

PRESUPUESTO 2024

MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8



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 de la Dirección Administrativa, según oficio BANHVI-DAD-OF-0118-2024 del 11 de octubre del 2024.

N°2 – Documento de respaldo y justificación de los ajustes propuestos a las partidas presupuestarias de la Unidad de Tesorería, según oficio BANHVI-UTC-OF-083-2024 del 24 de octubre del 2024.

N°3 – Documento de respaldo y justificación de los ajustes propuestos a las partidas presupuestarias de la Dirección Administrativa, según oficio BANHVI-DAD-OF-0128-2024 del 13 de noviembre 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°8 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 Servicio de energía eléctrica para asignar recursos adicionales para cubrir el pago de los recibos de electricidad correspondientes a noviembre y diciembre 2024.

Aumento de la partida Otros servicios básicos para asignar recursos adicionales para cubrir los pagos del final de periodo correspondiente al impuesto por Servicios municipales, ya que a este momento el saldo no es suficiente para cubrir los compromisos pendientes.

Aumento de la partida Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales para cubrir el aumento de gasto en la partida, en virtud de que al realizar el estimado de comisiones se consideró un \$1.00 que es lo que el BCR cobra al BANHVI por las transferencias Sinpe pero esa entidad cobró \$1.50 durante varios meses lo que incrementó el gasto.

- Materiales y Suministros

Aumento de la partida Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento para cubrir el cambio del cielorraso de las áreas de TI, Gerencias General y Junta Directiva por el deterioro que provo las fuertes lluvias además de compra de materiales diversos para reparación de goteras en general de todo el edificio.

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 de la Dirección Administrativa y la Unidad de Tesorería.

Los recursos para dar contenido presupuestario a los ajustes se tomarán de la disminución de las partidas de Servicios de tecnologías de información, Servicios Generales e Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles.

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 III
Apoyo

Dirección Administrativa

3020-1	Servicios	
3020-1.04	Servicios de gestión y apoyo	
3020-1.04.06	Servicios Generales	3,500,000.00

Se solicita la disminución de la partida para reforzar las partidas de Servicio de energía eléctrica y Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento debido a que se requiere incorporar recursos para cubrir el pago de los recibos de electricidad correspondientes a noviembre y diciembre 2024 y para cubrir el cambio del cielorraso de las áreas de TI, Gerencias General y Junta Directiva por el deterioro que provo las fuertes lluvias además de compra de materiales diversos para reparación de goteras en general de todo el edificio. Ver Anexo N°1

3020-1.09	Impuestos	
3020-1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	30,000,000.00

Se solicita la disminución de la partida para reforzar la partida de Otros servicios básicos debido a que se requiere incorporar recursos adicionales para cubrir los pagos del final de periodo correspondiente al impuesto por Servicios municipales, ya que los recursos actuales no son suficientes. Ver Anexo N°3

Unidad de Tesorería

3050-1	Servicios	
3050-1.03	Servicios comerciales y financieros	
3050-1.03.07	Servicios de tecnologías de información	70,000.00

Se solicita la disminución de la partida para reforzar la partida de Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales debido a que se requiere incorporar recursos para cubrir el aumento del gasto, en virtud de que al realizar el estimado de comisiones se consideró un \$1.00 que es lo que el BCR cobra al BANHVI por las transferencias Sinpe pero esa entidad cobró \$1.50 durante varios meses lo que incrementó el gasto y los recursos actuales no son suficientes para cubrir las comisiones de los pagos de noviembre y diciembre 2024. Ver Anexo N°2

Total de Partidas a Disminuir Programa III	33,570,000.00
---	----------------------

<u>Total de Partidas a Disminuir</u>	<u>33,570,000.00</u>
---	-----------------------------

**Aplicación
Aumento Egresos
-en colones-**

**Programa III
Apoyo**

Dirección Administrativa

3020-1	Servicios	
3020-1.02	Servicios básicos	
3020-1.02.02	Servicio de energía eléctrica	1,500,000.00

