



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

VALOR DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre del 2019

(Expresados en miles de colones)

	(1) Saldo al 31/12/2018	Altas	Retiros	Capitalizaciones Traspos-Ajustes	Revaluación	Deterioro	Saldo al 31/12/2019
ACUEDUCTO							
Sistema Captación y Producción	46,145,996	233,245	(1,695,258)	91,994	(5,562,912)	-	39,213,065
Estación y Sistema de bombeo	29,450,374	754,097	(1,319,994)	250,604	(728,859)	-	28,406,222
Plantas Potabilizadoras	58,522,358	128,210	(712,509)	339,967	(5,866,505)	-	52,411,520
Sistema de Conducción	157,699,493	1,828,644	(4,267,830)	7,576,943	(20,573,048)	-	142,264,204
Sistema de Distribución	204,296,797	9,271,951	(6,101,826)	3,746,281	97,246,519	-	308,459,722
Sistema de Desinfección	2,470,258	51,565	(66,986)	(1,068)	11,748	-	2,465,517
Acueducto Asumido Pendiente a Capitalizar	13,368	-	-	(13,368)	-	-	-
TOTAL DE ACUEDUCTO	498,598,644	12,267,712	(14,164,403)	11,991,354	64,526,943	-	573,220,250
HIDRANTES	18,777,527	139,190	(202,064)	1,083,473	(73,399)	-	19,724,726
ALCANTARILLADO							
Estaciones y Sistemas de Bombeo	5,555,956	122,473	(485,723)	34,217	(597,714)	-	4,629,208
Plantas de Tratamiento	35,786,461	28,751	(102,816)	12,952,110	2,143,390	-	50,807,895
Tubería de Recolectión y Evacuación	255,210,712	85,536	(780,520)	202,399	(14,893,405)	-	239,824,721
TOTAL DE ALCANTARILLADO	296,553,129	236,759	(1,369,060)	13,188,725	(13,347,730)	-	295,261,824
MAQUINARIA Y EQUIPO							
Mobiliario y Equipo de Oficina	1,502,270	247,509	(9,375)	6,161	-	-	1,746,565
Equipo de Transportes	12,459,684	1,171,492	(59,920)	109,961	-	-	13,681,217
Equipo de Transportes Especializado	6,693,412	933,132	-	-	-	-	7,626,543
Equipo de Taller	2,809,408	165,985	(15,588)	35,050	-	-	2,994,856
Equipo de Laboratorio	2,442,858	57,918	(8,792)	-	34,114	-	2,526,097
Equipo de Comunicación	2,799,149	291,413	(101,394)	112	-	-	2,989,281
Equipo de Ingeniería	4,344,743	336,384	(63,898)	33,050	20,468	-	4,670,746
Equipo de Construcción	5,760,237	430,175	(15,168)	7,374	-	-	6,182,617
Equipo de Cómputo	3,135,340	264,461	(172,144)	8,636	-	-	3,236,293
Equipo Misceláneos	727,402	79,899	(9,528)	1,181	-	-	798,953
TOTAL DE MAQUINARIA Y EQUIPO	42,674,502	3,978,368	(455,808)	201,525	54,582	-	46,453,169
EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	22,361,148	213,257	(765,941)	234,385	(290,238)	-	21,752,611
TERRENOS Y SERVIDUMBRES	3,443,462	555,611	-	-	1,852,994	-	5,852,067
SUBTOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	882,408,411	17,390,897	(16,957,275)	26,699,462	52,723,153	-	962,264,647
OTRAS CUENTAS DEL GRUPO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:							
OBRAS EN CONSTRUCCION	31,196,083	13,068,571	(451,976)	(4,767,692)			39,044,986
APORTES PROGRAMAS DE INVERSION							
			(DEBE)	(HABER)			
Aporte Externo	119,349,649		18,287,504	(1,141,256)			136,495,897
Aporte Valoración Deuda Externa	5,260,944		1,952,489	(4,021,927)			3,191,505
Aporte Contrapartida	79,700,913		17,513,176	(2,121,734)			95,092,355
Otros Aportes	3,111,526		166,376	(12,258)			3,265,645
Aporte Valoración Deuda Interna	-		292,284	(205,948)			86,336
Activos Recibidos de Proyectos Inversión	(49,348)		272,137	(289,361)			(66,573)
Obras Recibidas Programas de Inversión	(92,389,565)		6,621,154	(28,421,612)			(114,190,023)
TOTAL APORTES PROGRAMAS DE INVERSION	114,984,119		45,105,120	(36,214,095)			123,875,144
SUBTOTAL OTRAS CUENTAS GRUPOS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	146,180,202	13,068,571	44,653,143	(40,981,786)	-	-	162,920,129
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO MAS OTRAS CUENTAS DE ACTIVOS	1,028,588,613	30,459,467	27,695,868	(14,282,324)	52,723,153	-	1,125,184,777
Depreciación Acumulada a Diciembre 2019	(278,156,576)	(58,379,604)	113,289,174				(223,247,006)
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	750,432,037						901,937,771

Notas:

1) En la columna denominada "Saldo al 31/12/2018", se incluye la revaluación del periodo 2018.

Fuente : Sistema Financiero Contable R/3

Fecha de Elaboración:17/01/2020

Elaborado por:Erick Arce // Aprobado por: Mainor Valerio



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre del 2019
(Expresados en miles de colones)

	Vida Útil en años	Saldo al 31/12/2018	Depreciación Histórica Año 2019	Depreciación Revaluada Año 2019	Trasposos retiros y Ajustes	Saldo final al 31/12/2019
ACUEDUCTO						
Captación y Recolectión	15-30 y 50	20,190,396	301,231	410,113	(11,777,229.51)	9,124,510
Estación y Sistema de Bombeo	15-30 y 50	12,313,632	878,381	279,498	(5,471,987)	7,999,524
Plantas Potabilizadoras	50	24,711,451	444,514	1,162,891	(6,669,832)	19,649,024
Conducción	20-40 y 50	64,280,886	1,665,734	5,160,563	(39,697,684)	31,409,499
Distribución	20-40 y 50	44,089,524	2,721,325	13,835,323	(26,805,352)	33,840,820
Desinfección	2-3-5-15 y 50	978,941	150,485	46,536	(81,501)	1,094,460
TOTAL DEP. ACUEDUCTO		166,564,829	6,161,669	20,894,924	(90,503,586)	103,117,837
TOTAL DEP. HIDRANTES	15-25 y 50	5,026,970	840,846	268,530	(134,609)	6,001,736
ALCANTARILLADO						
Estación y Sistema de Bombeo	15-30 y 50	2,629,985	63,272	40,698	(1,370,501)	1,363,454
Plantas de Tratamiento	50	3,253,397	821,577	158,817	(568,197)	3,665,594
Tub. Recolectión y Evacuación	10-25-40 Y 50	71,498,342	18,522,053	6,023,891	(17,904,528)	78,139,759
TOTAL DEP. ALCANTARILLADO		77,381,724	19,406,902	6,223,406	(19,843,225)	83,168,807
MAQUINARIA Y EQUIPO						
Mobiliario y Equipo de Oficina	10	981,807	88,468	-	(6,214)	1,064,062
Equipo de Transportes	3-5Y 7	6,987,347	1,198,979	-	(52,222)	8,134,104
Equipo de Transportes Especializado	3-5Y 7	3,782,035	767,671	121,125	-	4,670,831
Equipo de Taller	5	1,463,408	235,974	0	(12,775)	1,686,606
Equipo de Laboratorio	10	920,922	189,392	18,302	(12,658)	1,115,959
Equipo de Comunicación	10	1,461,990	203,394		(77,485)	1,587,899
Equipo de Ingeniería	10	2,003,755	344,286	69,465	(62,219)	2,355,287
Equipo de Construcción	7	2,055,864	541,662	335	(14,552)	2,583,309
Equipo de Cómputo	5	2,301,477	288,800	-	(164,836)	2,425,441
Equipo Misceláneos	5 Y 10	431,182	48,510	-	(9,698)	469,994
TOTAL DEP. MAQUINARIA		22,389,787	3,907,136	209,227	(412,659)	26,093,491
EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	20 Y 50	6,793,265	223,350	243,614	(2,395,095)	4,865,134
TOTAL DEPRECIACIÓN		278,156,576	30,539,903	27,839,701	(113,289,174)	223,247,006

Notas:

1) En la columna denominada "Saldo al 31/12/2018", se incluye la revaluación del periodo 2018.

Fuente : Sistema Financiero Contable R/3

Fecha de Elaboración:17/01/2020

Elaborado por:Erick Arce // Aprobado por: Mainor Valerio