PRESUPUESTO INICIAL 2023

Banco Hipotecario de la Vivienda

Viviendas que construyen esperanzas

Índice

Estructura Organizacional y Presupuestaria

Organigrama Institucional 2023 1

Estructura Presupuestaria 2023 2

Aspectos Generales

Fundamento Legal Básico 3

Presupuesto de Ingresos

Justificación de las Partidas 11

Detalle del Presupuesto de Ingresos 20

Cuadro Comparativo de Ingresos 21

Detalle de las Transferencias de Ingresos 22

Serie Histórica de Ingresos Efectivos 23

Presupuesto de Egresos

Justificación de las Partidas 24

Detalle del Presupuesto de Egresos 62

Cuadro Comparativo de Egresos 67

Detalle de las Transferencias de Egresos 75

Serie Histórica de Egresos Efectivos 77

Información Complementaria

Distribución del Presupuesto por Objeto del Gasto y por cada Programa 80

Evolución del Gasto 84

Gastos Según Clasificación Económica 88

Detalle de la Partida Dietas 89

Escala Salarial Propuesta a partir del 01-01-2023 90

Resumen General de la Relación de Puestos 91

Relación de Puestos por Programa 92

Detalle de Origen y Aplicación de Recursos 93

Presupuesto Plurianual 94

Certificaciones

Certificación de Gerencia General 95

Certificación del Presupuesto Auditoría Interna 96

Certificación Ley Nº 4325 Ley Publicidad Programas Artísticos de Producción Nacional 98

Certificación del Superávit Cuenta General 100

Certificación del Superávit FOSUVI 105

Certificación de Verificación de Requisitos del Bloque de Legalidad 110

Requisitos Generales

Certificación C.C.S.S. 115

Anexos

Anexo Nº 1 Plan de Publicidad

Anexo Nº 2 Plan Táctico Tecnología de Información

Anexo Nº 3 Plan de Desarrollo del Personal

Anexo Nº 4 Flujo Proyectado Cuenta General

Anexo Nº 5 Programación Financiera FOSUVI

Anexo Nº 6 Flujos Proyectados del FONAVI

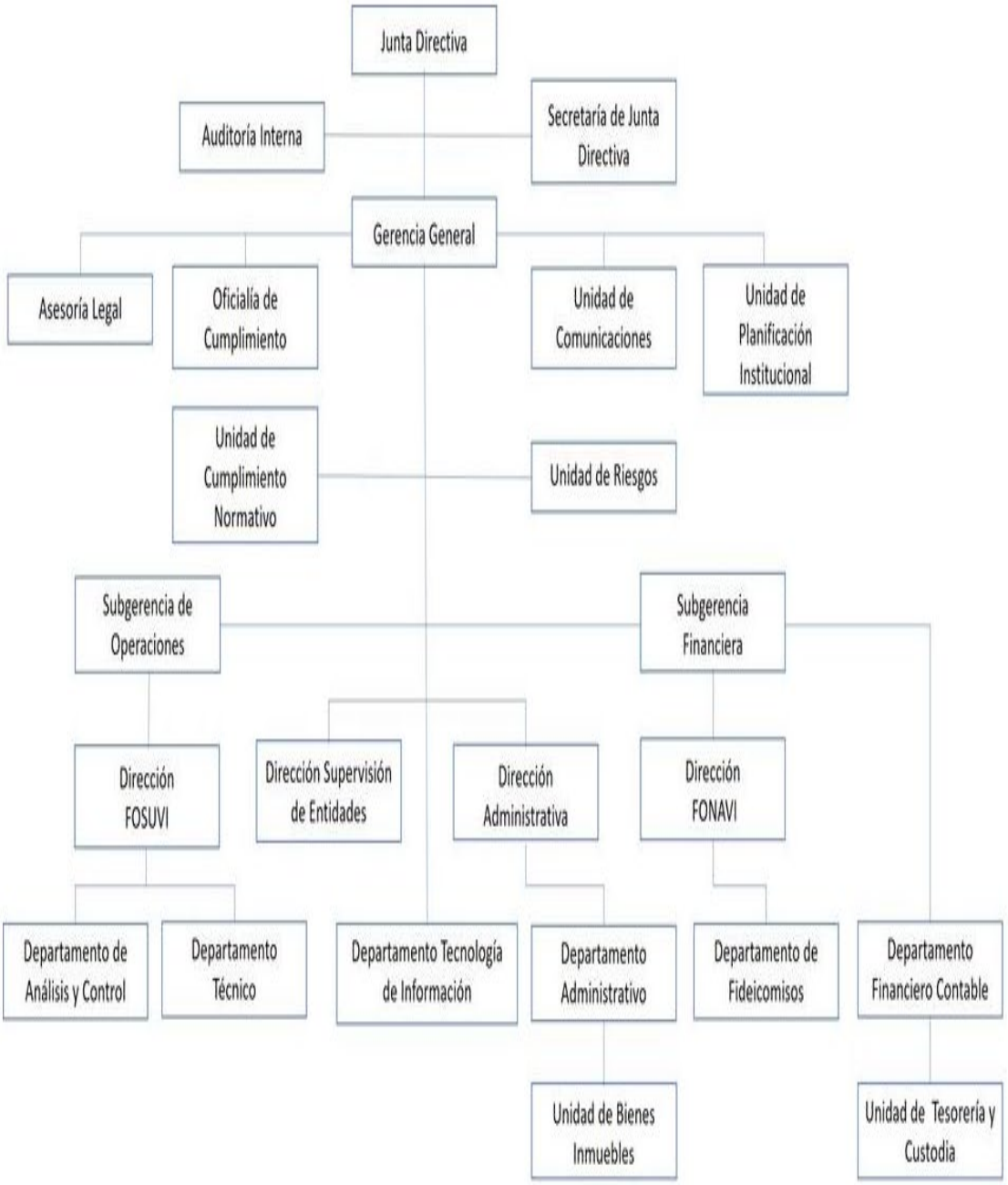
Anexo Nº 7 Plan Operativo Institucional

Anexo Nº 8 Acuerdo de Junta Directiva Aprobación POI y Presupuesto

Anexo Nº 9 Carta de Presentación

ORGANIGRAMA INSTITUCIONAL

Estructura Organizativa



ESTRUCTURA PRESUPUESTARIA

ESTRUCTURA PRESUPUESTARIA 2023

Programa	Subprograma	Actividad	Subactividad	Descripción
1	**0**	**0**	**0**	**ESTRATEGIA**
1	0	1	0	Gerencia General
1	0	2	0	Secretaria de Junta Directiva
1	0	3	0	Unidad de Planificación Institucional
1	0	4	0	Unidad de Comunicaciones
1	0	5	0	Proyecto Optimus
2	**0**	**0**	**0**	**NEGOCIO**
2	0	1	0	Dirección FOSUVI
2	0	2	0	Departamento de Análisis y Control
2	0	3	0	Departamento Técnico
2	0	4	0	Dirección FONAVI
2	0	5	0	Departamento de Fideicomisos
3	**0**	**0**	**0**	**APOYO**
3	0	1	0	Departamento de Tecnologías de Información
3	0	2	0	Dirección Administrativa
3	0	3	0	Departamento Financiero - Contable
3	0	4	0	Asesoría Legal
3	0	5	0	Unidad de Tesorería y Custodia
4	**0**	**0**	**0**	**CONTROL Y MEJORA**
4	0	1	0	Unidad de Riesgos
4	0	2	0	Oficialía de Cumplimiento
4	0	3	0	Unidad de Cumplimiento Normativo
4	0	4	0	Auditoría Interna
4	0	5	0	Dirección de Supervisión de Entidades

BASE LEGAL

FUNDAMENTO LEGAL BÁSICO

El Banco Hipotecario de la Vivienda es una entidad de derecho público, de carácter no estatal con personalidad jurídica propia, con patrimonio propio y autonomía administrativa. Es el ente rector del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda creado mediante Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda Ley Nº 7052 del 13 de noviembre 1986. Reformada por leyes 7107 del 4 de noviembre de 1988, 7208 del 21 de noviembre de 1990, 7236 de 10 de mayo de 1991 y 7558 del 3 de noviembre de 1995.

LISTADO DE NORMATIVA VIGENTE

Leyes (*)

- Ley N° 9497 "Reforma Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda y Creación del BANHVI (Banco Hipotecario de la Vivienda), para mejorar la atención de las familias damnificadas por emergencias", del 31 de octubre de 2017. Publicada en el Alcance N° 282 a la Gaceta N° 221 del 22 de noviembre del 2017.
- Ley N°9351 “Ley para garantizar el buen uso de la Vivienda de Interés Social” del 09 de marzo del 2016. Publicada en la Gaceta N° 99 del 24 de mayo del 2016.
- Ley N°9635 “Ley de Fortalecimiento de las Finanzas Públicas” (artículo 31 del Título IV). Publicada en el Alcance 202 del 4 de diciembre de 2018.
- Ley N°9209 “Reforma de varios artículos de la Ley 7052 con el fin de asegurar el acceso a una vivienda digna como derecho humano a las personas con discapacidad sin núcleo familiar” del 20 de febrero del 2014. Publicada en la Gaceta N° 59 del 25 de marzo del 2014.
- Ley N°9199 “Reforma a la Ley 7052 para modernizar las fuentes de capitalización de las mutuales” (adiciona el artículo 68 bis) del 05 de febrero del 2014. Publicada en la Gaceta N° 52 del 14 de marzo del 2014.
- Ley N°9151 “Ley de acceso de vivienda para las personas jóvenes” (se reforman los artículos 5, 6, 7 y 8 de la Ley 7052) del 27 de agosto del 2013. Publicada en la Gaceta N° 175 del 12 de setiembre del 2013.
- Ley N°9002 “Modificación del artículo 3 de la Ley N°5662, Ley de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares, de 23 de diciembre de 1974, y sus reformas, y reforma del artículo 49 de la Ley N° 7052, Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda, de 13 de noviembre de 1986”. Publicada en La Gaceta N° 224 del martes 22 de noviembre de 2011 (Versión Gobierno Fácil / Firma Digital).

- Ley N°8936 “Adición de un inciso e) al artículo 66 de la Ley N° 7052, Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda, de 13 de noviembre de 1986, con el fin de incorporar a las Asociaciones Solidaristas como Entidades Autorizadas”. Publicada en el Alcance Digital N° 42 a La Gaceta N° 134 del martes 12 de julio de 2011.
- Ley N°8924 “Modificación de la Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda y creación del Banco Hipotecario de la Vivienda, N°7052, y sus reformas” del 20 de diciembre de 2010. Publicada en La Gaceta N°47 del martes 8 de marzo de 2011.
- Ley No. 8783 “Reforma Ley FODESAF N° 5662, Ley Pensión para Discapacitados con Dependientes N° 7636, Ley Creación del ICODER, N.º 7800, Ley Creación Fondo Nacional de Becas y LSFNV”. Publicada en el Alcance No. 42 a La Gaceta No. 199 de 14 de octubre del 2009
- Ley N°8728 “Reforma del artículo 161 de la Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda y sus reformas” del 8 de julio de 2009. Publicada en La Gaceta N°141 del miércoles 22 de julio de 2009.
- Ley N°8534 “Reforma del artículo 59 de la Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda y sus reformas” del 20 de julio de 2006. Publicada en La Gaceta N°153 del jueves 10 de agosto de 2006.
- Ley N°8507 “Desarrollo de un Mercado Secundario de Hipotecas con el fin de aumentar las posibilidades de las Familias Costarricenses de acceder a una Vivienda Propia, y Fortalecimiento del Crédito Indexado a la Inflación (unidades de desarrollo-UD)” del 28 de abril de 2006. Publicada en La Gaceta N°93 del martes 16 de mayo de 2006.
- Ley N°8388 “Reforma Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda” del 9 de octubre de 2003. Publicada en La Gaceta N°209 del jueves 30 de octubre de 2003.
- Ley N°8351 “Reforma Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda” del 9 de abril del 2003. Publicada en La Gaceta N°87 del jueves 8 de mayo del 2003.
- Ley N°8350 “Reforma Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda” del 1 de abril del 2003. Publicada en La Gaceta N°77 del miércoles 23 de abril del 2003.
- Ley N°8021 “Reforma los artículos 50, 59 y adiciona el artículo 176 de la Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda” del 5 de setiembre del 2000. Publicada en La Gaceta N°187 del viernes 29 de setiembre del 2000
- Ley N°7950 “Reforma Ley del Sistema Financiero para la Vivienda” del 7 de diciembre de 1999. Publicada en La Gaceta N°8 del martes 12 de enero del 2000.

- Ley N°7892 "Adiciona Ley del Sistema Financiero de la Vivienda (art.50)" del 8 de julio de 1999. Publicada en La Gaceta N°147 del jueves 29 de julio de 1999.
- Ley N°7863 "Reforma Ley del Sistema Financiero para Vivienda (art.59)" del 15 de febrero de 1999. Publicada en el Alcance N°16 a La Gaceta N°47 del martes 9 de marzo de 1999.
- Ley N°7558 "Ley Orgánica del Banco Central de Costa Rica" del 3 de noviembre de 1995. Publicada en La Gaceta N°225 del lunes 27 de noviembre de 1995.
- Ley N°7208 "Reforma Ley del Sistema Financiero Nacional para Vivienda y Creación del BANHVI" del 21 de noviembre de 1990. Publicada en La Gaceta N°27 del jueves 7 de febrero de 1991.
- Ley N°7107 "Ley de Modernización del Sistema Financiero de la República" del 4 de noviembre de 1990. Publicada en La Gaceta N°222 del martes 22 de noviembre de 1988.

Decretos (*)

- Decreto Ejecutivo No. 28640-H. " Procedimientos de Política Presupuestaria de Ministerios y Entidades Públicas cubiertas por el ámbito de la autoridad presupuestaria. Publicado en La Gaceta No.101 del 26 de mayo del 2000. Entró en vigencia el 1 de enero del 2001.
- Decreto Ejecutivo No. 30843-MP-MIDEPLAN-MIVAH del 29 de octubre de 2002. "La Constitución del Sector Vivienda y Asentamientos Humanos". Publicado en La Gaceta No.241 del 13 de diciembre del 2002.(No vigente)
- Decreto Ejecutivo 35056 del 12 de noviembre del 2008 Reglamento del artículo 11 de la Ley de Planificación Nacional, ley número 5525 del 2 de mayo de 1974. Publicado en La Gaceta No.34 del 18 de febrero de 2009.
- Decreto Ejecutivo 35777 del 8 de enero del 2010. Reforma Reglamento del artículo 11 de la Ley de Planificación Nacional, ley número 5525 del 2 de mayo de 1974. Publicado en La Gaceta No.41 del 01 de marzo de 2010.

Reglamentos (*)

- Reglamento de beneficios y exenciones fiscales del Sistema Bancario Nacional. Decreto Ejecutivo No. 20574-VAH-H del 8 de julio de 1991. Publicado en La Gaceta No.149 del 8 de agosto de 1991.
- Reglamento al artículo 48 de la Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda. Decreto Ejecutivo No. 24689-H-MIVAH del 29 de setiembre de 1995. Publicado en La Gaceta No.203 del 26 de octubre de 1995.

- Reglamento de operaciones del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda. Artículo 1 de la Sesión 28-96 de la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda del 15 de abril de 1996. Publicado en La Gaceta No.95 del 20 de mayo de 1996.
- Reglamento sobre la organización y funcionamiento del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda. Decreto Ejecutivo No. 25788-MP-MIVAH del 8 de enero de 1997. Publicado en La Gaceta No.23 del 3 de febrero de 1997.
- Reglamento para la tramitación de bonos familiares de vivienda a personas adultas mayores solas. Sesión 39-2000 de la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda del 28 de junio del 2000. Publicado en La Gaceta No.136 del 14 de julio del 2000.
- Reglamento Línea de Crédito de bienestar familiar en las Asociaciones Mutualistas de Ahorro y Préstamo. Sesión 19-2000 de la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda. Publicado en La Gaceta No. 83 del 2 de mayo del 2000.
- Reglamento del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda sobre garantías de los títulos valores, cuentas de ahorro y fondo de garantías y de estabilización. Sesión 21-2001 de la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda. Publicado en La Gaceta No.66 del 3 de abril del 2001.
- Reglamento sobre opciones de financiamiento en el corto plazo y en el largo plazo para proyectos de vivienda, con recursos del Fondo de Subsidios para la Vivienda del artículo 59 de la Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda (erradicación de tugurios y casos de emergencia). Sesión 76-2002 de la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda del 18 de noviembre del 2002. Publicado en La Gaceta No.238 del 10 de diciembre del 2002.
- Reglamento de operación de la línea de crédito de bienestar familiar. Sesión 66-2004 de la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda del 11 de noviembre del 2004. Publicado en La Gaceta No.238 del 6 de diciembre del 2004.
- Reglamento para el otorgamiento de crédito a las Entidades Autorizadas del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda. Sesión 12-2003 de la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda del 6 de marzo del 2003. Publicado en La Gaceta No.54 del 18 de marzo del 2003.
- Procedimiento para la constitución, seguimiento y control de las garantías que respaldan los créditos de largo plazo otorgados por el Banco Hipotecario de la Vivienda. Publicado en La Gaceta No.241 del 9 de diciembre del 2003.

- Reglamento para la solicitud de financiamiento adicional a proyectos de vivienda tramitados al amparo del artículo 59 de la Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda. Sesión 25-2006 de la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda del 30 de marzo del 2006.
- Reglamento para el otorgamiento de créditos de línea de bienestar familiar, créditos en moneda extranjera y otras unidades de cuenta y de créditos fiduciarios y prendarios en las mutuales de ahorro y préstamo. Sesión No. 77-2006 de la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda. La Gaceta No.241 del 15 de diciembre del 2006.
- Reglamento para el Otorgamiento de Crédito con Recursos del Fondo Nacional de Vivienda a las Entidades Autorizadas del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda. Sesión 75-2006 de la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda. Publicado en La Gaceta No.239 del 13 de diciembre del 2006.
- Reglamento sobre el refrendo de las contrataciones de la Administración Pública. Resolución No. R-CO-33 del 8 de Marzo del 2006.
- Reglamento a la Ley de Impuesto Solidario para el fortalecimiento de Programas de vivienda. Decreto 35515-H, Alcance No.40 a la Gaceta No.189 del 29 de setiembre de 2009.
- Reglamento para la aplicación del programa de vivienda de Bono Diferido previsto en el artículo 54 de la LSFNV. Sesión 46-2011, del 23 de junio de 2011. Publicado en la Gaceta No. 146 del 29 de julio de 2011.
- Reglamento sobre garantías de las operaciones de crédito para vivienda. Decreto No. 37426- H Publicado en el Alcance Digital No.201 a la Gaceta No.239 del 11 de diciembre de 2012.
- Reglamento para el otorgamiento de créditos de naturaleza no habitacional en las mutuales de ahorro y préstamo. Sesión 35-2013 artículo 13 del 27 de mayo de 2013. Publicado en la Gaceta No. 126 del 2 de julio de 2013.
- Reglamento Directriz sobre la aplicación de los dispuesto en el artículo 83 del Reglamento de Operaciones del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda. Rendimiento de Retención por concepto de garantía por parte de los Desarrolladores de Viviendas. Sesión 11-2014 del 3 de febrero de 2014, acuerdo No.9. Publicado en la Gaceta No.42 del 28 de febrero de 2014
- Adición art 65 bis del Reglamento de la Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda. Adicionado según acuerdo de Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda. Sesión 23-2014 del 3 de abril de 2014. Publicado en la Gaceta No.99 del 26 de mayo de 2014.

Reglamentos internos (*)

- Reglamento del Uso de Vehículos del BANHVI. Aprobado por la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda, en su sesión ordinaria 15-91 del 22 de febrero de 1991. Publicado en La Gaceta del 7 de mayo 1991.

- Reglamento de Capacitación del BANHVI. Aprobado por la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda, en su sesión extraordinaria 10-92 del 6 de febrero de 1992. Publicado en La Gaceta No.41 del 27 de febrero de 1992.

- Estatuto de Personal del BANHVI. Aprobado por la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda, en su sesión 76-92 del 10 de octubre de 1992. Publicado en La Gaceta No.218 del 12 de noviembre de 1992.

- Reglamento de Supervisión Auxiliar por parte del BANHVI Aprobado por la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda en su sesión número 114-991 del 27 de setiembre de 1999. Publicado en La Gaceta No.209 del 28 de octubre de 1999.

- Reglamento Interno para Prevenir, Investigar y Sancionar el Acoso u Hostigamiento Sexual. Aprobado por la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda en su sesión 56-2000, acuerdo 1, artículo 2, del 13 setiembre del 2000.

- Reglamento de Caja Chica. Aprobado por la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda, en su sesión ordinaria número 26-2001 del 27 de abril de 2001. Publicado en La Gaceta No. 81 del 27 de abril de 2001.

- Reglamento para el Arrendamiento de Vehículos con pago de Kilometraje, a los funcionarios del Banco Hipotecario de la Vivienda. Aprobado por la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda en su sesión ordinaria número 79-2000, Acuerdo Nº 1, Artículo Nº 3 del 6 de diciembre de 2000. Publicado en La Gaceta No.81 del 27 de abril de 2001.

- Lineamientos para la captación de recursos financieros mediante la emisión de Títulos Valores. Publicado en La Gaceta No.177 del 16 de setiembre del 2002.

- Reglamento Interno del Comité de Activos y Pasivos del BANHVI. Aprobado por la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda en su sesión 13-2003, acuerdo 6, artículo 8, del 14 de marzo del 2003.

- Reglamento del Comité de Inversiones del Banco Hipotecario de la Vivienda. Aprobado por la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda en su sesión 16-2004, acuerdo 4, artículo 5, del 18 de marzo del 2004.
- Reglamento de los programas de crédito y avales del Fondo Nacional para la Vivienda del BANHVI. Aprobado por la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda en su sesión 21-2014, acuerdo 7, artículo 8, del 10 de marzo del 2014. Publicado en La Gaceta número 75 del 20 de abril de 2015.
- Reglamento para establecer las condiciones del financiamiento para los gastos de formalización del Bono Familiar de Vivienda, en casos tramitados al amparo del artículo 59 de la Ley 7052 y bajo las modalidades S-001, S-002, Llave en Mano y casos individuales. Aprobado por la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda en su sesión 11-2015, acuerdo 5, del 05 de marzo de 2015.

Directrices (*)

- Normas para el otorgamiento de financiamiento especial al amparo del artículo 59 de la Sistema Financiero Nacional para la Vivienda. Sesión extraordinaria No. 49 de la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda del 24 de junio de 1991.
- Normas para el otorgamiento de créditos especiales. Sesión 76-88 de la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda del 8 de noviembre de 1998.
- Procedimientos para el trámite de concesión del bono familiar de vivienda. Sesión 54-99 de la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda del 21 de octubre de 1999.
- Lineamientos reglamentarios para la aplicación procedimental del artículo 169 de la Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda. Sesión 22-2003 de la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda del 14 de mayo del 2003.
- Normas para la aplicación del bono familiar de vivienda para vivienda vertical en condominio. Sesión 06-2004 de la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda del 5 de febrero del 2004.
- Normas y procedimientos para la gestión de las carteras fideicometidos recibidas en dación en pago. Sesión 24-2005 de la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda del 14 de abril del 2005.

- Criterios para resolver las solicitudes de prórroga a los plazos de liquidación de las líneas de crédito suscritas para el desarrollo de proyectos de vivienda. Sesión 11-2006 de la Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda.
- Aplicación del artículo 56 de la Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda y casos análogos atípicos. La Gaceta No.91, del 12 de mayo de 2011. Acuerdo número 6 de Junta Directiva del Banco Hipotecario de la Vivienda, sesión 11-2011, artículo 8 del 7 de febrero de 2011.
- Propiciar el aporte de los beneficiarios que optan por un bono familiar de vivienda al amparo del artículo 59. Acuerdo número 1, artículo 1 sesión 60-2011, del 18 de agosto de 2011.
- Aprobación de directriz sobre el plazo de retención de las garantías de cumplimiento de los desarrolladores de proyectos. Acuerdo número 8 de la sesión 84-2011, del 28 de noviembre de 2011.
- Información mínima que deben presentar las entidades para ingresar al Programa del Bono Diferido. Acuerdo 9 de la sesión No. 01-2012 del 09 de enero de 2012.
- Prohibición para que las entidades tramiten Bonos sobre inmuebles en los que ellas mismas figuran como propietarias-vendedoras. Acuerdo número 15 de la sesión 04-2012 del 23 de enero de 2012.
- "Normas técnicas sobre Presupuestos Públicos N-1-2012-DC-DFOE, Contraloría General de la República" Publicado en el alcance de la Gaceta N° 39 a la Gaceta N° 64del 29 de marzo de 2012, Resolución N° DC-24-2012. Reformas por Resolución R-DC-064-2013, publicadas en la Gaceta N° 101 del 28 de mayo de 2013.

PRESUPUESTO DE INGRESOS

CUENTA GENERAL

Los recursos de la Cuenta General están conformados por el aporte patrimonial, al momento de constituirse el BANHVI, proveniente del Departamento Central de Ahorro y Préstamo (DECAP), ente que estuvo adscrito al Banco Crédito Agrícola de Cartago y por un aporte inicial del Estado de ochocientos millones de colones, de acuerdo con lo indicado en el artículo N° 34 de la Ley N° 7052 Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda.

Estos recursos iniciales, junto con las disponibilidades anuales generadas desde la constitución del Banco en el año 1987, constituyen la base de recursos disponibles en Inversiones en Títulos Valores, cuyos ingresos son una de las fuentes de financiamiento presupuestario.

Además, para cubrir gastos administrativos, la Ley N° 7052 y sus reformas permite utilizar hasta el 20% de los réditos del Fondo Nacional para la Vivienda (FONAVI), según Artículo 42 de la citada ley y el 4% de las sumas colocadas anualmente por el Fondo de Subsidios para la Vivienda (FOSUVI), según el Artículo 49 de la Ley N° 7052 y sus Reformas, con excepción de los recursos relacionados con la Ley del Impuesto Solidario para el Fortalecimiento de los Programas de Vivienda, Ley N° 8683 sobre los cuales la Cuenta General recibe un 7% de comisión para gastos administrativos sobre las sumas colocadas.

1323010000000	**INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES**	**¢1,145,538,003.90**
1323010600000	Intereses sobre Títulos Valores de Instituciones Públicas Financieras	¢1,145,538,003.90

Corresponde al ingreso de intereses sobre los recursos invertidos. Para calcular el monto de los intereses de las inversiones a plazo se utiliza las tasas de interés indicadas en los Lineamientos de Formulación Presupuestaria 2023 y para las inversiones a la vista se utiliza la tasa del 4.2% y conforme a la información del flujo proyectado de Cuenta General remitido por la Dirección Fonavi.

3300000000000	**RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES**	**¢4,193,929,215.34**
3320000000000	**Superávit Específico**	**¢4,193,929,215.34**

Corresponde al superávit acumulado de períodos anteriores y que se va a utilizar, para dar contenido presupuestario a las partidas de Remuneraciones, Servicios y Bienes Duraderos del Proyecto OPTIMUS, a la partida de Ciencias Económicas y Sociales de la Unidad de Planificación y así como a Bienes Duraderos y Transferencias Corrientes.

SUBTOTAL INGRESOS CUENTA GENERAL	**¢5,339,467,219.24**

COMISIÓN DEL 4% DEL FOSUVI	**¢4,053,338,913.83**

Corresponde al 4% de las sumas colocadas anualmente por el Fondo de Subsidios para la Vivienda (FOSUVI), según el artículo 49 de la Ley 7052, con el fin de cubrir gastos administrativos, con excepción de los recursos relacionados con la Ley del Impuesto Solidario para el Fortalecimiento de los Programas de Vivienda, Ley N° 8683 sobre los cuales se traslada a la Cuenta General un 4% de comisión para gastos

administrativos sobre las sumas colocadas. La proyección de colocación es realizada por la Dirección FOSUVI con base en el estimado del Flujo de Recursos disponibles para el periodo y la ejecución estimada.

RÉDITOS DEL 20% DEL FONAVI **¢1,548,109,099.00**

Corresponde hasta el 20% de los réditos del Fondo Nacional para la Vivienda (FONAVI), según artículo 42 de la Ley 7052, con el fin de cubrir gastos administrativos. La proyección de ingresos se determina como resultado de los Flujos Proyectados de operación del FONAVI a partir de los recursos disponibles y las expectativas de colocación, considerando los supuestos de tasas de interés a partir de la Tasa Básica Pasiva, utilizada como referencia.

TOTAL CUENTA GENERAL **¢10,940,915,232.07**

FONDO SUBSIDIO PARA LA VIVIENDA

La distribución del Presupuesto de Ingresos y Gastos, se desarrolla sobre la base de "Efectivo", tal como se reporta la ejecución a la Contraloría General de la República. Por lo tanto, el presupuesto de giro de recursos para Bono Ordinario, Artículo 59 y Bono Colectivo, así como las transferencias corrientes (comisión del 2%) para las Entidades Autorizadas y la comisión para Cuenta General, se desarrolla según las siguientes consideraciones, de acuerdo con el comportamiento histórico de cada partida.

1. Se estiman los recursos que quedarán comprometidos pendientes de girar al 31 de diciembre de 2022, de los cuales se proyecta la ejecución mensual para el 2023.

2. Los recursos aprobados por FODESAF para el 2023 por un monto de ¢113,479,600,000.00 se programa el flujo de caja tomando en consideración que los mismos serán comprometidos totalmente en el ejercicio económico 2023, pero parte de la ejecución real se dará en ejercicios económicos posteriores.

3. En el Flujo de Caja, las comisiones para Cuenta General se incluyen en el mes que serán efectivamente transferidas por parte de FOSUVI.

La composición de los Ingresos Presupuestados, se presenta de la siguiente forma:

1323010000000	**INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES**	**¢760,958,001.82**
1323010600000	Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras	¢760,958,001.82

Esta partida corresponde, a la estimación de los rendimientos sobre inversión transitoria de los recursos FOSUVI pendientes de girar a las Entidades Autorizadas, por concepto de Bono Familiar de Vivienda para el 2023.

1399000000000	**OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS**	**¢1,176,384,782.14**
1399030000000	Otros ingresos varios no específicos	¢1,176,384,782.14

Estimación de bonos devueltos al BANHVI para obtener permiso de venta o producto del remate de las propiedades, y devolución temporal total o parcial de Bonos por parte de las Entidades Autorizadas.

En esta partida se incluyen dos elementos principales, a saber:

- Estimación de bonos devueltos al BANHVI para obtener permiso de venta o producto del remate de las propiedades, por incumplimiento de los créditos otorgados por las Entidades Autorizadas. Se estima un total anual de ¢550,425,369.91.

Devolución total o parcial de Bonos por parte de las Entidades Autorizadas, estos montos deben ser posteriormente reintegrados a las Entidades para continuar con los desembolsos, una vez que los beneficiarios cumplan con los requisitos pendientes. Se estima un total anual de ¢625,959,412.24.

1400000000000	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**¢4,565,624.34**
1410000000000	Transferencias Corrientes del Sector Público	¢4,565,624.34
1416000000000	De Instituciones Públicas Financieras (INVU)	¢4,565,624.34

Estas partidas corresponden a la estimación de rendimientos de los recursos FOSUVI que administran las Entidades Autorizadas, de carácter privado, en el período que los mismos están pendientes de girar a los beneficiarios o a las empresas desarrolladoras de los proyectos tramitados al amparo del Artículo 59, en tanto se van presentando los Avances de Obra aprobados por los peritos correspondientes, como requisito para continuar con los desembolsos.

Las Entidades Autorizadas solamente pueden invertir en instrumentos financieros a la vista y respaldados 100% por el Estado, lo anterior representa que los réditos sean inferiores a los obtenidos por la inversión directa que hace el FOSUVI.

2000000000000	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**¢113,554,886,428.38**
2410000000000	Transferencias de Capital del Sector Público	¢113,482,228,419.78
2411000000000	Del Gobierno Central (Ministerio de Trabajo)	¢113,479,600,000.00

El presupuesto asignado para el período económico 2023 por parte la Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares, es por un monto de ¢113,479,600,000.00.

2416000000000	De Instituciones Públicas Financieras (INVU)	¢2,628,419.78

Estas partidas corresponden a la estimación de rendimientos de los recursos FOSUVI que administran las Entidades Autorizadas, de carácter privado, en el período que los mismos están pendientes de girar a los beneficiarios o a las empresas desarrolladoras de los proyectos tramitados al amparo del Artículo 59, en tanto se van presentando los Avances de Obra aprobados por los peritos correspondientes, como requisito para continuar con los desembolsos.

Las Entidades Autorizadas solamente pueden invertir en instrumentos financieros a la vista y respaldados 100% por el Estado, lo anterior representa que los réditos sean inferiores a los obtenidos por la inversión directa que hace el FOSUVI.

2420000000000	**Transferencias de Capital del Sector Privado**	**¢72,658,008.60**
2421000000000	Transferencias de Capital del Sector Privado	¢72,658,008.60

Estas partidas corresponden a la estimación de rendimientos de los recursos FOSUVI que administran las Entidades Autorizadas, de carácter privado, en el período que los mismos están pendientes de girar a los beneficiarios o a las empresas desarrolladoras de los proyectos tramitados al amparo del Artículo 59, en tanto se van presentando los Avances de Obra aprobados por los peritos correspondientes, como requisito para continuar con los desembolsos.

Las Entidades Autorizadas solamente pueden invertir en instrumentos financieros a la vista y respaldados 100% por el Estado, lo anterior representa que los réditos sean inferiores a los obtenidos por la inversión directa que hace el FOSUVI.

3300000000000	**RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES**	**¢97,251,561,504.41**
3320000000000	Superávit Específico	¢97,251,561,504.41

La estimación de los recursos que quedarán debidamente comprometidos al cierre del año anterior, pendientes de ser transferidos a los beneficiarios o a los desarrolladores de proyectos al amparo del Art. 59 de la Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda, asciende para el periodo 2022 a la suma de ¢97,251,561,504.41.

TOTAL FOSUVI	**¢212,748,356,341.09**

FONDO NACIONAL PARA LA VIVIENDA

El Fondo Nacional de Vivienda (FONAVI) se utiliza como instrumento para el cumplimiento del papel facilitador del Estado en el desarrollo del sector vivienda, utilizando sus recursos para el otorgamiento de créditos de mediano y largo plazo a las Entidades Autorizadas del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda.

Según lo dispuesto por la Ley 7052, el objetivo del FONAVI es el de "*proveer recursos permanentes y del menor costo posible para la financiación de los programas habitacionales del Sistema*". En este sentido, se establece que el Banco Hipotecario de la Vivienda (BANHVI) deberá utilizar la totalidad de los recursos del Fondo en el financiamiento de programas habitacionales y solo podrá disponer, de un máximo del 20% de los réditos de ese Fondo para cubrir los gastos administrativos de la institución.

Actualmente, el FONAVI realiza el proceso de intermediación financiera utilizando recursos propios originados en donaciones y captaciones del mercado financiero.

Por su parte, la actividad de captación de recursos del mercado financiero se realiza de manera directa o a través de la Bolsa Nacional de Valores con el objetivo de obtener fondos complementarios para la financiación de programas de crédito para vivienda, así como para la atención de las obligaciones vigentes y mantener en normalidad el indicador de cobertura de liquidez (ICL) y los indicadores el calce de plazos a 1 y 3 meses.

Los recursos canalizados por el FONAVI hacia las Entidades Autorizadas se utilizan fundamentalmente para el financiamiento de vivienda. La Ley 7052 dispone que el BANHVI establezca diferentes programas de vivienda según el ingreso de los diferentes grupos familiares a los que se dirigen, con diferentes condiciones de financiamiento de forma tal que en conjunto el Fondo tenga un rendimiento apropiado que asegure su permanencia y crecimiento.

Actualmente, el Banco Hipotecario de la Vivienda coloca los recursos del FONAVI en las Entidades Autorizadas mediante programas de crédito de largo plazo dirigidos al financiamiento de soluciones de vivienda individuales y a través de programas de crédito de mediano plazo destinados al financiamiento de proyectos de vivienda.

Indicadores macroeconómicos utilizados en la formulación

Tasa básica pasiva (TBP)

Para la formulación del presupuesto 2023 se contempló un supuesto de tasa básica (TB) de referencia sugerido en la Guía para la elaboración del Plan Operativo Institucional y Presupuesto 2023, b. Lineamientos generales para la estimación de partidas presupuestarias, iii. Principales instrucciones, variables macroeconómicas para proyección tasa básica pasiva:

Proyección de Tasas Básica Pasiva
Periodo 2023 – 2026

Periodo	Tasa de Referencia
2023	6.0%
2024	5.0%
2025	5.0%
2026	5.0%

La Tasa Básica es utilizada para la estimación de los siguientes rubros asociados a los recursos FONAVI:

- Ingresos por concepto de intereses de la cartera de crédito; la tasa de interés de las operaciones activas se expresa en todos los casos como la TB más el margen correspondiente.

- Rendimiento de las inversiones; la tasa de interés aplicada sobre los montos invertidos se compone de TB más un margen, que en función de los plazos de inversión puede ser negativo.

- Costo de las captaciones; en función de la experiencia del BANHVI y de conformidad con los plazos de captaciones propuestos, se estima que las captaciones proyectadas podrán realizarse con una tasa de interés equivalente a TB más un margen.

Índice de Inflación:

Para la formulación del Presupuesto Ordinario 2023 se contempló un supuesto de inflación anual de referencia según se indica en la Guía para la elaboración del Plan Operativo Institucional y Presupuesto Ordinario, Lineamientos generales para la estimación de partidas presupuestarias, iii. Principales instrucciones, variables macroeconómicas para proyección inflación:

Periodo	Inflación
2023	8.0%
2024	6.0%
2025	5.0%
2026	4.0%

A continuación se describe el contenido, metodología y supuestos de estimación de las diferentes cuentas de ingresos y egresos incluidas en el presupuesto del FONAVI para el año 2023 - 2026.

1323010000000	**INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES**	**¢179,954,739.00**
1323010600000	Intereses sobre Títulos Valores de Instituciones Públicas Financieras	¢179,954,739.00

Comprende los intereses ganados sobre inversiones realizadas mediante los instrumentos autorizadas en los Lineamientos Generales de inversiones del Banco Hipotecario de la Vivienda, aprobados por la Junta Directiva del BANHVI mediante Acuerdo No. 12 artículo 15, sesión 22-2014 del 02 de abril de 2014; se calcula bajo el supuesto de que la inversión de los recursos temporalmente disponibles se realiza a plazo

de entre un mes y máximo de tres meses, para todas las subcuentas FONAVI, con intereses pagaderos al vencimiento, a una tasa de interés referenciada a la TB.

Además, esta cuenta incorpora los intereses ganados sobre inversiones a la vista realizadas en instrumentos de corto plazo del Sector Público o Bancos del Estado. Los intereses de estas inversiones se proyectan bajo el supuesto de que se invierten a la vista todos los saldos disponibles no invertidos a plazo, estos recursos se liquidan y reinvierten mensualmente generando el ingreso de intereses correspondiente bajo el supuesto de una tasa de referencia para las cuentas platino.

1323020000000	**INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRÉSTAMOS**	**¢4,723,759,815.00**
1323020600000	Intereses y Comisiones sobre Préstamos a Instituciones Públicas Financieras	¢184,684,626.00

Incluye los intereses ganados por los créditos otorgados a entidades privadas que a su vez son Entidades Autorizadas del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda. Los intereses se proyectan con base en las condiciones contractuales de la cartera vigente y condiciones de programas propuestos, así como las estimaciones de las tasas de interés asociada a cada una de las operaciones. Adicionalmente, se incorporan los intereses de nuevos créditos aprobados o en proceso de aprobación para las Entidades Autorizadas al amparo de los programas de crédito aprobados por la Junta Directiva.

1323020700000	Intereses y Comisiones sobre Préstamos al Sector Privado	¢4,539,075,189.00

Incluye los intereses ganados por los créditos otorgados a entidades privadas que a su vez son Entidades Autorizadas del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda. Los intereses se proyectan con base en las condiciones contractuales de la cartera vigente y condiciones de programas propuestos, así como las estimaciones de las tasas de interés asociada a cada una de las operaciones según supuestos establecidos en escenario más probable, con crecimientos de cartera anuales de 6%

Cabe señalar que el monto estimado para el Presupuesto Inicial 2023 es de ¢13,010,648,995.00 según la proyección de flujos de efectivo, sin embargo, en la aprobación del Presupuesto Inicial 2021, la Contraloría General de la República en el Oficio DFOE-CIU-0552 del 15 de diciembre del 2021 señaló:

> ***b) La suma total incorporada en el grupo Cuentas Especiales, fundamentado en el incumplimiento de los principios de vinculación del presupuesto con la planificación, principio de programación, principio de especificación y principio de gestión financiera. Para mantener el equilibrio presupuestario, se improbará el ingreso con el que se financia ese grupo, por el monto que corresponda (según el detalle de origen y aplicación de recursos (Norma 4.2.14 NTPP, inciso b) iii).***

Lo anterior implica la necesidad de incorporación de únicamente los ingresos necesarios para cubrir los gastos presupuestados, excluyendo de la incorporación al Presupuesto Inicial 2023 de los Ingresos por Intereses que superan esta estimación, incorporando únicamente el monto de ¢4,539,075,189.00, para cumplir con lo establecido por la CGR según en el párrafo anterior.

1399000000000	**OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS**	**¢2,799,245,000.00**
1399010000000	Primas del Fondo de Garantías	¢2,630,000,000.00

Las primas devengadas por concepto de la garantía otorgada a los títulos valores emitidos por la Entidades Autorizadas se proyectan con base en el comportamiento histórico de la recaudación, para formular el 2023: fundamentalmente a partir del comportamiento observado durante los primeros ocho meses del periodo 2022, para los siguientes periodos: con incrementos del 15% anual para los siguientes periodos según crecimiento histórico.

1399030000000	Otros ingresos varios no específicos	¢169,245,000.00

Realización de bienes por recuperación de activos en Fideicomisos

TOTAL FONAVI	**¢7,702,959,554.00**

PRESUPUESTO DE INGRESOS
en colones

CÓDIGO										PARTIDAS	PRESUPUESTO ORDINARIO	%
C	S	G	S	P	S	R	S	FF				
1	**0**	**0**	**0**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**		**INGRESOS CORRIENTES**	**10,790,405,966.20**	**5%**
1	**3**	**0**	**0**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**		**INGRESOS NO TRIBUTARIOS**	**10,785,840,341.86**	**5%**
1	**3**	**2**	**0**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**		**INGRESOS DE LA PROPIEDAD**	**6,810,210,559.72**	**3%**
1	**3**	**2**	**3**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**		**RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**6,810,210,559.72**	**3%**
1	**3**	**2**	**3**	**01**	**00**	**0**	**0**	**000**		**INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES**	**2,086,450,744.72**	**1%**
1	3	2	3	01	06	0	0	000		Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras	2,086,450,744.72	1%
1	**3**	**2**	**3**	**02**	**00**	**0**	**0**	**000**		**INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRÉSTAMOS**	**4,723,759,815.00**	**2%**
1	3	2	3	02	06	0	0	000		Intereses y comisiones sobre préstamos a Instituciones Públicas Financieras	184,684,626.00	0%
1	3	2	3	02	07	0	0	000		Intereses y comisiones sobre préstamos al Sector Privado.	4,539,075,189.00	2%
1	**3**	**9**	**0**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**		**OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS**	**3,975,629,782.14**	**2%**
1	**3**	**9**	**9**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**		**Ingresos varios no especificados**	**3,975,629,782.14**	**2%**
1	3	9	9	01	00	0	0	000		Primas del Fondo de Garantías	2,630,000,000.00	1%
1	3	9	9	03	00	0	0	000		Otros ingresos varios no específicos	1,345,629,782.14	1%
1	**4**	**0**	**0**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**		**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**4,565,624.34**	**0%**
1	**4**	**1**	**0**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**		**TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO**	**4,565,624.34**	**0%**
1	4	1	6	00	00	0	0	000		Transferencias Corrientes de Instituciones Públicas Financieras	4,565,624.34	0%
2	**0**	**0**	**0**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**		**INGRESOS DE CAPITAL**	**113,554,886,428.38**	**50%**
2	**4**	**0**	**0**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**		**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**113,554,886,428.38**	**50%**
2	**4**	**1**	**0**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**		**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO**	**113,482,228,419.78**	**50%**
2	4	1	1	00	00	0	0	000		Transferencias de capital del Gobierno Central (Ministerio de Hacienda, Ministerio de Trabajo)	113,479,600,000.00	50%
2	4	1	6	00	00	0	0	000		Transferencias de capital de Instituciones Públicas Financieras (INVU)	2,628,419.78	0%
2	**4**	**2**	**0**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**		**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO**	**72,658,008.60**	**0%**
2	4	2	1	00	00	0	0	000		Transferencias de Capital del Sector Privado (Cooperativas y Mutuales)	72,658,008.60	**0%**
3	**0**	**0**	**0**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**		**FINANCIAMIENTO**	**101,445,490,719.75**	**45%**
3	**3**	**0**	**0**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**		**RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES**	**101,445,490,719.75**	**45%**
3	3	2	0	00	00	0	0	000		Superávit Específico	101,445,490,719.75	45%
										TOTAL INGRESOS	**225,790,783,114.33**	**100%**

CUADRO COMPARATIVO DE INGRESOS
en miles de colones

PARTIDAS	PRESUPUESTO AÑO 2023 (a)	%	INGRESOS REALES A JUNIO 2022 PROYECTADOS A DICIEMBRE 2022 (b)	%	VARIACIÓN ABSOLUTA (a-b)	% VARIACIÓN (a-b)	INGRESOS REALES AÑO 2021 (c)	%	VARIACIÓN ABSOLUTA (b-c)	% VARIACIÓN (b-c)
INGRESOS CORRIENTES	**10,790,406**	**5%**	**11,914,488**	**110%**	**-1,124,082**	**-9%**	**12,772,345**	**6%**	**-857,857**	**-7%**
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	**10,785,840**	**5%**	**11,913,873**	**110%**	**-1,128,033**	**-9%**	**12,498,049**	**6%**	**-584,176**	**-5%**
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	**0**	**0%**	**124,795**	**0%**	**-124,795**	**-100%**	**454,492**	**0%**	**-329,697**	**-73%**
VENTA DE BIENES	**0**	**0%**	**124,795**	**0%**	**-124,795**	**-100%**	**454,492**	**0%**	**-329,697**	**-73%**
Venta de otros bienes	0	0%	124,795	0%	-124,795	-100%	454,492	0%	-329,697	-73%
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	**6,810,211**	**3%**	**8,452,023**	**124%**	**-1,641,812**	**-19%**	**8,746,733**	**4%**	**-294,710**	**-3%**
RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	**6,810,211**	**3%**	**8,452,023**	**124%**	**-1,641,812**	**-19%**	**8,746,733**	**4%**	**-294,710**	**-3%**
INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	**2,086,451**	**1%**	**1,255,650**	**60%**	**830,801**	**66%**	**1,540,341**	**1%**	**-284,691**	**-18%**
Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras	2,086,451	**1%**	1,255,650	**60%**	830,801	**66%**	1,540,341	**1%**	-284,691	-18%
INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRÉSTAMOS	**4,723,760**	**2%**	**7,196,373**	**152%**	**-2,472,613**	**-34%**	**7,206,393**	**3%**	**-10,019**	**0%**
Intereses y comisiones sobre préstamos a Instituciones Públicas Financieras	184,685	0%	78,241	42%	106,444	136%	68,818	0%	9,422	0%
Intereses y comisiones sobre préstamos al Sector Privado.	4,539,075	2%	7,118,133	157%	-2,579,057	-36%	7,137,574	3%	-19,442	0%
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	**3,975,630**	**2%**	**3,337,055**	**84%**	**638,574**	**19%**	**3,296,824**	**1%**	**40,232**	**1%**
Ingresos varios no especificados	**3,975,630**	**2%**	**3,337,055**	**84%**	**638,574**	**19%**	**3,296,824**	**1%**	**40,232**	**1%**
Primas del Fondo de Garantías	2,630,000	**1%**	2,290,513	**87%**	**339,487**	**15%**	2,166,890	**1%**	**123,623**	**6%**
Otros ingresos varios no específicos	1,345,630	1%	1,046,543	78%	299,087	29%	1,129,934	1%	-83,391	-7%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	**4,566**	**0%**	**615**	**0%**	**3,951**	**643%**	**274,296**	**0%**	**-273,681**	**-100%**
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO	**4,566**	**0%**	**615**	**0%**	**3,951**	**643%**	**274,296**	**0%**	**-273,681**	**-100%**
Transferencias corrientes de Empresas Públicas no Financieras (JPSSJ)	0	0%	0	0%	0	0%	272,794	0%	-272,794	-100%
Transferencias corrientes de Instituciones Públicas	4,566	0%	615	0%	3,951	643%	1,502	0%	-888	-59%
INGRESOS DE CAPITAL	**113,554,886**	**50%**	**98,495,130**	**87%**	**15,059,756**	**15%**	**98,937,972**	**44%**	**-442,842**	**0%**
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	**113,554,886**	**50%**	**98,495,130**	**87%**	**15,059,756**	**15%**	**98,937,972**	**44%**	**-442,842**	**0%**
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO	**113,482,228**	**50%**	**98,429,367**	**87%**	**15,052,861**	**15%**	**98,883,884**	**44%**	**-454,516**	**0%**
Transferencias de capital del Gobierno Central (Ministerio de Hacienda, Ministerio de Trabajo)	113,479,600	50%	98,427,405	87%	15,052,195	15%	98,767,500	44%	-340,095	0%
Transferencias de capital de Órganos Desconcentrados (CNE)	0	0%	0	0%	0	0%	115,673	0%	-115,673	-100%
Transferencias de capital de Instituciones Públicas Financieras (INVU)	2,628	0%	1,962	0%	666	34%	710	0%	1,252	176%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO	**72,658**	**0%**	**65,763**	**91%**	**6,895**	**10%**	**54,088**	**0%**	**11,675**	**22%**
Transferencias de capital del Sector Privado (Cooperativas y Mutuales)	72,658	0%	65,763	91%	6,895	10%	54,088	0%	11,675	22%
FINANCIAMIENTO	**101,445,491**	**45%**	**105,756,298**	**104%**	**-4,310,807**	**-4%**	**110,845,970**	**50%**	**-5,089,672**	**-5%**
RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	**101,445,491**	**45%**	**105,756,298**	**104%**	**-4,310,807**	**-4%**	**110,845,970**	**50%**	**-5,089,672**	**-5%**
Superávit Libre	0	0%	0	0%	0	0%	909,940	0%	-909,940	-100%
Superávit Específico	101,445,491	45%	105,756,298	104%	-4,310,807	-4%	109,936,030	49%	-4,179,732	-4%
TOTAL INGRESOS	**225,790,783**	**100%**	**216,165,916**	**96%**	**9,624,867**	**4%**	**222,556,287**	**100%**	**-6,390,370**	**-3%**

DETALLE DE TRANSFERENCIAS INGRESOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
en colones

ENTIDADES	MONTO	FINALIDAD
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	**4,565,624.34**	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO	**4,565,624.34**	
Banco Popular y Desarrollo Comunal	2,368,829.30	Son los rendimientos recibidos, sobre los recursos FOSUVI que administran las Entidades Autorizadas, tanto las de carácter público como privado, en el período que los mismos están pendientes de girar a los beneficiarios o a las empresas desarrolladoras de los proyectos tramitados al amparo del Artículo 59, conforme a lo establecido en la Sección II, artículo N° 66 del Reglamento de Operaciones del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda.
Banco Nacional de Costa Rica	194,884.63	
Banco de Costa Rica	2,001,910.41	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	**113,554,886,428.38**	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO	**113,554,886,428.38**	
Transferencias de capital de Gobierno Central Ministerio de Trabajo	**113,479,600,000.00**	Fondos recibidos del FODESAF para el trámite de Bonos Familiares de Vivienda en todas sus modalidades, conforme a lo establecido en el Capítulo II, artículo N° 47, de la Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda.
Transferencias de capital de Instituciones Públicas Financieras	**2,628,419.78**	Son los rendimientos recibidos, sobre los recursos FOSUVI que administran las Entidades Autorizadas, tanto las de carácter público como privado, en el período que los mismos están pendientes de girar a los beneficiarios o a las empresas desarrolladoras de los proyectos tramitados al amparo del Artículo 59, conforme a lo establecido en la Sección II, artículo N° 66 del Reglamento de Operaciones del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda.
Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	2,628,419.78	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO	**72,658,008.60**	
ASEDEMASA	828,175.28	Son los rendimientos recibidos, sobre los recursos FOSUVI que administran las Entidades Autorizadas, tanto las de carácter público como privado, en el período que los mismos están pendientes de girar a los beneficiarios o a las empresas desarrolladoras de los proyectos tramitados al amparo del Artículo 59, conforme a lo establecido en la Sección II, artículo N° 66 del Reglamento de Operaciones del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda
ASECCSS	46,087.95	
ASEPANDUIT	540,177.11	
Coopenae R.L.	6,234,854.81	
Coocique R.L.	6,081,610.09	
Coope Alianza R.L.	2,922,724.36	
Coope Servidores R.L.	1,827,277.22	
Coope San Marcos R.L.	91,737.93	
Coope Ande R.L.	1,087,448.79	
Coope Una R.L.	1,058,061.92	
Coope Grecia R.L.	95,195.98	
Coope Caja R.L.	1,235,280.77	
Coope Mep R.L.	62,496.02	
Coope Esparta R.L.	648,643.25	
Credecoop R.L.	41,313.00	
Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	17,549,557.80	
Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo	17,776,515.88	
Fundación Costa Rica - Canadá	14,232,085.78	
BAC San José	298,764.66	

SERIE HISTÓRICA DE INGRESOS EFECTIVOS
AÑOS 2021-2017
en miles de colones

PARTIDAS	PERIODO 2021	PERIODO 2020	PERIODO 2019	PERIODO 2018	PERIODO 2017
INGRESOS CORRIENTES	**12,772,345**	**16,529,699**	**16,978,781**	**17,406,958**	**15,770,005**
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	**12,498,049**	**16,163,750**	**16,304,067**	**16,825,749**	**15,410,134**
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	**454,492**	**2,378,723**	**0**	**0**	**0**
VENTA DE BIENES	**454,492**	**2,378,723**	**0**	**0**	**0**
Venta de otros bienes	454,492	2,378,723	0	0	0
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	**8,746,733**	**11,305,328**	**14,234,742**	**14,015,450**	**10,982,988**
INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	**1,540,341**	**2,288,154**	**2,978,267**	**4,002,605**	**2,886,031**
Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras	1,540,341	2,288,154	2,978,267	4,002,605	2,886,031
INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRÉSTAMOS	**7,206,393**	**9,017,174**	**11,256,475**	**10,012,845**	**8,096,957**
Intereses y comisiones sobre préstamos a Instituciones Públicas Financieras	68,818	0	0	0	0
Intereses y comisiones sobre préstamos al Sector Privado.	7,137,574	9,017,174	11,256,475	10,012,845	8,096,957
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	**3,296,824**	**2,479,698**	**2,069,325**	**2,810,299**	**4,427,146**
Ingresos varios no especificados	**3,296,824**	**2,479,698**	**2,069,325**	**2,810,299**	**4,427,146**
Primas del Fondo de Garantías	2,166,890	1,818,315	1,446,084	1,406,469	3,267,655
Otros ingresos varios no específicos	1,129,934	661,384	623,241	1,403,829	1,159,491
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	**274,296**	**365,949**	**674,714**	**581,209**	**359,871**
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO	**274,296**	**365,949**	**302,117**	**266,493**	**131,089**
Transferencias corrientes de Empresas Públicas no Financieras (JPS)	272,794	362,218	290,934	252,874	114,921
Transferencias corrientes de Instituciones Públicas Financieras	1,502	3,731	11,183	13,620	16,168
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO	**0**	**0**	**372,598**	**314,716**	**228,782**
Transferencias corrientes del Sector Privado (Mutuales, Cooperativas, etc.)	0	0	372,598	314,716	228,782
INGRESOS DE CAPITAL	**98,937,972**	**108,292,921**	**123,430,367**	**110,228,671**	**107,731,377**
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	**98,937,972**	**108,292,921**	**123,430,367**	**110,228,671**	**107,731,377**
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO	**98,883,884**	**108,135,116**	**123,430,367**	**110,228,671**	**107,731,377**
Transferencias de capital del Gobierno Central (Ministerio de Hacienda)	98,767,500	2,000,000	1,984,800	0	5,923,200
Transferencias de capital de Órganos Desconcentrados (FODESAF, CNE)	115,673	106,133,515	121,439,129	110,219,701	101,523,311
Transferencias de capital de Empresas Públicas no Financieras (JPS)	0	0	0	8,970	284,866
Transferencias de capital de Instituciones Públicas Financieras (INVU)	710	1,601	6,437	0	0
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO	**54,088**	**157,805**	**0**	**0**	**0**
Transferencias de capital del Sector Privado (Cooperativas y Mutuales)	54,088	157,805	0	0	0
RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	**110,845,970**	**135,742,017**	**146,296,423**	**146,543,327**	**136,591,698**
Superávit Libre	909,940	2,060,720	707,500	110,250	110,250
Superávit Específico	109,936,030	133,681,297	145,588,923	146,433,077	136,481,448
TOTAL INGRESOS	**222,556,287**	**260,564,637**	**286,705,571**	**274,178,956**	**260,093,080**

PRESUPUESTO DE EGRESOS

CUENTA GENERAL

0 REMUNERACIONES ¢4,351,431,959.68

Dirección Administrativa

Las partidas de sueldos para cargos fijos, servicios especiales, restricción al ejercicio liberal de la profesión y retribución por años de servicio se presupuestan con base en las relaciones de puestos existentes. Las cuentas suplencias, recargo de funciones, salario escolar y otros servicios personales son estimaciones realizadas por la Dirección Administrativa.

0.01 REMUNERACIONES BASICAS ¢1,985,735,152.12

0.01.01 Sueldos para Cargos Fijos ¢1,723,528,811.86

Dirección Administrativa

Corresponde al pago de los salarios durante el periodo 2023 de todos los funcionarios del Banco Hipotecario de la Vivienda.

0.01.03 Servicios Especiales ¢234,206,340.26

Dirección Administrativa

La estimación es para las plazas por servicios especiales del Proyecto Optimus, Departamento Técnico y Departamento de Tecnología de Información referente a los proyectos institucionales.

0.01.05 Suplencias ¢28,000,000.00

Dirección Administrativa

La estimación es para cubrir ausencias del titular del puesto por motivos de licencia por maternidad, incapacidades o vacaciones programadas, durante el próximo año.

0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES ¢157,861,280.00

0.02.02 Recargo de funciones ¢17,000,000.00

Dirección Administrativa

Es conveniente para la Institución disponer del contenido económico respectivo que permita cubrir en forma oportuna y continua las funciones más importantes que realizan algunos puestos, cuando se presentan ausencias cortas del titular de este.

0.02.05 Dietas ¢140,861,280.00

Secretaría de Junta Directiva

La solicitud se basa en lo establecido en el artículo 23 de la Ley del SFNV y tomando en consideración lo dispuesto por la Junta Directiva en el acuerdo N° 15 de la sesión 100-2019. Por consiguiente, no incluye aumento al monto de las dietas, el cual es de ¢209.615,00, de conformidad con el siguiente cuadro:

Período	Monto dieta (¢)	Sesiones/mes	Nº Directores	Nº de meses	TOTAL (¢)
Enero–Junio.	209,615.00	8	7	6	70,430,640.00
Julio–Diciembre	209,615.00	8	7	6	70,430,640.00
Total					**140,861,280.00**

0.03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**¢1,257,378,917.93**
0.03.01	**Retribución por años servidos**	**¢595,941,790.47**

Dirección Administrativa

El contenido de esta partida se proyecta en los años de servicios de los colaboradores en el banco.

0.03.02	**Restricción al ejercicio liberal de la profesión**	**¢154,204,762.25**

Dirección Administrativa

Estas partidas son identificadas como Prohibición y Dedicación Exclusiva, las mismas son estimadas para funcionarios que gozan de ese beneficio.

0.03.03	**Décimo tercer mes**	**¢274,386,469.24**

Dirección Administrativa

Esta partida corresponde al pago de aguinaldo de los funcionarios del banco.

0.03.04	**Salario Escolar**	**¢232,845,895.96**

Dirección Administrativa

El cálculo realizado por concepto de salario escolar con los datos de ambos semestres del año 2022, se estima un monto adicional de salario Escolar por concepto de liquidaciones futuras de funcionarios pronto a jubilarse, con el propósito de tener contenido presupuestario para ese concepto.

0.04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**¢500,109,373.13**
0.04.01	**Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS**	**¢276,179,803.07**

Dirección Administrativa

Aporte que las instituciones del Estado en su calidad de patronos, destinan a la Caja Costarricense de Seguro Social, para el seguro de salud de los trabajadores.

0.04.02	**Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda**	**¢14,928,638.00**

Dirección Administrativa

Aporte que las instituciones del Estado en su calidad de patronos, destinan al Instituto Mixto de Ayuda Social, para asignarlos a programas sociales de ese Instituto, dirigidos a satisfacer las necesidades básicas de las familias de escasos recursos económicos.

0.04.03	**Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje**	**¢44,785,914.01**

Dirección Administrativa

Aporte que las instituciones del Estado en su calidad de patronos, destinan al Instituto Nacional de Aprendizaje (INA), para la formación y capacitación de los trabajadores.

0.04.04	**Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares**	**¢149,286,380.04**

Dirección Administrativa

Aporte que instituciones del Estado como patronos, destinan al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (FODESAF), para brindar asistencia a personas de escasos recursos económicos.

0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal ¢14,928,638.00

Dirección Administrativa

Aporte que instituciones del Estado en su condición de patronos, destinan al Banco Popular y de Desarrollo Comunal, con el fin de incrementar su patrimonio, así como a la creación de reservas, bonificaciones a los ahorros o a proyectos de desarrollo a juicio de la Junta Directiva Nacional.

0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN ¢450,347,236.50

Dirección Administrativa

Aporte que el Estado y sus instituciones en su condición de patrono, destinan a aquellas entidades que la ley señale, como el seguro de Pensiones y otros fondos de capitalización.

0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS ¢156,750,699.04

Dirección Administrativa

Aporte que las instituciones del Estado como patronos, destinan a la Caja Costarricense de Seguro Social, para financiar el seguro de sus trabajadores y pensionados cubiertos por dicho seguro.

0.05.02 Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias ¢89,571,828.02

Dirección Administrativa

Aportes que las instituciones del Estado como patronos, aportan para el financiamiento al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias de cada trabajador, según lo establecido por la Ley de Protección al Trabajador. Dicho pago se calcula como un porcentaje sobre el salario mensual del trabajador y se deposita en las cuentas individuales de éste, en la operadora de pensiones de su elección.

0.05.03 Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral ¢44,785,914.01

Dirección Administrativa

Aportes que las instituciones del Estado como patronos, aportan para el financiamiento del Fondo de Capitalización Laboral de cada trabajador, establecido mediante Ley de Protección al Trabajador. Dicho aporte se calcula como un porcentaje sobre el salario mensual del trabajador y se deposita en las cuentas individuales de éste, en la operadora de pensiones de su elección.

0.05.05 Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados ¢159,238,795.42

Dirección Administrativa

El importe de esta partida constituye el aporte patronal a la Asociación Solidarista de empleados del BANHVI (ASOBANHVI).

1 SERVICIOS ¢2,649,940,285.64

1.01 ALQUILERES ¢242,629,109.28

1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos ¢50,000,000.00

Dirección Administrativa

A fin de cubrir el próximo contrato de arrendamiento de inmueble destinado para parqueo o bien alquiler de espacios de parqueo, así como el costo por alquiler de bodegaje y custodia de cajas con documentación del Archivo Central.

El monto solicitado se distribuye de la siguiente forma:

Bodegaje de documentación y mobiliario	12,000,000.00
Alquiler de espacios de parqueo para flotilla del BANHVI, clientes y funcionarios.	12,000,000.00
Contingencia como parte de las acciones asociadas al Proyecto de Reforzamiento Estructural	26,000,000.00
Total	**50,000,000.00**

1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario ¢22,000,000.00

Dirección Administrativa

Esta partida corresponde al monto anual estimado, para cubrir los servicios del contrato nuevo contrato de alquiler de 10 equipos de multifuncionales para uso de todas las oficinas del Banco.

1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo ¢170,629,109.28.12

Departamento de Tecnología de Información

Plan Táctico	Detalle	Monto $	Monto ¢
1.2.1.a.a DTI	Estaciones de Trabajo - Alquiler (Leasing)	75,708.00	51,935,688.00
1.7.a DTI	Centro de Procesamiento Alterno anterior (Vence 19 de Mayo)	56,382.48	38,678,381.28
1.7.b DTI	Centro de Procesamiento Alterno nuevo	116,640.00	80,015,040.00
Total		**248,730.48**	**170,629,109.28**

Nota: Tipo de cambio ¢686.00

1.02 SERVICIOS BÁSICOS ¢146,350,000.00

1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado ¢3,000,000.00

Dirección Administrativa

Se estima el monto anual del servicio de agua en la Institución para el periodo, contingencias de servicio de agua en proyectos o viviendas asumidas por el Banco, así como posibles aumentos en la tarifa.

1.02.02 Servicio de energía eléctrica ¢32,000,000.00

Dirección Administrativa

Monto anual estimado para el pago del servicio de energía eléctrica en la Institución, contingencias de servicio de energía eléctrica en proyectos o viviendas asumidas por el Banco, así como posibles aumentos en la tarifa.

1.02.03 Servicio de Correo ¢350,000.00

Se presupuesta el servicio normal de correo nacional e internacional, tales como, envío de todo tipo de correspondencia del Banco hacia las Entidades Autorizadas y otras instituciones públicas y privadas.

Unidad	Monto
Departamento de Fideicomisos	50,000.00
Dirección Administrativa	300,000.00

1.02.04 Servicio de Telecomunicaciones ¢61,000,000.00

Para efectos del cálculo se utilizó el comportamiento histórico y se previó futuros incrementos en el consumo de la partida, corresponde al pago mensual de consumo de servicios, tales como: comunicación telefónica, líneas de punto a punto e Internet.

Dirección Administrativa

Detalle	Monto anual
Teléfono y SINPE	18,900,000.00
Líneas punto a punto y enlaces fibra óptica. Servicio de punta a punta, enlace fibra óptica en las Entidades Autorizadas y el servicio de internet de 6 MB del Banco.	10,800,000.00
Chips para Tablet de uso del Departamento Técnico de la Dirección FOSUVI	810,000.00
Enlace de internet principal de 200 Mbps	12,000,000.00
Enlace de internet secundario de 50 Mbps	6,490,000.00
Pago anual de uso del Sistema Unificado Electrónico de Compras de Compras Públicas (SICOP)	12,000,000.00
Total	**61,000,000.00**

1.02.99 Otros servicios básicos ¢50,000,000.00

Dirección Administrativa

Cancelación a las diferentes municipalidades por concepto de los servicios como recolección de desechos sólidos, aseo de vías y sitios públicos, alumbrado público y otros, se proyecta la cancelación de todas las fincas inscritas a nombre del Banco, así como la estimación de los nuevos bienes trasladados recientemente a nombre de la institución.

1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS ¢272,569,148.52

1.03.01 Información ¢10,000,000.00

Unidad de Comunicaciones

Esta partida considera las erogaciones por concepto de la publicación en el diario oficial La Gaceta, de las normas, directrices y reglamentos (y eventuales modificaciones) que emita la Junta Directiva durante el año.

1.03.02 Publicidad y propaganda ¢37,500,000.00

Unidad de Comunicaciones

Este rubro se presupuesta para el desarrollo de una campaña de publicidad sobre temas de servicio y rendición de cuentas, para lo cual se elaboró el plan de publicidad.

1.03.03 Impresión, encuadernación y otros ¢2,321,207.00

Se requerirá confeccionar, empastar o encuadernar una serie de documentos, tales como los Libros Foliados de las Actas de la Junta Directiva, ya sea para entregar a los señores directores o para resguardar

adecuadamente en la Secretaría, así como impresión de ejemplares de la Ley del Sistema Financiero para la Vivienda, debidamente actualizada con las últimas reformas. Para el desempeño de las funciones del BANHVI y sus relaciones comerciales con las Entidades autorizadas y el público en general, es de vital importancia contar con la ley.

Unidad	Monto
Gerencia General	200,000.00
Secretaría de Junta Directiva	50,000.00
Unidad de Comunicaciones	1,000,000.00
Dirección FOSUVI	93,043.00
Departamento Análisis y Control	53,164.00
Dirección FONAVI	50,000.00
Departamento de Fideicomisos	50,000.00
Dirección Administrativa	200,000.00
Asesoría Legal	500,000.00
Auditoría Interna	125,000.00
Total	**2,321,207.00**

1.03.04 Transporte de bienes ¢200,000.00

Dirección Administrativa

Para dar cobertura a los gastos de transporte de mobiliario y equipo, que eventualmente deben ser trasladados a bodegas externas, los fletes que se cancelan por el acarreo de bienes del Banco, ejemplo: materiales de construcción, así como, para eliminar los desechos producto de remodelaciones en el edificio.

1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales ¢561,600.00

Dirección Administrativa ¢150,000.00

Gasto por las comisiones que se pagan por el uso de dispositivos Quickpass en los vehículos del BANHVI.

Unidad de Tesorería ¢411,600.00

Gasto por las comisiones que se pagan a entidades bancarias por transferencias a otros bancos (SINPE), certificaciones de saldos, cambio de planillas de efectivo para caja chica. Para el pago de 700 comisiones a un costo de $1.00, tipo de cambio ¢686.00.

1.03.07 Servicios de tecnologías de información ¢221,986,341.52

Unidad de Comunicaciones ¢300,000.00

Corresponde a la suscripción electrónica en Grupo Nación S.A.

Proyecto Optimus ¢246,960.00

Requerido para el pago en el año 2023 de la Integración GTI y la nueva plataforma tecnológica del BANHV.

Dirección FONAVI ¢5,038,670.00

Requerido para el pago mensual por el servicio de uso de la plataforma electrónica de traslado de información denominada PATRON Clear CAM-X.

Departamento de Tecnología de Información ¢215,487,911.52

Plan Táctico	Detalle	Monto $	Monto ¢
1.2.1.b.a DFSV (6)	Licencias Acrobat Pro-DC	2,592.00	1,778,112.00
1.2.1.b.b UCO (1)	Licencias Adobe Creative Cloud for desktop	4,320.00	2,963,520.00
1.2.1.b.c UTC (12)	Servicio SINPE en la Nube	32,348.16	22,190,837.76
1.2.1.b.e OCN (1)	Herramienta de Gestión Documental Plataforma	30,510.00	20,929,860.00
1.2.1.b.f OCN (1)	Herramienta de Gestión Documental Suscripción	8,542.80	5,860,360.80
1.2.1.b.t DAC (1)	Servicios Telemáticos - Consulta Datos INTERDATA	4,104.00	2,815,344.00
1.3.1.c UCO (1)	Suscripción en la nube del servicio de streaming (transmisión)	4,860.00	3,333,960.00
1.3.1.d AI (3)	Master Lex	2,754.00	1,889,244.00
1.3.1.f UR (1)	Sistema de Riesgos Operativos (OpRisK) - Suscripción	33,480.00	22,967,280.00
1.3.1.i AL (1)	Master Lex	1,782.00	1,222,452.00
1.3.1.t DTI	Servicio de Suscripción en la Nube Microsoft SharePoint online - Tenant: banhvicr.onmicrosoft.com	1,080.00	740,880.00
1.4.1.g UPI (1)	Herramienta DELPHOS hospedaje en la nube	14,644.80	10,046,332.80
1.4.1.h UPI (2)	Acrobat Pro-DC for teams	864.00	592,704.00
1.4.1.i UPI (3)	MS Project	1,134.00	777,924.00
1.4.1.j UPI (3)	MS Visio	648.00	444,528.00
1.4.1.k DAC (6)	Acrobat Pro-DC for teams (DFC)	2,928.96	2,009,266.56
1.4.1.l DTI (40	Acrobat Pro-DC for teams (Varias Unidades) - 40 licencias - Anual	17,280.00	11,854,080.00
1.4.1.m DT (4)	MS Proyect	3,067.20	2,104,099.20
1.4.1.q DTI (6)	Acrobat Pro-DC for teams (DFC)	2,592.00	1,778,112.00
1.4.1.a.m DTI (20)	Suscripción Visio Online Plan 2 - 20 licencias - Anual	3,996.00	2,741,256.00
1.4.1.a.n DTI (20)	Suscripción Project Online Plan 3 - 20 licencias - Anual	7,668.00	5,260,248.00
3.4.1.a. DTI (160)	Servicio en la Nube - Office 365 E3 - 160 licencias - Anual - Contrato a 3 años	75,686.40	51,920,870.40
3.4.1.b. DTI (160)	Suscripción de 2 años del Symantec Email Cloud Security	21,600.00	14,817,600.00
4.1.a DTI (1)	Autenticación de Usuarios	35,640.00	24,449,040.00
Total		**314,122.32**	**215,487,911.52**

Nota: Tipo de Cambio ¢686.00

Unidad de Tesorería ¢891,800.00

Corresponde a la contratación de los servicios de trámite de emisión y renovación de certificado de firma digital.

Oficialía de cumplimiento ¢21,000.00

Corresponde a la contratación de los servicios de una base de datos, para la realización de aproximadamente 100 estudios completos, a efecto de aplicar la política conozca a su empleado.

1.04	**SERVICIOS DE GESTION Y APOYO**	**¢1,148,664,119.00**
1.04.02	**Servicios jurídicos**	**¢147,084,677.00**

Gerencia General ¢65,000,000.00

Estimación por contratación de asesoría jurídica, para la atención de casos de contingencias de carácter legal.

Secretaría de Junta Directiva ¢15,000,000.00

Esta Partida se justifica básicamente en la necesidad de contar con los recursos suficientes para contratar eventuales estudios y gestiones que la Junta Directiva requiera para asuntos específicos, tales como la realización de procedimientos administrativos disciplinarios que deba resolver la Junta Directiva.

Dirección FOSUVI ¢2,584,677.00

Servicios profesionales relacionados con asuntos legales, que la Asesoría Legal del Banco esté inhibida para atender.

Dirección FONAVI ¢1,000,000.00

Incluye gastos de honorarios de abogados para el pago de certificaciones de Acuerdos de Junta Directiva por la aprobación de programas de emisiones estandarizadas y declaraciones juradas sobre el contenido de las actualizaciones de los prospectos de inversión que deben remitirse a la SUGEVAL y se considera además declaraciones juradas adicionales considerando ajustes normativos en donde se deberán realizar las declaraciones juradas de los miembros de la Junta Directivas, Gerencias, Sub Gerencias y Auditor Interno y que para el periodo 2023.

Departamento de Fideicomisos ¢35,000,000.00

Procesos de cobro judicial de casos de Tarjetas de Crédito, ejecutivos hipotecarios, ordinarios y penales; en su mayoría, procesos iniciados en Grupo Mutual Fiduciario, trasladados a BANHVI en el proceso de finiquito de los contratos de fideicomisos con esa entidad, para su continuidad y resolución judicial.

Situaciones o problemas legales de inmuebles, relacionados con la aplicación de la "Estrategia de venta y disposición de bienes adjudicados" emitida para atender disposiciones de la CGR, orientadas a disponer de estos bienes.

Escrituras de segregación en cabeza propia (a nombre BANHVI) de lotes individuales y áreas públicas de los Proyectos San Martin II y Villas Paraíso Dorado y donación de dichas áreas a los Municipios correspondientes.

Traslado de activos y otros procesos, al BANHVI, en el proceso de finiquito de los contratos de fideicomisos de MUCAP, debido al vencimientos de estos en marzo 2023, y la estimación de la Administración de su atención directa del Banco.

Dirección Administrativa ¢15,000,000.00

Debido a la gran cantidad de procesos notariales y/o jurídicos que requieren una gran parte de los bienes inscritos a nombre del Banco y de aquellos que se estima pasaran a nombre de la institución es necesario contratar los servicios profesionales para atender las diferentes necesidades, siendo variada la naturaleza de los servicios requeridos como por ejemplo atención de demandas, traspasos, confección de poderes entre otros.

Asesoría Legal ¢7,000,000.00

Con esta partida se contratarán los servicios de profesionales especializados en ciertas materias que por su complejidad deben ser tratados por expertos en el tema, como por ejemplo la atención de juicios penales que se entablaron contra las entidades autorizadas que se encuentran en proceso o fueron liquidadas. En este mismo sentido, con esta partida se pagan honorarios profesionales a abogados y Notarios que se contraten, con el fin de gestionar asuntos que no son tramitados por la Asesoría Legal del Banco, como el cobro judicial y algunas labores de Notariado.

Auditoría Interna ¢6,500,000.00

Es necesario contar la asesoría legal independiente, cuando algunos estudios requieran criterios legales, que sustenten adecuadamente los hallazgos encontrados o en los casos donde sea necesario brindar asesorías al jerarca.

1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura ¢54,375,474.00

Estos gastos contemplan el pago de servicios profesionales y técnicos para elaborar trabajos en el campo de la ingeniería.

Gerencia General ¢5,800,000.00

Estimación por contratación de servicios de ingeniería para la realización de estudios técnicos requeridos para la atención de acuerdos de Junta Directiva y para la valoración de informes de la Gerencia General.

Dirección FOSUVI ¢2,075,474.00

Servicios profesionales y técnicos para realizar trabajos relacionados con aspectos de ingeniería fuera del ámbito o grado de especialización del Departamento Técnico. Elaboración de estándares de aspectos constructivos en urbanización y viviendas que coadyuven en la verificación de los costos relacionados y objetivos establecidos en el Plan Estratégico Institucional.

Departamento Técnico ¢5,000,000.00

Esta partida se establece debido a la demanda de avalúos generada por la solicitud de unidades del Banco como Análisis y Control, Fideicomisos, Bienes y otros, ya que, se realizará la contratación de personal para apoyo del departamento técnico.

Departamento de Fideicomisos ¢10,000,000.00

Honorarios por Servicios Profesionales de Peritos, Ingenieros y topógrafos (avalúos, planos, levantamientos, rectificaciones, otros, principalmente de terrenos de proyectos), con el fin de implementar las acciones de mejora establecidas en la "Estrategia de venta y disposición de bienes adjudicados", emitida para atender disposiciones de la CGR, como alternativas para la resolución de la problemática de los bienes adjudicados principalmente.

Dirección Administrativa ¢20,000,000.00

Como parte de los procesos de atención de las fincas inscritas a nombre del Banco es necesario en una gran mayoría gestionar procesos de tipo técnico para lograr resolver los inconvenientes que impiden la realización de los bienes. Se requieren levantamientos, definiciones de linderos, confección de diseños, avalúos y demás gestiones enfocadas al tema de la ingeniería y/o agrimensura.

Asesoría Legal ¢3,000,000.00

Se incluye esta partida, debido a que en varios juicios se ha solicitado el nombramiento de peritos ingenieros, para la resolución oportuna de los procesos judiciales que atiende el BANHVI, como demandado o actor.

Auditoría Interna ¢8,500,000.00

Existen estudios de auditoría en los cuales se requiere verificar aspectos relacionados con la construcción de las viviendas y las obras de infraestructura de proyectos, en los cuales es necesario verificar aspectos que solamente un profesional en ingeniería puede abordar y emitir los criterios necesarios.

1.04.04 Servicios de ciencias económicas y sociales ¢556,190,448.00

Gerencia General ¢24,000,000.00

Estimación por contratación de servicios de auditoría operativa de proyectos y por contratación de servicios de asesoría en materia de ciencias económicas y sociales, tales como un estudio costo beneficio de alternativas de ejecución del reforzamiento estructural del edificio y asesoría en materia del reordenamiento administrativo.

Secretaría de Junta Directiva ¢4,158,532.00

Esta Partida se justifica ante la necesidad de contar con los recursos para pagar los servicios de un profesional en el área financiero contable, quien forma parte del Comité de Auditoría, de conformidad con lo indicado en el Reglamento del Comité de Auditoría. Para estos efectos y tomando de base los honorarios que se pagan al actual miembro externo ($433 por sesión) y considerando la realización de 14 sesiones del Comité (una ordinaria por mes y hasta dos extraordinarias en el año).

Unidad de Planificación ¢355,850,000.00

En la sesión 43-2021 del pasado 10 de junio, en la cual mediante acuerdo No. 1 aprobó:

1) La propuesta “Cartel para la contratación de una empresa (persona jurídica) que brinde servicios profesionales de consultoría para desarrollar el diagnóstico del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda y ejecutar un plan de modernización y fortalecimiento organizacional del BANHVI”.

Durante el año 2022 se ejecutó el proceso de licitación; sin embargo, este proceso tiene como conclusión la Resolución de declaratoria de procedimiento desierto Licitación Abreviada 2021LA-000009-0016400001, con lo que conlleva a presupuestar el monto total del proyecto.

2) contratación de una consultoría sobre la realización del proceso de Autoevaluación del Control Interno y Modelo de Madurez, Acuerdo de JD No. 9 de la sesión 29-2022, celebrada el pasado 18 de abril de 2022, conoció los resultados del proceso de Autoevaluación del Control Interno del periodo 2021 según informe emitido en el UPI-IN06-039-2022 del 12/04/2022.

Unidad de Comunicaciones ¢8,500,000.00

Para contratación del servicio de monitoreo de noticias en radio, TV y programas digitales y pago de encuesta de percepción sobre el Banhvi y sus productos.

Dirección FOSUVI ¢2,075,474.00

Contratación de trabajadores sociales para estudios socioeconómicos que puedan requerirse en la atención de denuncias relacionadas con el artículo 169 de la Ley del SFNV. Realización de dos encuestas

semestrales relacionadas con la satisfacción al cliente del SFNV recomendadas por la Contraloría General de la República y los objetivos establecidos en el Plan Estratégico Institucional.

Departamento Técnico ¢10,000,000.00

Se incorpora esta partida al presupuesto, por cuanto se está en la necesidad de contratar la consultoría sobre aspectos de la Ley de Contratación Administrativa, reajustes de precios y contratos, ya que a partir de diciembre de 2022 aplica de forma oficial para los proyectos a tramitarse bajo las modalidades de Bono Colectivo y Maduración en Terrenos BANHVI.

Dirección FONAVI ¢11,937,772.00

1) Encuesta con recolección de información requerida por parte de la Dirección FONAVI como parte de su estrategia de planificación financiera. Eventual contratación de asesor experto en financiamiento internacional para sector público, desarrollo de nuevos productos como podría ser el Fondo de AVALES.
2) Emisiones Temáticas, Titularización, entre otros, pago de dos informes sobre actualización financiera y emisión de la opinión de la Calificadora de Riesgo durante el periodo.

Dirección Administrativa ¢70,000,000.00

Se estiman recursos para atender los entregables de la Contratación de servicios profesionales para el mantenimiento y mejora del Sistema de Continuidad de Negocios, la empresa reclutadora y el diagnóstico de clima organizacional.

Departamento Financiero Contable ¢32,500,000.00

Se contempla los servicios de profesionales en contaduría pública, relacionados con:

Auditoría Externa a los Estados Financieros del BANHVI, corresponde al 50.00 % por el periodo 2022, Se presupuesta con base en la oferta presentada (¢13,334,000 por año) por la Firma de Auditores Externos que ganó la licitación para el periodo 2020 - 2021 y 2022.

Informe anual de cumplimiento de Acuerdo SUGEF 22-18 presentado con los Estados Financieros Auditados, corresponde al 100.00 % por el periodo 2022, Se presupuesta con base en la oferta presentada (¢3,051,000 por año) por la Firma de Auditores Externos que ganó la licitación para el periodo 2020 - 2021 y 2022.

Auditoría de Estados Financieros del FOSUVI, corresponde al 50.00 % por el periodo 2022, se presupuesta con base en la oferta presentada (¢8,316,800 por año) por la Firma de Auditores Externos que ganó la licitación para el periodo 2021 y 2022.

Informe de Atestiguamiento de la Liquidación Presupuestaria, correspondiente al 100 % del periodo 2022. Se presupuesta una estimación con un incremento del 15% con base en la última oferta presentada (¢3,729,000 por año) por la Firma de Auditores Externos que ganó la licitación para el periodo 2019, 2020 y 2021, para el periodo 2022 y siguientes se va a realizar una nueva contratación, dado que la actual contratación cubría hasta el periodo 2021.

Auditoría Externa a los Estados Financieros del BANHVI, corresponde al 50.00 % por el periodo 2023. Se presupuesta una estimación con un incremento del 15% con base en la última oferta presentada

(¢13,334,000 por año) por la Firma de Auditores Externos que ganó la licitación para el periodo 2020, 2021 y 2022, para el periodo 2023 y siguientes se va a realizar una nueva contratación, dado que la actual contratación cubría hasta el periodo 2022.

Auditoría Externa a los Estados Financieros del FOSUVI, corresponde al 50.00 % por el periodo 2023. Se presupuesta una estimación con un incremento del 15% con base en la última oferta presentada (¢8,316,800 por año) por la Firma de Auditores Externos que ganó la licitación para el periodo 2020, 2021 y 2022, para el periodo 2023 y siguientes se va a realizar una nueva contratación, dado que la actual contratación cubría hasta el periodo 2022.

Se deja un adicional por cualquier imprevisto no contemplado, máxime por las nuevas contrataciones a realizar impostergables por ser de carácter normativo.

Se contempla la posibilidad de realizar una contratación para un posible pago de horas de consultoría en materia tributaria y fiscal, para el DFC.

Así como eventuales estudios u horas de consultoría por los nuevos requerimientos en cambios normativos para la implementación de los cambios en SUGEF 3-06 y SUGEF 24-22 y otros, a partir del año 2023.

Asesoría Legal ¢4,000,000.00

Se incluye este rubro para poder tener capacidad en la contratación de servicios profesionales de un experto en contratación administrativa, siendo esta materia de amplia importancia en los procesos de licitación que se están tramitando en la institución, además de que se está trabajando en el reglamento de Financiamiento Adicional y se necesita la ayuda técnica de un profesional experto en ciencias económicas y sociales.

Unidad de Riesgo ¢14,630,000.00

1) Recursos requeridos para el estudio de auditoría externa sobre el proceso de Administración Integral de Riesgos, correspondiente al periodo 2022, según lo dispuesto en el artículo 18 del Acuerdo SUGEF 2-10.
2) Recursos requeridos para el pago de la asistencia del miembro externo del Comité de Riesgos a sesiones de ese órgano colegiado o de la Junta Directiva a las que sea convocado. Se estima que durante el periodo 2023 se realizarían 20 sesiones (ordinarias o extraordinarias), incluyendo el pago de la última sesión del mes de diciembre de 2022.
3) Recursos requeridos para la contratación de servicios profesionales para mejora del proceso de riesgos, considerando nuevos requerimientos normativos, implementar acciones contempladas en la estrategia de fortalecimiento de la cultura de riesgos institucional o requerimientos específicos del Comité de Riesgos.

Oficialía de Cumplimiento ¢5,038,670.00

El Reglamento General a la Ley 7786 y el Reglamento para la Prevención del riesgo de LC/FT/FPADM (Acuerdo SUGEF 12-21), establecen en los artículos 50 y 15 respectivamente, la obligatoriedad de someterse anualmente a una auditoría externa sobre la eficacia y efectividad de las políticas y

procedimientos y controles para prevenir ese riesgo, así como el cumplimiento de la normativa relacionada.

Auditoría Interna ¢13,500,000.00

De acuerdo a la normativa debe realizarse una validación de calidad en las auditorías internas. Además de cualquier otro estudio especial que por la naturaleza de las funciones se debe realizar por profesionales especializados.

1.04.05 Servicios de desarrollo de sistemas informáticos ¢73,347,120.00

Departamento Tecnologías de Información

La asignación presupuestaria de esta partida, se respalda en el Plan Táctico de Tecnologías de Información del periodo 2023.

Plan Táctico	Detalle	Monto $	Monto ¢
3.1.1.c DT (1)	Mejoras en herramienta de Expediente Electrónico de Proyectos para integrar datos del CFIA	27,000.00	18,522,000.00
3.1.1.d DT (1)	Mejoras en herramienta de Expediente Electrónico de Proyectos para integraciones con OPTIMUS	15,120.00	10,372,320.00
3.1.2.a DTI (1)	Actualizar la documentación de la Red y el Plano	43,200.00	29,635,200.00
4.2.a. DTI (1)	Diagnóstico de análisis de Vulnerabilidades	21,600.00	14,817,600.00
Total		**106,920.00**	**73,347,120.00**

Nota: Tipo de Cambio ¢686.00

1.04.06 Servicios Generales ¢122,000,000.00

Recursos para dar cobertura a la contratación de servicios privados de limpieza, vigilancia y seguridad. Se estima un monto adicional en lo que se refiere a estos contratos a fin de prever el pago por concepto de revisión de precios de las ofertas en cada uno de ellos. Igualmente abarca otros servicios como son los gastos por concepto de limpieza de propiedades y áreas verdes del BANHVI, fumigación del edificio, lavandería de ropa de camilla del consultorio médico y persianas etc.

Se contemplan también los recursos para cubrir gastos de vigilancia, mantenimiento y chapia en los proyectos que se adjudique el BANHVI.

Unidad Ejecutora	Servicio	Monto
Dirección Administrativa	Servicio de Limpieza	30,000,000.00
Sub Total	**Servicio de Limpieza**	**30,000,000.00**
Dirección Administrativa	Servicio de Vigilancia	82,000,000.00
Sub Total	**Servicio de Vigilancia**	**82,000,000.00**
Dirección Administrativa	Servicios Generales	10,000,000.00
Sub Total	**Servicios Generales**	**10,000,000.00**
Total		**122,000,000.00**

El monto presupuestado para atender las obligaciones de los contratos de seguridad y limpieza contempla un estimado para posibles incrementos producto de las revisiones de precios, mismas que se hacen a

partir del comportamiento de índices aplicables para cada caso concreto. De igual manera contemplan la posibilidad de incremento del precio del servicio ante la necesidad de contratación de una nueva empresa que brinde el servicio ya sea por incumplimiento, o por terminación anticipada del contrato. Además contempla imprevistos y la atención de casos de contingencias tales como: modificaciones en el alcance del contrato, variaciones en índices no previstos por comportamientos atípicos del mercado; cambios en criterios de la Contraloría General de la República, así como la disminución del riesgo de exponer al Banco a eventuales demandas por falta de pago oportuno, entre otros.

1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo ¢195,666,400.00

Gerencia General ¢50,000,000.00

Contenido presupuestario para el apoyo en Implementación de Acuerdos CONASSIF-SUGEF (3-06, 24-22, 4-16 y 15-22).

Proyectos Optimus ¢57,624,000.00

Contenido presupuestario para la contratación del Director del Proyecto OPTIMUS, mantiene a nivel presupuestario la estimación realizada para el presupuesto 2023 de un costo mensual de USD $7,000.00 a un tipo de cambio de ¢686.00 colones.

Departamento Técnico ¢250 000,00

Se incorpora esta partida al presupuesto, servicio de guía para lograr ubicar las viviendas en zonas de difícil acceso por visitar como parte del muestreo de casos que se realiza en el Departamento Técnico.

Tecnología de Información

Plan Táctico	Detalle	Monto $	Monto ¢
2.1.1. a.	Apoyo en la Implementación del Acuerdo SUGEF 14-17	113,400.00	77,792,400.00
Total		**113,400.00**	**77,792,400.00**

Nota: Tipo de Cambio ¢686.00

Dirección Administrativa ¢9,000,000.00

Recursos necesarios para el mantenimiento de las fincas a nombre del Banco, tales como limpiezas, chapeas y fumigaciones entre otros, estos trabajos son muy necesarios, pues de no aplicarse el Banco se puede ver expuesto al cobro de multas.

También se requieren los recursos necesarios para posibles demoliciones de estructuras en terrenos del Banco como producto de gestiones de desalojo o como parte de procesos necesarios para la limpieza de las fincas.

Asesoría Legal ¢1,000,000.00

Se estima en esta partida el pago de empresas de localizaciones y notificaciones, que se utilizaría en los casos en los que al Banco le sea necesario notificar para efectos judiciales, a personas que se desconoce su paradero. Al contratar estas empresas es posible localizar a las personas y brindar la información requerida para que sea posible el trámite normal de los distintos procesos judiciales.

1.05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**¢39,628,564.00**
1.05.01	**Transporte dentro del país**	**¢4,211,636.00**

Considera los gastos por desplazamiento dentro del país, necesarios para cumplir con los objetivos institucionales.

Gerencia General ¢278,000.00

Cobertura de gastos por concepto de traslado del personal cuando deban desplazarse en forma transitoria del o hacia el Banco.

Secretaría de Junta Directiva ¢278,000.00

Se presupuesta esta partida, con el propósito de cubrir eventuales gastos de transporte, fundamentalmente de pasajes aéreos, a efectos de que algunos miembros de la Junta Directiva puedan viajar a diferentes lugares del país a revisar los proyectos de vivienda que son financiados con recursos del FOSUVI.

Unidad de Comunicaciones ¢300,000.00

Cobertura de gastos por concepto de pago de peajes, ferris o lanchas que se requiera para la ejecución de funciones que se realicen.

Dirección FOSUVI ¢69,812.00

Contempla los gastos por concepto de servicio de traslado que la Dirección FOSUVI reconoce a sus funcionarios cuando estos deban desplazarse en forma transitoria de su centro de trabajo a otro lugar del territorio nacional, para cumplir las funciones asignadas.

Departamento de Análisis y Control ¢75,824.00

Contempla los gastos por concepto de servicio de traslado que la Dirección FOSUVI reconoce a sus funcionarios cuando estos deban desplazarse en forma transitoria de su centro de trabajo a otro lugar del territorio nacional, para cumplir las funciones asignadas.

Departamento Técnico ¢2,000,000.00

Contempla los gastos por concepto de servicio de traslado que el Departamento Técnico y la Dirección FOSUVI reconoce a sus funcionarios cuando estos deban desplazarse en forma transitoria de su centro de trabajo a otro lugar del territorio nacional, para cumplir las funciones asignadas. Se está contemplando el poder viajar en avioneta para acortar tiempos de traslado terrestre.

Departamento de Fideicomisos ¢100,000.00

Pago de trasporte por giras o visitas a lotes en proyectos, bienes individuales, otros.

Dirección Administrativa ¢1,000,000.00

Se incluyen en esta partida los gastos en que incurran los funcionarios del Departamento, cuando en cumplimiento de sus funciones, deban desplazarse en forma transitoria a algún lugar del territorio nacional, el pago de servicio de taxis, de acuerdo con la reglamentación vigente. De igual forma contempla la recarga de quick pass de los vehículos.

Auditoría Interna ¢110,000.00

En las evaluaciones de proyectos de vivienda o casos individuales financiados por el FOSUVI, es necesario verificar in situ el estado de estas, por lo que es necesario hacer los desplazamientos los lugares donde se ubican.

1.05.02 Viáticos dentro del país ¢16,820,278.00

Gerencia General ¢1,640,000.00

Esta partida comprende gastos de hospedaje, alimentación y otros gastos para los funcionarios en sus viajes o visitas, particularmente las giras que se programen.

Secretaría de Junta Directiva ¢350,000.00

Se contempla los eventuales gastos de viaje en los que incurran los miembros de la Junta Directiva, con el fin de conocer y revisar los proyectos de vivienda que son financiados con el aporte de los recursos del FOSUVI, así como para eventualmente realizar reuniones en las zonas rurales con grupos organizados de vivienda y autoridades de las comunidades, de conformidad con lo establecido en el Reglamento de la Junta Directiva.

Unidad de Comunicaciones ¢2,200,000.00

Para alimentación y alojamiento de los funcionarios en la ejecución de funciones que se realicen fuera del área metropolitana del país.

Dirección FOSUVI ¢266,949.00

Este rubro se utilizará para visitas de campo relacionadas con los avances constructivos de proyectos financiados con recursos del artículo 59 de la Ley 7052, y la atención de situaciones especiales (obras adicionales, anomalías, denuncias).

Departamento de Análisis y Control ¢1,068,329.00

Este rubro se utilizará para visitas de campo relacionadas con trámites de denuncias, solicitudes de reintegros de BFV Pendiente de Pago y capacitaciones a las Entidades Autorizadas.

Departamento Técnico ¢8,000,000.00

Visitas de campo relacionadas con los avances constructivos de proyectos financiados con recursos del artículo 59 de la Ley 7052, y la atención de situaciones especiales (obras adicionales, anomalías, denuncias). Así como las visitas producto del muestreo de casos individuales y proyectos.

Departamento de Fideicomisos ¢250,000.00

Pago de viáticos por giras o visitas a lotes en proyectos, bienes individuales, otros.

Dirección Administrativa ¢800,000.00

Se incluyen en esta partida los gastos en que incurran los funcionarios del Departamento, cuando en cumplimiento de sus funciones, deban desplazarse en forma transitoria a algún lugar del territorio nacional, el pago de servicio de taxis, de acuerdo con la reglamentación vigente.

Asesoría Legal ¢200,000.00

Se solicita el presupuesto, en vista de que en el plan de trabajo de la Gerencia General se ha definido la necesidad de que la Asesoría Legal le de visitas especificas a proyectos o denuncias interpuestas por las familias beneficiarias de Bonos de Vivienda.

Auditoría Interna ¢1,545,000.00

En las visitas que los funcionarios de esta Auditoría Interna deben hacer por los motivos expuestos en el punto anterior, también se hace necesario por las distancias a las que se encuentra las soluciones de vivienda y los proyectos, cubrir los costos de hospedaje y alimentación del personal asignado.

Dirección de Supervisión de Entidades ¢500,000.00

Contempla los gastos de alimentación, hospedaje y otros gastos, en las salidas que realicen los Supervisores de la Dirección, a las Entidades Autorizadas ubicadas fuera del Área Metropolitana.

1.05.03 Transporte en el exterior ¢9,221,400.00

Gerencia General ¢5,000,000.00

Cobertura de gastos por concepto de traslado del personal a quien la legislación autorice, cuando deban desplazarse hacia el exterior o desde el exterior, con el propósito de cumplir con las funciones de su cargo.

Secretaría de Junta Directiva ¢1,646,400.00

Ante la oportunidad de que la Junta Directiva se proponga la búsqueda de recursos y nuevos instrumentos para fortalecer los programas de vivienda que debe emprender el Banco en su condición de administrador del FONAVI y del FOSUVI, y como rector del SFNV, existe la posibilidad de que se diseñe una estrategia que conlleve la necesidad de conocer y analizar experiencias de instituciones financieras de otros países y organismos internacionales afines al Sector Vivienda, en materia de intermediación financiera, sobre el financiamiento de viviendas para familias de ingresos bajos y medios, en relación con el desarrollo de programas de apoyo o subsidio estatal, tendientes a disminuir el déficit habitacional cuantitativo y cualitativo. Con base en lo anterior, se estima conveniente incluir recursos.

Auditoría Interna ¢2,575,000.00

Según las Normas de Auditoría Interna para el Sector Público emitidas por la CGR, el personal de este despacho debe estar en un mejoramiento continuo, lo que incluye su capacitación, por lo que se estima la participación en un Congreso Internacional, necesitándose los recursos para cubrir su asistencia.

1.05.04 Viáticos en el exterior ¢9,375,250.00

Gerencia General ¢5,000,000.00

Esta partida comprende gastos de hospedaje, alimentación y otros gastos para los funcionarios en sus viajes de su centro de trabajo al exterior o desde el exterior, con el propósito de cumplir con las funciones de su cargo.

Secretaría de Junta Directiva ¢2,315,250.00

Ante la oportunidad de que la Junta Directiva se proponga la búsqueda de recursos y nuevos instrumentos para fortalecer los programas de vivienda que debe emprender el Banco en su condición de administrador del FONAVI y del FOSUVI, y como rector del SFNV, existe la posibilidad de que se diseñe una estrategia que conlleve la necesidad de conocer y analizar experiencias de instituciones financieras de otros países y organismos internacionales afines al Sector Vivienda, en materia de intermediación financiera, sobre el

financiamiento de viviendas para familias de ingresos bajos y medios, en relación con el desarrollo de programas de apoyo o subsidio estatal, tendientes a disminuir el déficit habitacional cuantitativo y cualitativo. Con base en lo anterior, se estima conveniente incluir recursos.

Auditoría Interna ¢2,060,000.00

Con base en el detalle de la cuenta 1.05.03 Transporte en el Exterior se deben contar con los recursos para cubrir hospedaje y alimentación cuando se presenten estas capacitaciones en el exterior.

1.06 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES ¢29,000,000.00

1.06.01 Seguros ¢29,000,000.00

Dirección Administrativa

Cancelación de primas de renovación de pólizas y sus respectivos ajustes, para dar cobertura de seguros de daños que cubren todos los riesgos asegurables a que están expuestos las instituciones y sus trabajadores, según detalle:

Detalle	Monto ¢
Póliza de Vehículos	7,000,000.00
Póliza de Incendio y Terremoto	6,000,000.00
Póliza de Responsabilidad Civil	300,000.00
Póliza de Equipo Electrónico	4,550,000.00
Póliza valores en tránsito	150,000.00
Derechos de Circulación de Vehículos	3,000,000.00
Póliza de Riesgos del Trabajo	7,000,000.00
Ajuste de Pólizas	1,000,000.00
Total	**29,000,000.00**

1.07 CAPACITACION Y PROTOCOLO ¢55,438,545.00

1.07.01 Actividades de capacitación ¢40,000,000.00

Dirección Administrativa

Se determina este monto incluye: capacitación informal y capacitación “In House”. Se estimó el presupuesto ejecutado del año anterior, por la cantidad de actividades de capacitación que los montos de los cursos que ofrece el mercado son elevados para cada periodo, principalmente los cursos de especialización técnica.

1.07.02 Actividades protocolarias y sociales ¢12,388,577.50

Gerencia General ¢5,000,000.00

Comprende gastos necesarios para el pago de los servicios, útiles, materiales y suministros diversos, necesarios para la atención a funcionarios o personas ajenas a la entidad.

El monto obedece a la necesidad de desarrollar de talleres de análisis y discusión en materia de divulgación de nueva normativa o procedimientos.

Secretaría de Junta Directiva ¢1,800,000.00

Se presupuesta en esta partida con el propósito de contemplar los gastos de actividades protocolarias que realice la Junta Directiva como parte de sus funciones en la atención de autoridades de Gobierno y representantes del Sector Vivienda nacional e internacional, en eventos oficiales de carácter protocolario.

Unidad de Comunicaciones ¢3,000,000.00

Se prevé la utilización de estos recursos, para la organización de actividades especiales de atención de clientes internos y externos.

Dirección FOSUVI ¢2,588,545.00

En función de los objetivos propuestos en el Plan Estratégico Institucional. Corresponde a la atención de personeros de las Entidades Autorizadas durante sesiones de entrenamientos y reuniones para tratar asuntos de actualizaciones e implementación de procesos nuevos y promoción de un mejor servicio al cliente de BFV por parte de las entidades autorizadas.

1.07.03 Gastos de representación institucional ¢3,050,000.00

Gerencia General ¢1,850,000.00

Comprende gastos por concepto de atención por parte del Gerente General a personas ajenas a la Institución, tales como Gerentes de las Entidades Autorizadas, Funcionarios de Gobierno y otras instituciones relacionadas.

Secretaría de Junta Directiva ¢1,200,000.00

Es necesario presupuestar un monto mínimo de la cual el presidente o los demás miembros de la Junta Directiva podrían disponer en función de sus cargos, para cumplir con las responsabilidades atinentes dentro del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda, tanto dentro como fuera del país.

1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN ¢539,560,799.84

1.08.01 Mantenimiento de edificios y locales ¢60,000,000.00

Dirección Administrativa

Se incluye mantenimiento y reparación anual del edificio destacándose las siguientes actividades: limpieza de ventanas, paredes externas, y gradas de emergencia, atención de filtraciones de agua, mano de obra en reparación de pisos, mantenimiento de ascensores y sistema de alarmas, etc., así como para posibles remodelaciones requeridas por las distintas dependencias del Banco y contingencia como parte de las acciones asociadas al Proyecto de Reforzamiento Estructural.

1.08.04 Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción ¢4,000,000.00

Dirección Administrativa

Se presupuesta en esta partida el mantenimiento mensual que se le debe dar a la planta eléctrica con que cuenta la institución. De igual forma se presupuesta el mantenimiento de los paneles de transformadores.

1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de transporte ¢10,000,000.00

Dirección Administrativa

Esta partida contempla los gastos por el mantenimiento preventivo y correctivo de los vehículos de la flotilla del Banco, así como el lavado de los vehículos en el lugar contratado para esos efectos.

1.08.06 Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación ¢20,633,320.00

Departamento Tecnología de Información

Plan Táctico	Detalle	Monto $	Monto ¢
1.3.1.l DTI (1)	Garantía y Soporte Central Telefónica Alcatel	8,100.00	5,556,600.00
1.3.1.q DTI	Soporte Componentes de Redes (Contrato)	17,280.00	11,854,080.00
1.4.1.a.k DTI (1)	Soporte a la herramienta de monitoreo de infraestructura	3,240.00	2,222,640.00
Total		**28,620.00**	**19,633,320.00**

Nota: Tipo de Cambio ¢686.00

Dirección Administrativa ¢1,000,000.00

Se prevé la posibilidad de mantenimiento de equipo de cámaras de vigilancia.

1.08.07 Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina ¢38,671,680.00

Departamento Tecnología de Información ¢26,671,680.00

Plan Táctico	Detalle	Monto $	Monto ¢
1.2.1.b.u DTI (1)	Mantenimiento Aires Acondicionados, Sala Servidores Y UPS	38,880.00	26,671,680.00
Total		**38,880.00**	**26,671,680.00**

Nota: Tipo de Cambio ¢686.00

Dirección Administrativa ¢12,000,000.00

Se estima esta partida a fin de dar cobertura a las necesidades usuales de mantenimiento y reparación, propias del mobiliario y equipos que dispone el Banco, tanto por el desgaste normal en su uso, como por su antigüedad. El monto más significativo en este rubro, es la contratación del mantenimiento preventivo y correctivo de los sistemas de aire acondicionado.

1.08.08 Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información ¢405,455,799.84

Proyecto Optimus ¢241,856,160.00

Pago de horas de soporte bajo un consumo por demanda para mantenimiento evolutivo de la solución contratada bajo el contrato 2022LN-000001-0016400001 "servicio de hospedaje, administración, operación, monitoreo, seguridad e implementación, de una plataforma integral en la nube con componentes ERP, Core bancario, recursos humanos, administración de proyectos y analítica, todos estos de clase mundial para el Banco Hipotecario de la Vivienda.

Departamento de Tecnología de Información ¢163,599,639.84

Con el fin de fortalecer la prestación de los servicios de TI y con ello mantener la continuidad de los Servicios prestados por el BANHVI a sus usuarios internos y externos, se cuenta con una serie de Contratos de Soporte y Mantenimiento anuales sobre el Software y Hardware Base Institucional, de varias Herramientas adquiridas a Terceros.

Plan Táctico	Detalle	Monto $	Monto ¢
1.3.1.a UCO (60)	Soporte Página Web Institucional	3,240.00	2,222,640.00
1.3.1.b UCO (1)	Diseño e implantación de una plantilla especial Memoria 2022	3,240.00	2,222,640.00
1.3.1.e UR (70)	Mantenimiento de Herramienta DELPHOS	10,735.20	7,364,347.20
1.3.1.g DAM (200)	Soporte y Asistencia Técnica WIZDOM	20,746.80	14,232,304.80
1.3.1.j DTI (1)	Contrato Soporte de Fortigate CPA - 30 horas	8,939.16	6,132,263.76
1.3.1.p DTI (200)	Soporte Plataforma Operativa Microsoft (Contrato) 3 años(2021-2022-2023) 200 horas por año($80)	17,280.00	11,854,080.00
1.3.1.r DTI	Soporte Base de Datos Oracle	13,922.28	9,550,684.08
1.3.1.s DTI	Mantenimiento Unidades de UPS de 10 KVA	7,020.00	4,815,720.00
1.3.1.v DAC (450)	Horas de Soporte, Mantenimiento y Asistencia técnica en la herramienta LASERFICHE	24,300.00	16,669,800.00
1.3.2.b DTI	Mantenimiento Unidades de UPS de 45KVA, Trifásicas	17,280.00	11,854,080.00
1.3.2.f DTI (1)	Sistemas en producción - Mantenimientos Urgentes	25,920.00	17,781,120.00
1.3.2.g DTI (1)	Sistemas en producción - Mejoras Urgentes	51,840.00	35,562,240.00
1.3.2.h DTI (1)	Soporte por demanda según incidente	16,200.00	11,113,200.00
1.3.2.i DTI (1)	Licenciamiento de software - Imprevistos	16,200.00	11,113,200.00
1.4.1.e DFNV (1)	Sistema INFOMACROS Licenciamiento	1,620.00	1,111,320.00
Total		**238,483.44**	**163,599,639.84**

Nota: Tipo de Cambio ¢686.00

1.08.99 Mantenimiento y reparación de otros equipos **¢800,000.00**

Secretaría de Junta Directiva ¢250,000.00

Se presupuesta esta partida con el fin de dar mantenimiento y eventualmente reparar los electrodomésticos que utiliza la Junta Directiva, particularmente el horno de microondas, que tiene varios años de uso y en cualquier momento podría fallar.

Unidad de Comunicaciones ¢300,000.00

Para mantenimiento y reparación de cámara fotográfica y otros equipos no contemplados.

Dirección Administrativa ¢250,000.00

Se incluye en esta partida los gastos en que se incurra en reparación de equipos, no contemplados en las anteriores partidas, entre los que se encuentran la calibración del luxómetro y del sonómetro.

1.09 IMPUESTOS **¢74,200,000.00**

1.09.02 Impuesto sobre bienes inmuebles **¢72,000,000.00**

Dirección Administrativa

Pago de impuestos rubro bienes, como parte de los bienes inscritos a nombre del Banco y de aquellos pendientes de definición de pago, los cuales tienen varios años de encontrarse pendientes de cancelación.

1.09.99 Otros impuestos **¢2,200,000.00**

Dirección Administrativa ¢2,000,000.00

Para dar cobertura a la compra de timbres fiscales así con los marchamos de los vehículos del Banco.

Asesoría Legal ¢200,000.00

Este rubro se utiliza para pagar la cancelación de timbres en que incurre la Institución, que como parte de sus funciones requiere realizar diversas investigaciones, en las que necesita acudir al Registro Nacional y cancelar los timbres cuando requiere certificaciones de estudios registrales, planos, timbres para copias de microfilm entre otros.

1.99 SERVICIOS DIVERSOS ¢101,900,000.00

1.99.02 Intereses Moratorios y Multas ¢61,000,000.00

Dirección Administrativa ¢60,000,000.00

Pago de intereses y multas de fincas a nombre del Banco, muchos terrenos se encuentran a la espera de la definición de si se procede o no con el pago, cabe destacar que muchos tienen varios años al cobro.

Departamento Financiero Contable ¢1,000,000.00

Contempla posibles erogaciones por concepto de multas e intereses que deban pagarse producto de las actividades operativas de la institución.

1.99.99 Otros servicios no especificados ¢40,900,000.00

Unidad de Comunicaciones ¢250,000.00

Para el pago de otros servicios no contemplados en las otras partidas presupuestarias.

Departamento de Fideicomisos ¢150,000.00

Para el pago de otros servicios no contemplados en las otras partidas presupuestarias.

Dirección Administrativa ¢40,500,000.00

Se establece una reserva para los gastos en que se incurra en los servicios no considerados en los grupos y subpartidas anteriores, como podría ser certificaciones de vehículos extendidas por COSEVI, reposición de placas de vehículos, o multas de tránsito de igual se incluye el mantenimiento de quick pass y contingencia como parte de las acciones asociadas a la actualización del estado del 100% de las Propiedades del BANHVI.

2 MATERIALES Y SUMINISTROS ¢68,176,628.00

2.01 PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS ¢10,839,056.00

2.01.01 Combustibles y lubricantes ¢7,000,000.00

Dirección Administrativa

Suministro de combustible para toda la flotilla vehicular del Banco, ya que tras la reforma al “Reglamento de uso de vehículos del BANHVI”, los mismos son designados en su totalidad a esta Dirección. Lo anterior según acuerdo de Junta Directiva 11 de la sesión 77-2011 del 31/10/11. La reserva incluye combustible para ser utilizado en el área metropolitana así como en giras en zonas rurales.

2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales ¢800,000.00

Dirección Administrativa

En vista de que la Caja Costarricense del Seguro Social no provee algunas medicinas, se presupuesta este monto para su adquisición, sujetas a prescripción del Médico de Empresa, además, para abastecer los botiquines.

2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes ¢2,839,056.00

Esta partida se presupuesta con base en las diferentes solicitudes de las Unidades Ejecutoras de la Institución, y contempla principalmente la adquisición de cartuchos de tóner y tinta, para las impresoras, y plóter. Además, considera el costo de la pintura para el mantenimiento interno del edificio del BANHVI.

Unidad Ejecutora	Monto
Secretaría de Junta Directiva	350,000.00
Departamento Técnico	100,000.00
Departamento de Tecnología de Información	889,056.00
Dirección Administrativa	1,500,000.00
Total	**2,839,056.00**

2.01.99 Otros productos químicos ¢200,000.00

Dirección Administrativa

Se incluye en esta partida el costo de otros materiales químicos y conexos, como es el caso de thiner, silicón todo tipo, solventes, venenos, etc.

2.02 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS ¢5,993,960.00

2.02.03 Alimentos y bebidas ¢5,993,960.00

Gerencia General ¢314,000.00

En esta partida se estima el consumo de café, azúcar, bebidas para uso interno y atención de reuniones.

Secretaría de Junta Directiva ¢5,679,960.00

Se requiere contar con esta partida para sufragar los gastos de alimentación en las siguientes actividades: a) alimentación mínima a quienes asisten a las sesiones de la Junta Directiva, las cuales se realizan fuera de la jornada laboral y se extienden por varias horas, para lo cual se gestionará un contrato por servicios de alimentación, cuyo costo por cena se estima en ¢3.415,00; b) atención ocasional para las reuniones que realizan las comisiones de trabajo en las que participan miembros de la Junta Directiva; y c) productos alimenticios para la atención de las autoridades del sector vivienda del país y, eventualmente, extranjeras, que asisten a reuniones de trabajo con miembros de la Junta Directiva. Lo anterior, según las directrices que al efecto está resolviendo la Junta Directiva. De esta forma, dentro del marco de racionalización de recursos planteado por la institución, se considera necesario presupuestar un monto de ¢5,679,960.00, conforme el siguiente detalle:

a) Costo promedio de alimentación por sesión (¢)	**b)** Número de sesiones por año, en las que se requiere alimentación	**c)** Subtotal alimentación anual para sesiones(**a** x **b**) (¢)	**d)** Gasto semanal promedio en productos para otras reuniones de la Junta Directiva	**e)** Semanas hábiles en el año	**f)** Subtotal alimentación anual para reuniones(**d** x **e**) (¢)	**g)** Total productos alimenticios por año (**c** + **f**) (¢)
3,415.00 x 12 = 40,980.00	102	4,179,960,00	¢30,000.00	50	1,500,000.00	5,679,960.00

2.03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO **¢12,997,040.00**

2.03.01 Materiales y productos metálicos **¢1,000,000.00**

Dirección Administrativa

Se establece una reserva para posibles remodelaciones en la que se incluye el uso de marcos de aluminio, compra de candados, etc.

2.03.02 Materiales y productos minerales y asfálticos **¢500,000.00**

Dirección Administrativa

Se presupuesta la compra de piso cerámico para posibles sustituciones en diferentes áreas del edificio, así como la compra de cemento, bondex, fragua, masilla, etc. para trabajos internos.

2.03.03 Madera y sus derivados **¢1,000,000.00**

Dirección Administrativa

Se estiman remodelaciones ante el ingreso de personal al Banco en las cuales necesariamente se requerirá madera como parte de los trabajos a realizar.

2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo **¢8,497,040.00**

Secretaría de Junta Directiva ¢370,000.00

Se presupuesta esta partida, para la eventual compra de un bulbo eléctrico, para el proyector de multimedia (video beam).

Unidad de Comunicaciones ¢200,000.00

Para la compra de un micrófono y cable para grabaciones de videos con celular.

Departamento de Tecnología de Información

Plan Táctico	Detalle	Monto $	Monto ¢
1.3.2.a. DTI (1)	Control de Acceso Automático a Áreas Restringidas - Contrato Soporte - Mantenimiento preventivo semestral de equipos de control de Acceso	1,080.00	740,880.00
1.6.c. DTI (1)	Materiales y productos eléctricos, telefónicos	7,560.00	5,186,160.00
Total		**8,640.00**	**5,927,040.00**

Nota: Tipo de Cambio ¢686.00

Dirección Administrativa ¢2,000,000.00

Se establece una reserva para materiales y productos que se requieren en la construcción, mantenimiento y reparación de los sistemas eléctricos, telefónicos, así como las remodelaciones que se lleven a cabo en el edificio. Se estima la compra de lámparas para su instalación en las áreas del edificio que se requieran.

2.03.05 Materiales y productos de vidrio ¢1,000,000.00

Dirección Administrativa

Se estiman remodelaciones ante el ingreso de personal al Banco en las cuales necesariamente se requerirá el uso de vidrios, ejemplo divisiones como las que existen en el edificio.

2.03.06 Materiales y productos de plástico ¢500,000.00

Dirección Administrativa

Se incluye esta partida para la adquisición de artículos de plástico que se requieren en las labores de construcción, mantenimiento y reparación de activos, tales como: mangueras, tubos y accesorios de P.V.C., entre otros.

2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento ¢500,000.00

Dirección Administrativa

Comprende la compra de otros materiales y productos de uso en la construcción, mantenimiento y reparación no considerados en las subpartidas anteriores.

2.04 HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS ¢17,427,040.00

2.04.01 Herramientas e instrumentos ¢6,204,400.00

Se incluye la compra de herramientas nuevas y las que por motivo de deterioro y obsolescencia se deben reemplazar tales como: Pinza amperimétrica, probadores de polaridad, escalímetros, pie de rey, cintas métricas, etc.; y que son necesarias para poder brindar el soporte requerido a las Unidades Ejecutoras.

Unidad Ejecutora	Monto
Departamento Técnico	2,000,000.00
Departamento de Tecnología Información	3,704,400.00
Dirección Administrativa	500,000.00
Total	**6,204,400.00**

2.04.02 Repuestos y accesorios ¢11,222,640.00

Este rubro se destinará para la compra de repuestos para la flotilla del Banco, debido a que por la antigüedad de estos, es necesario realizar reparaciones más frecuentes, que involucran compra de repuestos varios. De igual manera se prevé la compra de repuestos para la reparación de aires acondicionados, planta eléctrica, sensores de humo y otros equipos, con los que cuenta el Banco; muy en especial se estima un monto superior para atender la compra de repuestos necesarios para el funcionamiento óptimo de los ascensores dada su antigüedad.

Unidad Ejecutora	Monto
Departamento de Tecnología Información	2,222,640.00
Dirección Administrativa	9,000,000.00
Total	**11,222,640.00**

2.99 UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS ¢20,919,532.00

2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo ¢5,204,400.00

Monto estimado para dar cobertura al gasto normal de todas las áreas del Banco en productos tales como: lapiceros, engrapadoras, clips, cintas para máquinas, etc. Igualmente se reserva en esta partida lo que respecta a trámite de reposición de lector de firma digital. Se estima la compra de cajas plásticas para almacenamiento de artículos en custodia en las bodegas del primer piso como parte del proyecto de remodelación de dicha área.

Se incluye el costo de nuevos audífonos, requeridos por el Departamento de Tecnología de Información.

Unidad Ejecutora	Monto
Departamento de Tecnología Información	3,704,400.00
Dirección Administrativa	1,500,000.00
Total	**5,204,400.00**

2.99.02 Útiles y materiales médicos, hospitalario y de investigación ¢350,000.00

Dirección Administrativa

Comprende la adquisición de útiles y materiales tales como: agujas hipodérmicas, jeringas, material de sutura, guantes y otros.

2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos ¢8,916,132.00

Con base en la estimación de las necesidades para el próximo año de las Unidades Ejecutoras, así como, en el comportamiento de este rubro durante el presente período, se presupuesta el monto indicado, con el fin de cubrir los costos necesarios de adquisición de papel para las impresoras, rollos de papel, cajas de cartón para archivo, sobres, papel membretado, papel foliado, papel para fotocopiadora, servilletas, toallas de papel para manos, papel adhesivo, carpetas colgantes, folders, cuadernos, libretas, papel para portadas, sobres, y cartulinas, entre otros.

Además se contempla la compra de cajas de cartón para el área de Archivo Central, también se consideran las suscripciones a revistas y periódicos.

Unidad	Monto
Gerencia General	1,000,000.00
Secretaría de Junta Directiva	250,000.00
Unidad de Planificación	24,000.00
Unidad de Comunicaciones	200,000.00
Dirección FOSUVI	657,902.00
Departamento de Análisis y Control	665,000.00
Departamento Técnico	100,000.00
Dirección FONAVI	300,000.00
Departamento de Fideicomisos	100,000.00
Departamento Tecnología de Información	740,880.00
Dirección Administrativa	4,000,000.00

Departamento Financiero Contable	75,000.00
Unidad de Tesorería	16,950.00
Unidad de Riesgo	100,000.00
Oficialía de Cumplimiento	8,400.00
Auditoría Interna	618,000.00
Dirección de Supervisión de Entidades Autorizadas	60,000.00
Total	**8,916,132.00**

2.99.04 Textiles y vestuario ¢1,000,000.00

Dirección Administrativa

En este rubro se considera la reposición de uniformes para la recepcionista, la funcionaria que atiende las reuniones de la Gerencia General y la Junta Directiva, choferes, mensajero, gabachas para los encargados de archivo, mantenimiento y bodega, además, se contempla la compra de franela, limpiones, etc.

A la vez, se presupuesta la compra de cinta o tela tricolor que se utiliza frecuentemente en diversos actos protocolarios, así como el pabellón nacional y persianas. Incluye también botas, chalecos y otros implementos que son utilizados por los funcionarios de la Dirección FOSUVI en las giras de inspección y la adquisición de camisetas con logo institucional para eventos especiales.

2.99.05 Útiles y materiales de limpieza ¢4,000,000.00

Dirección Administrativa

Monto estimado para la adquisición de los útiles y materiales propios para la limpieza e higiene de las oficinas, servicios sanitarios del Banco, tales como: bolsas plásticas, ceras, desinfectantes, jabón de todo tipo, desodorantes ambientales, cualquier producto de limpieza para todas las áreas del Banco.

2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad ¢775,000.00

Este rubro se presupuesta para la adquisición de algunos artículos necesarios para la señalización y seguridad en el Edificio y en la flotilla de vehículos del Banco. Incluye también cascos y otros implementos de seguridad y protección, que son utilizados por los funcionarios del Departamento Técnico en las giras de inspección.

Unidad Ejecutora	Monto
Departamento Técnico	275,000.00
Dirección Administrativa	500,000.00
Total	**575,000.00**

2.99.07 Útiles y materiales de cocina y comedor ¢174,000.00

Se presupuesta este rubro para la compra y reposición de artículos de cocina y comedor, tales como: vasos, tazas, cucharas, cubiertos, tenedores, platos, papel aluminio, azucareras, etc., para atender las reuniones de carácter oficial que se realizan por parte de la Junta Directiva y Gerencia General, con funcionarios del Sector Vivienda, así como, para atender a los miembros de Junta Directiva.

Unidad Ejecutora	Monto
Gerencia General	94,000.00
Secretaría de Junta Directiva	80,000.00
Total	**174,000.00**

2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros ¢500,000.00

Dirección Administrativa

Adquisición de útiles, materiales y suministros no contemplados en las partidas anteriores.

5 BIENES DURADEROS ¢3,006,401,978.59

5.01 MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO ¢511,088,173.16

5.01.01 Maquinaria y equipo para la producción ¢300,000.00

Dirección Administrativa

Para la adquisición de equipo necesario para contingencias de vehículos durante las giras, así como la compra de una sierra caladora.

5.01.03 Equipo de comunicación ¢187,281,480.00

Gerencia General ¢375,000.00

Incluye la eventual sustitución de aparatos telefónicos celulares.

Secretaría de Junta Directiva ¢150,000.00

Se requiere presupuestar un monto para la reposición de algún teléfono inalámbrico para el uso de los miembros de la Junta Directiva u otros asistentes a las reuniones que se realizan en las dos salas de reuniones.

Departamento de Tecnología de Información

Plan Táctico	Detalle	Monto $	Monto ¢
1.1.1.a DTI (2)	Switches de 48 puertos	101,520.00	69,642,720.00
1.1.1.b DTI (2)	Compra de equipo de Firewall o perimetral	59,400.00	40,748,400.00
1.2.1.b.w DTI (1)	Contrato de Administración de políticas de seguridad de la red	97,200.00	66,679,200.00
1.3.1.m DTI (1)	Teléfonos Digitales IP	7,560.00	5,186,160.00
Total		**265,680.00**	**182,256,480.00**

Nota: Tipo de Cambio ¢686.00

Dirección Administrativa ¢4,500,000.00

Se pretende ampliar el proyecto de cámaras internas y externas de seguridad a fin robustecer el alcance y ampliar sitios de vigilancia.

5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina ¢39,699,431.00

La estimación la partida se realiza con base en las solicitudes para el próximo año de las Unidades Ejecutoras, considerando la reposición de mobiliario y equipo de oficina, que por su antigüedad y estado de deterioro debe ser repuesto en las diferentes dependencias de la Institución, tales como, archivos,

ventiladores, estaciones de trabajo, sillas ergonómicas, aires acondicionados, etc.; así como la adquisición de nuevos equipos.

Unidad Ejecutora	Monto
Gerencia General	13,000,000.00
Unidad de Planificación Institucional	360,000.00
Dirección FOSUVI	2,737,937.00
Departamento de Análisis y Control	3,761,046.00
Departamento Técnico	1,500,000.00
Dirección FONAVI	2,250,000.00
Departamento de Fideicomisos	250,000.00
Departamento de Tecnología Información	7,112,448.00
Dirección Administrativa	6,000,000.00
Departamento Financiero Contable	225,000.00
Unidad de Tesorería	113,000.00
Unidad de Riesgos	200,000.00
Cumplimiento Normativo	540,000.00
Auditoría Interna	1,550,000.00
Dirección Supervisión Entidades Autorizadas	100,000.00
Total	**39,699,431.00**

5.01.05 Equipo y programas de cómputo ¢277,057,262.16

Departamento de Tecnología de Información

A fin de garantizar de manera ágil, oportuna y adecuada la continuidad en la prestación de los servicios por parte del Departamento de TI, se plantea la adquisición de varios componentes y servicios de acuerdo con el siguiente detalle:

Plan Táctico	Detalle	Monto $	Monto ¢
1.2.1.a.b DTI (1)	USB C Mobile Adaptador (Doking) equipos DELL	2,376.00	1,629,936.00
1.2.1.b.h DTI (1)	Adquisición de SAN por obsolescencia (03 SEP. 2023) SAN-04 ST: 3NPSDK2	64,800.00	44,452,800.00
1.2.1.b.ñ DTI (7)	Compra Tarjetas de Red para servidores del clúster fibra GBICS	13,502.16	9,262,481.76
1.2.1.b.o DTI (1)	Servidores CPA - SF-07	19,440.00	13,335,840.00
1.2.1.b.p DTI (3)	Servidores para la Nube - SV-19/SV-41/SV-42	54,108.00	37,118,088.00
1.2.1.b.q DTI (10)	DataDomain - Discos para almacenamiento	39,960.00	27,412,560.00
1.2.1.b.r DTI (7)	Solución de Almacenamiento (DELL PowerScale)	172,800.00	118,540,800.00
1.3.2.c DTI (1)	Reemplazo de Equipo de Cómputo Dañado	8,964.00	6,149,304.00
1.3.2.d DTI (1)	Reemplazo de Equipo de Comunicaciones Dañado	19,038.24	13,060,232.64
1.3.2.e DTI (1)	Reemplazo de Partes de Estaciones y Periféricos	8,885.16	6,095,219.76
Total		**403,873.56**	**277,057,262.16**

Nota: Tipo de Cambio ¢686.00

5.01.06 Equipo sanitario, de laboratorio e investigación ¢800,000.00

Dirección Administrativa

Se requiere para la adquisición de equipo médico, para ser utilizado por el médico de empresa, en la atención del personal del Banco, tales como: medidor digital de luz, medidor de sonido y otros.

5.01.07 Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo ¢750,000.00

Dirección Administrativa

Se estima la compra de pizarras varias a fin de sustituir las acrílicas que estén en mal estado.

5.01.99 Maquinaria y equipo diverso ¢5,200,000.00

Gerencia General ¢125,000.00

Se prevé la reposición de equipo diverso por daño u obsolescencia.

Secretaría de Junta Directiva ¢75,000.00

Se contempla esta partida, previendo la necesidad de comprar un coffee maker, en sustitución del actual, que tiene varios años de uso y que podría resultar inservible de forma definitiva, para atender las reuniones de carácter oficial que se realizan en las salas de reuniones, así como para atender las sesiones de la Junta Directiva.

Departamento Técnico ¢2,000,000.00

Para reponer o adquirir equipo clasificado en esta partida como cámaras digitales y odómetros tipo bicicleta, se deben adquirirse al menos tres cámaras nuevas debido a que las existentes cumplieron su vida útil y no son funcionales, así como la compra de al menos dos GPS georreferenciados con el fin se ser utilizados en zonas indígenas y de difícil acceso ya que los actuales deben reemplazarse.

Dirección Administrativa ¢3,000,000.00

Se reserva para atender posibles imprevistos como por ejemplo la compra de hornos de microondas, dando que han presentado fallas, así como una bomba de agua. De igual forma se estima la compra y sustitución de sensores de humo y detectores de movimiento en todo el edificio de ser necesario y la compra de una máquina de soldar, un rotomartillo, y una lijadora de vibración.

5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS ¢5,000,000.00

5.02.01 Edificios ¢5,000,000.00

Dirección Administrativa

A fin de atender posibles trabajos en el edificio en cumplimiento del artículo #4 de la Ley 7600 “Ley de igualdad de oportunidades para las personas con discapacidad”.

5.99 BIENES DURADEROS DIVERSOS ¢2,490,313,805.43

5.99.03 Bienes Intangibles ¢2,490,313,805.43

Se considera esta partida para incluir los montos asociados:

- renovación y mantenimiento de licencias,
- adquisición y el desarrollo de sistemas informáticos,
- software especializado,
- adiciones y mejoras a sistemas que se encuentran en operación.

Proyecto Optimus ¢2,056,303,241.60

Pago de los entregables de la contratación 2022LN-000001-0016400001 "servicio de hospedaje, administración, operación, monitoreo, seguridad e implementación, de una plataforma integral en la nube con componentes ERP, Core bancario, recursos humanos, administración de proyectos y analítica, todos estos de clase mundial para el Banco Hipotecario de la Vivienda". Así como la cobertura del pago anual de la licencia, el pago de la implementación de la "Solución, para procesar y remitir los datos requeridos por las autoridades competentes (SUGEF y Ministerio de Hacienda)", el pago de la implementación de "Implementar Azure Active Directory Premium para conexiones en la NUBE del Proyecto OPTIMUS". Finalmente, el pago de la implementación de las integraciones entre la nueva plataforma tecnológica del BANHVI y los sistemas legados.

Detalle	Monto
Implementación	1,823,309,844.31
Contrato TOAD	3,655,136.63
Contrato Solución, para procesar y remitir los datos requeridos por las autoridades competentes (SUGEF y Ministerio de Hacienda)	48,020,000.00
Contrato Integraciones	160,373,994.67
Implementar Azure Active Directory Premium para conexiones en la NUBE del Proyecto OPTIMUS	20,944,266.00
Total	**2,056,303,241.60**

Departamento Tecnología de Información

Plan Táctico	Detalle	Monto $	Monto ¢
1.2.1.b.d DT (3)	Alquiler software GStarCAD	1,464.48	1,004,633.28
1.2.1.b.g DTI (1)	Microsoft SQLSvrStd SA OLP NL Gov	10,800.00	7,408,800.00
1.2.1.b.i DTI (1)	Contrato de SmarNet Total Care 3 años	39,960.00	27,412,560.00
1.2.1.b.j DTI (1)	Licencia de software de Oracle Forms/Reports	22,429.44	15,386,595.84
1.2.1.b.k DTI (1)	Licencia de software de Oracle Forms/Reports	22,429.44	15,386,595.84
1.2.1.b.l DTI (1)	Licencias de software de TOAD	15,930.00	10,927,980.00
1.2.1.b.m DTI (1)	Licencias de software de TOAD	15,930.00	10,927,980.00
1.2.1.b.n DTI (3)	Licencias OVM Server	16,200.00	11,113,200.00
1.2.1.b.s DAC (2)	Licencias para desempacar archivos	432.00	296,352.00
1.2.1.b.v DTI (48)	Extensión de Garantía de equipos DELL 2 años	8,856.00	6,075,216.00
1.2.1.b.x DTI (75)	Licencias RainBow Enterprise(central Alcatel)	13,500.00	9,261,000.00
1.3.1.h DAM (1)	Licenciamiento de herramienta WIZDOM	9,747.00	6,686,442.00
1.3.1.k DTI (80)	Licencias RainBow Enterprise(central Alcatel)	13,500.00	9,261,000.00
1.3.1.n DTI (1)	Microsoft SharePoint Enterprise CAL	766.80	526,024.80
1.3.1.ñ DTI (1)	Microsoft SharePoint Enterprise Server	3,811.32	2,614,565.52
1.3.1.o DTI (1)	Microsoft SharePoint Estándar CAL	8,164.80	5,601,052.80
1.4.1.a AI (1)	Software, Acompañamiento y Capacitación de IDEA	15,120.00	10,372,320.00
1.4.1.b AI (1)	Licencias y Soporte de Audinet	5,940.00	4,074,840.00
1.4.1.c AI (1)	Licencias Argos Auditoria	46,008.00	31,561,488.00
1.4.1.d DFNV (1)	Sistema INFOMACROS Mejoras/Mantenimiento	8,100.00	5,556,600.00
1.4.1.f UPI (1)	Herramienta DELPHOS	16,849.22	11,558,565.19

1.4.1.n DTI (10)	Microsoft Windows Server Datacenter Edition (WinSvrDCCore SA OLV 16Lic D 3Y AqY1 AP CoreLic)	3,812.40	2,615,306.40
1.4.1.ñ DTI (200)	Microsoft Windows Server CAL (WinSvrCAL SA OLV D 3Y AqY1 AP UsrCAL)	3,240.00	2,222,640.00
1.4.1.o DTI (200)	Windows 10 Professional	65,880.00	45,193,680.00
1.4.1.p DTI (1)	Microsoft ExchgSvrStd SA OLP NL Gov	3,240.00	2,222,640.00
1.4.1.r DTI (1)	Quest Developer Suite For Oracle	8,028.72	5,507,701.92
1.4.1.s DTI (1)	Quest Performance Advisories for Oracle	955.80	655,678.80
1.4.1.t DTI (1)	Quest Performance Analysis for Oracle	1,529.28	1,049,086.08
1.4.1.v DTI (1)	Quest Toad Data Modeler	2,153.52	1,477,314.72
1.4.1.w DTI (1)	Quest Toad for Oracle Xpert DBA Module	2,153.52	1,477,314.72
1.4.1.x DTI (1)	Quest QCO Spotlight on Oracle	9,633.60	6,608,649.60
1.4.1.y DTI (1)	Quest Toad for Oracle Xpert	5,173.20	3,548,815.20
1.4.1.z DTI (1)	Herramienta Aranda de Mesa de Servicio	29,160.00	20,003,760.00
1.4.1.a.a. DTI (1)	Mantenimiento Mesa de Servicio del DTI	8,100.00	5,556,600.00
1.4.1.a.b DTI (1)	Licencias de monitoreo de infraestructura	12,571.20	8,623,843.20
1.4.1.a.c. DTI (1)	Oracle Internet Developer Suite	19,880.64	13,638,119.04
1.4.1.a.d DTI (1)	Oracle RDMS Estándar Edición (Procesador)	10,067.76	6,906,483.36
1.4.1.a.e. DTI (1)	Oracle WebLogic Suite Un Procesador	14,018.40	9,616,622.40
1.4.1.a.f. DTI (1)	Oracle RDMS Estándar Edición NUPS	2,242.08	1,538,066.88
1.4.1.a.g DTI (1)	Oracle WebLogic Suite NUPS	4,078.08	2,797,562.88
1.4.1.a.h DTI (1)	Oracle Internet Developer Suite	9,940.32	6,819,059.52
1.4.1.a.i DTI (1)	Oracle Internet Developer Suite	1,771.20	1,215,043.20
1.4.1.a.j. DTI (1)	Oracle RDMS Estándar Edición NUPS	9,048.24	6,207,092.64
1.4.1.a.l DAC (1)	Aplicom Laserfiche - Licenciamiento	23,112.00	15,854,832.00
3.1.1.a DT (14)	Licenciamiento Full sobre LASERFICHE del Expediente de Proyectos de Construcción del DT de la Dirección FOSUVI.	15,876.00	10,890,936.00
3.1.1.b DT (26)	Licenciamiento Participant sobre LASERFICHE del Expediente de Proyectos de Construcción del DT de la Dirección FOSUVI.	8,424.00	5,778,864.00
4.2.b. DTI (1)	Visualizador Vulnerabilidades en el tráfico de la red	62,640.00	42,971,040.00
Total		**632,668.46**	**434,010,563.83**

Nota: Tipo de Cambio ¢686.00

6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**¢834,997,806.00**
6.01.02	**A Órganos Desconcentrados**	**¢60,000,000.00**
6.01.02.01	**Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CNE)**	**¢60,000,000.00**

Departamento Financiero Contable

Corresponde al aporte de la Cuenta General a la Comisión Nacional de Emergencias, establecido en el Art. 46 de la Ley 8488, calculado como un 3.00% de las Utilidades Anuales, bajo el supuesto de alrededor de ¢ 1,000 millones de utilidades de la Cuenta General para el periodo 2022, a pagar en el primer trimestre del 2023. Contenido económico adicional ante la eventualidad de variaciones en los niveles de utilidades estimadas, en la normativa de requerimiento de aporte adicionales.

6.01.06 Transferencias corrientes a Instituciones Públicas Financieras ¢41,317,806.00

6.01.06 Banco Central de Costa Rica ¢41,317,806.00

Dirección FONAVI ¢1,317,806.00

Considera el pago anual a la Bolsa Nacional de Valores, Servicios INTECLEAR y anualidad por utilización de servicios de la BNV producto de la autorización de oferta pública.

Departamento Financiero Contable ¢40,000,000.00

Corresponde a la contribución que debe realizar el BANHVI, al gasto efectivo de la SUGEF por la Supervisión recibida. Se presupuesta con base en la metodología establecida por el Banco Central de Costa Rica, la cual consiste en el cálculo de un aporte proporcional a los ingresos de la Entidad Supervisada, en cuotas mensuales a lo largo del año y un ajuste final.

Adicionalmente se considera para dicho calculo, la devolución de aportes realizados por el BANHVI a la SUGEF, por un error en los cálculos realizados por la SUGEF en periodos anteriores, el cual es reintegrado en forma de crédito a los pagos que el BANHVI realiza mensualmente.

Contenido económico adicional ante la eventualidad de variaciones en los niveles de ingresos estimados para el cálculo o en la normativa de requerimiento de aporte al costo de la supervisión CONASSIF.

6.02 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS ¢12,680,000.00

6.02.01 Becas a funcionarios ¢9,680,000.00

Dirección Administrativa

Ese rubro incluye estudios formales de capacitación, se estimó el costo unitario por funcionario por la cantidad de materias que llevarán en el periodo correspondiente.

6.02.02 Becas a terceras personas ¢3,000,000.00

Dirección Administrativa

El monto estimado permitirá ofrecer una retribución a posibles estudiantes de nivel técnico o universitario, que requieren realizar prácticas profesionales, especialmente en áreas contables, finanzas o de secretariado y que el BANHVI les ofrece la oportunidad para que puedan llevarlas a cabo.

6.03 PRESTACIONES ¢121,000,000.00

6.03.01 Prestaciones legales ¢68,000,000.00

Dirección Administrativa

Se considera que la suma estimada para el año 2023, permitirá cubrir las diferencias que pudieran presentarse al momento de hacer efectivo el pago de prestaciones legales. Se tomó en cuenta a los funcionarios que para el próximo año cumplirán la edad requerida para la jubilación. En esta partida también se incluye el pago por concepto de vacaciones y auxilio de cesantía.

Subpartidas	**Monto**
Prestaciones Legales Cesantía y Preaviso	28,000,000.00
Prestaciones Vacaciones	40,000,000.00
Total	**68,000,000.00**

6.03.99	**Otras Prestaciones a Terceras Personas**	**¢53,000,000.00**

Dirección Administrativa

De acuerdo con el comportamiento de esta partida en los años anteriores y ejecución presupuestaria se logró determinar el monto presupuestado para el siguiente periodo, pago de subsidios por incapacidad y licencia de maternidad.

6.06	**OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO**	**¢600,000,000.00**
6.06.01	**Indemnizaciones**	**¢600,000,000.00**

Asesoría Legal

Es importante mantener esta partida, debido a que aún existen procesos judiciales pendientes de ser concluidos y que en cualquier momento podrían darse casos de sentencias condenatorias, en los que el BANHVI podría tener que pagar indemnizaciones.

Además se debe considerar las exposiciones constantes de la Institución a denuncias, reclamos y juicios entre otros, que podrían generar el pago de indemnizaciones, costas, daños y perjuicios.

9	**CUENTAS ESPECIALES**	**¢29,966,574.16**
9.02	**SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA**	**¢29,966,574.16**
9.02.01	**Sumas libres sin asignación presupuestaria**	**¢29,966,574.16**

Incluye la previsión de recursos que no tienen asignación presupuestaria determinada, las cuales provienen tanto de recursos libres como de recursos con destino específico lo que permite guardar el equilibrio presupuestario entre ingresos y gastos, al permitir ubicar el exceso de ingresos sobre los gastos, aunque no se pueden imputar gastos directamente a las subpartidas que forman parte de este grupo. Para utilizar dichas sumas se deben seguir los mecanismos legales y técnicos establecidos.

Corresponde a la diferencia – positiva – entre los ingresos y los gastos presupuestados. Constituye los ingresos presupuestados que no se han asignado a una partida de egresos específica.

Tratándose de recursos de la Fuente de Fondos Cuenta General se consideran "**recursos libres** sin asignación presupuestaria", toda vez que no tienen restricción de asignación a cualquier partida de egreso administrativo, sea Gasto, Inversión o Transferencias.

TOTAL EGRESOS CUENTA GENERAL	**¢10,940,915,232.07**

FONDO SUBSIDIO PARA LA VIVIENDA

1.03.06	**Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales**	**¢65,190.00**

Gastos correspondientes a las Comisiones cobradas por el manejo de los recursos FOSUVI, tanto por Inversiones como por la transferencia de recursos para pago de bonos o desembolsos de Artículo 59 (adelanto de bono para desarrollo de proyectos de vivienda).

6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**¢4,878,859,197.19**

Corresponde al monto proyectado de comisión del 2%, sobre los montos pagados por concepto del Bono Familiar de Vivienda a las Entidades Autorizadas.

6.01	**AL SECTOR PÚBLICO**	**¢441,244,473.15**
6.01.06	**A Instituciones Públicas Financieras**	**¢441,244,473.15**
6.01.06.02	Banco Popular y Desarrollo Comunal	¢131,970,687.62
6.01.06.03	Banco Nacional de Costa Rica	¢10,857,286.39
6.01.06.04	Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	¢183,062,310.11
6.01.06.05	Banco de Costa Rica	¢115,354,189.03
6.04	**A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	**¢1,388,209,454.77**
6.04.01	**A Asociaciones**	**¢78,800,385.90**
6.04.01.01	ASEDEMASA	¢46,138,766.16
6.04.01.02	ASECCSS	¢2,567,621.84
6.04.01.05	ASEPANDUIT	¢30,093,997.90
6.04.03	**A Cooperativas**	**¢1,309,409,068.87**
6.04.03.01	Coopenae R.L.	¢448,425,377.32
6.04.03.02	Coocique R.L.	¢338,384,328.83
6.04.03.03	CoopeAlianza R.L.	¢174,157,881.64
6.04.03.04	CoopeServidores R.L.	¢101,800,087.68
6.04.03.06	Coope-San Marcos R.L.	¢5,110,844.02
6.04.03.08	Coope-Ande R.L.	¢60,583,244.45
6.04.03.09	Coope-Una R.L.	¢58,946,062.31
6.04.03.12	Coopecaja R.L.	¢68,819,164.11
6.04.03.13	Coopemep R.L.	¢3,481,738.13
6.04.03.15	Coopeesparta R.L.	¢42,095,240.19
6.04.03.16	Credecoop R.L.	¢2,301,603.39
6.04.03.18	Coope-Grecia R.L.	¢5,303,496.80
6.05.01	**A Empresas Privadas**	**¢3,049,405,269.27**
6.05.01.01	Grupo Mutual Alajuela-La Vivienda	¢1,153,243,030.36
6.05.01.02	Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo	¢1,121,291,393.53
6.05.01.05	Fundación - Costa Rica Canadá	¢758,226,261.54
6.05.01.06	BAC San José	¢16,644,583.84

7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL ¢203,816,093,040.07

Corresponde al monto a pagar proyectado, por concepto del Bono Familiar de Vivienda a las Entidades Autorizadas.

Contempla también las transferencias entre las diferentes entidades, como estimación de Otros Egresos, correspondientes en su mayoría a bonos devueltos total o parcialmente por parte de las Entidades Autoridades y que se reintegran en el mismo periodo económico, para que sean desembolsados a los beneficiarios una vez subsanados los inconvenientes que dieron origen a la devolución.

7.01	**AL SECTOR PÚBLICO**	**¢18,099,068,041.86**
7.01.06	**A Instituciones Públicas Financieras**	**¢18,099,068,041.86**
7.01.06.02	Banco Popular y Desarrollo Comunal	¢5,849,410,956.59
7.01.06.03	Banco Nacional de Costa Rica	¢490,410,902.15
7.01.06.04	Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	¢6,709,328,526.73
7.01.06.05	Banco de Costa Rica	¢5,049,917,656.39
7.03	**A EMPRESAS PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	**¢56,850,696,136.99**
7.03.01	**A Asociaciones**	**¢3,526,742,738.59**
7.03.01.01	ASEDEMASA	¢2,051,538,325.56
7.03.01.02	ASECCSS	¢123,611,585.68
7.03.01.05	ASEPANDUIT	¢1,351,592,827.35
7.03.03	**A Cooperativas**	**¢53,323,953,398.40**
7.03.03.01	Coopenae R.L.	¢15,419,566,498.66
7.03.03.02	Coocique R.L.	¢15,036,802,292.02
7.03.03.03	CoopeAlianza R.L.	¢7,294,819,957.56
7.03.03.04	CoopeServidores R.L.	¢4,554,428,658.44
7.03.03.06	Coope-San Marcos R.L.	¢241,143,540.89
7.03.03.08	Coope-Ande R.L.	¢2,700,674,533.03
7.03.03.09	Coope-Una R.L.	¢2,623,232,845.64
7.03.03.12	Coopecaja R.L.	¢3,055,095,757.21
7.03.03.13	Coopemep R.L.	¢164,059,209.47
7.03.03.15	Coopeesparta R.L.	¢1,887,621,247.35
7.03.03.16	Credecoop R.L.	¢101,840,858.13
7.03.03.18	Coope-Grecia R.L.	¢244,668,000.00
7.04	**A EMPRESAS PRIVADAS**	**¢128,866,328,861.22**
7.04.01	**A Empresas Privadas**	**¢128,866,328,861.22**
7.04.01.01	Grupo Mutual Alajuela-La Vivienda	¢48,495,305,978.12
7.04.01.02	Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo	¢44,395,963,117.92
7.04.01.05	Fundación - Costa Rica Canadá	¢35,148,573,754.74
7.04.01.06	BAC San José	¢826,486,010.44

COMISIÓN DEL 4% DEL FOSUVI **¢4,053,338,913.83**

Corresponde al traslado a la Cuenta General del 4% de las sumas colocadas anualmente por el Fondo de Subsidios para la Vivienda (FOSUVI), según el artículo 49 de la Ley 7052, con el fin de cubrir gastos administrativos, con excepción de los recursos relacionados con la Ley del Impuesto Solidario para el Fortalecimiento de los Programas de Vivienda, Ley N° 8683 sobre los cuales se traslada a la Cuenta General un 7% de comisión para gastos administrativos sobre las sumas colocadas.

TOTAL EGRESOS FOSUVI **¢212,748,356,341.09**

FONDO NACIONAL PARA LA VIVIENDA

1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales ¢18,771,180.00

Se prevé la utilización de recursos para el pago de:

Detalle	Monto ¢
Comisiones a Fiduciarios (Fiduciario MUCAP Grupo Mutual) y otros gastos asociados a la administración bienes en el Departamento de Fideicomisos y comisiones bancarias del Banco de Costa Rica por movimientos mensuales.	13,395,180.00
Se presupuesta el pago de ruedas LICI, acceso a ruedas de Mercado Primario, Registro de ISIN, comisiones de bolsa, gastos y comisiones mensuales asociadas al proceso de captación de recursos.	3,875,900.00
Para el pago al Banco Central por el uso de la plataforma SINPE	1,500,000.00
Total	**18,771,080.00**

3	**INTERESES Y COMISIONES**	**¢6,136,079,375.00**
3.01	**INTERESES SOBRE TITULOS VALORES**	**¢6,136,079,375.00**
3.01.01	Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo	¢4,612,949,375.00
3.01.02	Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	¢1,523,130,000.00

Comprende el gasto por intereses pagados sobre títulos valores emitidos por el BANHVI. Incluye los intereses de las emisiones de títulos valores proyectadas, así como la atención de los intereses de los títulos valores vigentes emitidos por FONAVI.

RÉDITOS DEL 20% DEL FONAVI ¢1,548,109,099.00

Corresponde al traslado a la Cuenta General, de hasta el 20% de los réditos del Fondo Nacional para la Vivienda (FONAVI), según artículo 42 de la Ley 7052, con el fin de cubrir gastos administrativos.

El traslado de recursos a la Cuenta General por concepto de réditos de FONAVI se proyecta considerando la recuperación de un proyecto en Fideicomisos lo que genera un mayor traslado de recursos a la Cuenta General. El monto mensual de los réditos se estima considerando el 20% de los ingresos obtenidos en el mes anterior, incluyendo intereses de las inversiones, intereses de la cartera de préstamos y para esta formulación no se consideró recuperaciones de la cartera Fideicometida.

TOTAL EGRESOS FONAVI ¢7,702,959,554.00

DETALLE DE PRESUPUESTO DE EGRESOS
en colones

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO TOTAL	%	PROGRAMA I - ESTRATEGIA	%	PROGRAMA II - NEGOCIO	%	PROGRAMA III - APOYO	%	PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA	%
				1000		2000		3000		4000	
0	**REMUNERACIONES**	**4,351,431,959.68**	**2%**	**1,193,785,693.87**	**29%**	**1,051,067,756.69**	**0%**	**1,343,961,770.76**	**28%**	**762,616,738.36**	**93%**
0.01	**REMUNERACIONES BASICAS**	**1,985,735,152.12**	**1%**	**562,379,889.96**	**13%**	**505,840,171.20**	**0%**	**610,824,874.00**	**13%**	**306,690,216.96**	**37%**
0.01.01	Sueldos para Cargos Fijos	1,723,528,811.86	1%	361,520,699.88	9%	487,904,091.64	0%	567,413,803.38	12%	306,690,216.96	37%
0.01.03	Servicios especiales	234,206,340.26	0%	200,859,190.08	5%	17,936,079.56	0%	15,411,070.62	0%	0.00	0%
0.01.05	Suplencias	28,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	28,000,000.00	1%	0.00	0%
0.02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**157,861,280.00**	**0%**	**140,861,280.00**	**3%**	**0.00**	**0%**	**17,000,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
0.02.02	Recargo de funciones	17,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	17,000,000.00	0%	0.00	0%
0.02.05	Dietas	140,861,280.00	0%	140,861,280.00	3%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
0.03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**1,257,378,917.93**	**1%**	**257,962,640.30**	**6%**	**306,540,517.70**	**0%**	**410,103,067.00**	**9%**	**282,772,692.93**	**34%**
0.03.01	Retribución por años servidos	595,941,790.47	0%	96,650,800.14	2%	164,662,559.78	0%	224,864,758.97	5%	109,763,671.58	13%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	154,204,762.25	0%	11,264,335.63	0%	22,677,171.14	0%	37,330,052.24	1%	82,933,203.24	10%
0.03.03	Decimotercer mes	274,386,469.24	0%	89,718,804.43	2%	62,578,373.86	0%	76,565,114.94	2%	45,524,176.01	6%
0.03.04	Salario Escolar	232,845,895.96	0%	60,328,700.09	1%	56,622,412.91	0%	71,343,140.85	1%	44,551,642.10	5%
0.04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**500,109,373.13**	**0%**	**122,379,474.08**	**3%**	**125,591,887.77**	**0%**	**161,028,273.36**	**3%**	**91,109,737.93**	**11%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	276,179,803.07	0%	67,582,694.64	2%	69,356,714.14	0%	88,926,061.41	2%	50,314,332.88	6%
0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	14,928,638.00	0%	3,653,118.63	0%	3,749,011.58	0%	4,806,814.13	0%	2,719,693.67	0%
0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	44,785,914.01	0%	10,959,355.89	0%	11,247,034.73	0%	14,420,442.39	0%	8,159,081.01	1%
0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	149,286,380.04	0%	36,531,186.29	1%	37,490,115.75	0%	48,068,141.30	1%	27,196,936.69	3%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	14,928,638.00	0%	3,653,118.63	0%	3,749,011.58	0%	4,806,814.13	0%	2,719,693.67	0%
0.05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION**	**450,347,236.50**	**0%**	**110,202,409.54**	**3%**	**113,095,180.02**	**0%**	**145,005,556.39**	**3%**	**82,044,090.55**	**10%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	156,750,699.04	0%	38,357,745.61	1%	39,364,621.54	0%	50,471,548.37	1%	28,556,783.53	3%
0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	89,571,828.02	0%	21,918,711.77	1%	22,494,069.45	0%	28,840,884.78	1%	16,318,162.02	2%
0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	44,785,914.01	0%	10,959,355.89	0%	11,247,034.73	0%	14,420,442.39	0%	8,159,081.01	1%
0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	159,238,795.42	0%	38,966,596.28	1%	39,989,454.30	0%	51,272,680.85	1%	29,010,063.99	4%
1	**SERVICIOS**	**2,668,776,555.64**	**1%**	**909,743,302.00**	**22%**	**118,664,003.00**	**0%**	**1,585,264,580.64**	**33%**	**55,104,670.00**	**7%**
1.01	**ALQUILERES**	**242,629,109.28**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**242,629,109.28**	**5%**	**0.00**	**0%**
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	50,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	50,000,000.00	1%	0.00	0%
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	22,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	22,000,000.00	0%	0.00	0%
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	170,629,109.28	0%	0.00	0%	0.00	0%	170,629,109.28	4%	0.00	0%
1.02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**146,350,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**50,000.00**	**0%**	**146,300,000.00**	**3%**	**0.00**	**0%**
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	3,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	3,000,000.00	0%	0.00	0%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	32,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	32,000,000.00	1%	0.00	0%
1.02.03	Servicio de Correo	350,000.00	0%	0.00	0%	50,000.00	0%	300,000.00	0%	0.00	0%
1.02.04	Servicio de Telecomunicaciones	61,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	61,000,000.00	1%	0.00	0%
1.02.99	Otros servicios básicos	50,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	50,000,000.00	1%	0.00	0%
1.03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**291,405,418.52**	**0%**	**49,296,960.00**	**1%**	**24,121,147.00**	**0%**	**217,841,311.52**	**5%**	**146,000.00**	**0%**
1.03.01	Información	10,000,000.00	0%	10,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2,321,207.00	0%	1,250,000.00	0%	246,207.00	0%	700,000.00	0%	125,000.00	0%
1.03.04	Transporte de bienes	200,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	200,000.00	0%	0.00	0%
1.03.06	**Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales**	**19,397,870.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**18,836,270.00**	**0%**	**561,600.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
1.03.06.01	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	14,021,970.00	0%	0.00	0%	13,460,370.00	0%	561,600.00	0%	0.00	0%
1.03.06.02	Comisiones por Servicios Bursátiles	3,875,900.00	0%	0.00	0%	3,875,900.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
1.03.06.03	Comisiones SINPE	1,500,000.00	0%	0.00	0%	1,500,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
1.03.07	Servicios de tecnologías de información	221,986,341.52	0%	546,960.00	0%	5,038,670.00	0%	216,379,711.52	5%	21,000.00	0%

DETALLE DE PRESUPUESTO DE EGRESOS
en colones

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO TOTAL	%	PROGRAMA I - ESTRATEGIA	%	PROGRAMA II - NEGOCIO	%	PROGRAMA III - APOYO	%	PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA	%
				1000		2000		3000		4000	
1.04	**SERVICIOS DE GESTION Y APOYO**	**1,148,664,119.00**	**1%**	**585,932,532.00**	**14%**	**79,923,397.00**	**0%**	**434,639,520.00**	**9%**	**48,168,670.00**	**6%**
1.04.02	Servicios jurídicos	147,084,677.00	0%	80,000,000.00	2%	38,584,677.00	0%	22,000,000.00	0%	6,500,000.00	1%
1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	54,375,474.00	0%	5,800,000.00	0%	17,075,474.00	0%	23,000,000.00	0%	8,500,000.00	1%
1.04.04	**Servicios de ciencias económicas y sociales**	**556,190,448.00**	**0%**	**392,508,532.00**	**9%**	**24,013,246.00**	**0%**	**106,500,000.00**	**2%**	**33,168,670.00**	**4%**
1.04.04.01	Servicios de ciencias económicas y sociales Auditorias	55,138,670.00	0%	15,000,000.00	0%	0.00	0%	30,000,000.00	1%	10,138,670.00	1%
1.04.04.02	Servicios de ciencias económicas y sociales Asesor de Riesgos	11,956,260.00	0%	0.00	0%	5,426,260.00	0%	0.00	0%	6,530,000.00	1%
1.04.04.03	Servicios de ciencias económicas y sociales Monitoreo y Otros	21,245,518.00	0%	12,658,532.00	0%	8,586,986.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
1.04.04.04	Servicios de ciencias económicas y sociales Consultoria	467,850,000.00	0%	364,850,000.00	9%	10,000,000.00	0%	76,500,000.00	2%	16,500,000.00	2%
1.04.05	Servicios informáticos	73,347,120.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	73,347,120.00	2%	0.00	0%
1.04.06	**Servicios Generales**	**122,000,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**122,000,000.00**	**3%**	**0.00**	**0%**
1.04.06.01	Servicios de Limpieza	30,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	30,000,000.00	1%	0.00	0%
1.04.06.02	Servicios de Vigilancia	82,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	82,000,000.00	2%	0.00	0%
1.04.06.03	Servicios Generales	10,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	10,000,000.00	0%	0.00	0%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	195,666,400.00	0%	107,624,000.00	3%	250,000.00	0%	87,792,400.00	2%	0.00	0%
1.05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**39,628,564.00**	**0%**	**19,007,650.00**	**0%**	**11,830,914.00**	**0%**	**2,000,000.00**	**0%**	**6,790,000.00**	**1%**
1.05.01	Transporte dentro del país	4,211,636.00	0%	856,000.00	0%	2,245,636.00	0%	1,000,000.00	0%	110,000.00	0%
1.05.02	Viáticos dentro del país	16,820,278.00	0%	4,190,000.00	0%	9,585,278.00	0%	1,000,000.00	0%	2,045,000.00	0%
1.05.03	Transporte en el exterior	9,221,400.00	0%	6,646,400.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	2,575,000.00	0%
1.05.04	Viáticos en el exterior	9,375,250.00	0%	7,315,250.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	2,060,000.00	0%
1.06	**SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**29,000,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**29,000,000.00**	**1%**	**0.00**	**0%**
1.06.01	Seguros	29,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	29,000,000.00	1%	0.00	0%
1.07	**CAPACITACION Y PROTOCOLO**	**55,438,545.00**	**0%**	**12,850,000.00**	**0%**	**2,588,545.00**	**0%**	**40,000,000.00**	**1%**	**0.00**	**0%**
1.07.01	Actividades de capacitación	40,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	40,000,000.00	1%	0.00	0%
1.07.02	Actividades protocolarías y sociales	12,388,545.00	0%	9,800,000.00	0%	2,588,545.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
1.07.03	Gastos de representación institucional	3,050,000.00	0%	3,050,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
1.08	**MANTENIMIENTO Y REPARACION**	**539,560,799.84**	**0%**	**242,406,160.00**	**6%**	**0.00**	**0%**	**297,154,639.84**	**6%**	**0.00**	**0%**
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	60,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	60,000,000.00	1%	0.00	0%
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	4,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	4,000,000.00	0%	0.00	0%
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	10,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	10,000,000.00	0%	0.00	0%
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	20,633,320.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	20,633,320.00	0%	0.00	0%
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	38,671,680.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	38,671,680.00	1%	0.00	0%
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de informacion	405,455,799.84	0%	241,856,160.00	6%	0.00	0%	163,599,639.84	3%	0.00	0%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	800,000.00	0%	550,000.00	0%	0.00	0%	250,000.00	0%	0.00	0%
1.09	**IMPUESTOS**	**74,200,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**74,200,000.00**	**2%**	**0.00**	**0%**
1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	72,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	72,000,000.00	2%	0.00	0%
1.09.99	Otros impuestos	2,200,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	2,200,000.00	0%	0.00	0%
1.99	**SERVICIOS DIVERSOS**	**101,900,000.00**	**0%**	**250,000.00**	**0%**	**150,000.00**	**0%**	**101,500,000.00**	**2%**	**0.00**	**0%**
1.99.02	Intereses moratorios y multas	61,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	61,000,000.00	1%	0.00	0%
1.99.99	Otros servicios no especificados	40,900,000.00	0%	250,000.00	0%	150,000.00	0%	40,500,000.00	1%	0.00	0%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**68,176,628.00**	**0%**	**8,561,960.00**	**0%**	**4,197,902.00**	**0%**	**54,630,366.00**	**1%**	**786,400.00**	**0%**
2.01	**PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS**	**10,839,056.00**	**0%**	**350,000.00**	**0%**	**100,000.00**	**0%**	**10,389,056.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	7,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	7,000,000.00	0%	0.00	0%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	800,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	800,000.00	0%	0.00	0%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	2,839,056.00	0%	350,000.00	0%	100,000.00	0%	2,389,056.00	0%	0.00	0%

DETALLE DE PRESUPUESTO DE EGRESOS
en colones

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO TOTAL	%	PROGRAMA I - ESTRATEGIA	%	PROGRAMA II - NEGOCIO	%	PROGRAMA III - APOYO	%	PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA	%
				1000		2000		3000		4000	
2.01.99	Otros Productos Químicos	200,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	200,000.00	0%	0.00	0%
2.02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**5,993,960.00**	**0%**	**5,993,960.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
2.02.03	Alimentos y bebidas	5,993,960.00	0%	5,993,960.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
2.03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO**	**12,997,040.00**	**0%**	**570,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**12,427,040.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	1,000,000.00	0%	0.00	0%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	500,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	500,000.00	0%	0.00	0%
2.03.03	Madera y sus derivados	1,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	1,000,000.00	0%	0.00	0%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	8,497,040.00	0%	570,000.00	0%	0.00	0%	7,927,040.00	0%	0.00	0%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	1,000,000.00	0%	0.00	0%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	500,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	500,000.00	0%	0.00	0%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	500,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	500,000.00	0%	0.00	0%
2.04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**17,427,040.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**2,000,000.00**	**0%**	**15,427,040.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	6,204,400.00	0%	0.00	0%	2,000,000.00	0%	4,204,400.00	0%	0.00	0%
2.04.02	Repuestos y accesorios	11,222,640.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	11,222,640.00	0%	0.00	0%
2.99	**UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**20,919,532.00**	**0%**	**1,648,000.00**	**0%**	**2,097,902.00**	**0%**	**16,387,230.00**	**0%**	**786,400.00**	**0%**
2.99.01	Utiles y materiales de oficina y cómputo	5,204,400.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	5,204,400.00	0%	0.00	0%
2.99.02	Utiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	350,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	350,000.00	0%	0.00	0%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	8,916,132.00	0%	1,474,000.00	0%	1,822,902.00	0%	4,832,830.00	0%	786,400.00	0%
2.99.04	Textiles y vestuario	1,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	1,000,000.00	0%	0.00	0%
2.99.05	Utiles y materiales de limpieza	4,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	4,000,000.00	0%	0.00	0%
2.99.06	Utiles y materiales de resguardo y seguridad	775,000.00	0%	0.00	0%	275,000.00	0%	500,000.00	0%	0.00	0%
2.99.07	Utiles y materiales de cocina y comedor	174,000.00	0%	174,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	500,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	500,000.00	0%	0.00	0%
3	**INTERESES Y COMISIONES**	**6,136,079,375.00**	**3%**	**0.00**	**0%**	**6,136,079,375.00**	**3%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
3.01	**INTERESES SOBRE TITULOS VALORES**	**6,136,079,375.00**	**3%**	**0.00**	**0%**	**6,136,079,375.00**	**3%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
3.01.01	Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo	4,612,949,375.00	2%	0.00	0%	4,612,949,375.00	2%	0.00	0%	0.00	0%
3.01.02	Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	1,523,130,000.00	1%	0.00	0%	1,523,130,000.00	1%	0.00	0%	0.00	0%
5	**BIENES DURADEROS**	**3,006,401,978.59**	**1%**	**2,070,388,241.60**	**50%**	**12,498,983.00**	**0%**	**921,124,753.99**	**19%**	**2,390,000.00**	**0%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**511,088,173.16**	**0%**	**14,085,000.00**	**0%**	**12,498,983.00**	**0%**	**482,114,190.16**	**10%**	**2,390,000.00**	**0%**
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	300,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	300,000.00	0%	0.00	0%
5.01.03	Equipo de comunicación	187,281,480.00	0%	525,000.00	0%	0.00	0%	186,756,480.00	4%	0.00	0%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	39,699,431.00	0%	13,360,000.00	0%	10,498,983.00	0%	13,450,448.00	0%	2,390,000.00	0%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	277,057,262.16	0%	0.00	0%	0.00	0%	277,057,262.16	6%	0.00	0%
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	800,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	800,000.00	0%	0.00	0%
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	750,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	750,000.00	0%	0.00	0%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	5,200,000.00	0%	200,000.00	0%	2,000,000.00	0%	3,000,000.00	0%	0.00	0%
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**5,000,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**5,000,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
5.02.01	Edificios	5,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	5,000,000.00	0%	0.00	0%
5.99	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	**2,490,313,805.43**	**1%**	**2,056,303,241.60**	**49%**	**0.00**	**0%**	**434,010,563.83**	**9%**	**0.00**	**0%**
5.99.03	Bienes Intangibles	2,490,313,805.43	1%	2,056,303,241.60	49%	0.00	0%	434,010,563.83	9%	0.00	0%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**5,713,857,003.19**	**3%**	**0.00**	**0%**	**4,880,177,003.19**	**2%**	**833,680,000.00**	**17%**	**0.00**	**0%**
6.01	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO**	**542,562,279.15**	**0%**	**0.00**	**0%**	**442,562,279.15**	**0%**	**100,000,000.00**	**2%**	**0.00**	**0%**
6.01.02	**Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados**	**60,000,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**60,000,000.00**	**1%**	**0.00**	**0%**
6.01.02.01	Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CNE)	60,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	60,000,000.00	1%	0.00	0%

DETALLE DE PRESUPUESTO DE EGRESOS
en colones

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO TOTAL	%	PROGRAMA I - ESTRATEGIA	%	PROGRAMA II - NEGOCIO	%	PROGRAMA III - APOYO	%	PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA	%
				1000		2000		3000		4000	
6.01.06	**Transferencias corrientes a Instituciones Públicas Financieras**	**482,562,279.15**	**0%**	**0.00**	**0%**	**442,562,279.15**	**0%**	**40,000,000.00**	**1%**	**0.00**	**0%**
6.01.06.02	Banco Popular y Desarrollo Comunal	131,970,687.62	0%	0.00	0%	131,970,687.62	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.01.06.03	Banco Nacional de Costa Rica	10,857,286.39	0%	0.00	0%	10,857,286.39	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.01.06.04	Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	183,062,310.11	0%	0.00	0%	183,062,310.11	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.01.06.05	Banco de Costa Rica	115,354,189.03	0%	0.00	0%	115,354,189.03	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.01.06.07	Banco Central de Costa Rica (INTERCLEAR)	1,317,806.00	0.00%	0.00	0.00%	1,317,806.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
6.01.06.08	Banco Central de Costa Rica (SUGEF)	40,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	40,000,000.00	1%	0.00	0%
6.02	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS**	**12,680,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**12,680,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
6.02.01	Becas a funcionarios	9,680,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	9,680,000.00	0%	0.00	0%
6.02.02	Becas a terceras personas	3,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	3,000,000.00	0%	0.00	0%
6.03	**PRESTACIONES**	**121,000,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**121,000,000.00**	**3%**	**0.00**	**0%**
6.03.01	**Prestaciones legales**	**68,000,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**68,000,000.00**	**1%**	**0.00**	**0%**
6.03.01.01	Cesantía y Preaviso	28,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	28,000,000.00	1%	0.00	0%
6.03.01.02	Vacaciones	40,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	40,000,000.00	1%	0.00	0%
6.03.99	Otras Prestaciones	53,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	53,000,000.00	1%	0.00	0%
6.04	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	**1,388,209,454.77**	**1%**	**0.00**	**0%**	**1,388,209,454.77**	**1%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
6.04.01	**Transferencias corrientes a asociaciones**	**78,800,385.90**	**0%**	**0.00**	**0%**	**78,800,385.90**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
6.04.01.01	ASEDEMASA	46,138,766.16	0%	0.00	0%	46,138,766.16	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.01.02	ASECCSS	2,567,621.84	0%	0.00	0%	2,567,621.84	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.01.05	ASEPANDUIT	30,093,997.90	0%	0.00	0%	30,093,997.90	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03	**Transferencias corrientes a cooperativas**	**1,309,409,068.87**	**1%**	**0.00**	**0%**	**1,309,409,068.87**	**1%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
6.04.03.01	Coopenae RL	448,425,377.32	0%	0.00	0%	448,425,377.32	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.02	Coocique RL	338,384,328.83	0%	0.00	0%	338,384,328.83	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.03	Coope Alianza RL	174,157,881.64	0%	0.00	0%	174,157,881.64	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.04	Coope Servidores RL	101,800,087.68	0%	0.00	0%	101,800,087.68	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.06	Coope San Marcos RL	5,110,844.02	0%	0.00	0%	5,110,844.02	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.08	Coope Ande RL	60,583,244.45	0%	0.00	0%	60,583,244.45	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.09	Coope Una RL	58,946,062.31	0%	0.00	0%	58,946,062.31	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.12	Coope Caja	68,819,164.11	0%	0.00	0%	68,819,164.11	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.13	Coope Mep RL	3,481,738.13	0%	0.00	0%	3,481,738.13	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.15	Coope Esparta RL	42,095,240.19	0%	0.00	0%	42,095,240.19	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.16	Credecoop RL	2,301,603.39	0%	0.00	0%	2,301,603.39	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.18	Coope Grecia RL	5,303,496.80	0%	0.00	0%	5,303,496.80	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.05	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS**	**3,049,405,269.27**	**1%**	**0.00**	**0%**	**3,049,405,269.27**	**1%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
6.05.01	**Transferencias corrientes a empresas privadas**	**3,049,405,269.27**	**1%**	**0.00**	**0%**	**3,049,405,269.27**	**1%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
6.05.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	1,153,243,030.36	1%	0.00	0%	1,153,243,030.36	1%	0.00	0%	0.00	0%
6.05.01.02	Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo	1,121,291,393.53	0%	0.00	0%	1,121,291,393.53	1%	0.00	0%	0.00	0%
6.05.01.05	Fundación Costa Rica - Canadá	758,226,261.54	0%	0.00	0%	758,226,261.54	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.05.01.06	BAC San José	16,644,583.84	0%	0.00	0%	16,644,583.84	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.06	**OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO**	**600,000,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**600,000,000.00**	**13%**	**0.00**	**0%**
6.06.01	Indemnizaciones	600,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	600,000,000.00	13%	0.00	0%
7	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**203,816,093,040.07**	**90%**	**0.00**	**0%**	**203,816,093,040.07**	**94%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
7.01	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO**	**18,099,068,041.86**	**8%**	**0.00**	**0%**	**18,099,068,041.86**	**8%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
7.01.06	**Transferencias de capital a Instituciones Públicas Financieras**	**18,099,068,041.86**	**8%**	**0.00**	**0%**	**18,099,068,041.86**	**8%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**

