

Planificación y ejecución de recursos
Resolución de Gerencia GER-40-2014
DNC-115-2014 e Impreso PAQ

Presupuesto de Ingresos y Egresos BCCR

Modificación de Gerencia.

01-2014

ÁREA CONTROL PRESUPUESTARIOS

05 agosto 2014

Sistema: Proveduría - Presupuesto

Subsistema Presupuesto

Período 2014

BANCO CENTRAL DE COSTA RICA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS

PERIODO: 2014
TIPO: INTERNA GERENCIA
N° DE MODIFICACIÓN: 0001

PRESUPUESTO DE EGRESOS

REBAJAR EGRESOS

PROGRAMA 04	APOYO INSTITUCIONAL		¢	114,800,000.00
5	BIENES DURADEROS		¢	92,000,000.00
5 02	Construcciones, adiciones y mejoras			92,000,000.00
5 02 01	Edificios			92,000,000.00
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		¢	22,800,000.00
6 06	Otras transferencias corrientes al sector privado			22,800,000.00
6 06 01	Indemnizaciones			22,800,000.00
<u>TOTAL REBAJAR EGRESOS</u>			¢	<u>114,800,000.00</u>

AUMENTAR EGRESOS

PROGRAMA 04	APOYO INSTITUCIONAL		¢	114,800,000.00
1	SERVICIOS		¢	88,000,000.00
1 01	Alquileres			42,000,000.00
1 01 01	Alquiler de edificios, locales y terrenos (DESCRIP)			42,000,000.00
1 02	Servicios básicos			6,000,000.00
1 02 01	Servicio de agua y alcantarillado			6,000,000.00
1 04	Servicios de gestión y apoyo			10,000,000.00
1 04 03	Servicios de ingeniería			10,000,000.00
1 08	Mantenimiento y reparación			30,000,000.00
1 08 01	Mantenimiento de edificios y locales			20,000,000.00
1 08 07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina			10,000,000.00
5	BIENES DURADEROS		¢	26,800,000.00
5 01	Maquinaria, equipo y mobiliario			26,800,000.00
5 01 03	Equipo de comunicación			22,800,000.00
5 01 04	Equipo y mobiliario de oficina			4,000,000.00
<u>TOTAL AUMENTAR EGRESOS</u>			¢	<u>114,800,000.00</u>

Sistema: Proveduría - Presupuesto

Subsistema Presupuesto

Período 2014

BANCO CENTRAL DE COSTA RICA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS

PERIODO: 2014
TIPO: INTERNA GERENCIA
N° DE MODIFICACIÓN: 0001

RESUMEN GENERAL POR OBJETO DEL GASTO

1. REBAJAR EGRESOS

5	BIENES DURADEROS	¢	92,000,000.00
5 02	Construcciones, adiciones y mejoras	92,000,000.00	
5 02 01	Edificios	92,000,000.00	
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	¢	22,800,000.00
6 06	Otras transferencias corrientes al sector privado	22,800,000.00	
6 06 01	Indemnizaciones	22,800,000.00	
	TOTAL REBAJAR EGRESOS	¢	<u>114,800,000.00</u>

AUMENTAR EGRESOS

1	SERVICIOS	¢	88,000,000.00
1 01	Alquileres	42,000,000.00	
1 01 01	Alquiler de edificios, locales y terrenos (DESCRIP)	42,000,000.00	
1 02	Servicios básicos	6,000,000.00	
1 02 01	Servicio de agua y alcantarillado	6,000,000.00	
1 04	Servicios de gestión y apoyo	10,000,000.00	
1 04 03	Servicios de ingeniería	10,000,000.00	
1 08	Mantenimiento y reparación	30,000,000.00	
1 08 01	Mantenimiento de edificios y locales	20,000,000.00	
1 08 07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	10,000,000.00	
5	BIENES DURADEROS	¢	26,800,000.00
5 01	Maquinaria, equipo y mobiliario	26,800,000.00	
5 01 03	Equipo de comunicación	22,800,000.00	
5 01 04	Equipo y mobiliario de oficina	4,000,000.00	
	TOTAL AUMENTAR EGRESOS	¢	<u>114,800,000.00</u>

Sistema: Proveduría - Presupuesto

Subsistema Presupuesto

Período 2014

BANCO CENTRAL DE COSTA RICA
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS

PERIODO: 2014
TIPO: INTERNA GERENCIA
N° DE MODIFICACIÓN: 0001

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE RECURSOS

REBAJAR EGRESOS

PROGRAMA 04	APOYO INSTITUCIONAL	¢	114,800,000.00
	BIENES DURADEROS	92,000,000.00	
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	22,800,000.00	

TOTAL REBAJAR EGRESOS

¢ **114,800,000.00**

AUMENTAR EGRESOS

PROGRAMA 04	APOYO INSTITUCIONAL	¢	114,800,000.00
	SERVICIOS	88,000,000.00	
	BIENES DURADEROS	26,800,000.00	

TOTAL AUMENTAR EGRESOS

¢ **114,800,000.00**

Resolución de Gerencia 60-2014

San José, a las quince horas del cinco de agosto del dos mil catorce.

El Gerente del Banco Central de Costa Rica, actuando como Superior Jerárquico Administrativo según lo dispuesto en los artículos 31, 33 inciso h) y 34 de la Ley Orgánica del Banco Central de Costa Rica, Ley N° 7558, emite la siguiente Resolución Administrativa a efectos de aprobar la modificación presupuestaria de Gerencia 1-2014 por la suma de ₡114,8 millones.

Considerando que:

a) La Secretaría General, requiere:

- Reforzar la subpartidas: "Equipo de comunicación" en un monto de ₡22.8 millones para la compra de un Sistema de Video Conferencia para la Junta Directiva del Banco Central de Costa Rica.

b) División Administrativa solicita:

- Reforzar la subpartida "Servicios de Ingeniería" en un monto de ₡10,0 millones, para la contratación de una firma especializada para que elaborar un estudio técnico especializado sobre las condiciones de confort térmico existentes en el edificio principal del Banco Central de Costa Rica y brinde un informe con las recomendaciones pertinentes.
- Reforzar la subpartida "Alquiler de edificios, locales y terrenos" en un monto de ₡42,0 millones para poder atender los pagos el alquiler de los últimos meses del año del edificio que alberga el sitio de contingencia del BCCR.
- Incrementar la subpartida "Servicio de agua y alcantarillado" en un monto de ₡6.0 millones por un aumento en el consumo de agua potable.
- Reforzar la subpartida "Equipo y mobiliario de oficina" en un monto de ₡4,0 millones, para sustituir las bibliotecas ubicadas en la oficina del Auditor Interno.
- reforzar la subpartida "Mantenimiento de edificios y locales", en un monto de ₡20,0 millones para la instalación de un aire acondicionado Departamento de Estabilidad Financiera.

- o Reforzar las subpartida “Mantenimiento de mobiliario y equipo y oficina”, en un monto de ¢10,0 millones, para atender el pago de la sustitución del tapizado de las sillas Sala de Sesiones de Junta Directiva.

- c) De conformidad con lo indicado por la División de Finanzas y Contabilidad, mediante oficio DFC-115-2014 del 29 de julio del 2014, la presente modificación cumple con el bloque de legalidad dictado en el Reglamento para la aprobación de variaciones al presupuesto del Banco Central de Costa Rica, de los Órganos de Desconcentración Máxima y del Consejo Nacional de Supervisión del Sistema Financiero y que los aumentos y disminuciones de las subpartidas incluidas en esta modificación, no afectan el cumplimiento de las metas establecidas en los Planes de Servicios de las Divisiones Administrativa y de la Secretaría General. Además la utilización de presupuesto, destinado al proyecto: “Control climático pasivo en el Edificio BCCR” en el año 2014, es consistente con el hecho de que la ejecución del proyecto no se ejecutara en su totalidad durante el período 2014.

Resuelve:

Aprobar la Modificación de Gerencia 1-2014, por la suma de ¢114.800.000.00

Esta resolución de Gerencia cuenta mediante firma digital con:

 Aprobación de Eduardo Prado Zúñiga, Gerente Banco Central de Costa Rica

29 de julio del 2014
DFC-115-2014

Señor
Eduardo Prado Zúñiga,
Gerente

Estimado señor:

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 12, del “Reglamento para la aprobación de variaciones al Presupuesto del Banco Central de Costa Rica, de los Órganos de Desconcentración Máxima y del Consejo Nacional de Supervisión del Sistema Financiero”, aprobado por la Junta Directiva mediante el artículo 10 del acta de la sesión 5644-2014, celebrada el 09 de abril del 2014, que faculta a la Gerencia para la aprobación de modificaciones presupuestarias por un monto máximo equivalente al 100% del límite económico (monto base) dispuesto anualmente por la Contraloría General de la República para el procedimiento ordinario de Licitación Pública¹

Me permito presentar para su consideración el documento de modificación de aprobación de Gerencia 1-2014, que de acuerdo con lo indicado en las solicitudes presentadas por la, División Secretaría General y la División Administrativa, se requieren los movimientos presupuestarios para atender situaciones de imperiosa necesidad.

La presente modificación cumple con el bloque de legalidad dictado en el Reglamento para la aprobación de variaciones al presupuesto del Banco Central de Costa Rica, de los Órganos de Desconcentración Máxima y del Consejo Nacional de Supervisión del Sistema Financiero. Los aumentos y disminuciones de las subpartidas incluidas en la modificación, no afectan el cumplimiento de metas operativas. Por otra parte, la División Administrativa propone tomar recursos del presupuesto destinado al proyecto “Control climático pasivo en el Edificio BCCR” dado que dicho proyecto no se ejecutará en su totalidad durante el año 2014.

Se adjunta el documento de modificación y el borrador de resolución de aprobación.
Atentamente,

 Documento suscrito mediante firma digital.

William Delgado P., Director
División Finanzas y Contabilidad

¹ El procedimiento ordinario de Licitación pública, según la resolución R-DC-018-2014 establece que el monto para el estrato D, es mayor o igual a ₡181.600.000 (monto base).

Modificación de Gerencia 01-2014

Esta modificación alcanza un monto total ₡114,8 millones, con la finalidad de trasladar recursos para atender necesidades institucionales solicitadas por la Secretaría General y División Administrativa. El detalle se presenta a continuación:

Secretaría General

1. Reforzar la subpartidas “Equipo Comunicación”

Justificación

A fin de cumplir con los requisitos de seguridad jurídica y tecnológica señalados por la Procuraduría General de la República en su dictamen C-298-2007 del 28 de agosto del 2007, relacionado con sesiones virtuales de juntas directivas de instituciones públicas, la Junta Directiva del Banco Central de Costa Rica puede sesionar con la presencia virtual de sus miembros.

En línea con lo anterior y considerando que el Sistema de Video Conferencia con el que cuenta la Junta Directiva se encuentra obsoleto y se requiere de tecnología de punta y de sistemas modernos que permitan una mejor conexión y seguridad, se requiere reforzar la subpartida “Equipo de comunicación” en monto de ₡22,8 millones para la compra de Equipo de Tele-presencia,

Fuente de financiamiento

Los recursos para el ajuste propuesto se tomarán de la subpartida “Indemnizaciones”, asignados a la Dirección de Asesoría Jurídica donde se cuenta con un monto presupuestado de ₡9.451 millones, de los cuales se estima que al final de período se dará una sub ejecución.

Comentario del impacto en el Plan de Servicio

La Secretaría General solicitó un refuerzo presupuestario para compra de una Solución de Telepresencia (tecnología de punta y sistemas modernos que permitan una mejor conexión y seguridad) que permita a la Junta Directiva del Banco realizar sesiones virtuales contrarrestando la vulnerabilidad por dificultades de conformación del quorum de Ley. Esta modificación no afecta el plan de servicio de la División Secretaría General, sin embargo, permite mayor oportunidad y calidad en la realización de sesiones de Junta Directiva.

El financiamiento de la modificación se obtiene de un rebajo en la subpartida de indemnizaciones asignada en la División Asesoría Jurídica, que tiene un disponible que no se va a utilizar ya que corresponde a recursos incluidos en el presupuesto para un eventual pago por reclamo de la División Dirección General de Tributación, el cual mediante procedimiento administrativo se resolvió a favor del Banco Central.

División Administrativa

2. Reforzar la subpartida “Servicios de ingeniería”

Justificación:

Con la finalidad de contar con mejores elementos de juicio para verificar el impacto real y objetivo de los niveles de temperatura de las áreas intervenidas, producto de la implementación de la fase I del proyecto "Control climático pasivo en el edificio del BCCR", la División Administrativa, ha tomado la decisión de recurrir a la contratación de una firma especializada con la experiencia y herramientas de medición necesarias para elaborar un estudio científico de las condiciones de confort térmico existentes y brindar un informe con las recomendaciones pertinentes, por lo anterior requiere reforzar la subpartida “Servicios de ingeniería” en un monto de 10,0 millones.

3. Reforzar la subpartida “Alquiler de edificios, locales y terrenos”

Justificación:

Con el incremento experimentado este año en el tipo de cambio, se determinó que es necesario reforzar la subpartida “Alquiler de edificios, locales y terrenos” en un monto de \$42,0 millones para poder atender los pagos el alquiler de los últimos meses del año del edificio que alberga el sitio de contingencia del BCCR, lo anterior debido a que el costo del alquiler de dicho sitio está tasado en dólares y en el proceso de formulación del presupuesto del 2014 se utilizó un tipo de cambio menor al actual.

4. Reforzar la subpartida “Servicio de agua y alcantarillado”

Justificación:

Se requiere reforzar la subpartida “Servicio de agua y alcantarillado” en un monto de \$6.0 millones y obedece a un aumento en el consumo de agua potable, producto del incremento en la cantidad de usuarios del suministro que incluyen por ejemplo, contratistas externos y visitantes, así como la instalación de tuberías de rociadores contra incendio que ha requerido la ejecución de pruebas de presión que ocupan el llenado de la tubería y su posterior drenaje para limpieza, lo cual ha contribuido también a un mayor consumo de agua.

5. Reforzar la subpartida “Equipo y mobiliario de oficina”

Justificación:

Se requiere reforzar la subpartida “Equipo y mobiliario de oficina” en un monto de \$4,0 millones, para sustituir las bibliotecas ubicadas en la oficina del Auditor Interno, debido al desgaste y deterioro generado por el tiempo, así como la pérdida de funcionalidad ante la modularidad que es posible lograr con muebles contemporáneos lo que permite un uso más

eficiente del espacio físico, razón por la cual es recomendable la sustitución de las bibliotecas mencionadas.

6. Reforzar la subpartida “Mantenimiento de edificios y locales”

Justificación:

Con el establecimiento del Departamento de Estabilidad Financiera, se realizó la remodelación de espacios físicos en el piso 7 para albergar a los diez funcionarios de este nuevo departamento, así como la oficina para el Director del Departamento. El espacio se ubica en el módulo central del edificio, donde carece de condiciones adecuadas para la ventilación natural. Con el objetivo de brindar un confort térmico adecuado se requiere la instalación de aire acondicionado a esta área, razón por la cual se hace necesario reforzar la subpartida “Mantenimiento de edificios y locales”, en un monto de \$20,0 millones

Reforzar la subpartida “Mantenimiento de mobiliario y equipo y oficina”

Justificación:

El deterioro producido por el paso del tiempo en el tapizado de las sillas de la Sala de Sesiones de Junta Directiva, ya se evidencia en la totalidad del mobiliario. Con el fin de lograr una presentación adecuada conforme lo amerita la Sala de Sesiones de Junta Directiva, se propone la sustitución del tapizado de las sillas, por lo anterior se requiere reforzar la subpartida “Mantenimiento de mobiliario y equipo y oficina” en un monto de \$10.0 millones.

Fuente de financiamiento:

La fuente de financiamiento para realizar los ajustes solicitado por la División Administrativa la constituye la subpartida “Edificios”, recursos que fueron presupuestados para el proyecto Control climático pasivo en el edificio del BCCR, debido a que la ejecución integral de dicho proyecto, conlleva una fuerte intervención de la infraestructura física y arquitectónica de las fachadas del Banco, y por ende un costo muy elevado, por lo que Administración decidió realizar la ejecución del proyecto por fases, a fin de valorar los beneficios que se van obteniendo y determinar la conveniencia de las siguientes etapas. La ejecución del proyecto se encuentra en espera del análisis de los resultados de la primera fase ejecutada, que incluyó la apertura de ventanas, sistemas de extracción de aire caliente y la colocación de ventiladores, por tal motivo el uso de los recursos no se estará ejecutando en el corto plazo.

Comentario del impacto en el Plan de Servicio

La División Administrativa, mediante el oficio DAD-102-2014-R1, solicitó una variación presupuestaria que generará un impacto positivo en la ejecución de su plan de servicios, al

asignar presupuesto en subpartidas operativas para atender necesidades que se han presentado en la Institución.

Por otra parte, los aumentos presupuestarios asociados la solicitud incluida en el oficio DAD-102-2014-R1 implican la utilización del 41% del presupuesto anual destinado al proyecto: “Control climático pasivo en el Edificio BCCR” en el año 2014, lo cual es consistente con el hecho de que la ejecución del proyecto se encuentra en espera del análisis de los resultados de la primera fase ejecutada, que incluyó la apertura de ventanas, sistemas de extracción de aire caliente y la colocación de ventiladores, por tal motivo el uso de los recursos no se estará ejecutando en el corto plazo.

La solicitud de variación presupuestaria, que origina este análisis de impacto en el plan de servicio de la División Administrativa, incluye los recursos para “la contratación de una firma especializada con la experiencia y herramientas de medición necesarias para elaborar un estudio científico de las condiciones de confort térmico existentes y brindar un informe con las recomendaciones pertinentes”.

Un resumen de las variaciones presupuestarias incluidas en esta modificación se puede observar en el cuadro del Anexo 1.