aseguramiento, garantía de mercado y aplicación de precios de compra y venta razonables, sin menospreciar la exigencia del uso de semilla de calidad superior en todos los proyectos agropecuarios.

Lo anterior aumentará la demanda de semilla, acompañada del servicio correspondiente.

De mantenerse el accionar del Estado, la operación de la Oficina queda sujeta a lo que permitan sus recursos.

LA SEMILLA DE BUENA CALIDAD HACE LA DIFERENCIA



OFICINA NACIONAL DE SEMILLAS

Tel.(506) 2223-5922 -Fax:(506) 2221-7792 - Apdo.10309-1000 San José, Costa Rica.

Correo: info@ofinase.go.cr * Web: <http://www.ofinase.go.cr>

Continuación Información solicitada en Informe de Evaluación Presupuestaria 2018....(2)

g) SITUACION ECONOMICO-FINANCIERA GLOBAL DE LA INSTITUCION CON BASE EN LOS ESTADOS FINANCIEROS:

VER ANEXO EP5.

h) PROPUESTA DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y DE ACCIONES A SEGUIR :

VER ANEXO EP6.

i) OTROS:

NO APLICA.

LA SEMILLA DE BUENA CALIDAD HACE LA DIFERENCIA