DETALLE DE PRESUPUESTO DE EGRESOS
en colones

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO TOTAL	%	PROGRAMA I - ESTRATEGIA	%	PROGRAMA II - NEGOCIO	%	PROGRAMA III - APOYO	%	PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA	%
				1000		2000		3000		4000	
7.01.06.02	Banco Popular y Desarrollo Comunal	5,849,410,956.59	3%	0.00	0%	5,849,410,956.59	3%	0.00	0%	0.00	0%
7.01.06.03	Banco Nacional de Costa Rica	490,410,902.15	0%	0.00	0%	490,410,902.15	0%	0.00	0%	0.00	0%
7.01.06.04	Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	6,709,328,526.73	3%	0.00	0%	6,709,328,526.73	3%	0.00	0%	0.00	0%
7.01.06.05	Banco de Costa Rica	5,049,917,656.39	2%	0.00	0%	5,049,917,656.39	2%	0.00	0%	0.00	0%
7.03	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	**56,850,696,136.99**	**25%**	**0.00**	**0%**	**56,850,696,136.99**	**26%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
7.03.01	**Transferencias de capital a asociaciones**	**3,526,742,738.59**	**2%**	**0.00**	**0%**	**3,526,742,738.59**	**2%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
7.03.01.01	ASEDEMASA	2,051,538,325.56	1%	0.00	0%	2,051,538,325.56	1%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.01.02	ASECCSS	123,611,585.68	0%	0.00	0%	123,611,585.68	0%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.01.05	ASEPANDUIT	1,351,592,827.35	1%	0.00	0%	1,351,592,827.35	1%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03	**Transferencias de capital a cooperativas**	**53,323,953,398.40**	**24%**	**0.00**	**0%**	**53,323,953,398.40**	**25%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
7.03.03.01	Coopenae RL	15,419,566,498.66	7%	0.00	0%	15,419,566,498.66	7%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.02	Coocique RL	15,036,802,292.02	7%	0.00	0%	15,036,802,292.02	7%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.03	Coope Alianza RL	7,294,819,957.56	3%	0.00	0%	7,294,819,957.56	3%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.04	Coope Servidores RL	4,554,428,658.44	2%	0.00	0%	4,554,428,658.44	2%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.06	Coope San Marcos RL	241,143,540.89	0%	0.00	0%	241,143,540.89	0%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.08	Coope Ande RL	2,700,674,533.03	1%	0.00	0%	2,700,674,533.03	1%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.09	Coope Una RL	2,623,232,845.64	1%	0.00	0%	2,623,232,845.64	1%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.12	Coope Caja	3,055,095,757.21	1%	0.00	0%	3,055,095,757.21	1%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.13	Coope Mep RL	164,059,209.47	0%	0.00	0%	164,059,209.47	0%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.15	Coope Esparta RL	1,887,621,247.35	1%	0.00	0%	1,887,621,247.35	1%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.16	Credecoop RL	101,840,858.13	0%	0.00	0%	101,840,858.13	0%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.18	Coope Grecia RL	244,668,000.00	0%	0.00	0%	244,668,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
7.04	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS**	**128,866,328,861.22**	**57%**	**0.00**	**0%**	**128,866,328,861.22**	**60%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
7.04.01	**Transferencias de capital a empresas privadas**	**128,866,328,861.22**	**57%**	**0.00**	**0%**	**128,866,328,861.22**	**60%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
7.04.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	48,495,305,978.12	21%	0.00	0%	48,495,305,978.12	22%	0.00	0%	0.00	0%
7.04.01.02	Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo	44,395,963,117.92	20%	0.00	0%	44,395,963,117.92	21%	0.00	0%	0.00	0%
7.04.01.05	Fundación Costa Rica - Canadá	35,148,573,754.74	16%	0.00	0%	35,148,573,754.74	16%	0.00	0%	0.00	0%
7.04.01.06	BAC San José	826,486,010.44	0%	0.00	0%	826,486,010.44	0%	0.00	0%	0.00	0%
9	**CUENTAS ESPECIALES**	**29,966,574.16**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**29,966,574.16**	**1%**	**0.00**	**0%**
9.02	**SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA**	**29,966,574.16**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**29,966,574.16**	**1%**	**0.00**	**0%**
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	29,966,574.16	0%	0.00	0%	0.00	0%	29,966,574.16	1%	0.00	0%
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
	TOTAL GENERAL	**225,790,783,114.33**	**100%**	**4,182,479,197.47**	**100%**	**216,018,778,062.95**	**100%**	**4,768,628,045.54**	**100%**	**820,897,808.36**	**100%**

DETALLE COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO ORDINARIO 2023 VERSUS PRESUPUESTO ORDINARIO 2022
EN COLONES

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO TOTAL		DIFERENCIA		PROGRAMA I - ESTRATEGIA		DIFERENCIA		PROGRAMA II - NEGOCIO		DIFERENCIA	
		2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA	2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA	2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA
0	**REMUNERACIONES**	**4,351,431,959.68**	**4,518,419,514.19**	**-166,987,554.51**	**-4%**	**1,193,785,693.87**	**1,187,312,167.53**	**6,473,526.34**	**1%**	**1,051,067,756.69**	**1,115,274,680.50**	**-64,206,923.81**	**-6%**
0.01	**REMUNERACIONES BASICAS**	**1,985,735,152.12**	**2,049,311,900.68**	**-63,576,748.56**	-3%	**562,379,889.96**	**555,795,234.24**	**6,584,655.72**	1%	**505,840,171.20**	**528,556,826.92**	**-22,716,655.72**	-4%
0.01.01	Sueldos para Cargos Fijos	1,723,528,811.86	1,772,452,710.60	-48,923,898.74	-3%	361,520,699.88	354,936,044.16	6,584,655.72	2%	487,904,091.64	512,556,826.92	-24,652,735.28	-5%
0.01.03	Servicios especiales	234,206,340.26	248,859,190.08	-14,652,849.82	-6%	200,859,190.08	200,859,190.08	0.00	0%	17,936,079.56	16,000,000.00	1,936,079.56	12%
0.01.05	Suplencias	28,000,000.00	28,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
0.02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**157,861,280.00**	**157,861,280.00**	**0.00**	**0%**	**140,861,280.00**	**140,861,280.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
0.02.02	Recargo de funciones	17,000,000.00	17,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
0.02.05	Dietas	140,861,280.00	140,861,280.00	0.00	0%	140,861,280.00	140,861,280.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
0.03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**1,257,378,917.93**	**1,314,956,776.16**	**-57,577,858.23**	**-4%**	**257,962,640.30**	**252,839,375.34**	**5,123,264.96**	**2%**	**306,540,517.70**	**333,087,625.51**	**-26,547,107.81**	**-8%**
0.03.01	Retribución por años servidos	595,941,790.47	667,477,776.88	-71,535,986.41	-11%	96,650,800.14	134,628,499.54	-37,977,699.40	-28%	164,662,559.78	184,833,850.18	-20,171,290.40	-11%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	154,204,762.25	169,769,211.22	-15,564,448.96	-9%	11,264,335.63	11,336,935.63	-72,600.00	-1%	22,677,171.14	22,677,171.26	-0.12	0%
0.03.03	Decimotercer mes	274,386,469.24	251,563,228.29	22,823,240.96	9%	89,718,804.43	61,567,760.02	28,151,044.41	46%	62,578,373.86	64,900,272.16	-2,321,898.29	-4%
0.03.04	Salario Escolar	232,845,895.96	226,146,559.77	6,699,336.19	3%	60,328,700.09	45,306,180.14	15,022,519.95	33%	56,622,412.91	60,676,331.91	-4,053,919.00	-7%
0.04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**500,109,373.13**	**524,225,662.63**	**-24,116,289.50**	**-5%**	**122,379,474.08**	**125,133,697.30**	**-2,754,223.23**	**-2%**	**125,591,887.77**	**133,454,650.20**	**-7,862,762.43**	**-6%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	276,179,803.07	289,497,753.99	-13,317,950.92	-5%	67,582,694.64	69,103,683.58	-1,520,988.95	-2%	69,356,714.14	73,698,836.68	-4,342,122.53	-6%
0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	14,928,638.00	15,648,527.24	-719,889.24	-5%	3,653,118.63	3,735,334.25	-82,215.62	-2%	3,749,011.58	3,983,720.90	-234,709.33	-6%
0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	44,785,914.01	46,945,581.73	-2,159,667.72	-5%	10,959,355.89	11,206,002.74	-246,646.86	-2%	11,247,034.73	11,951,162.70	-704,127.98	-6%
0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	149,286,380.04	156,485,272.43	-7,198,892.39	-5%	36,531,186.29	37,353,342.48	-822,156.19	-2%	37,490,115.75	39,837,209.01	-2,347,093.26	-6%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	14,928,638.00	15,648,527.24	-719,889.24	-5%	3,653,118.63	3,735,334.25	-82,215.62	-2%	3,749,011.58	3,983,720.90	-234,709.33	-6%
0.05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION**	**450,347,236.50**	**472,063,894.72**	**-21,716,658.22**	**-5%**	**110,202,409.54**	**112,682,580.65**	**-2,480,171.11**	**-2%**	**113,095,180.02**	**120,175,577.87**	**-7,080,397.85**	**-6%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	156,750,699.04	164,309,536.05	-7,558,837.01	-5%	38,357,745.61	39,221,009.60	-863,264.00	-2%	39,364,621.54	41,829,069.46	-2,464,447.92	-6%
0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	78,324,793.30	93,891,163.46	-15,566,370.16	-17%	21,918,711.77	22,412,005.49	-493,293.71	-2%	11,247,034.73	23,902,325.41	-12,655,290.68	-53%
0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	56,032,948.74	46,945,581.73	9,087,367.01	19%	10,959,355.89	11,206,002.74	-246,646.86	-2%	22,494,069.45	11,951,162.70	10,542,906.75	88%
0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	159,238,795.42	166,917,613.49	-7,678,818.07	-5%	38,966,596.28	39,843,562.82	-876,966.54	-2%	39,989,454.30	42,493,020.29	-2,503,565.99	-6%
1	**SERVICIOS**	**2,668,776,555.64**	**1,603,474,306.45**	**1,065,302,249.19**	**66%**	**909,743,302.00**	**569,420,084.97**	**340,323,217.03**	**60%**	**118,664,003.00**	**83,122,209.86**	**35,541,793.14**	**43%**
1.01	**ALQUILERES**	**242,629,109.28**	**128,318,896.12**	**114,310,213.16**	**89%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	50,000,000.00	16,000,000.00	34,000,000.00	213%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	22,000,000.00	24,000,000.00	-2,000,000.00	-8%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	170,629,109.28	88,318,896.12	82,310,213.16	93%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**146,350,000.00**	**112,400,000.00**	**33,950,000.00**	**30%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**50,000.00**	**100,000.00**	**-50,000.00**	**0%**
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	3,000,000.00	4,000,000.00	-1,000,000.00	-25%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	32,000,000.00	40,000,000.00	-8,000,000.00	-20%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.02.03	Servicio de Correo	350,000.00	400,000.00	-50,000.00	-13%	0.00	0.00	0.00	0%	50,000.00	100,000.00	-50,000.00	0%
1.02.04	Servicio de Telecomunicaciones	61,000,000.00	63,000,000.00	-2,000,000.00	-3%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.02.99	Otros servicios básicos	50,000,000.00	5,000,000.00	45,000,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**291,405,418.52**	**162,344,893.98**	**129,060,524.54**	**79%**	**49,296,960.00**	**27,974,945.10**	**21,322,014.90**	**76%**	**24,121,147.00**	**32,928,432.92**	**-8,807,285.92**	**-27%**
1.03.01	Información	10,000,000.00	9,800,000.00	200,000.00	2%	10,000,000.00	9,500,000.00	500,000.00	5%	0.00	200,000.00	-200,000.00	0%
1.03.02	Publicidad y propaganda	37,500,000.00	10,500,000.00	27,000,000.00	257%	37,500,000.00	10,000,000.00	27,500,000.00	275%	0.00	0.00	0.00	0%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2,321,207.00	2,644,420.00	-323,213.00	-12%	1,250,000.00	1,250,000.00	0.00	0%	246,207.00	277,665.00	-31,458.00	-11%
1.03.04	Transporte de bienes	200,000.00	700,000.00	-500,000.00	-71%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.03.06	**Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales**	**19,397,870.00**	**28,749,027.12**	**-9,351,157.12**	**-33%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**18,836,270.00**	**28,155,570.12**	**-9,319,300.12**	**-33%**
1.03.06.01	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	14,021,970.00	28,749,027.12	-14,727,057.12	-51%	0.00	0.00	0.00	0%	13,460,370.00	28,155,570.12	-14,695,200.12	-52%
1.03.06.02	Comisiones por Servicios Bursátiles	3,875,900.00	0.00	3,875,900.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	3,875,900.00	0.00	3,875,900.00	0%
1.03.06.03	Comisiones SINPE	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0%
1.03.07	Servicios de tecnologías de información	221,986,341.52	109,951,446.86	112,034,894.66	102%	546,960.00	7,224,945.10	-6,677,985.10	-92%	5,038,670.00	4,295,197.80	743,472.20	0%
1.04	**SERVICIOS DE GESTION Y APOYO**	**1,148,664,119.00**	**672,883,664.54**	**475,780,454.46**	**71%**	**585,932,532.00**	**304,814,677.62**	**281,117,854.38**	**92%**	**79,923,397.00**	**32,348,231.66**	**47,575,165.34**	**147%**
1.04.02	Servicios jurídicos	147,084,677.00	43,764,745.00	103,319,932.00	236%	80,000,000.00	24,509,500.00	55,490,500.00	226%	38,584,677.00	9,255,245.00	29,329,432.00	317%
1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	54,375,474.00	26,815,023.00	27,560,451.00	103%	5,800,000.00	5,800,000.00	0.00	0%	17,075,474.00	12,015,023.00	5,060,451.00	42%
1.04.04	**Servicios de ciencias económicas y sociales**	**556,190,448.00**	**315,833,560.48**	**240,356,887.52**	**76%**	**392,508,532.00**	**221,090,337.62**	**171,418,194.38**	**78%**	**24,013,246.00**	**10,743,222.86**	**13,270,023.14**	**124%**
1.04.04.01	Servicios de ciencias económicas y sociales Auditorias	55,138,670.00	27,000,000.00	28,138,670.00	104%	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.04.04.02	Servicios de ciencias económicas y sociales Asesor de Riesgos	11,956,260.00	0.00	11,956,260.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	5,426,260.00	0.00	5,426,260.00	0%
1.04.04.03	Servicios de ciencias económicas y sociales Monitoreo y Otros	21,245,518.00	13,378,488.20	7,867,029.80	59%	12,658,532.00	8,500,000.00	4,158,532.00	49%	8,586,986.00	4,878,488.20	3,708,497.80	76%
1.04.04.04	Servicios de ciencias económicas y sociales Consultoria	467,850,000.00	275,455,072.28	192,394,927.72	70%	364,850,000.00	212,590,337.62	152,259,662.38	72%	10,000,000.00	5,864,734.66	4,135,265.34	0%
1.04.05	Servicios informáticos	73,347,120.00	71,202,205.26	2,144,914.74	3%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.04.06	**Servicios Generales**	**122,000,000.00**	**122,534,740.80**	**-534,740.80**	**0%**	**0.00**	**200,000.00**	**-200,000.00**	**-100%**	**0.00**	**334,740.80**	**-334,740.80**	**-100%**
1.04.06.01	Servicios de Limpieza	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.04.06.02	Servicios de Vigilancia	82,000,000.00	82,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%

DETALLE COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO ORDINARIO 2023 VERSUS PRESUPUESTO ORDINARIO 2022
EN COLONES

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO TOTAL		DIFERENCIA		PROGRAMA I - ESTRATEGIA		DIFERENCIA		PROGRAMA II - NEGOCIO		DIFERENCIA	
		2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA	2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA	2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA
1.04.06.03	Servicios Generales	10,000,000.00	10,534,740.80	-534,740.80	-5%	0.00	200,000.00	-200,000.00	-100%	0.00	334,740.80	-334,740.80	-100%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	195,666,400.00	92,733,390.00	102,933,010.00	111%	107,624,000.00	53,214,840.00	54,409,160.00	102%	250,000.00	0.00	250,000.00	0%
1.05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**39,628,564.00**	**30,964,303.03**	**8,664,260.97**	**28%**	**19,007,650.00**	**17,376,520.25**	**1,631,129.75**	**9%**	**11,830,914.00**	**11,787,782.78**	**43,131.22**	**0%**
1.05.01	Transporte dentro del país	4,211,636.00	5,819,395.56	-1,607,759.56	-28%	856,000.00	278,000.00	578,000.00	208%	2,245,636.00	4,241,395.56	-1,995,759.56	-47%
1.05.02	Viáticos dentro del país	16,820,278.00	11,486,387.21	5,333,890.79	46%	4,190,000.00	3,440,000.00	750,000.00	22%	9,585,278.00	7,546,387.21	2,038,890.79	27%
1.05.03	Transporte en el exterior	9,221,400.00	6,520,424.00	2,700,976.00	41%	6,646,400.00	6,520,424.00	125,976.00	2%	0.00	0.00	0.00	0%
1.05.04	Viáticos en el exterior	9,375,250.00	7,138,096.25	2,237,153.75	31%	7,315,250.00	7,138,096.25	177,153.75	2%	0.00	0.00	0.00	0%
1.06	**SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**29,000,000.00**	**29,000,000.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
1.06.01	Seguros	29,000,000.00	29,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.07	**CAPACITACION Y PROTOCOLO**	**55,438,545.00**	**32,193,105.50**	**23,245,439.50**	**72%**	**12,850,000.00**	**16,091,378.00**	**-3,241,378.00**	**-20%**	**2,588,545.00**	**5,101,727.50**	**-2,513,182.50**	**-49%**
1.07.01	Actividades de capacitación	40,000,000.00	29,143,105.50	10,856,894.50	37%	0.00	13,041,378.00	-13,041,378.00	-100%	0.00	5,101,727.50	-5,101,727.50	-100%
1.07.02	Actividades protocolarías y sociales	12,388,545.00	0.00	12,388,545.00	0%	9,800,000.00	0.00	9,800,000.00	0%	2,588,545.00	0.00	2,588,545.00	0%
1.07.03	Gastos de representación institucional	3,050,000.00	3,050,000.00	0.00	0%	3,050,000.00	3,050,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.08	**MANTENIMIENTO Y REPARACION**	**539,560,799.84**	**413,749,443.28**	**125,811,356.56**	**30%**	**242,406,160.00**	**202,592,564.00**	**39,813,596.00**	**20%**	**0.00**	**606,035.00**	**-606,035.00**	**-100%**
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	60,000,000.00	25,000,000.00	35,000,000.00	140%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	4,000,000.00	5,000,000.00	-1,000,000.00	-20%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	10,000,000.00	9,000,000.00	1,000,000.00	11%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	20,633,320.00	21,244,874.20	-611,554.20	-3%	0.00	650,000.00	-650,000.00	-100%	0.00	180,043.00	-180,043.00	-100%
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	38,671,680.00	31,494,127.70	7,177,552.30	23%	0.00	502,000.00	-502,000.00	-100%	0.00	425,992.00	-425,992.00	-100%
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de informacion	405,455,799.84	321,210,441.38	84,245,358.46	26%	241,856,160.00	200,890,564.00	40,965,596.00	20%	0.00	0.00	0.00	0%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	800,000.00	800,000.00	0.00	0%	550,000.00	550,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.09	**IMPUESTOS**	**74,200,000.00**	**10,400,000.00**	**63,800,000.00**	**613%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**100,000.00**	**-100,000.00**	**-100%**
1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	72,000,000.00	10,000,000.00	62,000,000.00	620%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.09.99	Otros impuestos	2,200,000.00	400,000.00	1,800,000.00	450%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	100,000.00	-100,000.00	-100%
1.99	**SERVICIOS DIVERSOS**	**101,900,000.00**	**11,220,000.00**	**90,680,000.00**	**808%**	**250,000.00**	**570,000.00**	**-320,000.00**	**-56%**	**150,000.00**	**150,000.00**	**0.00**	**0%**
1.99.02	Intereses moratorios y multas	61,000,000.00	10,000,000.00	51,000,000.00	510%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.99.99	Otros servicios no especificados	40,900,000.00	1,220,000.00	39,680,000.00	3252%	250,000.00	570,000.00	-320,000.00	-56%	150,000.00	150,000.00	0.00	0%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**68,176,628.00**	**82,410,372.50**	**-14,233,744.50**	**-17%**	**8,561,960.00**	**5,024,000.00**	**3,537,960.00**	**70%**	**4,197,902.00**	**5,085,548.00**	**-887,646.00**	**-17%**
2.01	**PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS**	**10,839,056.00**	**18,810,212.00**	**-7,971,156.00**	**-42%**	**350,000.00**	**350,000.00**	**0.00**	**0%**	**100,000.00**	**200,000.00**	**-100,000.00**	**-50%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	7,000,000.00	15,000,000.00	-8,000,000.00	-53%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	800,000.00	800,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	2,839,056.00	2,810,212.00	28,844.00	1%	350,000.00	350,000.00	0.00	0%	100,000.00	200,000.00	-100,000.00	-50%
2.01.99	Otros Productos Químicos	200,000.00	200,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**5,993,960.00**	**0.00**	**5,993,960.00**	**0%**	**5,993,960.00**	**0.00**	**5,993,960.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
2.02.03	Alimentos y bebidas	5,993,960.00	0.00	5,993,960.00	0%	5,993,960.00	0.00	5,993,960.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO**	**12,997,040.00**	**15,922,385.00**	**-2,925,345.00**	**-18%**	**570,000.00**	**370,000.00**	**200,000.00**	**54%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	500,000.00	1,000,000.00	-500,000.00	-50%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.03.03	Madera y sus derivados	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	8,497,040.00	10,922,385.00	-2,425,345.00	-22%	570,000.00	370,000.00	200,000.00	54%	0.00	0.00	0.00	0%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	500,000.00	500,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	500,000.00	500,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**17,427,040.00**	**21,552,990.30**	**-4,125,950.30**	**-19%**	**0.00**	**670,000.00**	**-670,000.00**	**-100%**	**2,000,000.00**	**2,450,784.80**	**-450,784.80**	**-18%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	6,204,400.00	3,260,212.00	2,944,188.00	90%	0.00	0.00	0.00	0%	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0%
2.04.02	Repuestos y accesorios	11,222,640.00	18,292,778.30	-7,070,138.30	-39%	0.00	670,000.00	-670,000.00	-100%	0.00	450,784.80	-450,784.80	-100%
2.99	**UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**20,919,532.00**	**26,124,785.20**	**-5,205,253.20**	**-20%**	**1,648,000.00**	**3,634,000.00**	**-1,986,000.00**	**-55%**	**2,097,902.00**	**2,434,763.20**	**-336,861.20**	**-14%**
2.99.01	Utiles y materiales de oficina y cómputo	5,204,400.00	7,491,732.80	-2,287,332.80	-31%	0.00	1,123,000.00	-1,123,000.00	-100%	0.00	1,480,982.80	-1,480,982.80	-100%
2.99.02	Utiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	350,000.00	350,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	8,916,132.00	9,052,162.00	-136,030.00	-2%	1,474,000.00	1,275,000.00	199,000.00	16%	1,822,902.00	0.00	1,822,902.00	0%
2.99.04	Textiles y vestuario	1,000,000.00	1,556,000.00	-556,000.00	-36%	0.00	226,000.00	-226,000.00	-100%	0.00	330,000.00	-330,000.00	-100%
2.99.05	Utiles y materiales de limpieza	4,000,000.00	5,414,890.40	-1,414,890.40	-26%	0.00	390,000.00	-390,000.00	-100%	0.00	293,780.40	-293,780.40	-100%
2.99.06	Utiles y materiales de resguardo y seguridad	775,000.00	575,000.00	200,000.00	35%	0.00	0.00	0.00	0%	275,000.00	275,000.00	0.00	0%
2.99.07	Utiles y materiales de cocina y comedor	174,000.00	0.00	174,000.00	0%	174,000.00	0.00	174,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	500,000.00	1,685,000.00	-1,185,000.00	-70%	0.00	620,000.00	-620,000.00	-100%	0.00	55,000.00	-55,000.00	0%
3	**INTERESES Y COMISIONES**	**6,136,079,375.00**	**2,418,314,026.28**	**3,717,765,348.72**	**154%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**6,136,079,375.00**	**2,418,314,026.28**	**3,717,765,348.72**	**0%**
3.01	**INTERESES SOBRE TITULOS VALORES**	**6,136,079,375.00**	**2,418,314,026.28**	**3,717,765,348.72**	**154%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**6,136,079,375.00**	**2,418,314,026.28**	**3,717,765,348.72**	**0%**

DETALLE COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO ORDINARIO 2023 VERSUS PRESUPUESTO ORDINARIO 2022
EN COLONES

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO TOTAL		DIFERENCIA		PROGRAMA I - ESTRATEGIA		DIFERENCIA		PROGRAMA II - NEGOCIO		DIFERENCIA	
		2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA	2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA	2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA
3.01.01	Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo	4,612,949,375.00	1,217,329,986.28	3,395,619,388.72	279%	0.00	0.00	0.00	0%	4,612,949,375.00	1,217,329,986.28	3,395,619,388.72	0%
3.01.02	Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	1,523,130,000.00	1,200,984,040.00	322,145,960.00	27%	0.00	0.00	0.00	0%	1,523,130,000.00	1,200,984,040.00	322,145,960.00	0%
5	**BIENES DURADEROS**	**3,006,401,978.59**	**1,914,931,263.60**	**1,091,470,714.99**	**57%**	**2,070,388,241.60**	**1,293,554,492.70**	**776,833,748.90**	**60%**	**12,498,983.00**	**12,629,237.00**	**-130,254.00**	**-1%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**511,088,173.16**	**244,237,681.00**	**266,850,492.16**	**109%**	**14,085,000.00**	**14,010,000.00**	**75,000.00**	**1%**	**12,498,983.00**	**12,629,237.00**	**-130,254.00**	**-1%**
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	300,000.00	0.00	300,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
5.01.03	Equipo de comunicación	187,281,480.00	9,525,000.00	177,756,480.00	1866%	525,000.00	525,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	39,699,431.00	41,128,933.00	-1,429,502.00	-3%	13,360,000.00	13,360,000.00	0.00	0%	10,498,983.00	10,429,237.00	69,746.00	1%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	277,057,262.16	186,758,748.00	90,298,514.16	48%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	800,000.00	1,000,000.00	-200,000.00	-20%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	750,000.00	1,700,000.00	-950,000.00	-56%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	200,000.00	-200,000.00	-100%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	5,200,000.00	4,125,000.00	1,075,000.00	26%	200,000.00	125,000.00	75,000.00	60%	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0%
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**5,000,000.00**	**5,000,000.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
5.02.01	Edificios	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
5.99	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	**2,490,313,805.43**	**1,665,693,582.60**	**824,620,222.83**	**50%**	**2,056,303,241.60**	**1,279,544,492.70**	**776,758,748.90**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
5.99.03	Bienes Intangibles	2,490,313,805.43	1,665,693,582.60	824,620,222.83	50%	2,056,303,241.60	1,279,544,492.70	776,758,748.90	61%	0.00	0.00	0.00	0%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**5,713,857,003.19**	**5,010,226,563.64**	**703,630,439.55**	**14%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**4,880,177,003.19**	**4,826,726,563.64**	**53,450,439.55**	**1%**
6.01	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO**	**542,562,279.15**	**453,581,492.36**	**88,980,786.79**	**20%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**442,562,279.15**	**388,581,492.36**	**53,980,786.79**	**14%**
6.01.02	**Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados**	**60,000,000.00**	**50,000,000.00**	**10,000,000.00**	**20%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.01.02.01	Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CNE)	60,000,000.00	50,000,000.00	10,000,000.00	20%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.01.06	**Transferencias corrientes a Instituciones Públicas Financieras**	**482,562,279.15**	**403,581,492.36**	**78,980,786.79**	**20%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**442,562,279.15**	**388,581,492.36**	**53,980,786.79**	**14%**
6.01.06.02	Banco Popular y Desarrollo Comunal	131,970,687.62	66,756,127.81	65,214,559.81	98%	0.00	0.00	0.00	0%	131,970,687.62	66,756,127.81	65,214,559.81	98%
6.01.06.03	Banco Nacional de Costa Rica	10,857,286.39	12,020,796.88	-1,163,510.49	-10%	0.00	0.00	0.00	0%	10,857,286.39	12,020,796.88	-1,163,510.49	-10%
6.01.06.04	Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	183,062,310.11	194,481,606.54	-11,419,296.43	-6%	0.00	0.00	0.00	0%	183,062,310.11	194,481,606.54	-11,419,296.43	-6%
6.01.06.05	Banco de Costa Rica	115,354,189.03	114,249,161.68	1,105,027.35	1%	0.00	0.00	0.00	0%	115,354,189.03	114,249,161.68	1,105,027.35	1%
6.01.06.07	Banco Central de Costa Rica (INTERCLEAR)	1,317,806.00	1,073,799.45	244,006.55	23%	0.00	0.00	0.00	0%	1,317,806.00	1,073,799.45	244,006.55	23%
6.01.06.08	Banco Central de Costa Rica (SUGEF)	40,000,000.00	15,000,000.00	25,000,000.00	167%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.02	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS**	**12,680,000.00**	**8,000,000.00**	**4,680,000.00**	**59%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.02.01	Becas a funcionarios	9,680,000.00	5,000,000.00	4,680,000.00	94%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.02.02	Becas a terceras personas	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.03	**PRESTACIONES**	**121,000,000.00**	**60,500,000.00**	**60,500,000.00**	**100%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.03.01	**Prestaciones legales**	**68,000,000.00**	**37,500,000.00**	**30,500,000.00**	**81%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.03.01.01	Cesantía y Preaviso	28,000,000.00	12,500,000.00	15,500,000.00	124%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.03.01.02	Vacaciones	40,000,000.00	25,000,000.00	15,000,000.00	60%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.03.99	Otras Prestaciones	53,000,000.00	23,000,000.00	30,000,000.00	130%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	**1,388,209,454.77**	**1,263,778,499.65**	**124,430,955.12**	**10%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**1,388,209,454.77**	**1,263,778,499.65**	**124,430,955.12**	**10%**
6.04.01	**Transferencias corrientes a asociaciones**	**78,800,385.90**	**58,836,256.55**	**19,964,129.35**	**34%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**78,800,385.90**	**58,836,256.55**	**19,964,129.35**	**34%**
6.04.01.01	ASEDEMASA	46,138,766.16	26,517,063.97	19,621,702.19	74%	0.00	0.00	0.00	0%	46,138,766.16	26,517,063.97	19,621,702.19	74%
6.04.01.02	ASECCSS	2,567,621.84	2,781,130.37	-213,508.53	-8%	0.00	0.00	0.00	0%	2,567,621.84	2,781,130.37	-213,508.53	-8%
6.04.01.04	ASEMINA	0.00	5,755,535.74	-5,755,535.74	-100%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	5,755,535.74	-5,755,535.74	-100%
6.04.01.05	ASEPANDUIT	30,093,997.90	23,782,526.47	6,311,471.43	27%	0.00	0.00	0.00	0%	30,093,997.90	23,782,526.47	6,311,471.43	27%
6.04.03	**Transferencias corrientes a cooperativas**	**1,309,409,068.87**	**1,204,942,243.10**	**104,466,825.77**	**9%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**1,309,409,068.87**	**1,204,942,243.10**	**104,466,825.77**	**9%**
6.04.03.01	Coopenae RL	448,425,377.32	480,246,809.75	-31,821,432.43	-7%	0.00	0.00	0.00	0%	448,425,377.32	480,246,809.75	-31,821,432.43	-7%
6.04.03.02	Coocique RL	338,384,328.83	240,768,691.75	97,615,637.08	41%	0.00	0.00	0.00	0%	338,384,328.83	240,768,691.75	97,615,637.08	41%
6.04.03.03	Coope Alianza RL	174,157,881.64	155,265,270.73	18,892,610.91	12%	0.00	0.00	0.00	0%	174,157,881.64	155,265,270.73	18,892,610.91	12%
6.04.03.04	Coope Servidores RL	101,800,087.68	84,591,177.86	17,208,909.82	20%	0.00	0.00	0.00	0%	101,800,087.68	84,591,177.86	17,208,909.82	20%
6.04.03.06	Coope San Marcos RL	5,110,844.02	9,316,922.21	-4,206,078.19	-45%	0.00	0.00	0.00	0%	5,110,844.02	9,316,922.21	-4,206,078.19	-45%
6.04.03.08	Coope Ande RL	60,583,244.45	51,108,531.22	9,474,713.23	19%	0.00	0.00	0.00	0%	60,583,244.45	51,108,531.22	9,474,713.23	19%
6.04.03.09	Coope Una RL	58,946,062.31	88,460,217.99	-29,514,155.68	-33%	0.00	0.00	0.00	0%	58,946,062.31	88,460,217.99	-29,514,155.68	-33%
6.04.03.12	Coope Caja	68,819,164.11	48,676,396.44	20,142,767.67	41%	0.00	0.00	0.00	0%	68,819,164.11	48,676,396.44	20,142,767.67	41%
6.04.03.13	Coope Mep RL	3,481,738.13	2,695,322.96	786,415.17	29%	0.00	0.00	0.00	0%	3,481,738.13	2,695,322.96	786,415.17	29%
6.04.03.15	Coope Esparta RL	42,095,240.19	28,686,093.94	13,409,146.25	47%	0.00	0.00	0.00	0%	42,095,240.19	28,686,093.94	13,409,146.25	47%
6.04.03.16	Credecoop RL	2,301,603.39	10,606,808.25	-8,305,204.86	-78%	0.00	0.00	0.00	0%	2,301,603.39	10,606,808.25	-8,305,204.86	-78%
6.04.03.17	Coope Judicial RL	0.00	2,260,000.00	-2,260,000.00	-100%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	2,260,000.00	-2,260,000.00	-100%
6.04.03.18	Coope Grecia RL	5,303,496.80	2,260,000.00	3,043,496.80	0%	0.00	0.00	0.00	0%	5,303,496.80	2,260,000.00	3,043,496.80	0%
6.05	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS**	**3,049,405,269.27**	**3,174,366,571.63**	**-124,961,302.36**	**-4%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**3,049,405,269.27**	**3,174,366,571.63**	**-124,961,302.36**	**-4%**
6.05.01	**Transferencias corrientes a empresas privadas**	**3,049,405,269.27**	**3,174,366,571.63**	**-124,961,302.36**	**-4%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**3,049,405,269.27**	**3,174,366,571.63**	**-124,961,302.36**	**-4%**
6.05.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	1,153,243,030.36	1,329,807,916.24	-176,564,885.88	-13%	0.00	0.00	0.00	0%	1,153,243,030.36	1,329,807,916.24	-176,564,885.88	-13%

DETALLE COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO ORDINARIO 2023 VERSUS PRESUPUESTO ORDINARIO 2022
EN COLONES

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO TOTAL		DIFERENCIA		PROGRAMA I - ESTRATEGIA		DIFERENCIA		PROGRAMA II - NEGOCIO		DIFERENCIA	
		2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA	2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA	2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA
6.05.01.02	Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo	1,121,291,393.53	1,097,810,988.79	23,480,404.74	2%	0.00	0.00	0.00	0%	1,121,291,393.53	1,097,810,988.79	23,480,404.74	2%
6.05.01.05	Fundación Costa Rica - Canadá	758,226,261.54	723,827,424.51	34,398,837.03	5%	0.00	0.00	0.00	0%	758,226,261.54	723,827,424.51	34,398,837.03	5%
6.05.01.06	BAC San José	16,644,583.84	22,920,242.09	-6,275,658.25	-27%	0.00	0.00	0.00	0%	16,644,583.84	22,920,242.09	-6,275,658.25	-27%
6.06	**OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO**	**600,000,000.00**	**50,000,000.00**	**550,000,000.00**	**1100%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.06.01	Indemnizaciones	600,000,000.00	50,000,000.00	550,000,000.00	1100%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**203,816,093,040.07**	**176,584,345,944.32**	**27,231,747,095.75**	**15%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**203,816,093,040.07**	**176,584,345,944.32**	**27,231,747,095.75**	**15%**
7.01	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO**	**18,099,068,041.86**	**15,833,185,093.77**	**2,265,882,948.09**	**14%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**18,099,068,041.86**	**15,833,185,093.77**	**2,265,882,948.09**	**14%**
7.01.06	**Transferencias de capital a Instituciones Públicas Financieras**	**18,099,068,041.86**	**15,833,185,093.77**	**2,265,882,948.09**	**14%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**18,099,068,041.86**	**15,833,185,093.77**	**2,265,882,948.09**	**14%**
7.01.06.02	Banco Popular y Desarrollo Comunal	5,849,410,956.59	2,976,391,965.23	2,873,018,991.36	97%	0.00	0.00	0.00	0%	5,849,410,956.59	2,976,391,965.23	2,873,018,991.36	97%
7.01.06.03	Banco Nacional de Costa Rica	490,410,902.15	547,256,667.39	-56,845,765.24	-10%	0.00	0.00	0.00	0%	490,410,902.15	547,256,667.39	-56,845,765.24	-10%
7.01.06.04	Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	6,709,328,526.73	7,389,794,820.36	-680,466,293.63	-9%	0.00	0.00	0.00	0%	6,709,328,526.73	7,389,794,820.36	-680,466,293.63	-9%
7.01.06.05	Banco de Costa Rica	5,049,917,656.39	4,919,741,640.79	130,176,015.60	3%	0.00	0.00	0.00	0%	5,049,917,656.39	4,919,741,640.79	130,176,015.60	3%
7.03	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	**56,850,696,136.99**	**52,424,407,798.98**	**4,426,288,338.01**	**8%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**56,850,696,136.99**	**52,424,407,798.98**	**4,426,288,338.01**	**8%**
7.03.01	**Transferencias de capital a asociaciones**	**3,526,742,738.59**	**2,680,189,183.80**	**846,553,554.79**	**32%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**3,526,742,738.59**	**2,680,189,183.80**	**846,553,554.79**	**32%**
7.03.01.01	ASEDEMASA	2,051,538,325.56	1,204,047,414.46	847,490,911.10	70%	0.00	0.00	0.00	0%	2,051,538,325.56	1,204,047,414.46	847,490,911.10	70%
7.03.01.02	ASECCSS	123,611,585.68	138,421,865.91	-14,810,280.23	-11%	0.00	0.00	0.00	0%	123,611,585.68	138,421,865.91	-14,810,280.23	-11%
7.03.01.04	ASEMINA	0.00	270,032,723.16	-270,032,723.16	-100%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	270,032,723.16	-270,032,723.16	-100%
7.03.01.05	ASEPANDUIT	1,351,592,827.35	1,067,687,180.27	283,905,647.08	27%	0.00	0.00	0.00	0%	1,351,592,827.35	1,067,687,180.27	283,905,647.08	27%
7.03.03	**Transferencias de capital a cooperativas**	**53,323,953,398.40**	**49,744,218,615.18**	**3,579,734,783.22**	**7%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**53,323,953,398.40**	**49,744,218,615.18**	**3,579,734,783.22**	**7%**
7.03.03.01	Coopenae RL	15,419,566,498.66	17,561,540,838.43	-2,141,974,339.77	-12%	0.00	0.00	0.00	0%	15,419,566,498.66	17,561,540,838.43	-2,141,974,339.77	-12%
7.03.03.02	Coocique RL	15,036,802,292.02	10,788,537,095.76	4,248,265,196.26	39%	0.00	0.00	0.00	0%	15,036,802,292.02	10,788,537,095.76	4,248,265,196.26	39%
7.03.03.03	Coope Alianza RL	7,294,819,957.56	6,677,515,722.41	617,304,235.15	9%	0.00	0.00	0.00	0%	7,294,819,957.56	6,677,515,722.41	617,304,235.15	9%
7.03.03.04	Coope Servidores RL	4,554,428,658.44	3,788,061,471.78	766,367,186.66	20%	0.00	0.00	0.00	0%	4,554,428,658.44	3,788,061,471.78	766,367,186.66	20%
7.03.03.06	Coope San Marcos RL	241,143,540.89	427,616,195.13	-186,472,654.24	-44%	0.00	0.00	0.00	0%	241,143,540.89	427,616,195.13	-186,472,654.24	-44%
7.03.03.08	Coope Ande RL	2,700,674,533.03	2,282,165,434.34	418,509,098.69	18%	0.00	0.00	0.00	0%	2,700,674,533.03	2,282,165,434.34	418,509,098.69	18%
7.03.03.09	Coope Una RL	2,623,232,845.64	3,924,894,937.52	-1,301,662,091.88	-33%	0.00	0.00	0.00	0%	2,623,232,845.64	3,924,894,937.52	-1,301,662,091.88	-33%
7.03.03.12	Coope Caja	3,055,095,757.21	2,169,185,851.32	885,909,905.89	41%	0.00	0.00	0.00	0%	3,055,095,757.21	2,169,185,851.32	885,909,905.89	41%
7.03.03.13	Coope Mep RL	164,059,209.47	134,625,077.75	29,434,131.72	22%	0.00	0.00	0.00	0%	164,059,209.47	134,625,077.75	29,434,131.72	22%
7.03.03.15	Coope Esparta RL	1,887,621,247.35	1,284,659,192.17	602,962,055.18	47%	0.00	0.00	0.00	0%	1,887,621,247.35	1,284,659,192.17	602,962,055.18	47%
7.03.03.16	Credecoop RL	101,840,858.13	484,690,798.57	-382,849,940.44	-79%	0.00	0.00	0.00	0%	101,840,858.13	484,690,798.57	-382,849,940.44	-79%
7.03.03.17	Coope Judicial RL	0.00	115,363,000.00	-115,363,000.00	-100%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	115,363,000.00	-115,363,000.00	-100%
7.03.03.18	Coope Grecia RL	244,668,000.00	105,363,000.00	139,305,000.00	132%	0.00	0.00	0.00	0%	244,668,000.00	105,363,000.00	139,305,000.00	132%
7.04	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS**	**128,866,328,861.22**	**108,326,753,051.57**	**20,539,575,809.65**	**19%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**128,866,328,861.22**	**108,326,753,051.57**	**20,539,575,809.65**	**19%**
7.04.01	**Transferencias de capital a empresas privadas**	**128,866,328,861.22**	**108,326,753,051.57**	**20,539,575,809.65**	**19%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**128,866,328,861.22**	**108,326,753,051.57**	**20,539,575,809.65**	**19%**
7.04.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	48,495,305,978.12	37,648,292,036.95	10,847,013,941.17	29%	0.00	0.00	0.00	0%	48,495,305,978.12	37,648,292,036.95	10,847,013,941.17	29%
7.04.01.02	Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo	44,395,963,117.92	39,020,693,097.29	5,375,270,020.63	14%	0.00	0.00	0.00	0%	44,395,963,117.92	39,020,693,097.29	5,375,270,020.63	14%
7.04.01.05	Fundación Costa Rica - Canadá	35,148,573,754.74	30,622,871,913.54	4,525,701,841.20	15%	0.00	0.00	0.00	0%	35,148,573,754.74	30,622,871,913.54	4,525,701,841.20	15%
7.04.01.06	BAC San José	826,486,010.44	1,034,896,003.79	-208,409,993.35	-20%	0.00	0.00	0.00	0%	826,486,010.44	1,034,896,003.79	-208,409,993.35	-20%
9	**CUENTAS ESPECIALES**	**29,966,574.16**	**0.00**	**29,966,574.16**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
9.02	**SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA**	**29,966,574.16**	**0.00**	**29,966,574.16**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	29,966,574.16	0.00	29,966,574.16	0%	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
	TOTAL GENERAL	**225,790,783,114.33**	**192,132,121,990.98**	**33,658,661,123.36**	**18%**	**4,182,479,197.47**	**3,055,310,745.20**	**1,127,168,452.27**	**37%**	**216,018,778,062.95**	**185,045,498,209.59**	**30,973,279,853.36**	**17%**

DETALLE COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO ORDINARIO 2023 VERSUS PRESUPUESTO ORDINARIO 2022
EN COLONES

PARTIDA	CONCEPTO	PROGRAMA III - APOYO		DIFERENCIA		PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA		DIFERENCIA	
		2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA	2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA
0	**REMUNERACIONES**	**1,343,961,770.76**	**1,425,711,486.31**	**-81,749,715.55**	**-6%**	**762,616,738.36**	**790,121,179.86**	**-27,504,441.49**	**-3%**
0.01	**REMUNERACIONES BASICAS**	**610,824,874.00**	**658,179,622.56**	**-47,354,748.56**	-7%	**306,690,216.96**	**306,780,216.96**	**-90,000.00**	0%
0.01.01	Sueldos para Cargos Fijos	567,413,803.38	598,179,622.56	-30,765,819.18	-5%	306,690,216.96	306,780,216.96	-90,000.00	0%
0.01.03	Servicios especiales	15,411,070.62	32,000,000.00	-16,588,929.38	0%	0.00	0.00	0.00	0%
0.01.05	Suplencias	28,000,000.00	28,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
0.02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**17,000,000.00**	**17,000,000.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
0.02.02	Recargo de funciones	17,000,000.00	17,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
0.02.05	Dietas	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
0.03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**410,103,067.00**	**425,212,510.10**	**-15,109,443.10**	**-4%**	**282,772,692.93**	**303,817,265.21**	**-21,044,572.28**	**-7%**
0.03.01	Retribución por años servidos	224,864,758.97	230,244,991.48	-5,380,232.51	-2%	109,763,671.58	117,770,435.68	-8,006,764.10	-7%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	37,330,052.24	43,573,235.31	-6,243,183.07	-14%	82,933,203.24	92,181,869.01	-9,248,665.77	-10%
0.03.03	Decimotercer mes	76,565,114.94	78,446,508.40	-1,881,393.46	-2%	45,524,176.01	46,648,687.71	-1,124,511.70	-2%
0.03.04	Salario Escolar	71,343,140.85	72,947,774.92	-1,604,634.07	-2%	44,551,642.10	47,216,272.80	-2,664,630.70	-6%
0.04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**161,028,273.36**	**171,175,892.06**	**-10,147,618.70**	**-6%**	**91,109,737.93**	**94,461,423.07**	**-3,351,685.15**	**-4%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	88,926,061.41	94,529,970.24	-5,603,908.83	-6%	50,314,332.88	52,165,263.49	-1,850,930.60	-4%
0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	4,806,814.13	5,109,728.12	-302,913.99	-6%	2,719,693.67	2,819,743.97	-100,050.30	-4%
0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	14,420,442.39	15,329,184.36	-908,741.97	-6%	8,159,081.01	8,459,231.92	-300,150.91	-4%
0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	48,068,141.30	51,097,281.21	-3,029,139.91	-6%	27,196,936.69	28,197,439.72	-1,000,503.03	-4%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	4,806,814.13	5,109,728.12	-302,913.99	-6%	2,719,693.67	2,819,743.97	-100,050.30	-4%
0.05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION**	**145,005,556.39**	**154,143,461.59**	**-9,137,905.19**	**-6%**	**82,044,090.55**	**85,062,274.62**	**-3,018,184.07**	**-4%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	50,471,548.37	53,652,145.27	-3,180,596.91	-6%	28,556,783.53	29,607,311.71	-1,050,528.18	-4%
0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	28,840,884.78	30,658,368.73	-1,817,483.95	-6%	16,318,162.02	16,918,463.83	-600,301.82	-4%
0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	14,420,442.39	15,329,184.36	-908,741.97	-6%	8,159,081.01	8,459,231.92	-300,150.91	-4%
0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	51,272,680.85	54,503,763.22	-3,231,082.37	-6%	29,010,063.99	30,077,267.16	-1,067,203.16	-4%
1	**SERVICIOS**	**1,585,264,580.64**	**950,932,011.62**	**634,332,569.02**	**67%**	**55,104,670.00**	**0.00**	**55,104,670.00**	**0%**
1.01	**ALQUILERES**	**242,629,109.28**	**128,318,896.12**	**114,310,213.16**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	50,000,000.00	16,000,000.00	34,000,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	22,000,000.00	24,000,000.00	-2,000,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	170,629,109.28	88,318,896.12	82,310,213.16	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**146,300,000.00**	**112,300,000.00**	**34,000,000.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	3,000,000.00	4,000,000.00	-1,000,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	32,000,000.00	40,000,000.00	-8,000,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.02.03	Servicio de Correo	300,000.00	300,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.02.04	Servicio de Telecomunicaciones	61,000,000.00	63,000,000.00	-2,000,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.02.99	Otros servicios básicos	50,000,000.00	5,000,000.00	45,000,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**217,841,311.52**	**101,441,515.96**	**116,399,795.56**	**115%**	**146,000.00**	**0.00**	**146,000.00**	**0%**
1.03.01	Información	0.00	100,000.00	-100,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.03.02	Publicidad y propaganda	0.00	500,000.00	-500,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	700,000.00	1,116,755.00	-416,755.00	-37%	125,000.00	0.00	125,000.00	0%
1.03.04	Transporte de bienes	200,000.00	700,000.00	-500,000.00	-71%	0.00	0.00	0.00	0%
1.03.06	**Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales**	**561,600.00**	**593,457.00**	**-31,857.00**	**-5%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
1.03.06.01	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	561,600.00	593,457.00	-31,857.00	-5%	0.00	0.00	0.00	0%
1.03.06.02	Comisiones por Servicios Bursátiles	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.03.06.03	Comisiones SINPE	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.03.07	Servicios de tecnologías de información	216,379,711.52	98,431,303.96	117,948,407.56	120%	21,000.00	0.00	21,000.00	0%
1.04	**SERVICIOS DE GESTION Y APOYO**	**434,639,520.00**	**335,720,755.26**	**98,918,764.74**	**29%**	**48,168,670.00**	**0.00**	**48,168,670.00**	**0%**
1.04.02	Servicios jurídicos	22,000,000.00	10,000,000.00	12,000,000.00	120%	6,500,000.00	0.00	6,500,000.00	0%
1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	23,000,000.00	9,000,000.00	14,000,000.00	156%	8,500,000.00	0.00	8,500,000.00	0%
1.04.04	**Servicios de ciencias económicas y sociales**	**106,500,000.00**	**84,000,000.00**	**22,500,000.00**	**27%**	**33,168,670.00**	**0.00**	**33,168,670.00**	**0%**
1.04.04.01	Servicios de ciencias económicas y sociales Auditorias	30,000,000.00	27,000,000.00	3,000,000.00	11%	10,138,670.00	0.00	10,138,670.00	0%
1.04.04.02	Servicios de ciencias económicas y sociales Asesor de Riesgos	0.00	0.00	0.00	0%	6,530,000.00	0.00	6,530,000.00	0%
1.04.04.03	Servicios de ciencias económicas y sociales Monitoreo y Otros	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.04.04.04	Servicios de ciencias económicas y sociales Consultoria	76,500,000.00	57,000,000.00	19,500,000.00	0%	16,500,000.00	0.00	16,500,000.00	0%
1.04.05	Servicios informáticos	73,347,120.00	71,202,205.26	2,144,914.74	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.04.06	**Servicios Generales**	**122,000,000.00**	**122,000,000.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
1.04.06.01	Servicios de Limpieza	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.04.06.02	Servicios de Vigilancia	82,000,000.00	82,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%

DETALLE COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO ORDINARIO 2023 VERSUS PRESUPUESTO ORDINARIO 2022
EN COLONES

PARTIDA	CONCEPTO	PROGRAMA III - APOYO		DIFERENCIA		PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA		DIFERENCIA	
		2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA	2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA
1.04.06.03	Servicios Generales	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	87,792,400.00	39,518,550.00	48,273,850.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**2,000,000.00**	**1,800,000.00**	**200,000.00**	**0%**	**6,790,000.00**	**0.00**	**6,790,000.00**	**0%**
1.05.01	Transporte dentro del país	1,000,000.00	1,300,000.00	-300,000.00	-23%	110,000.00	0.00	110,000.00	0%
1.05.02	Viáticos dentro del país	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	100%	2,045,000.00	0.00	2,045,000.00	0%
1.05.03	Transporte en el exterior	0.00	0.00	0.00	0%	2,575,000.00	0.00	2,575,000.00	0%
1.05.04	Viáticos en el exterior	0.00	0.00	0.00	0%	2,060,000.00	0.00	2,060,000.00	0%
1.06	**SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**29,000,000.00**	**29,000,000.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
1.06.01	Seguros	29,000,000.00	29,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.07	**CAPACITACION Y PROTOCOLO**	**40,000,000.00**	**11,000,000.00**	**29,000,000.00**	**264%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
1.07.01	Actividades de capacitación	40,000,000.00	11,000,000.00	29,000,000.00	264%	0.00	0.00	0.00	0%
1.07.02	Actividades protocolarías y sociales	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.07.03	Gastos de representación institucional	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.08	**MANTENIMIENTO Y REPARACION**	**297,154,639.84**	**210,550,844.28**	**86,603,795.56**	**41%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	60,000,000.00	25,000,000.00	35,000,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	4,000,000.00	5,000,000.00	-1,000,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	10,000,000.00	9,000,000.00	1,000,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	20,633,320.00	20,414,831.20	218,488.80	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	38,671,680.00	30,566,135.70	8,105,544.30	27%	0.00	0.00	0.00	0%
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de informacion	163,599,639.84	120,319,877.38	43,279,762.46	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	250,000.00	250,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.09	**IMPUESTOS**	**74,200,000.00**	**10,300,000.00**	**63,900,000.00**	**620%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	72,000,000.00	10,000,000.00	62,000,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
1.09.99	Otros impuestos	2,200,000.00	300,000.00	1,900,000.00	633%	0.00	0.00	0.00	0%
1.99	**SERVICIOS DIVERSOS**	**101,500,000.00**	**10,500,000.00**	**91,000,000.00**	**867%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
1.99.02	Intereses moratorios y multas	61,000,000.00	10,000,000.00	51,000,000.00	510%	0.00	0.00	0.00	0%
1.99.99	Otros servicios no especificados	40,500,000.00	500,000.00	40,000,000.00	8000%	0.00	0.00	0.00	0%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**54,630,366.00**	**72,300,824.50**	**-17,670,458.50**	**-24%**	**786,400.00**	**0.00**	**786,400.00**	**0%**
2.01	**PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS**	**10,389,056.00**	**18,260,212.00**	**-7,871,156.00**	**-43%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	7,000,000.00	15,000,000.00	-8,000,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	800,000.00	800,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	2,389,056.00	2,260,212.00	128,844.00	6%	0.00	0.00	0.00	0%
2.01.99	Otros Productos Químicos	200,000.00	200,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
2.02.03	Alimentos y bebidas	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO**	**12,427,040.00**	**15,552,385.00**	**-3,125,345.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	500,000.00	1,000,000.00	-500,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.03.03	Madera y sus derivados	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	7,927,040.00	10,552,385.00	-2,625,345.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	500,000.00	500,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	500,000.00	500,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**15,427,040.00**	**18,432,205.50**	**-3,005,165.50**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	4,204,400.00	1,260,212.00	2,944,188.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.04.02	Repuestos y accesorios	11,222,640.00	17,171,993.50	-5,949,353.50	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.99	**UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**16,387,230.00**	**20,056,022.00**	**-3,668,792.00**	**-18%**	**786,400.00**	**0.00**	**786,400.00**	**0%**
2.99.01	Utiles y materiales de oficina y cómputo	5,204,400.00	4,887,750.00	316,650.00	6%	0.00	0.00	0.00	0%
2.99.02	Utiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	350,000.00	350,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	4,832,830.00	7,777,162.00	-2,944,332.00	-38%	786,400.00	0.00	786,400.00	0%
2.99.04	Textiles y vestuario	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.99.05	Utiles y materiales de limpieza	4,000,000.00	4,731,110.00	-731,110.00	-15%	0.00	0.00	0.00	0%
2.99.06	Utiles y materiales de resguardo y seguridad	500,000.00	300,000.00	200,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.99.07	Utiles y materiales de cocina y comedor	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	500,000.00	1,010,000.00	-510,000.00	-50%	0.00	0.00	0.00	0%
3	**INTERESES Y COMISIONES**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
3.01	**INTERESES SOBRE TITULOS VALORES**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**

DETALLE COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO ORDINARIO 2023 VERSUS PRESUPUESTO ORDINARIO 2022
EN COLONES

PARTIDA	CONCEPTO	PROGRAMA III - APOYO		DIFERENCIA		PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA		DIFERENCIA	
		2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA	2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA
3.01.01	Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
3.01.02	Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
5	**BIENES DURADEROS**	**921,124,753.99**	**606,327,533.90**	**314,797,220.09**	**52%**	**2,390,000.00**	**2,420,000.00**	**-30,000.00**	**-1%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**482,114,190.16**	**215,178,444.00**	**266,935,746.16**	**124%**	**2,390,000.00**	**2,420,000.00**	**-30,000.00**	**-1%**
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	300,000.00	0.00	300,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
5.01.03	Equipo de comunicación	186,756,480.00	9,000,000.00	177,756,480.00	1975%	0.00	0.00	0.00	0%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	13,450,448.00	14,919,696.00	-1,469,248.00	-10%	2,390,000.00	2,420,000.00	-30,000.00	-1%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	277,057,262.16	186,758,748.00	90,298,514.16	0%	0.00	0.00	0.00	0%
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	800,000.00	1,000,000.00	-200,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	750,000.00	1,500,000.00	-750,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	3,000,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**5,000,000.00**	**5,000,000.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
5.02.01	Edificios	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
5.99	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	**434,010,563.83**	**386,149,089.90**	**47,861,473.93**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
5.99.03	Bienes Intangibles	434,010,563.83	386,149,089.90	47,861,473.93	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**833,680,000.00**	**183,500,000.00**	**650,180,000.00**	**354%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.01	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO**	**100,000,000.00**	**65,000,000.00**	**35,000,000.00**	**54%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.01.02	**Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados**	**60,000,000.00**	**50,000,000.00**	**10,000,000.00**	**20%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.01.02.01	Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CNE)	60,000,000.00	50,000,000.00	10,000,000.00	20%	0.00	0.00	0.00	0%
6.01.06	**Transferencias corrientes a Instituciones Públicas Financieras**	**40,000,000.00**	**15,000,000.00**	**25,000,000.00**	**167%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.01.06.02	Banco Popular y Desarrollo Comunal	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.01.06.03	Banco Nacional de Costa Rica	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.01.06.04	Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.01.06.05	Banco de Costa Rica	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.01.06.07	Banco Central de Costa Rica (INTERCLEAR)	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.01.06.08	Banco Central de Costa Rica (SUGEF)	40,000,000.00	15,000,000.00	25,000,000.00	167%	0.00	0.00	0.00	0%
6.02	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS**	**12,680,000.00**	**8,000,000.00**	**4,680,000.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.02.01	Becas a funcionarios	9,680,000.00	5,000,000.00	4,680,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.02.02	Becas a terceras personas	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.03	**PRESTACIONES**	**121,000,000.00**	**60,500,000.00**	**60,500,000.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.03.01	**Prestaciones legales**	**68,000,000.00**	**37,500,000.00**	**30,500,000.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.03.01.01	Cesantía y Preaviso	28,000,000.00	12,500,000.00	15,500,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.03.01.02	Vacaciones	40,000,000.00	25,000,000.00	15,000,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.03.99	Otras Prestaciones	53,000,000.00	23,000,000.00	30,000,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.04.01	**Transferencias corrientes a asociaciones**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.04.01.01	ASEDEMASA	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04.01.02	ASECCSS	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04.01.04	ASEMINA	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04.01.05	ASEPANDUIT	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04.03	**Transferencias corrientes a cooperativas**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.04.03.01	Coopenae RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04.03.02	Coocique RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04.03.03	Coope Alianza RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04.03.04	Coope Servidores RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04.03.06	Coope San Marcos RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04.03.08	Coope Ande RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04.03.09	Coope Una RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04.03.12	Coope Caja	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04.03.13	Coope Mep RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04.03.15	Coope Esparta RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04.03.16	Credecoop RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04.03.17	Coope Judicial RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.04.03.18	Coope Grecia RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.05	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.05.01	**Transferencias corrientes a empresas privadas**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.05.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%

DETALLE COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO ORDINARIO 2023 VERSUS PRESUPUESTO ORDINARIO 2022
EN COLONES

PARTIDA	CONCEPTO	PROGRAMA III - APOYO		DIFERENCIA		PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA		DIFERENCIA	
		2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA	2023	2022	ABSOLUTA	RELATIVA
6.05.01.02	Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.05.01.05	Fundación Costa Rica - Canadá	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.05.01.06	BAC San José	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
6.06	**OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO**	**600,000,000.00**	**50,000,000.00**	**550,000,000.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
6.06.01	Indemnizaciones	600,000,000.00	50,000,000.00	550,000,000.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
7.01	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
7.01.06	**Transferencias de capital a Instituciones Públicas Financieras**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
7.01.06.02	Banco Popular y Desarrollo Comunal	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.01.06.03	Banco Nacional de Costa Rica	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.01.06.04	Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.01.06.05	Banco de Costa Rica	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.03	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
7.03.01	**Transferencias de capital a asociaciones**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
7.03.01.01	ASEDEMASA	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.03.01.02	ASECCSS	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.03.01.04	ASEMINA	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.03.01.05	ASEPANDUIT	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.03.03	**Transferencias de capital a cooperativas**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
7.03.03.01	Coopenae RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.03.03.02	Coocique RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.03.03.03	Coope Alianza RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.03.03.04	Coope Servidores RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.03.03.06	Coope San Marcos RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.03.03.08	Coope Ande RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.03.03.09	Coope Una RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.03.03.12	Coope Caja	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.03.03.13	Coope Mep RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.03.03.15	Coope Esparta RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.03.03.16	Credecoop RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.03.03.17	Coope Judicial RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.03.03.18	Coope Grecia RL	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.04	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
7.04.01	**Transferencias de capital a empresas privadas**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
7.04.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.04.01.02	Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.04.01.05	Fundación Costa Rica - Canadá	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
7.04.01.06	BAC San José	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%
9	**CUENTAS ESPECIALES**	**29,966,574.16**	**0.00**	**29,966,574.16**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
9.02	**SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA**	**29,966,574.16**	**0.00**	**29,966,574.16**	**0%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0%**
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	29,966,574.16	0.00	29,966,574.16	0%	0.00	0.00	0.00	0%
	TOTAL GENERAL	**4,768,628,045.54**	**3,238,771,856.33**	**1,529,856,189.22**	**47%**	**820,897,808.36**	**792,541,179.86**	**28,356,628.51**	**4%**

DETALLE DE TRANSFERENCIAS DE EGRESOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
MONTO EN COLONES

ENTIDAD	MONTO	FINALIDAD
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	**4,980,177,003.19**	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	**542,562,279.15**	
Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	**60,000,000.00**	
Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CNE)	60,000,000.00	De conformidad con el Artículo 46 de la Ley N° 8488, Ley de Emergencias y Prevención de Riesgos
Transferencias corrientes a Instituciones Públicas Financieras	**482,562,279.15**	
Banco Popular y Desarrollo Comunal	131,970,687.62	Traslado a la entidad de la comisión sobre las colocaciones de bonos familiares de vivienda, para cubrir los costos administrativos en que incurra en el trámite de los mismos.
Banco Nacional de Costa Rica	10,857,286.39	
Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	183,062,310.11	
Banco de Costa Rica	115,354,189.03	
Banco Central de Costa Rica	41,317,806.00	Traslado de fondos para el pago correspondiente a la contribución obligatoria, al presupuesto de la SUGEF y el CONASSIF
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	**1,388,209,454.77**	
Transferencias corrientes a asociaciones	**78,800,385.90**	
ASEDEMASA	46,138,766.16	Traslado a la entidad de la comisión sobre las colocaciones de bonos familiares de vivienda, para cubrir los costos administrativos en que incurra en el trámite de los mismos.
ASECCSS	2,567,621.84	
ASEPANDUIT	30,093,997.90	
Transferencias corrientes a cooperativas	**1,309,409,068.87**	
Coopenae RL	448,425,377.32	Traslado a la entidad de la comisión sobre las colocaciones de bonos familiares de vivienda, para cubrir los costos administrativos en que incurra en el trámite de los mismos.
Coocique RL	338,384,328.83	
Coope Alianza RL	174,157,881.64	
Coope Servidores RL	101,800,087.68	
Coope San Marcos RL	5,110,844.02	
Coope Ande RL	60,583,244.45	
Coope Una RL	58,946,062.31	
Coope Caja	68,819,164.11	
Coope Mep RL	3,481,738.13	
Coope Esparta RL	42,095,240.19	
Credecoop RL	2,301,603.39	
Coope Grecia RL	5,303,496.80	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS	**3,049,405,269.27**	
Transferencias corrientes a empresas privadas	**3,049,405,269.27**	
Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	1,153,243,030.36	Traslado a la entidad de la comisión sobre las colocaciones de bonos familiares de vivienda, para cubrir los costos administrativos en que incurra en el trámite de los mismos.
Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo	1,121,291,393.53	
Fundación Costa Rica - Canadá	758,226,261.54	
BAC San José	16,644,583.84	

DETALLE DE TRANSFERENCIAS DE EGRESOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
MONTO EN COLONES

ENTIDAD	MONTO	FINALIDAD
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	**203,816,093,040.07**	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO	**18,099,068,041.86**	
Transferencias de capital a Instituciones Públicas Financieras	**18,099,068,041.86**	
Banco Popular y Desarrollo Comunal	5,849,410,956.59	Traslado de los recursos correspondientes al pago de bonos familiares de vivienda en todas sus modalidades y que son tramitados por la entidad.
Banco Nacional de Costa Rica	490,410,902.15	
Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	6,709,328,526.73	
Banco de Costa Rica	5,049,917,656.39	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	**56,850,696,136.99**	
Transferencias de capital a asociaciones	**3,526,742,738.59**	
ASEDEMASA	2,051,538,325.56	Traslado de los recursos correspondientes al pago de bonos familiares de vivienda en todas sus modalidades y que son tramitados por la entidad.
ASECCSS	123,611,585.68	
ASEPANDUIT	1,351,592,827.35	
Transferencias de capital a cooperativas	**53,323,953,398.40**	
Coopenae RL	15,419,566,498.66	Traslado de los recursos correspondientes al pago de bonos familiares de vivienda en todas sus modalidades y que son tramitados por la entidad.
Coocique RL	15,036,802,292.02	
Coope Alianza RL	7,294,819,957.56	
Coope Servidores RL	4,554,428,658.44	
Coope San Marcos RL	241,143,540.89	
Coope Ande RL	2,700,674,533.03	
Coope Una RL	2,623,232,845.64	
Coope Caja	3,055,095,757.21	
Coope Mep RL	164,059,209.47	
Coope Esparta RL	1,887,621,247.35	
Credecoop RL	101,840,858.13	
Coope Grecia RL	244,668,000.00	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS	**128,866,328,861.22**	
Transferencias de capital a empresas privadas	**128,866,328,861.22**	
Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	48,495,305,978.12	Traslado de los recursos correspondientes al pago de bonos familiares de vivienda en todas sus modalidades y que son tramitados por la entidad.
Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo	44,395,963,117.92	
Fundación Costa Rica - Canadá	35,148,573,754.74	
BAC San José	826,486,010.44	
TOTAL GENERAL	**208,796,270,043.26**	

SERIE HISTÓRICA DE EGRESOS EFECTIVOS
AÑOS 2021-2017
en miles de colones

PARTIDA	CONCEPTO	PERIODO 2021	PERIODO 2020	PERIODO 2019	PERIODO 2018	PERIODO 2017
0	**REMUNERACIONES**	**3,696,912**	**3,667,743**	**3,729,036**	**3,821,126**	**3,586,783**
0.01	**REMUNERACIONES BASICAS**	**1,574,441**	**1,555,553**	**1,537,670**	**1,566,035**	**1,432,547**
0.01.01	Sueldos para Cargos Fijos	1,546,429	1,500,720	1,442,462	1,451,480	1,369,828
0.01.03	Servicios especiales	20,353	39,315	63,216	94,513	43,330
0.01.05	Suplencias	7,659	15,519	31,991	20,041	19,389
0.02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**145,741**	133,432	145,080	126,566	145,440
0.02.01	Tiempo extraordinario	7,395	6,961	13,223	15,130	15,274
0.02.02	Recargo de funciones	0	73	0	0	0
0.02.05	Dietas	138,346	126,398	131,857	111,436	130,166
0.03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**1,175,068**	**1,179,884**	**1,236,718**	**1,303,878**	**1,241,052**
0.03.01	Retribución por años servidos	613,229	628,481	632,493	671,486	654,773
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	151,724	152,783	172,977	222,353	200,737
0.03.03	Decimotercer mes	212,355	210,935	215,585	221,006	204,322
0.03.04	Salario Escolar	197,760	187,685	215,662	189,032	181,220
0.04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**426,804**	**423,474**	**433,266**	**445,434**	**411,853**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	235,698	233,859	239,266	245,986	227,447
0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	12,740	12,641	12,933	13,297	12,294
0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	38,221	37,923	38,800	39,890	36,881
0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	127,404	126,410	129,333	132,965	122,938
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	12,740	12,641	12,933	13,297	12,294
0.05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION**	**374,857**	**375,399**	**376,302**	**379,213**	**355,892**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	133,774	132,396	131,402	135,093	124,949
0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	76,443	43,980	38,800	39,890	36,881
0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	38,221	69,789	77,600	79,779	73,763
0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	126,419	129,234	128,500	124,451	120,299
1	**SERVICIOS**	**911,125**	**745,727**	**664,617**	**490,511**	**521,423**
1.01	**ALQUILERES**	**101,056**	106,841	92,340	71,866	73,989
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	17,347	30,468	26,972	10,891	10,436
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	18,715	14,934	13,361	9,180	10,143
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	64,993	61,439	52,006	51,532	53,160
1.02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**83,658**	**105,080**	**67,135**	**67,576**	**58,891**
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	1,899	1,743	2,842	1,745	2,048
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	24,831	32,719	30,973	34,099	32,043
1.02.03	Servicio de Correo	38	30	185	386	337
1.02.04	Servicio de Telecomunicaciones	44,678	39,299	31,081	29,005	23,548
1.02.99	Otros servicios básicos	12,212	31,289	2,055	2,342	915
1.03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**109,627**	**113,088**	**146,295**	**53,567**	**54,633**
1.03.01	Información	798	783	2,267	1,924	3,325
1.03.02	Publicidad y propaganda	19,682	33,462	54,675	47,143	48,066
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	73	72	850	195	867
1.03.04	Transporte de bienes	256	204	267	138	420
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	23,301	21,996	56,430	1,562	1,210
1.03.07	Servicios de tecnologías de información	65,515	56,571	31,807	2,606	746
1.04	**SERVICIOS DE GESTION Y APOYO**	**433,396**	**222,199**	**206,394**	**186,022**	**177,731**
1.04.02	Servicios jurídicos	23,659	11,844	27,836	8,173	7,618
1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	15,512	7,646	7,694	15,838	12,182
1.04.04	**Servicios de ciencias económicas y sociales**	**123,405**	**69,093**	**65,759**	**58,665**	**47,631**
1.04.04.01	Servicios de ciencias económicas y sociales Auditorias	36,884	34,523	65,759	58,665	0
1.04.04.02	Servicios de ciencias económicas y sociales Asesor de Riesgos	6,122	7,692	0	0	0
1.04.04.03	Servicios de ciencias económicas y sociales Monitoreo y Otros	13,255	17,470	0	0	0
1.04.04.04	Servicios de ciencias económicas y sociales Consultoria	67,145	9,408	0	0	0
1.04.05	Servicios informáticos	25,979	0	0	11,341	8,447
1.04.06	**Servicios Generales**	**110,733**	**104,591**	**94,398**	**85,799**	**81,894**
1.04.06.01	Servicios de Limpieza	27,152	25,923	24,767	20,326	21,625
1.04.06.02	Servicios de Vigilancia	80,117	74,598	66,916	63,044	57,413
1.04.06.03	Servicios Generales	3,464	4,070	2,715	2,428	2,856
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	134,108	29,025	10,706	6,206	19,957
1.05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**7,150**	**4,357**	**9,572**	**10,890**	**7,689**
1.05.01	Transporte dentro del país	604	296	467	451	895
1.05.02	Viáticos dentro del país	6,545	4,061	8,375	9,856	6,794
1.05.03	Transporte en el exterior	0	0	136	0	0
1.05.04	Viáticos en el exterior	0	0	594	583	0
1.06	**SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**33,187**	**9,417**	**18,986**	**19,022**	**19,333**
1.06.01	Seguros	33,187	9,417	18,986	19,022	19,333
1.07	**CAPACITACION Y PROTOCOLO**	**22,419**	**39,375**	**35,255**	**22,103**	**24,086**
1.07.01	Actividades de capacitación	22,419	39,325	34,932	21,709	24,044
1.07.02	Actividades protocolarías y sociales	0	50	323	394	43
1.08	**MANTENIMIENTO Y REPARACION**	**100,614**	**108,085**	**81,997**	**42,756**	**98,481**
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	7,222	26,189	4,568	4,156	5,831
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	1,812	1,778	1,563	1,532	1,602
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	2,677	665	1,046	2,626	2,408
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	24,845	24,153	27,938	0	19
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	23,618	16,764	16,582	5,617	4,155
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de informacion	40,440	38,362	30,239	28,814	84,450
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	0	174	60	10	16
1.09	**IMPUESTOS**	**16,613**	**9,720**	**6,092**	**5,936**	**5,650**
1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	16,596	9,720	6,090	5,936	5,650
1.09.99	Otros impuestos	17	0	2	0	0
1.99	**SERVICIOS DIVERSOS**	**3,406**	**27,565**	**550**	**10,772**	**940**
1.99.02	Intereses moratorios y multas	3,406	27,565	21	9,187	109
1.99.99	Otros servicios no especificados	0	0	529	1,585	830
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**25,838**	**38,099**	**58,660**	**45,843**	**54,804**
2.01	**PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS**	**4,796**	**4,572**	**10,072**	**11,389**	**14,586**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	4,514	3,373	6,467	6,400	7,075
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	8	13	162	160	325
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	227	1,126	3,419	4,766	7,050
2.01.99	Otros Productos Químicos	48	59	24	63	135
2.02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**0**	**3,365**	**9,241**	**8,228**	**9,203**
2.02.03	Alimentos y bebidas	0	3,365	9,241	8,228	9,203
2.03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO**	**4,814**	**11,816**	**6,442**	**2,695**	**4,188**

SERIE HISTÓRICA DE EGRESOS EFECTIVOS
AÑOS 2021-2017
en miles de colones

PARTIDA	CONCEPTO	PERIODO 2021	PERIODO 2020	PERIODO 2019	PERIODO 2018	PERIODO 2017
2.03.01	Materiales y productos metálicos	532	634	199	258	382
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	100	23	14	84	206
2.03.03	Madera y sus derivados	33	27	18	14	16
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	3,470	9,552	5,968	1,557	1,404
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	124	152	9	10	150
2.03.06	Materiales y productos de plástico	430	361	149	523	452
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	125	1,068	86	248	1,578
2.04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**4,712**	**3,398**	**9,887**	**7,043**	**11,231**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	39	488	129	185	229
2.04.02	Repuestos y accesorios	4,673	2,910	9,757	6,858	11,002
2.99	**UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**11,516**	**14,948**	**23,018**	**16,488**	**15,596**
2.99.01	Utiles y materiales de oficina y cómputo	1,132	1,139	1,745	1,635	1,452
2.99.02	Utiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	157	306	53	174	74
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	6,489	9,546	12,505	11,169	10,601
2.99.04	Textiles y vestuario	290	103	3,240	214	120
2.99.05	Utiles y materiales de limpieza	3,368	3,162	3,815	3,181	3,294
2.99.06	Utiles y materiales de resguardo y seguridad	73	299	19	0	0
2.99.07	Utiles y materiales de cocina y comedor	0	105	7	29	0
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	6	287	1,633	87	55
3	**INTERESES Y COMISIONES**	**2,768,644**	**3,556,346**	**4,773,527**	**2,994,434**	**2,388,212**
3.01	**INTERESES SOBRE TITULOS VALORES**	**2,768,644**	**3,556,346**	**4,773,527**	**2,936,307**	**2,275,660**
3.01.01	Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo	1,701,810	986,813	2,593,723	1,408,026	1,070,828
3.01.02	Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	1,066,834	2,569,533	2,179,803	1,528,281	1,204,832
3.04	**COMISIONES Y OTROS GASTOS**	**0**	**0**	**0**	**58,127**	**112,552**
3.04.05	Diferencias por tipo de cambio	0	0	0	58,127	112,552
5	**BIENES DURADEROS**	**232,536**	**388,822**	**244,957**	**95,436**	**170,692**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**70,311**	**210,958**	**132,205**	**26,218**	**170,692**
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	238	46,210	0	118	418
5.01.03	Equipo de comunicación	43,323	68,868	13,998	777	17,477
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	30	2,426	12,930	17,167	10,512
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	26,720	90,660	103,396	5,964	142,185
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	0	2,257	0	480	0
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	0	319	193	904	100
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	0	219	1,688	807	0
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**12,946**	0	0	0	0
5.02.01	Edificios	12,946	0	0	0	0
5.99	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	**149,279**	**177,864**	**112,752**	**69,217**	**0**
5.99.03	Bienes Intangibles	149,279	177,864	112,752	69,217	0
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**2,755,085**	**2,872,350**	**2,369,100**	**2,208,072**	**1,954,621**
6.01	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO**	**271,560**	**288,133**	**151,626**	**166,373**	**143,987**
6.01.01	**Transferencias corrientes al Gobierno Central**	**0**	**0**	**0**	**2,856**	**0**
6.01.01.01	Banco Central de CR (SUGEF)	0	0	0	2,856	0
6.01.02	**Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados**	**109,805**	**120,658**	**63,214**	**54,951**	**55,139**
6.01.02.01	Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CNE)	109,805	120,658	63,214	54,951	55,139
6.01.06	**Transferencias corrientes a Instituciones Públicas Financieras**	**161,754**	**167,475**	**88,411**	**108,566**	**88,847**
6.01.06.02	Banco Popular y Desarrollo Comunal	47,930	22,947	16,480	30,265	39,242
6.01.06.03	Banco Nacional de Costa Rica	147	450	99	685	1,004
6.01.06.04	Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	32,359	45,385	41,707	26,500	4,836
6.01.06.05	Banco de Costa Rica	75,200	94,968	24,502	51,115	38,861
6.01.06.06	Banco Hipotecario de la Vivienda	0	0	0	0	4,904
6.01.06.07	Banco Central de Costa Rica (INTERCLEAR)	1,048	983	5,623	0	0
6.01.06.08	Banco Central de Costa Rica (SUGEF)	5,069	2,743	0	0	0
6.02	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS**	**1,944**	**1,050**	**4,549**	**1,782**	**1,113**
6.02.01	Becas a funcionarios	740	775	2,188	670	890
6.02.02	Becas a terceras personas	1,205	275	0	0	0
6.02.99	Otras Transferencias a Personas	0	0	2,360	1,111	223
6.03	**PRESTACIONES**	**63,655**	**16,118**	**43,126**	**26,618**	**24,760**
6.03.01	**Prestaciones legales**	**53,686**	**7,101**	**34,021**	**12,655**	**13,057**
6.03.01.01	Cesantía y Preaviso	0	0	11,046	3,349	2,350
6.03.01.02	Vacaciones	53,686	7,101	22,976	9,306	10,707
6.03.99	Otras Prestaciones	9,969	9,017	9,105	13,963	11,703
6.04	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	**595,331**	**860,507**	**753,571**	**605,768**	**610,075**
6.04.01	**Transferencias corrientes a asociaciones**	**50,546**	**34,675**	**27,845**	**20,828**	**20,427**
6.04.01.01	ASEDEMASA	21,063	28,630	21,879	15,237	20,232
6.04.01.02	ASECCSS	440	549	151	0	195
6.04.01.04	ASEMINA	14,701	0	4,426	5,591	0
6.04.01.05	ASEPANDUIT	14,342	5,495	1,390	0	0
6.04.03	**Transferencias corrientes a cooperativas**	**544,785**	**825,832**	**725,726**	**584,939**	**589,648**
6.04.03.01	Coopenae RL	117,770	257,698	193,674	146,091	140,730
6.04.03.02	Coocique RL	97,855	165,358	148,466	116,527	119,461
6.04.03.03	Coope Alianza RL	131,756	144,148	194,239	153,664	148,685
6.04.03.04	Coope Servidores RL	62,263	95,637	47,998	66,468	82,073
6.04.03.06	Coope San Marcos RL	6,804	0	1,606	4,490	4,377
6.04.03.08	Coope Ande RL	28,054	36,189	40,183	38,512	40,404
6.04.03.09	Coope Una RL	53,197	55,791	76,940	49,564	46,598
6.04.03.10	Coope San Ramón	0	0	0	1,582	6,992
6.04.03.12	Coope Caja	21,937	39,526	12,876	0	0
6.04.03.13	Coope Mep RL	307	0	78	534	327
6.04.03.15	Coope Esparta RL	22,490	25,346	6,761	6,605	0
6.04.03.16	Credecoop RL	2,353	6,139	2,905	902	0
6.05	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS**	**1,822,595**	**1,706,125**	**1,416,229**	**1,391,982**	**1,174,686**
6.05.01	**Transferencias corrientes a empresas privadas**	**1,822,595**	**1,706,125**	**1,416,229**	**1,391,982**	**1,174,686**
6.05.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	900,106	747,889	666,443	763,670	477,816
6.05.01.02	Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo	646,208	721,514	531,100	411,178	438,783
6.05.01.05	Fundación Costa Rica - Canadá	258,527	188,328	203,545	181,309	199,759
6.05.01.06	BAC San José	17,754	42,393	15,140	26,825	46,328
6.05.01.07	Cámara de Bancos e Instituciones Financieras de Costa Rica	0	6,000	0	9,000	12,000
6.06	**OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO**	**0**	**418**	**0**	**15,550**	**0**
6.06.01	Indemnizaciones	0	418	0	15,550	0
7	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**101,503,563**	**126,301,086**	**130,721,101**	**109,641,326**	**95,537,409**
7.01	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO**	**7,496,599**	**7,512,520**	**5,719,771**	**5,335,395**	**4,269,330**
7.01.05	**A EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS**	**0**	**0**	**939**	**1,087,844**	**0**

SERIE HISTÓRICA DE EGRESOS EFECTIVOS
AÑOS 2021-2017
en miles de colones

PARTIDA	CONCEPTO	PERIODO 2021	PERIODO 2020	PERIODO 2019	PERIODO 2018	PERIODO 2017
7.01.05.01	Junta de Proteccion Social de San Jose	0	0	939	1,087,844	0
7.01.06	**Transferencias de capital a Instituciones Públicas Financieras**	**7,496,599**	7,512,520	5,718,833	4,247,551	4,269,330
7.01.06.02	Banco Popular y Desarrollo Comunal	2,046,583	942,072	1,124,128	1,558,273	1,883,170
7.01.06.03	Banco Nacional de Costa Rica	302,730	197,778	24,569	34,273	50,207
7.01.06.04	Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	1,797,048	2,834,734	2,715,339	1,241,214	294,521
7.01.06.05	Banco de Costa Rica	3,350,238	3,537,936	1,854,796	1,413,791	2,041,432
7.03	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	**28,177,852**	**36,463,807**	**41,540,638**	**31,841,305**	**30,907,849**
7.03.01	**Transferencias de capital a asociaciones**	**1,575,693**	**2,083,117**	**1,662,211**	**1,047,888**	**1,030,707**
7.03.01.01	ASEDEMASA	933,798	1,337,271	1,174,684	768,326	1,020,958
7.03.01.02	ASECCSS	18,171	30,533	7,543	0	9,749
7.03.01.04	ASEMINA	74,304	386,969	410,494	279,562	0
7.03.01.05	ASEPANDUIT	549,420	328,344	69,490	0	0
7.03.03	**Transferencias de capital a cooperativas**	**26,602,159**	**34,380,690**	**39,878,428**	**30,793,417**	**29,877,142**
7.03.03.01	Coopenae RL	8,748,664	9,990,594	10,896,590	9,138,715	6,487,133
7.03.03.02	Coocique RL	4,484,574	6,778,272	7,039,930	5,957,357	6,862,911
7.03.03.03	Coope Alianza RL	5,178,813	6,967,337	10,151,596	7,226,573	7,380,499
7.03.03.04	Coope Servidores RL	1,769,242	3,134,955	4,488,478	3,323,413	4,103,653
7.03.03.06	Coope San Marcos RL	243,621	223,275	158,084	224,485	218,872
7.03.03.08	Coope Ande RL	1,236,877	1,630,338	2,024,788	1,919,030	2,024,610
7.03.03.09	Coope Una RL	2,373,819	2,550,205	3,887,579	2,478,195	2,329,918
7.03.03.10	Coope San Ramón	0	0	11,862	108,171	453,216
7.03.03.12	Coope Caja	1,196,122	1,748,934	643,792	0	0
7.03.03.13	Coope Mep RL	22,822	13,598	3,905	26,694	16,330
7.03.03.15	Coope Esparta RL	1,235,352	1,064,443	426,559	330,249	0
7.03.03.16	Credecoop RL	112,254	278,739	145,265	60,535	0
7.04	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS**	**65,829,111**	**82,324,759**	**83,460,691**	**72,464,626**	**60,360,230**
7.04.01	**Transferencias de capital a empresas privadas**	**65,829,111**	**82,324,759**	**83,460,691**	**72,464,626**	**60,360,230**
7.04.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	28,775,822	37,101,010	38,447,882	36,400,842	23,558,193
7.04.01.02	Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo	28,476,082	34,797,211	29,841,956	22,872,867	22,526,932
7.04.01.05	Fundación Costa Rica - Canadá	7,962,789	8,940,924	13,735,579	11,837,021	11,958,700
7.04.01.06	BAC San José	614,418	1,485,614	1,435,274	1,353,896	2,316,405
	TOTAL GENERAL	**111,893,703**	**137,570,173**	**142,560,997**	**119,296,747**	**104,213,944**

INFORMACION COMPLEMENTARIA

DISTRIBUCION DEL PRESUPUESTO POR OBJETO DEL GASTO Y POR CADA PROGRAMA
en colones

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO TOTAL	%	PROGRAMA I - ESTRATEGIA	%	PROGRAMA II - NEGOCIO	%	PROGRAMA III - APOYO	%	PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA	%
				1000		2000		3000		4000	
0	**REMUNERACIONES**	**4,351,431,959.68**	**100%**	**1,193,785,693.87**	**27%**	**1,051,067,756.69**	**24%**	**1,343,961,770.76**	**31%**	**762,616,738.36**	**18%**
0.01	**REMUNERACIONES BASICAS**	**1,985,735,152.12**	**100%**	**562,379,889.96**	**28%**	**505,840,171.20**	**25%**	**610,824,874.00**	**31%**	**306,690,216.96**	**15%**
0.01.01	Sueldos para Cargos Fijos	1,723,528,811.86	100%	361,520,699.88	21%	487,904,091.64	28%	567,413,803.38	33%	306,690,216.96	18%
0.01.03	Servicios especiales	234,206,340.26	100%	200,859,190.08	86%	17,936,079.56	8%	15,411,070.62	7%	0.00	0%
0.01.05	Suplencias	28,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	28,000,000.00	100%	0.00	0%
0.02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**157,861,280.00**	**100%**	**140,861,280.00**	**89%**	**0.00**	**0%**	**17,000,000.00**	**11%**	**0.00**	**0%**
0.02.02	Recargo de funciones	17,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	17,000,000.00	100%	0.00	0%
0.02.05	Dietas	140,861,280.00	100%	140,861,280.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
0.03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**1,257,378,917.93**	**100%**	**257,962,640.30**	**21%**	**306,540,517.70**	**24%**	**410,103,067.00**	**33%**	**282,772,692.93**	**22%**
0.03.01	Retribución por años servidos	595,941,790.47	100%	96,650,800.14	16%	164,662,559.78	28%	224,864,758.97	38%	109,763,671.58	18%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	154,204,762.25	100%	11,264,335.63	7%	22,677,171.14	15%	37,330,052.24	24%	82,933,203.24	54%
0.03.03	Decimotercer mes	274,386,469.24	100%	89,718,804.43	33%	62,578,373.86	23%	76,565,114.94	28%	45,524,176.01	17%
0.03.04	Salario Escolar	232,845,895.96	100%	60,328,700.09	26%	56,622,412.91	24%	71,343,140.85	31%	44,551,642.10	19%
0.04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**500,109,373.13**	**100%**	**122,379,474.08**	**24%**	**125,591,887.77**	**25%**	**161,028,273.36**	**32%**	**91,109,737.93**	**18%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	276,179,803.07	100%	67,582,694.64	24%	69,356,714.14	25%	88,926,061.41	32%	50,314,332.88	18%
0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	14,928,638.00	100%	3,653,118.63	24%	3,749,011.58	25%	4,806,814.13	32%	2,719,693.67	18%
0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	44,785,914.01	100%	10,959,355.89	24%	11,247,034.73	25%	14,420,442.39	32%	8,159,081.01	18%
0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	149,286,380.04	100%	36,531,186.29	24%	37,490,115.75	25%	48,068,141.30	32%	27,196,936.69	18%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	14,928,638.00	100%	3,653,118.63	24%	3,749,011.58	25%	4,806,814.13	32%	2,719,693.67	18%
0.05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION**	**450,347,236.50**	**100%**	**110,202,409.54**	**24%**	**113,095,180.02**	**25%**	**145,005,556.39**	**32%**	**82,044,090.55**	**18%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	156,750,699.04	100%	38,357,745.61	24%	39,364,621.54	25%	50,471,548.37	32%	28,556,783.53	18%
0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	89,571,828.02	100%	21,918,711.77	24%	22,494,069.45	25%	28,840,884.78	32%	16,318,162.02	18%
0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	44,785,914.01	100%	10,959,355.89	24%	11,247,034.73	25%	14,420,442.39	32%	8,159,081.01	18%
0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	159,238,795.42	100%	38,966,596.28	24%	39,989,454.30	25%	51,272,680.85	32%	29,010,063.99	18%
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	22,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	22,000,000.00	100%	0.00	0%
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	170,629,109.28	100%	0.00	0%	0.00	0%	170,629,109.28	100%	0.00	0%
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	3,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	3,000,000.00	100%	0.00	0%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	32,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	32,000,000.00	100%	0.00	0%
1.02.03	Servicio de Correo	350,000.00	100%	0.00	0%	50,000.00	14%	300,000.00	86%	0.00	0%
1.02.04	Servicio de Telecomunicaciones	61,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	61,000,000.00	100%	0.00	0%
1.03.01	Información	10,000,000.00	100%	10,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2,321,207.00	100%	1,250,000.00	54%	246,207.00	11%	700,000.00	30%	125,000.00	5%
1.03.04	Transporte de bienes	200,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	200,000.00	100%	0.00	0%
1.03.06.01	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	14,021,970.00	100.00%	0.00	0.00%	13,460,370.00	95.99%	561,600.00	4.01%	0.00	0.00%
1.03.06.03	Comisiones SINPE	1,500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	1,500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
1.04.02	Servicios jurídicos	147,084,677.00	100%	80,000,000.00	54%	38,584,677.00	26%	22,000,000.00	15%	6,500,000.00	4%
1.04.04.01	Servicios de ciencias económicas y sociales Auditorias	55,138,670.00	100%	15,000,000.00	27%	0.00	0%	30,000,000.00	54%	10,138,670.00	18%
1.04.04.02	Servicios de ciencias económicas y sociales Asesor de Riesgos	11,956,260.00	100%	0.00	0%	5,426,260.00	45%	0.00	0%	6,530,000.00	55%
1.04.04.03	Servicios de ciencias económicas y sociales Monitoreo y Otros	21,245,518.00	100%	12,658,532.00	60%	8,586,986.00	40%	0.00	0%	0.00	0%
1.04.05	Servicios informáticos	73,347,120.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	73,347,120.00	100%	0.00	0%
1.04.06.01	Servicios de Limpieza	30,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	30,000,000.00	100%	0.00	0%
1.04.06.02	Servicios de Vigilancia	82,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	82,000,000.00	100%	0.00	0%
1.04.06.03	Servicios Generales	10,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	10,000,000.00	100%	0.00	0%
1.05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**39,628,564.00**	**100%**	**19,007,650.00**	**48%**	**11,830,914.00**	**30%**	**2,000,000.00**	**5%**	**6,790,000.00**	**17%**
1.05.01	Transporte dentro del país	4,211,636.00	100%	856,000.00	20%	2,245,636.00	53%	1,000,000.00	24%	110,000.00	3%
1.05.02	Viáticos dentro del país	16,820,278.00	100%	4,190,000.00	25%	9,585,278.00	57%	1,000,000.00	6%	2,045,000.00	12%
1.05.03	Transporte en el exterior	9,221,400.00	100%	6,646,400.00	72%	0.00	0%	0.00	0%	2,575,000.00	28%
1.05.04	Viáticos en el exterior	9,375,250.00	100%	7,315,250.00	78%	0.00	0%	0.00	0%	2,060,000.00	22%
1.06	**SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**29,000,000.00**	**100%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**29,000,000.00**	**100%**	**0.00**	**0%**

DISTRIBUCION DEL PRESUPUESTO POR OBJETO DEL GASTO Y POR CADA PROGRAMA
en colones

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO TOTAL	%	PROGRAMA I - ESTRATEGIA	%	PROGRAMA II - NEGOCIO	%	PROGRAMA III - APOYO	%	PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA	%
				1000		2000		3000		4000	
1.06.01	Seguros	29,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	29,000,000.00	100%	0.00	0%
1.07.02	Actividades protocolarías y sociales	12,388,545.00	100%	9,800,000.00	79%	2,588,545.00	21%	0.00	0%	0.00	0%
1.07.03	Gastos de representación institucional	3,050,000.00	100%	3,050,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	4,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	4,000,000.00	100%	0.00	0%
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	10,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	10,000,000.00	100%	0.00	0%
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	20,633,320.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	20,633,320.00	100%	0.00	0%
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de informacion	405,455,799.84	100%	241,856,160.00	60%	0.00	0%	163,599,639.84	40%	0.00	0%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	800,000.00	100%	550,000.00	69%	0.00	0%	250,000.00	31%	0.00	0%
1.09.99	Otros impuestos	2,200,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	2,200,000.00	100%	0.00	0%
1.99.02	Intereses moratorios y multas	61,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	61,000,000.00	100%	0.00	0%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**68,176,628.00**	**100%**	**8,561,960.00**	**13%**	**4,197,902.00**	**6%**	**54,630,366.00**	**80%**	**786,400.00**	**1%**
2.01	**PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS**	**10,839,056.00**	**100%**	**350,000.00**	**3%**	**100,000.00**	**1%**	**10,389,056.00**	**96%**	**0.00**	**0%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	7,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	7,000,000.00	100%	0.00	0%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	800,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	800,000.00	100%	0.00	0%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	2,839,056.00	100%	350,000.00	12%	100,000.00	4%	2,389,056.00	84%	0.00	0%
2.01.99	Otros Productos Químicos	200,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	200,000.00	100%	0.00	0%
2.02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**5,993,960.00**	**100%**	**5,993,960.00**	**100%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
2.02.03	Alimentos y bebidas	5,993,960.00	100%	5,993,960.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
2.03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO**	**12,997,040.00**	**100%**	**570,000.00**	**4%**	**0.00**	**0%**	**12,427,040.00**	**96%**	**0.00**	**0%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	1,000,000.00	100%	0.00	0%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	500,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	500,000.00	100%	0.00	0%
2.03.03	Madera y sus derivados	1,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	1,000,000.00	100%	0.00	0%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	8,497,040.00	100%	570,000.00	7%	0.00	0%	7,927,040.00	93%	0.00	0%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	1,000,000.00	100%	0.00	0%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	500,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	500,000.00	100%	0.00	0%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	500,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	500,000.00	100%	0.00	0%
2.04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**17,427,040.00**	**100%**	**0.00**	**0%**	**2,000,000.00**	**11%**	**15,427,040.00**	**89%**	**0.00**	**0%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	6,204,400.00	100%	0.00	0%	2,000,000.00	32%	4,204,400.00	68%	0.00	0%
2.04.02	Repuestos y accesorios	11,222,640.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	11,222,640.00	100%	0.00	0%
2.99	**UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**20,919,532.00**	**100%**	**1,648,000.00**	**8%**	**2,097,902.00**	**10%**	**16,387,230.00**	**78%**	**786,400.00**	**4%**
2.99.01	Utiles y materiales de oficina y cómputo	5,204,400.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	5,204,400.00	100%	0.00	0%
2.99.02	Utiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	350,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	350,000.00	100%	0.00	0%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	8,916,132.00	100%	1,474,000.00	17%	1,822,902.00	20%	4,832,830.00	54%	786,400.00	9%
2.99.04	Textiles y vestuario	1,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	1,000,000.00	100%	0.00	0%
2.99.05	Utiles y materiales de limpieza	4,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	4,000,000.00	100%	0.00	0%
2.99.06	Utiles y materiales de resguardo y seguridad	775,000.00	100%	0.00	0%	275,000.00	35%	500,000.00	65%	0.00	0%
2.99.07	Utiles y materiales de cocina y comedor	174,000.00	100%	174,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	500,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	500,000.00	100%	0.00	0%
3.01.02	Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	1,523,130,000.00	100%	0.00	0%	1,523,130,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%
5	**BIENES DURADEROS**	**3,006,401,978.59**	**100%**	**2,070,388,241.60**	**69%**	**12,498,983.00**	**0%**	**921,124,753.99**	**31%**	**2,390,000.00**	**0%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**511,088,173.16**	**100%**	**14,085,000.00**	**3%**	**12,498,983.00**	**2%**	**482,114,190.16**	**94%**	**2,390,000.00**	**0%**
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	300,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	300,000.00	100%	0.00	0%
5.01.03	Equipo de comunicación	187,281,480.00	100%	525,000.00	0%	0.00	0%	186,756,480.00	100%	0.00	0%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	39,699,431.00	100%	13,360,000.00	34%	10,498,983.00	26%	13,450,448.00	34%	2,390,000.00	6%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	277,057,262.16	100%	0.00	0%	0.00	0%	277,057,262.16	100%	0.00	0%
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	800,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	800,000.00	100%	0.00	0%
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	750,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	750,000.00	100%	0.00	0%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	5,200,000.00	100%	200,000.00	4%	2,000,000.00	38%	3,000,000.00	58%	0.00	0%
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**5,000,000.00**	**100%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**5,000,000.00**	**100%**	**0.00**	**0%**
5.02.01	Edificios	5,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	5,000,000.00	100%	0.00	0%

DISTRIBUCION DEL PRESUPUESTO POR OBJETO DEL GASTO Y POR CADA PROGRAMA
en colones

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO TOTAL	%	PROGRAMA I - ESTRATEGIA	%	PROGRAMA II - NEGOCIO	%	PROGRAMA III - APOYO	%	PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA	%
				1000		2000		3000		4000	
5.99	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	**2,490,313,805.43**	**100%**	**2,056,303,241.60**	**83%**	**0.00**	**0%**	**434,010,563.83**	**17%**	**0.00**	**0%**
5.99.03	Bienes Intangibles	2,490,313,805.43	100%	2,056,303,241.60	83%	0.00	0%	434,010,563.83	17%	0.00	0%
6.01.06	**Transferencias corrientes a Instituciones Públicas Financieras**	**482,562,279.15**	**100%**	**0.00**	**0%**	**442,562,279.15**	**92%**	**40,000,000.00**	**8%**	**0.00**	**0%**
6.01.06.02	Banco Popular y Desarrollo Comunal	131,970,687.62	100%	0.00	0%	131,970,687.62	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.01.06.03	Banco Nacional de Costa Rica	10,857,286.39	100%	0.00	0%	10,857,286.39	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.01.06.04	Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	183,062,310.11	100%	0.00	0%	183,062,310.11	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.01.06.05	Banco de Costa Rica	115,354,189.03	100%	0.00	0%	115,354,189.03	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.01.06.07	Banco Central de Costa Rica (INTERCLEAR)	1,317,806.00	100.00%	0.00	0.00%	1,317,806.00	100.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
6.02	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS**	**12,680,000.00**	**100%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**12,680,000.00**	**100%**	**0.00**	**0%**
6.02.01	Becas a funcionarios	9,680,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	9,680,000.00	100%	0.00	0%
6.02.02	Becas a terceras personas	3,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	3,000,000.00	100%	0.00	0%
6.03.01.01	Cesantía y Preaviso	28,000,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%	28,000,000.00	100%	0.00	0%
6.04	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	**1,388,209,454.77**	**100%**	**0.00**	**0%**	**1,388,209,454.77**	**100%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
6.04.01	**Transferencias corrientes a asociaciones**	**78,800,385.90**	**100%**	**0.00**	**0%**	**78,800,385.90**	**100%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
6.04.01.01	ASEDEMASA	46,138,766.16	100%	0.00	0%	46,138,766.16	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.01.02	ASECCSS	2,567,621.84	100%	0.00	0%	2,567,621.84	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.01.05	ASEPANDUIT	30,093,997.90	100%	0.00	0%	30,093,997.90	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03	**Transferencias corrientes a cooperativas**	**1,309,409,068.87**	**100%**	**0.00**	**0%**	**1,309,409,068.87**	**100%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
6.04.03.01	Coopenae RL	448,425,377.32	100%	0.00	0%	448,425,377.32	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.02	Coocique RL	338,384,328.83	100%	0.00	0%	338,384,328.83	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.03	Coope Alianza RL	174,157,881.64	100%	0.00	0%	174,157,881.64	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.04	Coope Servidores RL	101,800,087.68	100%	0.00	0%	101,800,087.68	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.06	Coope San Marcos RL	5,110,844.02	100%	0.00	0%	5,110,844.02	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.08	Coope Ande RL	60,583,244.45	100%	0.00	0%	60,583,244.45	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.09	Coope Una RL	58,946,062.31	100%	0.00	0%	58,946,062.31	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.12	Coope Caja	68,819,164.11	100%	0.00	0%	68,819,164.11	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.13	Coope Mep RL	3,481,738.13	100%	0.00	0%	3,481,738.13	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.15	Coope Esparta RL	42,095,240.19	100%	0.00	0%	42,095,240.19	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.16	Credecoop RL	2,301,603.39	100%	0.00	0%	2,301,603.39	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.04.03.18	Coope Grecia RL	5,303,496.80	100%	0.00	0%	5,303,496.80	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.05	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS**	**3,049,405,269.27**	**100%**	**0.00**	**0%**	**3,049,405,269.27**	**100%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
6.05.01	**Transferencias corrientes a empresas privadas**	**3,049,405,269.27**	**100%**	**0.00**	**0%**	**3,049,405,269.27**	**100%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
6.05.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	1,153,243,030.36	100%	0.00	0%	1,153,243,030.36	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.05.01.02	Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo	1,121,291,393.53	100%	0.00	0%	1,121,291,393.53	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.05.01.05	Fundación Costa Rica - Canadá	758,226,261.54	100%	0.00	0%	758,226,261.54	100%	0.00	0%	0.00	0%
6.05.01.06	BAC San José	16,644,583.84	100%	0.00	0%	16,644,583.84	100%	0.00	0%	0.00	0%
7	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**203,816,093,040.07**	**100%**	**0.00**	**0%**	**203,816,093,040.07**	**100%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
7.01	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO**	**18,099,068,041.86**	**100%**	**0.00**	**0%**	**18,099,068,041.86**	**100%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
7.01.06	**Transferencias de capital a Instituciones Públicas Financieras**	**18,099,068,041.86**	**100%**	**0.00**	**0%**	**18,099,068,041.86**	**100%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
7.01.06.02	Banco Popular y Desarrollo Comunal	5,849,410,956.59	100%	0.00	0%	5,849,410,956.59	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.01.06.03	Banco Nacional de Costa Rica	490,410,902.15	100%	0.00	0%	490,410,902.15	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.01.06.04	Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	6,709,328,526.73	100%	0.00	0%	6,709,328,526.73	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.01.06.05	Banco de Costa Rica	5,049,917,656.39	100%	0.00	0%	5,049,917,656.39	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.03	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	**56,850,696,136.99**	**100%**	**0.00**	**0%**	**56,850,696,136.99**	**100%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
7.03.01	**Transferencias de capital a asociaciones**	**3,526,742,738.59**	**100%**	**0.00**	**0%**	**3,526,742,738.59**	**100%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
7.03.01.01	ASEDEMASA	2,051,538,325.56	100%	0.00	0%	2,051,538,325.56	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.01.02	ASECCSS	123,611,585.68	100%	0.00	0%	123,611,585.68	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.01.05	ASEPANDUIT	1,351,592,827.35	100%	0.00	0%	1,351,592,827.35	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03	**Transferencias de capital a cooperativas**	**53,323,953,398.40**	**100%**	**0.00**	**0%**	**53,323,953,398.40**	**100%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**

DISTRIBUCION DEL PRESUPUESTO POR OBJETO DEL GASTO Y POR CADA PROGRAMA
en colones

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO TOTAL	%	PROGRAMA I - ESTRATEGIA	%	PROGRAMA II - NEGOCIO	%	PROGRAMA III - APOYO	%	PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA	%
				1000		2000		3000		4000	
7.03.03.01	Coopenae RL	15,419,566,498.66	100%	0.00	0%	15,419,566,498.66	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.02	Coocique RL	15,036,802,292.02	100%	0.00	0%	15,036,802,292.02	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.03	Coope Alianza RL	7,294,819,957.56	100%	0.00	0%	7,294,819,957.56	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.04	Coope Servidores RL	4,554,428,658.44	100%	0.00	0%	4,554,428,658.44	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.06	Coope San Marcos RL	241,143,540.89	100%	0.00	0%	241,143,540.89	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.08	Coope Ande RL	2,700,674,533.03	100%	0.00	0%	2,700,674,533.03	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.09	Coope Una RL	2,623,232,845.64	100%	0.00	0%	2,623,232,845.64	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.12	Coope Caja	3,055,095,757.21	100%	0.00	0%	3,055,095,757.21	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.13	Coope Mep RL	164,059,209.47	100%	0.00	0%	164,059,209.47	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.15	Coope Esparta RL	1,887,621,247.35	100%	0.00	0%	1,887,621,247.35	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.16	Credecoop RL	101,840,858.13	100%	0.00	0%	101,840,858.13	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.03.03.18	Coope Grecia RL	244,668,000.00	100%	0.00	0%	244,668,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.04	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS**	**128,866,328,861.22**	**100%**	**0.00**	**0%**	**128,866,328,861.22**	**100%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
7.04.01	**Transferencias de capital a empresas privadas**	**128,866,328,861.22**	**100%**	**0.00**	**0%**	**128,866,328,861.22**	**100%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
7.04.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	48,495,305,978.12	100%	0.00	0%	48,495,305,978.12	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.04.01.02	Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo	44,395,963,117.92	100%	0.00	0%	44,395,963,117.92	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.04.01.05	Fundación Costa Rica - Canadá	35,148,573,754.74	100%	0.00	0%	35,148,573,754.74	100%	0.00	0%	0.00	0%
7.04.01.06	BAC San José	826,486,010.44	100%	0.00	0%	826,486,010.44	100%	0.00	0%	0.00	0%
	TOTAL GENERAL	**225,790,783,114.33**	**100%**	**4,182,479,197.47**	**2%**	**216,018,778,062.95**	**96%**	**4,768,628,045.54**	**2%**	**820,897,808.36**	**0%**

EVOLUCIÓN DEL GASTO
en colones

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO AÑO 2023 (a)	%	EGRESOS REALES A JUNIO PROYECTADOS A DICIEMBRE 2022 (b)	%	VARIACIÓN (a-b)	% VARIACIÓN (a-b)	EGRESOS REALES AÑO 2021 (C)	%	VARIACIÓN (b-c)	% VARIACIÓN (b-c)
0	**REMUNERACIONES**	**4,351,431,959.68**	**2%**	**3,622,378,566.57**	**4%**	**729,053,393.11**	**20%**	**3,696,911,752.98**	**3%**	**-74,533,186.41**	**-2%**
0.01	**REMUNERACIONES BASICAS**	**1,985,735,152.12**	**1%**	**1,570,584,678.98**	**2%**	**415,150,473.14**	**26%**	**1,574,440,844.67**	**1%**	**-3,856,165.69**	**0%**
0.01.01	Sueldos para Cargos Fijos	1,723,528,811.86	1%	1,558,526,570.66	2%	165,002,241.20	11%	1,546,428,677.44	1%	12,097,893.22	1%
0.01.03	Servicios especiales	234,206,340.26	0%	0.00	0%	234,206,340.26	0%	20,352,998.08	0%	-20,352,998.08	-100%
0.01.05	Suplencias	28,000,000.00	0%	12,058,108.32	0%	15,941,891.68	132%	7,659,169.15	0%	4,398,939.17	57%
0.02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**157,861,280.00**	**0%**	**102,513,816.72**	**0%**	**55,347,463.28**	**54%**	**145,741,277.20**	**0%**	**-43,227,460.48**	**-30%**
0.02.01	Tiempo extraordinario	0.00	0%	1,479,386.72	0%	-1,479,386.72	-100%	7,395,377.20	0%	-5,915,990.48	-80%
0.02.02	Recargo de funciones	17,000,000.00	0%	0.00	0%	17,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
0.02.05	Dietas	140,861,280.00	0%	101,034,430.00	0%	39,826,850.00	39%	138,345,900.00	0%	-37,311,470.00	-27%
0.03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**1,257,378,917.93**	**1%**	**1,105,173,747.43**	**1%**	**152,205,170.50**	**14%**	**1,175,068,302.27**	**1%**	**-69,894,554.84**	**-6%**
0.03.01	Retribución por años servidos	595,941,790.47	0%	559,867,843.62	1%	36,073,946.85	6%	613,229,483.50	1%	-53,361,639.88	-9%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	154,204,762.25	0%	149,335,000.02	0%	4,869,762.23	3%	151,724,099.28	0%	-2,389,099.26	-2%
0.03.03	Decimotercer mes	274,386,469.24	0%	190,105,575.78	0%	84,280,893.46	44%	212,354,519.28	0%	-22,248,943.50	-10%
0.03.04	Salario Escolar	232,845,895.96	0%	205,865,328.01	0%	26,980,567.95	13%	197,760,200.21	0%	8,105,127.80	4%
0.04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**500,109,373.13**	**0%**	**449,279,672.86**	**0%**	**50,829,700.27**	**11%**	**426,804,291.01**	**0%**	**22,475,381.85**	**5%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	276,179,803.07	0%	248,109,642.48	0%	28,070,160.59	11%	235,697,865.15	0%	12,411,777.33	5%
0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	14,928,638.00	0%	13,411,346.52	0%	1,517,291.48	11%	12,740,439.44	0%	670,907.08	5%
0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	44,785,914.01	0%	40,234,010.24	0%	4,551,903.77	11%	38,221,288.87	0%	2,012,721.37	5%
0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	149,286,380.04	0%	134,113,327.10	0%	15,173,052.94	11%	127,404,258.11	0%	6,709,068.99	5%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	14,928,638.00	0%	13,411,346.52	0%	1,517,291.48	11%	12,740,439.44	0%	670,907.08	5%
0.04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**450,347,236.50**	**0%**	**394,826,650.58**	**0%**	**55,520,585.92**	**14%**	**374,857,037.83**	**0%**	**19,969,612.75**	**5%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	156,750,699.04	0%	140,818,992.74	0%	15,931,706.30	11%	133,774,469.58	0%	7,044,523.16	5%
0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	89,571,828.02	0%	80,468,002.62	0%	9,103,825.40	11%	76,442,560.79	0%	4,025,441.83	5%
0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	44,785,914.01	0%	40,234,010.24	0%	4,551,903.77	11%	38,221,288.87	0%	2,012,721.37	5%
0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	159,238,795.42	0%	133,305,644.98	0%	25,933,150.44	19%	126,418,718.59	0%	6,886,926.39	5%
1	**SERVICIOS**	**2,668,776,555.64**	**1%**	**721,317,759.68**	**1%**	**2,436,550,821.30**	**338%**	**911,124,990.27**	**1%**	**-246,114,078.08**	**-27%**
1.01	**ALQUILERES**	**242,629,109.28**	**0%**	**111,400,860.24**	**0%**	**131,228,249.04**	**118%**	**101,055,600.59**	**0%**	**10,345,259.65**	**10%**
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	50,000,000.00	0%	16,155,866.00	0%	33,844,134.00	209%	17,347,271.52	0%	-1,191,405.52	-7%
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	22,000,000.00	0%	19,883,229.86	0%	2,116,770.14	11%	18,714,991.43	0%	1,168,238.43	6%
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	170,629,109.28	0%	75,361,764.38	0%	95,267,344.90	126%	64,993,337.64	0%	10,368,426.74	16%
1.02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**146,350,000.00**	**0%**	**77,768,313.44**	**0%**	**68,581,686.56**	**88%**	**83,658,145.44**	**0%**	**-5,889,832.00**	**-7%**
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	3,000,000.00	0%	2,873,435.06	0%	126,564.94	4%	1,899,421.00	0%	974,014.06	51%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	32,000,000.00	0%	28,010,140.00	0%	3,989,860.00	14%	24,830,970.00	0%	3,179,170.00	13%
1.02.03	Servicio de Correo	350,000.00	0%	0.00	0%	350,000.00	0%	37,855.01	0%	-37,855.01	-100%
1.02.04	Servicio de Telecomunicaciones	61,000,000.00	0%	39,736,471.26	0%	21,263,528.74	54%	44,678,106.00	0%	-4,941,634.74	-11%
1.02.99	Otros servicios básicos	50,000,000.00	0%	7,148,267.12	0%	42,851,732.88	599%	12,211,793.43	0%	-5,063,526.31	-41%
1.03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**291,405,418.52**	**0%**	**44,739,760.72**	**0%**	**246,665,657.80**	**551%**	**109,626,595.89**	**0%**	**-64,886,835.17**	**-59%**
1.03.01	Información	10,000,000.00	0%	1,316,045.00	0%	8,683,955.00	660%	798,489.59	0%	517,555.41	65%
1.03.02	Publicidad y propaganda	37,500,000.00	0%	0.00	0%	37,500,000.00	0%	19,682,394.10	0%	-19,682,394.10	-100%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2,321,207.00	0%	5,444.34	0%	2,315,762.66	0%	73,495.20	0%	-68,050.86	-93%
1.03.04	Transporte de bienes	200,000.00	0%	0.00	0%	200,000.00	0%	256,280.40	0%	-256,280.40	-100%
1.03.06	**Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales**	**19,397,870.00**	**0%**	**23,224,949.90**	**0%**	**-3,827,079.90**	**-16%**	**23,301,064.38**	**0%**	**-76,114.48**	**0%**
1.03.06.01	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	14,021,970.00	0%	23,224,949.90	0%	-9,202,979.90	-40%	23,301,064.38	0%	-76,114.48	0%
1.03.06.02	Comisiones por Servicios Bursátiles	3,875,900.00	0%	0.00	0%	3,875,900.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
1.03.06.03	Comisiones SINPE	1,500,000.00	0%	0.00	0%	1,500,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
1.03.07	Servicios de tecnologías de información	221,986,341.52	0%	20,193,321.48	0%	201,793,020.04	999%	65,514,872.22	0%	-45,321,550.74	-69%
1.04	**SERVICIOS DE GESTION Y APOYO**	**1,148,664,119.00**	**1%**	**363,239,191.72**	**0%**	**1,274,516,952.62**	**351%**	**433,395,698.26**	**0%**	**-126,463,354.03**	**-29%**
1.04.02	Servicios jurídicos	147,084,677.00	0%	39,490,522.24	0%	107,594,154.76	272%	23,658,545.51	0%	15,831,976.73	67%
1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	54,375,474.00	0%	8,484,719.94	0%	45,890,754.06	541%	15,512,379.17	0%	-7,027,659.23	-45%
1.04.04	**Servicios de ciencias económicas y sociales**	**556,190,448.00**	**0%**	**67,098,422.66**	**0%**	**489,092,025.34**	**729%**	**123,405,270.15**	**0%**	**-56,306,847.49**	**-46%**
1.04.04.01	Servicios de ciencias económicas y sociales Auditorias	55,138,670.00	0%	24,634,000.00	0%	30,504,670.00	124%	36,883,861.97	0%	-12,249,861.97	-33%
1.04.04.02	Servicios de ciencias económicas y sociales Asesor de Riesgos	11,956,260.00	0%	0.00	0%	11,956,260.00	0%	6,121,691.66	0%	-6,121,691.66	0%
1.04.04.03	Servicios de ciencias económicas y sociales Monitoreo y Otros	21,245,518.00	0%	13,838,509.16	0%	7,407,008.84	54%	13,254,604.73	0%	583,904.43	0%
1.04.04.04	Servicios de ciencias económicas y sociales Consultoria	467,850,000.00	0%	28,625,913.50	0%	439,224,086.50	0%	67,145,111.79	0%	-38,519,198.29	0%
1.04.05	Servicios informáticos	73,347,120.00	0%	98,979,571.00	0%	-25,632,451.00	0%	25,978,650.69	0%	73,000,920.31	0%
1.04.06	**Servicios Generales**	**122,000,000.00**	**0%**	**103,600,944.34**	**0%**	**18,399,055.66**	**18%**	**110,732,907.22**	**0%**	**-7,131,962.88**	**-6%**
1.04.06.01	Servicios de Limpieza	30,000,000.00	0%	22,223,252.50	0%	7,776,747.50	35%	27,151,876.75	0%	-4,928,624.25	-18%
1.04.06.02	Servicios de Vigilancia	82,000,000.00	0%	78,589,473.24	0%	3,410,526.76	4%	80,116,789.92	0%	-1,527,316.68	-2%
1.04.06.03	Servicios Generales	10,000,000.00	0%	2,788,218.60	0%	7,211,781.40	259%	3,464,240.55	0%	-676,021.95	-20%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	195,666,400.00	0%	45,585,011.54	0%	150,081,388.46	329%	134,107,945.52	0%	-88,522,933.98	-66%
1.05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**39,628,564.00**	**0%**	**5,915,989.98**	**0%**	**33,712,574.02**	**570%**	**7,149,623.66**	**0%**	**-1,233,633.68**	**-17%**

EVOLUCIÓN DEL GASTO
en colones

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO AÑO 2023 (a)	%	EGRESOS REALES A JUNIO PROYECTADOS A DICIEMBRE 2022 (b)	%	VARIACIÓN (a-b)	% VARIACIÓN (a-b)	EGRESOS REALES AÑO 2021 (C)	%	VARIACIÓN (b-c)	% VARIACIÓN (b-c)
1.05.01	Transporte dentro del país	4,211,636.00	0%	527,790.00	0%	3,683,846.00	698%	604,227.66	0%	-76,437.66	-13%
1.05.02	Viáticos dentro del país	16,820,278.00	0%	5,388,199.98	0%	11,432,078.02	212%	6,545,396.00	0%	-1,157,196.02	-18%
1.05.03	Transporte en el exterior	9,221,400.00	0%	0.00	0%	9,221,400.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
1.05.04	Viáticos en el exterior	9,375,250.00	0%	0.00	0%	9,375,250.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
1.06	**SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**29,000,000.00**	**0%**	**15,115,402.00**	**0%**	**13,884,598.00**	**92%**	**33,187,138.00**	**0%**	**-18,071,736.00**	**-54%**
1.06.01	Seguros	29,000,000.00	0%	15,115,402.00	0%	13,884,598.00	92%	33,187,138.00	0%	-18,071,736.00	-54%
1.07	**CAPACITACION Y PROTOCOLO**	**55,438,545.00**	**0%**	**505,920.00**	**0%**	**54,932,625.00**	**10858%**	**22,419,060.59**	**0%**	**-21,913,140.59**	**-98%**
1.07.01	Actividades de capacitación	40,000,000.00	0%	505,920.00	0%	39,494,080.00	7806%	22,419,060.59	0%	-21,913,140.59	-98%
1.07.02	Actividades protocolarías y sociales	12,388,545.00	0%	0.00	0%	12,388,545.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
1.07.03	Gastos de representación institucional	3,050,000.00	0%	0.00	0%	3,050,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
1.08	**MANTENIMIENTO Y REPARACION**	**539,560,799.84**	**0%**	**85,071,910.36**	**0%**	**454,488,889.48**	**534%**	**100,614,191.38**	**0%**	**-15,542,281.02**	**-15%**
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	60,000,000.00	0%	5,967,614.48	0%	54,032,385.52	905%	7,222,262.41	0%	-1,254,647.93	-17%
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	4,000,000.00	0%	482,179.58	0%	3,517,820.42	730%	1,812,305.21	0%	-1,330,125.63	-73%
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	10,000,000.00	0%	808,338.62	0%	9,191,661.38	1137%	2,677,382.69	0%	-1,869,044.07	-70%
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	20,633,320.00	0%	11,133,675.74	0%	9,499,644.26	85%	24,844,592.00	0%	-13,710,916.26	0%
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	38,671,680.00	0%	21,680,449.84	0%	16,991,230.16	78%	23,618,125.91	0%	-1,937,676.07	-8%
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de informacion	405,455,799.84	0%	44,999,652.10	0%	360,456,147.74	801%	40,439,523.16	0%	4,560,128.94	11%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	800,000.00	0%	0.00	0%	800,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
1.09	**IMPUESTOS**	**74,200,000.00**	**0%**	**16,848,979.86**	**0%**	**57,351,020.14**	**340%**	**16,612,518.75**	**0%**	**236,461.11**	**1%**
1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	72,000,000.00	0%	16,848,979.86	0%	55,151,020.14	327%	16,595,974.75	0%	253,005.11	2%
1.09.99	Otros impuestos	2,200,000.00	0%	0.00	0%	2,200,000.00	0%	16,544.00	0%	-16,544.00	0%
1.99	**SERVICIOS DIVERSOS**	**101,900,000.00**	**0%**	**711,431.36**	**0%**	**101,188,568.64**	**14223%**	**3,406,417.71**	**0%**	**-2,694,986.35**	**-79%**
1.99.02	Intereses moratorios y multas	61,000,000.00	0%	621,878.86	0%	60,378,121.14	9709%	3,406,417.71	0%	-2,784,538.85	-82%
1.99.99	Otros servicios no especificados	40,900,000.00	0%	89,552.50	0%	40,810,447.50	0%	0.00	0%	89,552.50	0%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**68,176,628.00**	**0%**	**17,192,671.64**	**0%**	**50,983,956.36**	**297%**	**25,837,951.75**	**0%**	**-8,645,280.11**	**-33%**
2.01	**PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS**	**10,839,056.00**	**0%**	**5,127,119.78**	**0%**	**5,711,936.22**	**111%**	**4,796,302.35**	**0%**	**330,817.43**	**7%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	7,000,000.00	0%	4,980,591.24	0%	2,019,408.76	41%	4,513,654.07	0%	466,937.17	10%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	800,000.00	0%	13,056.56	0%	786,943.44	0%	7,995.00	0%	5,061.56	63%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	2,839,056.00	0%	93,291.98	0%	2,745,764.02	2943%	226,936.95	0%	-133,644.97	-59%
2.01.99	Otros Productos Químicos	200,000.00	0%	40,180.00	0%	159,820.00	398%	47,716.33	0%	-7,536.33	-16%
2.02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**5,993,960.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**5,993,960.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
2.02.03	Alimentos y bebidas	5,993,960.00	0%	0.00	0%	5,993,960.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
2.03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO**	**12,997,040.00**	**0%**	**693,662.72**	**0%**	**12,303,377.28**	**1774%**	**4,814,059.88**	**0%**	**-4,120,397.16**	**-86%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,000,000.00	0%	45,295.20	0%	954,704.80	2108%	532,385.92	0%	-487,090.72	-91%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	500,000.00	0%	13,590.00	0%	486,410.00	3579%	99,942.73	0%	-86,352.73	-86%
2.03.03	Madera y sus derivados	1,000,000.00	0%	44,390.00	0%	955,610.00	0%	33,031.70	0%	11,358.30	34%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	8,497,040.00	0%	416,732.14	0%	8,080,307.86	1939%	3,470,166.99	0%	-3,053,434.85	-88%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1,000,000.00	0%	0.00	0%	1,000,000.00	0%	123,700.00	0%	-123,700.00	-100%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	500,000.00	0%	91,945.38	0%	408,054.62	444%	430,194.09	0%	-338,248.71	-79%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	500,000.00	0%	81,710.00	0%	418,290.00	512%	124,638.45	0%	-42,928.45	-34%
2.04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**17,427,040.00**	**0%**	**1,752,994.32**	**0%**	**15,674,045.68**	**894%**	**4,711,634.24**	**0%**	**-2,958,639.92**	**-63%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	6,204,400.00	0%	33,850.96	0%	6,170,549.04	0%	38,920.00	0%	-5,069.04	-13%
2.04.02	Repuestos y accesorios	11,222,640.00	0%	1,719,143.36	0%	9,503,496.64	553%	4,672,714.24	0%	-2,953,570.88	-63%
2.99	**UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**20,919,532.00**	**0%**	**9,618,894.82**	**0%**	**11,300,637.18**	**117%**	**11,515,955.28**	**0%**	**-1,897,060.46**	**-16%**
2.99.01	Utiles y materiales de oficina y cómputo	5,204,400.00	0%	567,706.28	0%	4,636,693.72	817%	1,131,911.42	0%	-564,205.14	-50%
2.99.02	Utiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	350,000.00	0%	3,000.00	0%	347,000.00	11567%	156,902.75	0%	-153,902.75	-98%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	8,916,132.00	0%	5,741,606.46	0%	3,174,525.54	55%	6,488,747.30	0%	-747,140.84	-12%
2.99.04	Textiles y vestuario	1,000,000.00	0%	157,131.72	0%	842,868.28	536%	290,494.96	0%	-133,363.24	-46%
2.99.05	Utiles y materiales de limpieza	4,000,000.00	0%	3,145,370.36	0%	854,629.64	27%	3,368,308.85	0%	-222,938.49	-7%
2.99.06	Utiles y materiales de resguardo y seguridad	775,000.00	0%	0.00	0%	775,000.00	0%	73,250.00	0%	-73,250.00	0%
2.99.07	Utiles y materiales de cocina y comedor	174,000.00	0%	0.00	0%	174,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	500,000.00	0%	4,080.00	0%	495,920.00	12155%	6,340.00	0%	-2,260.00	-36%
3	**INTERESES Y COMISIONES**	**6,136,079,375.00**	**3%**	**1,970,816,098.22**	**2%**	**4,165,263,276.78**	**211%**	**2,768,644,014.83**	**2%**	**-797,827,916.61**	**-29%**
3.01	**INTERESES SOBRE TITULOS VALORES**	**6,136,079,375.00**	**3%**	**1,970,816,098.22**	**2%**	**4,165,263,276.78**	**211%**	**2,768,644,014.83**	**2%**	**-797,827,916.61**	**-29%**
3.01.01	Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo	4,612,949,375.00	2%	946,712,058.22	1%	3,666,237,316.78	387%	1,701,809,994.83	2%	-755,097,936.61	-44%
3.01.02	Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	1,523,130,000.00	1%	1,024,104,040.00	1%	499,025,960.00	49%	1,066,834,020.00	1%	-42,729,980.00	-4%
5	**BIENES DURADEROS**	**3,006,401,978.59**	**1%**	**253,822,902.84**	**0%**	**2,752,579,075.75**	**1084%**	**232,535,964.19**	**0%**	**21,286,938.65**	**9%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**511,088,173.16**	**0%**	**226,100,186.26**	**0%**	**284,987,986.90**	**126%**	**70,311,073.84**	**0%**	**155,789,112.42**	**222%**
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	300,000.00	0%	0.00	0%	300,000.00	0%	237,946.05	0%	-237,946.05	0%
5.01.03	Equipo de comunicación	187,281,480.00	0%	0.00	0%	187,281,480.00	0%	43,323,160.90	0%	-43,323,160.90	-100%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	39,699,431.00	0%	6,181,940.00	0%	33,517,491.00	0%	29,900.00	0%	6,152,040.00	20575%

EVOLUCIÓN DEL GASTO
en colones

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO AÑO 2023 (a)	%	EGRESOS REALES A JUNIO PROYECTADOS A DICIEMBRE 2022 (b)	%	VARIACIÓN (a-b)	% VARIACIÓN (a-b)	EGRESOS REALES AÑO 2021 (C)	%	VARIACIÓN (b-c)	% VARIACIÓN (b-c)
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	277,057,262.16	0%	213,194,427.26	0%	63,862,834.90	30%	26,720,066.89	0%	186,474,360.37	698%
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	800,000.00	0%	1,354,059.00	0%	-554,059.00	0%	0.00	0%	1,354,059.00	0%
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	750,000.00	0%	0.00	0%	750,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	5,200,000.00	0%	5,369,760.00	0%	-169,760.00	0%	0.00	0%	5,369,760.00	0%
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**5,000,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**5,000,000.00**	**0%**	**12,945,680.84**	**0%**	**-12,945,680.84**	**0%**
5.02.01	Edificios	5,000,000.00	0%	0.00	0%	5,000,000.00	0%	12,945,680.84	0%	-12,945,680.84	0%
5.99	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	**2,490,313,805.43**	**1%**	**27,722,716.58**	**0%**	**2,462,591,088.85**	**8883%**	**149,279,209.51**	**0%**	**-121,556,492.93**	**-81%**
5.99.03	Bienes Intangibles	2,490,313,805.43	1%	27,722,716.58	0%	2,462,591,088.85	8883%	149,279,209.51	0%	-121,556,492.93	-81%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**5,713,857,003.19**	**3%**	**2,024,833,865.20**	**2%**	**3,689,023,137.99**	**182%**	**2,755,085,340.61**	**2%**	**-730,251,475.41**	**-27%**
6.01	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO**	**542,562,279.15**	**0%**	**115,509,979.52**	**0%**	**427,052,299.63**	**370%**	**271,559,516.10**	**0%**	**-156,049,536.58**	**-57%**
6.01.02	**Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados**	**60,000,000.00**	**0%**	**26,197,275.00**	**0%**	**33,802,725.00**	**0%**	**109,805,353.00**	**0%**	**-83,608,078.00**	**-76%**
6.01.02.01	Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CNE)	60,000,000.00	0%	26,197,275.00	0%	33,802,725.00	0%	109,805,353.00	0%	-83,608,078.00	-76%
6.01.06	**Transferencias corrientes a Instituciones Públicas Financieras**	**482,562,279.15**	**0%**	**89,312,704.52**	**0%**	**393,249,574.63**	**440%**	**161,754,163.10**	**0%**	**-72,441,458.58**	**-45%**
6.01.06.02	Banco Popular y Desarrollo Comunal	131,970,687.62	0%	7,135,869.70	0%	124,834,817.92	0%	47,930,190.05	0%	-40,794,320.35	-85%
6.01.06.03	Banco Nacional de Costa Rica	10,857,286.39	0%	4,033,693.20	0%	6,823,593.19	169%	147,329.40	0%	3,886,363.80	2638%
6.01.06.04	Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	183,062,310.11	0%	27,855,433.42	0%	155,206,876.69	557%	32,358,737.03	0%	-4,503,303.61	-14%
6.01.06.05	Banco de Costa Rica	115,354,189.03	0%	44,515,322.82	0%	70,838,866.21	159%	75,200,108.65	0%	-30,684,785.83	-41%
6.01.06.07	Banco Central de Costa Rica (INTERCLEAR)	1,317,806.00	0%	715,866.30	0%	601,939.70	84%	1,048,498.75	0%	-332,632.45	0%
6.01.06.08	Banco Central de Costa Rica (SUGEF)	40,000,000.00	0%	5,056,519.08	0%	34,943,480.92	691%	5,069,299.22	0%	-12,780.14	0%
6.02	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS**	**12,680,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**12,680,000.00**	**0%**	**1,944,374.80**	**0%**	**-1,944,374.80**	**-100%**
6.02.01	Becas a funcionarios	9,680,000.00	0%	0.00	0%	9,680,000.00	0%	739,664.80	0%	-739,664.80	-100%
6.02.02	Becas a terceras personas	3,000,000.00	0%	0.00	0%	3,000,000.00	0%	1,204,710.00	0%	-1,204,710.00	0%
6.03	**PRESTACIONES**	**121,000,000.00**	**0%**	**16,168,684.40**	**0%**	**104,831,315.60**	**648%**	**63,654,965.53**	**0%**	**-47,486,281.13**	**-75%**
6.03.01	**Prestaciones legales**	**68,000,000.00**	**0%**	**5,321,364.82**	**0%**	**62,678,635.18**	**1178%**	**53,685,627.06**	**0%**	**-48,364,262.24**	**-90%**
6.03.01.01	Cesantía y Preaviso	28,000,000.00	0%	1,187,596.58	0%	26,812,403.42	0%	0.00	0%	1,187,596.58	0%
6.03.01.02	Vacaciones	40,000,000.00	0%	4,133,768.24	0%	35,866,231.76	868%	53,685,627.06	0%	-49,551,858.82	-92%
6.03.99	Otras Prestaciones	53,000,000.00	0%	10,847,319.58	0%	42,152,680.42	389%	9,969,338.47	0%	877,981.11	9%
6.04	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	**1,388,209,454.77**	**1%**	**613,998,453.90**	**1%**	**774,211,000.87**	**126%**	**595,331,012.02**	**1%**	**18,667,441.88**	**3%**
6.04.01	**Transferencias corrientes a asociaciones**	**78,800,385.90**	**0%**	**34,352,974.44**	**0%**	**44,447,411.46**	**129%**	**50,545,537.78**	**0%**	**-16,192,563.34**	**-32%**
6.04.01.01	ASEDEMASA	46,138,766.16	0%	21,965,436.84	0%	24,173,329.32	110%	21,062,843.38	0%	902,593.46	4%
6.04.01.02	ASECCSS	2,567,621.84	0%	504,864.40	0%	2,062,757.44	409%	439,818.60	0%	65,045.80	0%
6.04.01.04	ASEMINA	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	14,700,689.80	0%	-14,700,689.80	0%
6.04.01.05	ASEPANDUIT	30,093,997.90	0%	11,882,673.20	0%	18,211,324.70	0%	14,342,186.00	0%	-2,459,512.80	0%
6.04.03	**Transferencias corrientes a cooperativas**	**1,309,409,068.87**	**1%**	**579,645,479.46**	**1%**	**729,763,589.41**	**126%**	**544,785,474.24**	**0%**	**34,860,005.22**	**6%**
6.04.03.01	Coopenae RL	448,425,377.32	0%	144,272,336.34	0%	304,153,040.98	211%	117,769,782.28	0%	26,502,554.06	23%
6.04.03.02	Coocique RL	338,384,328.83	0%	91,126,975.38	0%	247,257,353.45	271%	97,854,723.81	0%	-6,727,748.43	-7%
6.04.03.03	Coope Alianza RL	174,157,881.64	0%	59,072,671.32	0%	115,085,210.32	195%	131,755,762.24	0%	-72,683,090.92	-55%
6.04.03.04	Coope Servidores RL	101,800,087.68	0%	53,813,110.34	0%	47,986,977.34	0%	62,262,863.90	0%	-8,449,753.56	-14%
6.04.03.06	Coope San Marcos RL	5,110,844.02	0%	11,326,668.00	0%	-6,215,823.98	0%	6,803,888.20	0%	4,522,779.80	0%
6.04.03.08	Coope Ande RL	60,583,244.45	0%	54,475,725.84	0%	6,107,518.61	11%	28,054,207.33	0%	26,421,518.51	94%
6.04.03.09	Coope Una RL	58,946,062.31	0%	42,596,299.20	0%	16,349,763.11	38%	53,197,310.81	0%	-10,601,011.61	-20%
6.04.03.12	Coope Caja	68,819,164.11	0%	88,038,181.54	0%	-19,219,017.43	-22%	21,936,625.90	0%	66,101,555.64	0%
6.04.03.13	Coope Mep RL	3,481,738.13	0%	2,581,010.40	0%	900,727.73	0%	307,314.80	0%	2,273,695.60	0%
6.04.03.15	Coope Esparta RL	42,095,240.19	0%	29,205,754.42	0%	12,889,485.77	44%	22,490,479.40	0%	6,715,275.02	30%
6.04.03.16	Credecoop RL	2,301,603.39	0%	3,136,746.68	0%	-835,143.29	-27%	2,352,515.57	0%	784,231.11	33%
6.04.03.18	Coope Grecia RL	5,303,496.80	0%	0.00	0%	5,303,496.80	0%	0.00	0%	0.00	0%
6.05	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS**	**3,049,405,269.27**	**1%**	**1,279,156,747.38**	**1%**	**1,770,248,521.89**	**138%**	**1,822,595,472.16**	**2%**	**-543,438,724.78**	**-30%**
6.05.01	**Transferencias corrientes a empresas privadas**	**3,049,405,269.27**	**1%**	**1,279,156,747.38**	**1%**	**1,770,248,521.89**	**138%**	**1,822,595,472.16**	**2%**	**-543,438,724.78**	**-30%**
6.05.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	1,153,243,030.36	1%	587,777,174.82	1%	565,465,855.54	96%	900,106,286.97	1%	-312,329,112.15	-35%
6.05.01.02	Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo	1,121,291,393.53	0%	483,816,641.30	0%	637,474,752.23	132%	646,208,111.90	1%	-162,391,470.60	-25%
6.05.01.05	Fundación Costa Rica - Canadá	758,226,261.54	0%	190,569,674.86	0%	567,656,586.68	298%	258,527,317.22	0%	-67,957,642.36	-26%
6.05.01.06	BAC San José	16,644,583.84	0%	16,993,256.40	0%	-348,672.56	-2%	17,753,756.07	0%	-760,499.67	-4%
6.06	**OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO**	**600,000,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**600,000,000.00**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
6.06.01	Indemnizaciones	600,000,000.00	0%	0.00	0%	600,000,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
7	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**203,816,093,040.07**	**90%**	**88,835,777,082.22**	**91%**	**114,980,315,957.85**	**129%**	**101,503,562,534.79**	**91%**	**-12,667,785,452.57**	**-12%**
7.01	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO**	**18,099,068,041.86**	**8%**	**4,166,716,658.26**	**4%**	**13,932,351,383.60**	**334%**	**7,496,599,119.33**	**7%**	**-3,329,882,461.07**	**-44%**
7.01.06	**Transferencias de capital a Instituciones Públicas Financieras**	**18,099,068,041.86**	**8%**	**4,166,716,658.26**	**4%**	**13,932,351,383.60**	**334%**	**7,496,599,119.33**	**7%**	**-3,329,882,461.07**	**-44%**
7.01.06.02	Banco Popular y Desarrollo Comunal	5,849,410,956.59	3%	378,975,518.88	0%	5,470,435,437.71	1443%	2,046,582,616.41	2%	-1,667,607,097.53	-81%
7.01.06.03	Banco Nacional de Costa Rica	490,410,902.15	0%	90,130,000.00	0%	400,280,902.15	444%	302,730,000.00	0%	-212,600,000.00	-70%
7.01.06.04	Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo	6,709,328,526.73	3%	1,557,522,981.04	2%	5,151,805,545.69	331%	1,797,048,122.29	2%	-239,525,141.25	-13%
7.01.06.05	Banco de Costa Rica	5,049,917,656.39	2%	2,140,088,158.34	2%	2,909,829,498.05	136%	3,350,238,380.63	3%	-1,210,150,222.29	-36%

EVOLUCIÓN DEL GASTO
en colones

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTO AÑO 2023 (a)	%	EGRESOS REALES A JUNIO PROYECTADOS A DICIEMBRE 2022 (b)	%	VARIACIÓN (a-b)	% VARIACIÓN (a-b)	EGRESOS REALES AÑO 2021 (C)	%	VARIACIÓN (b-c)	% VARIACIÓN (b-c)
7.03	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	**56,850,696,136.99**	**25%**	**28,791,494,190.18**	**30%**	**28,059,201,946.81**	**97%**	**28,177,852,003.27**	**25%**	**613,642,186.91**	**2%**
7.03.01	**Transferencias de capital a asociaciones**	**3,526,742,738.59**	**2%**	**1,614,503,736.24**	**2%**	**1,912,239,002.35**	**118%**	**1,575,693,220.37**	**1%**	**38,810,515.87**	**2%**
7.03.01.01	ASEDEMASA	2,051,538,325.56	1%	957,427,736.24	1%	1,094,110,589.32	114%	933,798,220.37	1%	23,629,515.87	3%
7.03.01.02	ASECCSS	123,611,585.68	0%	12,634,000.00	0%	110,977,585.68	878%	18,171,000.00	0%	-5,537,000.00	0%
7.03.01.04	ASEMINA	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	74,304,000.00	0%	-74,304,000.00	-100%
7.03.01.05	ASEPANDUIT	1,351,592,827.35	1%	644,442,000.00	1%	707,150,827.35	0%	549,420,000.00	0%	95,022,000.00	0%
7.03.03	**Transferencias de capital a cooperativas**	**53,323,953,398.40**	**24%**	**27,176,990,453.94**	**28%**	**26,146,962,944.46**	**96%**	**26,602,158,782.90**	**24%**	**574,831,671.04**	**2%**
7.03.03.01	Coopenae RL	15,419,566,498.66	7%	7,948,621,766.08	8%	7,470,944,732.58	94%	8,748,664,180.14	8%	-800,042,414.06	-9%
7.03.03.02	Coocique RL	15,036,802,292.02	7%	4,599,115,727.24	5%	10,437,686,564.78	227%	4,484,573,773.92	4%	114,541,953.32	3%
7.03.03.03	Coope Alianza RL	7,294,819,957.56	3%	3,783,662,812.82	4%	3,511,157,144.74	93%	5,178,813,242.76	5%	-1,395,150,429.94	-27%
7.03.03.04	Coope Servidores RL	4,554,428,658.44	2%	2,683,417,077.26	3%	1,871,011,581.18	70%	1,769,242,000.00	2%	914,175,077.26	52%
7.03.03.06	Coope San Marcos RL	241,143,540.89	0%	83,430,000.00	0%	157,713,540.89	189%	243,620,585.00	0%	-160,190,585.00	-66%
7.03.03.08	Coope Ande RL	2,700,674,533.03	1%	2,374,718,346.60	2%	325,956,186.43	14%	1,236,876,744.59	1%	1,137,841,602.01	92%
7.03.03.09	Coope Una RL	2,623,232,845.64	1%	2,033,284,799.88	2%	589,948,045.76	29%	2,373,818,578.25	2%	-340,533,778.37	-14%
7.03.03.12	Coope Caja	3,055,095,757.21	1%	2,585,303,704.10	3%	469,792,053.11	18%	1,196,122,163.37	1%	1,389,181,540.73	0%
7.03.03.13	Coope Mep RL	164,059,209.47	0%	114,672,000.00	0%	49,387,209.47	0%	22,822,000.00	0%	91,850,000.00	402%
7.03.03.15	Coope Esparta RL	1,887,621,247.35	1%	862,490,119.26	1%	1,025,131,128.09	119%	1,235,351,905.25	1%	-372,861,785.99	-30%
7.03.03.16	Credecoop RL	101,840,858.13	0%	108,274,100.70	0%	-6,433,242.57	-6%	112,253,609.62	0%	-3,979,508.92	-4%
7.03.03.18	Coope Grecia RL	244,668,000.00	0%	0.00	0%	244,668,000.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
7.04	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS**	**128,866,328,861.22**	**57%**	**55,877,566,233.78**	**57%**	**72,988,762,627.44**	**131%**	**65,829,111,412.19**	**59%**	**-9,951,545,178.41**	**-15%**
7.04.01	**Transferencias de capital a empresas privadas**	**128,866,328,861.22**	**57%**	**55,877,566,233.78**	**57%**	**72,988,762,627.44**	**131%**	**65,829,111,412.19**	**59%**	**-9,951,545,178.41**	**-15%**
7.04.01.01	Grupo Mutual Alajuela - La Vivienda	48,495,305,978.12	21%	23,999,043,181.56	25%	24,496,262,796.56	102%	28,775,822,443.45	26%	-4,776,779,261.89	-17%
7.04.01.02	Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo	44,395,963,117.92	20%	23,898,104,364.22	25%	20,497,858,753.70	86%	28,476,082,392.60	25%	-4,577,978,028.38	-16%
7.04.01.05	Fundación Costa Rica - Canadá	35,148,573,754.74	16%	7,191,390,688.00	7%	27,957,183,066.74	389%	7,962,788,576.14	7%	-771,397,888.14	-10%
7.04.01.06	BAC San José	826,486,010.44	0%	789,028,000.00	1%	37,458,010.44	5%	614,418,000.00	1%	174,610,000.00	28%
9	**CUENTAS ESPECIALES**	**29,966,574.16**	**0%**	**0.00**	**0%**	**29,966,574.16**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
9.02	**SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA**	**29,966,574.16**	**0%**	**0.00**	**0%**	**29,966,574.16**	**0%**	**0.00**	**0%**	**0.00**	**0%**
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	29,966,574.16	0%	0.00	0%	29,966,574.16	0%	0.00	0%	0.00	0%
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
	TOTAL GENERAL	**225,790,783,114.33**	**100%**	**97,446,138,946.37**	**100%**	**128,833,736,193.31**	**132%**	**111,893,702,549.42**	**100%**	**-14,503,870,450.54**	**-13%**

GASTOS SEGÚN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
EN COLONES

CONCEPTO	GASTO REAL
1- GASTOS CORRIENTES	**₡18,938,321,521.51**
1.1 GASTOS DE CONSUMO	**7,088,385,143.32**
1.1.1 REMUNERACIONES	**4,351,431,959.68**
1.1.1.1 Sueldos y Salarios	3,400,975,350.05
1.1.1.2 Contribuciones Sociales	950,456,609.64
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	**2,736,953,183.64**
1.2 INTERESES	**6,136,079,375.00**
1.2.1 Internos	6,136,079,375.00
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	**5,713,857,003.19**
1.3.1 Transferencias Corrientes al Sector Público	2,064,451,733.92
1.3.2 Transferencias Corrientes al Sector Privado	3,649,405,269.27
2- GASTOS DE CAPITAL	**₡206,822,495,018.66**
2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	**3,006,401,978.59**
2.2.1 Maquinaria y Equipo	511,088,173.16
2.2.3 Edificios	5,000,000.00
2.2.4 Intangibles	2,490,313,805.43
2.3 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	**203,816,093,040.07**
2.3.1 Transferencias de Capital al Sector Público	74,949,764,178.85
2.3.2 Transferencias de Capital al Sector Privado	128,866,328,861.22
4- SUMAS SIN ASIGNACIÓN	**₡29,966,574.16**
TOTAL	**₡225,790,783,114.33**

DETALLE DE LA PARTIDA DIETAS
en colones

DETALLE	SITUACIÓN ACTUAL	MONTO
Dieta por Sesión	209,615.00	
Número de Directores	7	
Número de Sesiones por mes	8	
MONTO MENSUAL		11,738,440.00
MONTO ANUAL	12	140,861,280.00
SUB TOTAL SITUACIÓN ACTUAL		**140,861,280.00**

DETALLE	I SEMESTRE	MONTO
Dieta por Sesión	209,615.00	
Número de Directores	7	
Número de Sesiones por mes	8	
MONTO MENSUAL		11,738,440.00
MONTO SEMESTRAL	6	70,430,640.00
SUB TOTAL I SEMESTRE		**70,430,640.00**

DETALLE	II SEMESTRE	MONTO
Dieta por Sesión	209,615.00	
Número de Directores	7	
Número de Sesiones por mes	8	
MONTO MENSUAL		11,738,440.00
MONTO SEMESTRAL	6	70,430,640.00
SUBTOTAL II SEMESTRE		**70,430,640.00**
TOTAL ANUAL PRESUPUESTO DIETAS		**140,861,280.00**

ESCALA SALARIAL A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2023
SUELDOS PARA CARGOS FIJOS
en colones

CATEGORÍA	NÚMERO DE PUESTOS	CLASE	SALARIO BASE
1	1	AUXILIAR DE OFICINA 1	281,696.11
2	4	AUXILIAR DE OFICINA 2	356,342.85
3	3	AUXILIAR DE OFICINA 3	396,893.86
4	1	ASISTENTE 1	457,800.65
4	1	SECRETARIA EJECUTIVA 1	457,800.65
5	7	ASISTENTE 2	559,721.31
5	13	SECRETARIA EJECUTIVA 2	559,721.31
6	4	ASISTENTE 3	581,266.49
6	1	SECRETARIA DE GERENCIA	581,016.49
7	5	OFICIAL 1	655,038.58
8	19	OFICIAL 2	882,552.65
9	8	OFICIAL 3	961,015.05
10	27	OFICIAL 4	1,039,262.13
10	1	PROFESIONAL EN ELECTRÓNICA	1,039,262.13
11	15	ANALISTA DE SISTEMAS	1,272,062.38
11	1	OFICIAL DE RIESGOS	1,272,062.38
11	1	OFICIAL DE CUMPLIMIENTO NORMATIVO	1,272,062.38
11	1	OFICIAL DE CUMPLIMIENTO	1,272,062.38
11	1	JEFE SECRETARÍA JUNTA DIRECTIVA	1,272,062.38
11	1	MEDICO DE EMPRESA **(1)**	636,031.19
11	14	OFICIAL 5	1,272,062.38
11	1	OFICIAL 5 SERVICIOS ESPECIALES	1,272,062.38
11	1	OFICIAL 5(GESTOR DE RIESGOS)	1,272,062.38
11	1	EXPERTO DE GESTION DEL CAMBIO	1,272,062.38
11	1	SERVICIOS ESPECIALES EXPEDIENTE ELECTRONICO	1,272,062.38
12	7	JEFE DEPARTAMENTO	1,496,879.52
13	4	DIRECTOR GENERAL	1,717,967.52
13	1	ASESOR LEGAL	1,717,967.52
13	1	JEFE DE DEPARTAMENTO DE T.I.	1,717,967.52
13	1	ASISTENTE DE GERENCIA	1,717,717.52
13	2	ASESOR DE GERENCIA	1,717,717.52
14	1	AUDITOR	2,206,920.63
15	1	SUBGERENTE FINANCIERO	3,510,000.00
15	1	SUBGERENTE DE OPERACIONES	3,510,000.00
16	1	GERENTE GENERAL	5,400,000.00
	153	**TOTAL PUESTOS**	

(1) EN EL CASO DEL PUESTO MÉDICO DE EMPRESA SE LE PAGA MEDIO DE TIEMPO

RESUMEN GENERAL DE LA RELACIÓN DE PUESTOS
SUELDOS PARA CARGOS FIJOS
- en colones -

CATEGORÍA	CLASE	JORNADA	TOTAL			
			NUMERO DE PUESTOS	SALARIO BASE ACTUAL	MESES	ANUAL
1	AUXILIAR DE OFICINA 1	44	1	281,696.11	12	3,380,353.32
2	AUXILIAR DE OFICINA 2	44	4	356,342.85	12	17,104,456.80
3	AUXILIAR DE OFICINA 3	44	3	396,893.86	12	14,288,178.96
4	ASISTENTE 1	44	1	457,800.65	12	5,493,607.80
4	SECRETARIA EJECUTIVA 1	44	1	457,800.65	12	5,493,607.80
5	ASISTENTE 2	44	7	559,721.31	12	47,016,590.04
5	SECRETARIA EJECUTIVA 2	44	13	559,721.31	12	87,316,524.36
6	ASISTENTE 3	44	4	581,266.49	12	27,900,791.52
6	SECRETARIA DE GERENCIA	44	1	581,016.49	12	6,972,197.88
7	OFICIAL 1	44	5	655,038.58	12	39,302,314.80
8	OFICIAL 2	44	19	882,552.65	12	201,222,004.20
9	OFICIAL 3	44	8	961,015.05	12	92,257,444.80
10	OFICIAL 4	44	27	1,039,262.13	12	336,720,930.12
10	PROFESIONAL EN ELECTRÓNICA	44	1	1,039,262.13	12	12,471,145.56
11	ANALISTA DE SISTEMAS	44	15	1,272,062.38	12	228,971,228.40
11	OFICIAL DE RIESGOS	44	1	1,272,062.38	12	15,264,748.56
11	OFICIAL DE CUMPLIMIENTO NORMATIVO	44	1	1,272,062.38	12	15,264,748.56
11	OFICIAL DE CUMPLIMIENTO	44	1	1,272,062.38	12	15,264,748.56
11	JEFE SECRETARÍA JUNTA DIRECTIVA	44	1	1,272,062.38	12	15,264,748.56
11	MEDICO DE EMPRESA **(1)**	44	1	636,031.19	12	7,632,374.28
11	OFICIAL 5	44	14	1,272,062.38	12	213,706,479.84
11	OFICIAL 5 SERVICIOS ESPECIALES	44	1	1,272,062.38	12	15,264,748.56
11	OFICIAL 5(GESTOR DE RIESGOS)	44	1	1,272,062.38	12	15,264,748.56
11	EXPERTO DE GESTION DEL CAMBIO	44	1	1,272,062.38	12	15,264,748.56
11	SERVICIOS ESPECIALES EXPEDIENTE ELECTRONICO	44	1	1,272,062.38	12	15,264,748.56
12	JEFE DEPARTAMENTO	44	7	1,496,879.52	12	125,737,879.68
13	DIRECTOR GENERAL	44	4	1,717,967.52	12	82,462,440.96
13	ASESOR LEGAL	44	1	1,717,967.52	12	20,615,610.24
13	JEFE DE DEPARTAMENTO DE TECNOLOGIA DE INFORMACION	44	1	1,717,967.52	12	20,615,610.24
13	ASISTENTE DE GERENCIA	44	1	1,717,717.52	12	20,612,610.24
13	ASESOR DE GERENCIA	44	2	1,717,717.52	12	41,225,220.48
14	AUDITOR	44	1	2,206,920.63	12	26,483,047.56
15	SUBGERENTE FINANCIERO	44	1	3,510,000.00	12	42,120,000.00
15	SUBGERENTE DE OPERACIONES	44	1	3,510,000.00	12	42,120,000.00
16	GERENTE GENERAL	44	1	5,400,000.00	12	64,800,000.00
SUBTOTAL						**1,956,160,638.36**
RETRIBUCIÓN POR AÑOS DE SERVICIO						**591,271,138.56**
RESTRICCIÓN AL EJERCICIO LIBRE DE LA PROFESIÓN						**154,204,762.44**
TOTAL						**2,701,636,539.36**

(1) EN EL CASO DEL PUESTO MÉDICO DE EMPRESA SE LE PAGA UN MEDIO TIEMPO

RELACIÓN DE PUESTOS POR PROGRAMAS
SUELDOS PARA CARGOS FIJOS
- en colones -

CATEGORÍA	CLASE	JORNADA	TOTAL				TOTAL PROGAMA I - ESTRATEGIA			TOTAL PROGAMA II - NEGOCIO			TOTAL PROGAMA III - APOYO			TOTAL PROGAMA IV - CONTROL Y MEJORA		
			NUMERO DE PUESTOS	SALARIO BASE ACTUAL	MESES	ANUAL	PUESTOS	SALARIO BASE	ANUAL	PUESTOS	SALARIO BASE	ANUAL	PUESTOS	SALARIO BASE	ANUAL	PUESTOS	SALARIO BASE	ANUAL
1	AUXILIAR DE OFICINA 1	44	1	281,696.11	12	3,380,353.32	1	281,696.11	3,380,353.32	0	281,696.11	0.00	0	281,696.11	0.00	0	281,696.11	0.00
2	AUXILIAR DE OFICINA 2	44	4	356,342.85	12	17,104,456.80	0	356,342.85	0.00	0	356,342.85	0.00	4	356,342.85	17,104,456.80	0	356,342.85	0.00
3	AUXILIAR DE OFICINA 3	44	3	396,893.86	12	14,288,178.96	1	396,893.86	4,762,726.32	0	396,893.86	0.00	2	396,893.86	9,525,452.64	0	396,893.86	0.00
4	ASISTENTE 1	44	1	457,800.65	12	5,493,607.80	1	457,800.65	5,493,607.80	0	457,800.65	0.00	0	457,800.65	0.00	0	457,800.65	0.00
4	SECRETARIA EJECUTIVA 1	44	1	457,800.65	12	5,493,607.80	0	457,800.65	0.00	0	457,800.65	0.00	1	457,800.65	5,493,607.80	0	457,800.65	0.00
5	ASISTENTE 2	44	7	559,721.31	12	47,016,590.04	0	559,721.31	0.00	5	559,721.31	33,583,278.60	2	559,721.31	13,433,311.44	0	559,721.31	0.00
5	SECRETARIA EJECUTIVA 2	44	13	559,721.31	12	87,316,524.36	4	559,721.31	26,866,622.88	2	559,721.31	13,433,311.44	5	559,721.31	33,583,278.60	2	559,721.31	13,433,311.44
6	ASISTENTE 3	44	4	581,266.49	12	27,900,791.52	1	581,266.49	6,975,197.88	2	581,266.49	13,950,395.76	1	581,266.49	6,975,197.88	0	581,266.49	0.00
6	SECRETARIA DE GERENCIA	44	1	581,016.49	12	6,972,197.88	0	581,016.49	0.00	0	581,016.49	0.00	1	581,016.49	6,972,197.88	0	581,016.49	0.00
7	OFICIAL 1	44	5	655,038.58	12	39,302,314.80	1	655,038.58	7,860,462.96	2	655,038.58	15,720,925.92	2	655,038.58	15,720,925.92	0	655,038.58	0.00
8	OFICIAL 2	44	19	882,552.65	12	201,222,004.20	7	882,552.65	74,134,422.60	5	882,552.65	52,953,159.00	7	882,552.65	74,134,422.60	0	882,552.65	0.00
9	OFICIAL 3	44	8	961,015.05	12	92,257,444.80	1	961,015.05	11,532,180.60	2	961,015.05	23,064,361.20	3	961,015.05	34,596,541.80	2	961,015.05	23,064,361.20
10	OFICIAL 4	44	27	1,039,262.13	12	336,720,930.12	4	1,039,262.13	49,884,582.24	6	1,039,262.13	74,826,873.36	4	1,039,262.13	49,884,582.24	13	1,039,262.13	162,124,892.28
10	PROFESIONAL EN ELECTRÓNICA	44	1	1,039,262.13	12	12,471,145.56	0	1,039,262.13	0.00	0	1,039,262.13	0.00	1	1,039,262.13	12,471,145.56	0	1,039,262.13	0.00
11	ANALISTA DE SISTEMAS	44	15	1,272,062.38	12	228,971,228.40	4	1,272,062.38	61,058,994.24	0	1,272,062.38	0.00	11	1,272,062.38	167,912,234.16	0	1,272,062.38	0.00
11	OFICIAL DE RIESGOS	44	1	1,272,062.38	12	15,264,748.56	0	1,272,062.38	0.00	0	1,272,062.38	0.00	0	1,272,062.38	0.00	1	1,272,062.38	15,264,748.56
11	OFICIAL DE CUMPLIMIENTO NORMATIVO	44	1	1,272,062.38	12	15,264,748.56	0	1,272,062.38	0.00	0	1,272,062.38	0.00	1	1,272,062.38	15,264,748.56	0	1,272,062.38	0.00
11	OFICIAL DE CUMPLIMIENTO	44	1	1,272,062.38	12	15,264,748.56	0	1,272,062.38	0.00	0	1,272,062.38	0.00	0	1,272,062.38	0.00	1	1,272,062.38	15,264,748.56
11	JEFE SECRETARÍA JUNTA DIRECTIVA	44	1	1,272,062.38	12	15,264,748.56	1	1,272,062.38	15,264,748.56	0	1,272,062.38	0.00	0	1,272,062.38	0.00	0	1,272,062.38	0.00
11	MEDICO DE EMPRESA **(1)**	44	1	636,031.19	12	7,632,374.28	0	636,031.19	0.00	0	636,031.19	0.00	1	636,031.19	7,632,374.28	0	636,031.19	0.00
11	OFICIAL 5	44	14	1,272,062.38	12	213,706,479.84	1	1,272,062.38	15,264,748.56	12	1,272,062.38	183,176,982.72	1	1,272,062.38	15,264,748.56	0	1,272,062.38	0.00
11	OFICIAL 5 SERVICIOS ESPECIALES	44	1	1,272,062.38	12	15,264,748.56	0	1,272,062.38	0.00	0	1,272,062.38	0.00	0	1,272,062.38	0.00	1	1,272,062.38	15,264,748.56
11	OFICIAL 5(GESTOR DE RIESGOS)	44	1	1,272,062.38	12	15,264,748.56	0	1,272,062.38	0.00	0	1,272,062.38	0.00	0	1,272,062.38	0.00	1	1,272,062.38	15,264,748.56
11	EXPERTO DE GESTION DEL CAMBIO	44	1	1,272,062.38	12	15,264,748.56	1	1,272,062.38	15,264,748.56	0	1,272,062.38	0.00	0	1,272,062.38	0.00	0	1,272,062.38	0.00
11	SERVICIOS ESPECIALES EXPEDIENTE ELECTRONICO	44	1	1,272,062.38	12	15,264,748.56	0	1,272,062.38	0.00	0	1,272,062.38	0.00	1	1,272,062.38	15,264,748.56	0	1,272,062.38	0.00
12	JEFE DEPARTAMENTO	44	7	1,496,879.52	12	125,737,879.68	3	1,496,879.52	53,887,662.72	3	1,496,879.52	53,887,662.72	1	1,496,879.52	17,962,554.24	0	1,496,879.52	0.00
13	DIRECTOR GENERAL	44	4	1,717,967.52	12	82,462,440.96	0	1,717,967.52	0.00	2	1,717,967.52	41,231,220.48	1	1,717,967.52	20,615,610.24	1	1,717,967.52	20,615,610.24
13	ASESOR LEGAL	44	1	1,717,967.52	12	20,615,610.24	0	1,717,967.52	0.00	0	1,717,967.52	0.00	1	1,717,967.52	20,615,610.24	0	1,717,967.52	0.00
13	JEFE DE DEPARTAMENTO DE TECNOLOGIA DE INFORMACION	44	1	1,717,967.52	12	20,615,610.24	0	1,717,967.52	0.00	0	1,717,967.52	0.00	1	1,717,967.52	20,615,610.24	0	1,717,967.52	0.00
13	ASISTENTE DE GERENCIA	44	1	1,717,717.52	12	20,612,610.24	1	1,717,717.52	20,612,610.24	0	1,717,717.52	0.00	0	1,717,717.52	0.00	0	1,717,717.52	0.00
13	ASESOR DE GERENCIA	44	2	1,717,717.52	12	41,225,220.48	2	1,717,717.52	41,225,220.48	0	1,717,717.52	0.00	0	1,717,717.52	0.00	0	1,717,717.52	0.00
14	AUDITOR	44	1	2,206,920.63	12	26,483,047.56	0	2,206,920.63	0.00	0	2,206,920.63	0.00	0	2,206,920.63	0.00	1	2,206,920.63	26,483,047.56
15	SUBGERENTE FINANCIERO	44	1	3,510,000.00	12	42,120,000.00	1	3,510,000.00	42,120,000.00	0	3,510,000.00	0.00	0	3,510,000.00	0.00	0	3,510,000.00	0.00
15	SUBGERENTE DE OPERACIONES	44	1	3,510,000.00	12	42,120,000.00	1	3,510,000.00	42,120,000.00	0	3,510,000.00	0.00	0	3,510,000.00	0.00	0	3,510,000.00	0.00
16	GERENTE GENERAL	44	1	5,400,000.00	12	64,800,000.00	1	5,400,000.00	64,800,000.00	0	5,400,000.00	0.00	0	5,400,000.00	0.00	0	5,400,000.00	0.00
SUBTOTAL						**1,956,160,638.36**			**562,508,889.96**			**505,828,171.20**			**581,043,360.24**			**306,780,216.96**
RETRIBUCIÓN POR AÑOS DE SERVICIO						**591,271,138.56**			**164,963,420.22**			**143,599,177.90**			**195,813,140.48**			**86,895,399.96**
RESTRICCIÓN AL EJERCICIO LIBRE DE LA PROFESIÓN						**154,204,762.44**			**11,264,335.68**			**22,677,171.24**			**37,330,052.28**			**82,933,203.24**
TOTAL						**2,701,636,539.36**			**738,736,645.86**			**672,104,520.34**			**814,186,553.00**			**476,608,820.16**

(1) EN EL CASO DEL PUESTO MÉDICO DE EMPRESA SE LE PAGA UN MEDIO TIEMPO

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	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
1323020700000	Intereses y comisiones sobre préstamos a Instituciones Sector Privado (Réditos FONAVI)*	876,833,383.12	**PROGRAMA I - ESTRATEGIA**	Remuneraciones	1,193,785,693.87	1,193,785,693.87	0.00	0.00	0.00
3320000000000	Superávit Específico (Cuenta General)	316,952,310.75							
3320000000000	Superávit Específico (Cuenta General)	655,577,120.00		Servicios	909,743,302.00	909,743,302.00	0.00	0.00	0.00
1323020700000	Intereses y comisiones sobre préstamos a Instituciones Sector Privado (Réditos FONAVI)*	50,000,000.00							
1323010600000	Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras (Cuenta General)	204,166,182.00							
1323020700000	Intereses y comisiones sobre préstamos a Instituciones Sector Privado (Réditos FONAVI)*	8,561,960.00		Materiales y suministros	8,561,960.00	8,561,960.00	0.00	0.00	0.00
3320000000000	Superávit Específico (Cuenta General)	2,070,388,241.60		Bienes duraderos	2,070,388,241.60	0.00	2,070,388,241.60	0.00	0.00
1323020700000	Intereses y comisiones sobre préstamos a Instituciones Sector Privado (Réditos FONAVI)*	142,166,684.88	**PROGRAMA II - NEGOCIO**	Remuneraciones	1,051,067,756.69	1,051,067,756.69	0.00	0.00	0.00
3320000000000	Superávit Específico (Comisión FOSUVI)**	908,901,071.81							
1323010600000	Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras (FONAVI)	18,771,080.00		Servicios	118,664,003.00	118,664,003.00	0.00	0.00	0.00
1323010600000	Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras (FOSUVI)	65,190.00							
1323020700000	Intereses y comisiones sobre préstamos a Instituciones Sector Privado (Réditos FONAVI)*	99,827,733.00							
1323020700000	Intereses y comisiones sobre préstamos a Instituciones Sector Privado (Réditos FONAVI)*	4,197,902.00		Materiales y suministros	4,197,902.00	4,197,902.00	0.00	0.00	0.00
1323010600000	Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras (FONAVI)	161,183,659.00		Intereses y comisiones	6,136,079,375.00	0.00	0.00	6,136,079,375.00	0.00
1323020600000	Intereses y comisiones sobre préstamos a Instituciones Públicas Financieras (FONAVI)	184,684,626.00							
1323020700000	Intereses y comisiones sobre préstamos a Instituciones Sector Privado (FONAVI)	2,990,966,090.00							
1399000000000	Ingresos varios no especificados (FONAVI)	2,799,245,000.00							
3320000000000	Superávit Específico (Cuenta General)	12,498,983.00		Bienes duraderos	12,498,983.00	0.00	12,498,983.00	0.00	0.00
2411000000000	Transferencias de capital del Gobierno Central (Ministerio de Trabajo)	2,413,535,024.25		Transferencias corrientes	4,880,177,003.19	4,880,177,003.19	0.00	0.00	0.00
3320000000000	Superávit Específico (FOSUVI)	2,465,324,172.95							
3320000000000	Superávit Específico (Cuenta General)	1,317,806.00							
1323010600000	Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras (FOSUVI)	760,892,811.82		Transferencias de capital	203,816,093,040.07	0.00	203,816,093,040.07	0.00	0.00
1399030000000	Ingresos varios no especificados (FOSUVI)	1,176,384,782.14							
1416000000000	Transferencias Corrientes de Instituciones Públicas Financieras (BPDC,BNCR,BCR)	4,565,624.34							
2411000000000	Transferencias de capital del Gobierno Central (Ministerio de Trabajo)	109,276,072,078.00							
2416000000000	Transferencias de capital de Instituciones Públicas Financieras (INVU)	2,628,419.78							
2421000000000	Transferencias de capital del Sector Privado (Cooperativas y Mutuales)	72,658,008.60							
3320000000000	Superávit Específico (FOSUVI)	92,522,891,315.39							
3320000000000	Superávit Específico (Comisión FOSUVI)**	1,343,961,770.76	**PROGRAMA III - APOYO**	Remuneraciones	1,343,961,770.76	1,343,961,770.76	0.00	0.00	0.00
1323020700000	Intereses y comisiones sobre préstamos a Instituciones Sector Privado (Réditos FONAVI)*	256,000,000.00		Servicios	1,585,264,580.64	1,585,264,580.64	0.00	0.00	0.00
1323010600000	Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras (Cuenta General)	911,405,247.74							
3320000000000	Superávit Específico (Comisión FOSUVI)**	10,483,173.51							
2411000000000	Transferencias de capital del Gobierno Central (Comisión FOSUVI)**	407,376,159.39							
1323020700000	Intereses y comisiones sobre préstamos a Instituciones Sector Privado (Réditos FONAVI)*	54,630,366.00		Materiales y suministros	54,630,366.00	54,630,366.00	0.00	0.00	0.00
3320000000000	Superávit Específico (Cuenta General)	921,124,753.99		Bienes duraderos	921,124,753.99	0.00	921,124,753.99	0.00	0.00
3320000000000	Superávit Específico (Cuenta General)	213,680,000.00		Transferencias corrientes	833,680,000.00	833,680,000.00	0.00	0.00	0.00
2411000000000	Transferencias de capital del Gobierno Central (Comisión FOSUVI)**	620,000,000.00							
1323010600000	Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras (Cuenta General)	29,966,574.16		Sumas libres sin asignación presupuestaria	29,966,574.16	0.00	0.00	0.00	29,966,574.16
2411000000000	Transferencias de capital del Gobierno Central (Comisión FOSUVI)**	762,616,738.36	**PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA**	Remuneraciones	762,616,738.36	762,616,738.36	0.00	0.00	0.00
1323020700000	Intereses y comisiones sobre préstamos a Instituciones Sector Privado (Réditos FONAVI)*	55,104,670.00		Servicios	55,104,670.00	55,104,670.00	0.00	0.00	0.00
1323020700000	Intereses y comisiones sobre préstamos a Instituciones Sector Privado (Réditos FONAVI)*	786,400.00		Materiales y suministros	786,400.00	786,400.00	0.00	0.00	0.00
3320000000000	Superávit Específico (Cuenta General)	2,390,000.00		Bienes duraderos	2,390,000.00	0.00	2,390,000.00	0.00	0.00
		225,790,783,114.33			**225,790,783,114.33**	**12,802,242,146.51**	**206,822,495,018.66**	**6,136,079,375.00**	**29,966,574.16**

De acuerdo a la Ley del Sistema Financiero Nacional para la Vivienda No. 7052 en los Artículos 42 y 49 se establece el aporte de FONAVI y FOSUVI al Gasto Administrativo calculado sobre el monto de "réditos" (FONAVI) y "colocaciones" (FOSUVI). Para efectos de su presentación en el Estado de Origen y Aplicación de Recursos (EOAR), se relacionan como "Orígenes" los ingresos que se presentan en FONAVI y FOSUVI.

En el caso de FONAVI, la principal fuente de ingresos presupuestarios corresponde a "Intereses y Comisiones sobre Préstamos al Sector Privado", los que generan los "réditos" sobre los cuales se calcula la proporción a trasladar a Cuenta General con base en el Art. 42 de la Ley 7052, razón por la cual, para efectos del EOAR, se asocia a este ingreso, la fuente de recursos para su aplicación en las partidas de Gastos establecidas.

En el caso de FOSUVI, lsa principales fuentes de ingresos presupuestarios corresponden a "Transferencias de Capital del Gobierno Central - Ministerio de Trabajo" y "Superávit Específico - Saldo de Superávit 2022 incorporado en el 2023", los que generan los "desembolsos" sobre los cuales se calcula la proporción a trasladar a Cuenta General con base en el Art. 49 de la Ley 7052, razón por la cual, para efectos del EOAR, se asocia a estos ingresos, la fuente de recursos para su aplicación en las partidas de Gastos establecidas.

(1) Artículo 42. * Ley 7052 (Aporte FONAVI a Gasto Administrativo)

El Banco deberá utilizar la totalidad de los recursos del FONAVI en el financiamiento de los programas de vivienda que establezca. No podrá utilizar tales recursos en gastos administrativos, los cuales cubrirá con el rédito que este financiamiento le produzca. En ningún caso podrá sobrepasar el veinte por ciento de este rédito.

(2) Artículo 49. ** Ley 7052 (Aporte FOSUVI a Gasto Administrativo)

El Banco establecerá los costos administrativos necesarios, los cuales serán cargados al Fondo de Subsidio para la Vivienda tanto por este Banco como por las entidades autorizadas para el trámite del subsidio. Estos costos serán por un máximo de un seis por ciento (6%) de las sumas colocadas anualmente por el Fondo. De la suma anterior, el dos por ciento (2%) será transferido a las entidades autorizadas; el resto será destinado al Banco Hipotecario de la Vivienda (Banhvi), el cual no podrá utilizar más de un cincuenta por ciento (50%) de este monto para gastos en las partidas presupuestarias de servicios personales, gastos de viaje en el exterior, transporte de o para el exterior, ni consultorías, información ni publicidad.

INFORMACIÓN PLURIANUAL 2023-2026

INGRESOS	2023	2024	2025	2026
1. INGRESOS CORRIENTES	**10,790**	**12,067**	**11,890**	**12,910**
1.3.2.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD	6,810	6,942	7,188	7,669
1.3.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,976	5,121	4,698	5,236
2. INGRESOS DE CAPITAL	**113,555**	**115,145**	**116,757**	**118,391**
2.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO	113,482	115,071	116,682	118,316
2.4.2.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO	73	74	75	76
3. FINANCIAMIENTO	**101,445**	**106,977**	**107,987**	**105,807**
3.3.2.0.00.00.0.0.000 Superávit específico	101,445	106,977	107,987	105,807
TOTAL	**225,791**	**234,189**	**236,634**	**237,109**

GASTOS	2022	2023	2024	2025
1. GASTO CORRIENTE	**18,938**	**19,671**	**19,664**	**20,834**
1.1.1 REMUNERACIONES	4,351	4,522	4,594	4,644
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2,737	2,138	2,140	2,185
1.2.1 Intereses Internos	6,136	7,588	7,660	8,675
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	543	525	546	522
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	5,171	4,899	4,724	4,809
2. GASTO DE CAPITAL	**206,822**	**213,797**	**216,383**	**215,638**
2.1.1 Edificaciones	5	5	5	5
2.2.1 Maquinaria y equipo	511	549	593	616
2.2.4 Intangibles	2,490	2,358	1,634	892
2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público	18,099	18,751	19,040	19,055
2.3.2 Transferencias de capital al Sector Privado	185,717	192,134	195,110	195,071
4. SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	**30**	**721**	**587**	**637**
TOTAL	**225,791**	**234,189**	**236,634**	**237,109**

Vinculación con objetivos de mediano y largo plazo:
Ingresos

Objetivo Estrategico No. 1 Lograr un crecimiento económico y financiero de la entidad que permita seguir cumpliendo el fin para el cual fue creada.

Programa No.02 Negocio
Subprograma No.02.02 Dirección FONAVI

Objetivo Estrategico: 7: 02.01 Promover la mejora continua de los procesos de gestión, seguimiento y control para asegurar la calidad de la inversión de los recursos gestionados

Programa No.02 Negocios y Subprograma
No. 02.01 Dirección FOSUVI

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, asi 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.

Referencia del Acuerdo en el que el Jerarca conoció la información plurianual: **Aprobado por la Junta Directiva del BAHNVI según Acuerdo 4, Sesión 52 del 29 de Setiembre del 2022**