

PRESUPUESTO 2022

PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO N°3



Banco Hipotecario de la Vivienda
Viviendas que construyen esperanzas

ÍNDICE

- Presentación	i
- Justificación	1
- Detalle del Total de los Ingresos	3
- Detalle del Total de los Egresos	4
- Detalle por Programa de los Egresos	5
- Detalle del Origen y Aplicación de los Recursos	6
- Anexos	

Anexo #1 – Documentos de respaldo y justificación de los nuevos ingresos y su aplicación a las partidas de egresos, solicitados por la Dirección FOSUVI y remitido al Departamento Financiero Contable, mediante el oficio DF-OF-1116-2022 del 14 de Octubre del 2022, que incluye el detalle de la distribución de la partida de Egresos a ajustar del FOSUVI, por Entidad Autorizada y por modalidad.

Anexo #2 – Certificación de la C.C.S.S.

Anexo #3 – Acuerdo de Junta Directiva

Anexo #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

PRESENTACIÓN

El Presupuesto Extraordinario N° 3, 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, varios ajustes en las partidas de ingresos y de egresos, para el ejercicio económico 2022, según detalle:

- **Nuevos ingresos del FOSUVI**

- Transferencias de capital del Gobierno Central (Ministerio de Trabajo) ¢1,505.4mm

- **Para su aplicación en:**

- Transferencias Corrientes a Empresas Privadas ¢ 32.0mm
- Transferencias de Capital a Empresas Privadas ¢1,473.4mm

El aumento neto de los ingresos FODESAF correspondientes a la disminución e incremento establecidos en los Presupuestos Extraordinarios del República números 1 y 3 publicados en La Gaceta N° 77 del 28 de abril del 2022 (disminución por ¢150.0 millones) y N° 185 del 29 de setiembre del 2022 (aumento por ¢ 1,655.4 millones), para el presupuesto aprobado para el Banco Hipotecario de la Vivienda para el ejercicio económico 2022.

A continuación se detallan los movimientos y una justificación más amplia de las partidas de ingresos y egresos, que se afectan producto del ajuste de los nuevos recursos recibidos.

JUSTIFICACIÓN

Aumentar Ingresos
-en colones-

FOSUVI

2000000000000	INGRESOS DE CAPITAL	
2400000000000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
2410000000000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	
2411000000000	Transferencias de capital del Gobierno Central	1,505,413,864.71

El aumento neto de los ingresos FODESAF correspondientes a la disminución e incremento establecidos en los Presupuestos Extraordinarios del República números 1 y 3 publicados en La Gaceta Nº 77 del 28 de abril del 2022 (disminución por ₡150.0 millones) y Nº 185 del 29 de setiembre del 2022 (aumento por ₡1,655.4 millones), para el presupuesto aprobado para el Banco Hipotecario de la Vivienda para el ejercicio económico 2022.

TOTAL AUMENTO DE INGRESOS FOSUVI	1,505,413,864.71
---	-------------------------

Aumento de Egresos
-en colones-

Programa II
Negocio

Dirección FOSUVI

2010.6.05	Transferencias Corrientes a Empresas Privadas	
2010.6.05.01	Transferencias Corrientes a Empresas Privadas	
2010.6.05.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	32,018,024.98
2010.7.04	Transferencias de Capital a Empresas Privadas	
2010.7.04.01	Transferencias de Capital a Empresas Privadas	
2010.7.04.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	1,473,395,839.73

El monto asignado a esta partida corresponde a fondos que serán destinados tomando en consideración que mediante Acuerdo 11 de la Sesión de Junta Directiva 53-2022 se aprobó la redistribución presupuestaria mediante la cual se trasladaron recursos por ¢4,048 millones de Artículo 59 a Bono Ordinario y que se tiene en trámite el proyecto Ámbar II por parte de Grupo Mutual, por instrucciones de la Gerencia General se asigna la totalidad de los recursos extraordinarios a la modalidad de Artículo 59 en la citada entidad.

TOTAL PARTIDAS A AUMENTAR PROGRAMA II	1,505,413,864.71
TOTAL AUMENTO DE EGRESOS	1,505,413,864.71

**DETALLE DEL PRESUPUESTO
EXTRAORDINARIO**

PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO N° 3-2022

TOTAL INGRESOS

EN COLONES

PARTIDA	DETALLE DE INGRESOS	PRESUPUESTO TOTAL
2000000000000	INGRESOS DE CAPITAL	1,505,413,864.71
2400000000000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,505,413,864.71
2410000000000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO	1,505,413,864.71
2411000000000	Transferencias de capital del Gobierno Central (Ministerio de Trabajo)	1,505,413,864.71
	TOTAL INGRESOS	1,505,413,864.71

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE

PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO N°3-2022

TOTAL EGRESOS

EN COLONES

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO TOTAL EGRESOS
	AUMENTO EGRESOS	
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	32,018,025
6.05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS	32,018,024.98
6.05.01	Transferencias corrientes a empresas privadas	32,018,024.98
6.05.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	32,018,024.98
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,473,395,840
7.04	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS	1,473,395,839.73
7.04.01	Transferencias de capital a empresas privadas	1,473,395,839.73
7.04.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	1,473,395,839.73
	TOTAL AUMENTO EGRESOS	1,505,413,865

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE

PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO N°3-2022
TOTAL PROGRAMAS
EN COLONES

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO TOTAL	PROGRAMA II - NEGOCIO 2000
	AUMENTO EGRESOS		
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	32,018,024.98	32,018,024.98
6.05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS	32,018,024.98	32,018,024.98
6.05.01	Transferencias corrientes a empresas privadas	32,018,024.98	32,018,024.98
6.05.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	32,018,024.98	32,018,024.98
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,473,395,839.73	1,473,395,839.73
7.04	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS	1,473,395,839.73	1,473,395,839.73
7.04.01	Transferencias de capital a empresas privadas	1,473,395,839.73	1,473,395,839.73
7.04.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	1,473,395,839.73	1,473,395,839.73
	TOTAL AUMENTO EGRESOS	1,505,413,864.71	1,505,413,864.71

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE

**CUADRO ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS Y
PRESUPUESTO PLURIANUAL**

BANCO HIPOTECARIO DE LA VIVIENDA
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
INCORPORAR EN LA COLUMNA "APLICACIÓN" LA INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS POR PARTIDA POR OBJETO DEL GASTO ASÍ COMO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	PROGRAMA	APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO (Por Partida)	MONTO	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA		
						Corriente	Capital	Sumas sin asignación
			PROGRAMA II - NEGOCIO					
241100000000	Transferencias de capital del Gobierno Central	1,505,413,864.71		Transferencias Corrientes	32,018,024.98	32,018,024.98	0.00	0.00
				Transferencias de capital	1,473,395,839.73		1,473,395,839.73	
TOTAL		1,505,413,864.71			1,505,413,864.71	32,018,024.98	1,473,395,839.73	0.00

INFORMACIÓN PLURIANUAL 2022-2025

INGRESOS	2022	2023	2024	2025
1. INGRESOS CORRIENTES	6,022	12,995	13,771	15,236
1.3.2.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD	2,438	9,078	9,755	10,783
1.3.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,285	3,917	4,015	4,453
1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO	299	0	0	0
2. INGRESOS DE CAPITAL	100,020	104,770	106,236	107,724
2.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO	100,020	104,686	106,152	107,638
2.4.2.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO	0	83	84	85
3. FINANCIAMIENTO	105,756	85,109	77,359	71,988
3.3.1.0.00.00.0.0.000 Superávit libre	398	2,472	2,324	2,264
3.3.2.0.00.00.0.0.000 Superávit específico	105,359	82,636	75,035	69,724
TOTAL	211,799	202,873	197,366	194,948

GASTOS	2022	2023	2024	2025
1. GASTO CORRIENTE	13,906	14,165	14,462	15,190
1.1.1 REMUNERACIONES	4,518	4,535	4,210	4,203
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1,933	1,588	1,632	1,496
1.2.1 Intereses Internos	2,418	3,119	3,898	4,873
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	472	490	493	462
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	4,564	4,433	4,228	4,155
2. GASTO DE CAPITAL	197,893	177,868	172,102	168,509
2.1.1 Edificaciones	5	5	5	5
2.2.1 Maquinaria y equipo	257	245	245	245
2.2.4 Intangibles	1,883	1,666	1,664	1,664
2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público	16,072	15,197	14,699	14,388
2.3.2 Transferencias de capital al Sector Privado	179,675	160,756	155,489	152,207
4. SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	0	10,840	10,802	11,249
TOTAL	211,799	202,873	197,366	194,948

Vinculación con objetivos de mediano y largo plazo:

Ingresos

Alineamiento Estratégico: Eje Eficiencia y fortalecimiento institucional.

Programa No.02 Negocio y Subprograma No.02 Dirección FONAVI - Indicador 02.02.03.02 Rentabilidad en el Proceso de Intermediación

Alineamiento Estratégico: Eje Calidad en la inversión de los recursos y Metas Plan Nacional Desarrollo 2019-2022

Programa No.02 Negocios y Subprograma No. 01 Dirección FOSUVI - Indicadores:

02.01.01.01 Número de Bonos Familiares de Vivienda pagados estratos 1 y 2

02.01.01.02 Número de operaciones de bono-crédito clase media y media baja, estratos del 3 al 6

Egresos

Se encuentra vinculado a todo los programas presupuestarios de la Planeacion Operativa:

Programa No. 01 Estrategia

Programa No. 02 Negocio

Programa No. 03 Apoyo

Programa No. 04 Control y Mejora

Análisis de Resultados de proyecciones de ingresos y gastos: Se analizan las diferentes proyecciones macroeconomicas como: tasa de Inflación, tipo de cambio, tasa de interés, así como como los supuestos presupuestarios institucionales.

Supuestos Técnicos utilizados para las proyecciones de ingresos y gastos: Se utilizan Flujos Proyectados de Cuenta General, FOSUVI y FONAVI, estimaciones de egresos del FOSUVI y del FONAVI.