



**COMISION DE PRESUPUESTO  
ACTA SESION ORDINARIA  
MIVAH-DMVAH-CP-ACT-0015-2025**

Acta número cero cero quince correspondiente a la sesión ordinaria de la Comisión de Presupuesto.

**Lugar:** Forma virtual, Microsoft Teams.

**Fecha:** 03 de octubre de 2025.

**Hora:** 09.00 a.m.

**Participantes presentes:**

Nombre Completo	Representación	Modo
Maribel Salazar Valverde	Directora de la Dirección Administrativa Financiera	Virtual
María Johanna Rodríguez Cordero	Jefatura del Despacho Ministerial	Virtual
Miguel Cortés Sánchez	Director de la Dirección de Gestión Integrada del Territorio	Virtual
Abelardo Quirós Rojas	Jefe Unidad de Planificación Institucional	Virtual
Esteban Campos Ramírez	Jefe Departamento Financiero	Virtual
Humberto Rolando Camacho Herrera	Departamento de Servicios Generales	Virtual
Andrés Pérez Ulloa	Jefatura Departamento de Tecnologías de Información y Comunicación	Virtual
María Gabriela Hernández Cortés	Jefa Departamento Proveeduría Institucional	Virtual

**Miembros ausentes:**

Nombre Completo	Cargo o Representación	Modo
Manuel Morales Alpizar	Director de la Dirección de Vivienda y Asentamientos Humanos	Justificada
Marisol Castro González	Despacho Viceministerial de Planificación	Justificada
Elisa María Robles Vega	Jefatura Oficina de Gestión Institucional de Recursos Humanos	Justificada

**Participaron también:**

Nombre Completo	Cargo o Representación	Modo
Claudio Arturo Sevilla Medina	Dirección Administrativa Financiera	Virtual
Claudia Chacón Mora	Dirección Administrativa Financiera	Virtual
Eduardo Morales Quirós	Departamento de Análisis Técnico de Vivienda	Virtual
Evelyn Pérez Mora	Oficina de Gestión Institucional de Recursos Humanos	Virtual
Jenny Sánchez Mena	Unidad de Planificación Institucional	Virtual





**Capítulo I: Comprobación de quórum**

**Artículo 1.** La coordinadora de la Comisión de Presupuesto (CP), Sra. Maribel Salazar Valverde, procede a comprobar que esté presente el quórum.

**ACUERDO 1.** Se aprueba el quórum de la Sesión Ordinaria MIVAH-DMVAH-CP-ACT-0015-2025. **ACUERDO EN FIRME**-----

**Capítulo II: Aprobación de la agenda**

**Artículo 2:** La coordinadora de la Comisión de Presupuesto (CP), Sra. Maribel Salazar Valverde, procede a leer el orden del día de la presente sesión. No se presentan modificaciones. Se somete a votación.

**ACUERDO 2.** Se aprueba la agenda de la Sesión Ordinaria No. 0015-2025. **ACUERDO EN FIRME**-----

**Capítulo III: Lectura, aprobación del acta de la sesión 0013-2025 y se revisaron los acuerdos tomados.**

**Artículo 3:** La coordinadora dio lectura al Acta 0013-2025, correspondiente a la sesión celebrada el 09 de septiembre de 2025. No se recibieron correcciones ni observaciones.

**ACUERDO 3.** Se aprueba el acta de la sesión ordinaria 0013-2025. **ACUERDO EN FIRME**-----

**Capítulo IV: Lectura, aprobación del acta de la sesión 0013-2025 y se revisaron los acuerdos tomados.**

**Artículo 4:** La coordinadora dio lectura al Acta 0014-2025, correspondiente a la sesión celebrada el 10 de septiembre de 2025. No se recibieron correcciones ni observaciones.

**ACUERDO 4.** Se aprueba el acta de la sesión ordinaria 0014-2025. **ACUERDO EN FIRME**-----

**Capítulo V: Ejecución Presupuestaria, estado de las contrataciones y estado de la RP al mes de septiembre.**

**Artículo 5.** Presentaciones Departamento Financiero, Departamento Proveeduría y Oficina de Gestión Institucional de Recursos Humanos

**5.1 Presentación del estado de la ejecución, por programa al 30 de septiembre del 2025, por parte del Sr. Esteban Campos Ramírez, Jefe Departamento Financiero.**

**Resumen de Ejecución Presupuestaria - Reunión Técnica**





Presupuesto Actual	Solicitado	Comprometido	Recepción Mercancía	Ejecución Real	Porcentaje de Ejecución Real	Ejecución Proyectada	Porcentaje de Ejecución Proyectada	Disponible	Porcentaje disponible
7 337 910 974,00	12 697 395,06	196 588 904,35	13 862 646,76	5 293 072 421,68	72%	5 516 221 367,85	75%	1 821 689 606,15	25%

La señora Maribel Salazar informó que, al 30 de septiembre, el Ministerio ha logrado ejecutar satisfactoriamente un 72% del presupuesto asignado. Asimismo, si se consideran los montos actualmente en condición de solicitado, comprometido o en proceso de recepción de mercancías, la ejecución presupuestaria alcanza un 75%, quedando un 25% como saldo disponible.

Agregó que aún está pendiente la aprobación del **Decreto H-014-2024**, correspondiente a la rebaja por concepto de plazas vacantes del primer semestre y al ahorro generado por el alquiler del edificio, lo cual representa un monto total de **¢106 millones**, equivalente a una disminución del 1% del presupuesto. Además, se encuentra en trámite la aprobación del **Decreto Ejecutivo H-006-2025**, por un monto de **¢77,6 millones**, cuyos recursos, una vez aprobados, serán asignados a servicios, materiales, bienes duraderos y transferencias corrientes.

Se destacó que este programa 814 concentra el mayor movimiento presupuestario del traslado H-006, con ¢50 millones, de los cuales ¢39 millones corresponden a sueldos.

### Programa 811

PROGRAMA 811- PROYECCIÓN DE LA COMUNIDAD									
PosPre	Desc.Pos.presupuestaria	Presupuesto Actual	Comprometido	Ejecución Real	Porcentaje de Ejecución Real	Ejecución Proyectada	Porcentaje de Ejecución Proyectada	Disponible	Porcentaje disponible
	<b>RESUMEN DEL PROGRAMA</b>	<b>667 412 257,00</b>	<b>28 915 268,80</b>	<b>466 592 159,31</b>	<b>70%</b>	<b>495 507 428,11</b>	<b>74%</b>	<b>171 904 828,89</b>	<b>26%</b>
E-0	REMUNERACIONES	490 426 467,00	18 080 960,00	344 459 840,42	70%	362 540 800,42	74%	127 885 666,58	26%
E-1	SERVICIOS	147 596 667,00	7 893 111,72	101 250 568,73	69%	109 143 680,45	74%	38 447 386,55	26%
E-2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3 255 000,00	1 248 844,35	1 147 111,64	35%	2 395 955,99	74%	825 257,10	25%
E-6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9 664 123,00	1 692 352,73	6 623 492,27	69%	8 315 845,00	86%	1 348 278,00	14%
E-5	BIENES DURADEROS	16 470 000,00	0,00	13 111 146,25	80%	13 111 146,25	80%	3 358 853,75	20%

### Resumen de Ejecución Presupuestaria – Programa 811.

El señor Esteban Campos Ramírez presentó el estado de la ejecución presupuestaria al 30 de septiembre de 2025, iniciando con el Programa 811 – Proyección a la Comunidad, el cual cuenta con un presupuesto vigente de ¢667.000.000. A dicha fecha, se ha ejecutado un total de ¢466.592.159,31, lo que representa un 70% de ejecución real, y se proyecta alcanzar un 74% al cierre del periodo. En la partida 0 (Remuneraciones), se ha ejecutado





un 70% con una proyección del 74%; en la partida 1 (Servicios), un 69% ejecutado y 74% proyectado; en la partida 2 (Materiales y suministros), un 35% ejecutado y 74% proyectado, destacando la subpartida 29901 con una proyección del 87%. La partida 6 (Transferencias corrientes) presenta un 69% de ejecución y una proyección del 86%, mientras que la partida 5 (Bienes duraderos) muestra un 80% ejecutado sin proyección adicional. Se enfatizó que la subpartida 59903, correspondiente a bienes intangibles, será ejecutada en el último trimestre debido al vencimiento de licencias.

### Programa 814

PROGRAMA 814- ACTIVIDADES CENTRALES									
PosPre	Desc.Pos.presupuestaria	Presupuesto Actual	Comprometido	Ejecución Real	Porcentaje de Ejecución Real	Ejecución Proyectada	Porcentaje de Ejecución Proyectada	Disponible	Porcentaje disponible
<b>RESUMEN DEL PROGRAMA</b>		<b>6 146 051 707,00</b>	<b>113 138 273,85</b>	<b>4 509 209 612,48</b>	<b>73%</b>	<b>4 641 751 369,57</b>	<b>76%</b>	<b>1 504 300 337,43</b>	<b>24%</b>
E-0	REMUNERACIONES	1 898 045 453,00	85 122 493,00	1 206 114 359,13	64%	1 291 236 852,13	68%	606 808 600,87	32%
E-1	SERVICIOS	207 836 208,00	11 712 449,55	142 224 924,92	68%	160 824 457,61	77%	39 196 389,45	19%
E-2	MATERIALES Y SUMINISTROS	9 092 128,00	1 444 918,36	6 398 086,41	70%	8 247 015,72	91%	443 825,56	5%
E-6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	69 967 918,00	9 332 280,46	57 540 700,53	82%	66 872 980,99	96%	3 094 937,01	4%
E-5	BIENES DURADEROS	189 220 000,00	5 526 132,48	143 014 041,49	76%	160 652 563,12	85%	27 486 903,76	15%
E-7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3 771 890 000,00	0,00	2 953 917 500,00	78%	2 953 917 500,00	78%	817 972 500,00	22%

### Resumen de Ejecución Presupuestaria – Programa 814.

En cuanto al Programa 814 – Actividades Centrales, se indicó que el presupuesto vigente asciende a  $\$6.146.000.000$ , con una ejecución real de  $\$4.509.209.612.48$  (73%) y una proyección de  $\$4.641.751.369.57$  (76%). La partida 0 (Remuneraciones) presenta un 64% ejecutado y 68% proyectado; la partida 1 (Servicios), un 68% ejecutado y 77% proyectado; la partida 2 (Materiales y suministros), un 70% ejecutado y 91% proyectado; la partida 6 (Transferencias corrientes), un 82% ejecutado y 96% proyectado; y la partida 5 (Bienes duraderos), un 76% ejecutado y 85% proyectado. En la partida 7 (Transferencias de capital), se ha ejecutado un 76%, estando pendiente la liberación de la cuota del tercer trimestre por parte del Ministerio de Hacienda.

### Programa 815

PROGRAMA 815- ORDENAMIENTO TERRITORIAL									
PosPre	Desc.Pos.presupuestaria	Presupuesto Actual	Comprometido	Ejecución Real	Porcentaje de Ejecución Real	Ejecución Proyectada	Porcentaje de Ejecución Proyectada	Disponible	Porcentaje disponible
<b>RESUMEN DEL PROGRAMA</b>		<b>524 447 010,00</b>	<b>54 535 361,70</b>	<b>317 270 649,89</b>	<b>60%</b>	<b>378 962 570,17</b>	<b>72%</b>	<b>145 484 439,83</b>	<b>28%</b>
E-0	REMUNERACIONES	338 614 143,00	14 818 012,00	217 359 071,13	64%	232 177 083,13	69%	106 427 059,87	31%
E-1	SERVICIOS	150 151 667,00	37 489 932,88	71 743 691,68	48%	116 377 694,74	78%	33 312 520,47	22%
E-2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3 384 000,00	849 769,06	949 815,79	28%	1 812 073,25	54%	1 513 706,83	45%
E-6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6 477 200,00	1 377 647,76	3 753 171,24	58%	5 130 819,00	78%	1 346 381,00	21%
E-5	BIENES DURADEROS	25 820 000,00	0,00	23 464 900,05	91%	23 464 900,05	91%	2 355 099,95	9%





### **Resumen de Ejecución Presupuestaria – Programa 815.**

Respecto al Programa 815 – Ordenamiento Territorial, se informó que el presupuesto vigente es de ₡524.447.010,00, con una ejecución real de ₡317.270.69,89 (60%) y una proyección de ₡378.962.570,17 (72%). La partida 0 (Remuneraciones) presenta un 64% ejecutado y 69% proyectado; la partida 1 (Servicios), un 48% ejecutado y 78% proyectado; la partida 2 (Materiales y suministros), un 28% ejecutado y 54% proyectado; la partida 6 (Transferencias corrientes), un 58% ejecutado y 79% proyectado; y la partida 5 (Bienes duraderos), un 91% ejecutado, sin proyección adicional. Se aclaró que aún no se refleja la rebaja presupuestaria en combustibles, ya que está sujeta a la aprobación del traslado H-006. Asimismo, se indicó que los ajustes propuestos en dicho traslado permitirán reforzar partidas clave como tecnologías de información, servicios operativos y materiales de limpieza.

Los miembros de esta Comisión de Presupuesto (CP) dan por recibida la presentación del estado de ejecución por programa al 30 de septiembre del 2025, realizada por el señor Esteban Campos. **SE TOMA NOTA**-----

### **5.2 Presentación sobre las solicitudes de pedido que están por iniciar, los trámites que están ya en proceso de contrataciones y las contrataciones que están por recibir facturas, a cargo de la Señora María Gabriela Hernández Cortés con corte al 30 de septiembre del 2025.**

La señora María Gabriela Hernández Cortés presentó el estado de las contrataciones institucionales con corte al 30 de septiembre de 2025. Indicó que no existen solicitudes de pedido pendientes de ingreso al sistema SICOP. Detalló las contrataciones en proceso, entre ellas la compra de útiles y materiales de oficina, licencias de software (Google, Windows y otras), arrendamiento de multifuncionales, servicios de alimentación y telefonía IP, así como la póliza de seguro para drones. Algunas se encuentran en confección de orden de compra, otras en estudio técnico o en periodo recursivo.

Asimismo, informó sobre contrataciones con recepción de factura, como insumos médicos, materiales de oficina y productos de limpieza, cuyas facturas ya fueron tramitadas ante el Departamento de Presupuesto.





Finalmente, se mencionaron otras consideraciones, como la contratación del servicio de calibración de básculas, el uso de saldos para la compra de licencias Adobe y la gestión de saldos en subpartidas específicas. La señora Maribel Salazar agradeció el esfuerzo del equipo y reiteró la importancia de mantener una gestión ágil para evitar acumulaciones al cierre del año.

Los miembros de esta Comisión de Presupuesto (CP) dan por recibida la presentación del estado de ejecución por programa al 30 de septiembre del 2025, realizada por la señora María Gabriela Hernández. **SE TOMA NOTA**-----

**5.3 Presentación partida presupuestaria de remuneraciones, con la ejecución presupuestaria con corte con corte al 30 de septiembre del 2025 por parte de la señora Evelyn Pérez Mora, Oficina de Gestión Institucional de Recursos Humanos.**

La señora Evelyn Pérez Mora presentó el estado de ejecución de la partida presupuestaria "Remuneraciones" con corte al 30 de septiembre de 2025, desglosado por programa. Su exposición contempló las modificaciones presupuestarias realizadas mediante los decretos H-014-2025 y H-006-2025, así como los efectos de la implementación de la Fase 4 del sistema INTEGRAL, los traslados a salario global y la atención de cargas sociales y planillas adicionales de la CCSS.

**En el Programa 811 – Proyección a la Comunidad**, se reportó una ejecución del 70,30% en sueldos para cargos fijos, con una proyección de cierre del 93,74%. Las coetillas de retribución por años, carrera profesional, dedicación exclusiva y prohibición presentan ejecuciones entre el 75% y el 81%, con proyecciones superiores al 100%, las cuales serán ajustadas con los traslados del H-006. Se destacó una ejecución y del 100% en salario escolar. Las contribuciones patronales y estatales presentan una ejecución promedio del 76%, con ajustes previstos por inconsistencias en los esquemas salariales presupuestados.

**En el Programa 814 – Actividades Centrales**, la ejecución en sueldos para cargos fijos fue del 68,45%, con una proyección del 91,26%. Las coetillas de incentivos presentan ejecuciones entre el 70% y el 76%, con proyecciones cercanas al 100%. Se reportó una ejecución del del 98,19% en salario escolar. Se está trasladando parte del remanente de salario escolar (C1.950.000) para cubrir subsidios por incapacidad, cuya ejecución actual es del 149%. También se contempla un incremento en las partidas de cargas sociales para atender facturas adicionales de la CCSS y posibles nombramientos en el último trimestre.





En el Programa 815 – Ordenamiento Territorial, se indicó una ejecución del 70,70% en sueldos para cargos fijos, con una proyección del 94,27%. Las coetillas de incentivos presentan ejecuciones entre el 71% y el 77%, con proyecciones superiores al 95%. El aguinaldo muestra una ejecución del 5,17% y el salario escolar del 96,96%. Las contribuciones patronales y estatales presentan una ejecución promedio del 71%, y se están considerando ajustes similares a los de los otros programas para atender inconsistencias en la presupuestación y cubrir cargas sociales de un puesto vacante que podría ocuparse en el cuarto trimestre.

Los miembros de esta Comisión de Presupuesto (CP) dieron por recibido el informe presentado por la señora Evelyn Pérez Mora de la Oficina de Gestión Institucional de Recursos Humanos. **SE TOMA NOTA**-----

**Capítulo X: Cierre de la Sesión Ordinaria MIVAH-DMVAH-CP-ACT-0015-2025**

**Artículo 10.** Es todo. Se levanta la sesión al ser nueve cincuenta y siete minutos se da por finalizada la sesión.

Nombre Completo	Representación	Firma Conforme
Maribel Salazar Valverde	Directora de la Dirección Administrativa Financiera	
María Johanna Rodríguez Cordero	Jefatura del Despacho Ministerial	
Miguel Cortés Sánchez	Director de la Dirección de Gestión Integrada del Territorio	
Evelyn Pérez Mora	Oficina de Gestión Institucional de Recursos Humanos	
Abelardo Quirós Rojas	Jefe Unidad de Planificación Institucional	
Jenny Sánchez Mena	Unidad de Planificación Institucional	
Esteban Campos Ramírez	Jefe Departamento Financiero	
María Gabriela Hernández Cortes	Departamento de Proveduría	
Eduardo Morales Quirós	Departamento de Análisis Técnico de Vivienda	



Nombre Completo	Representación	Firma Conforme
Claudio Arturo Sevilla Medina	Dirección Administrativa Financiera	
Claudia Chacón Mora	Dirección Administrativa Financiera	
Humberto Rolando Camacho Herrera	Departamento de Servicios Generales	
Andrés Pérez Ulloa	Jefatura Departamento de Tecnologías de Información y Comunicación	

