

PRESUPUESTO 2024

MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4



Banco Hipotecario de la Vivienda

Viviendas que construyen esperanzas

ÍNDICE

Presentación	i
Justificación	1
Detalle Total de los Recursos Disminución de Egresos	4
Detalle Total de los Recursos Aumento Egresos	4
Detalle por Programa de los Recursos Disminución de Egresos	5
Detalle por Programa de los Recursos Aumento Egresos	5

Anexos

N°1 – Documento de respaldo y justificación de los ajustes propuestos a las partidas presupuestarias del Proyecto Optimus, según oficio BANHVI-GG-OF-0699-2024 del 28 de junio del 2024.

N°2 – Documento de respaldo y justificación de los ajustes propuestos a las partidas presupuestarias de la Asesoría Legal, según oficio BANHVI-AL-OF-080-2024 del 12 de junio del 2024.

N°3 – Documento de respaldo y justificación de los ajustes propuestos a las partidas presupuestarias del Proyecto Optimus, según oficio BANHVI-GG-OF-0727-2024 del 10 de julio del 2024.

N°4 – Certificación de la Caja Costarricense del Seguro Social.

N°5 – Certificación de Verificación de Requisitos del Bloque de Legalidad que debe cumplir el Presupuesto Inicial y sus Variaciones de los Bancos Públicos sujetos a la Aprobación Presupuestaria de la Contraloría General de la República.

PRESENTACIÓN

Presentación

La Modificación Presupuestaria N°4 tiene por objeto incluir en el Presupuesto Ordinario 2024, aprobado por la Contraloría General de la República mediante oficio DFOE-CIU-0559 del 20 de diciembre de 2023, ajustes necesarios para dar contenido a compromisos de carácter normativo o de continuidad de negocio, principalmente:

- **Servicios**

Aumento de la partida Servicios de tecnologías de información para asignar recursos adicionales para cubrir el pago del certificado de seguridad a instalar en el servidor de pruebas para el acceso a SAP.

Aumento de la partida Viáticos dentro del país para que la Asesoría Legal realice más visitas de inspección a los proyectos o a reuniones con organizaciones que impulsen los Bonos Familiares de Vivienda.

- **Bienes Duraderos**

Aumento de la partida Bienes Intangibles para asignar recursos adicionales para cubrir el pago de varios requerimientos prioritarios del proyecto solicitados por su director en el oficio OPTIMUS-OF-0025-2024; los mismos se relacionan con la compra de licencias y la asignación de recursos especializados en SAP.

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

Los ajustes presupuestarios se realizan con base en las solicitudes del Proyecto Optimus y Asesoría Legal.

Los recursos para dar contenido presupuestario a los ajustes se tomarán de la disminución de las partidas de Otros servicios básicos, Transporte dentro del país, Bienes Intangibles e Indemnizaciones.

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

JUSTIFICACIÓN

Aplicación
Disminuir Egresos
-en colones-

Programa I
Estrategia

Proyecto Optimus

1050-5	Bienes Duraderos	
1050-5.99	Bienes Duraderos Diversos	
1050-5.99.03	Bienes Intangibles	228,712.00

Se solicita la disminución para asignar recursos adicionales para cubrir el pago del certificado de seguridad a instalar en el servidor de pruebas con acceso a SAP para el inicio de las pruebas integrales de la funcionalidad de FOSUVI, por un monto de \$415.84 equivalentes a ₡228,712.00 al tipo de cambio de ₡550.00. Ver Anexo N°1

Total de Partidas a Disminuir Programa I **228,712.00**

Programa III
Apoyo

Dirección Administrativa

3020-1	Servicios	
3020-1.02	Servicios básicos	
3020-1.02.99	Otros servicios básicos	17,000,000.00

Se solicita la disminución para asignar recursos adicionales a unos requerimientos del proyecto OPTIMUS para reforzar las fases de implementación con los recursos adicionales y contar con licencias faltantes para las operaciones en producción (ERP, SAC, FOSUVI). Se autoriza dicha disminución en el entendido de que dicha reasignación no afecta los objetivos y metas asociados a esa partida, incluida en el Presupuesto 2024 como previsión para pago de impuestos. Ver Anexo N°3

Asesoría Legal

3040-1	Servicios	
3040-1.05	Gastos de viaje y de transporte	
3040-1.05.01	Transporte dentro del país	300,000.00

Se solicita la disminución para reasignar recursos ya que por error material se incluyó el monto en esa partida, siendo lo correcto la partida de viáticos dentro del país. Ese monto se solicitó por disposición de la Gerencia General, quien tiene planificado que la Asesoría Legal realice más visitas de inspección a los proyectos o a reuniones con organizaciones que impulsen los Bonos Familiares de Vivienda. Ver Anexo N°2

3040-6	Transferencias corrientes	
3040-6.06	Otras transferencias corrientes al sector privado	
3040-6.06.01	Indemnizaciones	75,000,000.00

Se solicita la disminución para asignar recursos adicionales a unos requerimientos del proyecto OPTIMUS para reforzar las fases de implementación con los recursos adicionales y contar con licencias faltantes para las operaciones en producción (ERP, SAC, FOSUVI). Se autoriza dicha disminución en el entendido de que dicha reasignación no afecta los objetivos y metas asociados a esa partida, incluida en el Presupuesto 2024 como previsión ante eventualidades producto de los procesos judiciales que enfrenta el Banco. Ver Anexo N°3

Total de Partidas a Disminuir Programa III	92,300,000.00
---	----------------------

<u>Total de Partidas a Disminuir</u>	<u>92,528,712.00</u>
---	-----------------------------

Aplicación
Aumento Egresos
-en colones-

Programa I
Estrategia

Proyecto Optimus

1050-1	Servicios	
1050-1.03	Servicios Comerciales y Financieros	
1050-1.03.07	Servicios de tecnologías de información	228,712.00

Se solicita el aumento de la partida para asignar recursos adicionales para cubrir el pago del certificado seguridad a instalar en el servidor de pruebas con acceso a SAP para el inicio de las pruebas integrales de la funcionalidad de FOSUVI, por un monto de \$415.84 equivalentes a ₡228,712.00 al tipo de cambio de ₡550.00. Los fondos se tomarán de la disminución de la partida Bienes Intangibles. Ver Anexo N°1

1050-5	Bienes Duraderos	
1050-5.99	Bienes Duraderos Diversos	
1050-5.99.03	Bienes Intangibles	92,000,000.00

Se solicita el aumento de la partida para asignar recursos adicionales a unos requerimientos del proyecto OPTIMUS solicitados por su director en el oficio OPTIMUS-OF-0025-2024, para reforzar las fases de implementación con los recursos adicionales y contar con licencias faltantes para las operaciones en producción (ERP, SAC, FOSUVI). Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas de Indemnizaciones y Otros servicios básicos. Ver Anexo N°3

Total de Partidas a Aumentar Programa I **92,228,712.00**

Programa III
Apoyo

Asesoría Legal

3040-1	Servicios	
3040-1.05	Gastos de viaje y de transporte	
3040-1.05.02	Transporte dentro del país	300,000.00

Se solicita el aumento de la partida para reasignar recursos ya que por error material se incluyó el monto incorrectamente en la partida Transporte dentro del país. Ese monto se solicitó por disposición de la Gerencia General, quien tiene planificado que la Asesoría Legal realice más visitas de inspección a los proyectos o a reuniones con organizaciones que impulsen los Bonos Familiares de Vivienda. Ver Anexo N°2

Total de Partidas a Aumentar Programa III **300,000.00**

Total de Partidas a Aumentar **92,528,712.00**

**DETALLE DE LA
MODIFICACIÓN
PRESUPUESTARIA**

PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 4-2024
EN COLONES

PARTIDA	DISMINUCIÓN	PRESUPUESTO TOTAL
1	SERVICIOS	17,300,000.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	17,000,000.00
1.02.99	Otros servicios básicos	17,000,000.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	300,000.00
1.05.01	Transporte dentro del país	300,000.00
5	BIENES DURADEROS	228,712.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	228,712.00
5.99.03	Bienes Intangibles	228,712.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	75,000,000.00
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	75,000,000.00
6.06.01	Indemnizaciones	75,000,000.00
	DISMINUCIÓN TOTAL	92,528,712.00

PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 4-2024
EN COLONES

PARTIDA	AUMENTO	PRESUPUESTO TOTAL
1	SERVICIOS	528,712.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	228,712.00
1.03.07	Servicios de tecnologías de información	228,712.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	300,000.00
1.05.02	Viáticos dentro del país	300,000.00
5	BIENES DURADEROS	92,000,000.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	92,000,000.00
5.99.03	Bienes Intangibles	92,000,000.00
	AUMENTO TOTAL	92,528,712.00

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE

PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 4-2024
EN COLONES

PARTIDA	DISMINUCIÓN	PRESUPUESTO TOTAL	PROGRAMA I - ESTRATEGIA 1000	PROGRAMA II - NEGOCIO 2000	PROGRAMA III - APOYO 3000	PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA 4000
1	SERVICIOS	17,300,000.00	0.00	0.00	17,300,000.00	0.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	17,000,000.00	0.00	0.00	17,000,000.00	0.00
1.02.99	Otros servicios básicos	17,000,000.00	0.00	0.00	17,000,000.00	0.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00
1.05.01	Transporte dentro del país	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00
5	BIENES DURADEROS	228,712.00	228,712.00	0.00	0.00	0.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	228,712.00	228,712.00	0.00	0.00	0.00
5.99.03	Bienes Intangibles	228,712.00	228,712.00	0.00	0.00	0.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	75,000,000.00	0.00	0.00	75,000,000.00	0.00
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	75,000,000.00	0.00	0.00	75,000,000.00	0.00
6.06.01	Indemnizaciones	75,000,000.00	0.00	0.00	75,000,000.00	0.00
	DISMINUCIÓN TOTAL	92,528,712.00	228,712.00	0.00	92,300,000.00	0.00

PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 4-2024
EN COLONES

PARTIDA	AUMENTO	PRESUPUESTO TOTAL	PROGRAMA I - ESTRATEGIA 1000	PROGRAMA II - NEGOCIO 2000	PROGRAMA III - APOYO 3000	PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA 4000
1	SERVICIOS	528,712.00	228,712.00	0.00	300,000.00	0.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	228,712.00	228,712.00	0.00	0.00	0.00
1.03.07	Servicios de tecnologías de información	228,712.00	228,712.00	0.00	0.00	0.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00
1.05.02	Viáticos dentro del país	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00
5	BIENES DURADEROS	92,000,000.00	92,000,000.00	0.00	0.00	0.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	92,000,000.00	92,000,000.00	0.00	0.00	0.00
5.99.03	Bienes Intangibles	92,000,000.00	92,000,000.00	0.00	0.00	0.00
	AUMENTO TOTAL	92,528,712.00	92,228,712.00	0.00	300,000.00	0.00

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE