

PRESUPUESTO 2021

MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4



Banco Hipotecario de la Vivienda

Viviendas que construyen esperanzas

ÍNDICE

Presentación	i
Justificación	1
Detalle Total de los Recursos Disminución de Egresos	8
Detalle Total de los Recursos Aumento Egresos	8
Detalle por Programa de los Recursos Disminución de Egresos	9
Detalle por Programa de los Recursos Aumento Egresos	9
Certificación de la Caja Costarricense del Seguro Social	10
Acuerdo de aprobación de la Junta Directiva	11

Anexos

N° 1 – Documento de respaldo y justificación de las partidas presupuestarias, de la Unidad de Riesgos, según memorando UR-ME-063-2021, del 12 de Mayo del 2021.

N° 2 – Documento de respaldo y justificación de las partidas presupuestarias, de la Direccion FONAVI, según memorando DFNV-ME-198-2021, del 11 de Mayo del 2021.

N° 3 – Documento de respaldo y justificación de las partidas presupuestarias, de la Direccion Administrativa, según memorando DAD-OF-383-2021, del 07 de Junio del 2021.

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° 4, tiene por objeto incluir en el Presupuesto Ordinario 2021, aprobado por la Contraloría General de la República mediante oficio N° DFOE-EC-1323 del 08 de diciembre de 2020, el siguiente ajuste:

- **Remuneraciones,**

Ajuste de las partidas por el incremento en el reconocimiento de anualidades por servicio previo en el Sector Público.

- **Servicios,**

Ajuste de las partidas por el incremento en el tipo de cambio definido en la formulación presupuestaria 2021, de ¢612.00 a ¢650.00 como medida de prevención ante las fluctuaciones cambiarias no previstas, así como el aumento de la partida de Ciencias Económicas para la contratación de la Auditoría Externa al proceso de Administración Integral de Riesgos del BANHVI.

- **Intereses y Comisiones,**

Redistribución de intereses de captaciones, trasladando recursos de intereses sobre títulos valores de largo plazo a intereses sobre títulos valores de corto plazo ante la concentración de captaciones de corto plazo por condiciones de mercado y conveniencia financiera para el BANHVI.

- **Bienes Duraderos,**

Se requiere aumentar la partida para la compra de un Electrocardiógrafo para el Consultorio Médico y la compra de secamanos para instalar en los baños de la institución como una medida alterna en el combate contra el Covid 19.

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.

Los ajustes presupuestarios se realizan con base en la solicitudes de la Unidad de Riesgos, de la Dirección FONAVI y Dirección Administrativa.

Los recursos para dar contenido presupuestario a los ajustes se tomarán de la disminución de las partidas de Intereses y Comisiones y Cuentas Especiales, partidas incorporadas en el Presupuesto Ordinario 2021.

A continuación se presenta en detalle, la asignación presupuestaria respectiva, cuya justificación están respaldada por la información incluida en los anexos.

JUSTIFICACIÓN

**Disminuir Egresos
-en colones-**

**Programa III
Administración Financiera
Dirección FONAVI**

Disminución de la partida de egresos de intereses de captaciones, trasladando recursos de intereses sobre títulos valores de largo plazo a intereses sobre títulos valores de corto plazo ante la concentración de captaciones de corto plazo por condiciones de mercado y conveniencia financiera para el BANHVI. Ver Anexo N° 2.

3000-0	Intereses y Comisiones	
3000-01	Intereses sobre Títulos Valores	
3000-01.02	Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	1,200,000,000.00

El saldo actual de la partida asciende a un monto de ¢5,615,603,490.90, menos los recursos para darle contenido presupuestario a las nuevas necesidades de gastos por ¢727,946.00 después de aplicar la modificación quedaría un saldo disponible de ¢5,614,875,544.90. Ver Anexo N° 2.

3000-9	Cuentas Especiales	
3000-9.02	Sumas sin Asignación Presupuestaria	
3000-9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	727,946.00

Total de Partidas a Disminuir Programa III	1,200,727,946.00
---	-------------------------

**Programa IV
Administración General
Dirección Administrativa**

El saldo actual de la partida asciende a un monto de ¢3,438,815,159.11, pero se estima que para el periodo 2021, no se ejecute como parte de los compromisos la suma de ¢2,816,580,625.62, por lo cual el monto disponible para la partida es de ¢517,926,798.54, menos los recursos para darle contenido presupuestario a las nuevas necesidades de gastos por ¢68,844,160.57, después de aplicar la modificación quedaría un saldo por ejecutar de ¢449,082,637.97. Ver Anexo N° 3.

4000-9	Cuentas Especiales	
4000-9.01	Sumas Sin Asignación Presupuestaria	
4000-9.01.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	68,844,160.57

Total de Partidas a Disminuir Programa IV	68,844,160.57
--	----------------------

Total de Partidas a Disminuir	1,269,572,106.57
--------------------------------------	-------------------------

Aumento Egresos

-en colones-

Programa I

Dirección y Administración Superior

Auditoría Interna

Aumento de la partida para el reconocimiento de anualidades por servicio previo en el Sector Público, aprobado por la Gerencia General mediante los oficios GG-ME-0373-2021 y GG-ME-0589-2021. Ver Anexo N° 3

1000-03	Incentivos Salariales	
1000-0.03.01	Retribución por años servidos	5,251,904.07
1000-0.03.03	Decimotercer mes	437,658.67
1000-04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	
1000-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	485,801.13
1000-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	26,259.52
1000-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	78,778.56
1000-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	262,595.20
1000-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y Desarrollo Comunal	26,259.52
1000-05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de Capitalización	
1000-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	275,724.96
1000-0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	157,557.12
1000-0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	78,778.56
1000-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	279,926.49

Oficialía de Cumplimiento

Aumento de la partida para el reconocimiento de anualidades por servicio previo en el Sector Público, aprobado por la Gerencia General mediante los oficios GG-ME-0373-2021 y GG-ME-0589-2021. Ver Anexo N° 3

1000-03	Incentivos Salariales	
1000-0.03.01	Retribución por años servidos	3,695,763.40
1000-0.03.03	Decimotercer mes	307,980.28
1000-04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	
1000-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	341,858.11
1000-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	18,478.82
1000-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	55,436.45
1000-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	184,788.17

1000-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y Desarrollo Comunal	18,478.82
1000-05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de Capitalización	
1000-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	194,027.58
1000-0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	110,872.90
1000-0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	55,436.45
1000-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	196,984.19

Unidad de Riesgos

Aumento de la partida para el reconocimiento de anualidades por servicio previo en el Sector Público, aprobado por la Gerencia General mediante los oficios GG-ME-0373-2021 y GG-ME-0589-2021. Ver Anexo N° 3

1000-03	Incentivos Salariales	
1000-0.03.01	Retribución por años servidos	15,773,636.80
1000-0.03.03	Decimotercer mes	1,314,469.73
1000-04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	
1000-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	1,459,061.40
1000-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	78,868.18
1000-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	236,604.55
1000-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	788,681.84
1000-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y Desarrollo Comunal	78,868.18
1000-05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de Capitalización	
1000-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	828,115.93
1000-0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	473,209.10
1000-0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	236,604.55
1000-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	840,734.84

Aumento de la partida para ejecutar un estudio de auditoría externa al proceso de administración integral de riesgos del BANHVI, de conformidad con el artículo 18 del Acuerdo SUGEF 1-10 Ver Anexo N° 1.

1000-1	Servicios	
1000-1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	
1000-1.04.04	Servicios de Ciencias Económicas y Sociales	2,300,000.00
Total de Partidas a Aumentar Programa I		36,950,204.09

**Programa II
Administración Operativa**

Departamento Análisis y Control

Aumento de la partida para el reconocimiento de anualidades por servicio previo en el Sector Público, aprobado por la Gerencia General mediante los oficios GG-ME-0373-2021 y GG-ME-0589-2021. Ver Anexo N° 3

2000-03	Incentivos Salariales	
2000-0.03.01	Retribución por años servidos	3,318,117.33
2000-0.03.03	Decimotercer mes	276,509.78
2000-04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	
2000-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	306,925.85
2000-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	16,590.59
2000-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	49,771.76
2000-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	165,905.87
2000-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y Desarrollo Comunal	16,590.59
2000-05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de Capitalización	
2000-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	174,201.16
2000-0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	99,543.52
2000-0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	49,771.76
2000-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	176,855.65

Departamento Técnico

Aumento de la partida para el reconocimiento de anualidades por servicio previo en el Sector Público, aprobado por la Gerencia General mediante los oficios GG-ME-0373-2021 y GG-ME-0589-2021. Ver Anexo N° 3

2000-03	Incentivos Salariales	
2000-0.03.02	Retribución por años servidos	8,932,896.92
2000-0.03.03	Decimotercer mes	744,408.08
2000-04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	
2000-0.04.02	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	826,292.97
2000-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	44,664.48
2000-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	133,993.45
2000-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	446,644.85
2000-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y Desarrollo Comunal	44,664.48
2000-05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de Capitalización	

2000-0.05.02	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	468,977.09
2000-0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	267,986.91
2000-0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	133,993.45
2000-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	476,123.41

Total de Partidas a Aumentar Programa II **17,171,429.95**

Programa III
Administración Financiera
Dirección FONAVI

Ajuste de la partida por el incremento en el tipo de cambio definido en la formulación presupuestaria 2022 de ¢612.00 a ¢650.00 como medida de prevención ante las fluctuaciones cambiarias no previstas. Ver Anexo N° 2.

3000-1	Servicios	
3000-1.03	Servicios de Gestión y Apoyo	
3000-1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	103,056.00

Ajuste de la partida por el incremento en el tipo de cambio definido en la formulación presupuestaria 2022 de ¢612.00 a ¢650.00 como medida de prevención ante las fluctuaciones cambiarias no previstas. Ver Anexo N° 2.

3000-1.03.07	Servicios de tecnologías de información	624,890.00
--------------	---	------------

Aumento de la partida de egresos de intereses de captaciones, trasladando recursos de intereses sobre títulos valores de largo plazo a intereses sobre títulos valores de corto plazo ante la concentración de captaciones de corto plazo por condiciones de mercado y conveniencia financiera para el BANHVI. Ver Anexo N° 2.

3000-0	Intereses y Comisiones	
3000-01	Intereses sobre Títulos Valores	
3000-01.01	Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	1,200,000,000.00

Total de Partidas a Aumentar Programa III **1,200,727,946.00**

Programa IV
Administración General

Dirección Administrativa

Aumento de la partida tiempo extraordinario, mediante oficio GG-ME-0253-2021, para que sea reconocido a los funcionarios de la Asesoría Legal, dicha partida se encuentra centralizada en la Dirección Administrativa. Ver Anexo N° 3

4000-0	Remuneraciones	
4000-0.02	Remuneraciones Eventuales	
4000-0.02.01	Tiempo extraordinario	2,000,000.00

Aumento de la partida para el reconocimiento de anualidades por servicio previo en el Sector Público, aprobado por la Gerencia General mediante los oficios GG-ME-0373-2021 y GG-ME-0589-2021. Ver Anexo N° 3

4000-03	Incentivos Salariales	
4000-0.03.01	Retribución por años servidos	2,796,209.09
4000-0.03.03	Decimotercer mes	399,684.09
4000-04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	
4000-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	443,649.34
4000-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	23,981.05
4000-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	71,943.14
4000-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	239,810.45
4000-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y Desarrollo Comunal	23,981.05
4000-05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de Capitalización	
4000-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	251,800.98
4000-0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	143,886.27
4000-0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	71,943.14
4000-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	255,637.94

Aumento de la partida por la compra de un Electrocardiógrafo como parte del servicio que brinda el Consultorio Médico al personal de planta con problemas de hipertensión. Ver Anexo N° 3

4000-5	Bienes Duraderos	
4000-5.01	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	
4000-5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	2,000,000.00

Aumento de la partida por la compra de 25 secamanos a instalar en los baños de la institución como una medida alterna en el combate contra el Covid 19, así como mitigar el riesgo que generan los residuos de toallas de papel en las cañerías del edificio. De igual forma, se pretende con esto promover prácticas que colaboren en la conservación del medio ambiente con la no utilización de papel. Ver Anexo N° 3

4000-5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	6,000,000.00
--------------	-----------------------------	--------------

Total de Partidas a Aumentar Programa IV	14,722,526.54
---	----------------------

Total de Partidas a Aumentar	1,269,572,106.57
-------------------------------------	-------------------------

**DETALLE DE LA
MODIFICACIÓN
PRESUPUESTARIA**

PRESUPUESTO ORDINARIO 2021
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 4-2021
DETALLE TOTAL VARIACIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDAS
 - en colones -

DISMINUCIÓN		DETALLE TOTAL VARIACIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDAS
3	INTERESES Y COMISIONES	1,200,000,000.00
3.01	INTERESES SOBRE TITULOS VALORES	1,200,000,000.00
3.01.02	Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	1,200,000,000.00
9	CUENTAS ESPECIALES	69,572,106.57
9.02	SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	69,572,106.57
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	68,844,160.57
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	727,946.00
TOTAL DISMINUCIÓN EGRESOS		1,269,572,106.57

PRESUPUESTO ORDINARIO 2021
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 4-2021
DETALLE TOTAL VARIACIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDAS
 - en colones -

AUMENTO		DETALLE TOTAL VARIACIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDAS
0	REMUNERACIONES	58,544,160.57
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	2,000,000.00
0.02.01	Tiempo extraordinario	2,000,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	43,249,238.24
0.03.01	Retribución por años servidos	39,768,527.61
0.03.03	Decimotercer mes	3,480,710.63
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	6,996,228.37
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	3,863,588.80
0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	208,842.64
0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	626,527.91
0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	2,088,426.38
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	208,842.64
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION	6,298,693.95
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	2,192,847.70
0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	1,253,055.82
0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	626,527.91
0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	2,226,262.53
1	SERVICIOS	3,027,946.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	727,946.00
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	103,056.00
1.03.07	Servicios de tecnologías de información	624,890.00
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	2,300,000.00
1.04.04	Servicios de ciencias económicas y sociales	2,300,000.00
1.04.04.01	Servicios de ciencias económicas y sociales Auditorias	2,300,000.00
3	INTERESES Y COMISIONES	1,200,000,000.00
3.01	INTERESES SOBRE TITULOS VALORES	1,200,000,000.00
3.01.01	Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo	1,200,000,000.00
5	BIENES DURADEROS	8,000,000.00
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	8,000,000.00
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	2,000,000.00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	6,000,000.00
TOTAL AUMENTO EGRESOS		1,269,572,106.57

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE

PRESUPUESTO ORDINARIO 2021

MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 4-2021

DETALLE TOTAL VARIACIÓN PRESUPUESTARIA POR PROGRAMAS

- en colones -

DISMINUCIÓN	DETALLE TOTAL VARIACIÓN PRESUPUESTARIA POR PROGRAMAS	PROGRAMA I - DIRECCION Y ADMINISTRACION SUPERIOR 1-0-0-0	PROGRAMA II - ADMINISTRACIÓN OPERATIVA 2-0-0-0	PROGRAMA III - ADMINISTRACIÓN FINANCIERA 3-0-0-0	PROGRAMA IV - ADMINISTRACIÓN GENERAL 4-0-0-0
3 INTERESES Y COMISIONES	1,200,000,000.00	0.00	0.00	1,200,000,000.00	0.00
3.01 INTERESES SOBRE TITULOS VALORES	1,200,000,000.00	0.00	0.00	1,200,000,000.00	0.00
3.01.02 Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	1,200,000,000.00	0.00	0.00	1,200,000,000.00	0.00
9 CUENTAS ESPECIALES	69,572,106.57	0.00	0.00	727,946.00	68,844,160.57
9.02 SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	69,572,106.57	0.00	0.00	727,946.00	68,844,160.57
9.02.01 Sumas libres sin asignación presupuestaria	68,844,160.57	0.00	0.00	0.00	68,844,160.57
9.02.02 Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	727,946.00	0.00	0.00	727,946.00	0.00
TOTAL PROGRAMAS DISMINUCIÓN EGRESOS	1,269,572,106.57	0.00	0.00	1,200,727,946.00	68,844,160.57

PRESUPUESTO ORDINARIO 2021

MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 4-2021

DETALLE TOTAL VARIACIÓN PRESUPUESTARIA POR PROGRAMAS

- en colones -

AUMENTO	DETALLE TOTAL VARIACIÓN PRESUPUESTARIA POR PROGRAMAS	PROGRAMA I - DIRECCION Y ADMINISTRACION SUPERIOR 1-0-0-0	PROGRAMA II - ADMINISTRACIÓN OPERATIVA 2-0-0-0	PROGRAMA III - ADMINISTRACIÓN FINANCIERA 3-0-0-0	PROGRAMA IV - ADMINISTRACIÓN GENERAL 4-0-0-0
0 REMUNERACIONES	58,544,160.57	34,650,204.09	17,171,429.95	0.00	6,722,526.54
0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
0.02.01 Tiempo extraordinario	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
0.03 INCENTIVOS SALARIALES	43,249,238.24	26,781,412.95	13,271,932.11	0.00	3,195,893.18
0.03.01 Retribución por años servidos	39,768,527.61	24,721,304.27	12,251,014.25	0.00	2,796,209.09
0.03.03 Decimotercer mes	3,480,710.63	2,060,108.68	1,020,917.86	0.00	399,684.09
0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	6,996,228.37	4,140,818.47	2,052,044.89	0.00	803,365.02
0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	3,863,588.80	2,286,720.64	1,133,218.82	0.00	443,649.34
0.04.02 Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	208,842.64	123,606.52	61,255.07	0.00	23,981.05
0.04.03 Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	626,527.91	370,819.56	183,765.21	0.00	71,943.14
0.04.04 Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	2,088,426.38	1,236,065.21	612,550.71	0.00	239,810.45
0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	208,842.64	123,606.52	61,255.07	0.00	23,981.05
0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION	6,298,693.95	3,727,972.67	1,847,452.95	0.00	723,268.33
0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	2,192,847.70	1,297,868.47	643,178.25	0.00	251,800.98
0.05.02 Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	1,253,055.82	741,639.12	367,530.43	0.00	143,886.27
0.05.03 Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	626,527.91	370,819.56	183,765.21	0.00	71,943.14
0.05.05 Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	2,226,262.53	1,317,645.52	652,979.06	0.00	255,637.94
1 SERVICIOS	3,027,946.00	2,300,000.00	0.00	727,946.00	0.00
1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	727,946.00	0.00	0.00	727,946.00	0.00
1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	103,056.00	0.00	0.00	103,056.00	0.00
1.03.07 Servicios de tecnologías de información	624,890.00	0.00	0.00	624,890.00	0.00
1.04 SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	2,300,000.00	2,300,000.00	0.00	0.00	0.00
1.04.04 Servicios de ciencias económicas y sociales	2,300,000.00	2,300,000.00	0.00	0.00	0.00
1.04.04.01 Servicios de ciencias económicas y sociales Auditorias	2,300,000.00	2,300,000.00	0.00	0.00	0.00
3 INTERESES Y COMISIONES	1,200,000,000.00	0.00	0.00	1,200,000,000.00	0.00
3.01 INTERESES SOBRE TITULOS VALORES	1,200,000,000.00	0.00	0.00	1,200,000,000.00	0.00
3.01.01 Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo	1,200,000,000.00	0.00	0.00	1,200,000,000.00	0.00
5 BIENES DURADEROS	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	8,000,000.00
5.01 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	8,000,000.00
5.01.06 Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
5.01.99 Maquinaria y equipo diverso	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00
TOTAL PROGRAMAS AUMENTO EGRESOS	1,269,572,106.57	36,950,204.09	17,171,429.95	1,200,727,946.00	14,722,526.54

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE