

PRESUPUESTO 2025

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	17
Detalle Total de los Recursos Aumento Egresos	17
Detalle por Programa de los Recursos Disminución de Egresos	18
Detalle por Programa de los Recursos Aumento Egresos	18

Anexos

N°1 – Documento de respaldo y justificación de los ajustes propuestos a las partidas presupuestarias de la Auditoría Interna, según oficio BANHVI-AI-OF-071-2025 del 07 de mayo del 2025.

N°2 – Documento de respaldo y justificación de los ajustes propuestos a las partidas presupuestarias de la Dirección Administrativa, según oficio BANHVI-DAD-OF-111-2025 del 05 de junio del 2025.

N°3 – Certificación de la Caja Costarricense del Seguro Social.

N°4 – Certificación de Verificación de Requisitos del Bloque de Legalidad que debe cumplir el Presupuesto Inicial y sus Variaciones de los Bancos Públicos sujetos a la Aprobación Presupuestaria de la Contraloría General de la República.

PRESENTACIÓN

Presentación

La Modificación Presupuestaria N°4 tiene por objeto incluir en el Presupuesto Ordinario 2025, aprobado por la Contraloría General de la República mediante oficio DFOE-CIU-0512 del 19 de diciembre del 2024, ajustes necesarios para dar contenido a compromisos de carácter normativo o de continuidad de negocio, principalmente:

- Remuneraciones

Aumento de partidas para cubrir el pago de la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios, no considerado en el cálculo y pago realizado en el periodo 2024:

- Retribución por Años de Servicio,
- Servicios Especiales
- Décimo tercer mes y
- Contribuciones Patronales

Aumento de partidas de para cubrir el pago del reconocimiento de anualidades de otras Instituciones y pago de diferencia de retroactivo de anualidades pagada:

- Retribución por Años de Servicio,
- Servicios Especiales
- Décimo tercer mes y
- Contribuciones Patronales

Aumento de partida de Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados para cubrir el pago por diferencia de aporte patronal del Gerente General

Aumento de partidas para cubrir el pago de la distribución de las cargas obrero-patronales de la Planilla adicional de la CCSS de exfuncionarios correspondiente al retroactivo de anualidades pagado en setiembre 2024:

- Retribución por Años de Servicio
- Salario escolar y
- Contribuciones Patronales

- **Servicios**

Aumento de la partida Servicios de Ciencias Económicas y Sociales - Consultoría para asignar recursos adicionales para cubrir el pago del entregable de la Contratación de elaboración del Manual de Puestos

Aumento de la partida Servicios Informáticos para asignar recursos al pago de una Auditoría de Ciberseguridad que es una actividad necesaria para el cumplimiento del Plan Anual del trabajo de Auditoría Interna.

- **Bienes duraderos**

Aumento de la partida Bienes Intangibles para asignar recursos adicionales para cubrir el pago de las licencias de AUDITOOL ya que los costos son superiores a los estimados inicialmente y también se identificó la necesidad de adquirir una licencia adicional.

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 las Unidades Ejecutoras Auditoría Interna y Dirección Administrativa.

Los recursos para dar contenido presupuestario a los ajustes se tomarán de la disminución de las partidas de:

- Sueldos para Cargos Fijos
- Servicios Especiales
- Otros Servicios Básicos
- Servicios Jurídicos
- Transporte en el exterior
- Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles
- Intereses moratorios y multas.

La identificación de disponibilidad de recursos en las partidas antes señaladas fue determinada a partir del análisis de la ejecución presupuestaria real y los requerimientos estimados para el resto del periodo, por parte de las Unidades Ejecutoras solicitantes.

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

JUSTIFICACIÓN

Aplicación
Disminuir Egresos
-en colones-

Programa II
Negocio

Departamento de Fideicomisos

2050-0	Remuneraciones	
2050-0.01	Remuneraciones básicas	
2050-0.01.01	Sueldos para Cargos Fijos	2,009,447.84

Se solicita la disminución de esta partida para reforzar las partidas de Retribución por años de servicio, décimo tercer mes y contribuciones patronales para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios. Ver Anexo N°2

Total de Partidas a Disminuir Programa II **2,009,447.84**

Programa III
Apoyo

Departamento Tecnología Información

3010-0	Remuneraciones	
3010-0.01	Remuneraciones básicas	
3010-0.01.01	Sueldos para Cargos Fijos	4,157,048.44
3010-0.01.03	Servicios especiales	17,554,456.56

Se solicita la disminución de estas partidas para reforzar las partidas de Retribución por años de servicio, décimo tercer mes y contribuciones patronales para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios. Ver Anexo N°2

Dirección Administrativa

3020-1	Servicios	
3020-1.02	Servicios básicos	
3020-1.02.99	Otros servicios básicos	93,000,000.00
3020-1.04	Servicios de gestión y apoyo	
3020-1.04.02	Servicios jurídicos	10,990,335.72
3020-1.09	Impuestos	
3020-1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	50,000,000.00
3020-1.99	Servicios Diversos	
3020-1.99.02	Intereses moratorios y multas	45,000,000.00

Se solicita la disminución de estas partidas para reforzar las partidas de Servicios especiales, Retribución por años de servicio, décimo tercer mes, Salario escolar, contribuciones patronales y Servicios de ciencias económicas y sociales para cubrir los pagos de:

- La diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de Abril 2023 a Agosto del 2024 para los funcionarios.
- Reconocimiento de anualidades de otras Instituciones para ocho funcionarios y pago de diferencia de retroactivo de anualidades pagadas a una funcionaria.
- La diferencia del aporte patronal del Gerente General.
- La distribución de las cargas obrero-patronales de la Planilla adicional de la CCSS de exfuncionarios correspondiente al retroactivo de anualidades pagado en el año 2024.
- Asignar recursos adicionales para cubrir el pago del entregable del Manual de puestos.

Ver Anexo N°2

Total de Partidas a Disminuir Programa III **220,701,840.72**

Programa IV
Control y Mejora

Auditoría Interna

4040-1	Servicios	
4040-1.04	Servicios de gestión y apoyo	
4040-1.04.02	Servicios jurídicos	5,000,000.00

Se solicita la disminución de esta partida para asignar recursos al pago de una Auditoria de ciberseguridad que es una actividad necesaria para el cumplimiento del Plan anual del trabajo de Auditoria, en concordancia con la valoración de riesgo y la solicitud expresa de partes interesadas. Ver Anexo N°1

4040-1.05	Gastos de viaje y de transporte	
4040-1.05.03	Transporte en el exterior	272,500.00

Se solicita la disminución de esta partida para asignar recursos adicionales para cubrir el pago de las licencias de AUDITool ya que los costos son superiores a los estimados inicialmente y también se identificó la necesidad de adquirir una licencia adicional para garantizar la cobertura adecuada de los requerimientos operativos y asegurar el correcto desarrollo de las actividades de auditoría. Ver Anexo N°1

Total de Partidas a Disminuir Programa IV **5,272,500.00**

Total de Partidas a Disminuir **227,983,788.56**

**Aplicación
Aumento Egresos
-en colones-**

**Programa I
Estrategia**

Gerencia General

1010-0	Remuneraciones	
1010-0.03	Incentivos Salariales	
1010-0.03.01	Retribución por años servidos	3,749,475.44
1010-0.03.03	Decimotercer mes	312,456.28
1010-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
1010-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	346,826.47
1010-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	18,747.37
1010-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	56,242.13
1010-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	187,473.77
1010-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	18,747.37
1010-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
1010-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	203,221.56
1010-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	112,484.26
1010-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	56,242.15
1010-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	10,014,508.11

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios y la diferencia del aporte patronal del Gerente General. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

Secretaria de Junta Directiva

1020-0	Remuneraciones	
1020-0.03	Incentivos Salariales	
1020-0.03.01	Retribución por años servidos	4,164,058.59
1020-0.03.03	Decimotercer mes	347,004.88
1020-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
1020-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	385,175.41
1020-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	20,820.29
1020-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	62,460.87
1020-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	208,202.92

1020-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	20,820.29
1020-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
1020-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	225,691.97
1020-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	124,921.75
1020-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	62,460.87
1020-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	221,944.32

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios y el Reconocimiento de anualidades de otras Instituciones para una funcionaria. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

Unidad de Planificación

1030-0	Remuneraciones	
1030-0.03	Incentivos Salariales	
1030-0.03.01	Retribución por años servidos	3,800,485.14
1030-0.03.03	Decimotercer mes	316,707.09
1030-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
1030-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	351,544.87
1030-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	19,002.42
1030-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	57,007.27
1030-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	190,024.25
1030-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	19,002.42
1030-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
1030-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	205,986.29
1030-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	114,014.55
1030-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	57,007.27
1030-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	202,565.85

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

Unidad de Comunicaciones

1040-0	Remuneraciones	
1040-0.03	Incentivos Salariales	
1040-0.03.01	Retribución por años servidos	4,880,177.44
1040-0.03.03	Decimotercer mes	406,681.45
1040-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
1040-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	451,416.41
1040-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	24,400.88
1040-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	73,202.66
1040-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	244,008.87
1040-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	24,400.88
1040-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
1040-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	264,505.61
1040-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	146,405.32
1040-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	73,202.66
1040-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	260,113.45

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios y el Reconocimiento de anualidades de otras Instituciones para una funcionaria. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

Proyecto Optimus

1050-0	Remuneraciones	
1050-0.01	Remuneraciones básicas	
1050-0.01.03	Servicios especiales	2,345,282.01
1050-0.03	Incentivos Salariales	
1050-0.03.03	Decimotercer mes	195,440.16
1050-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
1050-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	216,938.58
1050-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	11,726.41
1050-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	35,179.23
1050-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	117,264.10
1050-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	11,726.41
1050-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
1050-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	127,114.28

1050-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	70,358.46
1050-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	35,179.23
1050-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	125,003.53

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios y el Reconocimiento de anualidades de otras Instituciones para una funcionaria. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

Total de Partidas a Aumentar Programa I **36,393,062.52**

**Programa II
Negocio**

Dirección FOSUVI

2010-0	Remuneraciones	
2010-0.03	Incentivos Salariales	
2010-0.03.01	Retribución por años servidos	3,074,576.08
2010-0.03.03	Decimotercer mes	256,214.67
2010-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
2010-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	284,398.28
2010-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	15,372.88
2010-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	46,118.64
2010-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	153,728.80
2010-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	15,372.88
2010-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
2010-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	166,642.02
2010-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	92,237.28
2010-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	46,118.64
2010-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	163,874.90

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

Departamento de Análisis y Control

2020-0	Remuneraciones	
2020-0.03	Incentivos Salariales	
2020-0.03.01	Retribución por años servidos	4,932,600.63
2020-0.03.03	Decimotercer mes	411,050.05
2020-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
2020-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	456,265.55
2020-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	24,663.00
2020-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	73,989.00
2020-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	246,630.03
2020-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	24,663.00
2020-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
2020-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	267,346.95
2020-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	147,978.01
2020-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	73,989.00
2020-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	262,907.61

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

Departamento Técnico

2030-0	Remuneraciones	
2030-0.03	Incentivos Salariales	
2030-0.03.01	Retribución por años servidos	11,148,943.70
2030-0.03.03	Decimotercer mes	929,078.64
2030-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
2030-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	1,031,277.29
2030-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	55,744.71
2030-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	167,234.15
2030-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	557,447.18
2030-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	55,744.71
2030-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
2030-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	604,272.74
2030-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	334,468.31

2030-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	167,234.15
2030-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	594,238.69

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios y el Reconocimiento de anualidades de otras Instituciones para una funcionaria. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

Dirección FONAVI

2040-0	Remuneraciones	
2040-0.03	Incentivos Salariales	
2040-0.03.01	Retribución por años servidos	7,191,470.22
2040-0.03.03	Decimotercer mes	599,289.18
2040-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
2040-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	665,210.99
2040-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	35,957.35
2040-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	107,872.05
2040-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	359,573.51
2040-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	35,957.35
2040-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
2040-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	389,777.68
2040-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	215,744.10
2040-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	107,872.05
2040-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	383,305.36

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

Departamento de Fideicomisos

2050-0	Remuneraciones	
2050-0.03	Incentivos Salariales	
2050-0.03.01	Retribución por años servidos	2,881,332.90
2050-0.03.03	Decimotercer mes	240,111.07
2050-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
2050-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	266,523.29

2050-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	14,406.66
2050-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	43,219.99
2050-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	144,066.64
2050-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	14,406.66
2050-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
2050-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	156,168.24
2050-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	86,439.98
2050-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	43,219.99
2050-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	153,575.04

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

Total de Partidas a Aumentar Programa II **41,017,922.47**

Programa III Apoyo

Departamento Tecnología Información

3010-0	Remuneraciones	
3010-0.03	Incentivos Salariales	
3010-0.03.01	Retribución por años servidos	21,136,588.16
3010-0.03.03	Decimotercer mes	1,761,382.34
3010-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
3010-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	1,955,134.40
3010-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	105,682.94
3010-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	317,048.82
3010-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	1,056,829.40
3010-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	105,682.94
3010-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
3010-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	1,145,603.07
3010-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	634,097.64
3010-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	317,048.82
3010-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	1,126,580.14

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios y el Reconocimiento de anualidades de otras Instituciones para dos funcionarios. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

3010-1	Servicios	
3010-1.04	Servicios de gestión y apoyo	
3010-1.04.05	Servicios informáticos	5,000,000.00

Se solicita el aumento de la partida para asignar recursos al pago de una Auditoria de ciberseguridad que es una actividad necesaria para el cumplimiento del Plan anual del trabajo de Auditoria, en concordancia con la valoración de riesgo y la solicitud expresa de partes interesadas. Los fondos se tomarán de la disminución de la partida de Servicios jurídicos. Ver Anexo N°1

3010-5	Bienes Duraderos	
3010-5.99	Bienes Duraderos Diversos	
3010-5.99.03	Bienes Intangibles	272,500.00

Se solicita el aumento de la partida para asignar recursos adicionales para cubrir el pago de las licencias de AUDITOOL ya que los costos son superiores a los estimados inicialmente y también se identificó la necesidad de adquirir una licencia adicional para garantizar la cobertura adecuada de los requerimientos operativos y asegurar el correcto desarrollo de las actividades de auditoría. Los fondos se tomarán de la disminución de la partida de Transporte en el exterior. Ver Anexo N°1

Dirección Administrativa

3020-0	Remuneraciones	
3020-0.03	Incentivos Salariales	
3020-0.03.01	Retribución por años servidos	30,558,625.19
3020-0.03.03	Decimotercer mes	1,965,689.39
3020-0.03.04	Salario Escolar	580,630.40
3020-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
3020-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	8,727,987.50
3020-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	471,783.10
3020-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	1,415,349.32
3020-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	4,717,831.08
3020-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	471,783.10
3020-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
3020-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	5,114,128.90
3020-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	2,830,698.65
3020-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	1,415,349.35

3020-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	1,257,254.95
--------------	---	--------------

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir los siguientes pagos:

- Diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de Abril 2023 a Agosto del 2024 para los funcionarios.
- Reconocimiento de anualidades de otras Instituciones para un funcionario.
- La distribución de las cargas obrero-patronales de la Planilla adicional de la CCSS de exfuncionarios correspondiente al retroactivo de anualidades pagado en el año 2024.

Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

3020-1	Servicios	
3020-1.04	Servicios de gestión y apoyo	
3020-1.04.04	Servicios de ciencias económicas y sociales	
3020-1.04.04.04	Servicios de ciencias económicas y sociales Consultoría	3,600,000.00

Se solicita el aumento de la partida para asignar recursos adicionales para cubrir el pago del entregable del Manual de puestos. Los fondos se tomarán de la disminución de la partida de Otros servicios básicos. Ver Anexo N°2

Departamento Financiero Contable

3030-0	Remuneraciones	
3030-0.03	Incentivos Salariales	
3030-0.03.01	Retribución por años servidos	8,269,971.30
3030-0.03.03	Decimotercer mes	689,164.27
3030-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
3030-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	764,972.34
3030-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	41,349.85
3030-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	124,049.56
3030-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	413,498.56
3030-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	41,349.85
3030-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
3030-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	448,232.44
3030-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	248,099.13
3030-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	124,049.56
3030-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	440,789.47

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios. Los

fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

Asesoría Legal

3040-0	Remuneraciones	
3040-0.03	Incentivos Salariales	
3040-0.03.01	Retribución por años servidos	3,518,550.19
3040-0.03.03	Decimotercer mes	293,212.51
3040-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
3040-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	325,465.89
3040-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	17,592.75
3040-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	52,778.25
3040-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	175,927.50
3040-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	17,592.75
3040-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
3040-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	190,705.45
3040-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	105,556.50
3040-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	52,778.25
3040-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	187,538.75

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

Unidad de Tesorería

3050-0	Remuneraciones	
3050-0.03	Incentivos Salariales	
3050-0.03.01	Retribución por años servidos	3,833,682.35
3050-0.03.03	Decimotercer mes	319,473.55
3050-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
3050-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	354,615.65
3050-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	19,168.45
3050-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	57,505.25
3050-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	191,684.15
3050-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	19,168.41

3050-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
3050-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	207,785.58
3050-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	115,010.46
3050-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	57,505.24
3050-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	204,335.26

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

Total de Partidas a Aumentar Programa III **119,984,449.07**

**Programa IV
Control y Mejora**

Unidad de Riesgo

4010-0	Remuneraciones	
4010-0.03	Incentivos Salariales	
4010-0.03.01	Retribución por años servidos	3,523,295.34
4010-0.03.03	Decimotercer mes	293,607.94
4010-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
4010-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	325,904.81
4010-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	17,616.47
4010-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	52,849.43
4010-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	176,164.76
4010-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	17,616.47
4010-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
4010-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	190,962.60
4010-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	105,698.90
4010-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	52,849.43
4010-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	187,791.64

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios y el Reconocimiento de anualidades de otras Instituciones para un funcionario. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos,

Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas.
Ver Anexo N°2

Oficialía Cumplimiento

4020-0	Remuneraciones	
4020-0.03	Incentivos Salariales	
4020-0.03.01	Retribución por años servidos	1,762,023.95
4020-0.03.03	Decimotercer mes	146,835.35
4020-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
4020-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	162,987.25
4020-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	8,810.15
4020-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	26,430.55
4020-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	88,101.20
4020-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	8,810.15
4020-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
4020-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	95,501.70
4020-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	52,860.75
4020-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	26,430.35
4020-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	93,915.90

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

Unidad Cumplimiento Normativo

4030-0	Remuneraciones	
4030-0.03	Incentivos Salariales	
4030-0.03.01	Retribución por años servidos	882,924.46
4030-0.03.03	Decimotercer mes	73,577.03
4030-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
4030-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	81,670.51
4030-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	4,414.62
4030-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	13,243.86
4030-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	44,146.22
4030-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	4,414.65
4030-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	

4030-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	47,854.50
4030-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	26,487.75
4030-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	13,243.86
4030-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	47,059.90

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

Auditoría Interna

4040-0	Remuneraciones	
4040-0.03	Incentivos Salariales	
4040-0.03.01	Retribución por años servidos	13,570,718.00
4040-0.03.03	Decimotercer mes	1,130,893.16
4040-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
4040-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	1,255,291.41
4040-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	67,853.58
4040-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	203,560.76
4040-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	678,535.89
4040-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	67,853.58
4040-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
4040-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	735,532.91
4040-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	407,121.53
4040-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	203,560.76
4040-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	723,319.26

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios y pago de diferencia de retroactivo de anualidades pagadas a una funcionaria. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

Dirección Supervisión Entidades Autorizadas

4050-0	Remuneraciones	
4050-0.03	Incentivos Salariales	
4050-0.03.01	Retribución por años servidos	2,057,965.29
4050-0.03.03	Decimotercer mes	171,497.10

4050-0.04	Contribuciones Patronales al Desarrollo y La Seguridad Social	
4050-0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	190,361.78
4050-0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	10,289.82
4050-0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	30,869.47
4050-0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	102,898.26
4050-0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	10,289.82
4050-0.05	Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y Otros Fondos de capitalización	
4050-0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	111,541.71
4050-0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	61,738.95
4050-0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	30,869.47
4050-0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	109,689.54

Se solicita el aumento de las partidas de remuneraciones para cubrir el pago por la diferencia del retroactivo de anualidades del 2019-2022 de abril 2023 a agosto del 2024 para los funcionarios. Los fondos se tomarán de la disminución de las partidas Sueldos para Cargos Fijos, Servicios especiales, Otros servicios básicos, Servicios jurídicos, Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles e Intereses moratorios y multas. Ver Anexo N°2

Total de Partidas a Aumentar Programa IV	30,588,354.50
<u>Total de Partidas a Aumentar</u>	<u>227,983,788.56</u>

DETALLE DE LA MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA

PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 4-2025
EN COLONES

PARTIDA	DISMINUCIÓN	PRESUPUESTO TOTAL
0	REMUNERACIONES	23,720,952.84
0.01	REMUNERACIONES BASICAS	23,720,952.84
0.01.01	Sueldos para Cargos Fijos	6,166,496.28
0.01.03	Servicios especiales	17,554,456.56
1	SERVICIOS	204,262,835.72
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	93,000,000.00
1.02.99	Otros servicios básicos	93,000,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	15,990,335.72
1.04.02	Servicios jurídicos	15,990,335.72
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	272,500.00
1.05.03	Transporte en el exterior	272,500.00
1.09	IMPUESTOS	50,000,000.00
1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	50,000,000.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	45,000,000.00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	45,000,000.00
	DISMINUCIÓN TOTAL	227,983,788.56

PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 4-2025
EN COLONES

PARTIDA	AUMENTO	PRESUPUESTO TOTAL
0	REMUNERACIONES	219,111,288.56
0.01	REMUNERACIONES BASICAS	2,345,282.01
0.01.03	Servicios especiales	2,345,282.01
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	146,377,460.88
0.03.01	Retribución por años servidos	134,937,464.37
0.03.03	Decimotercer mes	10,859,366.11
0.03.04	Salario Escolar	580,630.40
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	33,681,024.42
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	18,599,968.68
0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	1,005,403.70
0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	3,016,211.26
0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	10,054,037.09
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	1,005,403.69
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION	36,707,521.25
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	10,898,576.20
0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	6,032,422.28
0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	3,016,211.10
0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	16,760,311.67
1	SERVICIOS	8,600,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	8,600,000.00
1.04.04	Servicios de ciencias económicas y sociales	3,600,000.00
1.04.04.04	Servicios de ciencias económicas y sociales Consultoria	3,600,000.00
1.04.05	Servicios informáticos	5,000,000.00
5	BIENES DURADEROS	272,500.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	272,500.00
5.99.03	Bienes Intangibles	272,500.00
	AUMENTO TOTAL	227,983,788.56

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE

PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 4-2025
EN COLONES

PARTIDA	DISMINUCIÓN	PRESUPUESTO TOTAL	PROGRAMA I - ESTRATEGIA 1000	PROGRAMA II - NEGOCIO 2000	PROGRAMA III - APOYO 3000	PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA 4000
0	REMUNERACIONES	23,720,952.84	0.00	2,009,447.84	21,711,505.00	0.00
0.01	REMUNERACIONES BASICAS	23,720,952.84	0.00	2,009,447.84	21,711,505.00	0.00
0.01.01	Sueldos para Cargos Fijos	6,166,496.28	0.00	2,009,447.84	4,157,048.44	0.00
0.01.03	Servicios especiales	17,554,456.56	0.00	0.00	17,554,456.56	0.00
1	SERVICIOS	204,262,835.72	0.00	0.00	198,990,335.72	5,272,500.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	93,000,000.00	0.00	0.00	93,000,000.00	0.00
1.02.99	Otros servicios básicos	93,000,000.00	0.00	0.00	93,000,000.00	0.00
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	15,990,335.72	0.00	0.00	10,990,335.72	5,000,000.00
1.04.02	Servicios jurídicos	15,990,335.72	0.00	0.00	10,990,335.72	5,000,000.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	272,500.00	0.00	0.00	0.00	272,500.00
1.05.03	Transporte en el exterior	272,500.00	0.00	0.00	0.00	272,500.00
1.09	IMPUESTOS	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00
1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	45,000,000.00	0.00	0.00	45,000,000.00	0.00
1.99.02	Intereses moratorios y multas	45,000,000.00	0.00	0.00	45,000,000.00	0.00
	DISMINUCIÓN TOTAL	227,983,788.56	0.00	2,009,447.84	220,701,840.72	5,272,500.00

PRESUPUESTO ORDINARIO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 4-2025
EN COLONES

PARTIDA	AUMENTO	PRESUPUESTO TOTAL	PROGRAMA I - ESTRATEGIA 1000	PROGRAMA II - NEGOCIO 2000	PROGRAMA III - APOYO 3000	PROGRAMA IV - CONTROL Y MEJORA 4000
0	REMUNERACIONES	219,111,288.56	36,393,062.52	41,017,922.47	111,111,949.07	30,588,354.50
0.01	REMUNERACIONES BASICAS	2,345,282.01	2,345,282.01	0.00	0.00	0.00
0.01.03	Servicios especiales	2,345,282.01	2,345,282.01	0.00	0.00	0.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	146,377,460.88	18,172,486.47	31,664,667.14	72,926,969.65	23,613,337.62
0.03.01	Retribución por años servidos	134,937,464.37	16,594,196.61	29,228,923.53	67,317,417.19	21,796,927.04
0.03.03	Decimotercer mes	10,859,366.11	1,578,289.86	2,435,743.61	5,028,922.06	1,816,410.58
0.03.04	Salario Escolar	580,630.40	0.00	0.00	580,630.40	0.00
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	33,681,024.42	3,172,362.55	4,895,844.59	21,961,831.81	3,650,985.47
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	18,599,968.68	1,751,901.74	2,703,675.40	12,128,175.78	2,016,215.76
0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	1,005,403.70	94,697.37	146,144.60	655,577.09	108,984.64
0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	3,016,211.26	284,092.16	438,433.83	1,966,731.20	326,954.07
0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	10,054,037.09	946,973.91	1,461,446.16	6,555,770.69	1,089,846.33
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	1,005,403.69	94,697.37	146,144.60	655,577.05	108,984.67
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION	36,707,521.25	12,702,931.49	4,457,410.74	16,223,147.61	3,324,031.41
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS	10,898,576.20	1,026,519.71	1,584,207.63	7,106,455.44	1,181,393.42
0.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	6,032,422.28	568,184.34	876,867.68	3,933,462.38	653,907.88
0.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	3,016,211.10	284,092.18	438,433.83	1,966,731.22	326,953.87
0.05.05	Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados	16,760,311.67	10,824,135.26	1,557,901.60	3,216,498.57	1,161,776.24
1	SERVICIOS	8,600,000.00	0.00	0.00	8,600,000.00	0.00
1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	8,600,000.00	0.00	0.00	8,600,000.00	0.00
1.04.04	Servicios de ciencias económicas y sociales	3,600,000.00	0.00	0.00	3,600,000.00	0.00
1.04.04.04	Servicios de ciencias económicas y sociales Consultoría	3,600,000.00	0.00	0.00	3,600,000.00	0.00
1.04.05	Servicios informáticos	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
5	BIENES DURADEROS	272,500.00	0.00	0.00	272,500.00	0.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	272,500.00	0.00	0.00	272,500.00	0.00
5.99.03	Bienes Intangibles	272,500.00	0.00	0.00	272,500.00	0.00
	AUMENTO TOTAL	227,983,788.56	36,393,062.52	41,017,922.47	119,984,449.07	30,588,354.50

GERENCIA GENERAL

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE