



INSTITUTO COSTARRICENSE DE
ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021

ABRIL 2021

INDICE

INTRODUCCIÓN.....	3
I Sección de egresos	6
II Sección Complementaria.....	23
Estado de origen y aplicación	24
Clasificación Económica	27
Gastos capitalizables	29
 Aumentar Egresos	 31
Disminuir Egresos.....	44
 Anexo.....	 48

INTRODUCCION

Para el análisis y aprobación de la Junta Directiva y conocimiento de los entes externos, se remite el documento de Modificación Presupuestaria No.4-2021 al presupuesto vigente del Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados por un monto absoluto aumentar y disminuir egresos de ¢6,573,679.32 miles y un neto por ¢2.075.263.44 miles.

En esta modificación se reclasifica el presupuesto de los proyectos del Programa de rehabilitación de infraestructura y/o equipo de los sistemas de acueducto y alcantarillado de la Subgerencia de Sistemas Periféricos que se encuentran en la partida de Cuentas Especiales, por cuanto, en el momento de la formulación del presupuesto, los mismos no se encontraban inscritos en el banco de proyectos o no cumplían con algún otro requisito. También se presentan movimientos presupuestarios relacionados al presupuesto Laboral entre los que se encuentran:

- Peligrosidades para 27 plazas por un total de ¢5,961.69 miles.
- Jornales Ocasionales por un total de ¢45,000.00 miles
- Disponibilidad Laboral para 23 plazas por un total de ¢40,473.38 miles.
- Diferencias salariales para una plaza por un total de ¢18,705.63 miles.
- Cambio de porcentajes del ROP y FCL, de conformidad a la Ley 9906.
- Reubicación de funcionarios operativos de la GAM a los nuevos Centros Gestores denominados Macrozona Este y Macrozona Oeste.
- Ubicación de los funcionarios de Servicios Especiales de los Proyectos V Etapa Acueducto Metropolitano, RANC y Proyecto de Abastecimiento del Área Metropolitana, en un único centro gestor, de conformidad al STAP 656-2020.

Cuadro No. 1

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
EN MILES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Programa 01	Programa 02	Programa 03	Programa 04	Programa 05	Aumentar
0	Remuneraciones	200,096.81	2,199,373.05	2,064,015.82	45,363.83	3,385.76	4,512,235.26
1	Servicios	0.00	0.00	176,033.50	0.00	0.00	176,033.50
2	Materiales y suministros	0.00	0.00	368,256.70	0.00	0.00	368,256.70
5	Bienes duraderos	0.00	0.00	1,516,000.00	0.00	0.00	1,516,000.00
6	Transferencias corrientes	0.00	0.00	1,153.85	0.00	0.00	1,153.85
Total		200,096.81	2,199,373.05	4,125,459.88	45,363.83	3,385.76	6,573,679.32

Cuadro No. 2

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
EN MILES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Programa 01	Programa 02	Programa 03	Programa 04	Programa 05	Disminuir
0	Remuneraciones	-215,070.05	-2,190,578.46	-2,027,567.41	-30,871.06	-3,385.76	-4,467,472.73
1	Servicios	0.00	0.00	-44,916.39	0.00	0.00	-44,916.39
6	Transferencias corrientes	0.00	0.00	-1,000.00	0.00	0.00	-1,000.00
9	Cuentas especiales	0.00	0.00	-2,060,290.20	0.00	0.00	-2,060,290.20
Total		-215,070.05	-2,190,578.46	-4,133,774.00	-30,871.06	-3,385.76	-6,573,679.32

Cuadro No. 3

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
EN MILES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Programa 01	Programa 02	Programa 03	Programa 04	Programa 05	Aumentar neto
0	Remuneraciones	0.00	8,794.59	36,448.42	14,492.77	0.00	59,735.78
1	Servicios	0.00	0.00	131,117.11	0.00	0.00	131,117.11
2	Materiales y suministros	0.00	0.00	368,256.70	0.00	0.00	368,256.70
5	Bienes duraderos	0.00	0.00	1,516,000.00	0.00	0.00	1,516,000.00
6	Transferencias corrientes	0.00	0.00	153.85	0.00	0.00	153.85
Total		0.00	8,794.59	2,051,976.08	14,492.77	0.00	2,075,263.44

Cuadro No. 4

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
EN MILES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Programa 01	Programa 02	Programa 03	Programa 04	Programa 05	Disminuir neto
0	Remuneraciones	-14,973.24	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,973.24
9	Cuentas especiales	0.00	0.00	-2,060,290.20	0.00	0.00	-2,060,290.20
Total		-14,973.24	0.00	-2,060,290.20	0.00	0.00	-2,075,263.44

I.Sección de egresos

Amentar Egresos

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
0	Remuneraciones	4,512,235.26
0.01	Remuneraciones Básicas	2,231,954.90
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	869,275.46
0.01.02	Jornales	32,258.00
0.01.03	Servicios Especiales	1,329,686.75
0.01.05	Suplencias	734.69
0.02	Remuneraciones Eventuales	75,712.80
0.02.01	Tiempo Extraordinario	14,179.21
0.02.03	Disponibilidad Laboral	61,533.59
0.03	Incentivos Salariales	562,888.55
0.03.01	Retribución Años Servidos	289,410.00
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	34,246.04
0.03.03	Decimotercer Mes	221,642.79
0.03.04	Salario Escolar	4,930.68
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	12,659.04
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	416,707.66
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	230,122.14
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	12,439.04
0.04.03	Contribución Patronal INA	37,317.11
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	124,390.34
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	12,439.03
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	1,224,971.35
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	123,753.22
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	878,060.38
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	87,601.77
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	135,555.99
1	Servicios	176,033.50
1.01	Alquileres	91,656.00
1.01.02	Alquiler Maq.Equipo Mobiliario.	91,656.00
1.05	Gastos de Viaje Y Transporte	3,377.50
1.05.02	Viáticos dentro País	3,377.50
1.08	Mantenimiento Y Reparación	81,000.00
1.08.03	Mant. Instalaciones Y Otras Obras	81,000.00

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
2	Materiales y Suministros	368,256.70
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	368,079.70
2.03.01	Mat. Y Prod. Metal.	33,735.00
2.03.02	Mat.Y Prod. Min. Asf.	123,787.00
2.03.03	Madera y sus Deriv.	563.70
2.03.04	Mat. Y Prod.Elec. Te.	72.00
2.03.06	Mat. Y Prod. Plásti.	209,911.00
2.03.99	Otros Mat. Y Prod.Co	11.00
2.99	Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos	177.00
2.99.06	Útil. Y Mat. Resg.	177.00
5	Bienes duraderos	1,516,000.00
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	1,516,000.00
5.02.01	Edificios	110,000.00
5.02.07	Instalaciones	1,258,000.00
5.02.99	Otras Const.Adic.Mej.	148,000.00
6	Transferencia Corr.	1,153.85
6.03	Prestaciones	1,153.85
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	1,153.85
Total		6,573,679.32

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
0	Remuneraciones	200,096.81
0.02	Remuneraciones Eventuales	6,016.56
0.02.03	Disponibilidad Laboral	6,016.56
0.03	Incentivos Salariales	3,121.92
0.03.03	Decimotercer Mes	702.70
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	2,419.22
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	1,412.99
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	780.31
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	42.18
0.04.03	Contribución Patronal INA	126.54
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	421.79
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	42.18
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	189,545.33
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	421.79
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	176,575.21
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	12,126.54
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	421.79
Total		200,096.81

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y
COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
0	Remuneraciones	2,199,373.05
0.01	Remuneraciones Básicas	869,275.46
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	869,275.46
0.02	Remuneraciones Eventuales	56,769.65
0.02.01	Tiempo Extraordinario	1,252.62
0.02.03	Disponibilidad Laboral	55,517.03
0.03	Incentivos Salariales	432,656.30
0.03.01	Retribución Años Servidos	289,410.00
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	34,246.04
0.03.03	Decimotercer Mes	100,373.78
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	8,626.47
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	212,530.82
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	117,367.76
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	6,344.20
0.04.03	Contribución Patronal INA	19,032.61
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	63,442.03
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	6,344.20
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	628,140.83
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	63,518.15
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	477,148.03
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	24,032.61
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	63,442.03
Total		2,199,373.05

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
0	Remuneraciones	2,064,015.82
0.01	Remuneraciones Básicas	1,362,679.44
0.01.02	Jornales	32,258.00
0.01.03	Servicios Especiales	1,329,686.75
0.01.05	Suplencias	734.69
0.02	Remuneraciones Eventuales	1,226.59
0.02.01	Tiempo Extraordinario	1,226.59
0.03	Incentivos Salariales	124,486.12
0.03.03	Decimotercer Mes	119,464.85
0.03.04	Salario Escolar	3,956.07
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	1,065.20
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	202,672.03
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	111,923.36
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	6,049.91
0.04.03	Contribución Patronal INA	18,149.74
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	60,499.11
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	6,049.91
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	372,951.64
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	59,785.87
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	190,066.61
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	51,434.40
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	71,664.76
1	Servicios	176,033.50
1.01	Alquileres	91,656.00
1.01.02	Alquiler Maq.Equipo Mobiliario.	91,656.00
1.05	Gastos de Viaje Y Transporte	3,377.50
1.05.02	Viáticos dentro País	3,377.50
1.08	Mantenimiento Y Reparación	81,000.00
1.08.03	Mant. Instalaciones Y Otras Obras	81,000.00

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
2	Materiales y Suministros	368,256.70
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	368,079.70
2.03.01	Mat. Y Prod. Metal.	33,735.00
2.03.02	Mat.Y Prod. Min. Asf.	123,787.00
2.03.03	Madera y sus Deriv.	563.70
2.03.04	Mat. Y Prod.Elec. Te.	72.00
2.03.06	Mat. Y Prod. Plásti.	209,911.00
2.03.99	Otros Mat. Y Prod.Co	11.00
2.99	Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos	177.00
2.99.06	Útil. Y Mat. Resg.	177.00
5	Bienes duraderos	1,516,000.00
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	1,516,000.00
5.02.01	Edificios	110,000.00
5.02.07	Instalaciones	1,258,000.00
5.02.99	Otras Const.Adic.Mej.	148,000.00
6	Transferencia Corrientes	1,153.85
6.03	Prestaciones	1,153.85
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	1,153.85
Total		4,125,459.88

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y
COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
0	Remuneraciones	45,363.83
0.02	Remuneraciones Eventuales	11,700.00
0.02.01	Tiempo Extraordinario	11,700.00
0.03	Incentivos Salariales	2,624.22
0.03.03	Decimotercer Mes	1,101.46
0.03.04	Salario Escolar	974.61
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	548.15
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	91.82
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	50.70
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	2.74
0.04.03	Contribución Patronal INA	8.22
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	27.41
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	2.74
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	30,947.80
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	27.41
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	30,884.76
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	8.22
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	27.41
Total		45,363.83

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
PROGRAMA 05: HIDRANTES
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
0	Remuneraciones	3,385.76
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	3,385.76
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	3,385.76
Total		3,385.76

Disminuir Egresos

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
0	Remuneraciones	-4,467,472.73
0.01	Remuneraciones Básicas	-2,283,233.92
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	-920,923.30
0.01.03	Servicios Especiales	-1,361,610.62
0.01.05	Suplencias	-700.00
0.02	Remuneraciones Eventuales	-21,091.07
0.02.01	Tiempo Extraordinario	-580.00
0.02.03	Disponibilidad Laboral	-20,511.07
0.03	Incentivos Salariales	-690,661.84
0.03.01	Retribución Años Servidos	-313,501.40
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	-65,746.04
0.03.03	Decimotercer Mes	-215,143.73
0.03.04	Salario Escolar	-89,609.29
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	-6,661.39
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	-403,526.56
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	-222,843.03
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	-12,045.57
0.04.03	Contribución Patronal INA	-36,136.71
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	-120,455.69
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	-12,045.57
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	-1,068,959.34
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	-119,742.47
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	-25,699.04
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	-743,396.50
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	-180,121.33
1	Servicios	-44,916.39
1.01	Alquileres	-44,916.39
1.01.02	Alquiler Maq.Equipo Mobiliario.	-44,916.39
6	Transferencia Corrientes	-1,000.00
6.03	Prestaciones	-1,000.00
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	-1,000.00
9	Cuentas Especiales	-2,060,290.20
9.02	Sumas Sin Asignación Presupuest.	-2,060,290.20
9.02.02	Sumas con destino específico s/asig.pres	-2,060,290.20
Total		-6,573,679.32

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
0	Remuneraciones	-215,070.05
0.01	Remuneraciones Básicas	-21,000.00
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	-21,000.00
0.03	Incentivos Salariales	-52,705.73
0.03.01	Retribución Años Servidos	-14,000.00
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	-20,000.00
0.03.04	Salario Escolar	-18,705.73
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	-141,364.32
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	-130,864.32
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	-10,500.00
Total		-215,070.05

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y
COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
0	Remuneraciones	-2,190,578.46
0.01	Remuneraciones Básicas	-884,923.30
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	-884,923.30
0.02	Remuneraciones Eventuales	-20,511.07
0.02.03	Disponibilidad Laboral	-20,511.07
0.03	Incentivos Salariales	-509,962.74
0.03.01	Retribución Años Servidos	-299,501.40
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	-45,746.04
0.03.03	Decimotercer Mes	-102,595.51
0.03.04	Salario Escolar	-56,238.41
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	-5,881.39
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	-206,299.49
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	-113,926.59
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	-6,158.19
0.04.03	Contribución Patronal INA	-18,474.58
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	-61,581.94
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	-6,158.19
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	-568,881.86
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	-61,581.94
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	-12,316.39
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	-395,401.60
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	-99,581.94
Total		-2,190,578.46

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
0	Remuneraciones	-2,027,567.41
0.01	Remuneraciones Básicas	-1,377,310.62
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	-15,000.00
0.01.03	Servicios Especiales	-1,361,610.62
0.01.05	Suplencias	-700.00
0.02	Remuneraciones Eventuales	-580.00
0.02.01	Tiempo Extraordinario	-580.00
0.03	Incentivos Salariales	-127,993.37
0.03.03	Decimotercer Mes	-112,548.22
0.03.04	Salario Escolar	-14,665.15
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	-780.00
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	-197,227.07
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	-108,916.44
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	-5,887.38
0.04.03	Contribución Patronal INA	-17,662.13
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	-58,873.75
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	-5,887.37
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	-324,456.35
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	-58,160.53
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	-13,382.65
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	-182,873.77
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	-70,039.39
1	Servicios	-44,916.39
1.01	Alquileres	-44,916.39
1.01.02	Alquiler Maq.Equipo Mobiliario.	-44,916.39
6	Transferencia Corrientes	-1,000.00
6.03	Prestaciones	-1,000.00
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	-1,000.00
9	Cuentas Especiales	-2,060,290.20
9.02	Sumas Sin Asignación Presupuest.	-2,060,290.20
9.02.02	Sumas con destino específico s/asig.pres	-2,060,290.20
Total		-4,133,774.00

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y
COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
0	Remuneraciones	-30,871.06
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	-30,871.06
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	-30,871.06
Total		-30,871.06

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
 ALCANTARILLADOS
 DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
 PROGRAMA 05: HIDRANTES
 MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4-2021
 EN MILES DE COLONES**

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
0	Remuneraciones	-3,385.76
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	-3,385.76
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	-3,385.76
Total		-3,385.76

II. Sección de información complementaria

Estado de origen y aplicación

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN
MODIFICACIÓN Nº4-2021
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
(EN MILES DE COLONES)

DISMINUIR EGRESOS	MONTO	AUMENTAR EGRESOS	MONTO
FONDOS CORRIENTES		FONDOS CORRIENTES	
<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	<i>214,589.58</i>	<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	<i>200,096.81</i>
0 REMUNERACIONES	214,589.58	0 REMUNERACIONES	200,096.81
		<i>PROGRAMA 04: OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE ALCANTARILLADOS</i>	<i>14,492.77</i>
		0 REMUNERACIONES	14,492.77
<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE ACUEDUCTOS</i>	<i>2,190,578.46</i>	<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE ACUEDUCTOS</i>	<i>2,199,373.05</i>
0 REMUNERACIONES	2,190,578.46	0 REMUNERACIONES	2,199,373.05
<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	<i>480.47</i>		
0 REMUNERACIONES	480.47		
<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>8,314.12</i>		
0 REMUNERACIONES	8,314.12		
<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>2,063,436.27</i>	<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>2,063,436.27</i>
0 REMUNERACIONES	2,017,519.88	0 REMUNERACIONES	2,062,282.42
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,000.00	6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,153.85
1 SERVICIOS	44,916.39		
<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>2,060,290.20</i>	<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>2,060,290.20</i>
9 CUENTAS ESPECIALES	2,060,290.20	SERVICIOS	176,033.50
		2 MATERIALES Y SUMINISTROS	368,256.70
		5 BIENES DURADEROS	1,516,000.00

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN
MODIFICACIÓN Nº4-2021
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
(EN MILES DE COLONES)

DISMINUIR EGRESOS	MONTO	AUMENTAR EGRESOS	MONTO
FONDOS CORRIENTES		FONDOS CORRIENTES	
<i>PROGRAMA 04: OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE ALCANTARILLADOS</i>	<i>30,871.06</i>	<i>PROGRAMA 04: OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE ALCANTARILLADOS</i>	<i>30,871.06</i>
0 REMUNERACIONES	30,871.06	0 REMUNERACIONES	30,871.06
<i>PROGRAMA 05: HIDRANTES</i>	<i>3,385.76</i>	<i>PROGRAMA 05: HIDRANTES</i>	<i>3,385.76</i>
0 REMUNERACIONES	3,385.76	0 REMUNERACIONES	3,385.76
TOTAL ORIGEN FONDOS CORRIENTES	6,571,945.92	TOTAL APLICACIÓN FONDOS CORRIENTES	6,571,945.92
FONDOS ESPECÍFICOS		FONDOS ESPECÍFICOS	
<i>Rehabilitación de sistemas de Acueductos de Upala</i>		<i>Rehabilitación de sistemas de Acueductos de Upala</i>	
<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>1,733.41</i>	<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>1,733.41</i>
0 REMUNERACIONES	1,733.41	0 REMUNERACIONES	1,733.41
TOTAL ORIGEN FONDOS ESPECÍFICOS	1,733.41	TOTAL APLICACIÓN FONDOS ESPECÍFICOS	1,733.41
TOTAL ORIGEN	6,573,679.32	TOTAL APLICACIÓN	6,573,679.32

Clasificación económica

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

CLASIFICACIÓN ECONOMICA MODIFICACIÓN 4-2021

En miles de Colones

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional	Programa 02: Operación , Mantenimiento y Comercialización Acueductos	Programa 03: Inversiones	Programa 04: Operación , Mantenimiento y Comercialización Alcantarillado	Programa 05: hidrantes	Presupuesto Consolidado 2021
1 GASTOS CORRIENTES	-14,973.24	8,794.59	495.51	14,492.77	0.00	8,809.63
2 GASTOS DE CAPITAL	0.00	0.00	2,051,480.57	0.00	0.00	2,051,480.57
3 TRANSACCIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN	0.00	0.00	-2,060,290.20	0.00	0.00	-2,060,290.20
TOTAL	-14,973.24	8,794.59	-8,314.12	14,492.77	0.00	0.00

Gastos capitalizables

Gastos capitalizables Programa de Inversiones

Modificación 4-2021

En miles de Colones

Proyectos de inversión	Remuneraciones	Servicios	Materiales	Total
Programa de Agua Potable y Saneamiento	0.00	0.00	0.00	0.00
Programa de Rehabilitación de infraestructura y/o equipo del Sistema - Acueducto y Alcantarillado GAM/Periféricos	0.00	131,117.11	368,256.70	499,373.81
Programa de Rehabilitación de infraestructura o/y equipo del Sistema - Acueducto y Alcantarillado- UEN Administración de Proyectos - SAID	42,967.29	0.00	0.00	42,967.29
Programa de Saneamiento en Zonas Prioritarias	0.00	0.00	0.00	0.00
Programa de Rehabilitación sistemas de acueducto Upala afectados por Huracán Otto.	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyecto Reducción índice agua no contabilizada (RANC)	-1,224,178.47	0.00	0.00	-1,224,178.47
Proyecto de abastecimiento para el acueducto Metropolitano V etapa	-296,797.93	0.00	0.00	-296,797.93
Portafolio de proyectos BCIE	1,827,933.47	0.00	0.00	1,827,933.47
Programa agua para Guanacaste	0.00	0.00	0.00	0.00
Programa de agua Potable a Comunidades Rurales	-8,968.01	0.00	0.00	-8,968.01
Programa Abastecimiento Agua Potable Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón	-304,849.58	0.00	0.00	-304,849.58
TOTAL	36,106.77	131,117.11	368,256.70	535,480.58

AUMENTA EGRESOS**6,573,679.32****PRESUPUESTO LABORAL****4,513.389.11**

En el presupuesto laboral de esta modificación, se aumentan recursos en las partidas de remuneraciones y transferencias corrientes para los siguientes meses, así como los montos requeridos para su atención y finalización del ejercicio económico.

En este documento se aumentan recursos con financiamiento fondos propios y específicos (donación Emiratos Árabes para los proyectos de Rehabilitación sistemas de acueducto afectados por el Huracán Otto).

Por programa presupuestario se aumentan recursos según se detalla a continuación:

Tabla No. 1

Programa Presupuestario	Aumentar de egresos en miles de ¢	
	Remuneraciones	Transferencias
Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional	200.096.81	-
Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización Acueducto	2.199.373.05	-
Programa 03: Inversiones	2.064.015.82	1.153.85
Programa 04: Operación, Mantenimiento y Comercialización Alcantarillado	45.363.83	-
Programa 05: Hidrantes	3.385.76	-

El detalle de los movimientos presupuestarios que se realizan, se detallan a continuación:

0.02.03 Disponibilidad Laboral

61,533,59

De conformidad con el Acuerdo de Junta Directiva N°92-200 del 12 de agosto de 1992, correspondiente al Reglamento de disponibilidad vigente, a los estudios técnicos que se realizaron y a la solicitud realizada por cada jefatura, se presupuesta el contenido presupuestario necesario para cubrir el monto fijo mensual para el pago del plus de disponibilidad de 23 plazas que se detallan en la tabla No. 1.

Estos pagos de disponibilidad laboral son de naturaleza retroactiva, dado que fueron gestionados en 2020, sin embargo, se presentaron después de la última modificación de ese año, por lo que la dotación de contenido no fue posible en dicho momento.

Estas plazas reciben contenido, posterior al análisis de los estudios técnicos a cada una de ellas, en donde se justifican las solicitudes de la jefatura respectiva, las labores que realiza el funcionario en las cuales se determinó en cada caso, que los funcionarios llevan a cabo funciones que requieren que permanezca expectante ante la inminencia de situaciones que demanden su presencia en su puesto de trabajo en cualquier momento del día o de la semana.

Las solicitudes de disponibilidad laboral se calculan de manera nominal y no porcentual como se hacía antes de la vigencia de la Ley 9635 de Fortalecimiento de las Finanzas Públicas.

Tabla No. 2

Disponibilidad Laboral			
CARGO	PLAZA	ESTUDIO TECNICO	RIGE
TECNICO ESPECIALISTA SISTEMAS DE AGUA MANTENIMIENTO ACUEDUCTO	3094	GG-DCH-2020-01551	01/10/2020
OFICIAL GENERAL SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	6206	GG-DCH-2021-00225	01/11/2020
DIRECTOR EXPERTO SISTEMAS DE AGUA GESTION DE SISTEMAS	1546	GG-DCH-2020-01525	01/10/2020
TECNICO ESPECIALISTA SISTEMAS DE AGUA TRATAMIENTO AGUA POTABLE	5087	GG-DCH-2020-01584	01/04/2020
TECNICO SISTEMAS DE AGUA TRATAMIENTO AGUA POTABLE	3233	GG-DCH-2020-01584	01/04/2020
TECNICO SISTEMAS DE AGUA TRATAMIENTO AGUA POTABLE	4526	GG-DCH-2020-01527	01/04/2020
OFICIAL GENERAL SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	2152	GG-DCH-2021-00225	01/11/2020
OFICIAL GENERAL SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	5988	GG-DCH-2020-01660	01/10/2020
OFICIAL EXPERTO SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	1674	GG-DCH-2021-00225	01/11/2020
EJECUTIVO EXPERTO SISTEMAS DE AGUA GESTION DE SISTEMAS	1133	GG-DCH-2020-01545	01/10/2020
OFICIAL EXPERTO SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	3897	GG-DCH-2020-01953	01/12/2020
TECNICO SISTEMAS DE AGUA MANTENIMIENTO ACUEDUCTO	1305	GG-DCH-2020-01121	01/07/2020
OFICIAL GENERAL SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	371	GG-DCH-2021-00225	01/11/2020
TECNICO SISTEMAS DE AGUA MANTENIMIENTO ACUEDUCTO	4975	GG-DCH-2020-01631	01/10/2020
OFICIAL EXPERTO SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	6208	GG-DCH-2020-01907	01/12/2020
TECNICO SISTEMAS DE AGUA TRATAMIENTO AGUA POTABLE	4671	GG-DCH-2020-01584	01/04/2020
OFICIAL GENERAL SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	5679	GG-DCH-2020-01629	01/04/2020
TECNICO ESPECIALISTA SISTEMAS DE AGUA MANTENIMIENTO ACUEDUCTO	5684	GG-DCH-2020-01633	01/10/2020
TECNICO SISTEMAS DE AGUA TRATAMIENTO AGUA POTABLE	4541	GG-DCH-2020-01584	01/10/2020
JEFE TECNICO SISTEMAS DE AGUA TRATAMIENTO AGUA POTABLE	979	GG-DCH-2020-01584	01/04/2020
JEFE TECNICO SISTEMAS DE AGUA MANTENIMIENTO ACUEDUCTO	889	GG-DCH-2020-00969	01/06/2020
OFICIAL GENERAL SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	3897	GG-DCH-2020-00773	01/10/2020
TECNICO SISTEMAS DE AGUA TRATAMIENTO AGUA POTABLE	3373	GG-DCH-2020-01584	01/04/2020

0.03.99 Otros incentivos salariales**12,659.04****Peligrosidad****5.961.69**

De conformidad con el Acuerdo de Junta Directiva N°2003-336 del 26 de agosto del 2003 correspondiente al Reglamento de Peligrosidad vigente, a la solicitud realizada por cada jefatura y a los estudios técnicos realizados por la Dirección de Capital Humano, se presupuesta el contenido presupuestario necesario para cubrir el monto fijo mensual para el pago del plus de peligrosidad de los funcionarios que se detallan en la tabla No. 2.

Estos pagos son de naturaleza retroactiva, dado que fueron gestionados en 2020, sin embargo, se presentaron después de la última modificación de ese año, por lo que no fue posible dotarlos de contenido.

Se realizaron los estudios técnicos a cada una de las 27 plazas, en donde se justifican las solicitudes de la jefatura respectiva, las labores que realiza el funcionario y la consecuente exposición al riesgo a las cuales se enfrenta cada uno de los funcionarios, las cuales se enmarcan en el Reglamento de Peligrosidad Vigente.

Las solicitudes de Peligrosidad se calculan de manera nominal y no porcentualmente, como se hacía antes de la vigencia de la Ley 9635 de Fortalecimiento de las Finanzas Públicas.

Tabla No. 3

PELIGROSIDAD			
CARGO	PLAZA	ESTUDIO TECNICO	RIGE
TECNICO SISTEMAS DE AGUA TRATAMIENTO AGUA POTABLE	6022	GG-DCH-2020-01290	01/07/2020
GESTOR EXPERTO SISTEMAS DE AGUA LABORATORIO	4739	GG-DCH-2020-01170	01/07/2020
TECNICO SISTEMAS DE AGUA TRATAMIENTO AGUA POTABLE	3421	GG-DCH-2020-01295	01/07/2020
TECNICO SISTEMAS DE AGUA TRATAMIENTO AGUA POTABLE	6023	GG-DCH-2020-01298	01/07/2020
TECNICO SISTEMAS DE AGUA ELECTROMECANICA Y BOMBEO	5584	GG-DCH-2020-01475	01/09/2020
TECNICO ESPECIALISTA SISTEMAS DE AGUA ELECTROMECANICA Y BOMBEO	4590	GG-DCH-2020-01476	01/06/2020
TECNICO ESPECIALISTA SISTEMAS DE AGUA ELECTROMECANICA Y BOMBEO	6194	GG-DCH-2020-01481	01/06/2020
TECNICO ESPECIALISTA SISTEMAS DE AGUA ELECTROMECANICA Y BOMBEO	6193	GG-DCH-2020-01482	01/06/2020
OFICIAL GENERAL SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	5891	GG-DCH-2020-01546	01/06/19 al 29/02/20
OFICIAL GENERAL SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	5890	GG-DCH-2020-01547	01/06/19 al 29/02/20
TECNICO SISTEMAS DE AGUA ELECTROMECANICA Y BOMBEO	3282	GG-DCH-2020-01602	01/07/2020
TECNICO SISTEMAS DE AGUA TRATAMIENTO AGUA POTABLE	5553	GG-DCH-2020-01814	01/07/2020
TECNICO SISTEMAS DE AGUA ELECTROMECANICA Y BOMBEO	3137	GG-DCH-2020-01807	01/09/2020
TECNICO SISTEMAS DE AGUA ELECTROMECANICA Y BOMBEO	932	GG-DCH-2020-01811	01/09/2020
TECNICO SISTEMAS DE AGUA ELECTROMECANICA Y BOMBEO	3126	GG-DCH-2020-01812	01/09/2020
TECNICO SISTEMAS DE AGUA ELECTROMECANICA Y BOMBEO	4684	GG-DCH-2020-01800	01/09/2020
OFICIAL GENERAL SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	3445	GG-DCH-2020-1747	01/06/2020
OFICIAL EXPERTO SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	5515	GG-DCH-2020-01661	01/06/2020
OFICIAL EXPERTO SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	3367	GG-DCH-2020-01702	01/06/2020
OFICIAL GENERAL SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	2212	GG-DCH-2020-01791	01/06/2020
OFICIAL EXPERTO SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	3830	GG-DCH-2020-01704	01/06/20 al 15/06/20
OFICIAL EXPERTO SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	5514	GG-DCH-2020-01705	01/06/2020
OFICIAL GENERAL SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	4749	GG-DCH-2020-01792	01/06/2020
OFICIAL EXPERTO SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	3903	GG-DCH-2020-01706	01/06/2020
OFICIAL GENERAL SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	3398	GG-DCH-2020-01793	01/06/2020
OFICIAL EXPERTO SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	3789	GG-DCH-2020-01708	01/06/2020
OFICIAL GENERAL SISTEMAS DE AGUA DIVERSAS DEPENDENCIAS	5517	GG-DCH-2020-01794	01/06/2020

Otros rubros que se encuentran dentro de esta partida son retribución de carrera profesiones por un monto de ¢5.881.39 miles y Diferencia pago de vacaciones por ¢815.96 miles.

Traslado de Plazas de GAM a Macrozonas

Mediante oficio SG-GSGAM-2020-01648 de la Subgerencia Sistemas GAM, solicita trasladar las plazas que actualmente se encuentran en las diferentes UEN de dicha Subgerencia y que están asignadas a Macrozona Este y a Macrozona Oeste. Con estos traslados se afectan varias posiciones financieras de las partidas de Remuneraciones y Transferencias Corrientes.

0.01.02 Jornales Ocasionales

32.258.00

Se tienen planteados varios proyectos de emergencia en la GAM que deben ser atendidos lo antes posible, entre ellos el del sistema La Valencia. La finalidad de los proyectos de emergencia es inyectar un mayor caudal de agua potable a las tuberías de distribución lo que permitirá disminuir el impacto en los usuarios por falta de agua potable y mejorar la continuidad del servicio a los mismos, principalmente en aquellos lugares que presentan problemas en la temporada de verano. Estos proyectos se realizan por administración y es por ello que se requiere contratar personal bajo la modalidad de jornales ocasionales en el proyecto indicado.

Diferencias Salariales.

- De conformidad al oficio PRE-J-2020-05290 del 19 de noviembre de 2020 remitido por parte de la Dirección Jurídica, se declara parcialmente con lugar, el reclamo administrativo interpuesto por el funcionario José Vargas Vega, en el cual se demostró que del 14 de julio de 2000 hasta el 30 de noviembre de 2008 realizó funciones de Profesional 1 mientras se le remuneraba como Técnico de Procesos Comerciales. El costo de las diferencias dejadas de percibir es de ¢4,975.32 miles.
- Mediante oficio PRE-J-2021-00739 la Dirección Jurídica remite a la Dirección de Capital Humano, la sentencia de casación No.2020-002307. Exp.17-000858-0643-LA de Marco Tulio Poveda Alvarez, en la cual se condena al AyA a pagarle al funcionario Poveda Alvarez, dos horas extra por cada día laborado entre el 17 de marzo de 2004 hasta el 17 de marzo de 2014, por cuanto se comprobó que el funcionario, realiza labores enmarcadas dentro de la “jornada insalubre”, la cual es de un máximo de 6 horas diarias. Se

demonstró que el funcionario laboró en jornada de 8 horas entre las fechas señaladas con anterioridad, de manera que es procedente el pago de las horas extra adeudadas.

El monto es de total es de ¢13,730.40 miles, sin cargas sociales.

Cambio de Porcentajes del ROP y FCL

Mediante la aprobación de la Ley número 9906 para resguardar el derecho de los trabajadores a retirar los recursos de la pensión complementaria, se cambiaron los porcentajes de los montos correspondientes de Régimen Obligatorio de Pensiones, pasando de un 1.5% a un 3% y el del Fondo de Capitalización Laboral de un 3% a un 1.5%.

Dado que esta Ley se firmó en octubre de 2020 y para dicha fecha el Presupuesto 2021 ya estaba formulado, es necesario cambiar los porcentajes y las diferencias para que el gasto se encuentre de conformidad al presupuesto.

Traslado Plazas Portafolio BCIE

De conformidad al STAP 656-2020 de la Secretaria Técnica de la Autoridad Presupuestaria, se indica que, con el propósito de no crear varias Unidades Ejecutoras para los programas financiados por el BCIE, es necesario consolidar una única unidad administrativa para la ejecución y gestión de todos los préstamos, con el fin de realizar un uso eficiente de los recursos y evitar la constante creación de unidades ejecutoras.

De esta manera, los recursos y plazas de los Proyectos “*Quinta Ampliación Acueductos Metropolitano*”, “*Proyecto de Reducción de Agua No Contabilizada (RANC)*” y “*Proyecto de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón*” pasan a la Unidad de Portafolio BCIE.

Programa 03: Inversiones	4.125.459.98
Presupuesto Laboral	2.065.169.67

En este programa se presupuestan en remuneraciones ¢2.064.015.82 miles y en transferencias corrientes ¢1.153.85 miles.

Programa de Mejoras y Rehabilitación de Infraestructura o/y equipo de Sistemas de acueducto y alcantarillado (Periféricos) 2.060.290.20

Se aumentan recursos en diferentes proyectos de Periféricos, debido a que cuando se formuló el presupuesto ordinario 2021 estaban en trámite de inscripción en MIDEPLAN. Para no dejarlos del todo sin presupuesto, se incluyeron en la posición financiera 9.02.02 sumas con destino específico en espera de que los trámites de inscripción se completaran, para luego, realizar la reclasificación por medio de una modificación presupuestaria.

Tabla No. 4

Programa de Mejoras y Rehabilitación de Infraestructura o/y equipo de Sistemas de acueducto y alcantarillado

Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos

En miles de Colones

Centro Gestor	Descripción	Aumentar	Justificación
0103010232	Sustitución y ampliación de tuberías en sistemas de la Región Huetar Atlántica	270,850.00	
1	Servicios	66,900.00	El proyecto consiste en la colocación 16,700 metros de tubería para agua potable, con diámetros de entre 100 y 200 mm, para ampliar cobertura o sustituir tramos con tubería fuera de vida útil
1.01	Alquileres	44,900.00	
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	44,900.00	
1.08	Mantenimiento y Reparación	22,000.00	
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	22,000.00	
2	Materiales y Suministros	203,950.00	
2.03	Materiales y productos uso Construcción y Mant.	203,950.00	
2.03.01	Materiales y productos metálicos	20,000.00	
2.03.02	Materiales y prod minerales y asfálticos	47,000.00	
2.03.06	Materiales y Productos de plástico	136,950.00	
0103010580	Construcción, equipamiento y acondicionamiento de estaciones de bombeo de los pozos de la Región Pacífico Central.	140,000.00	
5	Bienes duraderos	140,000.00	Para los sistemas de bombeo de la Región Pacífico Central se requiere: Ampliación de cuarto de control y ndel cuarto de generación de emergencia. Restauración acometida eléctrica y de transferencia eléctrica. Mejoras en centro de carga y control de motores. Restauración sistema de alimentación eléctrico de potencia y de bancos de transformación.
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	140,000.00	
5.02.07	Instalaciones	140,000.00	
0103010582	Mejora a los sistemas de acueducto de las cantonales de: Esparza, San Mateo, Parrita y Quepos.	150,000.00	
5	Bienes duraderos	150,000.00	Renovación de las líneas de distribución en mal estado, así como la interconexión de las previstas a la nueva tubería, utilizando PEAD para ellas, de forma posterior se deberá proceder con la reparación de las vías públicas y privadas. La cantidad de metros lineales de tubería a sustituir es de 1240m en tubería de 100 mm de PVC y la cantidad de previstas a interconectar es de 120 und.
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	150,000.00	
5.02.07	Instalaciones	150,000.00	

Programa de Mejoras y Rehabilitación de Infraestructura o/y equipo de Sistemas de acueducto y alcantarillado
Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos
En miles de Colones

0103010559	Instalación de la Tubería de Impulsión y obras complementarias del Sistema Pitahaya-Aranjuez, Pitahya, Puntaranes	150,000.00	
5	Bienes duraderos	150,000.00	El proyecto consiste en la instalación de 4.2 km aproximadamente de una nueva tubería de impulsión del pozo existente a los tanques de almacenamiento de Pitahaya y de Queroga con sus respectivas interconexiones a los mismos y al pozo, el cual se equipará de una mejor manera para su control y operación.
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	150,000.00	
5.02.07	Instalaciones	150,000.00	
0103010583	Remodelación del Edificio de la oficina Cantonal Puntarenas, Barranca, Puntarenas	110,000.00	
5	Bienes duraderos	110,000.00	Remodelación del edificio Cantonal de Puntarenas, para brindar las condiciones de seguridad humana para los ocupantes del edificio, ampliar sus espacios de trabajo según sus necesidades.
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	110,000.00	
5.02.01	Edificios	110,000.00	
0103011109	Mejoras en el sistema de saneamiento El Roble (PC-S-01), Barranca, Puntarenas	45,000.00	
5	Bienes duraderos	45,000.00	El proyecto consiste en la reubicación de tubería de impulsión de 1100 metros de longitud tubería de 150 mm de diámetro, en PVC-SDR-26, instalando las válvulas correspondientes.
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	45,000.00	
5.02.07	Instalaciones	45,000.00	

Programa de Mejoras y Rehabilitación de Infraestructura o/y equipo de Sistemas de acueducto y alcantarillado
Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos
En miles de Colones

Centro Gestor	Descripción	Aumentar	Justificación
0103010475	conducción de agua potable en Quebrada Honda	131,350.70	
1	Servicios	73,796.00	El proyecto comprende lo siguiente: a. La sustitución de 3.510 metros de tubería de distribución con diámetros de 38mm, 50mm y 63mm en línea de distribución por tubería de 150mm PVC. b. La sustitución de 802m de tubería de 63mm en línea de conducción por tubería de 100mm PVC, en la comunidad de Quebrada Honda, desde el tanque de almacenamiento #1 al tanque de almacenamiento #2. c. La construcción de 2 pasos elevados para la tubería de agua potable sobre ríos de aproximadamente 24m de longitud para cada uno.
1.01	Alquileres	13,886.00	
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	13,886.00	
1.05	Gastos de Viaje y Transporte	910.00	
1.05.02	Viáticos dentro del país	910.00	
1.08	Mantenimiento y Reparación	59,000.00	
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	59,000.00	
2	Materiales y Suministros	57,554.70	
2.03	Materiales y productos uso Construcción y Mant.	57,377.70	
2.03.01	Materiales y productos metálicos	4,587.00	
2.03.02	Materiales y prod minerales y asfálticos	23,946.00	
2.03.03	Madera y sus derivados	563.70	
2.03.04	Mat prod eléctricos, telef y computo	55.00	
2.03.06	Materiales y Productos de plástico	28,221.00	
2.03.99	Otros mat y produc uso construcción	5.00	
2.99	Útiles, Materiales y Sumin. Diversos	177.00	
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	177.00	
0103010476	Mejora en la línea de Aducción la Cabuya, Buenos Aires, Puntarenas	6,587.00	
1	Servicios	1,820.00	Mejorar con la sustitución de 200m de tubería, así como la instalación de una válvula de aire necesaria en la línea de Aducción la Cabuya.
1.01	Alquileres	1,680.00	
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	1,680.00	
1.05	Gastos de Viaje y Transporte	140.00	
1.05.02	Viáticos dentro del país	140.00	
2	Materiales y Suministros	4,767.00	
2.03	Materiales y productos uso Construcción y Mant.	4,767.00	
2.03.01	Materiales y productos metálicos	611.00	
2.03.02	Materiales y prod minerales y asfálticos	1,776.00	
2.03.06	Materiales y Productos de plástico	2,380.00	
0103010477	Mejora de la Red de Distribución en el Sector Cementerio Buenos Aires, Puntarenas.	1,888.00	
1	Servicios	495.00	El proyecto comprende la instalación de 100 metros de longitud para una tubería de distribución en 100mm PVC SDR 26 paralela a la actual, para aumentar la capacidad de la red y dejar previsto por si se requiere a futuro la colocación de nuevos Hidrantes, para el sector del Cementerio.
1.01	Alquileres	460.00	
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	460.00	
1.05	Gastos de Viaje y Transporte	35.00	
1.05.02	Viáticos dentro del país	35.00	
2	Materiales y Suministros	1,393.00	
2.03	Materiales y productos uso Construcción y Mant.	1,393.00	
2.03.01	Materiales y productos metálicos	257.00	
2.03.02	Materiales y prod minerales y asfálticos	800.00	
2.03.06	Materiales y Productos de plástico	336.00	

Programa de Mejoras y Rehabilitación de Infraestructura o/y equipo de Sistemas de acueducto y alcantarillado
Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos
En miles de Colones

Centro Gestor	Descripción	Aumentar	Justificación
0103010478	Mejora de la Red de Distribución Barrio Las Hormigas Buenos Aires, Puntarenas	10,163.00	
1	Servicios	2,970.00	El proyecto consiste en la sustitución de la red de tuberías en el Barrio Las Hormigas, utilizando materiales como el PVC, mediante la colocación de 520 metros de tubería nueva y la sustitución de tubería 12mm pvc de las acometidas domiciliarias existentes.
1.01	Alquileres	2,760.00	
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	2,760.00	
1.05	Gastos de Viaje y Transporte	210.00	
1.05.02	Viáticos dentro del país	210.00	
2	Materiales y Suministros	7,193.00	
2.03	Materiales y productos uso Construcción y Mant.	7,193.00	
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,170.00	
2.03.02	Materiales y prod minerales y asfálticos	3,960.00	
2.03.04	Mat prod eléctricos, telef y computo	8.00	
2.03.06	Materiales y Productos de plástico	2,053.00	
2.03.99	Otros mat y produc uso construcción	2.00	
0103010479	Mejora de la Red de Distribución del Barrio Las Rosas Buenos Aires, Puntarenas.	1,383.00	
1	Servicios	495.00	Mejorar el abastecimiento de agua potable al Barrio las Rosas, con la instalación de 45 metros de longitud de tubería de distribución en 100mm PVC, que permita la cantidad y continuidad del servicio a la población, por medio de la administración del AyA y se estima un plazo de ejecución de aproximadamente 9 meses.
1.01	Alquileres	460.00	
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	460.00	
1.05	Gastos de Viaje y Transporte	35.00	
1.05.02	Viáticos dentro del país	35.00	
2	Materiales y Suministros	888.00	
2.03	Materiales y productos uso Construcción y Mant.	888.00	
2.03.01	Materiales y productos metálicos	320.00	
2.03.02	Materiales y prod minerales y asfálticos	385.00	
2.03.04	Mat prod eléctricos, telef y computo	1.00	
2.03.06	Materiales y Productos de plástico	181.00	
2.03.99	Otros mat y produc uso construcción	1.00	
0103010480	Mejora de la Red de Distribución El Colegio Buenos Aires, Puntarenas.	3,221.00	
1	Servicios	990.00	Mejorar la capacidad de la red de distribución de agua potable en el sector del Colegio de Buenos Aires, con la instalación de 150 metros de tubería de 100mm PVC y sus respectivos componentes, mediante la administración del AyA y se estima el plazo de ejecución en aproximadamente 9 meses.
1.01	Alquileres	920.00	
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	920.00	
1.05	Gastos de Viaje y Transporte	70.00	
1.05.02	Viáticos dentro del país	70.00	
2	Materiales y Suministros	2,231.00	
2.03	Materiales y productos uso Construcción y Mant.	2,231.00	
2.03.01	Materiales y productos metálicos	580.00	
2.03.02	Materiales y prod minerales y asfálticos	1,160.00	
2.03.06	Materiales y Productos de plástico	490.00	
2.03.99	Otros mat y produc uso construcción	1.00	
0103010481	Mejora de la Red de Distribución El Ceibo Buenos Aires, Puntarenas.	8,410.00	
1	Servicios	1,980.00	El proyecto comprende la sustitución de tubería en dos tramos a indicar: 310 metros de longitud tubería de distribución que se encuentra en mal estado por una tubería de distribución de 100mm PVC SDR 26 y la sustitución de 160 metros de longitud de tubería del puente el Ceibo en Hierro Galvanizado de 100mm SCH 40.
1.01	Alquileres	1,840.00	
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	1,840.00	
1.05	Gastos de Viaje y Transporte	140.00	
1.05.02	Viáticos dentro del país	140.00	
2	Materiales y Suministros	6,430.00	
2.03	Materiales y productos uso Construcción y Mant.	6,430.00	
2.03.01	Materiales y productos metálicos	3,060.00	
2.03.02	Materiales y prod minerales y asfálticos	2,360.00	
2.03.04	Mat prod eléctricos, telef y computo	8.00	
2.03.06	Materiales y Productos de plástico	1,000.00	
2.03.99	Otros mat y produc uso construcción	2.00	

Programa de Mejoras y Rehabilitación de Infraestructura o/y equipo de Sistemas de acueducto y alcantarillado
Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos
En miles de Colones

Centro Gestor	Descripción	Aumentar	Justificación
0103010482	Mejora al Tanque de Almacenamiento de Tres Ríos, Coto Brus, Puntarenas	13,000.00	
5	Bienes duraderos	13,000.00	El proyecto contempla la sustitución del tramo de la malla ciclón dañada, ampliar y mejorar el acceso vehicular, construir un portón que permita
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	13,000.00	
5.02.07	Instalaciones	13,000.00	
0103010483	Construcción de Tanque de Almacenamiento en Fila de Cal y línea de distribución, Corredores, Puntarenas	51,000.00	
5	Bienes duraderos	51,000.00	Construir un tanque de almacenamiento de 100 metros cúbicos en concreto, así como los componentes del mismos, válvulas y accesorios, además de la instalación de una línea de distribución de 2400 metros de longitud de los cuales 1650 metros son en 150mm y 750 metros
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	51,000.00	
5.02.07	Instalaciones	51,000.00	
0103010484	Reubicación del tanque de almacenamiento de La Cuesta a San Isidro de Canoas, Corredores, Puntarenas.	37,000.00	
5	Bienes duraderos	37,000.00	Los beneficiarios del proyecto serían directamente los usuarios del sector de San Isidro de Canoas, las obras a realizar son la construcción de las bases para montar la estructura del tanque, reparar y pintar el tanque, y colocar malla ciclón en la propiedad para darle seguridad al mismo.
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	37,000.00	
5.02.07	Instalaciones	37,000.00	
0103010485	Construcción de caseta bombeo, equipamiento y línea impulsión pozo San Jorge hasta el Tanque Nelsón, Corredores, Puntarenas	100,000.00	
5	Bienes duraderos	100,000.00	Construcción de caseta de bombeo, equipamiento de caseta y pozo de San Jorge y construcción de línea de impulsión desde el pozo hasta el Tanque Nelson.
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	100,000.00	
5.02.07	Instalaciones	100,000.00	
0103010486	Mejora de la red de distribución del sistema de agua potable de Ciudad Cortes, Osa, Puntarenas.	26,612.50	
1	Servicios	4,012.50	Se requiere mejorar la red de distribución del sistema de agua potable de Ciudad Cortes, reubicando el tramo entre la planta potabilizadora y las oficinas Cantonales del AyA, en Ciudad Cortes. Red de distribución de 1450 metros de longitud en 200 mm en material PVC.
1.01	Alquileres	3,750.00	
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	3,750.00	
1.05	Gastos de Viaje y Transporte	262.50	
1.05.02	Viáticos dentro del país	262.50	
2	Materiales y Suministros	22,600.00	
2.03	Materiales y productos uso Construcción y Mant.	22,600.00	
2.03.01	Materiales y productos metálicos	900.00	
2.03.02	Materiales y prod minerales y asfálticos	6,400.00	
2.03.06	Materiales y Productos de plástico	15,300.00	

Programa de Mejoras y Rehabilitación de Infraestructura o/y equipo de Sistemas de acueducto y alcantarillado
Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos
En miles de Colones

Centro Gestor	Descripción	Aumentar	Justificación
0103010487	Mejora en la redes de distribución del Sistema las Viquillas, Golfito, Puntarenas.	83,825.00	
1	Servicios	22,575.00	El proyecto consiste en instalar y actualizar la infraestructura de la red de tuberías de la zona y sus componentes, utilizando materiales como el PVC, mediante la colocación de 8366 metros lineales de tubería nueva y la instalación de acometidas domiciliarias.
1.01	Alquileres	21,000.00	
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	21,000.00	
1.05	Gastos de Viaje y Transporte	1,575.00	
1.05.02	Viáticos dentro del país	1,575.00	
2	Materiales y Suministros	61,250.00	
2.03	Materiales y productos uso Construcción y Mant.	61,250.00	
2.03.01	Materiales y productos metálicos	2,250.00	
2.03.02	Materiales y prod minerales y asfálticos	36,000.00	
2.03.06	Materiales y Productos de plástico	23,000.00	
0103010488	Construcción de la infraestructura óptima para la instalación de Macromedidores en las cantonales de Golfito, Buenos Aires y Corredores	98,000.00	
5	Bienes duraderos	98,000.00	El proyecto abarca la construcción de cajas para el resguardo de los equipos de medición, el suministro eléctrico para los equipos que lo requieran, la
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	98,000.00	
5.02.99	Otras Const.Adic.Mej.	98,000.00	
0103033508	Reposición del Abastecimiento del Acueducto Cañas-Bebedero	112,000.00	
5	Bienes duraderos	112,000.00	Consiste en la construccion de una obra de Captación o toma de agua crudal del embalse Sandillal con carcamo de bombeo capaz de succionar un caudal de 200l/s
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	112,000.00	
5.02.07	Instalaciones	112,000.00	
01030103	Construir extensiones de ramal para interconectar sistemas por asumir RCH y su abastecimiento agua potable	50,000.00	
5	Bienes duraderos	50,000.00	Construcción Extensiones de ramal para sistemas por asumir.
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	50,000.00	
5.02.99	Otras Const.Adic.Mej.	50,000.00	
0103010302	Construcción de muro de contención para el edificio regional de Liberia, Guanacaste	50,000.00	
5	Bienes duraderos	50,000.00	Construccion de un sistemas de muros de gaviones de contencion para frenar la erosion del cause del rio colindante a la propiedad de AyA, a su vez que se minimiza el riesgo de fallas locales o deslizamientos que puedan afectar inmuebles institucionales y a la flota vehicular que se encuentra estacionada en sitio.
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	50,000.00	
5.02.07	Instalaciones	50,000.00	

Programa de Mejoras y Rehabilitación de Infraestructura o/y equipo de Sistemas de acueducto y alcantarillado

Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos

En miles de Colones

Centro Gestor	Descripción	Aumentar	Justificación
0103010328	Mejoras Integrales al Acueducto de Agua Potable de Hojancha, Nicoya, Guanacaste	140,000.00	
5	Bienes duraderos	140,000.00	El proyecto consiste en instalar y actualizar la infraestructura de la red de tuberías de la zona y sus componentes, utilizando materiales como el PVC y la instalación de acometidas domiciliarias.
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	140,000.00	
5.02.07	Instalaciones	140,000.00	
0103010384	Mejoras en la eficiencia de la planta de tratamiento de aguas residuales de Liberia.	60,000.00	
5	Bienes duraderos	60,000.00	Se requiere mejorar la red de distribución del sistema de agua residuales de Liberia, tubería de impulsión de 1100 metros de longitud de 150 mm de diámetro, en PVC-SDR-26.
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	60,000.00	
5.02.07	Instalaciones	60,000.00	
0103010387	Construcción y equipamiento de pozos e interconexión con el sistema de acueducto La Cruz, Guanacaste	60,000.00	
5	Bienes duraderos	60,000.00	Construcción y equipamiento de pozos, lo cual incluye construcción de casetas de protección, acometida eléctrica, equipo electromecánico y construcción de tuberías para su interconexión con el acueducto y reubicación de paneles de control. Lo anterior acorde con la producción de cada pozo y las presiones en sitio.
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	60,000.00	
5.02.07	Instalaciones	60,000.00	
01030117	Control automatizado de los parámetros de calidad operativa del servicio de agua potable	50,000.00	
5	Bienes duraderos	50,000.00	Renovación de las líneas de distribución en mal estado, así como la interconexión de las previstas a la nueva tubería, utilizando PEAD para ellas, de forma posterior se deberá proceder con la reparación de las vías públicas y privadas.
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	50,000.00	
5.02.07	Instalaciones	50,000.00	
0103010568	Renovación tuberías de la red de distribución del sistema de Esparza, Espíritu Santo, Puntarenas	100,000.00	
5	Bienes duraderos	100,000.00	Renovación de las líneas de distribución en mal estado, así como la interconexión de las previstas a la nueva tubería, utilizando PEAD para ellas, de forma posterior se deberá proceder con la reparación de las vías públicas y privadas.
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	100,000.00	
5.02.07	Instalaciones	100,000.00	

DISMINUIR EGRESOS**6.573.679.32****Presupuesto Laboral****4,468.472.73**

El detalle de la disminución del presupuesto laboral por programa presupuestario es el siguiente:

Tabla No. 5

Programa Presupuestario	Disminuir de egresos en miles de ¢	
	Remuneraciones	Transferencias
Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional	-215.070.05	-
Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización Acueducto	-2.190.578.46	-
Programa 03: Inversiones	-2.027.567.41	-1.000.00
Programa 04: Operación, Mantenimiento y Comercialización Alcantarillado	-30.871.06	-
Programa 05: Hidrantes	-3.385.76	-

Los recursos para Diferencias Salariales, Disponibilidad Laboral y Peligrosidad se originan de remanentes de presupuesto que estaba asignado a lo que corresponde de la subpartida de Salario Escolar.

Lo referente a los traslados de plazas corresponden a las mismas subpartidas pero que estaban en otro centro gestor dentro la misma Subgerencia de Sistemas GAM.

Programa 03: Inversiones **2.105.206.59**

**Programa de Mejoras y Rehabilitación de Infraestructura o/y equipo de
Sistemas de acueducto y alcantarillado** **2.105.206.59**

1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario **44.916.39**

Se disminuyen recursos del alquiler de maquinaria y equipo de la GAM, los cuales no van a ser utilizados dado que no será necesario la contratación de alquiler de retroexcavadores por las horas que se habían definido inicialmente en el Proyecto BPIP 2849 "Ampliación de la producción del sistema ME-A-13 San Jerónimo". Estos recursos se utilizan para la presupuestación de jornales ocasionales del proyecto por administración del sistema la Valencia.

9.02.02 Sumas con destino específicos **2.060.290.20**

Se reclasifican los proyectos de la Subgerencia de Periféricos presupuestados en esta cuenta por no contar en el momento de la Formulación del Presupuesto 2021 con todos los requisitos, en cumplimiento a los lineamientos internos y externos. Al contar en este momento con dichos requisitos, se procede a la presupuestación en la cuenta por objeto del gasto que le corresponde a cada uno de los proyectos.

Tabla No. 6

Programa de Mejoras y Rehabilitación de Infraestructura o/y equipo de Sistemas de acueducto y			
Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos			
En miles de Colones			
Posic Fin	Descripción	Disminuir	Justificación
9	Cuentas Especiales	-2,060,290.20	
9.02	Sumas Sin Asignación Presupuest.	-2,060,290.20	
9.02.02	Sumas con destino específico s/asig.pres	-2,060,290.20	
Proyectos:			
	Sustitución y ampliación de tuberías en sistemas de la Región Huetar Atlántica	-270,850.00	Los recursos de estos proyectos, en su oportunidad no fueron asignados a la cuenta específica presupuestada por falta de requisitos y por ende fueron dejados en esta cuenta especial.
	Construcción, equipamiento y acondicionamiento de estaciones de bombeo de los pozos de la Región Pacífico Central.	-140,000.00	
	Mejoras en el Sistema de Acueducto de la zona Marañonal de Esparza, Puntarenas	-150,000.00	
	Mejora a los sistemas de acueducto de las cantonales de: Esparza, San Mateo, Parrita y Quepos de la Región Pacífico	-150,000.00	
	Instalación de la Tubería de Impulsión y obras complementarias del Sistema Pitahaya-Aranjuez, Pitahya, Puntarenas	-150,000.00	
	Remodelación del Edificio de la oficina Cantonal Puntarenas, Barranca, Puntarenas	-80,000.00	
	Construcción de estación operativa en campo de pozos de Arío, Cóbano, Puntarenas	-30,000.00	
	Mejoras en el sistema de saneamiento El Roble (PC-S-01), Barranca, Puntarenas	-45,000.00	
	Mejora en el sistema de redes de distribución y conducción de agua potable en Quebrada Honda de Pérez Zeledón, San José	-131,350.70	
	Mejora en la línea de Aducción la Cabuya, Buenos Aires, Puntarenas	-6,587.00	
	Mejora de la Red de Distribución en el Sector Cementerio Buenos Aires, Puntarenas.	-1,888.00	

Proyectos:

Mejora de la Red de Distribución Barrio Las Hormigas Buenos Aires, Puntarenas	-10,163.00	Los recursos de este proyecto en su oportunidad no fueron asignados a la cuenta específica presupuestada por falta de requisitos y por ende fueron dejados en esta cuenta especial.
Mejora de la Red de Distribución del Barrio Las Rosas Buenos Aires, Puntarenas.	-1,383.00	
Mejora de la Red de Distribución El Colegio Buenos Aires, Puntarenas.	-3,221.00	
Mejora de la Red de Distribución El Ceibo Buenos Aires, Puntarenas.	-8,410.00	
Mejora al Tanque de Almacenamiento de Tres Ríos, Coto Brus, Puntarenas	-13,000.00	
Construcción de Tanque de Almacenamiento en Fila de Cal y línea de distribución, Corredores, Puntarenas	-51,000.00	
Reubicación del tanque de almacenamiento de La Cuesta a San Isidro de Canoas, Corredores, Puntarenas.	-37,000.00	
Construcción de caseta bombeo, equipamiento y línea impulsión pozo San Jorge hasta el Tanque Nelsón, Corredores, Puntarenas	-100,000.00	
Mejora de la red de distribución del sistema de agua potable de Ciudad Cortes, Osa, Puntarenas.	-26,612.50	
Mejora en la redes de distribución del Sistema las Viquillas, Golfito, Puntarenas.	-83,825.00	
Construcción de la infraestructura óptima para la instalación de Macromedidores en las cantonales de Golfito, Buenos Aires y Corredores	-98,000.00	
Reposición Del Abastecimiento Del Acueducto Cañas-Bebedero	-112,000.00	
Construir extensiones de ramal para interconectar sistemas por asumir RCH y su abastecimiento agua potable	-50,000.00	
Construcción de muro de contención para el edificio regional de Liberia, Guanacaste	-50,000.00	
Mejoras Integrales al Acueducto de Agua Potable de Hojancha, Nicoya, Guanacaste	-140,000.00	
Mejoras en la eficiencia de la planta de tratamiento de aguas residuales de Liberia, Guanacaste	-60,000.00	
Construcción y equipamiento de pozos e interconexión con el sistema de acueducto La Cruz, Guanacaste	-60,000.00	

Anexo: STAP-656-2020

San José, 24 de marzo del 2020
STAP-0656-2020

Señora
Yamileth Astorga Espeleta
Presidenta Ejecutiva
Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Señora
Yolanda Salas Hernández
Dirección de Recursos Humanos
Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Señor
Alcides Vargas Pacheco
Auditor
Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Ref.: Comunicado Acuerdo No.12746 tomado por la Autoridad Presupuestaria en la Sesión Ordinaria No. 03-2020.

Estimados señores:

Para su conocimiento y fines consiguientes, se transcribe el acuerdo firme No.12746, tomado por la Autoridad Presupuestaria en la Sesión Ordinaria No. 03-2020, celebrada el día 23 de marzo del 2020.

CONSIDERANDO:

1. Que mediante los oficios PRE-2019-01385, PRE-2020-00020 y PRE-2020-00170 el Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados (ICAA) presenta para análisis la solicitud de creación de 75 plazas por servicios especiales, dada la creciente necesidad de incrementar la cobertura y calidad de los servicios brindados. Añaden que en los últimos años, con el apoyo del Gobierno han venido realizando diversos procesos de negociación para formalizar Programas de Préstamo con el Banco Centroamericano de Integración Económica.
2. Que mediante el acuerdo 2019-323, la Junta Directiva aprobó la creación de una única unidad organizativa para que ejecute y gestione todos los Programas de Préstamo AyA/ BCIE, con el fin de hacer uso eficiente de los recursos y evitar la creación de diversas unidades ejecutoras, disminuyendo los costos administrativos e indirectos de los proyectos por economía de escala, incidiendo en un beneficio de la población, y un mejor uso de los recursos públicos.

San José, 24 de marzo del 2020
STAP-0656-2020

3. Que mediante el oficio DM-1810-2019 y la Resolución 0001-20-PLAN el Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica (MIDEPLAN), aprobó la propuesta de reorganización administrativa parcial del Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados (ICAA), donde se crea la Unidad Ejecutora del Portafolio de Programas y Proyectos de Inversión AyA/BCIE.
4. Que según el ICAA, el monto total del Portafolio de Inversión actual AyA/BCIE, es de US\$720,46 millones, incluyendo todas las fuentes de financiamiento definidas para cada uno de los programas y proyectos. Adicional a los cinco préstamos que tienen actualmente, se encuentran en fase de evaluación dos préstamos, por lo que una vez se cuenten con los estudios de factibilidad para dichos Programas y Proyectos, se tiene previsto iniciar la fase de negociación y autorización de los recursos requeridos para el desarrollo de la construcción de las obras con recursos del BCIE, por lo que el monto total del Portafolio estimado a la fecha corresponde a un monto de US\$1.190,93 millones.
5. Que con el propósito de no crear varias Unidades Ejecutoras para la administración de los programas existentes financiados (BCIE 1725 y 2129), los nuevos préstamos firmados (2164-2188- 2198), aquellos que se encuentran en proceso de evaluación y los futuros préstamos que se podrían negociar, así como, en cumplimiento con las cláusulas y disposiciones contractuales establecidas en los contratos firmados, es necesario consolidar una única unidad administrativa para la ejecución y gestión de todos los programas de préstamo citados, con el fin de hacer uso eficiente de los recursos y evitar la creación constante de unidades ejecutoras, disminuyendo los costos administrativos e indirectos de los proyectos, incidiendo en un beneficio de la población, y un racionamiento de los recursos públicos.
6. Que la Unidad Ejecutora del Portafolio de Programas y Proyectos de Inversión AyA/BCIE, reúne los recursos asignados a los programas actuales y los adicionales que se requieran de acuerdo con las necesidades identificadas para la ejecución de los otros programas y proyectos; de esta manera, se centraliza todo en una sola unidad, la cual dependerá directamente de la Gerencia General del ICAA.
7. Que según el ICAA, con respecto a la necesidad de nuevas plazas por servicios especiales, la creación de una única Unidad Ejecutora para el Portafolio de Inversión AyA / BCIE les permite, una reducción significativa del personal requerido para la ejecución de todos los créditos firmados (alrededor de un 30% en el semestre pico de ejecución), una mejor articulación de la ejecución de los proyectos y una coordinación más fluida con el BCIE.
8. Que con relación al cambio de clasificación que el ICAA había solicitado, se le indicó que "las plazas por servicios especiales que se autorizaron en su oportunidad para el Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón (Crédito BCIE 1725) con 12 plazas por servicios especiales, Proyecto de Reducción del Agua No Contabilizada

San José, 24 de marzo del 2020
STAP-0656-2020

y Optimización de la Eficiencia Energética (RANC-EE) Crédito BCIE 2129 con 93 plazas por servicios especiales y las 16 plazas autorizadas para llevar a cabo el proyecto Quinta Ampliación del Acueducto Metropolitano, se autorizaron considerando las necesidades planteadas en su oportunidad, así como la estructura organizativa para cada una de ellas y su vigencia es a un plazo definido. Si bien la entidad optó por centralizar los proyectos financiados por el BCIE en una sola unidad ejecutora, la disposición del personal deberá responder a dicha estructura, de tal forma que si la entidad requiere personal para esta unidad ejecutora centralizada, deberá presentar a la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria el planteamiento respectivo de personal, no se trata de centralizar las plazas por servicios especiales, autorizadas por plazos diferentes y con estructuras que no respondían a una eventual Unidad Ejecutora centralizada".

9. Que en el artículo 49 de las Directrices Generales de Política Presupuestaria, Salarial, Empleo, Inversión y Endeudamiento para Entidades Públicas, Ministerios y Órganos Desconcentrados, según corresponda, cubiertos por el ámbito de la Autoridad Presupuestaria, para el 2020, se establece que: "A los puestos de servicios especiales se les aplicará el mismo sistema de clasificación y valoración utilizado para los de cargos fijos, siempre y cuando dichos puestos sean similares en naturaleza, funciones y demás factores de clasificación.

En caso de que los puestos de servicios especiales no reúnan las condiciones anteriormente citadas, las entidades podrán presentar a la AP para su valoración, la propuesta salarial correspondiente, respaldada por el estudio técnico respectivo, siempre y cuando no sobrepase los salarios base del Sistema de Clasificación y Valoración de Puestos del Régimen de Servicio Civil vigente".

10. Que según el organigrama aprobado por MIDEPLAN, la Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversiones AyA/BCIE se ubica al mismo nivel jerárquico que las Subgerencias de Área, razón por la cual es consistente que el salario del Subgerente de Área de la Unidad Ejecutora sea igual al de los Subgerentes de Área del ICAA.
11. Que la Dirección de Control y Gestión de Riesgo, no fue aprobada por MIDEPLAN según oficio DM-1810-2019, al indicarse que "...al analizar y revisar las funciones propuestas, no responde a temas propios de índole asesor, sino que son de índole operativo administrativo asociadas al control, verificación y evaluación directa de las dependencias organizacionales de la Unidad Ejecutora. En ese sentido, se debe indicar que tal y como se establece en los LGRA, las unidades asesoras se encuentran únicamente en el nivel político – estratégico, en el cual no se encuentra esta Unidad Ejecutora, de igual forma sus funciones son competencia propia de la persona que ejerce la coordinación de ésta, siendo que los LGRA, en el Componente de Estructura, inciso 11.h establecen que "No se creará otra unidad organizacional cuando sea fundamentada en la delegación de competencias por parte de un superior a un

San José, 24 de marzo del 2020
STAP-0656-2020

subordinado". Por lo que no se justifica tener una plaza de Director para una dependencia que no fue aprobada.

12. Que dentro de la solicitud la entidad requiere de 22 plazas clasificadas como Ejecutivo Experto y de acuerdo al perfil remitido por el ICAA, éstos se encargan de coordinar, supervisar y aprobar diferentes procesos en cada una de las dependencias en que se ubican, las cuales no se encuentran graficadas en la estructura aprobada por MIDEPLAN, porque ésta llega hasta el nivel de Departamento. Se encuentran homologadas a un puesto de Profesional Jefe de Servicio Civil 3, el cual tiene establecido dentro de su naturaleza el planeamiento, dirección, organización, coordinación y supervisión de labores técnicas administrativas en un centro de responsabilidad con participación en la gestión y normalización de programas sustantivos, de apoyo o de asesoría, cuyos productos generan impacto a nivel institucional, sectorial o subsectorial, aspectos que no se observan en el perfil.
13. Que adicionalmente, se solicita la creación de 11 plazas con la clasificación de Ejecutivo Especialista, en el detalle de las funciones no se desprende que ejerza supervisión de personal y se está homologando con la clase de Profesional Jefe de Servicio Civil 2. Además, en los requisitos no se les solicita supervisión de personal.
14. Que por las razones señaladas en los considerandos anteriores, este Órgano Colegiado considera que se justifica la creación de 40 plazas por servicios especiales, para la Unidad Ejecutora del Portafolio de Programas y Proyectos de Inversión AyA/BCIE.
15. Que la creación de estas plazas modifica la cantidad de plazas autorizadas a la entidad para el 2020, por servicios especiales, según acuerdo 12745 de este Órgano Colegiado, tomado en la Sesión Ordinaria No. 03-2020, en 338 plazas.
16. Que el costo total de las 75 plazas por servicios especiales para el 2020 es de ₡2.040,53 millones, de acuerdo con el análisis efectuado y el costo de las 40 plazas que se justifica su creación es de ₡984,39 millones y no incide en la Regla Fiscal, dado que los puestos se encuentran asociados a los Proyectos de Inversión y se encuentran presupuestados en la partida de Asignaciones Globales.
17. Que el artículo 80 de la Ley No. 7097 autoriza la creación de plazas por parte de esta Autoridad Presupuestaria, en tanto que el artículo 16 de la Ley No. 6955 y sus reformas, la faculta a fijar los lineamientos en materia de empleo público, los cuales podrán incluir límite al número de puestos por institución.

Por tanto acuerda, por mayoría absoluta,

ACUERDO No. 12746

San José, 24 de marzo del 2020
STAP-0656-2020

1. Autorizar la creación de la siguiente plaza por servicios especiales para el Portafolio de Programas y Proyectos de Inversión AyA/ BCIE:

Clase	Cantidad plazas	Homologación	Salario Total vigente 2020
Sub Gerente de Área	1	Subgerente de Área	2.329.384
Total	1		

El rige de las plaza es del 01 de abril al 30 de marzo del 2021.

El salario consignado se refiere a un monto máximo mensual independientemente de la forma de pago.

El monto fijado será el único que devengará el funcionario que ocupa dicho puesto.

2. Autorizar la creación de las siguientes 39 plazas por servicios especiales para el Portafolio de Programas y Proyectos de Inversión AyA/ BCIE:

Clase	Cantidad plazas	Homologación	Salario Base vigentel 2020
Director Experto	3	Gerente de Servicio Civil 3	1.510.550
Director General	8	Gerente de Servicio Civil 1	1.193.700
Ejecutivo Avanzado	16	Profesional de Servicio Civil 3	767.450
Ejecutivo General A	11	Profesional de Servicio Civil 1A	534.050
Gestor Experto	1	Técnico de Servicio Civil 3	443.000
Total	39		

El rige de las plazas es del 01 de abril al 30 de marzo del 2021.

3. Queda a entera responsabilidad de la administración activa del ICAA, el reconocimiento de los incentivos salariales que correspondan, de conformidad con el ordenamiento jurídico aplicable. Marco legal en el que partiendo de la situación fiscal que enfrenta el país, debe recordarse el cumplimiento de las disposiciones vigentes de contención del gasto, aplicables en materia salarial.
4. Es responsabilidad de la administración que las plazas estén acordes con la estructura organizacional y ocupacional, así como que las funciones cumplan con el perfil propuesto y se utilicen para los fines en los que se justificó su creación. Asimismo, será responsable de que los funcionarios reúnan los requisitos académicos y legales exigidos para desempeñar en forma idónea los puestos y que estos estén conforme a los puestos homologados con el Régimen de Servicio Civil.
5. Se le recuerda que de conformidad con el Artículo 51 de las Directrices Generales de Política Presupuestaria, Salarial, Empleo, Inversión y Endeudamiento vigentes, "Las

San José, 24 de marzo del 2020
STAP-0656-2020

plazas de las entidades públicas y órganos desconcentrados aprobadas por la AP, deben incluirse en la relación de puestos y contar con el contenido económico en su presupuesto. En caso de no contar con contenido presupuestario deberán ser eliminadas”.

6. En caso de requerirse una prórroga, la solicitud deberá presentarse dos meses antes de su vencimiento, señalando el avance físico y financiero logrado al trimestre anterior.
7. No autorizar la creación de las siguientes plazas:

Clase	Cantidad plazas	Homologación	Salario base vigentel 2020
Director Experto	1	Gerente de Servicio Civil 3	1.510.550
Ejecutivo Experto	23	Profesional Jefe de Servicio Civil 3	976.450
Ejecutivo Especialista	11	Profesional Jefe de Servicio Civil 2	895.400
Total	35		

Con respecto a la clase de Director Experto, no se autoriza la creación de la plaza para el cargo de Director Control y Gestión de Riesgo, porque la dependencia donde se ubicaría no fue aprobada por MIDEPLAN en el oficio DM-1810-2019, que indica “...al analizar y revisar las funciones propuestas, no responde a temas propios de índole asesor, sino que son de índole operativo administrativo asociadas al control, verificación y evaluación directa de las dependencias organizacionales de la Unidad Ejecutora. En ese sentido, se debe indicar que tal y como se establece en los LGRA, las unidades asesoras se encuentran únicamente en el nivel político – estratégico, en el cual no se encuentra esta Unidad Ejecutora, de igual forma sus funciones son competencia propia de la persona que ejerce la coordinación de ésta, siendo que los LGRA, en el Componente de Estructura, inciso 11.h establecen que “No se creará otra unidad organizacional cuando sea fundamentada en la delegación de competencias por parte de un superior a un subordinado”.

Tampoco se autoriza la creación de las otras 22 plazas clasificadas como Ejecutivo Experto porque según el perfil remitido por el ICAA se encargan de coordinar, supervisar y aprobar diferentes procesos en cada una de las dependencias en que se ubican, las cuales no se encuentran graficadas en la estructura aprobada por MIDEPLAN, porque ésta llega hasta el nivel de Departamento. Se encuentran homologadas a un puesto de Profesional Jefe de Servicio Civil 3, el cual tiene establecido dentro de su naturaleza el planeamiento, dirección, organización, coordinación y supervisión de labores técnicas administrativas en un centro de responsabilidad con participación en la gestión y normalización de programas sustantivos, de apoyo o de asesoría, cuyos productos generan impacto a nivel institucional, sectorial o subsectorial y esto no se observa en el perfil.

Además, no se autoriza la creación de las 11 plazas con la clasificación de Ejecutivo Especialista, porque del detalle de las funciones no se desprende que ejerza

San José, 24 de marzo del 2020
STAP-0656-2020

supervisión de personal y se está homologando con la clase de Profesional Jefe de Servicio Civil 2. Además, en los requisitos no se les solicita supervisión de personal.

8. La creación de las plazas consignadas en los numerales 1 y 2 de este Acuerdo modifica la cantidad de plazas autorizadas a la entidad para el 2020, en servicios especiales, según acuerdo 12745 de este Órgano Colegiado, de la Sesión Ordinaria No. 03-2020, quedando de la siguiente manera:

CONCEPTO	2020
Cargos Fijos	3.969
Servicios Especiales	338
TOTAL PLAZAS	4.307

El resto de los extremos de este acuerdo se mantiene invariable.

9. Se autoriza a la Directora Ejecutiva de la Secretaría Técnica para que comunique el presente Acuerdo a la Presidenta Ejecutiva, al Director de Gestión de Capital Humano y al Auditor Interno del Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados.
ACUERDO FIRME. NOTIFIQUESE.

Sin otro particular, muy atentamente,

ANA MIRIAM
ARAYA PORRAS
(FIRMA)

Firmado digitalmente
por ANA MIRIAM
ARAYA PORRAS (FIRMA)
Fecha: 2020.03.26
12:57:21 -06'00'

Ana Miriam Araya Porras
Directora Ejecutiva