



San José, 27 de noviembre, 2025
CORBANA-GG-INFJD-011-2025

Para: Señores Miembros de Junta Directiva de CORBANA.

Vía: Ing. Marcial Chaverri Rojas, MBA. Gerente General.

De: Lic. Alexander Rivera Pizarro, Jefe de Control Interno.

Asunto: Propuesta del Plan Anual 2026 de CORBANA, S.A.

Con fundamento en lo dispuesto en el artículo N° 21 del Procedimiento para la formulación y seguimiento del plan operativo institucional, aprobado por la Gerencia General el 08 de enero de 2009, que establece:

“Artículo 21. El Oficial de Control Interno será el responsable de recopilar los planes operativos de cada área y de conformar el documento PLAN INSTITUCIONAL que será presentado a la Junta Directiva para su aprobación.”

Se procedió a la formulación del Plan Anual 2026 (KPI's) de CORBANA, conforme al acuerdo anterior y a los lineamientos establecidos para la planificación operativa y presupuestaria de las diversas metas a desarrollar en el año 2026, por parte de cada una de las dependencias de la Corporación.

Se adjunta la propuesta del Plan Anual 2026, la cual está precedida por los cuadros y gráficos que detallan y representan la composición de las principales metas por áreas de la organización.

Los planes indicados anteriormente, se encuentran conformados por la identificación de las metas para los próximos cinco años, los KPI's 2026 e indicadores a desarrollar por parte de las jefaturas respectivas de la organización para cumplir con éstas, y se encuentran directamente ligados y formarán parte del cumplimiento y ejecución del Plan Estratégico de la Corporación 2026-2030, así como también se incorporó en el presente estudio, el presupuesto 2026 destinado a cada plan, según el criterio de cada jefatura.

No se omite manifestar que la presente información es necesaria para introducirla en el ***SIPP (Sistema de Información de Planes y Presupuestos) de la Contraloría General de la República, conforme a la Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos y las Normas Técnicas de la Contraloría General de la República***, que faculta al Ente Contralor a solicitar dicha información inclusive para entes públicos no estatales como en el caso de la Corporación, información que siempre se les ha proporcionado por un tema de transparencia.

Finalmente, el presupuesto 2026 aprobado recientemente por los señores miembros de Junta Directiva, consideró las metas y KPI's definidas en el Plan de Trabajo 2026.

Ante lo descrito, se presenta a consideración de los Señores Miembros de Junta Directiva la propuesta del Plan de Trabajo 2026, para su respectiva aprobación, vinculado con la propuesta de presupuesto correspondiente

Atentamente.

CORPORACIÓN BANANERA NACIONAL, S.A.
PLAN DE TRABAJO 2026
DE CORBANA
27 DE NOVIEMBRE DEL 2025

I. INTRODUCCIÓN

En línea con la presentación del nuevo plan estratégico de CORBANA desarrollado por la Administración para los años del 2026 al 2030, el cual fue presentado a la Junta Directiva de CORBANA, S.A. en la sesión N°46-12-2025, celebrada el 02 de diciembre del 2025, se presenta el informe del Plan de Trabajo 2026 que sustituye al POI/PAO de años anteriores.

Para tales efectos, se presenta a continuación la propuesta del Plan de Trabajo 2026 de CORBANA, cuyo análisis sobre los KPI's desarrollados se consideró que cumplían de forma satisfactoria y eran aplicables a las expectativas que se tiene de la Corporación para los próximos cinco años (2026-2030), según el plan estratégico aprobado.

De conformidad con lo indicado anteriormente, la Gerencia General procedió a encargar a las jefaturas respectivas, la elaboración de los planes de trabajo del año 2026, ligados directamente al plan estratégico de la Corporación 2026-2030, así como también la inclusión en cada meta del presupuesto 2026, destinado para poder cumplir con su ejecución.

II. PLAN DE TRABAJO 2026

El Plan Estratégico de CORBANA 2026-2030 el cual fue presentado a la Junta Directiva de la Corporación en la sesión N°46-12-2025, tal y como se indicó previamente, contempla cuatro áreas estratégicas:

1-Investigación y Extensión

2-Información y Promoción de Negocios.

3-Administrativa y Financiera.

4-Asuntos Legales y Corporativos.

Las metas que se ejecutan con los KPI's, se ligan directamente con los objetivos estratégicos y específicos para lograr el cumplimiento del Plan Estratégico, por lo que hay una relación directa en la ejecución de éstos.

III. PLAN DE TRABAJO 2026 (PRINCIPALES KPI'S 2026)

Seguidamente, se detalla un resumen por cada una de las 4 áreas estratégicas de la Corporación, con las principales planes de Trabajo a desarrollar en el 2026, distribuidas entre las principales dependencias de la Corporación, vinculadas al objetivo estratégico definido para su logro.

1. ÁREA DE INVESTIGACIÓN Y EXTENSIÓN

OBJETIVO ESTRATÉGICO	DIRECCIÓN O SECCIÓN	PRINCIPALES KPI's 2026	INDICADOR O MÉTRICA	CANTIDAD PREVISTA
1-Contribuir a mantener y/o incrementar la productividad y reducir costos de las fincas bananeras, mediante el fortalecimiento y la efectividad de la Investigación.	Dirección de Investigaciones	✓ Proyectos: propuestas de proyectos de innovación y métodos alternativo de producción.	# de propuestas de proyectos de innovación	8
		✓ Proyectos: Lograr un manejo y ejecución eficiente de los proyectos desde el punto de vista de avance y ejecución presupuestaria.	% de avance por proyecto / total de proyectos	80%
		✓ Realizar el seguimiento de los tiempos de respuesta en la prestación de servicios externos, con base en los indicadores de tiempo ya establecidos.	% de avance por eje/Total ejes de la Dirección	≥90%
		✓ Evaluar el nivel de satisfacción de clientes externos e internos que reciben servicios de laboratorio.	% de satisfacción esperado	≥85%
2-Investigar, diseñar e implementar de acuerdo con las necesidades, programas tendientes a prevenir, excluir, controlar y contener a los patógenos causantes de la marchitez por Fusarium R4T, la Sigatoka negra, el Moko y las plagas en las fincas bananeras del país.	Dirección de Investigaciones	✓ Fusarium: realizar acciones enmarcadas en el contexto de prevención de Fusarium R4T, entre ellas capacitaciones, medidas fitosanitarias, monitoreo de fincas, # de muestras procesadas en laboratorios, proyecto de mejoramiento genético. Interacción con instituciones del Estado y entes estratégicos de Investigación nacionales e internacionales.	# de acciones realizadas / # de acciones planificadas	90%
		✓ Sigatoka: realizar acciones enmarcadas en abordaje su manejo. Reuniones técnicas con empresarios, estudios en manejo convencional y alternativo, evaluaciones y seguimiento a los sistemas actuales de combate de la enfermedad.	# de acciones realizadas	20
		✓ Moko: realizar acciones enmarcadas en el manejo y erradicación de la enfermedad. Evaluación de alternativas de control, nueva moléculas, estudios en manejo convencional y control alternativo.	# de acciones realizadas	20
		✓ Plagas: realizar acciones enmarcadas en el control y manejo de plagas. Evaluación de insecticidas convencionales, alternativos, protectores y repelentes.	# de acciones realizadas	24

OBJETIVO ESTRATÉGICO	DIRECCIÓN O SECCIÓN	PRINCIPALES KPI's 2026	INDICADOR O MÉTRICA	CANTIDAD PREVISTA
<i>3- Mantener el uso y fomentar la gama de servicios de Asistencia Técnica y transferir tecnología a productores nacionales.</i>	Dirección de Asistencia Técnica	✓ Recomendaciones adoptadas.	# de recomendaciones nuevas estimadas que adoptaran los productores	141
			# de recomendaciones anteriores adoptadas por los productores	13
		✓ Diagnósticos agronómicos	# de fincas diagnosticadas	608
		✓ Charlas a impartir a empresarios, mandos medios y trabajadores de fincas bananeras.	# de personas capacitadas	1670
		✓ Innovación de tecnologías en el cultivo de banano: proyecto Opticut.	% de avance en proyectos	60%
		✓ Innovación de tecnologías en el cultivo de banano: Sistema de acarreo de fruta por medio de un tractor de cable vía.	% de avance en proyectos	75%
		✓ Innovación de tecnologías en el cultivo de banano: Irrigación móvil.	% de avance en proyectos	77%
		✓ Innovación de tecnologías en el cultivo de banano: Automatización de procesos.	% de avance en proyectos	40%
		✓ Innovación de tecnologías en el cultivo de banano: Rediseño de fincas.	% de avance en proyectos	40%
		✓ Innovación de tecnologías en el cultivo de banano: Bioware.	% de avance en proyectos	35%
		✓ Innovación de tecnologías en el cultivo de banano: 911 Dron.	% de avance en proyectos	50%
		✓ Innovación de tecnologías en el cultivo de banano: Smart Return.	% de avance en proyectos	60%

2. ÁREA DE INTELIGENCIA Y PROMOCIÓN DE NEGOCIOS

Esta área se encuentra conformada por los planes de trabajo 2026 de las dependencias de Inteligencia de Negocios, de la sección de Sostenibilidad y Salud Ocupacional y de la sección de Mercadeo y Comunicación. Los planes de trabajo se indican a continuación:

OBJETIVO ESTRATÉGICO	DIRECCIÓN O SECCIÓN	PRINCIPALES KPI's 2026	INDICADOR O MÉTRICA	CANTIDAD PREVISTA
4- Generar información para el sector en temas que permitan monitorear el desempeño y la comercialización del banano de Costa Rica y el mundo.	Inteligencia de Negocios	✓ Realizar estudios de inteligencia de negocios.	# de informes estimados a presentar	6
		✓ Presentar informes de estadísticas nacionales.	# de informes presentados	2
		✓ Explorar nuevos mercados.	# de visitas a nuevos mercados estimadas a realizar en el año.	2
			# seguimientos realizados a nuevos mercados/# seguimientos estimados a realizar	8
			% de avance en la creación de la aplicación en la web	100%
		✓ Automatización con herramientas BI Y IA.	# de automatizaciones realizadas	10
5- Posicionar al Banano de Costa Rica como un referente internacional frente a sus competidores, destacando sus fortalezas en sostenibilidad social, laboral y ambiental, y promoviendo su reconocimiento como un producto responsable y de alta calidad.	Mercadeo y Comunicación	✓ Realizar notas de prensa.	Cantidad de notas positivas en prensa en medios	180
		✓ Participar en eventos.	# de eventos en los que se participe con la marca Banano de C.R.	4
		✓ Alcanzar el mayor # de personas en las campañas de pauta internacional.	# de personas alcanzadas mediante pauta	50 MM. Personas
		✓ Realizar una encuesta nacional y en eventos internacionales sobre la opinión del banano de Costa Rica.	% de valoración positiva esperado	80%
		✓		

OBJETIVO ESTRATÉGICO	DIRECCIÓN O SECCIÓN	PRINCIPALES KPI's 2026	INDICADOR O MÉTRICA	CANTIDAD PREVISTA
6- <i>Fortalecer el posicionamiento de CORBANA como referente técnico, social y ambiental del sector bananero costarricense, contribuyendo al desarrollo sostenible, la competitividad empresarial y la proyección internacional de la actividad.</i>	Sostenibilidad y Salud Ocupacional	✓ Ejecutar auditorías ambientales (CAB) y de gestión (GlobalGAP, RA, SMETA, CN y otros) a productores bananeros, y realizar reuniones periódicas del CAB para fortalecer la articulación interinstitucional y el cumplimiento de acuerdos.	# de auditorías CAB a realizar en el año	40
			% cobertura área cultivada auditado por CAB	80%
		✓ Facilitar espacios de coordinación a través del CAB para analizar temas ambientales y sociales del sector.	# de acuerdos cumplidos / acuerdos tomados	≥70%
		✓ Ejecutar auditorías e informes en salud ocupacional para las operaciones de CORBANA.	# de auditorías de gestión estimadas a realizar a empresarios	≥80
			# de auditorías en Salud Ocupacional internas en CORBANA	≥6
			Informe de resultados al Consejo de S.O.	1
		✓ Capacitar a empresarios y colaboradores de CORBANA en sostenibilidad, gestión empresarial y salud ocupacional.	# de capacitaciones a empresarios	15
			# de capacitaciones a colaboradores de CORBANA.	12

3. ÁREA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

Esta área se encuentra conformada por los planes de trabajo 2026 de las dependencias de la Subgerencia General, Departamento de Gestión Humana, Sección de Control Interno y Secretaría de Junta Directiva. Los principales planes de trabajo se indican a continuación:

OBJETIVO ESTRATÉGICO	DIRECCIÓN O SECCIÓN	PRINCIPALES KPI's 2026	INDICADOR O MÉTRICA	CANTIDAD PREVISTA
<i>7- Asegurar una gestión organizacional administrativa y financiera moderna, sólida e integral, mediante controles internos que permitan la alineación de procesos y recursos de forma sostenible, innovadora y competitiva.</i>	Subgerencia General.	✓ Revisar los procesos de normativas revisadas en relación con aprobaciones y autorizaciones.	% de cumplimiento en actualización de normativas (normativas revisadas/normativas propuestas)	100%
		✓ Implementar mejoras en los sistemas automatizados para fortalecer los procesos estratégicos para información de clientes internos de servicios requeridos.	% de mejoras realizadas (mejoras logradas/mejoras propuestas)	100%
	Dirección de T.I.	✓ Cumplir con el desarrollo del PLAN ESTRATEGICO DE TECNOLOGIA DE INFORMACIÓN, mediando el apoyo de la Subgerencia General.	% de cumplimiento del PETI.	≥ 85%
	Departamento de Financiamiento, Ingresos y Egresos.	✓ Ejecución mínima del ingreso del presupuesto corporativo.	Ingreso del periodo / Ingreso presupuestado para el periodo	≥ 85%
		✓ Ejecución mínima del egreso del presupuesto corporativo.	Egreso del periodo/Egreso presupuestado para el periodo	≥ 85%
		✓ Índice de morosidad.	Porción con atraso/Principal de la cartera normal	≤ 3%
	Sección de Contabilidad.	✓ Cumplir con la presentación de los estados financieros dentro del plazo establecido.	Fecha de presentación - fecha de presentación según calendario	≤ 2 días
	Sección de Tesorería.	✓ Eficiencia en las inversiones (determinar la eficiencia en los rendimientos de la cartera de inversiones en colones y dólares en comparación con la curva soberana).	Promedio del rendimiento de la cartera en ¢ > Promedio de la curva soberana en ¢	CORBANA ¢ > Curva soberana
			Promedio del rendimiento de la cartera en \$ > Promedio de la curva soberana en \$	CORBANA \$ > Curva soberana \$

OBJETIVO ESTRATÉGICO	DIRECCIÓN O SECCIÓN	PRINCIPALES KPI's 2026	INDICADOR O MÉTRICA	CANTIDAD PREVISTA
7- Asegurar una gestión organizacional administrativa y financiera moderna, sólida e integral, mediante controles internos que permitan la alineación de procesos y recursos de forma sostenible, innovadora y competitiva.	Proveeduría General.	✓ Medir el total de pedidos entregados en tiempo en relación con el total de pedidos recibidos.	% de pedidos entregados en tiempo	≥ 85%
		✓ Medir el porcentaje de cumplimiento del cronograma de mantenimiento general.	% (# tareas realizadas / tareas totales del plan)	≥ 90%
	Administración Regional.	✓ Ejecución Presupuestaria centro operativo Indirectos y vehículos. (Jefatura Regional).	Presupuesto ejecutado/Presupuesto asignado	≥ 85%
	Gestión Humana	✓ Clima organizacional (dar seguimiento a la ejecución de los planes de acción de cada dependencia sobre temas de clima organizacional).	# de reuniones con departamentos y secciones prioritarias sobre clima organizacional	6
		✓ Reuniones de seguimiento de agendas de trabajo y comunicación al Comité Permanente de Finca San Pablo cada cuatro semanas.	# de reuniones durante el año	12
		✓ Diagnóstico de ingresos (evaluar el proceso de selección e inducción general RRHH).	% de encuesta mínimo esperado	≥ 85%
		✓ Reprocesos en nómina (determinar el # de errores cometidos durante el proceso de la nómina, que implican una gestión posterior para su resolución).	Cantidad de reprocesos realizados / Total de proceso críticos	≤ 1%
		✓ Encuesta de satisfacción (aplicar una encuesta de satisfacción del servicio brindado a todo el personal atendido).	% de respuestas positivas esperado	≥ 85%
	G.H. Archivo y Documentación:	✓ Eliminación de documentos que ya cumplieron su vigencia.	Cantidad de metros lineales eliminados (m/l)	100
		✓ Documentos digitalizados.	# de documentos digitalizados (CAB, Contabilidad, D.A.T)	500
		✓ Volumen de material bibliográfico institucional y técnico digitalizado para el sistema de biblioteca.	# total de documentos digitalizados durante el periodo	210
		✓ Aplicación de procesos técnicos (medir la cantidad de registros bibliográficos, en formato impreso y digital, a los que se les ha aplicado el tratamiento técnico documental mediante los procesos de catalogación, indización y clasificación).	# total de registros a los que se les aplicaron los procesos técnicos.	800

OBJETIVO ESTRATÉGICO	DIRECCIÓN O SECCIÓN	PRINCIPALES KPI's 2026	INDICADOR O MÉTRICA	CANTIDAD PREVISTA
7- Asegurar una gestión organizacional administrativa y financiera moderna, sólida e integral, mediante controles internos que permitan la alineación de procesos y recursos de forma sostenible, innovadora y competitiva.	Sección de Control Interno.	✓ Seguimiento y cumplimiento de KPI's institucionales e implementación del sistema automatizado.	% promedio esperado de cumplimiento de los KPI's institucionales	≥ 85%
			# de respaldos revisados / respaldos totales	≥ 95%
			% restante del sistema automatizado de KPI Implementado	≥ 50%
		✓ Gestiones SUGEF (implementación de los formularios “Conozca a su cliente” y “Conozca a su personal”, además, implementar la clasificación por tipo de riesgo a los clientes según el Procedimiento normativo.	% de formularios “conozca a su cliente” implementados	100%
			% de formularios “conozca a su personal” implementados	≥ 85%
			# de clientes clasificados según tipo de riesgo	≥ 85%
		✓ Gestión de riesgos (revisión y seguimiento de riesgos institucionales y sus planes de acción).	# de riesgos materializados de aquellos de mayor nivel de exposición (extremo, alto y moderado)	0
			# de planes de acción cumplidos / # total de planes de acción establecidos	≥ 95%
			# de informes estimados a presentar a Junta Directiva	3
		✓ Seguimiento a recomendaciones Auditoría Interna y Externa.	# de recomendaciones internas cumplidas / # de recomendaciones establecidas	≥ 95%
		✓	# de recomendaciones externas cumplidas / # de recomendaciones establecidas	100%
	Secretaría Junta Directiva	✓ Satisfacción del cliente (JD).	% de satisfacción Esperado	100%
		✓ Cumplimiento de acuerdos.	acuerdos cumplidos en el plazo/Total de acuerdos	≥ 90%

4. ÁREA DE ASUNTOS LEGALES Y CORPORATIVOS

Esta área se encuentra conformada por los planes de trabajo 2026 de la Subgerencia General de Asuntos Legales y Corporativos y la Sección Legal. Los principales planes de trabajo se indican a continuación:

OBJETIVO ESTRATÉGICO	DIRECCIÓN O SECCIÓN	PRINCIPALES KPI's 2026	INDICADOR O MÉTRICA	CANTIDAD PREVISTA
8- Asegurar una gestión estratégica de los servicios legales, de forma proactiva y en un marco ético competitivo.	Subgerencia Corporativa y Sección Legal	✓ Función consultiva: cumplir con la función consultiva y revisoria (documentos) a todas las áreas de la Corporación en cada trimestre.	# de dictámenes elaborados/ consultas recibidas	20
		✓ Crear un sistema de gestión del conocimiento.	# de documentos ingresados en sistema	100
		✓ Capacitaciones en temas de consulta reiterada.	# de visitas de capacitaciones impartidas.	15
		✓ Gestiones realizadas con funcionarios públicos y políticos: gestión y seguimiento de lobby, reuniones candidatos diputados, presidente, reuniones con diputados, reuniones con ministros por decretos, reuniones por temas puntuales del sector, cualquier político o funcionario público.	# de gestiones realizadas	15
		✓ Informes de seguimiento en normativa e información legislativa.	# de informes elaborados	50
		✓ Impulsar acciones que favorezcan la competitividad: coordinar con el Gobierno de la República, Asamblea Legislativa, Municipalidades, otros entes públicos y privados para impulsar leyes y decreto.	# de gestiones realizadas	5
		✓ Apoyo a la Junta Directiva y la Gerencia General en temas nacionales e internacionales que afectan la competitividad bananera (gestionar relaciones corporativas en: Comisión de Asuntos Laborales, Comisión de asuntos laborales de la CNAA, mesa diálogo, reuniones con los Anker, OIT, OIE, FMB, Junta Desarrollo Sostenible del ACCUE, ONU (Convenio Internacional sobre Empresas y DDHH).	# de gestiones cumplidas / # de gestiones totales	30
		✓ Fortalecer la gestión legal de las empresas bananeras.	# de asesorías legales brindadas.	4
		✓ Función notarial: elaborar actas notariales y su registro a solicitud de CORBANA.		

OBJETIVO ESTRATÉGICO	DIRECCIÓN O SECCIÓN	PRINCIPALES KPI's 2026	INDICADOR O MÉTRICA	CANTIDAD PREVISTA
8- <i>Asegurar una gestión estratégica de los servicios legales, de forma proactiva y en un marco ético competitivo.</i>	Subgerencia Corporativa y Sección Legal	✓ Función notarial: elaborar actas notariales y su registro a solicitud de CORBANA.	Monto en colones ahorrado a los empresarios bananeros.	¢219 MM.
		✓ Función notarial: elaborar actas notariales y su registro a solicitud de CORBANA y Subsidiarias.	Monto en colones ahorrado a CORBANA y subsidiarias.	¢6 MM.

IV. PLANES ANUALES ASOCIADOS CON EL PRESUPUESTO 2026

El Plan Anual 2026, de CORBANA incorpora además el presupuesto 2026 que las diversas jefaturas asignaron a cada una área y al conjunto de KPI's para cumplir ésta, basado en su criterio técnico.

El presupuesto del Plan-2026 de CORBANA representa **¢7.294.632.247,24** (no incorpora ni depreciaciones y amortizaciones, ni el presupuesto de Auditoría Interna).

Seguidamente, se detalla en el cuadro #1 un resumen por cada una de las 4 áreas estratégicas de la Corporación, con la cantidad de planes (KPI's) por Dirección o sección Corporativa y el presupuesto 2026 distribuido en cada una de ellas, para poder cumplir con su ejecución:

CUADRO # 1
PLAN-2026 Y PRESUPUESTO (EN COLONES)
RESUMEN POR ÁREA CORPORATIVA

1. Área de Investigación y Extensión:

SECCIÓN O DEPARTAMENTO	TOTAL KPI's	%	%	%	PRESUPUESTO (en colones)		
					Estimado	Real	Diferencia
1 Dirección de Investigaciones	7	100%	0%	100%	2 314 016 461,45		2 314 016 461,45
2 Dirección de Asistencia Técnica	18	100%	0%	100%	546 816 864,75		546 816 864,75
Totales	25	100%	0%	100%	2 860 833 326,20		2 860 833 326,20

Fuente: Sistema de Control Interno.

2. Área de Inteligencia y Promoción de Negocios:

SECCIÓN O DEPARTAMENTO	TOTAL KPI's	%	%	%	PRESUPUESTO (en colones)		
					Estimado	Real	Diferencia
1 Inteligencia de Negocios	12	100%	0%	100%	127 533 763,08		127 533 763,08
2 Mercadeo y Comunicación	11	100%	0%	100%	1 133 941 033,00		1 133 941 033,00
3 Sostenibilidad y Salud Ocupacional	11	100%	0%	100%	249 661 323,11		249 661 323,11
Totales	34	100%	0%	100%	1 511 136 119,19		1 511 136 119,19

Fuente: Sistema de Control Interno.

3. Área Administrativa y Financiera:

SECCIÓN O DEPARTAMENTO	TOTAL KPI's	%	%	%	PRESUPUESTO (en colones)		
					Estimado	Real	Diferencia
1 Gerencia General	169	100%	0%	100%	241 896 518,33		241 896 518,33
2 Subgerencia General	13	100%	0%	100%	120 798 516,37		120 798 516,37
3 Dirección de Tecnologías de Información	12	100%	0%	100%	512 243 344,90		512 243 344,90
4 Departamento de Finac., Ingresos y Egresos	25	100%	0%	100%	438 137 450,65		438 137 450,65
5 Departamento de Gestión Humana	11	100%	0%	100%	210 789 740,33		210 789 740,33
6 Proveeduría General de Bienes y Servicios	14	100%	0%	100%	596 264 895,25		596 264 895,25
7 Control Interno	10	100%	0%	100%	57 303 512,98		57 303 512,98
8 Sección de Contabilidad	7	100%	0%	100%	141 927 526,97		141 927 526,97
9 Sección de Tesorería	9	100%	0%	100%	93 805 633,80		93 805 633,80
10 Archivo y Documentación	13	100%	0%	100%	86 851 984,98		86 851 984,98
11 Secretaría Junta Directiva	5	100%	0%	100%	152 846 467,29		152 846 467,29
12 Proyecto PAIS	1	100%	0%	100%	6 461 537,10		6 461 537,10
Totales	289	100%	0%	100%	2 659 327 128,95		2 659 327 128,95

Fuente: Sistema de Control Interno.

4. Área de Asuntos Legales y Corporativos

SECCIÓN O DEPARTAMENTO	TOTAL KPI's	%	%	%	PRESUPUESTO (en colones)		
					Estimado	Real	Diferencia
1 SUBALC y Sección Legal	15	100%	0%	100%	263 335 672,90		263 335 672,90
Totales	15	100%	0%	100%	263 335 672,90		263 335 672,90

Fuente: Sistema de Control Interno.

Su ejecución de igual forma tendrá relación directa con el grado de avance que los titulares subordinados establezcan en cada KPI y tomando en cuenta la distribución porcentual de los gastos reales reflejados en la liquidación presupuestaria, tanto en el avance semestral a realizarse en el mes de junio, como al cierre del 31 de diciembre del 2026.

Atentamente.

cc: Archivo