

PRESUPUESTO 2022

MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°10



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	3
Detalle por Programa de los Recursos Disminución de Egresos	4
Detalle por Programa de los Recursos Aumento Egresos	4

Anexos

N°1 – Documento de respaldo y justificación de los ajustes propuestos a las partidas presupuestarias de la Dirección Administrativa, según memorando BANHVI-DAD-OF-317-2022, del 21 de diciembre de 2022.

N°2 – Documento de respaldo y justificación de los ajustes propuestos a las partidas presupuestarias de la Dirección FONAVI, según memorando BANHVI-DFNV-OF-482-2022, del 21 de diciembre de 2022.

N°3 – Certificación de la Caja Costarricense del Seguro Social

N°4 – 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.

N°5 – Oficio de aprobación de la Gerencia General.

PRESENTACIÓN

Presentación

La Modificación Presupuestaria N° 10, 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 compromisos de carácter normativo o de continuidad de negocio, principalmente:

- **Servicios**

Se aumentan partidas para incorporar recursos y hacer frente a compromisos adquiridos como lo son el pago del servicio de agua y alcantarillado, además, con el objetivo de realizar un pago de comisiones fiduciarias retenidas.

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 las solicitudes de la Dirección FONAVI y de la Dirección Administrativa.

Los recursos para dar contenido presupuestario a los ajustes se tomarán de la disminución de partidas de Servicios e Intereses y Comisiones, 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 II
Negocio
Dirección FONAVI**

2040-3	Intereses y Comisiones	
2040-3.01	Intereses sobre Títulos Valores	
2040-3.01.01	Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo	5,000,000.00

Se solicita la disminución de esta partida con el fin de trasladar los recursos a la partida 1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales, para aumentar el saldo de la partida con el objetivo de realizar un pago de comisiones fiduciarias retenidas. Ver Anexo N° 2

Total de Partida a Disminuir Programa II **5,000,000.00**

**Programa III
Apoyo
Dirección Administrativa**

3020-1	Servicios	
3020-1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	
3020-1.04.06	Servicios Generales	
3020-1.04.06.03	Servicio Generales	165,053.53

Se solicita la disminución de esta partida y trasladar los recursos para reforzar la partida 1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado y poder cubrir el gasto de este rubro para lo que resta del período 2022. Ver Anexo N°1

Total de Partidas a Disminuir Programa III **165,053.53**

Total de Partidas a Aumentar **5,165,053.53**

**Aplicación
Aumento Egresos
-en colones-**

**Programa II
Negocio
Dirección FONAVI**

2040-1	Servicios	
2040-1.03	Servicios Comerciales y Financieros	
2040-1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	5,000,000.00

Se requiere aumentar la partida con el fin reforzar el saldo de las Comisiones a Fiduciarios y gastos asociados a la administración de Fideicomisos para cancelar factura a Banca Promérica, que corresponde a comisiones fiduciarias retenidas. Los fondos se tomarán de la disminución de la partida 3.01.01 Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo. Ver Anexo N°2

Total de Partidas a Aumentar Programa II **5,000,000.00**

**Programa III
Apoyo
Dirección Administrativa**

3020-1	Servicios	
3020-1.02	Servicios Básicos	
3020-1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	165,053.53

Se requiere aumentar la partida para cubrir el pago del Servicio de agua y alcantarillado para lo que resta del año. El consumo reportado para el último mes del año presenta un aumento considerable, esto producto del rompimiento de un tubo de abasto en dos oportunidades. Los recursos se tomarán de la partida 1.04.06.03 Servicios Generales. Ver anexo N°1

Total de Partidas a Aumentar Programa III **165,053.53**

Total de Partidas a Aumentar **5,165,053.53**

**DETALLE DE LA
MODIFICACIÓN
PRESUPUESTARIA**

**PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 10-2022
EN COLONES**

PARTIDA	DISMINUCIÓN	PRESUPUESTO TOTAL
1	SERVICIOS	165,053.53
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	165,053.53
1.04.06	Servicios Generales	165,053.53
1.04.06.03	Servicios Generales	165,053.53
3	INTERESES Y COMISIONES	5,000,000.00
3.01	INTERESES SOBRE TITULOS VALORES	5,000,000.00
3.01.01	Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo	5,000,000.00
	DISMINUCIÓN TOTAL	5,165,053.53

**PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 10-2022
EN COLONES**

PARTIDA	AUMENTO	PRESUPUESTO TOTAL
1	SERVICIOS	5,165,053.53
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	165,053.53
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	165,053.53
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	5,000,000.00
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	5,000,000.00
	AUMENTO TOTAL	5,165,053.53

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE

**PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 10-2022
EN COLONES**

PARTIDA	DISMINUCIÓN	PRESUPUESTO TOTAL	PROGRAMA II - NEGOCIO 2000	PROGRAMA III - APOYO 3000
1	SERVICIOS	165,053.53	0.00	165,053.53
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	165,053.53	0.00	165,053.53
1.04.06	Servicios Generales	165,053.53	0.00	165,053.53
1.04.06.03	Servicios Generales	165,053.53	0.00	165,053.53
3	INTERESES Y COMISIONES	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
3.01	INTERESES SOBRE TITULOS VALORES	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
3.01.01	Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
	DISMINUCIÓN TOTAL	5,165,053.53	5,000,000.00	165,053.53

**PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 10-2022
EN COLONES**

PARTIDA	AUMENTO	PRESUPUESTO TOTAL	PROGRAMA II - NEGOCIO 2000	PROGRAMA III - APOYO 3000
1	SERVICIOS	5,165,053.53	5,000,000.00	165,053.53
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	165,053.53	0.00	165,053.53
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	165,053.53	0.00	165,053.53
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
	AUMENTO TOTAL	5,165,053.53	5,000,000.00	165,053.53

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE