



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE
ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**

> INFORME

**MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2
2023**

MARZO 2023

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE
ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**
+ 506 2242 5000 + www.aya.go.cr
Pavas, San José, Costa Rica.

**Somos
agua**

The logo for 'Somos agua' features the text 'Somos' in a bold, white, sans-serif font above the word 'agua' in a similar font. To the left of the text is a graphic consisting of a grid of small yellow and blue squares, with three blue wavy lines below it, suggesting water.

ÍNDICE

INTRODUCCION	3
I Sección de egresos	7
Aumentar Egresos	8
Disminuir Egresos	19
II Sección de información complementaria	28
Estado de origen y aplicación.....	29
Clasificación económica	34
Gastos Corrientes Capitalizables.....	36
<u>III</u> Variación Plan Operativo Institucional	101
ANEXOS	108

INTRODUCCION

Para el análisis y aprobación de la Junta Directiva y conocimiento de los entes externos, se remite el documento de Modificación Presupuestaria No.2-2023 al presupuesto vigente del Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados por un monto absoluto aumentar y disminuir egresos de ₡6.120.029.88 miles y monto neto de ₡1.143.389.43 miles.

En este documento presupuestario se incluyen:

- Ajuste en el presupuesto laboral. Dentro de los principales movimientos se encuentran:
 - Pago de diferencias laborales por ₡21.212.05 miles.
 - Tiempo extraordinario por ₡92.050 miles.
 - Traslado de plazas por ₡25.093.84 miles.
 - Jornales por ₡19.373.66 miles.
- Ajuste en el servicio de la deuda.
- Redistribución de recursos en los programas de Administración, Operación y mantenimiento e Hidrantes.
- Ajuste en los proyectos de los siguientes programas de Inversión:
 - Programa de rehabilitación de infraestructura de los sistemas de acueductos y alcantarillados de GAM y Periféricos.
 - Programa de rehabilitación de infraestructura de los sistemas de acueductos y alcantarillados UEN Administración de Proyectos y Subgerencia de Ambiente Investigación y Desarrollo.
 - Programa de Abastecimiento de Agua Potable y Saneamiento (PAPS).
 - Programa de Abastecimiento de Agua Potable a Comunidades Rurales.
 - Rehabilitación de los Sistemas de Acueductos afectados por el Huracán Otto.

-Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón (BCIE-1725).

-Programa de Reducción de Agua no Contabilizada (BCIE-2129).

-Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora, Puntarenas (BCIE-2164).

-Programa de Agua Potable y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de Calidad y Ejecución del Servicio (BCIE-2188).

En los cuadros siguientes se detalla la modificación por programa y por partida presupuestaria:

**Modificación en términos absolutos
Aumentar Egresos
Cuadro No. 1**

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
EN MILES DE COLONES**

Posición Financiera	Descripción	Programa 01	Programa 02	Programa 03	Programa 04	Programa 05	Aumentar
0	Remuneraciones	91,971.99	586,120.55	116,108.96	23,900.00	6,466.28	824,567.78
1	Servicios	31,456.00	224,210.66	837,545.00	38,745.50	50,000.00	1,181,957.17
2	Materiales y suministros	82,300.00	295,270.87	82,320.00	12,024.00	20,401.05	492,315.92
3	Intereses y comisiones	12,000.00	0.00	1,097,500.00	0.00	0.00	1,109,500.00
5	Bienes duraderos	0.00	0.00	2,192,429.01	0.00	176,260.00	2,368,689.01
6	Transferencias corrientes	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	2,000.00
9	Cuentas especiales	141,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	141,000.00
Total		358,727.99	1,105,602.09	4,325,902.97	74,669.50	255,127.33	6,120,029.88

**Disminuir Egresos
Cuadro No. 2**

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
EN MILES DE COLONES**

Posición Financiera	Descripción	Programa 01	Programa 02	Programa 03	Programa 04	Programa 05	Disminuir
0	Remuneraciones	-68,041.72	-538,330.13	-68,886.44	-23,900.00	-5,653.32	-704,811.61
1	Servicios	-113,390.00	-354,493.00	-574,080.00	-12,260.00	0.00	-1,054,223.00
2	Materiales y suministros	-766.00	-82,798.66	-55,798.00	-23,927.51	-246.50	-163,536.67
3	Intereses y comisiones	0.00	0.00	-907,500.00	0.00	0.00	-907,500.00
5	Bienes duraderos	0.00	0.00	-2,443,916.01	0.00	-249,227.51	-2,693,143.52
6	Transferencias corrientes	-394,815.08	0.00	0.00	0.00	0.00	-394,815.08
8	Amortización	-202,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-202,000.00
Total		-779,012.80	-975,621.79	-4,050,180.45	-60,087.51	-255,127.33	-6,120,029.88

**Modificación neta
Aumentar Egresos
Cuadro No. 3**

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
EN MILES DE COLONES**

Posición Financiera	Descripción	Programa 01	Programa 02	Programa 03	Programa 04	Programa 05	Aumentar neto
0	Remuneraciones	23,930.27	47,790.42	47,222.52	0.00	812.96	119,756.17
1	Servicios	0.00	0.00	263,465.00	26,485.50	50,000.00	339,950.50
2	Materiales y suministros	81,534.00	212,472.21	26,522.00	0.00	20,154.55	340,682.76
3	Intereses y comisiones	12,000.00	0.00	190,000.00	0.00	0.00	202,000.00
9	Cuentas especiales	141,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	141,000.00
Total		258,464.27	260,262.63	527,209.52	26,485.50	70,967.51	1,143,389.43

**Disminuir egresos
Cuadro No. 4**

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
EN MILES DE COLONES**

Posición Financiera	Descripción	Programa 01	Programa 02	Programa 03	Programa 04	Programa 05	Disminuir neto
1	Servicios	-81,934.00	-130,282.33	0.00	0.00	0.00	-212,216.33
2	Materiales y suministros	0.00	0.00	0.00	-11,903.51	0.00	-11,903.51
5	Bienes duraderos	0.00	0.00	-251,487.00	0.00	-72,967.51	-324,454.51
6	Transferencias corrientes	-394,815.08	0.00	0.00	0.00	2,000.00	-392,815.08
8	Amortización	-202,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-202,000.00
Total		-678,749.08	-130,282.33	-251,487.00	-11,903.51	-70,967.51	-1,143,389.43

I Sección de egresos

Amentar Egresos

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES**

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
0	Remuneraciones	824,567.78
0.01	Remuneraciones Básicas	400,591.71
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	382,371.36
0.01.02	Jornales	18,220.36
0.01.05	Suplencias	0.00
0.02	Remuneraciones Eventuales	68,102.50
0.02.01	Tiempo Extraordinario	65,802.50
0.02.03	Disponibilidad Laboral	2,300.00
0.03	Incentivos Salariales	198,888.97
0.03.01	Retribución Años Servidos	86,325.46
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	67,431.07
0.03.03	Decimotercer Mes	40,890.12
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	4,242.32
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	89,600.90
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	48,687.82
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	3,049.27
0.04.03	Contribución Patronal INA	8,311.99
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	26,468.60
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	3,083.22
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	67,383.71
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	32,451.39
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	9,255.53
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	8,699.66
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	16,977.12
1	Servicios	1,181,957.17
1.01	Alquileres	8,000.00
1.01.01	Alquiler Edif.Locales Terrenos.	8,000.00
1.02	Servicios Básicos	10,985.00
1.02.01	Servicio de Agua y Alcantarillado	211.00
1.02.04	Servicio Telecomunicaciones	6,724.00
1.02.99	Otros Servicios Básicos	4,050.00
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	22,181.22
1.03.01	Información	1,300.00
1.03.02	Publicidad y Propag.	5,000.00
1.03.03	Impr. Encuad.y Otros	278.22
1.03.04	Transporte de Bienes	8,000.00
1.03.07	Servicio de Tecnologías de Información	7,603.00
1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	842,745.00
1.04.01	Servicios en ciencias de la Salud	100.00
1.04.03	Servicios Ingeniería y Arquitectura	821,406.00
1.04.04	Serv. Cien. Económicas y Soc.	10,239.00
1.04.99	Otros Serv.Gestión Y Apoyo	11,000.00

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES**

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
1.05	Gastos de Viaje Y Transporte	8,980.00
1.05.02	Viáticos dentro País	8,980.00
1.07	Capacitación Y Protocolo	5,000.00
1.07.01	Actividades Capacitación	5,000.00
1.08	Mantenimiento Y Reparación	283,065.95
1.08.01	Mantenim. Edificios Y Locales	16,000.00
1.08.03	Mant. Instalaciones Y Otras Obras	204,673.66
1.08.04	Mant.y Rep Maq. Eq. Producción	8,000.00
1.08.05	Mant. Y Rep. Equipo Transporte	21,800.00
1.08.99	Mant.Rep de Otros Equipo	32,592.29
1.99	Servicios Diversos	1,000.00
1.99.02	Intereses Moratorios y Multas	1,000.00
2	Materiales y Sumini.	492,315.92
2.01	Productos Químicos y Conexos	16,995.00
2.01.01	Combustibles y Lubr.	10,200.00
2.01.04	Tinta, Pinturas y Dil.	4,045.00
2.01.99	Otros Productos Quím.	2,750.00
2.02	Alimentos y Productos Agropecuar.	224.00
2.02.02	Productos Agroforestales	224.00
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	190,486.05
2.03.01	Mat. Y Prod. Metal.	30,601.05
2.03.02	Mat.Y Prod. Min. Asf.	27,000.00
2.03.04	Mat. Y Prod.Elec. Te.	25,690.00
2.03.06	Mat. Y Prod. Plásti.	106,195.00
2.03.99	Otros Mat. Y Prod.Co	1,000.00
2.04	Herramientas ,Repuestos y Acceso.	103,973.00
2.04.01	Herramientas e Inst.	4,413.00
2.04.02	Repuestos y Accesor.	99,560.00
2.99	Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos	180,637.87
2.99.01	Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm	455.00
2.99.04	Textiles y Vestuario	2,937.00
2.99.99	Otros Útiles,Materiales Y Suministros	177,245.87
3	Intereses y Comisio.	1,109,500.00
3.02	Intereses Sobre Préstamos	1,099,500.00
3.02.06	Int.S/Prést.Emp. Publicas (banc y no ban	202,000.00
3.02.08	Intereses Sobre Préstamos Sector Externo	897,500.00
3.04	Comisiones y Otros Cargos	10,000.00
3.04.04	Comis.Y Otros Gastos	10,000.00

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES**

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
5	Bienes duraderos	2,368,689.01
5.01	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	459,460.00
5.01.01	Maquinaria y Equipo Producción	140,900.00
5.01.02	Equipo Transporte	95,400.00
5.01.03	Equ. Comunicación	12,000.00
5.01.04	Equ.Y Mob. Oficina	16,000.00
5.01.99	Maquinaria Y Equipo Diverso	195,160.00
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	1,751,817.01
5.02.07	Instalaciones	1,751,817.01
5.03	Bienes Preexistentes	151,612.00
5.03.01	Terrenos	151,612.00
5.99	Bienes Duraderos Diversos	5,800.00
5.99.03	Bienes Intangible	5,800.00
6	Transferencia Corr.	2,000.00
6.03	Prestaciones	2,000.00
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	2,000.00
9	Cuentas especiales	141,000.00
9.02	Sumas sin asignacion presupuestaria	141,000.00
9.02.02	Sumas con destino específico	141,000.00
Total		6,120,029.88

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
0	Remuneraciones	91,971.99
0.01	Remuneraciones Básicas	4,734.68
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	4,734.68
0.01.05	Suplencias	0.00
0.02	Remuneraciones Eventuales	35,802.50
0.02.01	Tiempo Extraordinario	35,802.50
0.03	Incentivos Salariales	29,111.11
0.03.01	Retribución Años Servidos	10,693.10
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	15,501.33
0.03.03	Decimotercer Mes	2,511.82
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	404.86
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	6,176.33
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	3,409.33
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	182.86
0.04.03	Contribución Patronal INA	612.77
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	1,804.55
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	166.82
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	16,147.38
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	6,579.56
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	1,254.29
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	500.45
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	7,813.07
1	Servicios	31,456.00
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	1,476.00
1.03.07	Servicio de Tecnologías de Información	1,476.00
1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	11,000.00
1.04.99	Otros Serv.Gestión Y Apoyo	11,000.00
1.05	Gastos de Viaje Y Transporte	980.00
1.05.02	Viáticos dentro País	980.00
1.08	Mantenimiento Y Reparación	18,000.00
1.08.05	Mant. Y Rep. Equipo Transporte	18,000.00
2	Materiales y Sumini.	82,300.00
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	150.00
2.03.04	Mat. Y Prod.Elec. Te.	150.00
2.04	Herramientas ,Repuestos y Acceso.	82,000.00
2.04.02	Repuestos y Accesor.	82,000.00
2.99	Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos	150.00
2.99.01	Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm	150.00
3	Intereses y Comisio.	12,000.00
3.02	Intereses Sobre Préstamos	12,000.00
3.02.06	Int.S/Prést.Emp. Publicas (banc y no ban	12,000.00
9	Cuentas especiales	141,000.00
9.02	Sumas sin asignacion presupuestaria	141,000.00
9.02.02	Sumas con destino específico	141,000.00
Total		358,727.99

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE
ACUEDUCTOS
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
0	Remuneraciones	586,120.55
0.01	Remuneraciones Básicas	335,848.63
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	335,848.63
0.02	Remuneraciones Eventuales	31,300.00
0.02.01	Tiempo Extraordinario	30,000.00
0.02.03	Disponibilidad Laboral	1,300.00
0.03	Incentivos Salariales	105,891.58
0.03.01	Retribución Años Servidos	63,827.35
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	6,300.00
0.03.03	Decimotercer Mes	34,654.17
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	1,110.06
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	76,693.62
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	41,420.36
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	2,684.88
0.04.03	Contribución Patronal INA	7,054.65
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	22,848.84
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	2,684.88
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	36,386.72
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	19,004.15
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	6,479.07
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	7,554.65
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	3,348.84
1	Servicios	224,210.66
1.01	Alquileres	8,000.00
1.01.01	Alquiler Edif.Locales Terrenos.	8,000.00
1.02	Servicios Básicos	6,261.00
1.02.01	Servicio de Agua y Alcantarillado	211.00
1.02.04	Servicio Telecomunicaciones	2,000.00
1.02.99	Otros Servicios Básicos	4,050.00
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	17,967.00
1.03.02	Publicidad y Propag.	5,000.00
1.03.04	Transporte de Bienes	8,000.00
1.03.07	Servicio de Tecnologías de Información	4,967.00
1.05	Gastos de Viaje Y Transporte	8,000.00
1.05.02	Viáticos dentro País	8,000.00
1.07	Capacitación Y Protocolo	5,000.00
1.07.01	Actividades Capacitación	5,000.00

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE
ACUEDUCTOS
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
1.08	Mantenimiento Y Reparación	178,982.66
1.08.01	Mantenim. Edificios Y Locales	16,000.00
1.08.03	Mant. Instalaciones Y Otras Obras	132,315.66
1.08.04	Mant.y Rep Maq. Eq. Producción	8,000.00
1.08.05	Mant. Y Rep. Equipo Transporte	3,800.00
1.08.99	Mant.Rep de Otros Equipo	18,867.00
2	Materiales y Sumini.	295,270.87
2.01	Productos Químicos y Conexos	5,200.00
2.01.01	Combustibles y Lubr.	1,200.00
2.01.04	Tinta, Pinturas y Dil.	4,000.00
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	111,300.00
2.03.01	Mat. Y Prod. Metal.	10,000.00
2.03.02	Mat.Y Prod. Min. Asf.	27,000.00
2.03.04	Mat. Y Prod.Elec. Te.	25,300.00
2.03.06	Mat. Y Prod. Plásti.	48,000.00
2.03.99	Otros Mat. Y Prod.Co	1,000.00
2.04	Herramientas ,Repuestos y Acceso.	1,625.00
2.04.01	Herramientas e Inst.	1,625.00
2.99	Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos	177,145.87
2.99.99	Otros Útiles, Materiales Y Suministros	177,145.87
Total		1,105,602.09

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
PROGRAMA 03: INVERSIONES
EN MILES DE COLONES**

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
0	Remuneraciones	116,108.96
0.01	Remuneraciones Básicas	37,195.44
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	21,788.05
0.01.02	Jornales	15,407.39
0.02	Remuneraciones Eventuales	1,000.00
0.02.03	Disponibilidad Laboral	1,000.00
0.03	Incentivos Salariales	57,451.96
0.03.01	Retribución Años Servidos	7,805.01
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	44,129.74
0.03.03	Decimotercer Mes	3,489.81
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	2,027.40
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	6,259.77
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	3,597.93
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	167.46
0.04.03	Contribución Patronal INA	602.37
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	1,674.56
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	217.46
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	14,201.79
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	6,515.22
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	1,409.65
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	602.37
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	5,674.56
1	Servicios	837,545.00
1.02	Servicios Básicos	4,000.00
1.02.04	Servicio Telecomunicaciones	4,000.00
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	900.00
1.03.07	Servicio de Tecnologías de Información	900.00
1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	831,645.00
1.04.03	Servicios Ingeniería y Arquitectura	821,406.00
1.04.04	Serv. Cien. Económicas y Soc.	10,239.00
1.99	Servicios Diversos	1,000.00
1.99.02	Intereses Moratorios y Multas	1,000.00
2	Materiales y Sumini.	82,320.00
2.01	Productos Químicos y Conexos	11,795.00
2.01.01	Combustibles y Lubr.	9,000.00
2.01.04	Tinta, Pinturas y Dil.	45.00
2.01.99	Otros Productos Quím.	2,750.00
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	58,635.00
2.03.01	Mat. Y Prod. Metal.	200.00
2.03.04	Mat. Y Prod.Elec. Te.	240.00
2.03.06	Mat. Y Prod. Plásti.	58,195.00

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
PROGRAMA 03: INVERSIONES
EN MILES DE COLONES**

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
2.04	Herramientas ,Repuestos y Acceso.	8,548.00
2.04.01	Herramientas e Inst.	988.00
2.04.02	Repuestos y Accesor.	7,560.00
2.99	Útiles, Materiales Y Sumin.Diversos	3,342.00
2.99.01	Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm	305.00
2.99.04	Textiles y Vestuario	2,937.00
2.99.99	Otros Útiles, Materiales Y Suministros	100.00
3	Intereses y Comisio.	1,097,500.00
3.02	Intereses Sobre Préstamos	1,087,500.00
3.02.06	Int.S/Prést.Emp. Publicas (banc y no ban	190,000.00
3.02.08	Intereses Sobre Préstamos Sector Externo	897,500.00
3.04	Comisiones y Otros Cargos	10,000.00
3.04.04	Comis.Y Otros Gastos	10,000.00
5	Bienes duraderos	2,192,429.01
5.01	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	283,200.00
5.01.01	Maquinaria y Equipo Producción	134,400.00
5.01.02	Equipo Transporte	10,400.00
5.01.03	Equ. Comunicación	12,000.00
5.01.04	Equ.Y Mob. Oficina	16,000.00
5.01.99	Maquinaria Y Equipo Diverso	110,400.00
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	1,751,817.01
5.02.07	Instalaciones	1,751,817.01
5.03	Bienes Preexistentes	151,612.00
5.03.01	Terrenos	151,612.00
5.99	Bienes Duraderos Diversos	5,800.00
5.99.03	Bienes Intangible	5,800.00
Total		4,325,902.97

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE
ALCANTARILLADOS
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
0	Remuneraciones	23,900.00
0.01	Remuneraciones Básicas	20,000.00
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	20,000.00
0.03	Incentivos Salariales	3,700.00
0.03.01	Retribución Años Servidos	3,000.00
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	500.00
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	500.00
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	200.00
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	200.00
1	Servicios	38,745.50
1.02	Servicios Básicos	724.00
1.02.04	Servicio Telecomunicaciones	724.00
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	1,838.22
1.03.01	Información	1,300.00
1.03.03	Impr. Encuad.y Otros	278.22
1.03.07	Servicio de Tecnologías de Información	260.00
1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	100.00
1.04.01	Servicios en ciencias de la Salud	100.00
1.08	Mantenimiento Y Reparación	36,083.28
1.08.03	Mant. Instalaciones Y Otras Obras	22,358.00
1.08.99	Mant.Rep de Otros Equipo	13,725.29
2	Materiales y Sumini.	12,024.00
2.02	Alimentos y Productos Agropecuar.	224.00
2.02.02	Productos Agroforestales	224.00
2.04	Herramientas ,Repuestos y Acceso.	11,800.00
2.04.01	Herramientas e Inst.	1,800.00
2.04.02	Repuestos y Accesor.	10,000.00
Total		74,669.50

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
PROGRAMA 05 : HIDRANTES
EN MILES DE COLONES**

Posición Fin	Descripción	Neto Aumentar
0	Remuneraciones	6,466.28
0.01	Remuneraciones Básicas	2,812.96
0.01.02	Jornales	2,812.96
0.03	Incentivos Salariales	2,734.32
0.03.01	Retribución Años Servidos	1,000.00
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	1,000.00
0.03.03	Decimotercer Mes	234.32
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	500.00
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	471.17
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	260.20
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	14.06
0.04.03	Contribución Patronal INA	42.19
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	140.65
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	14.06
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	447.82
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4	152.46
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	112.52
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	42.19
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes P	140.65
		0.00
1	Servicios	50,000.00
1.08	Mantenimiento Y Reparación	50,000.00
1.08.03	Mant. Instalaciones Y Otras Obras	50,000.00
2	Materiales y Sumini.	20,401.05
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	20,401.05
2.03.01	Mat. Y Prod. Metal.	20,401.05
5	Bienes duraderos	176,260.00
5.01	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	176,260.00
5.01.01	Maquinaria y Equipo Producción	6,500.00
5.01.02	Equipo Transporte	85,000.00
5.01.99	Maquinaria Y Equipo Diverso	84,760.00
6	Transferencia Corr.	2,000.00
6.03	Prestaciones	2,000.00
6.03.99	Otras prestaciones a terceras persona	2,000.00
Total		255,127.33

Disminuir Egresos

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES**

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
0	Remuneraciones	-704,811.61
0.01	Remuneraciones Básicas	-370,703.46
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	-355,296.07
0.01.03	Servicios Especiales	-15,407.39
0.03	Incentivos Salariales	-326,485.36
0.03.01	Retribución Años Servidos	-308,850.70
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	-9,129.74
0.03.03	Decimotercer Mes	-1,714.14
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	-6,790.78
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	-3,446.79
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	-1,903.45
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	-102.89
0.04.03	Contribución Patronal INA	-308.67
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	-1,028.89
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	-102.89
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	-4,176.00
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	-1,115.32
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	-1,723.11
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	-308.67
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	-1,028.89
1	Servicios	-1,054,223.00
1.01	Alquileres	-135,631.00
1.01.01	Alquiler Edif.Locales Terrenos.	-4,370.00
1.01.02	Alquiler Maq.Equipo Mobiliario.	-126,261.00
1.01.99	Otros Alquileres	-5,000.00
1.02	Servicios Básicos	-10,000.00
1.02.99	Otros Servicios Básicos	-10,000.00
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	-5,648.00
1.03.01	Información	-980.00
1.03.03	Impr. Encuad.y Otros	-4,668.00
1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	-849,335.00
1.04.01	Servicios en ciencias de la Salud	-160.00
1.04.03	Servicios Ingeniería y Arquitectura	-560,400.00
1.04.05	Servicios informáticos	-7,000.00
1.04.06	Servicios Generales	-101,000.00
1.04.99	Otros Serv.Gestión Y Apoyo	-180,775.00
1.05	Gastos de Viaje Y Transporte	-4,690.00
1.05.02	Viáticos dentro País	-4,690.00
1.07	Capacitación Y Protocolo	-8,199.00
1.07.02	Actividades Protocol. Y Soc.	-8,199.00

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES**

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
1.08	Mantenimiento Y Reparación	-40,120.00
1.08.03	Mant. Instalaciones Y Otras Obras	-4,000.00
1.08.04	Mant.y Rep Maq. Eq. Producción	-1,000.00
1.08.99	Mant.Rep de Otros Equipo	-35,120.00
1.99	Servicios Diversos	-600.00
1.99.02	Intereses Moratorios y Multas	-600.00
2	Materiales y Sumini.	-163,536.67
2.01	Productos Químicos y Conexos	-1,632.55
2.01.01	Combustibles y Lubr.	-1,352.55
2.01.04	Tinta, Pinturas y Dil.	-280.00
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	-105,314.96
2.03.01	Mat. Y Prod. Metal.	-10,015.00
2.03.02	Mat.Y Prod. Min. Asf.	-28,205.00
2.03.03	Madera y sus Deriv.	-188.22
2.03.04	Mat. Y Prod.Elec. Te.	-3,315.51
2.03.06	Mat. Y Prod. Plásti.	-63,361.23
2.03.99	Otros Mat. Y Prod.Co	-230.00
2.04	Herramientas ,Repuestos y Acceso.	-24,161.00
2.04.01	Herramientas e Inst.	-1,227.00
2.04.02	Repuestos y Accesor.	-22,934.00
2.05	Bienes para la Produc.y Comercial.	-19,389.66
2.05.01	Materia Prima	-19,389.66
2.99	Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos	-13,038.50
2.99.01	Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm	-2,306.00
2.99.05	Útil.Y Mat.Limpieza	-226.00
2.99.06	Útil. Y Mat. Resg.	-246.50
2.99.99	Otros Útiles,Materiales Y Suministros	-10,260.00
3	Intereses y Comisio.	-907,500.00
3.02	Intereses Sobre Préstamos	-897,500.00
3.02.08	Intereses Sobre Préstamos Sector Externo	-897,500.00
3.04	Comisiones y Otros Cargos	-10,000.00
3.04.04	Comis.Y Otros Gastos	-10,000.00
5	Bienes duraderos	-2,693,143.52
5.01	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	-239,479.01
5.01.02	Equipo Transporte	-41,670.00
5.01.04	Equ.Y Mob. Oficina	-10,400.00
5.01.06	Equ.Sanit.Lab.Invest.	-1,555.00
5.01.07	Equ.Mob.Educ.Dep.Rec.	-700.00
5.01.99	Maquinaria Y Equipo Diverso	-185,154.01
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	-1,154,402.51
5.02.07	Instalaciones	-1,135,402.51
5.02.99	Otras Const.Adic.Mej.	-19,000.00
5.03	Bienes Preexistentes	-1,299,262.00
5.03.01	Terrenos	-1,299,262.00
6	Transferencia Corr.	-394,815.08
6.03	Prestaciones	-394,815.08
6.03.01	Prestaciones Legales	-394,815.08
8	Amortización	-202,000.00
8.02	Amortización Préstamos	-202,000.00
8.02.06	Amort.Prést.Inst.Púb..	-202,000.00
Total		-6,120,029.88

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO
INSTITUCIONAL
EN MILES DE COLONES**

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
0	Remuneraciones	-68,041.72
0.01	Remuneraciones Básicas	-47,479.10
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	-47,479.10
0.03	Incentivos Salariales	-14,748.33
0.03.01	Retribución Años Servidos	-7,504.13
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	-4,833.36
0.03.03	Decimotercer Mes	-1,482.49
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	-928.34
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	-2,981.01
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	-1,646.23
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	-88.99
0.04.03	Contribución Patronal INA	-266.96
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	-889.85
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	-88.99
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	-2,833.29
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	-964.60
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	-711.88
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	-266.96
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	-889.85
1	Servicios	-113,390.00
1.01	Alquileres	-105,000.00
1.01.02	Alquiler Maq.Equipo Mobiliario.	-100,000.00
1.01.99	Otros Alquileres	-5,000.00
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	-2,980.00
1.03.01	Información	-980.00
1.03.03	Impr. Encuad.y Otros	-2,000.00
1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	-4,000.00
1.04.99	Otros Serv.Gestión Y Apoyo	-4,000.00
1.05	Gastos de Viaje Y Transporte	-810.00
1.05.02	Viáticos dentro País	-810.00
1.99	Servicios Diversos	-600.00
1.99.02	Intereses Moratorios y Multas	-600.00
2	Materiales y Sumini.	-766.00
2.99	Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos	-766.00
2.99.01	Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm	-766.00
6	Transferencia Corr.	-394,815.08
6.03	Prestaciones	-394,815.08
6.03.01	Prestaciones Legales	-394,815.08
8	Amortización	-202,000.00
8.02	Amortización Préstamos	-202,000.00
8.02.06	Amort.Prést.Inst.Púb..	-202,000.00
Total		-779,012.80

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE
ACUEDUCTOS
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
0	Remuneraciones	-538,330.13
0.01	Remuneraciones Básicas	-251,337.93
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	-251,337.93
0.03	Incentivos Salariales	-286,083.71
0.03.01	Retribución Años Servidos	-281,346.57
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	-4,296.38
0.03.03	Decimotercer Mes	-231.64
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	-209.12
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	-465.79
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	-257.23
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	-13.90
0.04.03	Contribución Patronal INA	-41.71
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	-139.04
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	-13.90
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	-442.71
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	-150.72
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	-111.23
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	-41.71
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	-139.04
1	Servicios	-354,493.00
1.01	Alquileres	-24,531.00
1.01.01	Alquiler Edif.Locales Terrenos.	-4,370.00
1.01.02	Alquiler Maq.Equipo Mobiliario.	-20,161.00
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	-2,668.00
1.03.03	Impr. Encuad.y Otros	-2,668.00
1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	-275,775.00
1.04.06	Servicios Generales	-100,000.00
1.04.99	Otros Serv.Gestión Y Apoyo	-175,775.00
1.05	Gastos de Viaje Y Transporte	-3,200.00
1.05.02	Viáticos dentro País	-3,200.00
1.07	Capacitación Y Protocolo	-8,199.00
1.07.02	Actividades Protocol. Y Soc.	-8,199.00
1.08	Mantenimiento Y Reparación	-40,120.00
1.08.03	Mant. Instalaciones Y Otras Obras	-4,000.00
1.08.04	Mant.y Rep Maq. Eq. Producción	-1,000.00
1.08.99	Mant.Rep de Otros Equipo	-35,120.00
2	Materiales y Sumini.	-82,798.66
2.01	Productos Químicos y Conexos	-1,480.00
2.01.01	Combustibles y Lubr.	-1,200.00
2.01.04	Tinta, Pinturas y Dil.	-280.00

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE
ACUEDUCTOS
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	-29,389.00
2.03.01	Mat. Y Prod. Metal.	-8,325.00
2.03.04	Mat. Y Prod.Elec. Te.	-3,200.00
2.03.06	Mat. Y Prod. Plásti.	-17,724.00
2.03.99	Otros Mat. Y Prod.Co	-140.00
2.04	Herramientas ,Repuestos y Acceso.	-23,000.00
2.04.01	Herramientas e Inst.	-1,000.00
2.04.02	Repuestos y Accesor.	-22,000.00
2.05	Bienes para la Produc.y Comercial.	-19,389.66
2.05.01	Materia Prima	-19,389.66
2.99	Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos	-9,540.00
2.99.01	Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm	-1,540.00
2.99.99	Otros Útiles,Materiales Y Suministros	-8,000.00
Total		-975,621.79

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
PROGRAMA 03: INVERSIONES
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
0	Remuneraciones	-68,886.44
0.01	Remuneraciones Básicas	-68,886.44
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	-53,479.05
0.01.03	Servicios Especiales	-15,407.39
1	Servicios	-574,080.00
1.01	Alquileres	-6,000.00
1.01.02	Alquiler Maq.Equipo Mobiliario.	-6,000.00
1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	-567,400.00
1.04.03	Servicios Ingeniería y Arquitectura	-560,400.00
1.04.05	Servicios informáticos	-7,000.00
1.05	Gastos de Viaje Y Transporte	-680.00
1.05.02	Viáticos dentro País	-680.00
2	Materiales y Sumini.	-55,798.00
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	-55,795.00
2.03.01	Mat. Y Prod. Metal.	-500.00
2.03.02	Mat.Y Prod. Min. Asf.	-28,205.00
2.03.06	Mat. Y Prod. Plásti.	-27,000.00
2.03.99	Otros Mat. Y Prod.Co	-90.00
2.04	Herramientas ,Repuestos y Acceso.	-3.00
2.04.01	Herramientas e Inst.	-3.00
3	Intereses y Comisio.	-907,500.00
3.02	Intereses Sobre Préstamos	-897,500.00
3.02.08	Intereses Sobre Préstamos Sector Externo	-897,500.00
3.04	Comisiones y Otros Cargos	-10,000.00
3.04.04	Comis.Y Otros Gastos	-10,000.00
5	Bienes duraderos	-2,443,916.01
5.01	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	-239,479.01
5.01.02	Equipo Transporte	-41,670.00
5.01.04	Equ.Y Mob. Oficina	-10,400.00
5.01.06	Equ.Sanit.Lab.Invest.	-1,555.00
5.01.07	Equ.Mob.Educ.Dep.Rec.	-700.00
5.01.99	Maquinaria Y Equipo Diverso	-185,154.01
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	-905,175.00
5.02.07	Instalaciones	-886,175.00
5.02.99	Otras Const.Adic.Mej.	-19,000.00
5.03	Bienes Preexistentes	-1,299,262.00
5.03.01	Terrenos	-1,299,262.00
Total		-4,050,180.45

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE
ALCANTARILLADOS
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
0	Remuneraciones	-23,900.00
0.01	Remuneraciones Básicas	-3,000.00
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	-3,000.00
0.03	Incentivos Salariales	-20,000.00
0.03.01	Retribución Años Servidos	-20,000.00
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	-900.00
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	-900.00
1	Servicio	-12,260.00
1.01	Alquileres	-100.00
1.01.02	Alquiler Maq.Equipo Mobiliario.	-100.00
1.02	Servicios Básicos	-10,000.00
1.02.99	Otros Servicios Básicos	-10,000.00
1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	-2,160.00
1.04.01	Servicios en ciencias de la Salud	-160.00
1.04.06	Servicios Generales	-1,000.00
1.04.99	Otros Serv.Gestión Y Apoyo	-1,000.00
2	Materiales y Sumini.	-23,927.51
2.01	Productos Químicos y Conexos	-152.55
2.01.01	Combustibles y Lubr.	-152.55
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	-20,130.96
2.03.01	Mat. Y Prod. Metal.	-1,190.00
2.03.03	Madera y sus Deriv.	-188.22
2.03.04	Mat. Y Prod.Elec. Te.	-115.51
2.03.06	Mat. Y Prod. Plásti.	-18,637.23
2.04	Herramientas ,Repuestos y Acceso.	-1,158.00
2.04.01	Herramientas e Inst.	-224.00
2.04.02	Repuestos y Accesor.	-934.00
2.99	Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos	-2,486.00
2.99.05	Útil.Y Mat.Limpieza	-226.00
2.99.99	Otros Útiles,Materiales Y Suministros	-2,260.00
Total		-60,087.51

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2023
PROGRAMA 05 : HIDRANTES
EN MILES DE COLONES

Posición		
Financera	Descripción	Neto Disminuir
0	Remuneraciones	-5,653.32
0.03	Incentivos Salariales	-5,653.32
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	-5,653.32
2	Materiales y Sumini.	-246.50
2.99	Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos	-246.50
2.99.06	Útil. Y Mat. Resg.	-246.50
5	Bienes duraderos	-249,227.51
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	-249,227.51
5.02.07	Instalaciones	-249,227.51
Total		-255,127.33

II Sección de información complementaria

Estado de origen y aplicación

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN
MODIFICACIÓN N°2-2023
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>	232,971.99	<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	232,971.99
0 REMUNERACIONES	42,947.88	0 REMUNERACIONES	91,971.99
6 TRANSGERNCIAS CORRIENTES	190,024.11	9 CUENTAS ESPECIALES	141,000.00
<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i>	564,510.04	<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i>	564,510.04
0 REMUNERACIONES	522,636.04	0 REMUNERACIONES	564,510.04
1 SERVICIOS	41,874.00		
<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	21,610.51	<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i>	21,610.51
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	21,610.51	0 REMUNERACIONES	21,610.51
<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	31,528.43	<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	116,108.96
0 REMUNERACIONES	25,093.84	0 REMUNERACIONES	116,108.96
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,434.59		
<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i>	15,694.09		
0 REMUNERACIONES	15,694.09		
<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	68,886.44		
0 REMUNERACIONES	68,886.44		
<i>PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS</i>	23,900.00	<i>PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS</i>	23,900.00
0 REMUNERACIONES	23,900.00	0 REMUNERACIONES	23,900.00
<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	113,756.00	<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	113,756.00
1 SERVICIOS	113,390.00	1 SERVICIOS	31,456.00
2 MATERIALES	366.00	2 MATERIALES	82,300.00
<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	177,145.87	<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i>	177,145.87
2 MATERIALES	400.00	1 SERVICIOS	150,145.87
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	176,745.87	2 MATERIALES	27,000.00
<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i>	342,335.66	<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i>	342,335.66
1 SERVICIOS	312,619.00	1 SERVICIOS	74,064.79
2 MATERIALES	29,716.66	2 MATERIALES	268,270.87

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN
MODIFICACIÓN Nº2-2023
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
(EN MILES DE COLONES)

DISMINUIR EGRESOS	MONTO	AUMENTAR EGRESOS	MONTO
<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i>	50,769.50	<i>PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS</i>	50,769.50
2 MATERIALES	50,769.50	1 SERVICIOS	38,745.50
		2 MATERIALES	12,024.00
<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i>	2,312.50	<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	2,312.50
2 MATERIALES	2,312.50	1 SERVICIOS	2,312.50
<i>PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS</i>	36,187.50	<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	36,187.50
1 SERVICIOS	12,260.00	1 SERVICIOS	36,187.50
2 MATERIALES	23,927.50		
<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	2,509,259.01	<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	2,509,259.01
1 SERVICIOS	458,580.00	1 SERVICIOS	552,945.00
2 MATERIALES	55,798.00	2 MATERIALES	26,455.00
5 BIENES DURADEROS	1,994,881.01	5 BIENES DURADEROS	1,929,859.01
<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	202,000.00	<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	12,000.00
8 AMORTIZACIÓN	202,000.00	3 INTERESES Y COMISIONES	12,000.00
<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	907,500.00	<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	1,097,500.00
3 INTERESES Y COMISIONES	907,500.00	3 INTERESES Y COMISIONES	1,097,500.00

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN
MODIFICACIÓN Nº2-2023
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
(EN MILES DE COLONES)

DISMINUIR EGRESOS	MONTO	AUMENTAR EGRESOS	MONTO
PROGRAMA 05: HIDRANTES	255,127.33	PROGRAMA 05: HIDRANTES	255,127.33
0 REMINERACIONES	5,653.32	0 REMINERACIONES	6,466.28
2 MATERIALES	246.50	1 SERVICIOS	50,000.00
5 BIENES DURADEROS	249,227.51	2 MATERIALES	20,401.05
		5 BIENES DURADEROS	176,260.00
		6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,000.00
TOTAL ORIGEN FONDOS CORRIENTES	5,555,494.87	TOTAL APLICACIÓN FONDOS CORRIENTES	5,555,494.87
FONDOS ESPECÍFICOS		FONDOS ESPECÍFICOS	
PROGRAMA ABASTECIMIENTO AGUA POTABLE ÁREA METROPOLITANA DE SAN JOSÉ, ACUEDUCTOS URBANOS Y ALCANTARILLADO SANITARIO DE PUERTO VIEJO DELIMÓN (BCIE-1725)	325,000.00	PROGRAMA ABASTECIMIENTO AGUA POTABLE ÁREA METROPOLITANA DE SAN JOSÉ, ACUEDUCTOS URBANOS Y ALCANTARILLADO SANITARIO DE PUERTO VIEJO DELIMÓN (BCIE-1725)	325,000.00
PROGRAMA 03: INVERSIONES	325,000.00	PROGRAMA 03: INVERSIONES	325,000.00
1 SERVICIOS	70,000.00	1 SERVICIOS	233,000.00
5 BIENES DURADEROS	255,000.00	5 BIENES DURADEROS	92,000.00
PROGRAMA DE REDUCCIÓN DE AGUA NO CONTABILIZADA (BCIE-2129)	98,500.00	PROGRAMA DE REDUCCIÓN DE AGUA NO CONTABILIZADA (BCIE-2129)	98,500.00
PROGRAMA 03: INVERSIONES	98,500.00	PROGRAMA 03: INVERSIONES	98,500.00
5 BIENES DURADEROS	98,500.00	5 BIENES DURADEROS	98,500.00
PROGRAMA DE AGUA Y SANEAMIENTO DE ZONAS COSTERAS, GESTIÓN DE CALIDAD Y EFICIENCIA DEL SERVICIO (BCIE-2188)	40,500.00	PROGRAMA DE AGUA Y SANEAMIENTO DE ZONAS COSTERAS, GESTIÓN DE CALIDAD Y EFICIENCIA DEL SERVICIO (BCIE-2188)	40,500.00
PROGRAMA 03: INVERSIONES	40,500.00	PROGRAMA 03: INVERSIONES	40,500.00
1 SERVICIOS	40,500.00	5 BIENES DURADEROS	40,500.00
PROGRAMA DE ABASTECIMIENTO DEL ÁREA METROPOLITANA DE SAN JOSÉ ACUEDUCTOS URBANOS II Y ALCANTARILLADO SANITARIO JUANITO MORA PUNTARENAS (BCIE-2164)	39,670.00	PROGRAMA DE ABASTECIMIENTO DEL ÁREA METROPOLITANA DE SAN JOSÉ ACUEDUCTOS URBANOS II Y ALCANTARILLADO SANITARIO JUANITO MORA PUNTARENAS (BCIE-2164)	39,670.00
PROGRAMA 03: INVERSIONES	39,670.00	PROGRAMA 03: INVERSIONES	39,670.00
5 BIENES DURADEROS	39,670.00	1 SERVICIOS	8,100.00
		5 BIENES DURADEROS	31,570.00

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN
MODIFICACIÓN Nº2-2023
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
(EN MILES DE COLONES)

DISMINUIR EGRESOS	MONTO	AUMENTAR EGRESOS	MONTO
PROGRAMA DE AGUA Y SANEAMIENTO DE ZONAS COSTERAS, GESTIÓN DE CALIDAD DEL SERVICIO (BICE-2198)	5,000.00	PROGRAMA DE AGUA Y SANEAMIENTO DE ZONAS COSTERAS, GESTIÓN DE CALIDAD DEL SERVICIO (BICE-2198)	5,000.00
<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>5,000.00</i>	<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>5,000.00</i>
1 SERVICIOS	5,000.00	1 SERVICIOS	5,000.00
REHABILITACIÓN DE LOS SISTEMAS DE ACUEDUCTOS DE UPALA AFECTADOS POR EL HURACÁN OTTO	50,000.00	REHABILITACIÓN DE LOS SISTEMAS DE ACUEDUCTOS DE UPALA AFECTADOS POR EL HURACÁN OTTO	50,000.00
<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>50,000.00</i>	<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>50,000.00</i>
5 BIENES DURADEROS	50,000.00	2 MATERIALES	50,000.00
TOTAL ORIGEN FONDOS ESPECÍFICOS	558,670.00	TOTAL APLICACIÓN FONDOS ESPECÍFICOS	558,670.00
FONDOS ASIGNACIONES FAMILIARES		FONDOS ASIGNACIONES FAMILIARES	
<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>5,865.00</i>	<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>5,865.00</i>
5 BIENES DURADEROS	5,865.00	2 MATERIALES	5,865.00
TOTAL ORIGEN FONDOS ASIGNACIONES FAMILIARES	5,865.00	TOTAL APLICACIÓN FONDOS ASIGNACIONES FAMILIARES	5,865.00
TOTAL ORIGEN	6,120,029.87	TOTAL APLICACIÓN	6,120,029.87

Clasificación económica

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

CLASIFICACIÓN ECONOMICA MODIFICACIÓN 2-2023

En miles de colones

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	Presupuesto Actual	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	Consolidado Modificación 2-2023	Presupuesto Modificado
1 GASTOS CORRIENTES	137,801,380.30	-359,284.81	129,980.30	755.00	14,582.00	72,967.51	-141,000.00	137,660,380.29
2 GASTOS DE CAPITAL	107,096,554.57	0.00	0.00	274,967.52	0.00	-72,967.51	202,000.00	107,298,554.57
3 TRANSACCIONES FINANCIERAS	17,500,652.00	-202,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-202,000.00	17,298,652.00
4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN	0.00	141,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	141,000.00	141,000.00
TOTAL	262,398,586.87	-420,284.81	129,980.30	275,722.52	14,582.00	0.00	0.00	262,398,586.87

Gastos Corrientes Capitalizables

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Gastos Corrientes Capitalizables Programas de Inversión
Modificación 2-2023
En miles de colones

Proyectos de inversión	Remuneraciones	Servicios	Materiales	Intereses	Total
Programa de Rehabilitación de infraestructura del Sistema Acueducto y Alcantarillado GAM y Periféricos	0.00	-21,630.00	-28,693.00	0.00	-50,323.00
Programa de Rehabilitación de infraestructura y equipo del Sistema - Acueducto y Alcantarillado- UEN Administración de Proyectos – SAID	63,093.85	1,000.00	0.00	0.00	64,093.85
Unidad Ejecutora del Portafolio de Programas y Proyectos de Inversión AYA/BCIE	0.00	30,545.00	15,000.00	-676,500.00	-630,955.00
Programa de Abastecimiento Agua Potable Area Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón (BCIE 1725)	0.00	163,000.00	9,000.00	36,000.00	208,000.00
Proyecto Reducción Índice Agua no Contabilizada (RANC) BCIE 2129 y Donación KFW	0.00	315,000.00	1,500.00	-56,000.00	260,500.00
Programa Abastecimiento Agua Potable Area Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y alcantarillado Juanito Mora, Puntarenas (BCIE 2164)	0.00	-18,455.00	1,500.00	0.00	-16,955.00
Proyecto de Abastecimiento Acueducto Metropolitano V Etapa	0.00	-429,000.00	1,500.00	0.00	-427,500.00
Proyecto Alcantarillado Sanitario Ciudad Limón	0.00	0.00	1,500.00	-656,500.00	-655,000.00
Programa de Agua y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de Calidad y Eficiencia del Servicio:	0.00	140,000.00	1,500.00	-165,000.00	-23,500.00
Tracto I. Mejoras al Sistema de Abastecimiento de Agua Potable de Limón, Etapa II, Mejoras al Acueducto de Guácimo, Limón . Mejoramiento y Ampliación del Sistema de Agua Potable en Quepos - Manuel Antonio y Ciudad de Jacó, Cantón de Garabito (BCIE-2188)	0.00	140,000.00	1,500.00	0.00	141,500.00
Tracto II. Construcción Alcantarillado Sanitario Moín, (BCIE-2188)	0.00	0.00	0.00	-185,000.00	-185,000.00
Tracto III. Construcción del Edificio del Laboratorio Nacional de Aguas Préstamo (BCIE-2188).	0.00	0.00	0.00	20,000.00	20,000.00
Programa Agua y Saneamiento (PAPS):	0.00	0.00	0.00	1,031,500.00	1,031,500.00
Componente 1: Proyecto de Mejoramiento Ambiental del Area Metropolitana	0.00	0.00	0.00	846,500.00	846,500.00
Componente 2: Agua Potable y Saneamiento en Áreas Rurales Prioritarias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Componente 3: Agua Potable y Saneamiento en Zonas Periurbanas del Área Metropolitana San José	0.00	0.00	0.00	185,000.00	185,000.00
Programa Agua Potable Acueductos Rurales - FODESAF	-15,871.34	112,600.00	-12,090.00	0.00	84,638.66
Programa de Rehabilitación sistemas de acueducto Upala afectados por Huracán Otto	0.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00
Equipo Agua potable chorotega	0.00	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
Total	47,222.51	285,145.00	25,717.00	190,000.00	526,454.51

AUMENTAR Y DISMINUIR EGRESOS

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Presupuesto laboral	965.567.78	704.811.61	
Diferencias salariales	21.212.06		A raíz de varios recursos interpuestos por funcionarios, los cuales se han declarado con lugar, la Administración debe cubrir el costo de las diferencias salariales dejadas de percibir. Este monto incluye cargas sociales. Las plazas a las que se les debe cancelar son las siguientes: Plaza 3735 ¢4.760.41 miles. Plaza 1813 ¢1.65.18 miles. Plaza 4352 ¢567.52 miles. Plaza5660 ¢3.418.78 miles. Plaza 251 ¢10.807.17 miles.
Cuentas especiales	141.000.00		Estos recursos se presupuestan como reserva en gastos en el período que tengan que ver con presupuesto labora.
Tiempo extraordinario	65.802.50		De este monto ¢35.000.00 miles corresponden a la Dirección de Gestión de Capital Humano para continuar con el plan de priorización y emergencia en el proceso de Reclutamiento y Selección de personal, debido a la crisis que ha venido presentando dicho proceso. ¢400.00 miles para Salud Ocupacional, para el pago a los funcionarios con cargo de gestores expertos los cuales deben brindar apoyo en la parte logística para cada programa, lo que requiere coordinar y realizar funciones después del horario establecido, ya que, por falta de personal disponible en almacenes

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			centrales, los funcionarios de Salud Ocupacional deben realizar la distribución interna del Equipo de Protección Personal (EPP) de acuerdo a lo solicitado para el 2023 por GAM y regiones.
			∅30.000.00 miles para la Región Chorotega para efectos de poder cumplir con el mantenimiento correctivo generado por emergencias en horas no hábiles y así evitar la discontinuidad del servicio, para garantizar o restablecer el suministro de agua potable además de prevención de las enfermedades infectocontagiosas causadas por la ausencia de agua potable, para garantizar la salud de la población, en las cantonales de la Región
Traslados de plazas	53.701.21		Se deben realizar 4 traslados de plazas entre diferentes programas presupuestarios, esto ante la necesidad de reubicar a funcionarios en otras áreas de interés institucional. Las plazas son: Plaza 4643 por ∅7.620.33 miles. Plaza 255 por ∅15.694.09 miles. Plaza 3929 por ∅5.292.95 miles. Plaza 1871 por ∅25.093.84 miles.
Jornales	18.220.36		∅15.407.39 miles Estos recursos se requieren para fortalecer los jornales a contratar en la Unidad Ejecutora PAPS. ∅2.812.96 miles La Subgerencia Sistemas Periféricos requiere reforzar la capacidad de trabajo de la Unidad de Hidrantes de la Región Pacífico Central ya que solo cuenta con dos funcionarios para realizar trabajos de mantenimiento tales como sustitución de

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			<p>los hidrantes que se encuentran en estado regular o malo en la región, reparación de las previstas y el cambio de hidrantes.</p> <p>Estos funcionarios deben atender las siete cantonales de la región y la mismas que se encuentran muy distantes una de la otra. El contar con este personal permitirá reforzar la eficiencia y eficacia de las labores que se deben realizar para habilitar los hidrantes que se encuentran en mal estado, dicha gestión permitirá obtener una red de hidrantes adecuada para el Benemérito Cuerpo de Bomberos en caso de atención de incendios.</p> <p>La fecha de inicio de los proyectos: 03 de abril 2023, con fecha de finalización: 30 de junio 2023. Número de Trabajadores para contratar tres (3) Oficiales Generales como jornales.</p>
Sueldos cargos fijos		355.296.07	<p>Estos movimientos corresponden a ajustes entre las diferentes dependencias debido al monitoreo realizado en los primeros meses del año por parte de la Dirección de Gestión de Capital Humano.</p>
Servicios especiales		15.407.39	
Otros incentivos salariales		326485.36	
Contribuciones patronales		3.446.79	

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Contribuciones a fondos de pensiones		4.176.00	

Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Total del Programa	358,727.99	-752,012.81	
1 Servicios	31.456.00	-113.390.00	
1.01.02 Alquiler Maquinaria Equipo Mobiliario		-100.000.00	La contratación de camiones tipo cisterna para brindar el servicio de reparto de agua nivel nacional, a la fecha está en trámite de re-adjudicación por criterio de la Contraloría General de la República, razón por la cual este presupuesto no ha sido utilizado.
1.01.99 Otros Alquileres		-5.000.000	Esta partida fue asignada al alquiler del museo de los niños. Se realizó una reprogramación y se determinó que no se realizará lo programado por lo que no se utilizará este recurso.
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo		-4.000.000	Se disminuye un 5% el presupuesto para la contratación de cualquier contenido de medios ya sea en vivo o grabado, que se puede disfrutar en computadoras y aparatos móviles a través de Internet y en tiempo real (streaming) por cuanto este año se disminuyó la programación de eventos e inauguraciones.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
1.04.99 Otros Servicios de Gestión y Apoyo	11.000.00		Contratación para promover la adopción de hábitos sobre la adecuada gestión el recurso hídrico, mediante técnicas de museografía, exposiciones y actividades lúdicas que permitan transmitir mensajes sobre el impacto del recurso para el desarrollo, ambiental, económico y social del país en el Museo del Niño.
1.08.05 Mantenimiento y Reparación de Equipo de Transporte	18.000.00		<p>1- Reparación de tres tanques cisterna que serán instalados en tres camiones que se compraron en chasis el año pasado para fortalecer con estas unidades el reparto de agua con camiones propios del AyA.</p> <p>2- Reparación de 24 unidades (enderezado y pintura). La flota vehicular debe recibir de manera continua mantenimiento preventivo y correctivo con el fin de que estén en condiciones óptimas de funcionamiento, es por ello que se hace imprescindible realizar la reparación de enderezado y pintura para garantizar la operatividad de nuestra Institución, principalmente basados en que los vehículos y equipos especiales únicamente cuentan con una póliza con cobertura C (daños a terceros), es por ello que las reparaciones de los vehículos debe realizarse con presupuesto institucional.</p> <p>3- La flota vehicular debe recibir de manera continua mantenimiento preventivo y correctivo con el fin de que estén en condiciones óptimas de funcionamiento, es por ello que se hace imprescindible realizar contrataciones bajo la modalidad de indeterminadas para agilizar los tiempos de reparaciones cuando</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			no es posible definir previo al desarme de la unidad la magnitud del daño que ha sufrido.
2. Materiales y Suministros	82.300.00	-766.00	
2.04.02 Repuestos y Accesorios	82.000.00		Es necesario aumentar esta partida por cuanto los costos de compra de repuestos, llantas, baterías entre otros se incrementaron el año anterior debido a que los vehículos y los camiones cisterna cada vez son más. Además, los gastos se han incrementado por cuanto, a la fecha, el Pool de Servicios de Apoyo ha recibido vehículos de la Subgerencia Sistemas Periféricos, UEN Investigación y Desarrollo y la UEN Estudios y Proyectos, para un total adicional 40 unidades que requieren mantenimiento preventivo y correctivo.
3. Intereses	12.000.00	0.00	
3.02.06 Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financieras	12.000.00		El aumento en la tasa de interés se debe al aumento global que han sufrido todas las tasas de interés a nivel mundial. Y dado que el préstamo del Banco Nacional maneja una tasa de interés variable compuesta por la Tasa Libor 6 meses + 5%, se ve afectada. En mayo del año pasado cuando se realizó el presupuesto 2023, se proyectó una tasa de interés del 7.56%. En aquel momento la

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			<p>tasa base de los últimos 6 meses promediaba 1.43% + 5% + un colchón por aumentos se determinó en 7.56%. Sin embargo, debido al aumento global de las tasas a partir de setiembre 2022, se analizó lo siguiente: Tasa base libor actual ronda los 5.48% base + el 5% fijo + un margen de seguridad por próximos aumentos ya que es una tasa que aumenta a diario, se definió en 11.18%.</p> <p>La última tasa real pagada para este préstamo es de 10.28%.</p> <p>Para esta partida 3.02.06, también afectan las proyecciones de desembolsos del préstamo del Banco Nacional suministradas por la UE PAPS, que evidencia un aumento de casi \$2 millones de dólares más. En mayo del año pasado se programaron desembolsos por \$14.01 millones vrs lo reprogramado ahora en 2023 por \$16.09 millones.</p>
6. Transferencias Corrientes		-367.815.08	
6.03.01 Prestaciones Legales		-367.815.08	De conformidad al análisis y cálculo del comportamiento del gasto y de requerimientos del periodo 2023, se determinó que el presupuesto 2023 está por encima de lo requerido, por lo que se utiliza para otros requerimientos en presupuesto laboral y Laboratorio Nacional.
8. Amortización		-202.000.00	

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
8.02.06 Amortización Préstamos Instituciones Públicas		-202.000.00	Las disminuciones se deben a la reprogramación de desembolsos por parte de la Unidad Ejecutora Programa de Agua Potable y Saneamiento (PAPS)

Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueductos

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Total, del programa	1.105.602.09	-975.621.78	
1 Servicios	224.210.66	-354.493.00	
1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos	8.000.00		Para este periodo 2023 concluye el contrato de alquiler de edificio para la ORAC-Central Este. A raíz de esta finalización, la oficina debe de iniciar con las gestiones necesarias para alquilar un nuevo local, ya que el edificio donde se ubican actualmente no cumple con lo solicitado por la Dirección de Salud Ocupacional. Cabe indicar que la nueva contratación sería a partir del mes de junio; según el estudio de mercado que se ha realizado, el aumento en el presupuesto ordinario para el alquiler es de ocho millones de colones.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
1.01.02 Alquiler Maquinaria y equipo Mobiliario		-20.161.000	Este presupuesto se solicitó para el pago de los servicios del alquiler de contenedores, sin embargo, esta contratación se declaró infructuosa por cuanto no se recibieron ofertas, número procedimiento 2022CD-000014. El objetivo de esta contratación era ubicar principalmente en los planteles de GAM contenedores para clasificar y seleccionar los materiales de reciclaje y recolección de los materiales para desecho recolectados en los trabajos diarios realizados en la gestión operativa.
1.03.02 Publicidad y propaganda	5.000.00		La Dirección de Mercadeo de Servicios post venta GAM, requiere aumentar presupuesto para la compra de artículos promocionales para la atención de actividades con las comunidades donde se realicen abordajes como recepción de acueductos, activaciones de participación ciudadana con las Municipalidades, reuniones con comunidades donde se vayan efectuar mejoras en los sistemas y que sea necesario brindar a la población la explicación de las obras a fin de desarrollar espacios de mejoramiento en la relación con los clientes.
1.03.04 Transporte de bienes	8.000.00		En Distribución Chorotega se requiere aumentar esta partida para solventar los gastos por concepto de alquiler de grúas y/o plataformas, utilizadas en sacar los equipos de bombeo de los pozos, por daños o bien por mantenimiento preventivo y correctivo. Además, se considera contar con los recursos para contratar los servicios de plataformas, cuando a algún vehículo se le presenten fallas mecánicas graves y deba ser trasladado al taller mecánico autorizado. También los equipos especiales como retro-escavadores y mini-escavadores, por ley deben de ser transportados en

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			plataformas y para el transporte de maquinaria a sitios con una distancia 30 km del plantel, como generadores y equipo especial.
1.03.07 Servicios de tecnologías de información	4.967.00		El Laboratorio Nacional de Aguas, las Regiones y GAM requieren aumentar presupuesto para el pago de renovación de firma digital.
1.04.06 Servicios Generales		-100.000.00	Captación Chorotega. Al asignar el presupuesto a las licitaciones de vigilancia, se decide trasladar el presupuesto restante mediante modificación presupuestaria. Esta disminución no afectara las metas ni objetivos del plan operativo anual.
1.04.99 Otros Servicios de Gestión y Apoyo		-175.775.00	<p>(¢11.655.00 - Servicios post venta GAM) De los recursos en apego a los ajustes realizados para el cumplimiento de los planes de acción asociados al Plan Estratégico aprobado el 21 de diciembre del 2022. El presupuesto se tenía destinado para contratar el envío de SMS y correos electrónicos (encuestas, interrupciones del servicio, suspensión del servicio por falta de pago, entre otros), sin embargo, el servicio se dará por medio de la Licitación 2021LN-000003-0021400 a cargo de la Dirección Comercial GAM, la cual dio inicio en setiembre 2022.</p> <p>(¢155.000.00 – Comercial Cañas). Para realizar la contratación de servicios comerciales, de acuerdo con la nueva normativa se debe de realizar en conjunto con todas las Regiones incluyendo la GAM, en vista de ello el procedimiento se convierte en una licitación mayor, donde el plazo de adjudicación no es menor a 9 meses, y si se toma en cuenta que la contratación inicia en marzo 2023, la adjudicación de esta será en enero 2024.</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			(∅8.000.00 – Laboratorio Nacional de Agua) Este recurso se utiliza para el pago de los ensayos Inter laboratoriales, donde de acuerdo con la ejecución anual y el gasto proyectado para este año, se estima que se utilicen 10 millones de colones únicamente.
1.05.02 Viáticos dentro del país	8.000.00		La Región Chorotega requiere aumentar el presupuesto asignado para los gastos de viaje para solventar las necesidades de gastos de viáticos y expensas para la atención en el reparto de agua a la población que por motivos de déficit hídrico en la época seca, es severamente afectada, más que toda en las zonas costeras, Asimismo, para la atención de reparaciones de fugas en los acueductos de las cantonales de Nicoya, Santa Cruz, La Cruz, Bagaces, Cañas, Filadelfia, Liberia, Playas de Coco, Tamarindo Flamingo, Hojancha, Jicaral y Papagayo.
1.07.01 Actividades de capacitación	5.000.00		En la GAM se requiere aumentar presupuesto para contar con el servicio de alimentación (catering) para los talleres dirigidos a funcionarios de Mantenimiento de Redes y Conexiones. Lo anterior en coordinación con la Dirección de Capacitación y Comunicación Institucional. Lo anterior, en cumplimiento de los planes de acción asociados al Plan Estratégico aprobado el 21 de diciembre del 2022.
1.07.02 Actividades Protocolarias		-8.199.00	Por lo vivido durante la pandemia, los actos de premiación de los programas Bandera Azul Ecológica y Sello de Calidad Sanitaria se han llevado de manera virtual, por lo que los recursos para este año no se utilizarán en un acto presencial y masivo.
1.08.01	16.000.00		Se requiere aumentar esta partida para poder completar el presupuesto para la pintura del Edificio AyA Región Chorotega. Además, se requieren 5 millones de colones para la reparación de

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Mantenimiento de edificios, locales y terrenos			infraestructura dañada por la caída de un árbol, esto debido a los fuertes vientos suscitados el pasado 20 de enero 2023, dañando la tapia y malla perimetral del edificio regional de la Región Chorotega.
1.08.03 Mantenimiento de instalaciones y otras obras	132.315.66		La GAM requiere aumentar ¢5.400.00 miles debido a que la Dirección de Mantenimiento Civil debe intervenir varias casetas de seguridad, por lo que se aprovechará la licitación vigente con la empresa INDUNI para que realice los trabajos de mantenimiento correctivo y así poder realizar los trabajo a corto plazo. La Región Chorotega requiere aumentar ¢126.915.66 miles de colones para el mantenimiento correctivo de sistemas de abastecimiento de agua potable de la cantonal AyA Nicoya que se encuentra en SICOP.
1.08.04 Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de Producción	8.000.00		La GAM requiere aumentar esta partida debido a que se debe realizar el mantenimiento correctivo y preventivo de los equipos electromecánicos y de laboratorios que son indispensables para la operación de las Sistemas de Potabilización, para esto se cuentan con las contrataciones vigentes 2022CD-000012-0021400004 y 2021CD-000034-0021400004.
1.08.99 Mantenimiento y reparación de otros equipos	18.867.00		El Área de Química de Agua Potable del Laboratorio Nacional requiere ejecutar los servicios de las contrataciones 2020CD00088-0021400001 Contratación de los servicios de mantenimiento de equipos de ICPMS (Espectrómetros de Plasma), baterías UPS y CI (Cromatógrafo de iones) y 2022CD-000055-0021400001 Servicios de mantenimiento de equipos del LNA: ICP-MS, Cromatógrafo GC-MS (Cromatógrafo gases masas), UPS y Titulador automático multiparámetro, vigentes en SICOP. Además, se cuenta con la contratación de calibración 2021CD-000056-0021400001. Aunado a esta situación, los contratos de mantenimientos de las otras áreas de Laboratorio (Microbiología de agua potable, microbiología de aguas

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			residuales, biología molecular y química de agua residuales) se vencieron o cuentan con equipo dañado que requiere mantenimiento para su funcionamiento, por lo que para este año se solicitó la línea PAP para realizar esta contratación.
1.08.99 Mantenimiento y reparación de otros equipos		-35.120.00	La disminución obedece a que la Dirección Sistemas de Bombeo de la GAM solicitó este presupuesto para realizar el mantenimiento de uno de los transformadores eléctricos del Bombeo Puente Mulás, sin embargo, debido al análisis realizado por la empresa ITECNA, el transformador no se va a poder reparar, ya que existe la posibilidad de que no se pueda hacer funcionar nuevamente, por sus condiciones particulares es único y se le debe dar un tratamiento especializado.
2. Materiales y Suministros	295.270.87	-82.798.66	
2.03.01 Materiales y Productos Metálicos		-8.325.00	Se disminuye esta partida debido a que ya se llevó a cabo la orden de pedido para el 2023 con las necesidades y se está en etapa de entrega de los materiales. Algunos de los precios proyectados tuvieron variación por el tipo de cambio de dólar, siendo importante indicar que esta disminución no afecta los objetivos propuestos para el 2023.
2.03.01 Materiales y productos metálicos	10.000.00		Se requiere aumentar esta partida debido a que la Dirección Sistemas de Bombeo de la GAM, debe realizar la compra de tubería, válvulas check, y accesorios metálicos para equipos de bombeo, los cuales serán adquiridos mediante la licitación 2022LN-000009-0021400001. Con la compra de estos materiales se realizarán cambios en la mejora de los accesorios para el sistema de distribución en las estaciones de bombeo.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2.03.02 Materiales y productos minerales y asfálticos	27.000.00		Conforme a la ley de compras públicas, recientemente se realizó un estudio de mercado donde se determinó un incremento por metro cúbico de lastre por lo cual se requiere incrementar el presupuesto para dar contenido a la licitación que está en trámite y que se requiere para cubrir los requerimientos de agosto a noviembre. Dicha licitación se utilizará por las Macrozonas Este y Oeste para el mantenimiento de redes y conexiones.
2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	25.300.00		Se aumentan estos recursos debido a que la Dirección Sistemas de Bombeo de la GAM, requiere la compra de cable y accesorios eléctricos para equipos de bombeo, los cuales serán adquiridos mediante la licitación 2022LN-000009-0021400001. Con la compra de estos materiales se realizarán cambios del cableado eléctrico, empalmes eléctricos y accesorios necesarios para realizar el montaje de los equipos en pozos sumergibles para la extracción del agua potable.
2.03.06 Materiales y productos de plástico	48.000.00		(8.000.00) La GAM aumenta ¢8.000.00 miles de colones, ya que se determinó un requerimiento nuevo de Salud Ocupacional y resguardo de los funcionarios en las labores de lavado sanitario de las estructuras de potabilización, por lo que se requiere adquirir pasarelas plásticas para colocarlas en las estructuras y que los funcionarios transiten de forma segura cuando debe lavar la estructura. La Cantonal Liberia aumenta ¢40.000.00 miles de colones para contar en la bodega contable 0506 con tubería de 4", 6" y las acometidas correspondientes, con el fin de tener en inventario el material necesario para la eliminación de fugas en la red distribución, que se presente por tubería obsoleta. Además, por indicaciones de

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			la Municipal de Liberia, la cual va a sustituir la carpeta asfáltica en ciertos sectores de la ciudad de Liberia, requiere que el AyA este preparado por cualquier daño en las tuberías por la maquinaria de la Municipalidad previo al recarpeteo.
2.03.06 Materiales y Productos de Plástico		-17.724.00	<p>¢10.724.00 de la Región Pacífico Central: Con esta disminución se reduce presupuesto para materiales de plástico que fueron adquiridos a finales del 2022 por lo que queda un remanente.</p> <p>¢7.000.00: En la GAM, el abastecimiento de los materiales del polietileno de tubos y mangueras de 1/2 pulgada están siendo cubiertos actualmente por los Almacenes Centrales de Pavas, mediante la contratación No. 2021LN-000016-0021400001. Además, Almacenes GAM mantienen 43.8 mil para cubrir los materiales mayores a 3/4 de pulgadas y la instalación de nuevos servicios los cuales no son cubiertos por el Almacén Central. Por lo anterior, se dispone de los recursos.</p>
2.04.02 Repuestos y Accesorios		-22.000.00	<p>(¢10.000.00, Región Chorotega): Para realizar la contratación de compra de repuestos de motores, de acuerdo con la nueva normativa, se debe de realizar en conjunto con todas las Regiones incluyendo la Gran Área Metropolitana (GAM), en vista de ello el procedimiento se convierte en una licitación mayor, donde el plazo de adjudicación es no menor a 9 meses. Si se toma en cuenta que la contratación inicia en marzo 2023, la adjudicación de la misma será en enero 2024.</p> <p>(¢12.000.00 de la GAM) Se disminuye esta subpartida debido a que se verificó el stock de repuestos existentes en bodega y se proyectó que es suficiente para el consumo en el año 2023.</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2.05.01 Materia Prima		-19.389.66	La Región Chorotega disminuye estos recursos, por cuanto ya se interconectó el acueducto de Bagaces con la fuente de abastecimiento de Epifanía, por lo que la planta de medio filtrante de Falconiana en la cual se requería la materia prima saldrá de operación.
2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros diversos	177.145.87		El aumento corresponde al Laboratorio Nacional. Desde el 2018 se trabaja con una contratación por demanda para la adquisición de cristalería, accesorios, reactivos y medios de cultivo, por lo que se realizó un análisis exhaustivo para definir las necesidades del Laboratorio y se determinó que con el incremento en los precios del 2018 al 2022, en la mayoría de los ítems, el precio ha aumentado exorbitantemente por lo que se requiere del aumento solicitado.
2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros diversos		-8.000.00	Estos recursos fueron solicitados para la compra de distintos materiales y artículos requeridos por la ORAC de Cartago como: hielera, baterías pequeñas, cajas plásticas para acomodo o almacenaje de expedientes. Varios de ellos se adquirieron con recursos del año anterior o fueron suministrados por Almacén Central, por lo que no se ejecutarán en el periodo.

Programa 03: Inversiones

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Total del programa 03	4.325.902.97	4.050.180.45	
Remuneraciones	116.108.96	68.886.44	Se justificó en el apartado de presupuesto laboral.
Programa de Rehabilitación de infraestructura del Sistema Acueducto y Alcantarillado GAM y Periféricos			
	453.477.01	366.723.00	
Mejora en el sistema de redes de conducción y distribución de agua potable en Peñas		-35.323.00	

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
blancas de Pérez Zeledón			
1.01.02 Alquiler maquinaria, equipo y mobiliario		-6.000.00	El proyecto estaba en proceso de inscripción en MIDEPLAN, sin embargo, ante una decisión técnica no se va a continuar con su inscripción ya que se realizaron mejoras operativas que vienen a mejorar los PSI de presión que venía a solventar este proyecto.
1.05.02 Viáticos dentro del país		-630.00	
2.03.01 Materiales y productos metálicos		-500.00	
2.03.02 Materiales y productos minerales y asfálticos		-11.100.00	
2.03.06 Materiales y productos plásticos		-17.000.00	
2.03.99 Otros materiales y productos de construcción		-90.00	
2.04.01 Herramientas e instrumentos		-3.00	

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura		-15.000.00	
002835 Construcción de bodega y plantel para la cantonal Buenos Aires, Puntarenas.		-15.000.00	Este presupuesto se solicitó para la contratación del diseño de la Construcción de bodega y plantel para la cantonal Buenos Aires, Puntarenas, sin embargo, ante la suspensión del trámite de compra del terreno en el año 2022 ante donación de terreno del INDE. Esta compra cuenta con el AVAL de la Contraloría General de la República. Adicionalmente se requiere la autorización por parte de la Presidencia de la República, autorización que no se tiene a la fecha.
5.03.01 Terrenos	17.000.00		Estos recursos se requieren para poner a derecho el terreno donde está ubicado y construido el Tanque de Almacenamiento de Agua Potable para la comunidad de Sabana Grande de Nicoya. El tanque fue construido por la ASADA de Sabana Grande en propiedad privada, que debió asumir AyA, es el único tanque disponible para el abastecimiento de agua potable para los 918 habitantes de la comunidad.
5.02.07 Instalaciones	436.477.01	297.400.00	
2968 Construcción de caseta bombeo, equipamiento y línea impulsión pozo San Jorge hasta el Tanque	120.577.01		Se requiere este presupuesto para atender el compromiso adquirido en la contratación 2022CDB-00025-PRB 2022CD-000023-0021400006. Este proyecto se inicia en el 2022 pero no se logra finalizar debido a que la Región Brunca ha definido un diseño estandarizado de estructuras de bombeo, así como sus obras complementarias, pero por la ubicación del proyecto

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Nelson, Corredores, Puntarenas			en zona fronteriza de baja densidad, además de conflictiva, se debió realizar un ajuste al diseño del cerramiento perimetral, además, se rediseñó la integración de la media tensión en la línea de distribución, ambas situaciones provocaron un atraso en el diseño final del proyecto atrasando el resto de actividades lo cual finalizó con la adjudicación del proyecto en el último semestre del año 2022 lo cual generó que las obras vayan a finalizar en el año 2023.
002182 Construcción de pasos aéreos de tubería (puentes canales) en los puntos de colectores y subcolectores en los que existan derrames de aguas residuales hacia cuerpos de agua en los cantones de San José, Desamparados, Goicoechea y Montes de Oca	112.900.00		Se aumentan recursos en obras para alcantarillado para la atención de dos pasos aéreos con órdenes sanitarias los cuales requieren ser reconstruidos, dado el alto deterioro.
002734 Sustitución de Líneas de Impulsión EBAR Capri 1 y EBAR La Florita - San Miguel, Desamparados, San José	4.000.00		Se aumentan recursos en obras para alcantarillado para poder hacer frente al pago de los trabajos asociados con la línea de impulsión que se adjudicó en 2022 y que no se construyó, así como también para pagar la línea de impulsión que se va a licitar y a ejecutar en el presente año 2023.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Sustitución de red de alcantarillado sanitario San Francisco de Dos Ríos, Esquina Sur Oeste del Parque el Bosque.		-159.900.00	Se disminuyen recursos de obras para alcantarillado dada la incertidumbre que existe con la inscripción de este proyecto que se remitió a MIDEPLAN desde el 3 de marzo de 2022.
002170 Construcción de ramales de Alcantarillado Sanitario, para Interconexión de sectores sin cobertura actual a la red de recolección operada por el AyA en Los Guido de Desamparados, San José	62.000.00		El aumento de presupuesto en este proyecto aumentará un total de 347 metros lineales de tubería de red de alcantarillado sanitario que beneficiará a una mayor cantidad de viviendas en la comunidad de Los Guidos en Desamparados Beneficios: El alcance del proyecto cambia desde el punto de vista de que se aumenta la cantidad de metros de red sanitaria a instalar, no obstante, desde el punto de vista contractual no hay cambio en el alcance, toda vez que se mantiene las líneas de trabajo adjudicadas a la contratación por demanda asociada a este proyecto.
2310 Construcción de estación de bombeo elevadora de aguas residuales para conectar puente canal sobre el Río San Isidro, Distrito San Isidro de El General, Cantón Pérez Zeledón, San José	137.000.00		Para continuar con la contratación del proyecto ya que una vez que se contó con la documentación del diseño final en enero 2023, en la revisión de los costos se observó que variaron considerablemente respecto a la propuesta inicial realizada en el 2018.
Mejora de la línea de impulsión del sistema de aguas residuales del		-137.000.00	Se disminuyen estos recursos ya que a la fecha no cuenta con el numeral BPIP mismo que se está gestionando desde finales

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
INVU El Clavel, Daniel Flores, Pérez Zeledón San José			del año 2021 y aún a enero 2023, MIDEPLAN sigue solicitando correcciones, por lo tanto, el área técnica valora modificarlo.
Mejora en el sistema de redes de conducción y distribución de agua potable en Peñas blancas de Pérez Zeledón		-500.00	El proyecto estaba en proceso de inscripción en MIDEPLAN, sin embargo, ante una decisión técnica no se va a continuar con su inscripción ya que se realizaron mejoras operativas que vienen a mejorar los PSI de presión que venía a solventar este proyecto.
5.02.99 Otras construcciones, adiciones y mejoras		-19.000.00	
Ampliación de Digestor de Lodos de PTAR Lagos de Lindora		-19.000.00	Se disminuyen estos recursos debido a que el proyecto no se encuentra todavía inscrito en el banco de proyectos de inversión pública de MIDEPLAN.
Programa de Abastecimiento de Agua Potable a Comunidades Rurales			
	272.062.72	287.934.05	
Remuneraciones	16.387.71	32.259.05	Se justificó en el apartado de presupuesto laboral.
Servicios	14.600.00		

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura	14.600.00		
2956 construcción del Sistema de Abastecimiento de Agua Potable para el Proyecto Integrado de San Rafael de Cabagra, de Potrero Grande, Puntarenas	7.000.00		Para contratar los estudios de suelos del proyecto con el fin de conocer las características geofísicas de los terrenos en donde se propone construir los tanques de almacenamiento y otras estructuras. Estos fondos no se incluyeron antes debido a la legalización de los terrenos.
002567 Rehabilitación de la Planta de Tratamiento Potabilizadora de Santa Cecilia de Tarrazú	1.700.00		Para asumir compromiso pendiente de pago del periodo 2022, según contratación CDS-2022-00079: Diseños Estructurales.
002474 Construcción de un sistema de agua potable para la comunidad de Gavilán del Valle de la Estrella de Limón	5.900.00		Para asumir compromisos pendientes de pago del periodo 2022, según contratación CDS-2022-00065-0021400001: Diseños Estructurales.
Materiales y Suministros	57.910.00	20.000.00	
2.03.02		-10.000.00	

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Materiales y productos minerales y asfálticos			
0001612 Programa de Pequeñas Comunidades en Riesgo Sanitario.		-10.000.00	Después de realizar un análisis de las necesidades de las ASADAS para el 2023 y de los procesos de compras institucionales, se define que no se podrá ejecutar la totalidad de presupuesto solicitado en esta partida.
2.03.06 Materiales y suministros plásticos	57.465.00	-10.000.00	
0001612 Programa de Pequeñas Comunidades en Riesgo Sanitario.		-10.000.00	Después de realizar un análisis de las necesidades de las ASADAS para el 2023 y de los procesos de compras institucionales, se define que no se podrá ejecutar la totalidad de presupuesto solicitado en esta partida.
2959 Mejora y ampliación del sistemas de agua potable ASADAS del proyecto Costero, Nimboyores	1.600.00		Para asumir los compromisos pendientes de pago 2022, según las verificaciones de factura 5122008532 y 8534 de la Licitación Según Demanda 2021LN-00027.
002346 Rehabilitación del sistema de acueducto de la comunidad de Rincón de La Vieja de Upala de Alajuela	50.000.00		Para hacer uso de la Licitación Según Demanda 2021LN-000016-0021400001/2021LN-00027 "Compra por demanda de materiales de PVC y Polietileno", para adquirir tubería y accesorios en PVC y polietileno requerido para la construcción de obras por administración.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
002961 Construcción de un Sistema de Abastecimiento de Agua Potable para la Comunidad de San Gerardo de La Rita de Pococí, Limón	5.865.00		Se aumentan recursos con el fin de asumir compromisos pendientes de pago del periodo 2022 de la Licitación según Demanda 2021LN-00027 productos PVC,
Bienes Duraderos	183.165.00	235.675.00	
5.01.01 Maquinaria y equipo de producción	10.000.00		
0001612 Programa de Pequeñas Comunidades en Riesgo Sanitario.	10.000.00		Debido a un análisis del Plan de Trabajo de Regionales, para mejorar la calidad de agua de las ASADAS, se programa adquirir cloradores para dotar a las ASADAS de en todas las regiones.
5.01.99 Maquinaria y equipo diverso	10.000.00		
0001612 Programa de Pequeñas Comunidades en Riesgo Sanitario.	10.000.00		Con el objetivo de brindar apoyo a procesos de ordenamiento a las ASADAS que no puedan adquirir hidrómetros y cajas, se aumentan recursos para mejorar la micro medición en los sistemas.
5.02.07 Instalaciones	108.165.00	235.275.00	

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
002251 Construcción de un Sistema de Agua Potable para la comunidad de San Vicente y Sibuju de Talamanca de Limón	97.700.00		Se aumentan recursos en obras para acueductos para el pago de reajustes de precios, correspondientes a las estimaciones de la No.1 a la No.22 - Final, para el proyecto de la Licitación 2020LA-000026-002140001: San Vicente y Dibujé de Talamanca, Licitación 2020LA-000026-002140001.
002472 Ampliación y mejora del sistema de acueducto de la comunidad de San Miguel de Cañas para abastecer a las comunidades de Hotel y la Libertad de Cañas de Guanacaste	10.465.00		Para cubrir el pago de reajustes de precios, correspondientes a las estimaciones de la No.1 a la No.3, para el proyecto de la Licitación Abreviada 2020LA-000009-002140001: Ampliación y mejora del sistema de acueducto de la Comunidad de San Miguel de Cañas para abastecer a las comunidades de Hotel y La Libertad de Cañas Guanacaste (Construcción de Tanque de almacenamiento y pasos de ríos)
002473 Construcción del sistema de saneamiento en la Urbanización Miraflores, Horquetas de Sarapiquí		47.410.00	Se disminuyen estos recursos de obras para acueductos, debido a que, por la no publicación del proceso de licitación, la programación del proceso de licitación y ejecución de obras se retrasaron. Después de un análisis de los tiempos durante el 2023 solo se realizará el proceso de trámite administrativo de la contratación y la ejecución durante el 2024. Por lo anterior no se requerirá la totalidad de los fondos programados.
002474 Construcción de un sistema de agua potable para la comunidad de Gavilán		132.000.00	Debido a la confección de los términos de referencia para la contratación de las obras y la estimación del tiempo del trámite se programa no utilizar el monto presupuestado durante el año. Se mantiene una parte de los fondos para el inicio de la

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
del Valle de la Estrella de Limón			contratación de las obras, se programa iniciar la ejecución durante el 2024.
002346 Rehabilitación del sistema de acueducto de la comunidad de Rincón de La Vieja de Upala de Alajuela		50.000.00	Se disminuyen ø50.000.00 miles en obras para acueductos ya que se prevé que este monto no se va a ejecutar en el 2023, tomando en cuenta que la Contratación 2022FN-000001-0021400001 "Reconstrucción del Acueducto Rincón de La Vieja: Componentes Instalación Tubería de Distribución, Construcción de Pasos Elevados y Válvulas Reductoras de Presión" está en trámite en SICOP el cual se estima en una duración de 231 días, según cronograma de la Proveduría y un periodo de ejecución de 18 meses.
002478 Mejora y ampliaciones del sistema de agua potable en la comunidad de Ticabán de Pococí de Limón.		5.865.00	El proyecto se encuentra en la meta de Ampliación o mejoras de Acueductos Rurales Existente; en Proyectos por iniciar. La disminución corresponde al considerar el tiempo de trámite administrativo de la contratación de las obras (Licitación pública), se programa una duración de 9.5 meses en trámites incluyendo un recurso de apelación ante la contraloría. Este trámite inició en el mes en diciembre 2022, cuyo número de contratación en SICOP es el 2022LN-000012-0021400001. Se estima que se daría orden de inicio en el mes de setiembre del 2023. Por lo anterior, se considera realizar la disminución de recursos, lo cual no afectará la ejecución del proyecto.
5.03.01 Terrenos	55.000.00		
002728 Mejoras al Sistema de Acueducto	55.000.00		Para la adquisición de las fincas que se detallan a continuación;

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
de Orosi de Cartago, en el sector de Altos de Araya			Finca-300056508-000 Finca 300011873-000 Servidumbre Finca 300035492-000 Finca-300056502-000 Finca 300035492-000 Finca 300056506 -001 al 002 Finca 300083811-000
Programa de Abastecimiento de Agua Potable y Saneamiento (PAPS)			
	1.048.907.37	17.407.39	
Componente I: Mejoramiento Ambiental de la Gran Área Metropolitana	857.430.89	-12.930.88	
Remuneraciones	10.930.88	-10.930.88	
0.01.02 Jornales	10.930.88		Se ajusta el presupuesto requerido para el pago de 12 jornales.
0.01.03 Servicios Especiales		-10.930.88	Según estudio realizado, se determina posible la disminución de estos recursos.
Intereses y comisiones	846.500.00	-2.000.00	

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
3.02.06 Intereses sobre Empresas Públicas	190.000.00		La Dirección de Finanzas realiza una revisión del pago del servicio de la deuda. En la revisión de las tasas de interés de los diferentes préstamos existe una variación importante basada en el ajuste en los últimos meses de las tasas que ha decretado la FED (Sistema de la Reserva Federal de Estado Unidos), los cuales han sido incorporados por los diferentes bancos en las tasas de interés que cobran a sus clientes. Mayor detalle en el memorando GG-DF-2023-00328 anexo.
3.02.08 Intereses sobre préstamos sector externo	656.500.00		
3.04.04 Comisiones y otros gastos financieros		-2.000.00	En el mes de enero 2023 la Dirección de Finanzas solicita a las unidades ejecutoras la proyección de desembolsos actualizada, ya que las que se utilizaron para la formulación del presupuesto 2023 fue elaborada en el mes de mayo 2022. De esta actualización se obtiene como resultado, la disminución de estas comisiones.
Componente III Programa Agua Potable y Saneamiento Periurbanos	191.476.50	-4.476.50	
Remuneraciones	4.476.50	-4.476.50	
0.01.02 Jornales	4.476.50		Se ajusta el presupuesto requerido para el pago de 2 jornales.
0.01.03 Servicios Especiales		-4.476.50	Según estudio realizado, se determina posible la disminución de estos recursos.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Intereses y comisiones	187.000.00		
3.02.08 Intereses sobre préstamos sector externo	185.000.00		La Dirección de Finanzas realiza una revisión del pago del servicio de la deuda. En la revisión de las tasas de interés de los diferentes préstamos existe una variación importante basada en el ajuste en los últimos meses de las tasas que ha decretado la FED (Sistema de la Reserva Federal de Estado Unidos), los cuales han sido incorporados por los diferentes bancos en las tasas de interés que cobran a sus clientes. Mayor detalle en el memorando GG-DF-2023-00328 anexo.
3.04.04 Comisiones y otros gastos financieros	2.000.00		En el mes de enero 2023 la Dirección de Finanzas solicita a las unidades ejecutoras la proyección de desembolsos actualizada, ya que las que se utilizaron para la formulación del presupuesto 2023 fue elaborada en el mes de mayo 2022.
Programa Abastecimiento Agua Potable Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón (BCIE-1725)	688.200.00	325.000.00	
1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura	331.000.00	-70.000.00	

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Gestión administrativa	148.000.00		<p>1. Se presupuesta pago correspondiente al IVA que no fue considerado en el presupuesto ordinario.</p> <p>2. Se trabaja en una orden de cambio para la licitación Abreviada N°2020LA-000002-0021400001 (Contratación de Servicios de Consultoría para la Supervisión de Proyectos Préstamos BCIE 1725 y BCIE 2164), con el fin de incluir la revisión de diseños finales por parte del Consultor externo especializado de los componentes de mayor complejidad de la Etapa de Diseño Final del Proyecto de Abastecimiento para el Acueducto Metropolitano, Quinta Etapa que actualmente está siendo desarrollado por el ICE mediante un Convenio Interinstitucional. Por lo tanto, se requiere disponer de los fondos indicados para afrontar los pagos por los servicios de revisión de ingeniería descrito para este año.</p>
002659- Mejoras al Acueducto de Tilarán (Estudios de Factibilidad y Pre-Factibilidad)	52.000.00		<p>Según programación general se requiere más contenido para continuar con estos proyectos, los cuales no fueron incorporados en el presupuesto ordinario 2023, debido a que se hicieron ajustes a la programación general.</p>
002660-Mejoras al Acueducto de Siquirres (Estudios de Factibilidad y Pre-Factibilidad)	52.000.00		
002295- Construcción Acueducto Integrado Domatical, Domaticalito, Hatillo y Barú (Estudios	79.000.00		

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
de Factibilidad y Pre-Factibilidad)			
002307-Mejoras al Sistema de Acueducto Guápiles - Pococí (Estudios de Factibilidad y Pre-Factibilidad)		-70.000.00	Según revisión efectuada y bajo el análisis de la programación realizada para el periodo 2023, se determinó por parte de la Unidad Ejecutora del BCIE, que el saldo tomado no será requerido para efectuar los servicios de ingeniería de Mejoras al Sistema de Acueducto Guápiles - Pococí, por lo que se toma parte del contenido presupuestario, para hacerle frente a otros compromisos del programa.
Gestión Administrativa			
2.01.01 Combustibles y lubricantes	9.000.00		Para cubrir el combustible de las visitas a los diferentes proyectos. Adicionalmente, es importante indicar que para el periodo 2023, se realiza la implementación del pool vehicular de la Unidad Ejecutora, el cual tiene como objetivo realizar los cambios de aceites de la flotilla vehicular de manera más eficiente y programada para mantener los activos en óptimas condiciones.
3.02.08 Intereses sobre préstamos externo	36.000.00		La Dirección de Finanzas realiza una revisión del pago del servicio de la deuda. En la revisión de las tasas de interés de los diferentes préstamos existe una variación importante basada en el ajuste en los últimos meses de las tasas que ha decretado la FED (Sistema de la Reserva Federal de Estado Unidos), los cuales han sido incorporados por los diferentes bancos en las tasas de interés que cobran a sus clientes. Mayor detalle en el memorando GG-DF-2023-00328 anexo.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
5.99.03 Bienes intangibles	3.200.00		<p>Según entrada en vigor de la Ley 9635 llamada Ley de Fortalecimiento de las Finanzas Públicas y lo establecido en el contrato del préstamo BCIE en la Sección 12.06 Exención de impuestos, el pago de los impuestos debe ser cubierto por el prestatario.</p> <p>Es importante indicar que este monto se consideró con base al pago pendiente de una estimación por un monto aproximado de ¢27,600,00 miles, el cual estaba programado para ser cancelado en el periodo 2022, pero por parte del Administrador de contrato de la licitación 2020CD-00150-0021400001 "CONSTRUCCIÓN DE LA BASE DE DATOS GEOGRÁFICA DEL SISTEMA DE INFORMACIÓN GEOGRÁFICO DE SANEAMIENTO" se solicitó al contratista correcciones en el informe final, posteriormente de recibir a satisfacción el informe final, se procederá a cancelar el pago pendiente y se determinó que el monto indicado corresponde para el registro del Impuesto Valor Agregado (IVA) del periodo 2023.</p>
5.02.07 Instalaciones	309.000.00	-255.000.00	
00367- Construcción de un sistema integrado del acueducto para Ciudad Neilly, Canoas, Laurel y Vereh		-255.000.00	Según revisión efectuada y bajo el análisis de la programación realizada para el periodo 2023, se determinó por parte de la unidad Ejecutora, que el saldo tomado no será del todo requerido para efectuar las obras de construcción, por lo que se decide disminuir el contenido presupuestario, para hacerle frente a otros compromisos del programa.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
00392-Construcción Sistema Abastecimiento Acueducto San Isidro Pérez Zeledón Obras Especiales.	217.000.00		Para continuar con la ejecución del proyecto.
00392-Construcción Sistema Abastecimiento Acueducto San Isidro Pérez Zeledón Obras Especiales.	51.000.00		Se aumentan recursos en obras para acueductos para el pago de la Licitación Pública 2020CD-000131-0021400001 "Construcción de un Puente Colgante para Tubería de 102m de Luz sobre el Río General en Pérez Zeledón", correspondiente a las facturas: N°00100001010000004527, N°00100001010000004556 y N°00100001010000004571, por reajuste de precios.
00369-Ampliación y Mejoras del Acueducto para Ciudad Cortés	20.000.00		Se presupuestan ¢20.000.00 miles en obras para acueductos para el reconocimiento de reajustes Licitación Pública 2016LN-000027-PRI "Ampliación y mejoras al acueducto de Ciudad Cortés", correspondiente a las facturas N°1878, N°1875 y N°1977
00373-Ampliación y mejoras del sistema de abastecimiento de agua potable para la Ciudad de Nicoya (I)	21.000.00		Se aumentan recursos por ¢21.000.00 miles para el pago de la estimación No. No.14 correspondiente al proyecto "Construcción del Tanque de Nicoya y Obras complementarias", según Licitación 2018CDA-0001.
Abastecimiento para el Acueducto Metropolitano, Quinta Etapa	3.500.00	-1.728.262.00	

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2.04.02 Repuestos y accesorios	1.500.00		Se requiere realizar compra de llantas para los vehículos asignados.
5.01.03 Equipo de comunicación	2.000.00		Estos recursos se requieren para la compra de radios de comunicación portátiles necesarios para el replanteo y levantamiento de campo por parte de las cuadrillas de topografía, donde se requiere comunicar indicaciones al personal que se encuentra por lo general a una distancia considerable del equipo lo que imposibilita el óptimo desempeño y la eficiencia en la toma de datos de campo.
1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura		-429.000.00	El Convenio con el ICE para el desarrollo de los diseños finales ha sufrido atrasos ante suspensión del Convenio y la no formalización de Adendas, todo lo cual ya está consensuado y resuelto técnica, administrativa y legalmente, por lo que se espera reactivar actividades en el primer trimestre de 2023. Esto ha requerido el ajuste de los recursos requeridos con la nueva planificación y programa de trabajo para la ejecución de los diseños.
5.03.01 Terrenos		-1.299.262.00	Se está trabajando en el proceso de actualización de la factibilidad del proyecto, en la renovación del financiamiento y negociando una Adenda al Convenio con el ICE para continuar con los diseños finales. Por este motivo, se tiene la línea de no destinar recursos para adquisición de terrenos en tanto no se avance con estos procesos que permitan asegurar la inversión del proyecto y el uso adecuado de los terrenos implicados que se requieren gestionar.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Programa Reducción de Agua no Contabilizada BCIE-2129	615.000.00	-154.500.00	
1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura	315.000.00		Pago de IVA: 1- Pagos de consultor servicios B 2- Reclamos de IVA por diferencial cambiario 3- Pago de remesas al exterior, por reclamos del consultor, según licitación N°2016LI-000003-PRI "Consultor Especializado para el proyecto RANC-EE.
2.04.02 Repuestos y accesorios	1.500.00		Se requiere realizar compra de llantas para los vehículos asignados.
3.02.08 Intereses sobre préstamos sector externo		-56.000.00	La Dirección de Finanzas realiza una revisión del pago del servicio de la deuda. En la revisión de las tasas de interés de los diferentes préstamos existe una variación importante basada en el ajuste en los últimos meses de las tasas que ha decretado la FED (Sistema de la Reserva Federal de Estado Unidos), los cuales han sido incorporados por los diferentes bancos en las tasas de interés que cobran a sus clientes. Mayor detalle en el memorando GG-DF-2023-00328 anexo.
5.01.01 Maquinaria y equipo de producción	6.000.00		Para la compra de una cortadora para concreto y asfalto para los equipos RANC de GAM y Periféricos. Cabe indicar que, a finales del año 2022, se tramitó la contratación No. 2022CD-000128-0021400001, de la cual 15 líneas quedaron desiertas/infructuosas. De tal manera, se debe sacar un nuevo proceso de contratación para adquirir los equipos.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
5.01.99 Maquinaria y equipo diverso	92.500.00		Para financiar dos contrataciones, así como el de cumplir con el compromiso de pago de la ejecución de las contrataciones adquiridas en el año 2022. Se requieren caudalímetros, nuevas tecnologías en medición, data loggers, válvulas de control, medidores domiciliarios y accesorios de corte, medidores de grandes caudales.
5.02.07 Instalaciones	200.000.00		Pago de IVA a consultor por obras, que se esperan ejecutar por el pago de facturas que suman alrededor de \$1 millón y por la actual contratación número 2021LN-000013-0021400001.
		-98.500.00	Este presupuesto corresponde a la contratación 2021LN-000013-0021400001 Ampliación y Mejoras de las Redes del Acueducto Metropolitano, para llevar a cabo el proyecto de sustitución de tuberías en Escazú y Tibás. La disminución corresponde al monto por IVA presupuestado con recursos del préstamo, sin embargo, el mismo se paga con recursos de contrapartida AYA, por lo que existe un sobrante de recursos, el cual se toma para cubrir otras necesidades del programa.
Programa Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Juanito Mora, Puntarenas BCIE-2164	524.832.00	39.670.00	

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Gestión administrativa:	458.550.00	39.670.00	
1.02.04 Servicios de telecomunicaciones	3.000.00		Se presupuestan estos recursos con el fin de cancelar el cargo fijo por reembolsos por concepto de pago de celulares a varios funcionarios de la Unidad Ejecutora AYA-BCIE,. Además, es de vital importancia pagar la agrupación n°89, al proveedor ICE, por el uso de chip's de datos de los funcionarios que tienen tabletas y que las utilizan para ejecutar las funciones de campo, para esto, el pago es mensual por un importe de ¢92.00 miles.
1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura	5.706.00		En la Licitación 2020LA-000002-0021400001 Contratación de Servicios de Consultoría para la Supervisión de Proyectos Préstamos 1725 y 2164 se aprobó una orden de cambio, la cual resulta en un aumento del costo inicial. Aunado a esto, el anterior monto adjudicado debe segregarse en pago por consultoría y pago por IVA. Dicho lo anterior, el cálculo para el pago total por IVA para esta consultoría se aumenta.
1.04.04 Servicio en ciencias económicas y sociales	5.239.00		Para cancelar el IVA de la Contratación para la elaboración de Estudios de Costo-Beneficio socioambiental, con el fin de obtener la Declaratoria de Conveniencia Nacional, según demanda para los siguientes proyectos: Ampliación y mejoramiento del acueducto de Bagaces Guanacaste, Mejoras al sistema de acueducto integrado de Buenos Aires Puntarenas, Mejoras del sistema de abastecimiento de La Línea de Ojo de Agua de Alajuela (Orotina Caldera), Mejoras al sistema de acueducto de Pasito de Alajuela.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2.04.02 Repuestos y accesorios	1.500.00		Compra de llantas para vehículos asignados al programa 2164.
5.01.02 Equipo de transporte		39.670.00	La disminución se realiza ya que la totalidad de los fondos proyectados no se utilizarán durante el año 2023, debido a que no se proyectan adquirir vehículos para el 2023 por cambios en la programación de compras se proyectará para el próximo periodo, por tanto, la disminución no tiene impactos negativos en el proyecto, ni en el Programa en general.
5.02.07 Instalaciones	443.105.00		<p>De este monto se requieren ¢214.105.00 miles para dar contenido a pagos por concepto de IVA de las siguientes licitaciones:</p> <p>Licitación 2019-LI-000007-PRI “Mejoras en el Sistema de Acueducto de Pérez Zeledón, Etapa II” Obra 1. Diseño y Construcción de Tanque de acero vitrificado Cruz Roja Obra 2. Diseño y Construcción de Tanque de acero vitrificado Los Chiles</p> <p>Además, se requiere pagar el IVA, por reajuste de precios y pago de estimaciones mensuales de la Orden de Cambio N°4 de la Licitación 2019-LI-000004-PRI. “Ampliación y Mejoramiento del Acueducto de Bagaces, Guanacaste”</p> <p>También se requiere dar contenido al pago de IVA de la Licitación 2020LI-000002-0021400001. Mejoras al sistema de acueducto de Cóbano, Puntarenas, etapa II. Componente II;</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			<p>Campo de Pozos San Ramón de Ario, Impulsión San Ramón de Ario-Interconexión I</p> <p>ϕ229.000.00 miles Según flujo de caja enviado por el líder de proyecto, es necesario dar recursos para pagar IVA por las obras correspondientes al Proyecto de San José Oeste.</p>
001562-Mejoras al Sistema de Acueducto de Pérez Zeledón, Etapa	31.570.00		
5.02.07 Instalaciones	31.570.00		<p>Este aumento se requiere para el pago de reajustes de precio de la Licitación 2019-LI-000007-PRI, la cual finalizó su construcción en el año 2021.</p> <p>Para proceder con el finiquito de contrato, se deben cancelar los saldos pendientes, por lo cual el aumento está sustentado en la obligatoriedad del AyA con el contratista en reconocer dichos reajustes.</p>
001561- Mejoras al sistema de abastecimiento de agua potable para la zona oeste de San José	8.100.00		

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura	8.100.00		<p>Estos recursos son necesarios para llevar a cabo la evaluación arqueológica en el terreno de La Uruca, donde se construirá un Tanque de Almacenamiento de 10.000m³, actualmente la propuesta del Consultor está siendo revisada por la CAN, posterior al visto bueno, se iniciarán los trabajos de campo que darán como resultado la viabilidad técnica de construir el tanque, con el menor impacto ambiental en la zona destinada para tal fin.</p> <p>Es importante ampliar, que el componente Tanque La Uruca actualmente se encuentra en etapa de Contratación Administrativa, por lo cual el aumento obedece a una necesidad de carácter urgente, para llevar a cabo los entregables previos al inicio de la Construcción.</p>
001617-Ampliación y mejoramiento del acueducto de Bagaces, Guanacaste	26.612.00		
5.03.01	26.612.00		<p>Se requiere adquirir una primera servidumbre con una cantidad de 1336.12 metros lineales y una segunda servidumbre por 1701.52 metros lineales, con un ancho promedio de 6 metros. Las servidumbres son necesarias para la Conducción de Salitral. En cuanto a la programación establecida, el proceso se dará de la siguiente manera: 1- Contar con el contenido presupuestario. 2- Finalizar la conformación del expediente. 3- Remisión del expediente a bienes inmuebles. 4- Gestiones</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			correspondientes a realizar por la dirección de bienes inmuebles, para la adquisición de los terrenos. 5- Realizar el acto protocolario del traspaso del bien inmueble a nombre del AYA
Programa de Agua y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de Calidad y Eficiencia del Servicio Tracto I	198.900.00	8.000.00	
Gestión administrativa	158.400.00	8.000.00	
1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura	140.000.00		Estos recursos se requieren para el pago correspondiente del IVA sobre la contratación de la tercerización de los procesos de regencias ambientales asociadas a la normativa solicitada por la SETEN. Además, diagnósticos socio ambientales para contratar la tercerización de diagnósticos ambientales asociados previo al inicio de la contratación de las obras, con los cuales se identificarán riesgos y gestiones administrativas tales como lo son necesidades de inventario forestales, permisos de obras en cauce, estudios costo- beneficio para DCN, entre otros. También, pagos de Consultor de Implementación, el cual inició sus servicios de forma efectiva el 19 de octubre de 2021.
2.04.02 Repuestos y accesorios	1.500.00		Para la compra de más llantas para los vehículos asignados.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
3.04.04 Comisiones y otros gastos financieros		8.000.00	En el mes de enero 2023 la Dirección de Finanzas solicita a las unidades ejecutoras la proyección de desembolsos actualizada, ya que las que se utilizaron para la formulación del presupuesto 2023 fue elaborada en el mes de mayo 2022.
5.01.02 Equipo de transporte	10.400.00		Para el pago correspondiente del IVA por la adquisición de 2 vehículos para el uso en los proyectos del programa, los cuales fueron presupuestados para el 2023.
5.01.99 Maquinaria y equipo diverso	3.900.00		Para el pago correspondiente del IVA de equipo topográfico y de ingeniería para fases de Pre-inversión y construcción de los proyectos del programa.
5.99.03 Bienes intangibles	2.600.00		Para el pago correspondiente del IVA por la adquisición de las garantías ambientales recurso que no fue considerado en el presupuesto ordinario,
001509-Mejoras al Acueducto de Guácimo, Limón	11.500.00		
5.02.07 Instalaciones	11.500.00		Según programación general se requiere más contenido para continuar con el proyecto, el cual no fue incorporado en el presupuesto ordinario 2023, debido a que se hicieron ajustes a la programación general.
001564- Mejoras y Ampliación del Sistema de Acueducto	11.000.00		

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
de Jacó, Garabito Etapa II			
5.02.07 Instalaciones	11.000.00		Según programación general se requiere más contenido para continuar con el proyecto, el cual no fue incorporado en el presupuesto ordinario 2023, debido a que se hicieron ajustes a la programación general.
1565-Mejoras al Acueducto de Quepos y Manuel Antonio, Puntarenas - Etapa II	10.000.00		
5.02.07 Instalaciones	10.000.00		Según programación general se requiere más contenido para continuar con el proyecto, el cual no fue incorporado en el presupuesto ordinario 2023, debido a que se hicieron ajustes a la programación general.
001984- Construcción Alcantarillado Sanitario Moín, Limón	8.000.00		
5.02.07 Instalaciones	8.000.00		Según programación general se requiere más contenido para continuar con el proyecto, el cual no fue incorporado en el presupuesto ordinario 2023, debido a que se hicieron ajustes a la programación general.
Programa de Agua y Saneamiento de Zonas	8.000.00	255.500.00	

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Costeras, Gestión de Calidad y Eficiencia del Servicio Tracto II			
1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura		40.500.00	Según revisión efectuada y bajo el análisis de la programación realizada para el periodo 2023, se determinó por parte de la Unidad Ejecutora, que el monto a disminuir correspondiente a los servicios de ingeniería de Mejoras al Sistema de Abastecimiento de agua potable Limón, Etapa II, no se requerirá
3.02.08 Intereses sobre préstamos sector externo		185.000.00	La Dirección de Finanzas realiza una revisión del pago del servicio de la deuda. En la revisión de las tasas de interés de los diferentes préstamos existe una variación importante basada en el ajuste en los últimos meses de las tasas que ha decretado la FED (Sistema de la Reserva Federal de Estado Unidos), los cuales han sido incorporados por los diferentes bancos en las tasas de interés que cobran a sus clientes. Mayor detalle en el memorando GG-DF-2023-00328 anexo.
3.04.04 Comisiones y otros gastos financieros	8.000.00		En el mes de enero 2023 la Dirección de Finanzas solicita a las unidades ejecutoras la proyección de desembolsos actualizada, ya que las que se utilizaron para la formulación del presupuesto 2023 fue elaborada en el mes de mayo 2022.
Programa de Agua y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de Calidad y Eficiencia del	20.000.00	661.500.00	

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Servicio Tracto III Construcción del edificio del Laboratorio Nacional de Aguas			
3.02.08 Intereses sobre préstamos sector externo	20.000.00		La Dirección de Finanzas realiza una revisión del pago del servicio de la deuda. En la revisión de las tasas de interés de los diferentes préstamos existe una variación importante basada en el ajuste en los últimos meses de las tasas que ha decretado la FED (Sistema de la Reserva Federal de Estado Unidos), los cuales han sido incorporados por los diferentes bancos en las tasas de interés que cobran a sus clientes. Mayor detalle en el memorando GG-DF-2023-00328 anexo.
Proyecto Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón 2198	242.500.00	661.500.00	
1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura		5.000.00	Según revisión efectuada y bajo el análisis de la programación realizada para el periodo 2023, se determinó por parte de la Unidad Ejecutora, que esta disminución no será requerida para efectuar los servicios de ingeniería del Alcantarillado Sanitario de Limón, por lo que se toma parte del contenido presupuestario, para hacerle frente a otros compromisos del programa. El saldo restante, puede hacerles frente a los compromisos del periodo en ejecución.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
1.04.04 Servicio en ciencias económicas y sociales	5.000.00		Según programación general se requiere más contenido para la Licitación 2022LA-000030-0021400001, "Contratación para elaboración por demanda de Estudios Costo Beneficio Socio Ambiental para los proyectos de los programas BCIE 2198
2.04.02 Repuestos y accesorios	1.500.00		Para la compra de más llantas para los vehículos asignados.
3.02.08 Intereses sobre préstamos sector externo		656.5000.00	La Dirección de Finanzas realiza una revisión del pago del servicio de la deuda. En la revisión de las tasas de interés de los diferentes préstamos existe una variación importante basada en el ajuste en los últimos meses de las tasas que ha decretado la FED (Sistema de la Reserva Federal de Estado Unidos), los cuales han sido incorporados por los diferentes bancos en las tasas de interés que cobran a sus clientes. Mayor detalle en el memorando GG-DF-2023-00328 anexo.
5.02.07 Instalaciones	183.000.00		Para el pago correspondiente del IVA que no fue considerado en el presupuesto ordinario.
5.03.01 Terrenos	53.000.00		Para el pago correspondiente del IVA de los terrenos que se indican a continuación, que no fue considerado en el presupuesto ordinario: Terreno 1 Dimensión: 402m2 Costo: ¢53,665,757.22 Terreno 2 Dimensión: 49883.23m2

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			Costo: ¢4,105,539.00 Terreno 3 Dimensión: 461.96m2 Costo: ¢4,722,426.00. Terreno 4 Dimensión: 492159.3m2 Costo: ¢6,564,492.00. Terreno 5 Dimensión: 205.88m2 Costo: ¢3,046,284.89.
Subgerencia de Ambiente Investigación y Desarrollo	29.825.00	29.825.00	
-UEN Investigación y desarrollo	28.220.00	7.000.00	
Remuneraciones	21.220.00		El desglose de esta partida presupuestaria se justificó en el apartado de Presupuesto laboral.
1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura	7.000.00		Estos recursos se requieren para dar un mayor alcance al estudio programado por el área funcional Investigación Aplicada, el cual busca procurar una mejora de costos en medios adsorbentes para potabilización. El incremento en presupuesto permitirá el análisis de una mayor cantidad de tipos de medios adsorbentes, incrementando la probabilidad de encontrar una opción adecuada para la gestión institucional en esta materia.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			<p>Actualmente, el costo del medio adsorbente se encuentra cercano a los 20 dólares por litro de producto. Actualmente, el costo del medio adsorbente se encuentra cercano a los 20 dólares por litro de producto. Actualmente solamente en los sistemas que tiene en Guanacaste y Los Chiles debe adquirir anualmente cerca de 30 m3 de material. Esto representa un monto cercano a los \$600,000 cada año. Otros medios adsorbentes, los cuales se estarían probando en la contratación, pueden llegar a tener un costo cercano al 60% del material actual. Esto podría implicar un ahorro cercano a \$200,000 anuales para la institución.</p> <p>La única condición para generar ese ahorro es que, técnicamente el rendimiento (vida útil) de los adsorbentes sea igual o mejor al del material actual. El presente contrato permitirá verificar en pequeña escala esta condición.</p>
1.04.05 Servicios informáticos		7.000.00	Para el periodo 2023 se presupuestó la contratación por Servicios de digitalización, sin embargo, el rubro PAP (Programa de Adquisiciones Proyectado) fue rechazado por la Proveeduría Institucional.
-Subgerencia Investigación Desarrollo	50.00	50.00	
1.05.02 Viáticos dentro del país		50.00	Se realiza la disminución debido a que es la única posición financiera que un poco de flexibilidad para poder tomar recursos.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	50.00		Estos recursos se requieren para una nueva firma digital.
-Dirección de Investigación y Desarrollo	1.555.00	1.555.00	
2.03.01 Materiales y productos metálicos	200.00		Como parte del mantenimiento que se debe dar permanentemente a los equipos que utiliza el Laboratorio de Flujo de Agua, el área funcional Desarrollo Tecnológico, como parte de los trabajos asociados con la implementación de la norma INTE-ISO 17025, la modernización, automatización, así como la mejora continua que debe imperar en estos procesos. Se requieren adquirir dos (2) Ramales en acero inoxidable y sus tornillos para el anclaje, el costo unitario es de aproximadamente ¢68,00 miles.
2.03.04 Materiales y productos eléctricos	240.00		Se requiere adquirir un (1) Transductor de Presión Siemens SITRANS P220, que se cargará en la posición financiera 2.03.04, el costo unitario es de aproximadamente ¢234,00 miles.
2.04.02 Repuestos y accesorios	60.00		Se requieren adquirir tres (3) O-rings para pistón de equipo de prueba de medidores, que se cargará en la posición financiera 2.04.02, el costo unitario es de aproximadamente ¢23,40 miles.
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	255.00		Como parte del proceso de entrega de medidores de agua refaccionados que hace el Laboratorio de Flujo de Agua a los Almacenes que distribuyen los mismos para ser instalados a nivel Nacional, requieren ser empacados en cajas de cartón que deben rotularse con su contenido: material, modelo,

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			<p>cantidad, diámetro, etc. Esta área funcional de Desarrollo Tecnológico, como parte de los trabajos asociados con la implementación de la norma INTE-ISO 17025 y para garantizar la continuidad de las actividades de los procesos que ella ejecuta, requiere adquirir una (1) Etiquetadora con sus etiquetas adheribles (rollos de etiquetas desde 1in hasta 4in máxima), el costo unitario es de aproximadamente ¢140,00 miles.</p> <p>El Laboratorio utiliza matrices digitales para el trabajo que realiza (pruebas a medidores de agua en sus diferentes diámetros), al contar con poco espacio para ubicar una computadora en el área de los equipos de prueba, se ve la necesidad de ubicar el monitor en alto, ajustado a la pared con un (1) Soporte para pantalla de 21", 2.99.01, el costo unitario es de aproximado de ¢24,00 miles</p> <p>El Laboratorio cuenta con dos nuevos funcionarios que requieren de su firma digital para realizar las gestiones administrativas correspondientes a sus actividades, dos (2) Firmas digitales, el costo unitario es de aprox \$65.</p>
5.01.06 Equipo sanitario, investigación y de laboratorio		1.555.00	Se propone tomar los fondos que se tenían inicialmente para la compra de tanques de almacenamiento de agua para bancos DN15 (PAP #2023-0838). Esta contratación había sido promovida el año pasado durante el mes de julio 2022 por un costo de ¢3.500.00 miles resultando infructuoso. Este año se retomará dicha contratación. Sin embargo, por el tipo de cambio del dólar, simplificación en el diseño de los tanques, los costos de materiales de construcción, y la asignación de más

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			presupuesto en esta partida, se visualiza que quedaría un presupuesto remanente que se utilizará en otras necesidades.
5.01.99 Maquinaria y equipos diversos	800.00		Como parte del mantenimiento que se debe dar permanentemente a los equipos que utiliza el Laboratorio de Flujo de Agua, el área funcional Desarrollo Tecnológico, como parte de los trabajos asociados con la implementación de la norma INTE-ISO 17025, la modernización, automatización, así como la mejora continua que debe imperar en estos procesos. A fin de asegurar la estabilidad en la presión del suministro de agua a los bancos de prueba para medidores DN15, se requiere adquirir un (1) Tanque hidroneumático con su sensor, el costo unitario es de aproximadamente ¢580,00 miles.
Preinversión	64.993.85	1.900.00	
Remuneraciones	63.093.85		El desglose de esta partida presupuestaria se justificó en el apartado de Presupuesto laboral.
1.02.04 Servicio de telecomunicaciones	1.000.00		Se presupuestan ¢1.000.00 miles para adquirir 5 tarjetas SIM para poder utilizar los equipos con el SISTEMA GLOBAL DE NAVEGACIÓN SATELITAL (GNSS) aplicando la corrección diferencial en tiempo real a través de las bases geodésicas en el país.
1.03.07 Servicios de tecnologías de información	900.00		Se requiere la renovación de firmas digitales para un aproximado de 30 colaboradores, que deben firmar documentación oficial.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura		900.00	Se disminuye fondos asignados a la "Consultoría Diseño Electromecánico" por demanda o posible convenio marco, servicios que están en proceso de contratación, hubo un cambio en el alcance de los servicios y limitaciones de contratación por lo que se pueden tomar de esos fondos, sin perjudicar dicha contratación.
5.01.99 Maquinaria y equipos diversos		1.000.00	Se disminuye fondos asignados a la contratación para la adquisición de equipo para topografía y geodesia. La adquisición de equipo no incluye servicios de telecomunicación (tarjetas SIM), por lo que se debe adquirir el servicio de tarjetas con los mismos fondos, pero con diferente posición financiera.
-Perforación de pozos	7.105.00	7.105.00	
2.01.99 Otros productos químicos	2.750.00		Se requieren estos recursos para la compra de e polímeros, aditivos, oxígeno, acetileno, entre otros. Actualmente se tiene un compromiso de ¢13.000.00 miles para iniciar con la licitación de polímeros y su adquisición. Por lo anterior, es que se requiere reforzar dicha partida, ya que la UTP requiere realizar la compra de oxígeno y acetileno vía contratación a nivel AyA. La proyección que se tiene de oxígeno es de 10 unidades, costo unitario ¢25.00 miles y de acetileno 9 unidades, costo unitario ¢237.00 miles.
2.03.06	730.00		Son necesarios para la compra de plástico, pichingas, entre otros, necesarios para la perforación de pozos. Actualmente, la

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Materiales y productos plásticos			UTP requiere reforzar dicha partida, ya que las necesidades para este año aumentaron. Dentro de lo que se requiere se encuentra: Cuerda para motogadaña (rollo de 3.7 mm) (8 m) costo unitario ₡5.44 miles, Plástico negro para construcción (150 kg) costo unitario ₡1.403.0 miles Malla Sarán (300 m) costo unitario ₡1.45 miles, Recipiente plástico de almacenaje de 5 Gal. Estibable (11 und) costo unitario ₡5.26 miles.
2.04.01 Herramientas e instrumentos	588.00		Se requiere para la compra de: cepillos de acero (38 und) costo unitario 2.738,00, Discos de Corte para metal plano 4.5" (90 und) costo unitario 591,00, Disco de corte para metal plano 9" (68 und) costo unitario 1.923.34, Discos para Esmerilar 4.5" (75 und) costo unitario 1.225.63, Disco para Esmerilar 9" (53 und) costo unitario 4.082.14, Disco de corte para metal plano 14" (11 und) costo unitario 4.066.37, Piedra para afilar (asentar) (4 und) costo unitario 7.650,00, Cinta métrica 8m (8 und) costo unitario 8.362.83
2.99.04 Textiles y vestuarios	2.937.00		para la adquisición de paraguas, uniformes, mangas, zapatos, entre otros, cuando estos no están disponibles en almacenes o en el área de Salud Ocupacional, sin embargo, la la UTP requiere de otros materiales y suministros, necesarios para realizar sus labores de perforación como lo son: Mecha o Estopa (68 kg) costo unitario 2.850,00, Mecate (grosor ½ " - No.12) (938 m) costo unitario 949.52, Mecate (grsor 1/4"-No.6) (113 m) costo unitario 663.72, Mecate (grosor 3/8 "-No.10) (938 m) costo unitario 850.44, Mecate Bananero (piola) (8 kg) costo unitario 3.650.44.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2.99.99 Otros útiles y materiales	100.00		Para adquirir otros suministros para realizar sus labores, como el material de las pruebas pH con un costo unitario de 13.274,34, cantidad 10 cajas .
2.03.02 Materiales y productos minerales y asfálticos		7.105.00	Se presupuestó inicialmente para la compra de bentonita, fluidos de perforación, lastre y grava, necesarios para llevar a cabo la perforación de pozos. Dado que el año pasado se hizo una compra importante de bentonita y las perforaciones realizadas en dicho año no requirieron gran cantidad de este material, para el año 2023 todavía se cuenta con existencias en inventario, por lo que la compra planificada para este año va a ser de menor cantidad, razón por la cual se toma la decisión de reducir el presupuesto. El monto restante es suficiente para hacerle frente a las necesidades de este material por parte de la UTP.
Equipamiento	148.600.00	196.854.01	
5.01.01 Maquinaria y equipo de producción	118.400.00		Se presupuestan ¢15.000.00 miles en la Subgerencia de Sistemas GAM para adquirir 3 sopladores sumergibles tipo Jet Ventury para las PTAR Santa Isabel, Monte lindo y Calle Lajas de ¢5.000.00 miles cada uno. ¢7.500.00 miles en la Subgerencia de Sistemas GAM para adquirir 1 monto bomba de 25HP y 3 motobombas de 15HP, Tipo chopper sumergibles.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			<p>¢3.000.00 miles en la Región Chorotega para cancelar factura número 0000398570, de la empresa Durman Esquivel S.A, debido a que la empresa no pudo entregar el motor a tiempo, correspondiente a la compra de MOTOR SUM FRANKLIN 15HP 1F 230V 6" SF, Licitación No. 2020LN-00015-PRI.</p> <p>¢25.000.00 miles en la Subgerencia de Sistemas GAM para adquirir un centro de control de motores de PTAR Rincón Verde.</p>
5.01.02 Equipo de transporte		2.000.00	La subgerencia de Sistemas GAM, inicialmente asignó recursos para la compra de una motocicleta para plantas de tratamiento de aguas residuales independientes, sin embargo, no se puede utilizar para adquirir una nueva unidad. La Gerencia General no permite aumentar la flotilla vehicular de la Institución, únicamente se permite realizar sustituciones de activos que estén en mal estado o desuso.
5.01.03 Equipo de comunicación	10.000.00		En cumplimiento con el Plan de Mejoras de Servicio al Cliente 2023 se necesita realizar la compra de 12 pantallas para ser instaladas en los puntos de atención a nivel nacional (Autofores, Santa Ana, Pavas, Tejar del Guarco, Ciudad Colón, Puriscal, San Pablo de Heredia, Desamparados, Escazú, Guadalupe, San Vito de Coto Brus y Puntarenas) con la finalidad de poder contar con información audiovisual de interés de los usuarios sobre trámites, medios de contacto, entre otros todo lo anterior como parte de las oportunidades de mejora

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			identificadas en los resultados de la aplicación de encuestas del año 2022.
5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina		10.000.00	La Subgerencia de Sistemas periféricos disminuye recursos por ¢10.000.00 miles que se incluyeron para la compra de aires acondicionados para las oficinas de Palmares, Acosta y los Chiles. ya que se están reutilizando los dejados de oficinas que se han cerrado o trasladado de local.
	16.000.00		La Región Chorotega aumenta ¢15.000.00 miles para la compra de 4 AIRES ACONDICIONADO 60000 BTU, el precio unitario oscila en un monto de ¢2.800.00 miles, estos se utilizarán en para las cantonales de Cañas, Santa Cruz, Hojancha y Jicaral, ya que los que los que se encuentran actualmente es estas cantonales cumplieron con su vida útil. La Subgerencia de Sistemas GAM aumenta ¢1.000.00 miles para adquirir 2 sillas ejecutivas y 7 sillas de espera para acondicionar el comedor del plantel operativo Bajos Los Ledezma y la oficina del Plantel Tanques del Sur, para sustituir las existentes que se encuentran en mal estado.
5.01.07 Equipo y mobiliario educativo deportivo y recreativo		700.00	De acuerdo con el análisis realizado por la Unidad Técnica de los Servicios de Abastecimiento de Agua Potable y de Saneamiento procede a disminuir ¢700.00 miles.
5.01.99 Maquinaria y equipo diverso		184.154.01	Se disminuyen ¢81.154.01 miles distribuidos de la siguiente forma: ¢69.754.01 miles en la Subgerencia de Sistemas Periféricos de lo que inicialmente se presupuestó para la compra de equipo de medición. Dado que aún se encuentra en el proceso

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			<p>licitatorio con precios definidos y el mismo se tenía para cubrir diferencias de precios que no se necesitaron o tipo cambio del dólar que a la fecha se ha mantenido muy bajo con respecto al año anterior se considera que este monto no se estaría requiriendo.</p> <p>¢11.400.00 en la Subgerencia de Sistemas GAM de lo solicitado para comprar el medidor de caudal, se tomará el presupuesto para cubrir compromisos 2022.</p>
			<p>La Subgerencia de Sistemas GAM ¢43.000.00 miles de lo que se presupuestó para la compra de hidro lavadora, Moto guadañas y Sopladora de zacate que se lograron adquirir al final del año 2022 en contratación por demanda 2019LN-00002-PRI, así como el Tornillo Tamiz que y rotomartillo.</p>
	2.500.00		<p>La Región Chorotega aumenta ¢2.500.00 miles para la compra de comprar dos motos guadañas, para cortar la maleza en los lotes y servidumbres donde se ubican los equipos de bombeo, casetas y tanques de los sistemas de acueducto de la Payas del Coco, Sardinal y Papagayo.</p>
	700.00		<p>La Unidad Técnica de los Servicios de Abastecimiento de Agua Potable y de Saneamiento para adquirir un GPS el cuál se utilizará en actividades de campo de la UTSAPS, dichas actividades están relacionadas con los mapeos de coberturas, aplicación del procedimiento "Prestación de los servicios a comunidades donde existe un operador no autorizado (EST-04-04-P)", así como posibles procesos de corroboración de fuentes de agua en Patrimonio Natural del Estado.</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			Por último, la Subgerencia de Sistemas GAM disminuye ¢60.000.00 miles ya que no se va a adquirir la cortadora de maleza a control remoto y se destinan los recursos para otras necesidades.

Programa 04: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillados

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Total del Programa	74.669.51	-60.087.51	
1 Servicios	38.745.51	-12.260.00	
1.02.99 Otros servicios básicos		-10.000.00	La Unidad de Desarrollo e Investigación RyT GAM, en el año 2022 se ubicaba en un edificio arrendado ubicado en Sabana Sur, se reubicó al personal temporalmente en Autofores, para posteriormente

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 2-2023

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			trasladarlos a la Agencia de Guadalupe, por lo que en el año 2022, se recomendó presupuestar para el pago de la doble banda de internet si la misma se llegara a ocupar por los programas que se utilizan (Arc Gis, Google Earth, Gis Institucional, entre otros...), sin embargo, el presupuesto requerido fue duplicado, por lo que la disminución de este monto no afectará las actividades.
1.08.03 Mantenimiento de instalaciones y otras obras	22.358.00		Se aumenta el presupuesto por ¢18.500.00 miles para asegurar la cantidad de servicios necesarios en la contratación existente 2018LN-00031-PRI, "Servicio de reparación de redes de alcantarillado sanitario" según demanda referente a los servicios, reparaciones y sustituciones de la red de Alcantarillado Sanitario de la GAM. Se aumenta ¢3.858.00 miles en la Región Huetar Atlántica para cubrir el último pago de la contratación No. 2022CD-000041-0021400002, denominada "Servicio de Mantenimiento y Reparación de Boya Emisario Submarino R.H.C.". La reparación de esta boya es parte del Programa de Mantenimiento de la Región Huetar Atlántica para garantizar el buen funcionamiento de los sistemas, en este caso, la evacuación de las aguas residuales de la Ciudad de Limón.
1.08.99 Mantenimiento y reparación de otros equipos	13.725.28		La GAM requiere los recursos para la contratación por demanda 2022-CDM-00057-PRM, "Servicios de calibración y mantenimiento de equipos de video para inspección interna tuberías sanitarias" (según demanda) Este movimiento permitirá la reparación y mantenimiento de equipos para inspección de cámara manual o robotizada que se utiliza en las

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			actividades que se desarrollan en la Dirección de Investigación y Desarrollo.
2. Materiales y Suministros	12.024.00	-23.927.51	
2.03.06 Materiales y Productos de plástico		-18.637.23	A finales del 2022 fue posible adquirir accesorios para tubería de gran diámetro en la GAM, por lo que se estima que se cuenta con los materiales necesarios para cubrir las necesidades del 2023.
2.04.02 Repuestos y Accesorios	10.000.00		Para hacer frente al pago de repuestos y accesorios para los equipos de bombeo, (puntas de bastón , nivel circular para bastón, asas moto guadaña y empaques para cámara) de la Región Pacífico Central.

Programa 05: Hidrantes

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 2-2023			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Total del Programa	255.127.33	-255.127.33	
1 Servicios	50.000.00		

1.08.03 Mantenimiento de instalaciones y otras obras	50.000.00		El presupuesto se aumenta con el fin de solventar los trabajos de nuevas instalaciones y mantenimientos de hidrantes y de esta manera poder darle continuidad al Programa.
2. Materiales y Suministros	20.401.05	-246.50	
2.03.01 Materiales y productos metálicos	20.401.05		Se presupuestan recursos para la nueva Licitación 2021LN-000016-0021400001: Compra de accesorios, tubería en PVC y Polietileno con el fin de adquirir materiales metálicos para solventar los trabajos de nuevas instalaciones y mantenimientos de hidrantes, por medio de los equipos de trabajo de las Regiones y la GAM, para de esta manera poder darle continuidad al Programa de Hidrantes este año, generando de esta forma nuevos activos.
5. Bienes Duraderos	176.260.00	-249.227.51	
5.01.01 Maquinaria y equipo para Producción	6.500.00		Para la compra de cortadora de disco de 14" a gasolina, cortadora de concreto y asfalto, taladro de percusión 1/2" y plancha vibradora para asfalto.
5.01.99 Maquinaria, equipos y mobiliario diverso	84.760.00		Para la compra de hidrantes (50 multivalvulares y moto guadaña, sopladora de zacate, detector de tuberías no metálicas, amperímetro de gancho, podadora y detector de metales de plato: 50 Hidrantes multivalvulares: ¢671.00miles de colones c/u. 5 Moto-guadañas 2.4 HP: ¢541.80 miles de colones c/u. Para compra de 10 señales de prevención: "Trabajos en Carretera" y "Desvío Adelante" las cuales tienen un costo de ¢150.00 miles de colones cada una. Para la compra de equipo de taller, entre ellos topo de perforación 100 mm (4"), pistola de impacto neumática, máscara para soldar electrónica, llaves de cañería de 914 mm (36"), motosierra, prensa para tubería de polietileno, cargador para batería de carro (tungar). Taladro neumático angular 3/8", rompedora de pavimento neumática, medidor

			de espesores de pintura, ganchos saca tapas de bocas de inspección, taladro de percusión a batería de 18V. Todos estos equipos para las Unidades de Hidrantes a fin de que puedan realizar las labores de reparación y sustitución de los hidrantes en estado regular, así como el reemplazo de hidrantes en mal estado con hidrantes nuevos adquiridos en la contratación de suministro según demanda.
5.01.02 Equipo de Transporte	85.000.00		Se requiere recursos para la sustitución de 3 vehículos tipo Pick Up de la Unidad de Hidrantes de Sistemas Periféricos, debido a que los actuales ya cumplieron su vida útil y se utilizan para que el personal de coordinación de la Unidad de Hidrantes se movilice a las diferentes regiones del país. El costo aproximado de cada vehículo es de ₡28.333.33 miles de colones cada uno.
5.02.07.1 Obras para Acueducto		-249.227.51	Debido a que no se previó que la nueva licitación nacional para la instalación de hidrantes fuera rechazada en diciembre del 2022 por parte de Proveeduría Institucional, se requiere devolver parte del presupuesto que no podrá ser ejecutado, ya que la Unidad de Hidrantes no cuenta con la capacidad para ejecutarlo y por este motivo se requiere la contratación, la cual se está trabajando actualmente bajo la condiciones de la nueva Ley de Contratación Administrativa, y que según los tiempos de contratación para el presente período, puede entrar en vigencia a finales del año 2023 o inicios de 2024.
6. Transferencias Corrientes	2.000.00		

III Variación Plan Operativo Institucional

Se aplican los cambios al POI 2023, correspondientes únicamente al presupuesto realizados mediante la aplicación de la modificación No. 02, solicitada por cada una de las Subgerencias que así lo requieran. No se realizan cambios de Objetivos, indicadores y metas.

Los programas modificados son:

- Programa de Agua Potable Comunidades Rurales
- Proyecto de Mejoramiento Ambiental de la Gran Área Metropolitana
- Programa de Agua Potable y Saneamiento (PAPS Componente III). El presupuesto actual incluye el presupuesto extraordinario No. 01 que no ha sido aplicado en el sistema.
- Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos (BCIE 1725)
- Proyecto Ampliación y Mejoramiento del Sistema de Alcantarillado Sanitario de la ciudad de Limón.
- Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II (BCIE 2164)
- Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos (BCIE 2188)
- Programa Alcantarillado Sanitario Moín, Limón (BCIE 2188)
- Programa
- Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos
- Programa de Construcción, Mejoras y Ampliación de los Sistemas de Acueducto en las Regiones

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados								
Variación POI 2023 Modificación No. 02 - 2023								
Programa 03: Inversiones								
Objetivo estratégico / Política	Objetivo específico/Objetivo del programa	Indicador	Meta inicial	Meta actual	Presupuesto (millones de colones)			
					Actual	Modificación (+ -)	Modificado	Fuente de financiamiento
<p>Política 2: Servicio al usuario. Óptima prestación de los servicios que son solicitados por los diferentes grupos de interés, velando por los derechos y deberes constitucionales para garantizar la justicia, equidad, imparcialidad y transparencia en las operaciones. Todo considerando las capacidades reales de las fuentes de agua, de la infraestructura y con respeto a la normativa vigente.</p>	<p>Dotar de agua potable a las comunidades rurales del país en condición de pobreza, mediante la ampliación, mejoras y construcción de sistemas de abastecimiento de agua potable, con el propósito de contribuir a mejorar la salud de la población beneficiada.</p>	<p>Porcentaje de Ejecución Presupuestaria (Programa de Agua Potable Comunidades Rurales)</p>	85.00%	85.00%	2.123,67 4.983,60	15,87 0,00	2.107,80 4.983,60	AyA Asig. Fam.
<p>Estratégico 1: Garantizar la transparencia en acceso a la información, participación ciudadana, datos abiertos y rendición de cuentas, bajo la premisa de gobierno abierto y buenas prácticas de gobierno corporativo en el accionar institucional, como parte del compromiso con la sociedad.</p>	<p>Objetivo Específico 6: Cumplir con las metas establecidas por el Gobierno de Costa Rica, para el desarrollo económico y social del país.</p>	<p>Cumplimiento de compromisos en Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública</p>	100.00%	100.00%	7.921,11 2.708,35 9.176,82	844,50 0,00 0,00	8.765,61 2.708,35 9.176,82	AyA BID 2493 BNCR
<p>Política 2: Servicio al usuario. Óptima prestación de los servicios que son solicitados por los diferentes grupos de interés, velando por los derechos y deberes constitucionales para garantizar la justicia, equidad, imparcialidad y transparencia en las operaciones. Todo considerando las capacidades reales de las fuentes de agua, de la infraestructura y con respeto a la normativa vigente.</p>	<p>Mejorar las condiciones ambientales y promover la salud de la población costarricense, mediante la ampliación y rehabilitación de los servicios de agua potable y saneamiento en áreas rurales, periurbanas y urbanas, dentro de un marco que promueva la participación organizada de las comunidades, contribuya a la descontaminación de los ríos del Área Metropolitana de San José (AMSJ), y asegure la sostenibilidad de los sistemas en el mediano y largo plazo.</p>	<p>Porcentaje de ejecución presupuestaria del Componente Periurbanos, Programa de Agua Potable y Saneamiento (Componente III)</p>	85.00%	85.00%	436,61 493,11	187,00 0,00	623,61 493,11	AyA BID 2493

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados								
Variación POI 2023 Modificación No. 02 - 2023								
Programa 03: Inversiones								
Objetivo estratégico / Política	Objetivo específico/Objetivo del programa	Indicador	Meta inicial	Meta actual	Presupuesto (millones de colones)			
					Actual	Modificación (+ -)	Modificado	Fuente de financiamiento
Política 2: Servicio al usuario. Óptima prestación de los servicios que son solicitados por los diferentes grupos de interés, velando por los derechos y deberes constitucionales para garantizar la justicia, equidad, imparcialidad y transparencia en las operaciones. Todo considerando las capacidades reales de las fuentes de agua, de la infraestructura y con respeto a la normativa vigente.	Objetivo UEPIAYA: Implementar, dar seguimiento y ejecutar los contratos de préstamo que financia el Banco Centroamericano de Integración Económica.	Porcentaje de ejecución presupuestaria del Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos BCIE 1725	85.00%	85.00%	293,82 1.910,10	363,20 0,00	657,02 1.910,10	AyA BCIE-1725
Objetivo Estratégico: 1. Garantizar la transparencia en acceso a la información, participación ciudadana, datos abiertos y rendición de cuentas, bajo la premisa de gobierno abierto y buenas prácticas de gobierno corporativo en el accionar institucional, como parte del compromiso con la sociedad.	Objetivo Específico 6: Cumplir con las metas establecidas por el Gobierno de Costa Rica, para el desarrollo económico y social del país.	Porcentaje de cumplimiento de compromisos en Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública	100.00%	100.00%	1.051,06 1.923,66 311,22	460,50 0,00 0,00	1.511,56 1.923,66 311,22	AyA BCIE-2129 Donación KFW

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados								
Variación POI 2023 Modificación No. 02 - 2023								
Programa 03: Inversiones								
Objetivo estratégico / Política	Objetivo específico/Objetivo del programa	Indicador	Meta inicial	Meta actual	Presupuesto (millones de colones)			
					Actual	Modificación (+ -)	Modificado	Fuente de financiamiento
Política 2: Servicio al usuario. Optima prestación de los servicios que son solicitados por los diferentes grupos de interés, velando por los derechos y deberes constitucionales para garantizar la justicia, equidad, imparcialidad y transparencia en las operaciones. Todo considerando las capacidades reales de las fuentes de agua, de la infraestructura y con respeto a la normativa vigente.	Objetivo UEPIAYA: Implementar, dar seguimiento y ejecutar los contratos de préstamo que financia el Banco Centroamericano de Integración Económica.	Porcentaje de ejecución presupuestaria del Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II	85.00%	85.00%	5.700,87	485,16	6.186,03	AyA
				5.432,82	0,00	5.432,82	BCIE-2164	
Política 2: Servicio al usuario. Optima prestación de los servicios que son solicitados por los diferentes grupos de interés, velando por los derechos y deberes constitucionales para garantizar la justicia, equidad, imparcialidad y transparencia en las operaciones. Todo considerando las capacidades reales de las fuentes de agua, de la infraestructura y con respeto a la normativa vigente.	Objetivo UEPIAYA: Implementar, dar seguimiento y ejecutar los contratos de préstamo que financia el Banco Centroamericano de Integración Económica.	Porcentaje de ejecución presupuestaria del Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos	85.00%	85.00%	1.070,93	6,60	1.064,33	AyA
				2.105,09	8,00	2.097,09	BCIE-2188	
		Porcentaje de ejecución presupuestaria del Programa Alcantarillado Sanitario Moín, Limón	85.00%	85.00%	6,00	0,00	6,00	AyA
				48,10	8,00	56,10	BCIE-2188	

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados								
Variación POI 2023 Modificación No. 02 - 2023								
Programa 03: Inversiones								
Objetivo estratégico / Política	Objetivo específico/Objetivo del programa	Indicador	Meta inicial	Meta actual	Presupuesto (millones de colones)			
					Actual	Modificación (+ -)	Modificado	Fuente de financiamiento
Objetivo Estratégico 1. Garantizar la transparencia en acceso a la información, participación ciudadana, datos abiertos y rendición de cuentas, bajo la premisa de gobierno abierto y buenas prácticas de gobierno corporativo en el accionar institucional, como parte del compromiso con la sociedad.	Objetivo Específico 6: Cumplir con las metas establecidas por el Gobierno de Costa Rica, para el desarrollo económico y social del país.	Porcentaje de cumplimiento de compromisos en Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública	100.00%	100.00%	1.434,10 11.518,30	419,00 0,00	1.015,10 11.518,30	AyA BCIE-2198
Política 2: Servicio al usuario. Optima prestación de los servicios que son solicitados por los diferentes grupos de interés, velando por los derechos y deberes constitucionales para garantizar la justicia, equidad, imparcialidad y transparencia en las operaciones. Todo considerando las capacidades reales de las fuentes de agua, de la infraestructura y con respeto a la normativa vigente.	Objetivo UEPIAYA: Implementar, dar seguimiento y ejecutar los contratos de préstamo que financia el Banco Centroamericano de Integración Económica.	Porcentaje de ejecución presupuestaria del Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos	85.00%	85.00%	3.426,03	1.724,76	1.701,27	AyA
Política 2: Servicio al usuario. Optima prestación de los servicios que son solicitados por los diferentes grupos de interés, velando por los derechos y deberes constitucionales para garantizar la justicia, equidad, imparcialidad y transparencia en las operaciones. Todo considerando las capacidades reales de las fuentes de agua, de la infraestructura y con respeto a la normativa vigente.	Objetivo SSP: Administrar, operar, mantener y optimizar los servicios de agua potable y aguas residuales, en el ámbito geográfico bajo su responsabilidad, de forma que satisfaga las Necesidades y expectativas de los clientes y en concordancia con el ambiente	Ejecución presupuestaria (Programa de Construcción, mejoras y ampliación de los sistemas de Acueducto en las Regiones)	85.00%	85.00%	1.856,94	86,75	1.943,69	AyA

ANEXOS

GG-DF-2023-00328



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
San José, Costa Rica
Apartado 1097-1200. Teléfono 2242-5552 - mavalerio@aya.go.cr

MEMORANDO
No.GG-DF-2023-00328

FECHA: 24 de febrero del 2023

PARA: James Phillips Ávila
Dirección de Planificación Estratégica

Firmado digitalmente por
MYNOR FRANCISCO VALERIO CARBALLO (FIRMA)
Fecha y hora: 24/02/2023 10:27 AM

DE: Mynor Valerio Carballo
Dirección Finanzas

ASUNTO: Modificación Presupuesto # 2 Deuda 2023

En la revisión del presupuesto para el pago de la deuda del año 2023, con corte al 17 de febrero 2023, se presentan situaciones que influyen en el contenido presupuestario de los centros gestores y posiciones financieras que se detallan a continuación:

- 1) Para la elaboración de este presupuesto la Dirección de Finanzas cuenta con los siguientes insumos:
 - a. Condiciones de los contratos de préstamos.
 - b. Proyección de desembolsos elaborada por las Unidades Ejecutoras
 - c. Calendarización de pagos
 - d. Tasas de interés ajustadas en los últimos meses producto fundamentalmente de los incrementos en las tasas que ha decretado la FED (Sistema de la Reserva Federal de Estado Unidos), los cuales han sido incorporados por los diferentes bancos en las tasas de interés que cobran a sus clientes.

MEMORANDO
No.GG-DF-2023-00328

- 2) Con respecto a la información del tipo de cambio ha sido un dato incierto en los últimos años debido a la pandemia y después el cambio de gobierno, en el cual en el estudio realizado en el año 2022 para la proyección del presupuesto de la deuda del año 2023, se determinó que el tipo de cambio promedio del mes de junio estaba en ¢691.22 por dólar y la constante para ese año era un crecimiento exponencial por lo cual se estableció como proyección para el año 2023 a un tipo de cambio de ¢723.60.

Tipos de Cambio	
	TC Presup
\$	723.6
€	1.24
¥	110.36

Sin embargo, en la revisión de las condiciones para los pagos del periodo 2023 se determina que en el tipo de cambio existe una apreciación del colón con respecto al dólar por lo cual baja el tipo de cambio a partir del mes de octubre del 2022 y presenta una diferencia considerable con respecto al tipo de cambio presupuestado. Debido a esto, la Contraloría General de la República solicitó ajustar el presupuesto 2023 a un tipo de cambio de 652.75, por lo tanto, es el que se utiliza para el periodo 2023.

Con respecto al tipo de cambio del euro se deja el mismo tipo de cambio proyectado debido que en el tiempo de estudio este no sufrió cambios significativos. Además, el Yen si ha tenido cambios en el tiempo por lo cual se proyecta el tipo de cambio para los pagos del I semestre a ¥120.00 por dólar.

- 3) En la revisión de las tasas de interés de los diferentes préstamos se aprecia una variación importante originado en lo que se indica en el inciso d) del punto 1. Sobre este particular es importante indicar que la tasa Libor que se utiliza para la mayoría de los préstamos está en proceso de desaparecer, y aún se tiene la incertidumbre de la tasa que los reemplazará. Para este periodo 2023 el único banco que hizo cambio es el BID. Los demás, de momento continúan con la tasa libor la cuál ha tenido un incremento importante en los últimos meses.

MEMORANDO
No.GG-DF-2023-00328

Además, se presentan las siguientes situaciones con las tasas de interés:

- a) BCIE 2164, BCIE 2188 (T1 y T3), Banco Nacional se presenta un aumento de tasas de 3.62% cada uno con respecto al proyectado en el año 2022. Además, En el caso del Banco Nacional la tasa aumenta entre 0.5 y 0.8% cada mes.
- b) BID 2493 presenta un aumento de 3.79% con respecto al proyectado en el año 2022.
- c) KFW III 28568 muestra un incremento en la tasa de 4.27% con respecto al proyectado en el año 2022.

Préstamo	Tasa de Interés Proyectada 2023	Tasa de Interés último pago	Nueva Tasa de Interés Proyectada 2023	Observaciones
BCIE 1725	6.40%	6.40%	6.40%	Tasa Fija revisable 3 meses
BCIE 2129	5.09%	5.09%	5.09%	Tasa Fija revisable 3 meses
BCIE 2164	7.06%	7.85%	10.68%	Libor a 6 meses + 450 puntos (+ Margen de seguridad de 1%)
BCIE 2188-T1	4.76%	0.00%	8.38%	Libor a 6 meses + 220 puntos (+ Margen de seguridad de 1%)
BCIE 2188-T2	4.50%	0.00%	4.50%	450 puntos básicos
BCIE 2188-T3	7.06%	7.85%	10.68%	Libor a 6 meses + 450 puntos (+ Margen de seguridad de 1%)
BCIE 2198	6.47%	0.00%	9.08%	Libor a 6 meses + 290 puntos (+ Margen de seguridad de 1%)
BID 2493 Periurbanos	2.81%	3.62%	6.60%	SOFR Index
BID 2493 Saneamiento Tasa Variable	2.81%	3.62%	6.60%	SOFR Index
BID 2493 Saneamiento Tasa Fija	2.91%	2.91%	2.91%	Tasa Fija
JBIC-CR-P4.	1.20%	1.20%	1.20%	Tasa Fija
KFW II 200225595.	4.50%	4.50%	4.50%	Tasa Fija
KFW III 28568	1.00%	0.00%	5.27%	Tasa corresponde a EURO interbank Offered Rate (EURIBOR-6M) + un margen del 0.86% anual. Si no llega al 1% no se cobra. (+ Margen de seguridad de 1%)
Banco Nacional.	7.56%	10.09%	11.18%	Libor a 6 meses + 5% (+ Margen de seguridad de 1%)

Nota: La tasa libros a 6 meses, base para la mayoría de cálculos al 17.02.2023 se encuentra en 5.18%

Fecha Elaboración: 17 Febrero 2023

Fuente: Contratos de préstamos
 Banco Central de Costa Rica - Indicadores Económicos
www.euribordiarario.es

- 4) Con respecto a lo indicado en el punto 1.b se solicitó en el mes de enero a las unidades ejecutoras la proyección actualizada de desembolsos del año 2023, ya que las que se utilizaron para el presupuesto fueron elaboradas en mayo 2022, y se debían de tomar en cuenta el cumplimiento de desembolsos del periodo 2022, y cambios en las programaciones para el 2023.

MEMORANDO
No.GG-DF-2023-00328

A continuación, se detalla los cambios presentados en las programaciones de desembolsos de los préstamos BID y BNCR, según lo presentado en los memorandos PRE-PAPS-2022-01552 del 13 mayo 2022 y PRE-PAPS-2023-00281 del 3 de febrero del 2023.

Desembolsos Año 2023 - Inicial vrs Actual

Fecha	BID			BID			BNCR		
	Saneamiento Mayo 2022	Saneamiento Febrero 2023	Variación	Periurbanos Mayo 2022	Periurbanos Febrero 2023	Variación	Mayo 2022	Febrero 2023	Variación
Enero	\$ 1,257,280.72	\$ -	\$ (1,257,280.72)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,444,757.17	\$ 913,690.35	\$ (1,531,066.82)
Febrero	\$ -	\$ 3,701,456.75	\$ 3,701,456.75	\$ -	\$ 914,543.25	\$ 914,543.25	\$ 2,105,253.64	\$ 1,151,286.56	\$ (953,967.08)
Marzo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,650,834.14	\$ 1,107,182.47	\$ (543,651.67)
Abril	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,322,264.29	\$ 1,122,509.45	\$ (199,754.84)
Mayo	\$ 2,415,390.13	\$ -	\$ (2,415,390.13)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 966,936.57	\$ 1,285,290.17	\$ 318,353.60
Junio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 961,917.43	\$ 1,310,557.53	\$ 348,640.10
Julio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 981,307.59	\$ 1,345,898.47	\$ 364,590.88
Agosto	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 915,259.09	\$ 1,158,205.99	\$ 242,946.90
Setiembre	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 972,891.76	\$ 1,540,721.24	\$ 567,829.48
Octubre	\$ -	\$ 670,000.00	\$ 670,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 779,773.50	\$ 1,495,852.98	\$ 716,079.48
Noviembre	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 582,973.29	\$ 1,710,446.11	\$ 1,127,472.82
Diciembre	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 415,426.91	\$ 1,953,349.00	\$ 1,537,922.09
Total 2023	\$ 3,672,670.85	\$ 4,371,456.75	\$ 698,785.90	\$ -	\$ 914,543.25	\$ 914,543.25	\$ 14,099,595.37	\$ 16,094,990.32	\$ 1,995,394.95

Se detalla a continuación los cambios presentados en las programaciones de desembolsos del préstamo KFW 28568 zonas prioritarias, según lo presentado en los memorandos UEN-AP-2022-00666 del 9 de mayo 2022 y UEN-AP-2023-00066 del 19 de enero 2023.

MEMORANDO
No.GG-DF-2023-00328

Desembolsos Año 2023 - Inicial vrs Actual

Fecha	KFW 28568 Mayo 2022	KFW 28568 Febrero 2023	Variación
Enero	€ -	€ 795,041.50	€ 795,041.50
Febrero	€ 3,102,966.00	€ 268,600.00	(€ 2,834,366.00)
Marzo	€ 2,759,530.00	€ 288,000.00	(€ 2,471,530.00)
Abril	€ 573,432.00	€ 166,700.00	(€ 406,732.00)
Mayo	€ 573,432.00	€ -	(€ 573,432.00)
Junio	€ 573,432.00	€ -	(€ 573,432.00)
Julio	€ 2,264,918.00	€ 24,525.00	(€ 2,240,393.00)
Agosto	€ 751,118.00	€ -	(€ 751,118.00)
Setiembre	€ 929,690.00	€ -	(€ 929,690.00)
Octubre	€ 1,279,454.00	€ -	(€ 1,279,454.00)
Noviembre	€ 1,253,148.00	€ 24,525.00	(€ 1,228,623.00)
Diciembre	€ 1,155,440.00	€ -	(€ 1,155,440.00)
Total 2023	\$ 15,216,560.00	\$ 1,567,391.50	(€ 13,649,168.50)

A continuación, se detallan los cambios presentados en las programaciones de desembolsos de los préstamos BCIE 2129, BCIE 2164, BCIE 2188 T2 y BCIE 2198, según lo presentado en los memorandos GG-UEPI-AYA-BCIE-2022-01398 del 19 de mayo 2022 y GG-UEPIAYA-BCIE-2023-00331 del 22 de febrero de 2023.

Desembolsos Año 2023 - Inicial vrs Actual

	BCIE 2129 Mayo 2022	BCIE 2129 Febrero 2023	Variación	BCIE 2164 Mayo 2022	BCIE 2164 Febrero 2023	Variación
Enero	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Febrero	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Marzo	\$ -	\$ 2,000,000.00	\$ 2,000,000.00	\$ -	\$ -	\$ -
Abril	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Mayo	\$ 1,700,000.00	\$ -	\$ (1,700,000.00)	\$ -	\$ -	\$ -
Junio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,374,824.51	\$ 2,374,824.51
Julio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7,767,118.20	\$ -	\$ (7,767,118.20)
Agosto	\$ 115,100,000.00	\$ 1,000,000.00	\$ (114,100,000.00)	\$ -	\$ -	\$ -
Setiembre	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,250,984.21	\$ 2,250,984.21
Octubre	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Noviembre	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Diciembre	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 11,404,207.64	\$ -	\$ (11,404,207.64)
Total 2023	\$ 116,800,000.00	\$ 3,000,000.00	\$ (113,800,000.00)	\$ 19,171,325.84	\$ 4,625,808.72	\$ (14,545,517.13)

MEMORANDO
No.GG-DF-2023-00328

	BCIE 2188 T2 Mayo 2022	BCIE 2188 T2 Febrero 2023	Variación	BCIE 2198 Mayo 2023	BCIE 2198 Febrero 2023	Variación
Enero	€ -	€ -	(€ 0.00)	\$ -	\$ -	\$ -
Febrero	€ 2,550,000.00	€ -	(€ 2,550,000.00)	\$ -	\$ -	\$ -
Marzo	€ -	€ -	(€ 0.00)	\$ -	\$ -	\$ -
Abril	€ -	€ -	(€ 0.00)	\$ -	\$ -	\$ -
Mayo	€ -	€ -	(€ 0.00)	\$ 36,000,000.00	\$ -	\$ (36,000,000.00)
Junio	€ -	€ 1,000,000.00	€ 1,000,000.00	\$ -	\$ 48,100.00	\$ 48,100.00
Julio	€ 7,450,000.00	€ -	(€ 7,450,000.00)	\$ -	\$ -	\$ -
Agosto	€ -	€ -	(€ 0.00)	\$ -	\$ -	\$ -
Setiembre	€ -	€ -	(€ 0.00)	\$ -	\$ 12,500.00	\$ 12,500.00
Octubre	€ -	€ 1,000,000.00	€ 1,000,000.00	\$ -	\$ -	\$ -
Noviembre	€ -	€ -	(€ 0.00)	\$ -	\$ -	\$ -
Diciembre	€ -	€ -	(€ 0.00)	\$ -	\$ -	\$ -
Total 2023	€ 10,000,000.00	€ 2,000,000.00	(€ 8,000,000.00)	\$ 36,000,000.00	\$ 60,600.00	\$ (35,939,400.00)

- 5) Con la aplicación de los cambios en las nuevas tasas de interés, la modificación del tipo de cambio, los ajustes de lo desembolsado del 2022 y las nuevas proyecciones del 2023, se revisa el contenido presupuestario y se realiza la propuesta de ajustes por centro gestor y posición financiera con base en el presupuesto actual.

En el cuadro siguiente se muestran los movimientos de aumentos y disminuciones entre centros gestores y posiciones financieras.

MEMORANDO
No.GG-DF-2023-00328

Presupuesto Requerido
DIRECCION DE FINANZAS
Presupuesto año 2023 - Modificación Presupuestaria #2
(expresada en colones)

Préstamo	CENTRO GESTOR	POSICIÓN FINANCIERA	PRESUPUESTO REQUERIDO	Presupuesto SAP	Aumentar	Disminuir	Sobranse (Faltante)
KFW Zonas Prioritarias	01031200	3.02.08 Intereses	48,137,000.00	69,102,000.00			20,965,000.00
KFW Zonas Prioritarias	01031200	3.04.04 Comisiones	160,366,000.00	163,030,000.00			2,664,000.00
BCIE 1725	01030302	3.02.08 Intereses	262,918,000.00	248,324,000.00	36,000,000.00		1,408,000.00
BCIE 2129	01031100	3.02.08 Intereses	317,338,000.00	413,260,000.00		56,000,000.00	39,922,000.00
BCIE 2129	01031100	3.04.04 Comisiones	195,611,000.00	213,346,000.00			17,735,000.00
BID 2493 Periurbanos (DIVISIÓN 0022)	0103070600	3.02.08 Intereses	342,698,000.00	159,778,000.00	185,000,000.00		2,090,000.00
BID 2493 Periurbanos (DIVISIÓN 0022)	0103070600	3.04.04 Comisiones	7,181,000.00	6,674,000.00	2,000,000.00		1,493,000.00
BID 2493 Saneamiento (DIVISIÓN 0023)	0103070500	3.02.08 Intereses	1,379,694,000.00	724,668,000.00	656,500,000.00		1,484,000.00
BID 2493 Saneamiento (DIVISIÓN 0023)	0103070500	3.04.04 Comisiones	21,108,000.00	27,596,000.00		2,000,000.00	4,386,000.00
BCIE 2164	01031300	3.02.08 Intereses	1,326,172,000.00	1,243,743,000.00			17,571,000.00
BCIE 2198	01030309	3.02.08 Intereses	2,307,000.00	1,333,502,000.00		658,500,000.00	674,695,000.00
BCIE 2188-T1	01031500	3.04.04 Comisiones	97,569,000.00	108,159,000.00		8,000,000.00	2,590,000.00
BCIE 2188-T2	01031600	3.02.08 Intereses	117,795,000.00	328,119,000.00		185,000,000.00	25,324,000.00
BCIE 2188-T2	01031600	3.04.04 Comisiones	47,203,000.00	40,222,000.00	8,000,000.00		1,019,000.00
BCIE 2188-T3	01030901	3.02.08 Intereses	70,685,000.00	51,796,000.00	20,000,000.00		1,111,000.00
Deuda Externa (Aya)	0101020101	3.02.08 Intereses	1,365,476,000.00	1,370,757,000.00	-	-	5,279,000.00
Deuda Externa (Aya)	0101020101	8.02.08 Amortización	12,898,395,000.00	14,847,943,000.00	-	-	1,949,548,000.00
Deuda Interna	0101020101	3.02.06 Intereses	175,906,000.00	166,063,000.00	12,000,000.00		2,157,000.00
JBIC BANCO NACIONAL	01030704	3.02.06 Intereses	2,788,226,000.00	2,691,211,000.00	190,000,000.00		2,985,000.00
Deuda Interna	0101020101	8.02.06 Amortización	1,787,697,000.00	2,652,709,000.00	-	202,000,000.00	663,022,000.00
			23,432,454,000.00	26,770,102,000.00	1,109,500,000.00	1,109,500,000.00	3,337,648,000.00

Fuente: Cuadros de Deuda Interna y Deuda Externa
Fecha de Elaboración: 22/02/2022

MEMORANDO
No.GG-DF-2023-00328

Como anexo se envía formulario de solicitud de modificación presupuestaria, junto con la interface disminuir y la interface aumentar, así como la reserva de fondos 95858, solicitada por la dirección de planificación.

Firmado digitalmente por
MARIA GABRIELA VALLEJO ASTUA (FIRMA)
Fecha y hora: 24/02/2023 11:35 AM

VB
María Gabriela Vallejo Astúa
Gerencia General

C. Ana Brenes Valenciano - Dirección de Planificación Estratégica
Rafael Quesada Henríquez - Dirección Finanzas
Sandra Molina Mena - Dirección de Planificación Estratégica
Francisco Fonseca Umaña - Dirección de Planificación Estratégica
Tatiana Lépiz Sánchez - Dirección Finanzas
Johanna Vargas Rodríguez - Dirección Finanzas
Alexandra Gonzalez Quesada - Gerencia General

**MTSS-DESAF-OF-269-2023
APROBACION DE MOVIMIENTOS
PRESUPUESTARIO**



14 de marzo de 2023
MTSS-DESAF-OF-269-2023

Señora
Pilar Dall'Anese Alvarez
Subgerencia Gestidn de Sistemas Delegados
INSTITUTO COSTARRICENSE DE
ACUEDUCTOS Y ALACANTARILLADOS

Asunto; Modificaci6n presupuestaria 1—2023 Programa Suministro de Agua Potable a Comunidades Rurales, del Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados.
Ref.: Oficio SG-GSD-2023-00283 del 17 de febrero de 2023.

Estimada señora:

Reciba un cordial saludo. Me dirijo a usted, en respuesta al oficio de referencia, donde entre otras cosas nos solicita autorizaci6n para trasladar recursos de un proyecto a otro del Programa Suministro de Agua Potable a Comunidades Rurales ejecutado por ese Instituto.

En particular, para comunicarle que esta Direcci6n General de conformidad con el an6lisis realizado mediante documentos DECS-UCS-IGE-015-2023 de la Unidad de Control y Seguimiento del Departamento de Evaluaci6n, Control y Seguimiento y DESAF—DP-IMPUE—3-2023, del Departamento de Presupuesto, presenta las siguientes conclusiones.

□ El Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados, solicita mediante el documento de modificaci6n presupuestaria 1—2023 el traslado de \$5 865 000,00 del Proyecto de Ticabdn para hacer frente a compromisos no devengados del periodo 2022, pedido No. 8500003367, por la adquisici6n de tubena y accesorios en PVC, mediante Licitaci6n para el proyecto de San Gerardo de Pococ6.

□ El proyecto de San Gerardo, se incluy6 en el 2022 y se aplicaron pagos por \$473 612 650,04, sin embargo, no se report6 ejecuci6n de avance de obras.

□ Desde el orden program6tico se considera que se requieren los recursos para cumplir con las obligaciones pactadas, no obstante, este informe debe ser complementado con el informe del Departamento de Presupuesto ya que este es un tema presupuestario.



- Esta modificación no cuenta con fecha de rige, lo anterior debido a que la misma debe ser aprobada por la Junta Directiva de AYA por lo tanto, hasta que se remita dicha aprobación, se procede a incluir el cronograma actualizado al sitio web del Fodesaf.
- ⊙ De conformidad con el Presupuesto Ordinario 2023 y al análisis realizado a la modificación presupuestaria N°1-2023 de la unidad ejecutora, se determina que las partidas cuentan con el soporte presupuestario necesario para realizar el traslado interno de recursos, entre las partidas indicadas en el apartado de análisis presupuestario.
- ⊙ La ejecución de la modificación presupuestaria que implica cambios programáticos se debe dar en estricto apego a las disposiciones legales y técnicas y a la programación establecida, cuya responsabilidad es exclusiva de la unidad ejecutora.
- Esta modificación presupuestaria reforma el cronograma de inversión en la partida de BIENES DURADEROS.

En atención a los resultados anteriormente expuestos se presentan las siguientes recomendaciones:

1. Se aprueba la modificación presupuestaria 1-2023 para trasladar recursos del proyecto de Ticabdn al proyecto de San Gerardo por un monto de \$5 865 000,00.
2. Remitir a la Desaf, copia de la aprobación por parte de la Junta Directiva, cuando se disponga de dicha información.

Sin otro particular, quedo a la orden para cualquier consulta,

Atentamente

LUIS ALBERTO Firmado digitalmente
AVALOS AVALOS por LUISALBERTORODRIGUEZ

RODRIGUEZ (FIRMA)
Fecha: 2023.03.16(FIRMA)
(FIRMA) 15:39:33-06'00"

Luis Alberto Avalos Rodríguez

DIRECTOR GENERAL

CC:Yolanda Martínez Cascantes, Subgerencia Gegtión de Sistemas Delegados, AYA
Ligia Brenes Elizondo, Subgerencia Gestión de Sistemas Delegados, AYA
Adriana María Valverde Cortés, Subgerencia Gestión de Sistemas Delegados, AYA
Fernando Vilchez Rojas, UEN Administración de Proyectos GSD, AYA
Diego Fernández Prendas — IJEN Administración de Proyectos GSD, AYA
Dalia Rojas Aguilar, Jefa Depto de Presupuesto, Desaf

Joycevannia Guido Ortega, Jefe Unidad Control y Seguimiento, Desaf Mauricio Vargas Céspedes, Jefe a. i. Depto. Asesoría Legal,