

PRESUPUESTO 2022

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	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
Certificación de la Caja Costarricense del Seguro Social	5
Oficio de aprobación de la Gerencia General	6

Anexos

N°1 – Documento de respaldo y justificación de las partidas presupuestarias de la Auditoría Interna, según memorando AI-ME-026-2022, del 4 de octubre de 2022.

N°2 – Documento de respaldo y justificación de las partidas presupuestarias de la Dirección Administrativa, según memorando DAD-OF-283-2022, del 4 de octubre de 2022.

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 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, aprobado inicialmente para el Presupuesto, principalmente:

- **Servicios**

Aumento de partidas para incorporar recursos para hacerle frente al pago del permiso de funcionamiento del consultorio médico y realizar contrataciones de ingenieros que darán apoyo a la Auditoría Interna en proyectos institucionales.

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 Auditoría Interna y de la Dirección Administrativa.

Los recursos para dar contenido presupuestario a los ajustes se tomarán de la disminución de partidas de Remuneraciones y de Servicios, 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 III
Apoyo

Dirección Administrativa

3020-0	Remuneraciones	
3020-0.02	Remuneraciones Eventuales	
3020-0.02.02	Recargo de funciones	50,000.00

Se solicita la disminución de la partida con el fin de trasladar los recursos a la partida 1.04.01 Servicios en ciencias de la salud, para cubrir el pago de la renovación del permiso de funcionamiento del consultorio médico. Ver Anexo N°2

Total de Partida a Disminuir Programa III **50,000.00**

Programa IV
Control y Mejora

Auditoría Interna

4040-1	Servicios	
4040-1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	
4040-1.04.02	Servicios jurídicos	6,000,000.00
4040-1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	2,000,000.00

Se solicita la disminución de estas partidas con el fin de trasladar los recursos a la partida 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo, por un monto de ¢8,000,000.00, para contratar los servicios de un profesional con experiencia en desarrollo, administración o implementación en Sistemas de Planificación de Recursos Empresariales (ERPs), para que atienda requerimientos de la Auditoría Interna del BANHVI. Ver Anexo N°1

Total de Partidas a Disminuir Programa IV **8,000,000.00**

Total de Partidas a Disminuir **8,050,000.00**

**Aumento Egresos
-en colones-**

**Programa III
Apoyo**

Dirección Administrativa

3020-1	Servicios	
3020-1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	
3020-1.04.01	Servicios en ciencias de la salud	50,000.00

Se requiere aumentar la partida para cubrir el pago de la renovación del permiso de funcionamiento del consultorio médico. Los fondos se tomarán de la disminución de la partida 0.02.02 Recargo de funciones. Ver Anexo N°2

Total de Partidas a Aumentar Programa III 50,000.00

**Programa IV
Control y Mejora**

Auditoría Interna

4040-1	Servicios	
4040-1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	
4040-1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	8,000,000.00

Se solicita aumentar la partida para contratar los servicios de un profesional con experiencia en desarrollo, administración o implementación en Sistemas de Planificación de Recursos Empresariales (ERPs), para que atienda requerimientos de la Auditoría Interna del BANHVI. Los fondos se tomarán de la disminución de la partida 1.04.02 Servicios jurídicos, por un monto de ¢6,000,000.00 y de la partida 1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura, por un monto de ¢2.000.000,00. Ver Anexo N°1

Total de Partidas a Aumentar Programa IV 8,000,000.00

Total de Partidas a Aumentar 8,050,000.00

**DETALLE DE LA
MODIFICACIÓN
PRESUPUESTARIA**

**PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 4-2022
EN COLONES**

PARTIDA	DISMINUCIÓN	PRESUPUESTO TOTAL
0	REMUNERACIONES	50,000.00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	50,000.00
0.02.02	Recargo de funciones	50,000.00
1	SERVICIOS	8,000,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	8,000,000.00
1.04.02	Servicios jurídicos	6,000,000.00
1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	2,000,000.00
	DISMINUCIÓN TOTAL	8,050,000.00

**PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 4-2022
EN COLONES**

PARTIDA	AUMENTO	PRESUPUESTO TOTAL
1	SERVICIOS	8,050,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	8,050,000.00
1.04.01	Servicios en ciencias de la salud	50,000.00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	8,000,000.00
	AUMENTO TOTAL	8,050,000.00

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE

PRESUPUESTO ORDINARIO
 MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 4-2022
 EN COLONES

PARTIDA	DISMINUCIÓN	PRESUPUESTO TOTAL	PROGRAMA III - APOYO 3000	PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA 4000
0	REMUNERACIONES	50,000.00	50,000.00	0.00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	50,000.00	50,000.00	0.00
0.02.02	Recargo de funciones	50,000.00	50,000.00	0.00
1	SERVICIOS	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00
1.04.02	Servicios jurídicos	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
	DISMINUCIÓN TOTAL	8,050,000.00	50,000.00	8,000,000.00

PRESUPUESTO ORDINARIO
 MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 4-2022
 EN COLONES

PARTIDA	AUMENTO	PRESUPUESTO TOTAL	PROGRAMA III - APOYO 3000	PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA 4000
1	SERVICIOS	8,050,000.00	50,000.00	8,000,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	8,050,000.00	50,000.00	8,000,000.00
1.04.01	Servicios en ciencias de la salud	50,000.00	50,000.00	0.00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00
	AUMENTO TOTAL	8,050,000.00	50,000.00	8,000,000.00

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE