

# PRESUPUESTO 2022

MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA ADMINISTRATIVA N°1



**Banco Hipotecario de la Vivienda**

*Viviendas que construyen esperanzas*

## ÍNDICE

Presentación	i
Justificación	1
Detalle Total de los Recursos Disminución de Egresos	14
Detalle Total de los Recursos Aumento Egresos	15
Detalle por Programa de los Recursos Disminución de Egresos	16
Detalle por Programa de los Recursos Aumento Egresos	17
Certificación de la Caja Costarricense del Seguro Social	18
Acuerdo de aprobación de la Gerencia General	19

### Anexos

N°1 – Documento de respaldo y justificación de las partidas presupuestarias de la Gerencia General, según memorando GG-ME-0198-2022, del 18 de Febrero del 2022.

N°2 – Documento de respaldo y justificación de las partidas presupuestarias de la Secretaría de Junta Directiva , según memorando JD-161-2022, del 03 de Marzo del 2022.

N°3 – Documento de respaldo y justificación de las partidas presupuestarias del Departamento de Tecnología de Información, según memorando DTI-ME-033-2022, del 01 de Marzo del 2022.

N°4 – Documento de respaldo y justificación de las partidas presupuestarias de la Dirección Administrativa, según memorando DAD-OF-155-2022, del 02 de Marzo del 2022.

N°5 – Documento de respaldo y justificación de las partidas presupuestarias de la Auditoría Interna, según memorando AI-ME-008-2022, del 24 de Febrero del 2022.

N°6 – Documento de respaldo y justificación de los ajustes propuestos a las partidas presupuestarias, según correo electrónico, del 01 de Febrero del 2022.

N°7 – 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° 2, tiene por objeto incluir en el Presupuesto Ordinario 2022, aprobado por la Contraloría General de la República mediante oficio N° DFOE-CIU-0552 del 15 de diciembre de 2021, ajustes necesarios para dar contenido a la cancelación de erogaciones pendientes del año 2021, compromisos de carácter normativo o de continuidad de negocio, ajuste por variación en el Tipo de Cambio de referencia aprobado inicialmente para el Presupuesto, principalmente:

- **Remuneraciones**

Aumento de partida para hacer frente a compromisos de pago de tiempo extraordinario de la Dirección FOSUVI.

- **Servicios**

Aumento de partida para incorporar recursos para hacer frente a compromisos adquiridos y a nuevos requerimientos como Auditoría Operativa de los Proyectos de Vivienda Financiados, solicitados por la Gerencia General y ajustar el tipo de cambio de la formulación presupuestaria de ₡633.51 a ₡650 colones por cada dólar.

- **Bienes Duraderos**

Aumento de partida para incorporar recursos para hacer frente a compromisos adquiridos por la Dirección Administrativa y Auditoría Interna .

Esta Modificación Presupuestaria se realiza con base en el ***“Reglamento para el trámite de Presupuesto Inicial y sus Variaciones Presupuestarias en el Banco Hipotecario de La Vivienda” vigente***, según el cual, las partidas incluidas en este documento deben ser aprobadas por la Gerencia General de la Institución.

Los ajustes presupuestarios se realizan con base en la solicitud de la Gerencia General, Secretaría de Junta Directiva, Departamento de Tecnología de Información, la Dirección Administrativa y la Auditoría Interna.

Los recursos para dar contenido presupuestario a los ajustes se tomarán de la disminución de las partidas de Remuneraciones, Servicios, Bienes Duraderos y Transferencias Corrientes, partidas incorporadas en el Presupuesto Ordinario 2022.

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

**JUSTIFICACIÓN**

**Aplicación**  
**Disminuir Egresos**  
**-en colones-**

**Programa I**  
**Estrategia**

**Gerencia General**

<b>1010-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>1010-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
1010-0.03.04	Salario Escolar	6,829,744.34

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

**Secretaría de Junta Directiva**

<b>1020-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>1020-0.02</b>	<b>Remuneraciones Eventuales</b>	
1020-0.02.05	Dietas	6,336,525.00

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

<b>1020-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
1020-0.03.04	Salario Escolar	188,959.57

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

<b>1020-1</b>	<b>Servicios</b>	
<b>1020-1.07</b>	<b>Capacitación y Protocolo</b>	
1020-1.07.03	Gastos de representación institucional	79,000.00

Se solicita la disminución de la partida del gasto para aumentar la partida de Servicios de ciencias económicas y sociales Monitoreo y Otros, ante la necesidad de ajustar el tipo de cambio definido en la formulación presupuestaria 2022 de ¢633.51 a ¢650.00, como medida de prevención ante las fluctuaciones no previstas. Ver Anexo N°2

**Unidad de Planificación**

<b>1030-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>1030-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
1030-0.03.04	Salario Escolar	215,141.71

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

#### Unidad de Comunicaciones

<b>1040-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>1040-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
1040-0.03.04	Salario Escolar	1,684,411.66

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

**Total de Partidas a Disminuir Programa I** **15,333,782.28**

#### Programa II Negocio

#### Dirección FOSUVI

<b>2010-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>2010-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
2010-0.03.04	Salario Escolar	1,295,996.94

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

#### Análisis y Control

<b>2020-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>2020-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
2020-0.03.04	Salario Escolar	891,882.80

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

#### Departamento Técnico

<b>2030-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>2030-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
2030-0.03.04	Salario Escolar	3,105,216.96

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

**Dirección FONAVI**

<b>2040-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>2040-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
2040-0.03.04	Salario Escolar	195,106.93

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

**Departamento de Fideicomisos**

<b>2050-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>2050-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
2050-0.03.04	Salario Escolar	295,572.52

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

**Total de Partidas a Disminuir Programa II** **5,783,776.15**

**Programa III  
Apoyo**

**Departamento Tecnología Información**

<b>3010-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>3010-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
3010-0.03.04	Salario Escolar	1,918,681.58

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

<b>3010-5</b>	<b>Bienes Duraderos</b>	
<b>3010-5.99</b>	<b>Bienes Duraderos Diversos</b>	
3010-5.99.03	Bienes Intangibles	27,950,000.00

Se solicita el traslado de los recursos para darle contenido a la Herramienta OPRisk que se utiliza para la administración de información sobre el riesgo operativo del Banco, dicha herramienta será contratada en la Nube. Esta actividad estaba proyectada para implementarse en el 2021 en una modalidad de adquisición de Licenciamiento en Sitio. Sin embargo, dado el estudio de mercado realizado por el Banco, se varió el enfoque de implementación de un activo a un servicio en la Nube. Ver Anexo N°3

### Dirección Administrativa

<b>3020-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>3020-0.02</b>	<b>Remuneraciones Eventuales</b>	
3020-0.02.02	Recargo de funciones	10,000,000.00

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

<b>3020-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
3020-0.03.03	Decimotercer mes	3,056,884.99

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

<b>3020-0.04</b>	<b>Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social</b>	
3020-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	1,038,471.09

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

### Departamento Financiero Contable

<b>3030-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>3030-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
3030-0.03.04	Salario Escolar	205,491.38

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

<b>3030-6</b>	<b>Transferencias Corrientes</b>	
<b>3030-6.01</b>	<b>Transferencias Corrientes al Sector Público</b>	
<b>3030-6.01.02</b>	<b>Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados</b>	
3030-6.01.02.01	Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CNE)	19,310,948.00

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

**Asesoría Legal**

<b>3040-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>3040-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
3040-0.03.04	Salario Escolar	1,785,365.38

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

**Unidad de Tesorería**

<b>3050-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>3050-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
3050-0.03.04	Salario Escolar	82,066.45

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

**Total de Partidas a Disminuir Programa III** **65,347,908.87**

**Programa IV  
Control y Mejora**

**Unidad de Riesgo**

<b>4010-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>4010-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
4010-0.03.04	Salario Escolar	1,406,138.52

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

**Oficialía de Cumplimiento**

<b>4020-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>4020-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
4020-0.03.04	Salario Escolar	39,908.53

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

### Unidad de Cumplimiento Normativo

<b>4030-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>4030-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
4030-0.03.04	Salario Escolar	90,058.28

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

### Auditoría Interna

<b>4040-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>4040-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
4040-0.03.04	Salario Escolar	2,978,297.78

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

### Dirección Supervisión Entidades Autorizadas

<b>4040-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>4040-0.03</b>	<b>Incentivos Salariales</b>	
4040-0.03.04	Salario Escolar	3,489,241.39

Se solicita la disminución de la partida a partir de los remanentes disponibles para que sean asignados a partidas de Egresos (Gasto Administrativo e Inversión), según la valoración posterior con las áreas responsables. Ver Anexo N°6

<b>Total de Partidas a Disminuir Programa IV</b>		<b>8,003,644.50</b>
<b>Total de Partidas a Disminuir</b>		<b>94,469,111.80</b>

**Aplicación  
Aumento Egresos  
-en colones-**

**Programa I  
Estrategia**

**Gerencia General**

<b>1010-1</b>	<b>Servicios</b>	
<b>1010-1.04</b>	<b>Servicios de Gestión y Apoyo</b>	
<b>1010-1.04.04</b>	<b>Servicios de ciencias económicas y sociales</b>	
1010-1.04.04.01	Servicios de ciencias económicas y sociales Auditorias	15,000,000.00

Se requiere aumentar la partida para realizar una evaluación objetiva, constructiva, sistemática y profesional de las actividades relativas a los procesos de análisis, ejecución y recepción de los proyectos, con la finalidad de determinar el grado de eficiencia y eficacia con que son controlados: la calidad, los tiempos y los costos por parte de los involucrados en estas etapas, garantizando el manejo adecuado de los recursos públicos del Sistema Financiero Nacional de la Vivienda; se ha determinado la necesidad de contratar los servicios profesionales de una empresa (persona jurídica), que realice una Auditoría Operativa de los Proyectos de Vivienda financiados. Lo anterior de conformidad con "Términos de referencia para la contratación del servicio de auditoría operativa para proyectos del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda" aprobados por la Junta Directiva, mediante Acuerdo No. 6 de la sesión No. 76-2021 del 14 de octubre de 2021. Ver Anexo N°1

**Secretaría de Junta Directiva**

<b>1020-1</b>	<b>Servicios</b>	
<b>1020-1.04</b>	<b>Servicios de Gestión y Apoyo</b>	
<b>1020-1.04.04</b>	<b>Servicios de ciencias económicas y sociales</b>	
1020-1.04.04.03	Servicios de ciencias económicas y sociales Monitoreo y Otros	79,000.00

Ajuste de la partida por el incremento en el tipo de cambio definido en la formulación presupuestaria 2022 de ¢633.51 a ¢650.00 como medida de prevención ante las fluctuaciones cambiarias no previstas. Ver Anexo N°2

**Total de Partidas a Aumentar Programa I** **15,079,000.00**

**Programa III  
Apoyo**

**Departamento Tecnología de Información**

<b>3010-1</b>	<b>Servicios</b>	
<b>3010-1.03</b>	<b>Servicios Comerciales y Financieros</b>	
3010-1.03.07	Servicios de tecnologías de información	27,950,000.00

Se requiere un incremento en la partida con el fin realizar varias mejoras asociadas a la Herramienta OPRisk que se utiliza para la administración de información sobre el riesgo operativo del Banco, dicha herramienta será contratada en la Nube. Esta actividad estaba proyectada para implementarse en el 2021 en una modalidad de adquisición de Licenciamiento en Sitio. Sin embargo, dado el estudio de mercado realizado por el Banco, se varió el enfoque de implementación de un activo a un servicio en la Nube. Ver Anexo N°3

<b>3010-5</b>	<b>Bienes Duraderos</b>	
<b>3010-5.99</b>	<b>Bienes Duraderos Diversos</b>	
3010-5.99.03	Bienes Intangibles	715,000.00

Se solicita el incremento de la partida para para poder cubrir un compromiso de la contratación 2021CD-000137-0016400001 Soporte y mantenimiento de licencia de software IDEA.. Ver Anexo N°3

**Dirección Administrativa**

<b>3020-0</b>	<b>Remuneraciones</b>	
<b>3020-0.02</b>	<b>Remuneraciones Eventuales</b>	
3020-0.02.01	Tiempo extraordinario	1,500,000.00

Se solicita contenido presupuestario para las partidas de Tiempo Extraordinario, a fin de cancelar las horas extras laboradas por los funcionarios de la Dirección FOSUVI durante las últimas semanas del año 2021, toda vez que por la operación normal del Banco no fue posible cancelarlas con ese ejercicio presupuestario. Los funcionarios de esa Dirección laboraron jornada extraordinaria, atendiendo la instrucción de la Gerencia General para alcanzar los objetivos propuestos por la institución para el año 2021. Ver Anexo N°4

<b>3020-0.03</b>	<b>Incentivos salariales</b>	
3020-0.03.03	Decimotercer mes	125,000.00

Se solicita contenido presupuestario para la partida, Décimo Tercer Mes a fin de cancelar las horas extras laboradas por los funcionarios de la Dirección FOSUVI durante las últimas semanas del año 2021, toda vez que por la operación normal del Banco no fue posible cancelarlas con ese ejercicio presupuestario. Los funcionarios de esa Dirección laboraron jornada extraordinaria, atendiendo la instrucción de la Gerencia General para alcanzar los objetivos propuestos por la institución para el año 2021. Ver Anexo N°4

<b>3020-04</b>	<b>Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social</b>	
3020-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	138,750.00
3020-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	7,500.00
3020-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	22,500.00
3020-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	75,000.00
3020-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y Desarrollo Comunal	7,500.00
<b>3020-05</b>	<b>Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de Capitalización</b>	
3020-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	78,750.00
3020-0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	45,000.00
3020-0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	22,500.00
3020-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	79,950.00

Se solicita contenido presupuestario para las partidas de Cargas Patronales a fin de cancelar las horas extras laboradas por los funcionarios de la Dirección FOSUVI durante las últimas semanas del año 2021, toda vez que por la operación normal del Banco no fue posible cancelarlas con ese ejercicio presupuestario. Los funcionarios de esa Dirección laboraron jornada extraordinaria, atendiendo la instrucción de la Gerencia General para alcanzar los objetivos propuestos por la institución para el año 2021. Ver Anexo N°4

<b>3020-1</b>	<b>Servicios</b>	
<b>3020-1.04</b>	<b>Servicios de Gestión y Apoyo</b>	
3020-1.04.02	Servicios jurídicos	9,000,000.00

Se ajusta la partida para incluir recursos para la cancelación de procesos legales para la atención de bienes inmuebles y compromisos asumidos con la Contraloría General de la República. Ver Anexo N°4

3020-1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	9,000,000.00
--------------	--	--------------

Se ajusta la partida para el pago de servicios técnicos con delimitaciones de linderos, levantamiento de planos y segregaciones en bienes administrados por la Unidad de Bienes. Ver Anexo N°4

3020-1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	5,000,000.00
--------------	------------------------------------	--------------

Se ajusta la partida para incluir recursos para el mantenimiento de los terrenos inscritos a nombre del Banco a fin de evitar el cobro de multas por omisión de dichos trabajos Ver Anexo N°4

<b>3020-1.08</b>	<b>Mantenimiento y Reparación</b>	
3020-1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	26,713.80

Se ajusta la partida por el incremento en el tipo de cambio definido en la formulación presupuestaria 2022 de €633.51 a €650.00 como medida de prevención ante las fluctuaciones cambiarias no previstas. Ver Anexo N°4

<b>3020-1.09</b>	<b>Impuestos</b>	
3020-1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	8,000,000.00

Se solicita el aumento de la partida para cubrir los compromisos tributarios del Banco. Ver Anexo N°4

3020-1.09.99	Otros impuestos	10,000,000.00
--------------	-----------------	---------------

Se solicita el aumento de la partida para cubrir los compromisos tributarios del Banco. Ver Anexo N°4

<b>3020-1.99</b>	<b>Servicios Diversos</b>	
3020-1.99.02	Intereses moratorios y multas	4,000,000.00

Se solicita el aumento de la partida para cubrir los compromisos tributarios del Banco. Ver Anexo N°4

<b>3020-5</b>	<b>Bienes Duraderos</b>	
<b>3020-5.01</b>	<b>Maquinaria, Equipo y Mobiliario</b>	
3020-5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	2,376,000.00

Se solicita el aumento de la partida para cancelar la compra de secamanos para su instalación en los baños del edificio como parte del cumplimiento normativo del VARI 2020, según contratación directa 2021CD-000141-0016400001. Ver Anexo N°4

**Total de Partidas a Aumentar Programa III** **78,170,163.80**

**Programa IV  
Control y Mejora**

**Auditoría Interna**

<b>4040-5</b>	<b>Bienes Duraderos</b>	
<b>4040-5.01</b>	<b>Maquinaria, Equipo y Mobiliario</b>	
4040-5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1,219,948.00

Se solicita el aumento de la partida para poder cubrir el compromiso adquirido según licitación N° 2021CD-000139-0016400001 Adquisición de mobiliario y sillas. Ver Anexo N°5

**Total de Partidas a Aumentar Programa IV** **1,219,948.00**

**Total de Partidas a Aumentar** **94,469,111.80**

**DETALLE DE LA  
MODIFICACIÓN  
PRESUPUESTARIA**

**PRESUPUESTO ORDINARIO**  
**MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 2-2022**  
**EN COLONES**

PARTIDA	DISMINUCIÓN	PRESUPUESTO TOTAL
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>47,129,163.80</b>
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>16,336,525.00</b>
0.02.02	Recargo de funciones	10,000,000.00
0.02.05	Dietas	6,336,525.00
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>29,754,167.71</b>
0.03.03	Decimotercer mes	3,056,884.99
0.03.04	Salario Escolar	26,697,282.72
<b>0.04</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>1,038,471.09</b>
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	1,038,471.09
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>79,000.00</b>
<b>1.07</b>	<b>CAPACITACION Y PROTOCOLO</b>	<b>79,000.00</b>
1.07.03	Gastos de representación institucional	79,000.00
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>27,950,000.00</b>
<b>5.99</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>27,950,000.00</b>
5.99.03	Bienes Intangibles	27,950,000.00
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>19,310,948.00</b>
<b>6.01</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO</b>	<b>19,310,948.00</b>
<b>6.01.02</b>	<b>Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados</b>	<b>19,310,948.00</b>
6.01.02.01	Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CNE)	19,310,948.00
	<b>DISMINUCIÓN TOTAL</b>	<b>94,469,111.80</b>

**PRESUPUESTO ORDINARIO**  
**MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 2-2022**  
**EN COLONES**

PARTIDA	AUMENTO	PRESUPUESTO TOTAL
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>2,102,450.00</b>
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>1,500,000.00</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	1,500,000.00
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>125,000.00</b>
0.03.03	Decimotercer mes	125,000.00
<b>0.04</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>251,250.00</b>
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	138,750.00
0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	7,500.00
0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	22,500.00
0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	75,000.00
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	7,500.00
<b>0.05</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION</b>	<b>226,200.00</b>
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	78,750.00
0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	45,000.00
0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	22,500.00
0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	79,950.00
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>88,055,713.80</b>
<b>1.03</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>27,950,000.00</b>
1.03.07	Servicios de tecnologías de información	27,950,000.00
<b>1.04</b>	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>38,079,000.00</b>
1.04.02	Servicios jurídicos	9,000,000.00
1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	9,000,000.00
<b>1.04.04</b>	<b>Servicios de ciencias económicas y sociales</b>	<b>15,079,000.00</b>
1.04.04.01	Servicios de ciencias económicas y sociales Auditorias	15,000,000.00
1.04.04.03	Servicios de ciencias económicas y sociales Monitoreo y Otros	79,000.00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	5,000,000.00
<b>1.08</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>	<b>26,713.80</b>
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	26,713.80
<b>1.09</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>18,000,000.00</b>
1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	8,000,000.00
1.09.99	Otros impuestos	10,000,000.00
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>4,000,000.00</b>
1.99.02	Intereses moratorios y multas	4,000,000.00
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>4,310,948.00</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>3,595,948.00</b>
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1,219,948.00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	2,376,000.00
<b>5.99</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>715,000.00</b>
5.99.03	Bienes Intangibles	715,000.00
	<b>AUMENTO TOTAL</b>	<b>94,469,111.80</b>

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE

PRESUPUESTO ORDINARIO  
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 2-2022  
EN COLONES

PARTIDA	DISMINUCIÓN	PRESUPUESTO TOTAL	PROGRAMA I -	PROGRAMA II -	PROGRAMA III -	PROGRAMA IV -
			ESTRATEGIA	NEGOCIO	APOYO	CONTROL Y MEJORA
			1000	2000	3000	4000
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>47,129,163.80</b>	<b>15,254,782.28</b>	<b>5,783,776.15</b>	<b>18,086,960.87</b>	<b>8,003,644.50</b>
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>16,336,525.00</b>	<b>6,336,525.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>0.00</b>
0.02.02	Recargo de funciones	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
0.02.05	Dietas	6,336,525.00	6,336,525.00	0.00	0.00	0.00
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>29,754,167.71</b>	<b>8,918,257.28</b>	<b>5,783,776.15</b>	<b>7,048,489.78</b>	<b>8,003,644.50</b>
0.03.03	Decimotercer mes	3,056,884.99	0.00	0.00	3,056,884.99	0.00
0.03.04	Salario Escolar	26,697,282.72	8,918,257.28	5,783,776.15	3,991,604.79	8,003,644.50
<b>0.04</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>1,038,471.09</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,038,471.09</b>	<b>0.00</b>
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	1,038,471.09	0.00	0.00	1,038,471.09	0.00
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>79,000.00</b>	<b>79,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1.07</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>79,000.00</b>	<b>79,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.07.03	Gastos de representación institucional	79,000.00	79,000.00	0.00	0.00	0.00
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>27,950,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>27,950,000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>5.99</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>27,950,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>27,950,000.00</b>	<b>0.00</b>
5.99.03	Bienes Intangibles	27,950,000.00	0.00	0.00	27,950,000.00	0.00
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>19,310,948.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>19,310,948.00</b>	<b>0.00</b>
<b>6.01</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO</b>	<b>19,310,948.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>19,310,948.00</b>	<b>0.00</b>
<b>6.01.02</b>	<b>Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados</b>	<b>19,310,948.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>19,310,948.00</b>	<b>0.00</b>
6.01.02.01	Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CNE)	19,310,948.00	0.00	0.00	19,310,948.00	0.00
	<b>DISMINUCIÓN TOTAL</b>	<b>94,469,111.80</b>	<b>15,333,782.28</b>	<b>5,783,776.15</b>	<b>65,347,908.87</b>	<b>8,003,644.50</b>

PRESUPUESTO ORDINARIO  
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 2-2022  
EN COLONES

PARTIDA	AUMENTO	PRESUPUESTO TOTAL	PROGRAMA I -	PROGRAMA II -	PROGRAMA III -	PROGRAMA IV -
			ESTRATEGIA	NEGOCIO	APOYO	CONTROL Y MEJORA
			1000	2000	3000	4000
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>2,102,450.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,102,450.00</b>	<b>0.00</b>
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>0.00</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>125,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>125,000.00</b>	<b>0.00</b>
0.03.03	Decimotercer mes	125,000.00	0.00	0.00	125,000.00	0.00
<b>0.04</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>251,250.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>251,250.00</b>	<b>0.00</b>
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	138,750.00	0.00	0.00	138,750.00	0.00
0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	0.00
0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	22,500.00	0.00	0.00	22,500.00	0.00
0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	75,000.00	0.00	0.00	75,000.00	0.00
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	0.00
<b>0.05</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION</b>	<b>226,200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>226,200.00</b>	<b>0.00</b>
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	78,750.00	0.00	0.00	78,750.00	0.00
0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	45,000.00	0.00	0.00	45,000.00	0.00
0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	22,500.00	0.00	0.00	22,500.00	0.00
0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	79,950.00	0.00	0.00	79,950.00	0.00
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>88,055,713.80</b>	<b>15,079,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>72,976,713.80</b>	<b>0.00</b>
<b>1.03</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>27,950,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>27,950,000.00</b>	<b>0.00</b>
1.03.07	Servicios de tecnologías de información	27,950,000.00	0.00	0.00	27,950,000.00	0.00
<b>1.04</b>	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>38,079,000.00</b>	<b>15,079,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23,000,000.00</b>	<b>0.00</b>
1.04.02	Servicios jurídicos	9,000,000.00	0.00	0.00	9,000,000.00	0.00
1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	9,000,000.00	0.00	0.00	9,000,000.00	0.00
<b>1.04.04</b>	<b>Servicios de ciencias económicas y sociales</b>	<b>15,079,000.00</b>	<b>15,079,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.04.04.01	Servicios de ciencias económicas y sociales Auditorías	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00
1.04.04.03	Servicios de ciencias económicas y sociales Monitoreo y Otros	79,000.00	79,000.00	0.00	0.00	0.00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
<b>1.08</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>	<b>26,713.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26,713.80</b>	<b>0.00</b>
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	26,713.80	0.00	0.00	26,713.80	0.00
<b>1.09</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>18,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18,000,000.00</b>	<b>0.00</b>
1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00	0.00
1.09.99	Otros impuestos	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>4,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,000,000.00</b>	<b>0.00</b>
1.99.02	Intereses moratorios y multas	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>4,310,948.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,091,000.00</b>	<b>1,219,948.00</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>3,595,948.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,376,000.00</b>	<b>1,219,948.00</b>
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1,219,948.00	0.00	0.00	0.00	1,219,948.00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	2,376,000.00	0.00	0.00	2,376,000.00	0.00
<b>5.99</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>715,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>715,000.00</b>	<b>0.00</b>
5.99.03	Bienes Intangibles	715,000.00	0.00	0.00	715,000.00	0.00
	<b>AUMENTO TOTAL</b>	<b>94,469,111.80</b>	<b>15,079,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>78,170,163.80</b>	<b>1,219,948.00</b>

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE