

# PRESUPUESTO ORDINARIO 2020

MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 3

Mayo



**Banco Hipotecario de la Vivienda**

*Viviendas que construyen esperanzas*

## **ÍNDICE**

|                                                             |   |
|-------------------------------------------------------------|---|
| Presentación                                                | i |
| Justificación                                               | 1 |
| Detalle Total de los Recursos Disminución de Egresos        | 3 |
| Detalle Total de los Recursos Aumento Egresos               | 4 |
| Detalle por Programa de los Recursos Disminución de Egresos | 5 |
| Detalle por Programa de los Recursos Aumento Egresos        | 6 |
| Certificación de la Caja Costarricense del Seguro Social    | 7 |
| Acuerdo de aprobación de la Junta Directiva                 | 8 |

### **Anexos**

N° 1 – Documento de respaldo y justificación de la partida presupuestaria, del Departamento Tecnología de Información, según memorando DTI-ME-0076-2020, 24 de Abril de 2020.

N° 2 – Documento de respaldo y justificación de la partida presupuestaria, de la Gerencia General, según memorando GG-ME-00519-2020, 13 de Mayo de 2020.

N° 3 – Certificación de Verificación de Requisitos del Bloque de Legalidad que debe cumplir el Presupuesto Inicial y sus Variaciones de los Bancos Públicos sujetos a la Aprobación Presupuestaria de la Contraloría General de la República.

## PRESENTACIÓN

## Presentación

La Modificación Presupuestaria N° 3, tiene por objeto incluir en el Presupuesto Ordinario 2020, aprobado por la Contraloría General de la República mediante oficio N° DFOE-EC-0972 del 16 de diciembre de 2019, los siguientes ajustes:

- **Servicios**

1. Contratación de apoyo especializado para el Departamento de TI para la implementación del Plan de Acción de la Auditoría Externa de TI según SUGEF 14-17.
2. Contratación del Director del Proyecto “Optimización de Procesos y Tecnologías de Información Medulares para los Usuarios de Servicios del BANHVI”, conforme la Estrategia aprobada por la Junta Directiva en Acuerdo No. 2 de la sesión 20-2020 del 12-03-2020.

Esta Modificación Presupuestaria se realiza con base en el **“Reglamento para el trámite de Modificaciones Presupuestarias del Banco Hipotecario de la Vivienda” vigente**, según el cual, las partidas incluidas en este documento deben ser aprobadas por la Junta Directiva de la Institución, así mismo, para su elaboración se agregaron los procedimientos, lineamientos y normativa interna y externa relacionada y los ajustes presupuestarios se realizan con base en la solicitud del Departamento Tecnología de Información y de la Gerencia General.

Los recursos para dar contenido presupuestario al ajuste, se tomarán de la disminución de la partida de Cuentas Especiales, partida aprobada en el Presupuesto Ordinario 2020.

A continuación se presenta en detalle, las asignaciones presupuestarias respectivas, cuyas justificaciones están respaldadas por la información incluida en los anexos.

**JUSTIFICACIÓN**

**Disminuir Egresos  
-en colones-**

**Programa IV  
Administración General  
Dirección Administrativa**

|                  |                                            |               |
|------------------|--------------------------------------------|---------------|
| <b>4000-9</b>    | <b>Cuentas Especiales</b>                  |               |
| <b>4000-9.02</b> | <b>Sumas Sin Asignación Presupuestaria</b> |               |
| 4000-9.02.01     | Sumas libres sin asignación presupuestaria | 81,918,832.00 |

El saldo actual de la partida asciende a un monto de ¢307,337,856.47 millones, menos los recursos para darle contenido presupuestario a las nuevas necesidades de gastos por ¢81,918,832.00 millones después de aplicar la modificación quedaría un saldo disponible de ¢225,419,024.47 millones.

Ver Anexo N° 1 y N° 2.

|                                                  |                      |
|--------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Total de Partidas a Disminuir Programa IV</b> | <b>81,918,832.00</b> |
|--------------------------------------------------|----------------------|

|                                      |                      |
|--------------------------------------|----------------------|
| <b>Total de Partidas a Disminuir</b> | <b>81,918,832.00</b> |
|--------------------------------------|----------------------|

**Aumento de Egresos**

**-en colones-**

**Programa I**

**Dirección y Administración Superior**

**Gerencia General**

|                  |                                     |               |
|------------------|-------------------------------------|---------------|
| <b>1000-1</b>    | <b>Servicios</b>                    |               |
| <b>1000-1.04</b> | <b>Servicios de Gestión y Apoyo</b> |               |
| 1000-1.04.99     | Otros servicios de gestión y apoyo  | 40,192,000.00 |

En atención a lo solicitado por la Junta Directiva en sus acuerdos, Acuerdo No. 12 de la sesión 07-2020 del 27-01-2020, Acuerdo No. 2 de la sesión 09-2020 del 03-02-2020 y, Acuerdo No. 2 de la sesión 20-2020 del 12-03-2020; es requerido contar con el contenido presupuestario para iniciar con el proceso de contratación administrativa del Director del Proyecto OPTIMUS. Conforme a un sondeo de mercado realizado para estos efectos, se determinó que el costo mensual para contratar los servicios de este tipo de Profesionales oscila entre los USD \$8,000.00 y los USD \$15,000.00. Se utilizará la base de los USD \$8,000.00 mensuales a un tipo de cambio de ₡628 colones, para establecer el monto final requerido para esta contratación, misma que está proyectada para un máximo de 4 años.

Para el año 2020 se estiman 8 meses de contratación, que van desde el 01 de mayo hasta el 31 de diciembre del 2020. Para los años posteriores, el presupuesto requerido será solicitado en los procesos de Formulación del Presupuesto Ordinario de cada año correspondiente.  
Ver anexo N° 2.

**Departamento Tecnología de Información**

|                  |                                     |               |
|------------------|-------------------------------------|---------------|
| <b>1000-1</b>    | <b>Servicios</b>                    |               |
| <b>1000-1.04</b> | <b>Servicios de Gestión y Apoyo</b> |               |
| 1000-1.04.99     | Otros servicios de gestión y apoyo  | 41.726.832.00 |

El Departamento de Tecnología de Información en virtud de lo establecido en el Acuerdo SUGEF 14-17 y debido a que el Banco ya inició con los procesos de implementación del Marco de Gobierno de TI de COBIT 5; en el Plan Táctico de TI 2020 ítem 2.1.1.c "Apoyo en la Implementación del Plan de Acción de la Primera Auditoría Externa de TI" se estableció contar con apoyo externo especializado a fin de que los funcionarios de la institución, relacionados con este Proyecto, cuenten con apoyo profesional con experiencia en el Marco de COBIT 5 y principalmente con la implementación del Plan de Acción que se confeccionó, producto de la Primera Auditoría Externa de TI desarrollada durante el 2019.  
Ver anexo N° 1.

|                                                |                      |
|------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Total de Partidas a Aumentar Programa I</b> | <b>81,918,832.00</b> |
| <b>Total de Partidas a Aumentar</b>            | <b>81,918,832.00</b> |

**DETALLE DE LA  
MODIFICACIÓN  
PRESUPUESTARIA**

**PRESUPUESTO ORDINARIO 2020**  
**MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 3**  
**DETALLE TOTAL VARIACIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDAS**  
**- en colones -**

| DISMINUCIÓN               |                                            | DETALLE TOTAL<br>VARIACIÓN<br>PRESUPUESTARIA POR<br>PARTIDAS |
|---------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 9                         | CUENTAS ESPECIALES                         | 81,918,832.00                                                |
| 9.02                      | SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA        | 81,918,832.00                                                |
| 9.02.01                   | Sumas libres sin asignación presupuestaria | 81,918,832.00                                                |
| TOTAL DISMINUCIÓN EGRESOS |                                            | 81,918,832.00                                                |

**PRESUPUESTO ORDINARIO 2020**  
**MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 3**  
**DETALLE TOTAL VARIACIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDAS**  
**- en colones -**

| <b>AUMENTO</b>               |                                     | <b>DETALLE TOTAL<br/>VARIACIÓN<br/>PRESUPUESTARIA POR<br/>PARTIDAS</b> |
|------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| <b>1</b>                     | <b>SERVICIOS</b>                    | <b>81,918,832.00</b>                                                   |
| <b>1.04</b>                  | <b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b> | <b>81,918,832.00</b>                                                   |
| 1.04.99                      | Otros servicios de gestión y apoyo  | 81,918,832.00                                                          |
| <b>TOTAL AUMENTO EGRESOS</b> |                                     | <b>81,918,832.00</b>                                                   |

DAGOBERTO  
HIDALGO  
CORTES (FIRMA)

Firmado digitalmente  
por DAGOBERTO  
HIDALGO CORTES  
(FIRMA)  
Fecha: 2020.05.26  
17:14:13 -06'00'

JOSE PABLO  
DURAN RODRIGUEZ  
(FIRMA)

Firmado digitalmente por  
JOSE PABLO DURAN  
RODRIGUEZ (FIRMA)  
Fecha: 2020.05.15 11:34:34  
-06'00'

**GERENCIA GENERAL**

**DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE**

**PRESUPUESTO ORDINARIO 2020**  
**MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 3**  
**DETALLE TOTAL VARIACIÓN PRESUPUESTARIA POR PROGRAMAS**  
 - en colones -

| DISMINUCIÓN                                |                                            | DETALLE TOTAL<br>VARIACIÓN<br>PRESUPUESTARIA<br>POR PROGRAMAS | PROGRAMA IV -<br>ADMINISTRACIÓN<br>GENERAL<br><br>4-0-0-0 |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| <b>9</b>                                   | <b>Cuentas Especiales</b>                  | <b>81,918,832.00</b>                                          | <b>81,918,832.00</b>                                      |
| <b>9.02</b>                                | <b>SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA</b> | <b>81,918,832.00</b>                                          | <b>81,918,832.00</b>                                      |
| 9.02.01                                    | Sumas libres sin asignación presupuestaria | 81,918,832.00                                                 | 81,918,832.00                                             |
| <b>TOTAL PROGRAMAS DISMINUCIÓN EGRESOS</b> |                                            | <b>81,918,832.00</b>                                          | <b>81,918,832.00</b>                                      |

**PRESUPUESTO ORDINARIO 2020**  
**MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 3**  
**DETALLE TOTAL VARIACIÓN PRESUPUESTARIA POR PROGRAMAS**  
**- en colones -**

| AUMENTO                                |                                     | DETALLE TOTAL<br>VARIACIÓN<br>PRESUPUESTARIA<br>POR PROGRAMAS | PROGRAMA I -<br>DIRECCION Y<br>ADMINISTRACION<br>SUPERIOR<br><br>1-0-0-0 |
|----------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <b>1</b>                               | <b>SERVICIOS</b>                    | <b>81,918,832.00</b>                                          | <b>81,918,832.00</b>                                                     |
| <b>1.04</b>                            | <b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b> | <b>81,918,832.00</b>                                          | <b>81,918,832.00</b>                                                     |
| 1.04.99                                | Otros servicios de gestión y apoyo  | 81,918,832.00                                                 | 81,918,832.00                                                            |
| <b>TOTAL PROGRAMAS AUMENTO EGRESOS</b> |                                     | <b>81,918,832.00</b>                                          | <b>81,918,832.00</b>                                                     |

DAGOBERTO  
HIDALGO  
CORTES (FIRMA)

Firmado digitalmente por  
DAGOBERTO HIDALGO  
CORTES (FIRMA)  
Fecha: 2020.05.26 17:14:35  
-06'00'

JOSE PABLO DURAN  
RODRIGUEZ (FIRMA)

Firmado digitalmente por JOSE  
PABLO DURAN RODRIGUEZ (FIRMA)  
Fecha: 2020.05.15 11:35:08 -06'00'

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE

**CERTIFICACIÓN DE LA  
C.C.S.S.**

**Documento Digital Consulta Morosidad + PATRONO / TI / AV**  
**No. PA23257845**  
**Patrono al Día**

Al ser las 8:12 AM del 27/05/2020 he procedido a consultar vía Web a la Caja Costarricense de Seguro Social - Sistema Centralizado de Recaudación (SICERE) a:

|                                  |                 |
|----------------------------------|-----------------|
| RAZÓN SOCIAL/NOMBRE              | CÉDULA(FIS/JUR) |
| BANCO HIPOTECARIO DE LA VIVIENDA | 3007078890      |

REVISADOS LOS REGISTROS POR CONCEPTO DE CUOTAS OBRERAS Y PATRONALES, ARREGLOS DE PAGO, CHEQUES DEBITADOS Y OTRAS FACTURAS, EL PATRONO / TRABAJADOR INDEPENDIENTE ARRIBA DETALLADO CON CÉDULA Y RAZÓN SOCIAL INDICADA SE ENCUENTRA AL DÍA. LO INDICADO ANTERIORMENTE CORRESPONDE A CAJA Y LEY DE PROTECCIÓN AL TRABAJADOR, NO APLICA PARA LAS OTRAS INSTITUCIONES (INA, IMAS, ASFA Y BANCO POPULAR)

| NÚMERO PATRONAL | NOMBRE O RAZÓN SOCIAL            | LUGAR DE PAGO  |
|-----------------|----------------------------------|----------------|
| 3007078890      | BANCO HIPOTECARIO DE LA VIVIENDA | OFI. CENTRALES |

----- Última Línea -----

**\*\*Este documento es válido solo por el día de hoy.**

**\*\*Este es un documento digital, por lo tanto cuando se imprima pierde validez del mismo.**

**\*\*En caso que necesite verificar el documento digital puede acceder a la página web:, [www.ccss.sa.cr](http://www.ccss.sa.cr)- Consulta de Patrono al día, y digitar el consecutivo del documento , su tipo y número de identificación asociado.**

**ACUERDO DE  
JUNTA DIRECTIVA**



## ACUERDO DE LA JUNTA DIRECTIVA

| Acuerdo<br>1                                                                                         | Sesión<br>37-2020 | Fecha de sesión<br>21-05-2020 | Fecha de comunicación<br>26-05-2020 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Unidad (es) responsable (s) de la ejecución:<br>Gerencia General<br>Departamento Financiero Contable |                   | Unidad (es) coadyuvante (s):  | Consecutivo<br>#311-2020            |
| Asunto: Aprobación de la Modificación Presupuestaria N° 3 al Presupuesto                             |                   |                               |                                     |

**ACUERDO N°1:****Considerando:**

**Primero:** Que por medio del oficio GG-ME-0537-2020 del 15 de mayo de 2020, la Gerencia General somete a la consideración de esta Junta Directiva, la Modificación Presupuestaria N° 3 al Presupuesto Ordinario 2020 del BANHVI, el que –según se indica en el documento remitido por el Departamento Financiero Contable con la nota DFC-ME-121-2020– se realiza con base en el *Reglamento para el trámite de modificaciones presupuestarias del Banco Hipotecario para la Vivienda*, y tiene el propósito de realizar un ajuste en varias partidas del grupo de Servicios.

**Segundo:** Que la citada propuesta de modificación presupuestaria plantea, por un lado, disminuir egresos por la suma total de **¢81.918.832,00**, de la partida presupuestaria **4000-9.02.01** Sumas Libres sin Asignación Presupuestaria, del Programa IV: Administración General, Dirección Administrativa; y por otra parte, se propone aumentar los egresos, por ese mismo monto total, de las siguientes partidas y en las cantidades que se señalan:

Programa I: Administración Superior: Gerencia General: **1000.1-04.99** Otros Servicios de Gestión y Apoyo, en ¢40.192.000,00; y Departamento de Tecnología de Información: **1000.1-04.99** Otros Servicios de Gestión y Apoyo, en ¢41.726.832,00.

**Tercero:** Que conocido por esta Junta Directiva el detalle y justificación de dicha Modificación Presupuestaria, según el documento adjunto al citado oficio GG-ME-0537-2020 de la Gerencia General, se estima pertinente actuar de la forma que recomienda la Administración, conforme lo establecido en el inciso g), artículo 26° de la Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda.

**Por tanto, se acuerda:**

Aprobar la Modificación Presupuestaria N° 3 al Presupuesto Ordinario 2020 del BANHVI, por un monto total de ochenta y un millones novecientos dieciocho mil ochocientos treinta y dos colones exactos (**¢81.918.832,00**), según el detalle y montos indicados en el Considerando Segundo del presente acuerdo, y de conformidad con las justificaciones señaladas en el documento anexo al oficio GG-ME-0537-2020 de la Gerencia General.

**Acuerdo Unánime y Firme.-**

\*\*\*\*\*

DAVID JOSE  
LOPEZ  
PACHECO  
(FIRMA)

Firmado digitalmente por  
DAVID JOSE LOPEZ  
PACHECO (FIRMA)  
Fecha: 2020.05.26  
12:18:44 -06'00'

**David López Pacheco**  
**Secretario Junta Directiva**

ce: Auditoría Interna  
Departamento de Tecnología de Información  
Archivo

**ANEXO N° 1**

**MEMORANDO**  
**DTI-ME-0076-2020**

**PARA:** Lic. José Pablo Durán Rodríguez, Jefe  
**Departamento Financiero Contable**

**DE:** M.Sc. Marco Tulio Méndez Contreras, Jefe  
**Departamento Tecnología de Información**

**ASUNTO:** **Modificación presupuestaria TI 3-2020**

**FECHA:** 24 de abril de 2020

MARCO TULIO  
MENDEZ  
CONTRERAS  
(FIRMA)

Firmado digitalmente  
por MARCO TULIO  
MENDEZ CONTRERAS  
(FIRMA)  
Fecha: 2020.04.24  
17:16:19 -06'00'

En virtud de lo establecido en el Acuerdo SUGEF 14-17 y debido a que el Banco ya inició con los procesos de implementación del Marco de Gobierno de TI de COBIT 5; en el Plan Táctico de TI 2020 ítem **2.1.1.c "Apoyo en la Implementación del Plan de Acción de la Primera Auditoría Externa de TI"** se estableció contar con apoyo externo especializado a fin de que los funcionarios de la institución, relacionados con este proyecto, cuenten con apoyo profesional con experiencia en el Marco de COBIT 5 y principalmente con la implementación del Plan de Acción que se confeccionó, producto de la Primera Auditoría Externa de TI desarrollada durante el 2019.

Para esos efectos se estimaron **USD \$35,256.00** en la partida **1.04.99 Otros Servicios de Gestión y Apoyo**.

En la presentación del Plan de Acción a la Junta Directiva (sesión 08-2020 del 30 de enero 2020), se valoró la necesidad de contar con ese apoyo externo, a través de la utilización de al menos 1500 horas por demanda por año, durante cuatro años; a fin de que el Banco pueda utilizarlas para cumplir con dicha implementación.

Según estudio de mercado realizado en enero 2020, el costo por hora para este tipo de consultorías oscila entre **USD \$60.00 y USD \$120.00**. Se estimó utilizar un precio máximo de USD \$60.00 por hora, más el IVA correspondiente para fines presupuestarios (**USD \$ 67.80**). Por lo anterior, es requerido aumentar la partida 1.04.99 Otros Servicios de Gestión y Apoyo del ítem 2.1.1.c, en **USD \$66,444.00** al tipo de cambio de **₡628.00**, para un total en colones de **₡41,726,832.00**

Adjunto el formulario PA-GF-FP-PR-02-F01, "Solicitud de Ajuste de Partidas Presupuestarias de Ingresos y Egresos".

Estoy a su disposición para cualquier consulta al respecto.

MTMC/agv\*//

c.e.: Lic. Dagoberto Hidalgo Cortés, Gerente General.

**BANCO HIPOTECARIO DE LA VIVIENDA**  
**DEPARTAMENTO FINANCIERO – CONTABLE**  
**SOLICITUD DE AJUSTE DE PARTIDAS PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS Y EGRESOS**  
**PA-GF-FP-PR-02-F01**

UNIDAD EJECUTORA: Departamento de Tecnologías de Información  
 CÓDIGO: 1900

Línea 01:

|                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                     |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|
| Código de la partida                                                         | 1.04.99                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                     |                      |
| Nombre la partida                                                            | EQUIPO Y PROGRAMAS DE CÓMPUTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                     |                      |
|                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                     |                      |
| <b>Monto del Ajuste<br/>Presupuesto<br/>Aumento</b>                          | <b>Justificación del Ajuste</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>Objetivos y Metas<br/>Asociados al POI</b>                                                                                                                                                                                                         | <b>Implica<br/>Variación en el<br/>POI (Si, No)</b> | <b>Observaciones</b> |
| Herramienta de Respaldo<br><br>\$66,444.00/<br>\$41,726,832.00<br>(T.C. 628) | En virtud de lo establecido en el Acuerdo SUGEF 14-17 y debido a que el Banco ya inició con los procesos de implementación del Marco de Gobierno de TI de COBIT 5; en el Plan Táctico de TI 2020 ítem <b>2.1.1.c “Apoyo en la Implementación del Plan de Acción de la Primera Auditoría Externa de TI”</b> se estableció contar con apoyo externo especializado a fin de que los funcionarios de la institución, relacionados con este Proyecto, cuenten con apoyo profesional con experiencia en el Marco de COBIT 5 y principalmente con la implementación del Plan de Acción que se confeccionó, producto de la Primera Auditoría Externa de TI desarrollada durante el 2019. Para esos efectos se estimaron <b>USD \$35,256.00</b> en la partida <b>1.04.99 Otros Servicios de Gestión y Apoyo</b> . En la presentación del Plan de Acción a la Junta Directiva (sesión 08-2020 del 30 de enero 2020), se valoró la necesidad de contar con ese apoyo externo, a través de la utilización de al menos 1500 horas por demanda por año, durante cuatro años; a fin de que el Banco pueda utilizarlas para cumplir con dicha implementación. Según estudio de Mercado realizado en enero 2020, el costo por hora para este tipo de consultorías oscila entre | Objetivo Específico:<br>1.1 Desarrollar las actividades para Garantizar la Prestación de los Servicios Actuales y la Continuidad Operativa Institucional (GCO).<br>Meta:<br>1.1.1 Ejecutar las actividades establecidas en el Plan Táctico de TI 2020 | No Aplica                                           | No Aplica.           |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  | <b>USD \$60.00 y USD \$120.00.</b> Se estimó utilizar un precio máximo de USD \$60.00 por hora, más el IVA correspondiente para fines presupuestarios ( <b>USD \$ 67.80</b> ). Por lo anterior es requerido aumentar la partida 1.04.99 Otros Servicios de Gestión y Apoyo del ítem 2.1.1.c, en <b>USD \$66,444.00</b> al tipo de cambio de <b>¢628,00</b> , para un total en colones de <b>¢41,726,832.00</b> |  |  |  |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

**Línea 02:**

|                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                           |                                             |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------|
| <b>Código de la partida</b>                                                                                                             | <b>9.02.01</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                           |                                             |                      |
| <b>Nombre la partida</b>                                                                                                                | <b>Sumas Libres Sin Asignación presupuestaria</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                           |                                             |                      |
|                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                           |                                             |                      |
| <b>Monto del Ajuste Presupuesto</b><br><b>Disminución</b>                                                                               | <b>Justificación del Ajuste</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>Objetivos y Metas Asociados al POI</b> | <b>Implica Variación en el POI (Si, No)</b> | <b>Observaciones</b> |
| Atención de asignación Presupuestaria de la partida indicada en la <b>Línea 01</b><br><br><b>\$66,444.00/ ¢41,726,832.00 (T.C. 628)</b> | Se solicita que los fondos solicitados para el año 2020 en la partida presupuestaria indicada en la <b>Línea 01</b> supra citada, se obtengan de la partida 9.02.01 Sumas Libres Sin Asignación Presupuestaria por un monto estimado de <b>\$66,444.00/¢41,726,832.00</b> , al tipo de cambio proyectado por el Departamento Financiero Contable de <b>628</b> colones por cada Dólar Estadounidense. | <b>No Aplica</b>                          | <b>No Aplica</b>                            | <b>No Aplica</b>     |

**ANEXO N° 2**



## MEMORANDO

GG-ME-00519-2020

13 de mayo de 2020

**PARA:** Lic. José Pablo Durán Rodríguez

**DE:** Lic. Dagoberto Hidalgo Cortés  
Gerente General

DAGOBERTO  
HIDALGO  
CORTES (FIRMA)  
Firmado digitalmente por  
DAGOBERTO HIDALGO  
CORTES (FIRMA)  
Fecha: 2020.05.14  
15:27:55 -06'00'

**ASUNTO: Modificación Presupuestaria para contratar al Director del Proyecto OPTIMUS**

---

Me refiero al Acuerdo de Junta Directiva N° 2 de la sesión 20-2020 del 12-03-2020, que señala:

*“1) Aprobar la estrategia planteada por la Administración en el oficio GG-ME-0256-2020, para la ejecución del nuevo proyecto de sistema de información, a partir de la cual se deberá definir, oficializar e implementar el Plan Maestro del Proyecto.*

*2) Instruir a la Administración, para que a partir de este momento y luego con la incorporación del Director de Proyecto requerido, formule y presente a esta Junta Directiva, una propuesta técnica detallada para la ejecución de la estrategia general aquí aprobada.”*

Con el fin de atender lo anterior, es necesario contar con el contenido presupuestario para iniciar con el proceso de contratación administrativa del Director del Proyecto solicitado.

Según el sondeo de mercado realizado para estos efectos, se determinó que el costo mensual para contratar los servicios de este tipo de Profesionales oscila entre los **USD \$8.000.00** y los **USD \$15.000.00**. Se utilizará la base de los **USD \$8,000.00** mensuales para establecer el monto final requerido para esta contratación, misma que está proyectada para un máximo de 4 años.

Para el año 2020 se estiman 8 meses de contratación, que van desde el 01 de mayo hasta el 31 de diciembre del 2020. Para los años posteriores, el presupuesto requerido será solicitado en los procesos de Formulación del Presupuesto Ordinario de cada año correspondiente.

Por lo anterior, le solicito incluir en la próxima Modificación Presupuestaria que sea remitida a la Junta Directiva para su respectiva aprobación, el monto de **USD \$64,000.00** (~~40,192,000.00~~ al tipo de cambio de ~~628.00~~ por dólar estadounidense), para los fines indicados supra. El monto indicado debe cargarse en la partida **1.04.99 Otros Servicios de Gestión y Apoyo**.



Adjunto el formulario PA-GF-FP-PR-02-F01, "Solicitud de Ajuste de Partidas Presupuestarias de Ingresos y Egresos".

DHC/jsdr/scc

c.e.:  
Licda. Magaly Longhan Moya - Unidad de Planificación Institucional  
MSc. Marco Tulio Méndez Contreras - Departamento de TI  
Licda. Rocío Brenes Monge - Departamento de TI - Administración de Proyectos  
MBA. Marta Camacho Murillo - Dirección FOSUVI

**BANCO HIPOTECARIO DE LA VIVIENDA**  
**DEPARTAMENTO FINANCIERO – CONTABLE**  
**SOLICITUD DE AJUSTE DE PARTIDAS PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS Y EGRESOS**  
**PA-GF-FP-PR-02-F01**

UNIDAD EJECUTORA: Gerencia General

CÓDIGO: 1300

**Línea 01:**

| Código de la partida                                                                                                            | 1.04.99                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                               |                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre la partida                                                                                                               | Otros Servicios de Gestión y Apoyo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                               |                                                                                                             |
| Monto del Ajuste<br>Presupuesto<br>Aumento                                                                                      | Justificación del Ajuste                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Objetivos y Metas<br>Asociados al POI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Implica<br>Variación en<br>el POI (Si,<br>No) | Observaciones                                                                                               |
| <b>Contratación del<br/>Director del<br/>Proyecto<br/>OPTIMUS</b><br><br><b>\$64,000.00/<br/>\$40,192,000.00<br/>(T.C. 628)</b> | <p>En atención a lo solicitado por la Junta Directiva en sus acuerdos, Acuerdo No. 12 de la sesión 07-2020 del 27-01-2020, Acuerdo No. 2 de la sesión 09-2020 del 03-02-2020 y, Acuerdo No. 2 de la sesión 20-2020 del 12-03-2020; es requerido contar con el contenido presupuestario para iniciar con el proceso de contratación administrativa del Director del Proyecto OPTIMUS.</p> <p>Conforme a un sondeo de mercado realizado para estos efectos, se determinó que el costo mensual para contratar los servicios de este tipo de Profesionales oscila entre los <b>USD \$8000.00</b> y los <b>USD \$15,000.00</b>. Se utilizará la base de los <b>USD \$8,000.00</b> mensuales para establecer el monto final requerido para esta contratación, misma que está proyectada para un máximo de 4 años.</p> <p>Para el año 2020 se estiman 8 meses de contratación, que van desde el 01 de mayo hasta el 31 de diciembre del 2020. Para los años posteriores, el presupuesto requerido será solicitado en los procesos de Formulación del Presupuesto Ordinario de cada año correspondiente.</p> <p>Por lo anterior, le solicito incluir en la próxima Modificación</p> | <p><b>Objetivo 01.03.03:</b><br/>Implementar los proyectos de TI satisfactoriamente</p> <p><b>Indicado 01.03.03.01:</b><br/>Etapas por cumplir en el 2020 de la estrategia del proyecto OPTIMUS</p> <p><b>Meta asociada:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>. Director del Proyecto Incorporado</li> <li>. Organización del Proyecto replanteado</li> <li>. Macro alcances del Proyecto valorados</li> <li>. Caso de Negocio del Proyecto replanteado</li> <li>. Plan maestro definido</li> </ul> | Si                                            | Se registra nuevas metas en el POI de la gerencia General para la atención en el 2020 del proyecto Optimus. |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  | <p>Presupuestaria que sea remitida a la Junta Directiva para su respectiva aprobación, el monto de <b>USD \$64,000.00</b> (<b>¢40,192,000.00</b> al tipo de cambio de <b>¢628.00</b> por dólar estadounidense), para los fines indicados supra.</p> <p>El monto indicado debe cargarse en la partida <b>1.04.99 Otros Servicios de Gestión y Apoyo</b>.</p> |  |  |  |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

**Línea 02:**

|                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                   |                                             |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------|
| <b>Código de la partida</b>                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>9.02.01</b>                                    |                                             |                      |
| <b>Nombre la partida</b>                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>Sumas Libres Sin Asignación presupuestaria</b> |                                             |                      |
|                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                   |                                             |                      |
| <b>Monto del Ajuste Presupuesto</b><br><b>Disminución</b>                                                                                      | <b>Justificación del Ajuste</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>Objetivos y Metas Asociados al POI</b>         | <b>Implica Variación en el POI (Si, No)</b> | <b>Observaciones</b> |
| <p>Atención de asignación Presupuestaria de la partida indicada en la <b>Línea 01</b></p> <p><b>\$64,000.00/ ¢40,192,000.00 (T.C. 628)</b></p> | <p>Se solicita que los fondos solicitados para el año 2020 en la partida presupuestaria indicada en la <b>Línea 01</b> supra citada, se obtengan de la partida 9.02.01 Sumas Libres Sin Asignación Presupuestaria por un monto estimado de <b>\$64,000.00 (¢40,192,000.00</b> al tipo de cambio proyectado por el Departamento Financiero Contable de <b>628</b> colones por cada Dólar Estadounidense).</p> | <b>No Aplica</b>                                  | <b>No Aplica</b>                            | <b>No Aplica</b>     |

**ANEXO N° 3**

**Certificación de verificación de requisitos del bloque de legalidad presupuestario que deben cumplir el presupuesto inicial y sus variaciones de los entes y órganos públicos sujetos a la aprobación presupuestaria de la Contraloría General de la República.**

El (la) suscrito (a) \_\_\_\_\_, cédula \_\_\_\_\_,  
 \_\_\_\_\_,  
 designado por \_\_\_\_\_ como responsable del proceso de  
 formulación del \_\_\_\_\_,  
 de \_\_\_\_\_, por este medio certifico,  
 con conocimiento de las responsabilidades penales, civiles y administrativas que me sean  
 atribuibles al certificar información no veraz, que he revisado todos los aspectos del bloque  
 de legalidad contenidos en esta certificación.

**Requisitos del bloque de legalidad presupuestario que en caso de incumplimiento conlleva a la improbación total o parcial del presupuesto inicial o sus variaciones o el archivo sin trámite del documento presupuestario según corresponda<sup>1</sup>, por parte de la Contraloría General de la República.**

| Requisitos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Seleccione | Observaciones <sup>2</sup> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------|
| 1. Se incorpora el contenido presupuestario para financiar las partidas y subpartidas de gastos necesarios para el funcionamiento de la institución durante todo el año (principio de universalidad), de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 176 de la Constitución Política y el artículo 4 y 5 inciso a) de la Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos, N.º 8131. |            |                            |

<sup>1</sup> Sin perjuicio de las responsabilidades que se puedan atribuir a los funcionarios que han incumplido sus deberes, según lo establece la Ley N.º 8131, la Ley General de Control Interno, N.º 8292 y el artículo 26 del Título IV de la Ley N.º 9635 "Fortalecimiento de las Finanzas Públicas"

<sup>2</sup> En caso de responder "No" o "No Aplica" se debe completar la casilla de observaciones.

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |  |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| 2. | Se emitió el Documento "Consulta Morosidad Digital Web" <sup>3</sup> de la C.C.S.S. en el cual conste que la institución se encuentra al día en el pago de las cuotas patronales y obreras de esta Institución o que existe, en su caso, el correspondiente arreglo de pago debidamente aceptado, según lo dispuesto en el artículo 74 de la Ley Constitutiva de la C.C.S.S., N.º 17 <sup>4</sup> y sus reformas.                                                        |  |  |
| 3. | Se incluye la asignación presupuestaria para el pago del seguro de riesgos del trabajo, según lo dispuesto en el artículo 331 del Código de Trabajo, Ley N.º 2 <sup>5</sup> y sus reformas.                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |
| 4. | Se incluye el contenido presupuestario suficiente <sup>6</sup> , para cumplir con las órdenes emitidas por la Sala Constitucional, en concordancia con lo dispuesto en los artículos 41 y 48 de la Constitución Política.                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |
| 5. | Se incluye el contenido presupuestario suficiente <sup>7</sup> , cuando ha vencido el plazo de tres meses para atender las obligaciones derivadas de resoluciones judiciales, conforme con lo dispuesto en el artículo 78 de la Ley Reguladora de la Jurisdicción Contencioso Administrativa N.º 3667 <sup>8</sup> o acorde con lo dispuesto en el artículo 168 inciso 2) del Código Procesal Contencioso Administrativo, Ley N.º 8508 <sup>9</sup> , según corresponda. |  |  |
| 6. | Se incluye el contenido presupuestario requerido para la transferencia al Fondo de Capitalización Laboral, conforme lo dispuesto en la Ley de Protección al Trabajador N.º 7983.                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |
| 7. | La entidad está al día con el envío de la información a la Autoridad Presupuestaria y al Banco Central de Costa Rica, cuando corresponda, según lo indicado en el artículo 36 de la Ley para el equilibrio financiero del sector público, N.º 6955 <sup>10</sup> .                                                                                                                                                                                                       |  |  |

<sup>3</sup> La certificación deberá incluirse como un anexo al documento presupuestario en el espacio que el SIPP disponga para ello y la fecha de validez debe coincidir con la fecha de presentación del documento presupuestario a la Contraloría General de la República.

<sup>4</sup> Ley N.º 17 del 22 de octubre de 1943.

<sup>5</sup> Publicada en La Gaceta N.º 192 del 29 de agosto de 1943.

<sup>6</sup> Los gastos respectivos se clasificarán en la partida y subpartida por objeto del gasto, así como en los programas presupuestarios correspondientes.

<sup>7</sup> Idem.

<sup>8</sup> Publicada en La Gaceta N.º 65 del 19 de marzo de 1966.

<sup>9</sup> Publicada en el Alcance N.º 38 a La Gaceta N.º 120 del 22 de junio del 2006.

<sup>10</sup> Publicada en La Gaceta N.º 45 del 2 de marzo de 1984.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <p>8. Se incluyen la certificación del Jefe Administrativo, en la que se hace constar que los movimientos incorporados en el presupuesto extraordinario no afectarán el cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 11 del título IV de la Ley N.º 9635, al finalizar la ejecución del ejercicio económico correspondiente.</p> |  |  |
| <p>9. El documento presupuestario fue aprobado<sup>11</sup> por la instancia interna competente<sup>12</sup>, conforme con lo establecido en los artículos 70, 129 y siguientes de la Ley General de la Administración Pública (LGAP), N.º 6227.</p>                                                                            |  |  |

Esta certificación la realizo a las \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_.

**Nombre:** \_\_\_\_\_

**Puesto:** \_\_\_\_\_

**Correo electrónico:** \_\_\_\_\_

**Teléfono:** \_\_\_\_\_

 **Firma:** \_\_\_\_\_

V. Mar 2020

<sup>11</sup> Dicha aprobación deberá constar en la transcripción del acuerdo de la instancia competente, la cual deberá incluirse como anexo al documento presupuestario en el espacio que el SIPP disponga para ello.

<sup>12</sup> Corresponde al superior jerárquico, unipersonal o colegiado del órgano o ente, quien ejerce la máxima autoridad, según lo establecido en la legislación vigente.