Se solicita el aumento de la partida para cubrir el pago de los recibos de electricidad correspondientes a noviembre y diciembre 2024, ya que los recursos actuales no son suficientes. Los fondos se tomarán de la disminución de la Servicios Generales. Ver Anexo N°1

3020-1.02	Servicios básicos	
3020-1.02.99	Otros servicios básicos	30,000,000.00

Se solicita el aumento de la partida para cubrir los pagos del final de periodo correspondiente al impuesto por Servicios municipales, ya que los recursos actuales no son suficientes. Los fondos se tomarán de la disminución de la partida Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles. Ver Anexo N°3

3020-2	Materiales y Suministros	
3020-2.03	Materiales y Productos de uso en la construcción y mantenimiento	
3020-2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	2,000,000.00

Se solicita el aumento de la partida para cubrir el cambio del cielorraso de las áreas de TI, Gerencias General y Junta Directiva por el deterioro que provo las fuertes lluvias además de compra de materiales diversos para reparación de goteras en general de todo el edificio del BANHVI. Los fondos se tomarán de la disminución de la partida Servicios Generales. Ver Anexo N°1

Unidad de Tesorería

3050-1	Servicios	
3050-1.03	Servicios comerciales y financieros	
3050-1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	70,000.00

Se solicita el aumento de la partida para cubrir el aumento del gasto, en virtud de que al realizar el estimado de comisiones se consideró un \$1.00 que es lo que el BCR cobra al BANHVI por las transferencias Sinpe pero esa entidad cobró \$1.50 durante varios meses lo que incrementó el gasto y los recursos actuales no son suficientes para cubrir las comisiones de los pagos de noviembre y diciembre 2024. Los fondos se tomarán de la disminución de la partida Servicios de tecnologías de información. Ver Anexo N°2

Total de Partidas a Aumentar Programa III	33,570,000.00
<u>Total de Partidas a Aumentar</u>	<u>33,570,000.00</u>

**DETALLE DE LA
MODIFICACIÓN
PRESUPUESTARIA**

PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 8-2024
EN COLONES

PARTIDA	DISMINUCIÓN	PRESUPUESTO TOTAL
1	SERVICIOS	33,570,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	70,000.00
1.03.07	Servicios de tecnologías de información	70,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	3,500,000.00
1.04.06	Servicios Generales	3,500,000.00
1.04.06.03	Servicios Generales	3,500,000.00
1.09	IMPUESTOS	30,000,000.00
1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	30,000,000.00
	DISMINUCIÓN TOTAL	33,570,000.00

PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 8-2024
EN COLONES

PARTIDA	AUMENTO	PRESUPUESTO TOTAL
1	SERVICIOS	31,570,000.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	31,500,000.00
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	1,500,000.00
1.02.99	Otros servicios básicos	30,000,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	70,000.00
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	70,000.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,000,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO	2,000,000.00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	2,000,000.00
	AUMENTO TOTAL	33,570,000.00

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE

PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 8-2024
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	33,570,000.00	0.00	0.00	33,570,000.00	0.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	70,000.00	0.00	0.00	70,000.00	0.00
1.03.07	Servicios de tecnologías de información	70,000.00	0.00	0.00	70,000.00	0.00
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	3,500,000.00	0.00	0.00	3,500,000.00	0.00
1.04.06	Servicios Generales	3,500,000.00	0.00	0.00	3,500,000.00	0.00
1.04.06.03	Servicios Generales	3,500,000.00	0.00	0.00	3,500,000.00	0.00
1.09	IMPUESTOS	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00
1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00
	DISMINUCIÓN TOTAL	33,570,000.00	0.00	0.00	33,570,000.00	0.00

PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 8-2024
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	31,570,000.00	0.00	0.00	31,570,000.00	0.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	31,500,000.00	0.00	0.00	31,500,000.00	0.00
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00
1.02.99	Otros servicios básicos	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	70,000.00	0.00	0.00	70,000.00	0.00
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	70,000.00	0.00	0.00	70,000.00	0.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
	AUMENTO TOTAL	33,570,000.00	0.00	0.00	33,570,000.00	0.00

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE