



INSTITUTO COSTARRICENSE DE
ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

MODIFICACIÓN PRESUPUESTARA No.06 2022

AGOSTO 2022

INTRODUCCION

Para el análisis y aprobación de la Junta Directiva y conocimiento de los entes externos, se remite el documento de Modificación Presupuestaria No.6-2022 al presupuesto vigente del Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados por un monto absoluto aumentar y disminuir egresos de ₡6.040.647.01 miles y un neto por ₡2.627.160.17 miles.

En este documento presupuestario se incluye:

- Redistribución de recursos en los programas de Administración y Operación.
- Reajuste del servicio de la deuda por diferencial cambiario.
- Modificación de los Proyectos de los Programas de Inversiones:
 - Programa de Rehabilitación de Infraestructura de los Sistemas de Acueductos y Alcantarillados GAM-Periféricos.
 - 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 Rehabilitación del Sistema de Acueductos de Upala afectados por el Huracán Otto.
 - Programa Zonas Prioritarias.
 - Programa de Agua y Saneamiento (PAPS).
 - Programa de Agua Potable a Comunidades Rurales.
- Se completa presupuesto correspondiente al Canon ARESEP, canon de vertidos, canon tarifa hídrica y canon de aprovechamiento; así como materia prima para el tratamiento del agua y combustibles y lubricantes.

Cuadro No. 1

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
EN MILES DE COLONES

| Posición Financiera | Descripción | Programa 01 | Programa 02 | Programa 03 | Programa 04 | Programa 05 | Aumentar |
|---------------------|---------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 0 | Remuneraciones | 0.00 | 0.00 | 49,000.00 | 0.00 | 0.00 | 49,000.00 |
| 1 | Servicios | 51,313.00 | 814,571.76 | 479,746.01 | 425,313.07 | 33,423.72 | 1,804,367.57 |
| 2 | Materiales y suministros | 0.00 | 1,024,390.00 | 1,092,733.00 | 300.00 | 4,070.00 | 2,121,493.00 |
| 3 | Interese y comisiones | 0.00 | 0.00 | 91,695.00 | 0.00 | 0.00 | 91,695.00 |
| 5 | Bienes duraderos | 0.00 | 0.00 | 1,629,638.74 | 0.00 | 20.00 | 1,629,658.74 |
| 6 | Transferencias corrientes | 34,841.37 | 5,000.00 | 11,855.90 | 0.00 | 0.00 | 51,697.27 |
| 8 | Amortización | 292,735.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 292,735.44 |
| Total | | 378,889.81 | 1,843,961.76 | 3,354,668.64 | 425,613.07 | 37,513.72 | 6,040,647.01 |

Cuadro No. 2

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
EN MILES DE COLONES

| Posición Financiera | Descripción | Programa 01 | Programa 02 | Programa 03 | Programa 04 | Programa 05 | Disminuir |
|---------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| 0 | Remuneraciones | 0.00 | 0.00 | -20,000.00 | 0.00 | 0.00 | -20,000.00 |
| 1 | Servicios | -1,086,576.21 | -869,042.99 | -84,425.00 | -112,961.61 | -5,629.00 | -2,158,634.82 |
| 2 | Materiales y suministros | -4,569.00 | -154,603.74 | -56,979.00 | -1,295.00 | -9,561.00 | -227,007.74 |
| 3 | Interese y comisiones | -155,673.00 | 0.00 | -616,521.00 | 0.00 | 0.00 | -772,194.00 |
| 5 | Bienes duraderos | 0.00 | 0.00 | -2,475,510.46 | 0.00 | 0.00 | -2,475,510.46 |
| 9 | Cuentas especiales | 0.00 | 0.00 | -387,300.00 | 0.00 | 0.00 | -387,300.00 |
| Total | | -1,246,818.21 | -1,023,646.73 | -3,640,735.46 | -114,256.61 | -15,190.00 | -6,040,647.01 |

Cuadro No. 3

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
EN MILES DE COLONES

| Posición Financiera | Descripción | Programa 01 | Programa 02 | Programa 03 | Programa 04 | Programa 05 | Aumentar neto |
|---------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 0 | Remuneraciones | 0.00 | 0.00 | 29,000.00 | 0.00 | 0.00 | 29,000.00 |
| 1 | Servicios | 0.00 | 0.00 | 395,321.01 | 312,351.46 | 27,794.72 | 735,467.20 |
| 2 | Materiales y suministros | 0.00 | 869,786.27 | 1,035,754.00 | 0.00 | 0.00 | 1,905,540.27 |
| 5 | Bienes duraderos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20.00 | 20.00 |
| 6 | Transferencias corrientes | 34,841.37 | 5,000.00 | 11,855.90 | 0.00 | 0.00 | 51,697.27 |
| 8 | Amortización | 292,735.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 292,735.44 |
| 9 | Cuentas especiales | 0.00 | | -387,300.00 | 0.00 | 0.00 | -387,300.00 |
| Total | | 327,576.81 | 874,786.27 | 1,084,630.91 | 312,351.46 | 27,814.72 | 2,627,160.17 |

Cuadro No. 4

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
EN MILES DE COLONES

| Posición Financiera | Descripción | Programa 01 | Programa 02 | Programa 03 | Programa 04 | Programa 05 | Disminuir neto |
|---------------------|--------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------|------------------|----------------------|
| 1 | Servicios | -1,035,263.21 | -54,471.23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1,089,734.45 |
| 2 | Materiales y suministros | -4,569.00 | 0.00 | 0.00 | -995.00 | -5,491.00 | -11,055.00 |
| 3 | Interese y comisiones | -155,673.00 | 0.00 | -524,826.00 | 0.00 | 0.00 | -680,499.00 |
| 5 | Bienes duraderos | 0.00 | 0.00 | -845,871.73 | 0.00 | 0.00 | -845,871.73 |
| Total | | -1,195,505.21 | -54,471.23 | -1,370,697.73 | -995.00 | -5,491.00 | -2,627,160.17 |

I. Sección de egresos

Amentar Egresos

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Aumentar |
|---------------------|---|---------------------|
| 0 | Remuneraciones | 49,000.00 |
| 0.01 | Remuneraciones básicas | 39,854.67 |
| 0.01.02 | Jornales | 39,854.67 |
| 0.03 | Incentivos Salariales | 3,445.56 |
| 0.03.03 | Decimotercer Mes | 1,791.66 |
| 0.03.04 | Salario Escolar | 1,653.89 |
| 0.04 | Cont. Pat. Desar.y Segur. Social | 3,602.68 |
| 0.04.01 | Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25% | 1,989.54 |
| 0.04.02 | Contribución Patronal IMAS | 107.54 |
| 0.04.03 | Contribución Patronal INA | 322.63 |
| 0.04.04 | Contribución Patronal FODESAF | 1,075.43 |
| 0.04.05 | Contribución Patronal BPDC | 107.54 |
| 0.05 | Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros | 2,097.09 |
| 0.05.01 | Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75% | 1,129.20 |
| 0.05.02 | Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com. | 645.26 |
| 0.05.03 | Aporte Patronal Fondo Cap.Lab. | 322.63 |
| 1 | Servicios | 1,804,367.57 |
| 1.01 | Alquileres | 71,921.00 |
| 1.01.02 | Alquiler Maq.Equipo Mobiliario. | 16,000.00 |
| 1.01.03 | Alquiler Equipo Cómputo | 33,000.00 |
| 1.01.04 | Alquiler y Derechos Telecomu. | 22,921.00 |
| 1.02 | Servicios Básicos | 34,500.00 |
| 1.02.02 | Servicios Energía Eléctrica | 3,000.00 |
| 1.02.04 | Servicio Telecomunicaciones | 30,700.00 |
| 1.02.99 | Otros Servicios Básicos | 800.00 |
| 1.03 | Servicios Comerciales y Financieros | 11,676.00 |
| 1.03.01 | Información | 100.00 |
| 1.03.04 | Transporte de Bienes | 8,316.00 |
| 1.03.06 | Comis. Gastos Fi.Com | 950.00 |
| 1.03.07 | Servicio de Tecnologías de Información | 2,310.00 |
| 1.04 | Servicios de Gestión y Apoyo | 420,592.00 |
| 1.04.01 | Servicios en ciencias de la Salud | 200.00 |
| 1.04.02 | Servicios Jurídicos | 350,350.00 |
| 1.04.03 | Servicios Ingeniería y Arquitectura | 26,500.00 |
| 1.04.04 | Servicios en ciencias económicas y sociales | 10,392.00 |
| 1.04.06 | Servicios Generales | 33,050.00 |
| 1.04.99 | Otros Serv.Gestión Y Apoyo | 100.00 |
| 1.05 | Gastos de Viaje Y Transporte | 45,730.00 |
| 1.05.01 | Transporte dentro Pa | 1,500.00 |
| 1.05.02 | Viáticos dentro País | 44,230.00 |
| 1.06 | Seguros, Reaseguros Y Otros Obli. | 29,400.00 |
| 1.06.01 | Seguros | 29,400.00 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Aumentar |
|---------------------|---|---------------------|
| 1.07 | Capacitación Y Protocolo | 1,700.00 |
| 1.07.02 | Actividades Protocol. Y Soc. | 1,700.00 |
| 1.08 | Mantenimiento Y Reparación | 229,717.36 |
| 1.08.03 | Mant. Instalaciones Y Otras Obras | 176,208.11 |
| 1.08.04 | Mant.y Rep Maq. Eq. Producción | 5,000.00 |
| 1.08.05 | Mant. Y Rep. Equipo Transporte | 48,509.24 |
| 1.09 | Impuestos | 4,530.00 |
| 1.09.02 | Impuesto sobre la Propiedad de Bienes In | 4,530.00 |
| 1.99 | Servicios Diversos | 954,601.21 |
| 1.99.01 | Servicios de Regulación | 954,101.21 |
| 1.99.02 | Intereses Moratorios y Multas | 500.00 |
| 2 | Materiales y Sumini. | 2,121,493.00 |
| 2.01 | Productos Químicos y Conexos | 483,720.00 |
| 2.01.01 | Combustibles y Lubr. | 482,920.00 |
| 2.01.02 | Productos Farmacéuticos Medi | 300.00 |
| 2.01.99 | Otros Productos Quím. | 500.00 |
| 2.02 | Alimentos y Productos Agropecuar. | 300.00 |
| 2.02.02 | Productos Agroforestales | 200.00 |
| 2.02.03 | Alimentos y Bebidas | 100.00 |
| 2.03 | Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant. | 1,112,853.00 |
| 2.03.01 | Mat. Y Prod. Metal. | 21,653.00 |
| 2.03.02 | Mat.Y Prod. Min. Asf. | 9,500.00 |
| 2.03.03 | Madera y sus Deriv. | 150.00 |
| 2.03.04 | Mat. Y Prod.Elec. Te. | 10,050.00 |
| 2.03.06 | Mat. Y Prod. Plásti. | 1,071,500.00 |
| 2.04 | Herramientas ,Repuestos y Acceso. | 13,030.00 |
| 2.04.01 | Herramientas e Inst. | 900.00 |
| 2.04.02 | Repuestos y Accesor. | 12,130.00 |
| 2.05 | Bienes para la Produc.y Comercial. | 510,000.00 |
| 2.05.01 | Materia Prima | 510,000.00 |
| 2.99 | Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos | 1,590.00 |
| 2.99.01 | Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm | 500.00 |
| 2.99.03 | Prod.Papel Cart.e Im. | 300.00 |
| 2.99.04 | Textiles y Vestuario | 790.00 |
| 3 | Intereses y Comisio. | 91,695.00 |
| 3.02 | Intereses Sobre Préstamos | 74,085.00 |
| 3.02.08 | Intereses Sobre Préstamos Sector Externo | 74,085.00 |
| 3.04 | Comisiones y Otros Cargos | 17,610.00 |
| 3.04.04 | Comis.Y Otros Gastos | 17,610.00 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Aumentar |
|---------------------|---|---------------------|
| 5 | Bienes duraderos | 1,629,658.74 |
| 5.01 | Maquinaria, Equipo y Mobiliario | 1,039,584.74 |
| 5.01.01 | Maquinaria y Equipo Producción | 36,525.00 |
| 5.01.03 | Equipo de comunicación | 50.00 |
| 5.01.04 | Equ.Y Mob. Oficina | 6,000.00 |
| 5.01.05 | Equipo de cómputo | 950,050.00 |
| 5.01.99 | Maquinaria Y Equipo Diverso | 46,959.74 |
| 5.02 | Construcciones,Adiciones y Mejora | 496,636.00 |
| 5.02.07 | Instalaciones | 496,636.00 |
| 5.03 | Bienes Preexistentes | 32,000.00 |
| 5.03.01 | Terrenos | 32,000.00 |
| 5.99 | Bienes Duraderos Diversos | 61,438.00 |
| 5.99.03 | Bienes Intangible | 61,438.00 |
| 6 | Transferencia Corr. | 51,697.27 |
| 6.01 | Tranf. Corrientes Al Sector Público | 11,855.90 |
| 6.01.01 | Trans.Corr.Gob. Cent. | 11,855.90 |
| 6.06 | Otras Tranf.Co. Sector Privado. | 39,451.37 |
| 6.06.01 | Indemnizaciones | 34,451.37 |
| 6.06.02 | Reintegros o Devoluciones | 5,000.00 |
| 6.07 | Transfer.Corrientes al Sector Externos | 390.00 |
| 6.07.01 | Transf,Corrientes a Oganismos Internacio | 390.00 |
| 8 | Amortización | 292,735.44 |
| 8.02 | Amortización Préstamos | 292,735.44 |
| 8.02.06 | Amort.Prést.Inst.Púb.. | 52,185.00 |
| 8.02.08 | Amort.Prést.Set. Ext. | 240,550.44 |
| Total | | 6,040,647.01 |

**PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL
EN MILES DE COLONES**

| Pos. Financ. | Descripción | Aumentar |
|---------------------|---|-------------------|
| 1 | Servicios | 51,313.00 |
| 1.01 | Alquileres | 22,921.00 |
| 1.01.04 | Alquiler y Derechos Telecomu. | 22,921.00 |
| 1.04 | Servicios de Gestión y Apoyo | 1,050.00 |
| 1.04.06 | Servicios Generales | 1,050.00 |
| 1.05 | Gastos de Viaje Y Transporte | 142.00 |
| 1.05.02 | Viáticos dentro País | 142.00 |
| 1.06 | Seguros, Reaseguros Y Otros Obli. | 27,200.00 |
| 1.06.01 | Seguros | 27,200.00 |
| 6 | Transferencia Corr. | 34,841.37 |
| 6.06 | Otras Tranf.Co. Sector Privado. | 34,451.37 |
| 6.06.01 | Indemnizaciones | 34,451.37 |
| 6.07 | Transfer.Corrientes al Sector Externos | 390.00 |
| 6.07.01 | Transf,Corrientes a Oganismos Internacio | 390.00 |
| 8 | Amortización | 292,735.44 |
| 8.02 | Amortización Préstamos | 292,735.44 |
| 8.02.06 | Amort.Prést.Inst.Púb.. | 52,185.00 |
| 8.02.08 | Amort.Prést.Set. Ext. | 240,550.44 |
| Total | | 378,889.81 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y
COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Aumentar |
|---------------------|--|---------------------|
| 1 | Servicios | 814,571.76 |
| 1.02 | Servicios Básicos | 30,500.00 |
| 1.02.04 | Servicio Telecomunicaciones | 30,500.00 |
| 1.03 | Servicios Comerciales y Financieros | 100.00 |
| 1.03.06 | Comis. Gastos Fi.Com | 100.00 |
| 1.04 | Servicios de Gestión y Apoyo | 32,000.00 |
| 1.04.06 | Servicios Generales | 32,000.00 |
| 1.05 | Gastos de Viaje Y Transporte | 28,000.00 |
| 1.05.02 | Viáticos dentro País | 28,000.00 |
| 1.08 | Mantenimiento Y Reparación | 222,387.36 |
| 1.08.03 | Mant. Instalaciones Y Otras Obras | 176,208.11 |
| 1.08.04 | Mant.y Rep Maq. Eq. Producción | 5,000.00 |
| 1.08.05 | Mant. Y Rep. Equipo Transporte | 41,179.24 |
| 1.09 | Impuestos | 4,000.00 |
| 1.09.02 | Impuesto sobre la Propiedad de Bienes In | 4,000.00 |
| 1.99 | Servicios Diversos | 497,584.40 |
| 1.99.01 | Servicios de Regulación | 497,584.40 |
| 2 | Materiales y Sumini. | 1,024,390.00 |
| 2.01 | Productos Químicos y Conexos | 476,900.00 |
| 2.01.01 | Combustibles y Lubr. | 476,100.00 |
| 2.01.02 | Productos Farmacéuticos Medi | 300.00 |
| 2.01.99 | Otros Productos Quím. | 500.00 |
| 2.03 | Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant. | 30,000.00 |
| 2.03.01 | Mat. Y Prod. Metal. | 20,000.00 |
| 2.03.04 | Mat. Y Prod.Elec. Te. | 10,000.00 |
| 2.04 | Herramientas ,Repuestos y Acceso. | 6,200.00 |
| 2.04.01 | Herramientas e Inst. | 800.00 |
| 2.04.02 | Repuestos y Accesor. | 5,400.00 |
| 2.05 | Bienes para la Produc.y Comercial. | 510,000.00 |
| 2.05.01 | Materia Prima | 510,000.00 |
| 2.99 | Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos | 1,290.00 |
| 2.99.01 | Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm | 500.00 |
| 2.99.04 | Textiles y Vestuario | 790.00 |
| 6 | Transferencia Corr. | 5,000.00 |
| 6.06 | Otras Tranf.Co. Sector Privado. | 5,000.00 |
| 6.06.02 | Reintegros o Devoluciones | 5,000.00 |
| Total | | 1,843,961.76 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
PROGRAMA 03: INVERSIONES
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Aumentar |
|---------------------|---|-------------------|
| 0 | Remuneraciones | 49,000.00 |
| 0.01 | Remuneraciones básicas | 39,854.67 |
| 0.01.02 | Jornales | 39,854.67 |
| 0.03 | Incentivos Salariales | 3,445.56 |
| 0.03.03 | Decimotercer Mes | 1,791.66 |
| 0.03.04 | Salario Escolar | 1,653.89 |
| 0.04 | Cont. Pat. Desar.y Segur. Social | 3,602.68 |
| 0.04.01 | Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25% | 1,989.54 |
| 0.04.02 | Contribución Patronal IMAS | 107.54 |
| 0.04.03 | Contribución Patronal INA | 322.63 |
| 0.04.04 | Contribución Patronal FODESAF | 1,075.43 |
| 0.04.05 | Contribución Patronal BPDC | 107.54 |
| 0.05 | Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros | 2,097.09 |
| 0.05.01 | Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75% | 1,129.20 |
| 0.05.02 | Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com. | 645.26 |
| 0.05.03 | Aporte Patronal Fondo Cap.Lab. | 322.63 |
| 1 | Servicios | 479,746.01 |
| 1.01 | Alquileres | 46,000.00 |
| 1.01.02 | Alquiler Maq.Equipo Mobiliario. | 16,000.00 |
| 1.01.03 | Alquiler Equipo Cómputo | 30,000.00 |
| 1.02 | Servicios Básicos | 3,000.00 |
| 1.02.02 | Servicios Energía Eléctrica | 3,000.00 |
| 1.03 | Servicios Comerciales y Financieros | 11,476.00 |
| 1.03.04 | Transporte de Bienes | 8,316.00 |
| 1.03.06 | Comis. Gastos Fi.Com | 850.00 |
| 1.03.07 | Servicio de Tecnologías de Información | 2,310.00 |
| 1.04 | Servicios de Gestión y Apoyo | 387,242.00 |
| 1.04.02 | Servicios Jurídicos | 350,350.00 |
| 1.04.03 | Servicios Ingeniería y Arquitectura | 26,500.00 |
| 1.04.04 | Servicios en ciencias económicas y sociales | 10,392.00 |
| 1.05 | Gastos de Viaje Y Transporte | 9,788.00 |
| 1.05.01 | Transporte dentro País | 1,500.00 |
| 1.05.02 | Viáticos dentro País | 8,288.00 |
| 1.06 | Seguros, Reaseguros Y Otros Obli. | 2,200.00 |
| 1.06.01 | Seguros | 2,200.00 |
| 1.07 | Capacitación Y Protocolo | 1,700.00 |
| 1.07.02 | Actividades Protocol. Y Soc. | 1,700.00 |
| 1.08 | Mantenimiento Y Reparación | 6,330.00 |
| 1.08.05 | Mant. Y Rep. Equipo Transporte | 6,330.00 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
PROGRAMA 03: INVERSIONES
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Aumentar |
|---------------------|--|---------------------|
| 1.09 | Impuestos | 530.00 |
| 1.09.02 | Impuesto sobre la Propiedad de Bienes In | 530.00 |
| 1.99 | Servicios Diversos | 11,480.01 |
| 1.99.01 | Servicios de Regulación | 10,980.01 |
| 1.99.02 | Intereses Moratorios y Multas | 500.00 |
| 2 | Materiales y Sumini. | 1,092,733.00 |
| 2.01 | Productos Químicos y Conexos | 3,000.00 |
| 2.01.01 | Combustibles y Lubr. | 3,000.00 |
| 2.03 | Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant. | 1,082,703.00 |
| 2.03.01 | Mat. Y Prod. Metal. | 1,653.00 |
| 2.03.02 | Mat.Y Prod. Min. Asf. | 9,500.00 |
| 2.03.04 | Mat. Y Prod.Elec. Te. | 50.00 |
| 2.03.06 | Mat. Y Prod. Plásti. | 1,071,500.00 |
| 2.04 | Herramientas ,Repuestos y Acceso. | 6,730.00 |
| 2.04.02 | Repuestos y Accesor. | 6,730.00 |
| 2.99 | Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos | 300.00 |
| 2.99.03 | Prod.Papel Cart.e Im. | 300.00 |
| 3 | Intereses y Comisio. | 91,695.00 |
| 3.02 | Intereses Sobre Préstamos | 74,085.00 |
| 3.02.08 | Intereses Sobre Préstamos Sector Externo | 74,085.00 |
| 3.04 | Comisiones y Otros Cargos | 17,610.00 |
| 3.04.04 | Comis.Y Otros Gastos | 17,610.00 |
| 5 | Bienes duraderos | 1,629,638.74 |
| 5.01 | Maquinaria, Equipo y Mobiliario | 1,039,564.74 |
| 5.01.01 | Maquinaria y Equipo Producción | 36,505.00 |
| 5.01.03 | Equipo de comunicación | 50.00 |
| 5.01.04 | Equ.Y Mob. Oficina | 6,000.00 |
| 5.01.05 | Equipo de cómputo | 950,050.00 |
| 5.01.99 | Maquinaria Y Equipo Diverso | 46,959.74 |
| 5.02 | Construcciones,Adiciones y Mejora | 496,636.00 |
| 5.02.07 | Instalaciones | 496,636.00 |
| 5.03 | Bienes Preexistentes | 32,000.00 |
| 5.03.01 | Terrenos | 32,000.00 |
| 5.99 | Bienes Duraderos Diversos | 61,438.00 |
| 5.99.03 | Bienes Intangible | 61,438.00 |
| 6 | Transferencia Corr. | 11,855.90 |
| 6.01 | Tranf. Corrientes Al Sector Público | 11,855.90 |
| 6.01.01 | Trans.Corr.Gob. Cent. | 11,855.90 |
| Total | | 3,354,668.64 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y
COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Aumentar |
|---------------------|--|-------------------|
| 1 | Servicios | 425,313.07 |
| 1.02 | Servicios Básicos | 800.00 |
| 1.02.99 | Otros Servicios Básicos | 800.00 |
| 1.03 | Servicios Comerciales y Financieros | 100.00 |
| 1.03.01 | Información | 100.00 |
| 1.04 | Servicios de Gestión y Apoyo | 200.00 |
| 1.04.01 | Servicios en ciencias de la Salud | 200.00 |
| 1.08 | Mantenimiento Y Reparación | 1,000.00 |
| 1.08.05 | Mant. Y Rep. Equipo Transporte | 1,000.00 |
| 1.99 | Servicios Diversos | 423,213.07 |
| 1.99.01 | Servicios de Regulación | 423,213.07 |
| 2 | Materiales y Sumini. | 300.00 |
| 2.02 | Alimentos y Productos Agropecuar. | 300.00 |
| 2.02.02 | Productos Agroforestales | 200.00 |
| 2.02.03 | Alimentos y Bebidas | 100.00 |
| Total | | 425,613.07 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
PROGRAMA 05: HIDRANTES
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Aumentar |
|---------------------|---|------------------|
| 1 | Servicios | 33,423.72 |
| 1.01 | Alquileres | 3,000.00 |
| 1.01.03 | Alquiler Equipo Cómputo | 3,000.00 |
| 1.02 | Servicios Básicos | 200.00 |
| 1.02.04 | Servicio Telecomunicaciones | 200.00 |
| 1.04 | Servicios de Gestión y Apoyo | 100.00 |
| 1.04.99 | Otros Serv.Gestión Y Apoyo | 100.00 |
| 1.05 | Gastos de Viaje Y Transporte | 7,800.00 |
| 1.05.02 | Viáticos dentro País | 7,800.00 |
| 1.99 | Servicios Diversos | 22,323.72 |
| 1.99.01 | Servicios de Regulación | 22,323.72 |
| 2 | Materiales y Sumini. | 4,070.00 |
| 2.01 | Productos Químicos y Conexos | 3,820.00 |
| 2.01.01 | Combustibles y Lubr. | 3,820.00 |
| 2.03 | Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant. | 150.00 |
| 2.03.03 | Madera y sus Deriv. | 150.00 |
| 2.04 | Herramientas ,Repuestos y Acceso. | 100.00 |
| 2.04.01 | Herramientas e Inst. | 100.00 |
| 5 | Bienes duraderos | 20.00 |
| 5.01 | Maquinaria, Equipo y Mobiliario | 20.00 |
| 5.01.01 | Maquinaria y Equipo Producción | 20.00 |
| Total | | 37,513.72 |

Disminuir Egresos

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Disminuir |
|---------------------|--|----------------------|
| 0 | Remuneraciones | -20,000.00 |
| 0.01 | Remuneraciones básicas | -15,000.00 |
| 0.01.03 | Servicios especiales | -15,000.00 |
| 0.03 | Otros incentivos salariales | -5,000.00 |
| 0.03.04 | Salario escolar | -5,000.00 |
| 1 | Servicios | -2,158,634.82 |
| 1.01 | Alquileres | -848,719.56 |
| 1.01.01 | Alquiler Edif.Locales Terrenos. | -31,922.00 |
| 1.01.02 | Alquiler Maq.Equipo Mobiliario. | -516,547.56 |
| 1.01.03 | Alquiler de equipo de cómputo | -300,000.00 |
| 1.01.99 | Otros alquileres | -250.00 |
| 1.02 | Servicios Básicos | -42,479.24 |
| 1.02.02 | Servicios Energía Eléctrica | -8,000.00 |
| 1.02.04 | Servicio Telecomunicaciones | -6,300.00 |
| 1.02.99 | Otros Servicios Básicos | -28,179.24 |
| 1.03 | Servicios Comerciales y Financieros | -10,545.25 |
| 1.03.01 | Información | -192.00 |
| 1.03.03 | Impr. Encuad.y Otros | -1,478.25 |
| 1.03.04 | Transporte de Bienes | -750.00 |
| 1.03.06 | Comis. Gastos Fi.Com | -8,125.00 |
| 1.04 | Servicios de Gestión y Apoyo | -994,646.86 |
| 1.04.01 | Servicios en ciencias de la Salud | -1,000.00 |
| 1.04.03 | Servicios Ingeniería y Arquitectura | -203,168.21 |
| 1.04.04 | Serv. Cien. Económicas y Soc. | -14,599.00 |
| 1.04.05 | Servicios informáticos | -299,900.00 |
| 1.04.06 | Servicios Generales | -12,154.22 |
| 1.04.99 | Otros Serv.Gestión Y Apoyo | -463,825.44 |
| 1.05 | Gastos de Viaje Y Transporte | -142,436.69 |
| 1.05.01 | Transporte dentro Pa | -3,570.80 |
| 1.05.02 | Viáticos dentro País | -136,065.89 |
| 1.05.03 | Transporte en Exterior | -2,000.00 |
| 1.05.04 | Viático en Exterior | -800.00 |
| 1.07 | Capacitación Y Protocolo | -11,773.21 |
| 1.07.01 | Actividades Capacitación | -10,000.00 |
| 1.07.02 | Actividades Protocol. Y Soc. | -1,773.21 |
| 1.08 | Mantenimiento Y Reparación | -87,044.00 |
| 1.08.01 | Mantenim. Edificios Y Locales | -3,500.00 |
| 1.08.03 | Mant. Instalaciones Y Otras Obras | -13,500.00 |
| 1.08.04 | Mant.y Rep Maq. Eq. Producción | -12,600.00 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Disminuir |
|---------------------|---|--------------------|
| 1.08.05 | Mant. Y Rep. Equipo Transporte | -3,350.00 |
| 1.08.06 | Mant.Rep Equipo de Comunicac. | -300.00 |
| 1.08.07 | Mant. Rep Eq.Mobiliar. Oficina | -2,735.00 |
| 1.08.08 | Mant.Rep Eq.Cómputo y sist. de informac. | -47,409.00 |
| 1.08.99 | Mant.Rep de Otros Equipo | -3,650.00 |
| 1.09 | Impuestos | -600.00 |
| 1.09.99 | Otros impuestos | -600.00 |
| 1.99 | Servicios Diversos | -20,390.00 |
| 1.99.02 | Intereses Moratorios y Multas | -15,390.00 |
| 1.99.05 | Deducibles | -5,000.00 |
| 2 | Materiales y Sumini. | -227,007.74 |
| 2.01 | Productos Químicos y Conexos | -6,254.00 |
| 2.01.01 | Combustibles y lubricantes | -1,250.00 |
| 2.01.02 | Productos Farmacéuticos Medi | -1,400.00 |
| 2.01.04 | Tinta, Pinturas y Dil. | -654.00 |
| 2.01.99 | Otros Productos Quím. | -2,950.00 |
| 2.02 | Alimentos y Productos Agropecuar. | -1,350.00 |
| 2.02.03 | Alimentos y Bebidas | -1,350.00 |
| 2.03 | Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant. | -93,911.00 |
| 2.03.01 | Mat. Y Prod. Metal. | -35,770.00 |
| 2.03.02 | Mat.Y Prod. Min. Asf. | -52,441.00 |
| 2.03.03 | Madera y sus Deriv. | -2,900.00 |
| 2.03.05 | Mat. Y Prod. Vidrio | 0.00 |
| 2.03.06 | Mat. Y Prod. Plásti. | -1,500.00 |
| 2.03.99 | Otros Mat. Y Prod.Co | -1,300.00 |
| 2.04 | Herramientas ,Repuestos y Acceso. | -19,748.74 |
| 2.04.01 | Herramientas e Inst. | -1,320.00 |
| 2.04.02 | Repuestos y Accesor. | -18,428.74 |
| 2.99 | Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos | -105,744.00 |
| 2.99.01 | Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm | -1,303.00 |
| 2.99.03 | Prod.Papel Cart.e Im. | -3,390.00 |
| 2.99.04 | Textiles y Vestuario | -84,740.00 |
| 2.99.05 | Útil.Y Mat.Limpieza | -2,220.00 |
| 2.99.06 | Útil. Y Mat. Resg. | -2,591.00 |
| 2.99.99 | Otros Útiles,Materiales Y Suministros | -11,500.00 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Disminuir |
|---------------------|--|----------------------|
| 3 | Intereses y Comisio. | -772,194.00 |
| 3.02 | Interese y comisiones | -704,904.00 |
| 3.02.06 | Int.S/Prést.Emp. Publicas (banc y no ban | -48,292.00 |
| 3.02.08 | Intereses Sobre Préstamos Sector Externo | -656,612.00 |
| 3.04 | Comisiones y Otros Cargos | -67,290.00 |
| 3.04.04 | Comis.Y Otros Gastos | -67,290.00 |
| 5 | Bienes duraderos | -2,475,510.46 |
| 5.01 | Maquinaria, Equipo y Mobiliario | -141,504.46 |
| 5.01.01 | Maquinaria y Equipo Producción | -32,126.00 |
| 5.01.03 | Equ. Comunicación | -1,950.00 |
| 5.01.04 | Equ.Y Mob. Oficina | -3,300.00 |
| 5.01.99 | Maquinaria Y Equipo Diverso | -104,128.46 |
| 5.02 | Construcciones,Adiciones y Mejora | -1,856,006.00 |
| 5.02.07 | Instalaciones | -1,856,006.00 |
| 5.03 | Bienes Preexistentes | -128,000.00 |
| 5.03.01 | Terrenos | -128,000.00 |
| 5.99 | Bienes Duraderos Diversos | -350,000.00 |
| 5.99.03 | Bienes Intangible | -350,000.00 |
| 9 | Cuentas especiales | -387,300.00 |
| 9.02 | Sumas Sin Asignación Presupuest. | -387,300.00 |
| 9.02.02 | Sumas con destino específico s/asig.pres | -387,300.00 |
| Total | | -6,040,647.01 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-20212
PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Disminuir |
|---------------------|--|----------------------|
| 1 | Servicios | -1,086,576.21 |
| 1.01 | Alquileres | -642,700.00 |
| 1.01.02 | Alquiler Maq.Equipo Mobiliario. | -342,700.00 |
| 1.01.03 | Alquiler Equipo Cómputo | -300,000.00 |
| 1.02 | Servicios Básicos | -13,500.00 |
| 1.02.02 | Servicios Energía Eléctrica | -8,000.00 |
| 1.02.04 | Servicio Telecomunicaciones | -5,500.00 |
| 1.03 | Servicios Comerciales y Financieros | -8,792.00 |
| 1.03.01 | Información | -42.00 |
| 1.03.03 | Impr. Encuad.y Otros | -750.00 |
| 1.03.06 | Comisiones y gastos financieros | -8,000.00 |
| 1.04 | Servicios de Gestión y Apoyo | -339,000.00 |
| 1.04.01 | Servicios en ciencias de la Salud | -1,000.00 |
| 1.04.05 | Servicios informáticos | -293,000.00 |
| 1.04.99 | Otros Serv.Gestión Y Apoyo | -45,000.00 |
| 1.05 | Gastos de Viaje Y Transporte | -3,940.00 |
| 1.05.01 | Transporte dentro Pa | -20.00 |
| 1.05.02 | Viáticos dentro País | -1,120.00 |
| 1.05.03 | Transporte en Exterior | -2,000.00 |
| 1.05.04 | Viático en Exterior | -800.00 |
| 1.07 | Capacitación Y Protocolo | -8,560.21 |
| 1.07.01 | Actividades de capacitación | -8,000.00 |
| 1.07.02 | Actividades Protocol. Y Soc. | -560.21 |
| 1.08 | Mantenimiento Y Reparación | -49,694.00 |
| 1.08.07 | Mant. Rep Eq.Mobiliario. Oficina | -135.00 |
| 1.08.08 | Mant.Rep Eq.Cómputo y sist. de informac. | -47,409.00 |
| 1.08.99 | Mant.Rep de Otros Equipo | -2,150.00 |
| 1.99 | Servicios Diversos | -20,390.00 |
| 1.99.02 | Intereses Moratorios y Multas | -15,390.00 |
| 1.99.05 | Deducibles | -5,000.00 |
| 2 | Materiales y Sumini. | -4,569.00 |
| 2.01 | Productos Químicos y Conexos | -904.00 |
| 2.01.04 | Tinta pintura y diluyentes | -54.00 |
| 2.01.99 | Otros Productos Quím. | -850.00 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-20212
PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Disminuir |
|---------------------|---|----------------------|
| 2.02 | Alimentos y Productos Agropecuar. | -800.00 |
| 2.02.03 | Alimentos y Bebidas | -800.00 |
| 2.03 | Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant. | -1,500.00 |
| 2.03.02 | Mat.Y Prod. Min. Asf. | -1,000.00 |
| 2.03.99 | Otros Mat. Y Prod.Co | -500.00 |
| 2.99 | Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos | -1,365.00 |
| 2.99.01 | Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm | -315.00 |
| 2.99.03 | Prod.Papel Cart.e Im. | -1,000.00 |
| 2.99.99 | Otros útiles, materiales y siminustros | -50.00 |
| 3 | Intereses y Comisio. | -155,673.00 |
| 3.02 | Intereses Sobre Préstamos | -155,673.00 |
| 3.02.06 | Int.S/Prést.Emp. Publicas (banc y no ban | -3,365.00 |
| 3.02.08 | Intereses Sobre Préstamos Sector Externo | -152,308.00 |
| Total | | -1,246,818.21 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y
COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Disminuir |
|---------------------|--|--------------------|
| 1 | Servicios | -869,042.99 |
| 1.01 | Alquileres | -112,911.81 |
| 1.01.01 | Alquiler Edif.Locales Terrenos. | -21,922.00 |
| 1.01.02 | Alquiler Maq.Equipo Mobiliario. | -90,739.81 |
| 1.01.99 | Otros alquileres | -250.00 |
| 1.02 | Servicios Básicos | -500.00 |
| 1.02.04 | Servicio de telecomunicaciones | -500.00 |
| 1.03 | Servicios Comerciales y Financieros | -1,600.00 |
| 1.03.01 | Información | -150.00 |
| 1.03.03 | Impr. Encuad.y Otros | -700.00 |
| 1.03.04 | Transporte de Bienes | -750.00 |
| 1.04 | Servicios de Gestión y Apoyo | -582,071.49 |
| 1.04.03 | Servicios Ingeniería y Arquitectura | -197,968.21 |
| 1.04.04 | Serv. Cien. Económicas y Soc. | -14,599.00 |
| 1.04.05 | Servicios informáticos | -6,900.00 |
| 1.04.06 | Servicios Generales | -3,778.85 |
| 1.04.99 | Otros Serv.Gestión Y Apoyo | -358,825.44 |
| 1.05 | Gastos de Viaje Y Transporte | -135,496.69 |
| 1.05.01 | Transporte dentro Pa | -3,050.80 |
| 1.05.02 | Viáticos dentro País | -132,445.89 |
| 1.07 | Capacitación y protocolo | -613.00 |
| 1.07.02 | Actividades Protocol. Y Soc. | -613.00 |
| 1.08 | Mantenimiento Y Reparación | -35,250.00 |
| 1.08.01 | Mantenim. Edificios Y Locales | -2,500.00 |
| 1.08.03 | Mant. Instalaciones Y Otras Obras | -13,500.00 |
| 1.08.04 | Mant.y Rep Maq. Eq. Producción | -12,600.00 |
| 1.08.05 | Mant. Y Rep. Equipo Transporte | -2,250.00 |
| 1.08.06 | Mant.Rep Equipo de Comunicac. | -300.00 |
| 1.08.07 | Mant. Rep Eq.Mobiliario. Oficina | -2,600.00 |
| 1.08.99 | Mant.Rep de Otros Equipo | -1,500.00 |
| 1.09 | Impuestos | -600.00 |
| 1.09.99 | Otros impuestos | -600.00 |
| 2 | Materiales y Sumini. | -154,603.74 |
| 2.01 | Productos Químicos y Conexos | -5,250.00 |
| 2.01.01 | Combustibles y lubricantes | -1,250.00 |
| 2.01.02 | Productos Farmacéuticos Medi | -1,400.00 |
| 2.01.04 | Tintas pinturas y diluyentes | -500.00 |
| 2.01.99 | Otros Productos Quím. | -2,100.00 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y
COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Disminuir |
|---------------------|---|----------------------|
| 2.02 | Alimentos y Productos Agropecuar. | -550.00 |
| 2.02.03 | Alimentos y Bebidas | -550.00 |
| 2.03 | Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant. | -30,900.00 |
| 2.03.01 | Mat. Y Prod. Metal. | -30,000.00 |
| 2.03.03 | Madera y sus Deriv. | -900.00 |
| 2.04 | Herramientas ,Repuestos y Acceso. | -17,053.74 |
| 2.04.01 | Herramientas e Inst. | -1,300.00 |
| 2.04.02 | Repuestos y Accesor. | -15,753.74 |
| 2.99 | Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos | -100,850.00 |
| 2.99.01 | Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm | -700.00 |
| 2.99.03 | Prod.Papel Cart.e Im. | -2,240.00 |
| 2.99.04 | Textiles y Vestuario | -84,340.00 |
| 2.99.05 | Útil.Y Mat.Limpieza | -1,620.00 |
| 2.99.06 | Útil. Y Mat. Resg | -500.00 |
| 2.99.99 | Otros Útiles,Materiales Y Suministros | -11,450.00 |
| Total | | -1,023,646.73 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
PROGRAMA 03: INVERSIONES
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Disminuir |
|---------------------|--|--------------------|
| 0 | Remuneraciones | -20,000.00 |
| 0.01 | Remuneraciones básicas | -15,000.00 |
| 0.01.03 | Servicios especiales | -15,000.00 |
| 0.03 | Otros incentivos salariales | -5,000.00 |
| 0.03.04 | Salario escolar | -5,000.00 |
| 1 | Servicios | -84,425.00 |
| 1.01 | Alquileres | -75,000.00 |
| 1.01.01 | Alquiler Edif.Locales Terrenos. | -10,000.00 |
| 1.01.02 | Alquiler Maq.Equipo Mobiliario | -65,000.00 |
| 1.03 | Servicios Comerciales y Financieros | -125.00 |
| 1.03.06 | Comis. Gastos Fi.Com | -125.00 |
| 1.04 | Servicios de Gestión y Apoyo | -4,200.00 |
| 1.04.03 | Servicios Ingeniería y Arquitectura | -4,200.00 |
| 1.05 | Gastos de Viaje Y Transporte | -2,500.00 |
| 1.05.02 | Viáticos dentro País | -2,500.00 |
| 1.07 | Capacitación Y Protocolo | -2,600.00 |
| 1.07.01 | Actividades Capacitación | -2,000.00 |
| 1.07.02 | Actividades Protocol. Y Soc. | -600.00 |
| 2 | Materiales y Sumini. | -56,979.00 |
| 2.03 | Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant. | -54,450.00 |
| 2.03.01 | Mat. Y Prod. Metal. | -2,500.00 |
| 2.03.02 | Mat.Y Prod. Min. Asf. | -49,950.00 |
| 2.03.03 | Madera y sus Deriv. | -2,000.00 |
| 2.04 | Herramientas ,Repuestos y Acceso. | -300.00 |
| 2.04.02 | Repuestos y Accesor. | -300.00 |
| 2.99 | Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos | -2,229.00 |
| 2.99.01 | Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm | -288.00 |
| 2.99.03 | Prod.Papel Cart.e Im. | -150.00 |
| 2.99.06 | Útil. Y Mat. Resg. | -1,791.00 |
| 3 | Intereses y Comisio. | -616,521.00 |
| 3.02 | Intereses Sobre Préstamos | -549,231.00 |
| 3.02.06 | Int.S/Prést.Emp. Publicas (banc y no ban | -44,927.00 |
| 3.02.08 | Intereses Sobre Préstamos Sector Externo | -504,304.00 |
| 3.04 | Comisiones y Otros Cargos | -67,290.00 |
| 3.04.04 | Comis.Y Otros Gastos | -67,290.00 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
PROGRAMA 03: INVERSIONES
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Disminuir |
|---------------------|--|----------------------|
| 5 | Bienes duraderos | -2,475,510.46 |
| 5.01 | Maquinaria, Equipo y Mobiliario | -141,504.46 |
| 5.01.01 | Maquinaria y Equipo Producción | -32,126.00 |
| 5.01.03 | Equ. Comunicación | -1,950.00 |
| 5.01.04 | Equ.Y Mob. Oficina | -3,300.00 |
| 5.01.99 | Maquinaria Y Equipo Diverso | -104,128.46 |
| 5.02 | Construcciones,Adiciones y Mejora | -1,856,006.00 |
| 5.02.07 | Instalaciones | -1,856,006.00 |
| 5.03 | Bienes Preexistentes | -128,000.00 |
| 5.03.01 | Terrenos | -128,000.00 |
| 5.99 | Bienes Duraderos Diversos | -350,000.00 |
| 5.99.03 | Bienes Intangible | -350,000.00 |
| 9 | Cuentas especiales | -387,300.00 |
| 9.02 | Sumas Sin Asignación Presupuest. | -387,300.00 |
| 9.02.02 | Sumas con destino específico s/asig.pres | -387,300.00 |
| Total | | -3,640,735.46 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y
COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Disminuir |
|---------------------|--|--------------------|
| 1 | Servicios | -112,961.61 |
| 1.01 | Alquileres | -14,578.75 |
| 1.01.02 | Alquiler Maq.Equipo Mobiliario. | -14,578.75 |
| 1.02 | Servicios Básicos | -28,479.24 |
| 1.02.04 | Servicio Telecomunicaciones | -300.00 |
| 1.02.99 | Otros Servicios Básicos | -28,179.24 |
| 1.03 | Servicios Comerciales y Financieros | -28.25 |
| 1.03.03 | Impr. Encuad.y Otros | -28.25 |
| 1.04 | Servicios de Gestión y Apoyo | -69,375.37 |
| 1.04.03 | Servicios Ingeniería y Arquitectura | -1,000.00 |
| 1.04.06 | Servicios generales | -8,375.37 |
| 1.04.99 | Otros Serv.Gestión Y Apoyo | -60,000.00 |
| 1.05 | Gastos de Viaje Y Transporte | -500.00 |
| 1.05.01 | Transporte dentro Pa | -500.00 |
| 2 | Materiales y Sumini. | -1,295.00 |
| 2.04 | Herramientas ,Repuestos y Acceso. | -395.00 |
| 2.04.01 | Herramientas e Inst. | -20.00 |
| 2.04.02 | Repuestos y Accesor. | -375.00 |
| 2.99 | Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos | -900.00 |
| 2.99.05 | Útil.Y Mat.Limpieza | -600.00 |
| 2.99.06 | Útil. Y Mat. Resg. | -300.00 |
| Total | | -114,256.61 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°6-2022
PROGRAMA 05: HIDRANTES
EN MILES DE COLONES

| Pos. Financ. | Descripción | Disminuir |
|---------------------|---|-------------------|
| 1 | Servicios | -5,629.00 |
| 1.01 | Alquileres | -3,529.00 |
| 1.01.02 | Alquiler Maq.Equipo Mobiliario. | -3,529.00 |
| 1.08 | Mantenimiento Y Reparación | -2,100.00 |
| 1.08.01 | Mantenim. Edificios Y Locales | -1,000.00 |
| 1.08.05 | Mant. Y Rep. Equipo Transporte | -1,100.00 |
| 2 | Materiales y Sumini. | -9,561.00 |
| 2.01 | Productos Químicos y Conexos | -100.00 |
| 2.01.04 | Tinta, Pinturas y Dil. | -100.00 |
| 2.03 | Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant. | -7,061.00 |
| 2.03.01 | Mat. Y Prod. Metal. | -3,270.00 |
| 2.03.02 | Mat.Y Prod. Min. Asf. | -1,491.00 |
| 2.03.06 | Mat. Y Prod. Plásti. | -1,500.00 |
| 2.03.99 | Otros Mat. Y Prod.Co | -800.00 |
| 2.04 | Herramientas ,Repuestos y Acceso. | -2,000.00 |
| 2.04.02 | Repuestos y Accesor. | -2,000.00 |
| 2.99 | Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos | -400.00 |
| 2.99.04 | Textiles y Vestuario | -400.00 |
| Total | | -15,190.00 |

Sección de información complementaria

Estado de origen y aplicación

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN
MODIFICACIÓN Nº6-2022
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
(EN MILES DE COLONES)

| DISMINUIR EGRESOS | MONTO | AUMENTAR EGRESOS | MONTO |
|--|---------------------|--|---------------------|
| FONDOS CORRIENTES | | FONDOS CORRIENTES | |
| <i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i> | <i>52,378.00</i> | <i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i> | <i>52,378.00</i> |
| 1 SERVICIOS | 52,378.00 | 1 SERVICIOS | 51,313.00 |
| | | 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1,065.00 |
| <i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i> | <i>82,295.79</i> | <i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i> | <i>82,295.79</i> |
| 1 SERVICIOS | 77,726.79 | 1 SERVICIOS | 82,295.79 |
| 2 MATERIALES | 4,569.00 | | |
| <i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i> | <i>1,023,646.73</i> | <i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i> | <i>1,023,646.73</i> |
| 1 SERVICIOS | 869,042.99 | 1 SERVICIOS | 234,691.57 |
| 2 MATERIALES | 154,603.74 | 2 MATERIALES | 788,955.16 |
| <i>PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS</i> | <i>103,481.24</i> | <i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i> | <i>264,835.84</i> |
| 1 SERVICIOS | 102,186.24 | 2 MATERIALES | 234,434.84 |
| 2 MATERIALES | 1,295.00 | 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 30,401.00 |
| <i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i> | <i>161,354.60</i> | | |
| 9 CUENTAS ESPECIALES | 161,354.60 | | |
| <i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i> | <i>1,356,397.86</i> | <i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i> | <i>1,356,397.86</i> |
| 0 REMUNERACIONES | 20,000.00 | 0 REMUNERACIONES | 49,000.00 |
| 1 SERVICIOS | 84,425.00 | 1 SERVICIOS | 109,803.99 |
| 2 MATERIALES | 56,979.00 | 2 MATERIALES | 107,233.00 |
| 5 BIENES DURADEROS | 969,048.46 | 5 BIENES DURADEROS | 1,078,504.97 |
| 9 CUENTAS ESPECIALES | 225,945.40 | 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 11,855.90 |
| <i>PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS</i> | <i>10,775.37</i> | <i>PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS</i> | <i>10,775.37</i> |
| 1 SERVICIOS | 10,775.37 | 1 SERVICIOS | 2,100.00 |
| | | 2 MATERIALES | 300.00 |
| | | 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 8,375.37 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN
MODIFICACIÓN N°6-2022
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
(EN MILES DE COLONES)

| DISMINUIR EGRESOS | MONTO | AUMENTAR EGRESOS | MONTO |
|--|---------------------|--|---------------------|
| <i>PROGRAMA 05: HIDRANTES</i> | <i>15,190.00</i> | <i>PROGRAMA 05: HIDRANTES</i> | <i>15,190.00</i> |
| 1 SERVICIOS | 5,629.00 | 1 SERVICIOS | 11,100.00 |
| 2 MATERIALES | 9,561.00 | 2 MATERIALES | 4,070.00 |
| | | 5 BIENES DURADEROS | 20.00 |
| <i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i> | <i>158,043.21</i> | <i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i> | <i>292,735.44</i> |
| 1 SERVICIOS | 2,370.21 | | |
| 3 INTERESES Y COMISIONES | 155,673.00 | 8 AMORTIZACIÓN | 292,735.44 |
| <i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i> | <i>616,521.00</i> | <i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i> | <i>481,828.77</i> |
| 3 INTERESES Y COMISIONES | 616,521.00 | 3 INTERESES Y COMISIONES | 91,695.00 |
| | | 5 BIENES DURADEROS | 390,133.77 |
| <i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i> | <i>954,101.21</i> | <i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i> | <i>497,584.40</i> |
| 1 SERVICIOS | 954,101.21 | 1 SERVICIOS | 497,584.40 |
| | | <i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i> | <i>10,980.02</i> |
| | | 1 SERVICIOS | 10,980.02 |
| | | <i>PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS</i> | <i>423,213.07</i> |
| | | 1 SERVICIOS | 423,213.07 |
| | | <i>PROGRAMA 05: HIDRANTES</i> | <i>22,323.72</i> |
| | | 1 SERVICIOS | 22,323.72 |
| TOTAL ORIGEN FONDOS CORRIENTES | 4,534,185.01 | TOTAL APLICACIÓN FONDOS CORRIENTES | 4,534,185.01 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN
MODIFICACIÓN N°6-2022
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
(EN MILES DE COLONES)

| DISMINUIR EGRESOS | MONTO | AUMENTAR EGRESOS | MONTO |
|---|-------------------|---|-------------------|
| FONDOS ESPECÍFICOS | | FONDOS ESPECÍFICOS | |
| PROGRAMA DE ABASTECIMINERO DE AGUA POTABLE DEL ÁREA METROPOLITANA DE SAN JOSÉ, ACUEDUCTOS URBANOS Y ALCANTARILLADO SANITARIO DE PUERTO VIEJO DE LIMÓN (BCIE-1725) | 5,200.00 | PROGRAMA DE ABASTECIMINERO DE AGUA POTABLE DEL ÁREA METROPOLITANA DE SAN JOSÉ, ACUEDUCTOS URBANOS Y ALCANTARILLADO SANITARIO DE PUERTO VIEJO DE LIMÓN (BCIE-1725) | 5,200.00 |
| <i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i> | <i>5,200.00</i> | <i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i> | <i>5,200.00</i> |
| 5 BIENES DURADEROS | 5,200.00 | 1 SERVICIOS | 200.00 |
| | | 5 BIENES DURADEROS | 5,000.00 |
| PROGRAMA DE REHABILITACIÓN DE SISTEMAS DE ACUEDUCTOS DE UPALA AFECTADOS POR EL HURACÁN OTTO | 94,500.00 | PROGRAMA DE REHABILITACIÓN DE SISTEMAS DE ACUEDUCTOS DE UPALA AFECTADOS POR EL HURACÁN OTTO | 94,500.00 |
| <i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i> | <i>94,500.00</i> | <i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i> | <i>94,500.00</i> |
| 5 BIENES DURADEROS | 94,500.00 | 1 SERVICIOS | 9,000.00 |
| | | 5 BIENES DURADEROS | 85,500.00 |
| ZONAS PRIORITARIAS | 350,000.00 | ZONAS PRIORITARIAS | 350,000.00 |
| <i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i> | <i>350,000.00</i> | <i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i> | <i>350,000.00</i> |
| 5 BIENES DURADEROS | 350,000.00 | 1 SERVICIOS | 350,000.00 |
| PROGRAMA DE AGUA Y SANEAMIENTO (PAPS) | 156,762.00 | PROGRAMA DE AGUA Y SANEAMIENTO (PAPS) | 156,762.00 |
| <i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i> | <i>156,762.00</i> | <i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i> | <i>156,762.00</i> |
| 5 BIENES DURADEROS | 156,762.00 | 1 SERVICIOS | 762.00 |
| | | 5 BIENES DURADEROS | 156,000.00 |
| TOTAL ORIGEN FONDOS ESPECÍFICOS | 606,462.00 | TOTAL APLICACIÓN FONDOS ESPECÍFICOS | 606,462.00 |

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN
MODIFICACIÓN N°6-2022
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
(EN MILES DE COLONES)

| DISMINUIR EGRESOS | MONTO | AUMENTAR EGRESOS | MONTO |
|--|---------------------|--|---------------------|
| FONDOS ASIGNACIONES FAMILIARES | 900,000.00 | FONDOS ASIGNACIONES FAMILIARES | 900,000.00 |
| <i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i> | <i>900,000.00</i> | <i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i> | <i>900,000.00</i> |
| 5 BIENES DURADEROS | 900,000.00 | 2 MATERIALES | 900,000.00 |
| TOTAL ORIGEN FONDOS ASIGNACIONES FAMILIARES | 900,000.00 | TOTAL APLICACIÓN FONDOS ASIGNACIONES FAMILIARES | 900,000.00 |
| TOTAL ORIGEN | 6,040,647.01 | TOTAL APLICACIÓN | 6,040,647.01 |

Clasificación económica

| Clasificación Económica | Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional | | | Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueductos | | | Programa 03 Inversiones | | | Programa 04: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillados | | | | Programa 05: Hidrantes | | | Consolidado | | |
|--|--|-------------------|--------------------|--|----------------|--------------------|-------------------------|-----------------|--------------------|---|------------------------|----------------|--------------------|------------------------|----------------|--------------------|------------------------|-----------------|--------------------|
| | Presupuesto modificado | Modificación 6 | Presupuesto Actual | Presupuesto modificado | Modificación 6 | Presupuesto Actual | Presupuesto modificado | Modificación 6 | Presupuesto Actual | Presupuesto 2022 | Presupuesto modificado | Modificación 6 | Presupuesto Actual | Presupuesto modificado | Modificación 6 | Presupuesto Actual | Presupuesto modificado | Modificación 6 | Presupuesto Actual |
| 1.0.0.- GASTOS CORRIENTES | 29,095,085,221.09 | -1,160,663,842.00 | 27,934,421,379.09 | 91,220,553,273.49 | 820,315,030.32 | 92,040,868,303.81 | 3,661,130,563.60 | -29,114,090.98 | 3,632,016,472.62 | 8,118,385,682.28 | 8,056,532,467.73 | 311,356,464.17 | 8,367,888,931.90 | 1,279,381,595.90 | 22,303,724.48 | 1,301,685,320.38 | 133,312,683,121.81 | -35,802,714.01 | 133,276,880,407.80 |
| 1.1.0.- GASTO DE CONSUMO | 26,302,617,987.16 | -1,039,832,212.00 | 25,262,785,775.16 | 90,252,874,825.63 | 811,915,030.32 | 91,064,789,855.95 | 3,499,251,858.97 | -41,499,985.98 | 3,457,751,872.99 | 8,092,847,177.77 | 8,027,974,657.70 | 311,356,464.17 | 8,339,331,121.87 | 1,265,957,716.95 | 22,303,724.48 | 1,288,261,441.43 | 129,348,677,046.41 | 64,243,020.99 | 129,412,920,067.40 |
| 1.1.1.0.- REMUNERACIONES | 13,097,520,837.68 | 0.00 | 13,097,520,837.68 | 39,191,495,791.32 | 0.00 | 39,191,495,791.32 | 2,293,570,283.97 | 0.00 | 2,293,570,283.97 | 3,369,436,555.71 | 3,345,708,884.10 | 0.00 | 3,345,708,884.10 | 414,753,443.95 | 0.00 | 414,753,443.95 | 58,343,049,241.02 | 0.00 | 58,343,049,241.02 |
| 1.1.1.1.- Sueldos y Salarios | 10,179,808,875.85 | 0.00 | 10,179,808,875.85 | 30,512,632,895.15 | 0.00 | 30,512,632,895.15 | 1,781,242,114.89 | 0.00 | 1,781,242,114.89 | 2,634,888,198.05 | 2,606,903,806.81 | 0.00 | 2,606,903,806.81 | 323,751,399.56 | 0.00 | 323,751,399.56 | 45,404,339,092.26 | 0.00 | 45,404,339,092.26 |
| 1.1.1.2.- Contribuciones Sociales | 2,917,711,961.83 | 0.00 | 2,917,711,961.83 | 8,678,862,896.17 | 0.00 | 8,678,862,896.17 | 512,328,169.08 | 0.00 | 512,328,169.08 | 734,548,357.66 | 738,805,077.29 | 0.00 | 738,805,077.29 | 91,002,044.39 | 0.00 | 91,002,044.39 | 12,938,710,148.76 | 0.00 | 12,938,710,148.76 |
| 1.1.2.0.- ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS | 13,205,097,149.48 | -1,039,832,212.00 | 12,165,264,937.48 | 51,061,379,034.31 | 811,915,030.32 | 51,873,294,064.63 | 1,205,681,575.00 | -41,499,985.98 | 1,164,181,589.02 | 4,723,410,622.06 | 4,682,265,773.60 | 311,356,464.17 | 4,993,622,237.77 | 851,204,273.00 | 22,303,724.48 | 873,507,997.48 | 71,005,627,805.39 | 64,243,020.99 | 71,069,870,826.38 |
| 1.2.0.- INTERESES | 1,811,611,000.00 | -155,673,000.00 | 1,655,938,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,811,611,000.00 | -155,673,000.00 | 1,655,938,000.00 |
| 1.2.1.0.- Intereses internos | 124,165,000.00 | -3,365,000.00 | 120,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 124,165,000.00 | -3,365,000.00 | 120,800,000.00 |
| 1.2.2.0.- Intereses externos | 1,687,446,000.00 | -152,308,000.00 | 1,535,138,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,687,446,000.00 | -152,308,000.00 | 1,535,138,000.00 |
| 1.3.0.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 980,856,233.93 | 34,841,370.00 | 1,015,697,603.93 | 967,678,447.86 | 8,400,000.00 | 976,078,447.86 | 161,878,704.63 | 12,385,895.00 | 174,264,599.63 | 25,538,504.51 | 28,557,810.03 | 0.00 | 28,557,810.03 | 13,423,878.95 | 0.00 | 13,423,878.95 | 2,152,395,075.40 | 55,627,265.00 | 2,208,022,340.40 |
| 1.3.1.0.- Transferencias Corrientes al Sector Público | 411,250,520.00 | 0.00 | 411,250,520.00 | 267,407,261.70 | 3,400,000.00 | 270,807,261.70 | 46,900,000.00 | 12,385,895.00 | 59,285,895.00 | 5,802,500.00 | 5,802,500.00 | 0.00 | 5,802,500.00 | 11,000,000.00 | 0.00 | 11,000,000.00 | 742,360,281.70 | 15,785,895.00 | 758,146,176.70 |
| 1.3.2.0.- Transferencias Corrientes al Sector Privado | 558,759,713.93 | 34,451,370.00 | 593,211,083.93 | 700,271,186.16 | 5,000,000.00 | 705,271,186.16 | 114,978,704.63 | 0.00 | 114,978,704.63 | 19,736,004.51 | 22,755,310.03 | 0.00 | 22,755,310.03 | 2,423,878.95 | 0.00 | 2,423,878.95 | 1,399,188,793.70 | 39,451,370.00 | 1,438,640,163.70 |
| 1.3.3.0.- Transferencias Corrientes al Sector Externo | 10,846,000.00 | 390,000.00 | 11,236,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,846,000.00 | 390,000.00 | 11,236,000.00 |
| 2.0.0.- GASTO DE CAPITAL | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 107,736,855,309.60 | 130,347,275.00 | 107,867,202,584.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,832,750,000.00 | 20,000.00 | 2,832,770,000.00 | 110,569,605,309.60 | 130,367,275.00 | 110,699,972,584.60 |
| 2.1.0.- FORMACIÓN DE CAPITAL | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 89,855,160,732.47 | -383,151,000.00 | 89,472,009,732.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,649,790,000.00 | 0.00 | 2,649,790,000.00 | 92,504,950,732.47 | -383,151,000.00 | 92,121,799,732.47 |
| 2.1.1.0.- Edificaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 310,598,461.00 | 0.00 | 310,598,461.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 310,598,461.00 | 0.00 | 310,598,461.00 |
| 2.1.4.0.- Instalaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 88,958,456,673.16 | -383,151,000.00 | 88,575,305,673.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,649,790,000.00 | 0.00 | 2,649,790,000.00 | 91,608,246,673.16 | -383,151,000.00 | 91,225,095,673.16 |
| 2.1.5.0.- Otras Obras | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 586,105,598.31 | 0.00 | 586,105,598.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 586,105,598.31 | 0.00 | 586,105,598.31 |
| 2.2.0.- ADQUISICION DE ACTIVOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17,881,694,577.13 | 513,498,275.00 | 18,395,192,852.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 182,960,000.00 | 20,000.00 | 182,980,000.00 | 18,064,654,577.13 | 513,518,275.00 | 18,578,172,852.13 |
| 2.2.1.0.- Maquinaria y Equipo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,963,578,017.51 | 898,060,275.00 | 10,861,638,292.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 182,960,000.00 | 20,000.00 | 182,980,000.00 | 10,146,538,017.51 | 898,060,275.00 | 11,044,618,292.51 |
| 2.2.2.0.- Terrenos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,959,147,151.12 | -96,000,000.00 | 3,863,147,151.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,959,147,151.12 | -96,000,000.00 | 3,863,147,151.12 |
| 2.2.3.0.- Edificios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.2.4.0.- Intangibles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,958,969,408.50 | -288,562,000.00 | 3,670,407,408.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,958,969,408.50 | -288,562,000.00 | 3,670,407,408.50 |
| 3.0.0.- TRANSACCIONES FINANCIERAS | 13,367,875,000.00 | 292,735,439.01 | 13,660,610,439.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13,367,875,000.00 | 292,735,439.01 | 13,660,610,439.01 |
| 3.3.0.0.- AMORTIZACIÓN | 13,367,875,000.00 | 292,735,439.01 | 13,660,610,439.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13,367,875,000.00 | 292,735,439.01 | 13,660,610,439.01 |
| 3.3.1.0.- Amortización Interna | 1,559,020,000.00 | 52,185,000.00 | 1,611,205,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,559,020,000.00 | 52,185,000.00 | 1,611,205,000.00 |
| 3.3.2.0.- Amortización Externa | 11,808,855,000.00 | 240,550,439.01 | 12,049,405,439.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11,808,855,000.00 | 240,550,439.01 | 12,049,405,439.01 |
| 4.0.0.0.- SUMAS SIN ASIGNACIÓN - Cuentas Especiales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,363,242,549.12 | -387,300,000.00 | 975,942,549.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 23,210,457.13 | 0.00 | 23,210,457.13 | 1,386,453,006.25 | -387,300,000.00 | 999,153,006.25 |
| TOTAL | 42,462,960,221.09 | -867,928,402.99 | 41,595,031,818.10 | 91,220,553,273.49 | 820,315,030.32 | 92,040,868,303.81 | 112,761,228,422.32 | -286,066,815.98 | 112,475,161,606.34 | 8,118,385,682.28 | 8,056,532,467.73 | 311,356,464.17 | 8,367,888,931.90 | 4,135,342,053.03 | 22,323,724.48 | 4,157,665,777.51 | 258,636,616,437.66 | 0.00 | 258,636,616,437.66 |

Gasto corriente capitalizable
Programa de Inversiones

Gastos Corrientes Capitalizables programa de Inversiones

Modificación 6-2022

En miles de Colones

| Proyectos de inversión | Remuneraciones | Servicios | Materiales | Intereses | Total Modificación 6-2022 |
|---|------------------|-------------------|---------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | | | |
| Programa de Agua Potable y Saneamiento | 0.00 | 50,595.00 | 7,001.00 | -99,568.00 | -41,972.00 |
| Programa de Rehabilitación de infraestructura y/o equipo del Sistema - Acueducto y Alcantarillado GAM/Periféricos | 0.00 | 0.00 | -2,400.00 | 0.00 | -2,400.00 |
| Programa de Rehabilitación de infraestructura o/y equipo del Sistema - Acueducto y Alcantarillado-UEN Administración de Proyectos - SAID | 0.00 | 8,500.00 | 6,500.00 | 0.00 | 15,000.00 |
| Programa de Saneamiento en Zonas Prioritarias | 0.00 | 350,300.00 | -300.00 | -3,482.00 | 346,518.00 |
| Programa de Rehabilitación sistemas de acueducto Upala afectados por Huracán Otto. | 0.00 | 9,000.00 | 85,500.00 | 0.00 | 94,500.00 |
| Proyecto Reducción índice agua no contabilizada (RANC) BCIE-2129 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -33,225.00 | -33,225.00 |
| Proyecto de abastecimiento para el acueducto Metropolitano V etapa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y alcantarillado Sanitario Juanito Mora de Puntarenas (BCIE-2164) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -104,380.00 | -104,380.00 |
| Portafolio de proyectos BCIE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ampliación y mejoramiento del alcantarillado Sanitario y Gestión del Sistema Pluvial de la Ciudad de Limón (BCIE-2198) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -151,260.00 | -151,260.00 |
| Programa agua para Guanacaste | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Programa de agua Potable a Comunidades Rurales | 29,000.00 | -39,984.00 | 937,453.00 | 0.00 | 926,469.00 |
| Programa de abastecimiento de agua potable área metropolitana de San José, acueductos urbanos y alcantarillado sanitario de Puerto Viejo de Limón (BCIE-1725) | 0.00 | 10,200.00 | 0.00 | 74,085.00 | 84,285.00 |
| Programa de Acueductos y Alcantarillado de Ciudades Costeras y Laboratorio Nacional de Aguas BCIE-2188) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -157,316.00 | -157,316.00 |
| TOTAL | 29,000.00 | 388,611.00 | 1,033,754.00 | -475,146.00 | 976,219.00 |

A continuación, se procede a detallar los movimientos presupuestarios, aumentar y disminuir por programa presupuestario. Con respecto al disminuir egresos, las dependencias realizaron los estudios necesarios para decidir a la disminución de los recursos, por lo que en la justificación de estas se incluye qué se disminuye y porqué. En el caso del aumentar se indica que se aumenta y para qué.

Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|--------------------------|----------------------|--|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| Subpartida Presupuestaria | Variación presupuestaria | | | Justificación |
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | | |
| | 378.889.81 | 1.246.818.21 | | |
| 1. SERVICIOS | 51.313.00 | 1.086.576.21 | | |
| 1.01.02 Alquiler Maquinaria Equipo Mobiliario | | 342.700.00 | | Se disminuyen recursos de la licitación N°2021LN-000007-0021400001 de alquiler del servicio de reparto de agua por medio de camiones cisterna a nivel nacional. Se encuentra en un proceso de apelaciones a las adjudicaciones por lo que se estima quedará en firme en el mes agosto o setiembre de este año, por tanto, los eventuales pagos de estos servicios se realizarán a partir del mes de setiembre 2022. |
| 1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo | | 300.000.00 | | Se requiere disminuir estos recursos como parte de la licitación 2018LN-00003-PRI Alquiler de equipo de cómputo, correspondiente al servicio de monitoreo al que daría inicio partir de enero del año 2022, sin embargo, a la fecha, está en un proceso de valoración respecto a las conexiones de internet, que ha impedido activar el servicio, lo que hace que se requiera menos presupuesto de lo estimado. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|--------------------------|-------------------|--|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Variación presupuestaria | | | |
| Subpartida Presupuestaria | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | | Justificación |
| 1.01.04 Alquiler y Derechos Telecomunicaciones | 22.921.00 | | | La Dirección de Sistemas Información requiere el aumento de ¢22.921.00 miles distribuidos de la siguiente forma: ¢9.557.55 miles para el contrato 2017LN-00014-PRI "Alquiler de equipo de comunicaciones" ya que debido al incremento por tipo de cambio se debe ajustar el presupuesto para poder cubrir los últimos 2 pagos de facturas del contrato vigente. Por la misma razón debe aumentarse ¢13.363.45 miles para el contrato del ORBE 2019LA-00033-PRI "Equipo de cómputo-plataforma Hiper-Convergencia" ya que la Orden de entrega se hizo a inicios de año con un tipo de cambio de ¢625. Estos son servidores que consolidan procesamiento memoria y almacenamiento en un grupo operacional, no son ni portátiles ni computadores estacionarias. |
| 1.02.02 Servicios Energía Eléctrica | | 8.000.00 | | Se disminuye el presupuesto correspondiente a la SEDE. No se afecta el pago de los 17 servicios de electricidad que administra ésta. Los costos han sido menores a la programado. |
| 1.02.04 Servicio Telecomunicaciones | | 5.500.00 | | El presupuesto que se disminuye corresponde a los pagos de los servicios teléfonos, líneas de datos y la red WAN y contrataciones con los funcionarios para el pago de los servicios de celulares particulares. Según proyección realizada, se cuenta con suficiente presupuesto para cubrir los requerimientos de lo que queda del año. |
| 1.03.06 Comisiones y gastos financieros | | 8.000.00 | | La Dirección de Finanzas disminuye recursos según estudio realizado del presupuesto asignado para el pago de comisiones bancarias. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|--------------------------|----------------------|--|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Variación presupuestaria | | | |
| Subpartida Presupuestaria | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | | Justificación |
| 1.04.05 Servicios informáticos | | 293.000.00 | | Se requiere disminuir estos recursos que inicialmente se presupuestaron para la Renovación de la central telefónica, sin embargo, por cambio en las prioridades se determinó que el presupuesto se va utilizar en la "Licitación de plataformas de respaldo de servidores" para ampliar el licenciamiento para la herramienta de gestión de respaldos y recuperación de información para 25 servidores regionales, así como en el data center de la plataforma tecnológica institucional, con la finalidad de mitigar los riesgos asociados a pérdida de información. |
| 1.04.99 Otros servicios de gestión | | 45.000.00 | | Estos recursos los disminuye la Dirección de Tecnologías de Información ya que los servicios de instalación de equipos como cámaras, equipos de comunicación, relojes marcadores, se ha tenido que suspender dado los contratiempos surgidos a raíz de factores climáticos lo que ha impedido realizar instalaciones a lo externo de la infraestructura propia de AyA como instalaciones de antenas y cableado expuesto y subterráneo (licitación es la 2020LN-000006-0021400001 "Seguridad Perimetral ") |
| 1.06.01 Seguros | 27.200.00 | | | Centro Servicios de Apoyo: Siendo que la póliza de multirriesgo es facultativa y en dólares, se dio un incremento por ₡27.200.00 miles del costo de la prima pagada en el año 2021 a la prima cobrado para el 2022. El incremento en prima corresponde a que todos los mercados se encuentran ajustando sus participaciones y condiciones debido a varias modificaciones en sus políticas de suscripción. Uno de los reaseguradores actuales finalizó el contrato para este riesgo cotizado |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | |
|--|--------------------------|-------------------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | |
| En miles de colones | | | |
| | Variación presupuestaria | | |
| Subpartida Presupuestaria | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | Justificación |
| | | | por lo que se tuvo que negociar con uno nuevo, aunado a ello la economía se ha visto afectada por el efecto de la pandemia del COVID 19, la guerra que hay desde hace varios meses entre Rusia y Ucrania y sus afectaciones en todo el mundo, el alza en el tipo de cambio del dólar. |
| 1.07.01 Actividades de capacitación | | 8.000.00 | La Oficina de Cooperación de Asuntos Internacionales disminuye estos recursos ya que durante el primer trimestre de este año aún se tenía la directriz de limitar al máximo las salidas internacionales y por ende la participación en cursos en el exterior. |
| 1.08.08 Mantenimiento, Reparación de Equipo de Cómputo y Sistemas de información | | 47.409.00 | La Dirección de Sistemas de Información disminuye recursos por ₡22.409.00, ya que en el anteproyecto 2022 se solicitó por error presupuesto en esta partida, cuyo propósito es financiar el contrato "Mantenimiento y acompañamiento de Felino PMP", sin embargo, ya se tenían los recursos en otra posición financiera para el mismo concepto, por tal razón se procede con su disminución. Se disminuyen, además, ₡25.000.00 miles, ya que se cuenta con garantía de los equipos en uso, por lo que no se verá afectado el desarrollo normal del mantenimiento. |
| 1.99.02 Intereses Moratorios y Multas | | 15.390.00 | La Dirección Financiera presupuestó estos recursos para cancelar la multa prevista por ARESEP en el 2021 debido a un procedimiento administrativo ordinario sancionatorio en contra de AyA, por el incumplimiento de las normas y principios de calidad en la prestación del servicio, sin embargo, esta se logró cancelar en diciembre pasado. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | |
|---|--------------------------|-------------------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | |
| En miles de colones | | | |
| | Variación presupuestaria | | |
| Subpartida Presupuestaria | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | Justificación |
| 1.99.05 Deducibles | | 5.000.00 | Se disminuye estos recursos luego de una revisión del gasto versus proyección del gasto de este año. En los primeros cinco meses la ejecución de gastos es menor a la programada por lo que con el saldo después de esta disminución se cubrirá los gastos por deducible que eventualmente se presenten hasta finales del mes de diciembre 2022. |
| 2. MATERIALES Y SUMINISTROS | 0.00 | 4.569.00 | |
| 2.02.03 Alimentos y bebidas | | 800.00 | La Presidencia Ejecutiva disminuye estos recursos, luego de una revisión del presupuesto. |
| 2.01.99 Otros Productos Químicos | | 850.00 | La Dirección de Servicios Generales luego de proyectar la ejecución de estas posiciones financieras determina que su disminución no afectará el desarrollo de la Dirección. |
| 2.03.02 Materiales y Productos Minerales y Asfálticos | | 1.000.00 | |
| 2.03.05 Materiales y Productos de Vidrio | | 500.00 | |
| 2.03.99 Otros Materiales y Productos de construcción | | 500.00 | |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | |
|---|--------------------------|-------------------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | |
| En miles de colones | | | |
| | Variación presupuestaria | | |
| Subpartida Presupuestaria | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | Justificación |
| 2.99.03 Productos de Papel y Cartón e Impresos | | 1.000.00 | Con el stock de estos materiales disponible en la bodega de Publicaciones y el Almacén Central se proyecta una adecuada atención de necesidades durante el 2022 por lo que es posible reducir esta posición y dejar lo suficiente para el contrato por demanda de papel químico. |
| 3. INTERESES Y COMISIONES | | 155.673.00 | |
| 3.02.06 Intereses sobre Préstamo de Empresas Publicas | | 3.365.00 | Las variaciones principales para los aumentos se deben al aumento del tipo de cambio del colón con respecto al dólar. Para esta modificación se está usando un TC del dólar proyectado de 698.50 Se adjunta detalle (Anexo No.2) |
| 3.02.08 Intereses Sobre Préstamos Sector Externo | | 152.308.00 | |
| 6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 34.841.37 | 0.00 | |
| 6.06.01 Indemnizaciones | 34.451.37 | | La Dirección Jurídica requiere ₡675.00 miles con el fin de cubrir el pago a la empresa OPTIMA COMERCIAL DE CENTROAMERICA DESARROLLADORA SOCIEDAD ANONIMA por concepto de indemnización correspondiente a la contratación irregular de trabajos por Administración Construcción Estaciones Control Aguas Residuales Medición de Caudales y Otros. Ref. DRyT-DSRT-2022-00139, según Resolución No.GG-R-2022-0467 de la Gerencia General del Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados. Anexo 1 Adicionalmente se requieren ₡33.776.37 miles para la Región Pacífico Central desglosados de la siguiente forma pago de indemnización por los |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | |
|--|--------------------------|-------------------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | |
| En miles de colones | | | |
| | Variación presupuestaria | | |
| Subpartida Presupuestaria | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | Justificación |
| | | | servicios de alquiler de locales generados de una contratación irregular para la oficina Cantonal de Jacó y Parrita por un monto de ¢21.922.29 miles; así como, ¢3.478.71 miles para el pago de indemnización de servicio de limpieza dado en la Jefatura Regional y ¢8.375.37 miles para servicios de vigilancia la cual se está tramitando mediante una contratación irregular debido al vandalismo en la zona y el desmantelamiento de un colector de Aguas residuales En anexo 3 se incluye la información soporte de esta indemnización (Jacó). |
| 6.07.01 Transferencias Corrientes a Organismos Internacionales | 390.00 | | La Dirección Financiera aumenta recursos para el pago de diferencial cambiario correspondiente a la cuota al Foro Centroamericano y República Dominicana de Agua Potable y Saneamiento (FOCARD-APS). |
| 8. AMORTIZACION | 292.735.44 | 0.00 | |
| 8.02.06 Amortización de Préstamo de Instituciones Públicas | 52.185.00 | | Las variaciones principales para los aumentos se deben al aumento del tipo de cambio del colón con respecto al dólar. Para esta modificación se está usando un TC del dólar proyectado de 698.50. Se adjunta detalle (Anexo No.2) |
| 8.02.08 Amortización Préstamo Sector Externo | 240.550.44 | | |

Programa 02: Operación, mantenimiento y comercialización de acueducto

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados Modificación No. 6-2022 En miles de colones | | | |
|--|--------------------------|-------------------|--|
| Subpartida | Variación Presupuestaria | | Justificación |
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | |
| | 1.843.961.76 | 1.023.646.73 | |
| SERVICIOS | 814.571.75 | 869.042.99 | |
| 1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos | | 21.922.00 | La Región Pacífico Central disminuye los recursos que se presupuestaron para el alquiler de las oficinas de Jaco y Parrita, sin embargo, al ser una contratación irregular se trasladan para el pago de la indemnización. |
| 1.01.02 Alquiler maquinaria equipo mobiliario | | 90.739.81 | |
| | | 18.306.40 | La nueva contratación de alquiler por alquiler de vagonetas que administra la UEN Optimización de Sistemas de la GAM se va a retrasar en su inicio por una apelación de un oferente ante la Contraloría General de la República. |
| | | 72.433.41 | La UEN de ASADAS de la Subgerencia de Sistemas Delegados de acuerdo con el gasto estimado y lo realmente ejecutado en el primer semestre, se realiza un reacomodo de los recursos disponibles para continuar con el pago de las facturas de alquiler de camión cisterna según contratación N°2021CD-000087-0021400001. Asimismo, se dispone de la reserva de fondos N°89653 que da soporte al inicio de la nueva contratación. |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Subpartida | Variación Presupuestaria | | | Justificación |
|---|--------------------------|-------------------|--|--|
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | | |
| 1.02.04 Servicio telecomunicaciones | 30.500.00 | 500.00 | | |
| | 3.000.00 | | | Se requiere aumentar esta partida presupuestaria para hacer frente a los pagos por servicios de líneas digitales por trasladado de estas líneas a la Región Brunca, son cinco servicios digitales de la Cantonal de Planta Agua Potable San Mateo 173-78341 y del Campos pozos Cóbano 173-17350. |
| | | 500.00 | | La UEN de ASADAS disminuye estos recursos luego de un estudio de la ejecución. |
| | 27.500.00 | | | La GAM requiere aumentar esta partida ya que se presenta un incremento en el gasto de acuerdo con el comportamiento del consumo y el retorno a las oficinas. Adicional a esto se han mejorado conexiones a sistemas rebombeo Cañales y a la Planta de Coronado y próximamente se contará con nuevas conexiones en la estación de bombeo del proyecto "El Llano" lo que generará un incremento de ₡ 3.5 millones por 6 meses. |
| 1.04.03 Servicios Ingeniería y Arquitectura | | 197.968.20 | | La UEN de ASADAS inicialmente presupuestó estos recursos para realizar contrataciones de servicios profesionales de hidrogeología e ingeniería civil con el objetivo de facilitar el cumplimiento del protocolo de integración/fusión de ASADAS, estudios hidrogeológicos que identifiquen nuevas fuentes que aumenten la capacidad hídrica a los sistemas de acueducto y estudios |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Subpartida | Variación Presupuestaria | | Justificación |
|---|--------------------------|-------------------|---|
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | |
| | | | técnicos, control de pérdidas, pruebas de bombeo, limpieza de pozos, estudios específicos de los sistemas operados por ASADAS y servicios para el dibujo de ampliaciones de sistemas, interconexión de sistemas, necesario para dar soporte a ASADAS, sin embargo, a la fecha el uso de los recursos se encuentra en análisis por parte de la UEN, por lo que se disminuyen. |
| 1.04.04 Servicios Cien. Económicas y Sociales | | 14.599.00 | Existe un atraso en el inicio del proceso de las contrataciones para servicios profesionales en Asesoría técnica en la gestión de conflicto y Desarrollo de estrategia de comunicación en procesos para integrar ASADAS, debido a cambios en algunos parámetros requeridos, por tal motivo se procede con su disminución. |
| 1.04.05 Servicios informáticos | | 6.900.00 | Optimización Sistema Acueductos GAM inicialmente solicitó estos recursos para el Sistema de Geolocalización, por medio de esta contratación de servicios se pretendía desarrollar un sistema de interfases de base de datos entre el sistema de información geográfica y los sistemas OPEN/SGC (Comercial Integrado), SIGDD (disponibilidades) y SCADA. Además, se requería desarrollar interfases gráficas (aplicativos) que permitieran calcular el balance hídrico de cada sistema de la GAM, pronósticos de consumo por sistema, y cantidad de recurso hídrico comprometido para proyectos urbanísticos por construir. Todo lo anterior está incluido en el proceso que desarrolla el Proyecto RANC-EE. Por lo antes expuesto y |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Subpartida | Variación Presupuestaria | | Justificación |
|---|--------------------------|-------------------|--|
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | |
| | | | con el objetivo de eliminar duplicidades y maximizar la ejecución de otras posiciones financieras se procede con la disminución de estos recursos. |
| 1.04.06 Servicios generales | 32.000.00 | 3.778.85 | |
| | | 3.778.85 | La Región Pacífico Central disminuye estos recursos luego de hacer una proyección de la ejecución. |
| | 32.000.00 | | Gestión Apoyo Operativo Aprovechamiento Insumos GAM: Para el 2022 se estimó el pago de reajuste de precios de las contrataciones de limpieza, vigilancia, mensajería y recarga de extintores en un 5%, sin embargo, en los reajustes de precios se da un aumento al 8.5 % en la contratación de la vigilancia. Por lo que es necesario el presupuesto faltante solicitado para poder atender el requerimiento del pago del mes de noviembre de la contratación de vigilancia 2018LN-00020 y esto con el objetivo de que la GAM no se vea afectada ante reclamos por falta de pagos pendientes. |
| 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo | | 358.825.44 | |
| | | 276.987.26 | La Subgerencia de Sistemas Periféricos disminuye ¢179.987.26 miles de lo presupuestado para la Tercerización del Centro de Contactos. Actualmente se encuentra en trámite la contratación por demanda N°2021LN-000003-0021400001 Servicios de Centro de Contactos para Atención Omnicanal de Usuarios de AyA. Por lo que se estima que la Licitación que se encuentra en trámite iniciaría su ejecución a partir del segundo semestre y solamente se requerían 176 millones para el 2022. |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Subpartida | Variación Presupuestaria | | Justificación |
|------------|--------------------------|-------------------|--|
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | |
| | | | Se disminuyen también ¢97.000.00 miles de la contratación de los servicios de sustitución de hidrómetros por mantenimiento preventivo y correctivo, en apoyo a las actividades diarias de cada Región, ya que no se tiene en existencia hidrómetros para atender el programa de mantenimiento durante el 2022. |
| | | 27.000.00 | Macrozonas Disponibilidad y Nuevos Servicios disminuye recursos debido a que la nueva contratación para la instalación de nuevos servicios no inició en la fecha establecida. Esta disminución no afecta el objetivo del nuevo contrato debido a que la instalación se ha estado realizando con personal propio de las Macrozonas, por lo tanto, se estima un sobrante importante en esta partida ya que por los tiempos propios del proceso de contratación administrativa no se estiman utilizar el 100% de los recursos en este 2022. |
| | | 34.838.18 | Comercialización Cobranza GAM solicita la disminución de los recursos al contrato de Ejecución de Cortas y Reconexiones. Los recursos que se disminuyen corresponden al presupuesto estimado para el pago de la factura del mes de abril 2022. La estimación no se apegó a la realidad, debido a que en abril prácticamente no se cortó por la migración del OPEN. |
| | | 9.800.00 | Mantenimiento Conexiones GAM disminuye estos recursos dado que, que se espera que el proceso de la nueva contratación de servicios comerciales inicie a finales del 2022 pero se iniciará la ejecución hasta el 2023, por lo que |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Subpartida | Variación Presupuestaria | | Justificación |
|--------------------------------|--------------------------|-------------------|--|
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | |
| | | | se dejará un remanente esta nueva contratación de mantenimiento de conexiones de las 2 Macrozonas. |
| | | 10.200.00 | Región Huetar Comercial Guácimo disminuye recursos de la contratación para Entrega de Avisos de Cobro para cumplir con la directriz de la Gerencia General: N°GG-2020-04063 "Directriz sobre la suspensión de los servicios morosos y la aplicación de arreglos de pago especiales para servicios en tarifa domiciliar, dentro de la coyuntura de la pandemia COVID-19". Sin embargo, la contratación fue devuelta por Proveeduría, ya que el estudio de mercado debía llevar las cotizaciones, pero en el mercado son pocas las empresas que brindan el servicio por nuevos requisitos para este tipo de contratos y se complicó el estudio de mercado. |
| 1.05.01 Transporte dentro país | | 3.050.80 | |
| | | 1.000.80 | Macrozonas Oeste y Disponibilidad y Nuevos Servicios de la GAM requieren disminuir en esta partida presupuestaria destinada a pasajes, dado que el promedio de consumo es inferior al proyectado. |
| | | 2.050.00 | La UEN ASADAS disminuye estos recursos debido al avance lento en la ejecución por reprogramación de giras y a la realización de reuniones virtuales. |
| 1.05.02 Viáticos dentro país | 28.000.00 | 132.445.89 | |
| | 28.000.00 | | UEN Optimización de Sistemas de la GAM, a solicitud de la Gerencia General y Presidencia Ejecutiva, ha estado colaborando con el traslado e instalación de tanques de |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Subpartida | Variación Presupuestaria | | Justificación |
|------------|--------------------------|-------------------|--|
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | |
| | | | almacenamiento de agua según Proyecto de Tanques donados por la Coca Cola, así como la construcción y traslado de tarimas para tanques de almacenamiento para el Proyecto de Abrojo Montezuma. Ambos proyectos abarcan comunidades en Guanacaste, Puntarenas, Ciudad Neilly entre otras. Para continuar con estas actividades se requiere incurrir en gastos de viáticos. |
| | | 400.00 | La Dirección de Mercadeo de la GAM disminuye recursos que fue solicitado para el pago de viáticos para el personal que se reúne en las diversas comunidades, sin embargo, debido a que, por el comportamiento de la pandemia, se han disminuido considerablemente las reuniones no serán necesario todos los recursos asignados en el 2022. Se realizarán reuniones, pero por espacios de tiempo de 45 minutos y con grupos pequeños. |
| | | 58.903.41 | Macrozona Este y Oeste de la GAM procede a disminuir este presupuesto, dado que el promedio de consumo es inferior al proyectado inicialmente, debido a que se ha realizado un control más efectivo de las órdenes de reparación de fugas, lo que ha derivado en un ahorro para la GAM ya que estos recursos se redistribuyen en otras áreas de la GAM. |
| | | 7.435.75 | La GAM disminuye recursos proyectados para el pago de expensas y viáticos en la Unidad de Nuevos Usuarios ya que ha disminuido la solicitud de nuevas conexiones según estudio realizado. |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Subpartida | Variación Presupuestaria | | Justificación |
|---|--------------------------|-------------------|---|
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | |
| | | 44.156.73 | Se disminuye presupuesto correspondiente al pago de expensas y viáticos en el proceso de mantenimiento de conexiones en las zonas GAM, según estudio realizado. |
| | | 21.550.00 | La UEN ASADAS disminuye estos recursos debido al avance lento en la ejecución por reprogramación de giras y a la realización de reuniones virtuales. |
| 1.08.01 Mantenimiento de edificios y locales | | 2.500.00 | Las UENS de ASADAS tienen el mantenimiento programado para el último cuatrimestre del año, por lo que se tendrá un remanente de ¢2.000.00 miles. La Subgerencia de Gestión de Sistemas GAM disminuye ¢500.00 miles luego de analizar la ejecución |
| | | 2.500.00 | . |
| 1.08.03 Mantenimiento instalaciones y otras obras | 176.208.11 | 13.500.00 | |
| | 171.000.00 | | Macrozonas Oeste de la GAM requiere aumentar el presupuesto para poder brindar satisfactoriamente el servicio de bacheo. Este contenido servirá para reforzar la licitación 2018LN-00025-PRI. SERVICIO BACHEO. INVERSIONES RODATEC. |
| | 5.208.11 | | La Dirección Sistemas de Bombeo GAM aumenta estos recursos para completar el contenido de la licitación 2018LN-00019-PRI, para terminar los trabajos de mantenimiento en las instalaciones eléctricas, cuarto de equipo y reubicación de medidor, colocación centro de carga, trabajos de iluminación en las estaciones: Rebombeo |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Subpartida | Variación Presupuestaria | | Justificación |
|---|--------------------------|-------------------|---|
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | |
| | | | Chirracal, Rebombeo Ipis, Booster Maiquetía, Bombeo Cañales, Pozo W-5.1. |
| | | 13.500.00 | La Región Pacífico Central disminuye 13.500.00 miles que se tenían destinados para mejoras en la Planta de Barranca, ya que para solventar otras necesidades de la Región solo se realizarán algunas mejoras estructurales que se le puedan hacer a la planta puntualmente como reparación de piso en sala, reparación de mueble y mangueras. |
| 1.08.04 Mantenimiento y reparación maquinaria equipo producción | 5.000.00 | 12.600.00 | |
| | 5.000.00 | | Operación y Mantenimiento AyA Región Chorotega solicita aumentar esta partida para completar los recursos que requiere la reparación de un transformador de pedestal de 750 KVA en Nimboyores. El costo total es de 13 millones de colones. |
| | | 12.000.00 | La GAM Gestión Apoyo Operativo Suministro Mantenimiento Maquinaria disminuye recursos destinados a satisfacer eventualidades en los activos que no estén relacionados con las actividades preventivas, más bien obedecen a actividades que tienen que ver con procedimiento correctivos, mismos que no se pueden prever. Se han presentado pocos casos que requieren reparación, por lo que se estima que con el saldo de |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Subpartida | Variación Presupuestaria | | | Justificación |
|---|--------------------------|-------------------|--|---|
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | | |
| | | | | presupuesto que queda, se podrá cubrir otros requerimientos |
| | | 600.00 | | Distribución GAM en la Dirección de Mantenimiento Civil indica que no se procederá con la contratación de reparación de válvulas y reparación de maquinaria que están en mal estado, ya que hoy en día no se requiere la reparación de estas. Por otra parte, algunas se han podido reparar con el personal operativo de la Dirección. |
| 1.08.05 Mantenimiento y reparación equipo transporte | 41.179.24 | 2.250.00 | | |
| | 16.179.24 | | | Gestión Apoyo Operativo Suministro Mantenimiento Maquinaria de la GAM requiere presupuesto para la reparación de varios vehículos que deben ser enviados a reparar de acuerdo con el programa de mantenimiento a la flotilla vehicular y maquinaria especial, no se indica una licitación ya que se utiliza contrataciones rápidas la cuales se suben a SICOP, luego el proceso dura aproximadamente 1 mes para luego poder contratar a un taller o empresa para así arreglar los vehículos |
| | 15.000.00 | | | Para la Dirección de Gestión de Equipamiento Operativo de la GAM es de vital importancia fortalecer esta cuenta para la reparación de los vehículos No. 102-1959, 102-2139 y 102-2207 no se indica una licitación ya que se utiliza contrataciones rápidas la cuales se suben a SICOP, luego el proceso dura aproximadamente 1 mes para luego poder |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Subpartida | Variación Presupuestaria | | Justificación |
|--|--------------------------|-------------------|--|
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | |
| | | | contratar a un taller o empresa para así arreglar los vehículos. |
| | 10.000.00 | | La Región Pacífico Central requiere este aumento para la reparación de equipo especial de transporte, camión cisterna y back Hoe que son indispensables para la atención oportuna del suministro de agua potable a la población. |
| | | 2.250.00 | Las UENS de ASADAS disminuyen estos recursos debido a que el año anterior se realizó parte del mantenimiento en el último cuatrimestre, por lo que se dispone de recurso remanente para disminuir, contando con el saldo para las distintas reparaciones. |
| 1.08.07 Mantenimiento y reparación de mobiliario y equipo de oficina | | 2.600.00 | Actualmente el mobiliario ubicado en la ORAC se encuentra en buenas condiciones, por lo que se tendría recursos remanentes por ₡2.600.00 miles. El monto restante es programado para realizar el mantenimiento de aire acondicionado en los siguientes meses. |
| 1.08.99 Mantenimiento y reparación de otros equipos | | 1.500.00 | La UENS de ASADAS no se requiere hacer reparaciones en este año por ese debido al buen estado de equipos. Asimismo, queda un remanente para hacer frente alguna reparación imprevista. |
| 1.09.02 Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles | 4.000.00 | | Gestión Apoyo Operativo General Región Huetar ha venido actualizando y con ello formalizando todos los terrenos con que cuenta, así como el trámite de permisos de funcionamiento y adquisición de terrenos en la cantonal de Guácimo para el proyecto de Inversión del nuevo acueducto, |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Subpartida | Variación Presupuestaria | | | Justificación |
|--|--------------------------|-------------------|--|---|
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | | |
| | | | | lo que ha resultado en un pago de impuestos que no estaba contemplado en el anteproyecto de presupuesto. |
| 1.99.01 Servicios de regulación | 497.584.40 | | | Para el canon de aprovechamiento se presupuestó inicialmente un monto de ¢254.415.60 miles, sin embargo, de acuerdo con las proyecciones se estima que el presupuesto que se requiere para poder cumplir con los pagos por este concepto es de ¢752.000.00 miles por lo que se requiere un aumento por ¢9497.584.40 miles |
| 2 Materiales y Suministros | 1.024.390.00 | 154.603.74 | | |
| 2.01.01 Combustibles y lubricante | 476.100.00 | 1.250.00 | | |
| | 12.000.00 | | | Para cubrir faltante de pago de las contrataciones según demanda 2017LA-00018 y 2017LA-00016 referidas al servicio de cambios de aceite para flota vehicular y equipo especial de la Dirección de Mantenimiento de Maquinaria de la GAM |
| | 464.100.00 | | | En el anteproyecto del año 2022 se proyectó un gasto institucional en combustible por ¢1.250.000.00 miles para todo el año, pero de acuerdo con el comportamiento del gasto real de los últimos meses el cual es de ¢758.819.64 miles se proyecta un faltante para cubrir todo el periodo 2022, esto debido al comportamiento inestable del dólar, variación de los precios a nivel internacional de los combustibles influenciados por la guerra de Rusia. |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Subpartida | Variación Presupuestaria | | | Justificación |
|--|--------------------------|-------------------|--|--|
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | | |
| | | 1.250.00 | | La UEN de ASADAS dispone de un remanente debido al traslado de algunos vehículos al pool y al mantenimiento preventivo realizado a finales del año anterior. |
| 2.01.02 Productos farmacéuticos médicos | | 1.400.00 | | Gestión Apoyo Operativo Aprovechamiento Insumos GAM considera que este presupuesto no se requerirá en vista de que Almacenes cuenta con suficientes insumos (alcohol) en stock para suplir las necesidades y requerimientos de año 2022. |
| 2.01.99 Otros productos químicos | | 2.100.00 | | |
| | | 2.000.00 | | Distribución GAM: se cuenta con la cantidad suficiente de herbicida para lo que resta este periodo y principios del 2023 en el Almacén 0202 de Guadalupe por lo que se procede a la disminución. |
| | | 100.00 | | Macrozona Oeste GAM disminuye esta partida ya que se determinan que con los recursos disponibles se cumple con lo planificado para lo que resta del periodo 2022. |
| 2.03.01 Materiales y productos metálicos | 20.000.00 | 30.000.00 | | |
| | 20.000.00 | | | Gestión Apoyo Operativo Aprovechamiento Insumos GAM requiere aumentar esta partida presupuestaria por cuanto hubo un aumento sustancial en los precios de los metales a nivel mundial debido a la pandemia. A su vez se incrementó |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Subpartida | Variación Presupuestaria | | | Justificación |
|---|--------------------------|-------------------|--|--|
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | | |
| | | | | la demanda de estos materiales como son las uniones flexibles, válvulas, abrazaderas y otros materiales por la parte operativa de la GAM, por lo que es necesario mantener un stock con las cantidades necesarias de estos materiales, para que la gestión operativa no se vea afectada. |
| | | 30.000.00 | | Almacenes requiere disminuir este rubro en la partida de metales, corresponde a una partida de apoyo operativo, que de acuerdo con el análisis ABC de materiales, ya se logró cubrir las necesidades para el resto del año que le corresponden, por lo que se puede hacer esta reducción. |
| 2.03.04 Materiales y productos eléctricos telefónicos | 10.000.00 | | | La Dirección Sistemas de Bombeo GAM requiere completar recursos para la Licitación 2018LN-00019-PRI, adjudicada al Taller Induni, S.A. para la adquisición de materiales eléctricos para trabajos de mantenimiento en las instalaciones eléctricas, cuarto de equipo y reubicación de medidor, colocación centro de carga, trabajos de iluminación en las estaciones: Rebombeo Chirracal, Rebombeo Ipis, Booster Maiquetía, Bombeo Cañales, Pozo W-5.1, mediante la Licitación 2018LN-00019-PRI, adjudicada al Taller Induni, S.A. |
| 2.04.01 Herramientas e instrumentos | | 1.300.00 | | |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Subpartida | Variación Presupuestaria | | Justificación |
|--------------------------------|--------------------------|-------------------|--|
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | |
| | | 1.000.00 | Los movimientos de esta posición financiera se consideran de uso ocasional y la mayoría de las veces son cubiertos por artículos del Almacén Central, por lo que la UEN de ASADAS procede con su disminución. |
| | | 300.00 | La Subgerencia GAM realiza un análisis de la ejecución y determina que se puede disminuir de acuerdo con su comportamiento. |
| 2.04.02 Repuestos y accesorios | 5.400.00 | 15.753.74 | |
| | 5.400.00 | | Aprovisionamiento Insumos GAM requiere aumentar esta partida presupuestaria para la adquisición de llantas. Debido al alza de los precios en el mercado mundial en materias primas para la elaboración de estas por parte de los proveedores, la carencia de este repuesto podría ocasionar que uno o varias unidades vehiculares principalmente de cuadrilla no puedan salir al campo por falta de este repuesto. |
| | | 15.553.74 | La Región Chorotega no ha sido posible sustituir el electromecánico encargado de esta contratación el cual fue despedido sin responsabilidad patronal y a la fecha genera un vacío en una materia que es específica y técnica del área, lo que no permite accionar lo planificado y debiendo cambiar de rumbo. |
| 2.05.01 Materia prima | 510.000.00 | | El precio de los productos que se utilizan en la potabilización del agua ha aumentado su precio. Esta partida requiere un mayor contenido para poder hacer frente a los gastos estimados derivados de los consumos de los puntos de |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Subpartida | Variación Presupuestaria | | Justificación |
|---|--------------------------|-------------------|--|
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | |
| | | | desinfección, también es importante mencionar el impacto que está teniendo el aumento que ha experimentado el dólar en relación con los precios adjudicados debido a que todas las licitaciones para esta partida están adjudicadas en esa moneda. |
| 2.99.03 Productos papel cartón e impresos | | 2.040.00 | |
| | | 2.040.00 | Región GAM solicita la disminución de esta partida, debido a que en el mes de marzo se realizó una compra de 400.000 unidades de papel plecado, por medio de la Contratación No. 2021CD-000006-00214000, por lo que se cuenta con suficiente papel para la impresión y distribución de avisos de suspensión del servicio por morosidad, por un año. |
| 2.99.04 Textiles y vestuario | | 84.340.00 | El Almacén Central disminuye ¢80.000.00 miles debido al cambio de estrategia de aprovisionamiento para recibir los textiles para ejecución de pago enero 2023 y no con el cierre al tercer trimestre del 2022 como se planificó inicialmente. Este cambio permite reasignar recursos a partidas con situaciones de criticidad más altas de conformidad con las situaciones de mercado que se están presentando este año. Los restantes ¢4.340.00 miles corresponden a un análisis de la ejecución por parte de la Subgerencia GAM y las UEN de ASADAS. |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Subpartida | Variación Presupuestaria | | Justificación |
|---|--------------------------|-------------------|--|
| | Aumentar Egresos | Disminuir Egresos | |
| 2.99.05 Útiles y materiales de limpieza | | 1.620.00 | Macrozona Este GAM disminuye presupuesto para la compra de artículos de limpieza para los vehículos ya que generalmente se brindan por parte de Almacenes. |
| 2.99.99 Otros útiles materiales y suministros | | 11.450.00 | La UEN de ASADAS disminuyen recursos por ¢11.250.00 miles ya que la compra de distintos materiales y artículos requeridos por las ORACS se adquirieron con recursos del año anterior. Por lo que el monto actual asignado es superior a lo necesario. La Subgerencia GAM disminuye ¢200.00 miles de la compra de baterías, pues se cuenta con suficientes en existencia. |
| 6.06.02 Reintegros o devoluciones | 5.000.00 | | Gestión Apoyo Operativo General Región Huetar ajusta el presupuesto con el propósito de pagar devolución de dinero presentada por el usuario del servicio NIS 5132461 a nombre de la Escuela Balvanero Vargas Molina, cédula jurídica No. 3008683194. La gestión tiene su origen en un reclamo por alto consumo a la factura emitida el 21 de mayo 2020, por un monto total de ¢7.566.938.00 y la aplicación del artículo 95 del Reglamento para la Prestación de los Servicios de AyA a dicha factura". |

Programa 03: Inversiones

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|---|---------------------|---------------------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| Programa 03: Inversiones | | 3.354.668.64 | 3.640.735.46 | |
| Programa de Rehabilitación de infraestructura del Sistema Acueducto y Alcantarillado GAM y Periféricos | | | | |
| | | 203.800.00 | 590.800.00 | |
| <u>Mejoras acueducto Puriscal Mejoras al sistema del Acueducto de Puriscal</u> | 5.02.07 Instalaciones | 200.000.00 | | Se requiere este aumento debido a que por un error se asignó presupuesto de este proyecto al Proyecto de Alajuelita, por lo tanto, es indispensable disponer de presupuesto para continuar con la Licitación Pública Nacional 2017LN-000008-PRI |
| <u>Mejoras a la red de distribución de agua potable Acueducto Alajuelita, Escazú, San José</u> | | | 200.000.00 | Se disminuyen estos recursos que por error se aginaron a este proyecto siendo lo correcto en el proyecto. |
| <u>Mejoras y Ampliación del Acueducto de Guápiles, en Producción, Pococí, Limón. Etapa II",</u> | | 1.300.00 | 1.300.00 | |
| | 2.03.01 Materiales y productos metálicos | 50.00 | | Se incluyen recursos para iniciar el proceso de contratación de los diferentes requerimientos para la ejecución del proyecto que se ejecutará en el 2023. |
| | 2.03.04 Materiales y productos eléctricos | 50.00 | | |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|---|----------|-----------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| Programa/Partida | Movimiento | | | Justificación |
| | Subpartida | Aumentar | Disminuir | |
| <u>correspondiente al componente de Equipamiento y resguardo del Pozo perforado 20-10 (Pozo Profundo)</u> | 5.01.01 maquinaria y equipo de producción | 100.00 | | |
| | 5.01.03 Equipo de comunicación | 50.00 | | |
| | 5.01.05 Equipo y programas de cómputo | 50.00 | | |
| | 5.02.07 Instalaciones | 1.000.00 | | |
| | 9.02.02 Cuentas especiales | | 1.300.00 | El presupuesto para este proyecto se incluyó en esta cuenta al no cumplir con la normativa de MIDEPLAN, en espera de que una vez que cumpliera con esta, se asignarían los recursos por objeto de gasto. |
| <u>Ampliación de la producción del sistema ME-A-13 San Jerónimo a través de la captación e impulsión de las aguas superficiales del Río Agra hasta la planta potabilizadora San Jerónimo, en Dulce Nombre de Jesús, Vásquez de Coronado</u> | 5.01.01 Maquinaria y equipo de producción | 2.500.00 | | Se requiere este aumento para la adquisición de los equipos de bombeo necesarios para el proyecto. Actualmente se tiene un contrato adjudicado en proceso de entrega, por un monto de \$82.122,75, por lo que se requiere aumentar en ¢2.500.00 miles por el aumento en el tipo de cambio. |
| | 2.03.01 Materiales y productos metálicos | | 2.500.00 | Se disminuyen recursos por ¢2.500.00 miles ya que inicialmente se había programado para la compra de tubería de acero y accesorios de hierro para la construcción de un puente tubo sobre el Río Agra, sin embargo, por las altas crecidas del |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|----------------------------|----------|-----------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| Programa/Partida | Movimiento | | | Justificación |
| | Subpartida | Aumentar | Disminuir | |
| | | | | Río, se decidió realizar la colocación de la tubería por debajo del cauce. |
| <u>Instalación de equipo de Bombeo pozo 4 Filadelfia, Carrillo, Guanacaste</u> | 9.02.02 Cuentas especiales | | 30.000.00 | El presupuesto para los proyectos que se detallan a continuación, se incluyeron en esta cuenta al no cumplir con la normativa de MIDEPLAN, en espera de que una vez que cumpliera con esta, se asignarían los recursos por objeto de gasto. A la fecha no han cumplido con dicha normativa, por lo que se procede a utilizar los recursos en otros requerimientos. |
| <u>Mejoras en las Líneas de Conducción de los acueductos cantonal Nicoya, Nicoya, Guanacaste</u> | 9.02.02 Cuentas especiales | | 50.000.00 | |
| <u>Rehabilitación tanque secundarios acueducto La Cruz, Guanacaste</u> | 9.02.02 Cuentas especiales | | 1.000.00 | |
| <u>Sustitución de tubería de distribución asbesto cemento Liberia</u> | 9.02.02 Cuentas especiales | | 1.000.00 | |
| <u>Construcción estación de rebombeo y línea de impulsión las Cascada-Alto el Roble, Sardinal, Carrillo, Guanacaste</u> | 9.02.02 Cuentas especiales | | 50.000.00 | |
| <u>Rehabilitación y Mejoras a las</u> | 9.02.02 Cuentas especiales | | 70.000.00 | |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|----------------------------|----------|-----------|---------------|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| <u>estructuras de protección y sistemas electromecánicos de los pozos 4 de Santa Ana de Carrillo y El cacao de Santa cruz, Guanacaste</u> | | | | |
| <u>Instalación de sistemas de desinfección en las fuentes de la Región Chorotega 1 etapa</u> | 9.02.02 Cuentas especiales | | 50.000.00 | |
| <u>Instalación de válvulas especiales, sistema costero, Santa Cruz</u> | 9.02.02 Cuentas especiales | | 50.000.00 | |
| <u>Construcción de Interconexión acueductos Liberia-Rodeito, Liberia, Guanacaste</u> | 9.02.02 Cuentas especiales | | 20.000.00 | |
| | | | | |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|--|---|-----------|-----------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| Programa de Rehabilitación de infraestructura y equipo del Sistema - Acueducto y Alcantarillado- UEN Administración de Proyectos – SAID | | | | |
| <u>Ampliación de producción en sistema La Valencia y mejoras en la infraestructura del Acueducto Metropolitano</u> | | 16.500.00 | 16.500.00 | |
| | 1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | 7.000.00 | | Para el alquiler de retroexcavadoras y vagonetas necesarios para la construcción de diferentes obras civiles como la construcción de varias cajas de concreto para válvulas. Inicialmente se harían mediante una contratación por demanda, sin embargo, dicha contratación no ha sido adjudicada, por lo que la construcción se realizará con personal de la institución. |
| | 2.03.02 Materiales y productos minerales y asfálticos | 8.000.00 | | Se requiere aumentar para la compra de cemento, arena y piedra para la construcción de diferentes obras civiles, necesarios para la construcción de los componentes del proyecto. |
| | 5.02.07 Instalaciones | | 15.000.00 | Se disminuyen estos recursos ya que inicialmente se había considerado que la construcción de varias cajas de concreto para válvulas mediante una contratación por demanda, sin embargo, dicha contratación no ha sido adjudicada, por lo |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|---|----------|-----------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | | | | que la construcción se realizará con personal de la institución. |
| <u>Perforación de Pozos</u> | 1.05.01 Transporte dentro del país | 1.500.00 | | Al mes de mayo del 2022 la ejecución del presupuesto destinado para el pago de peajes a los funcionarios del Área de Perforación de Pozos de la Subgerencia de Ambiente, Investigación y Desarrollo es de un 84%, teniendo un gasto promedio mensual ¢290.00 miles, por lo que es necesario reforzar dicha partida. |
| | 2.99.06 Útiles y materiales de resguardo | | 1.500.00 | Estos recursos se presupuestaron con el objetivo de apoyar si fuera necesario al área de Salud Ocupacional en la adquisición elementos de seguridad que no se disponía en dicha área, sin embargo, no se ha requerido por lo que es posible su disminución. |
| Subgerencia de Ambiente Investigación y Desarrollo | | | | |
| <u>UEN Investigación y Desarrollo</u> | 1.03.07 Servicios de tecnologías de información | 2.200.00 | | Los fondos solicitados se requieren para atender la contratación 2020CDS-00090 (PAC2021 0530)- Servicio por Suscripción para Biblioteca Digital, CEDI, donde se dispone de un monto de ¢6.000.00 miles; contratación a cargo del Centro Documentación e Información. La misma se paga a un contratista extranjero en dólares. |
| | | | 2.200.00 | El Área Funcional de Gestión del Riesgo tenía previsto tramitar este año el contrato Identificación de factores de amenazas y elaboración planes de |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|--|------------------|------------------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | | | | acción para sistemas APS (PAC2022-369), en su momento se decidió no tramitarlo teniendo en consideración que el trámite de la solicitud de contratación no se encontraba concluido en SICOP y que, además, no contaba con recursos comprometidos o en ejecución. |
| <u>UEN Gestión Ambiental</u> | | 23.180.01 | 19.000.00 | |
| | 0.01.02 Jornales | 5.000.00 | | El Área Funcional de Estudios Básicos de la UEN de Gestión Ambiental, tiene dentro de su programa de trabajo la elaboración de estudios hidrológicos y el monitoreo de los parámetros hidrológicos. La institución ha realizado una gran inversión durante décadas para contar con estos registros y ha adaptado el perfil descrito por la Organización Meteorológica Mundial (OMM) para las necesidades Institucionales estableciéndolos como Jornales Ocasionales Lectores de Pluviómetros. Se aumentan los recursos que se prevé como faltante para terminar el año. |
| | 0.03.04 Salario escolar | | 5.000.00 | Disminución remanente salario escolar. |
| | 1.02.02 Servicios de energía eléctrica | 3.000.00 | | Los recursos y los gastos de la UEN de Gestión Ambiental requieren de una separación contable de los gastos por servicio (agua, alcantarillado, |
| | 1.06.01 Seguros | 2.200.00 | | |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|---|-----------|-----------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | 2.01.01 Combustibles y lubricantes | 2.000.00 | | hidrantes, hídrica), Debido a lo anterior, la UEN debe asumir el pago de gastos no contemplados en el presupuesto 2022, por tal motivo se hace necesario aumentar fondos en estas posiciones financieras. |
| | 1.99.01 Servicios de regulación | 10.980.01 | | Para el canon ARESEP tarifa hídrica se presupuestó inicialmente un monto de ¢2.500.00 miles, sin embargo, de acuerdo con la ejecución actual, se requiere aumentar estos recursos. |
| | 1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos | | 10.000.00 | Por motivo que el presupuesto del 2022 se realizó en Junio- del 2021, se realizó una proyección de un incremento de un 7% de la tasa de inflación., Ya que esto lo establece el INEC a inicios de cada año, para el año 2022, la misma fue de 3.35%, lo cual fue menos que la proyección efectuada. |
| | 5.01.99 Maquinaria y equipo diverso | | 4.000.00 | En el año 2021 se hizo una revisión de equipos de ingeniería existentes en el mercado y de los cuales existían varias opciones que se ajustan a las necesidades. Este año se procedió a hacer cotizaciones para elaborar el estudio de mercado y los precios variaron considerablemente de una empresa a otra, además se discontinuó temporalmente el producto debido a que se va a lanzar un modelo con mejoras en sus características. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|---------------------------------------|-------------------|-------------------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | | | | Por lo tanto, se determina que esto va a provocar un atraso considerable en los trámites de compra para el presente año, por lo que se desestima iniciar el proceso de compra. |
| Programa de Agua y Saneamiento (PAPS) | | 312.316.00 | 461.509.00 | |
| Componente I: Proyecto de Mejoramiento Ambiental de la Gran Área Metropolitana | | 121.746.00 | 216.342.00 | |
| | 0.01.02 Jornales | 5.000.00 | | De conformidad al análisis del control del gasto que realiza cada mes por parte de Dirección de Gestión de Capital Humano, se identificó que se necesita fortalecer el contenido presupuestario, de lo contrario se pueden presentar faltantes de fondos. |
| | 0.01.03 Servicios especiales | | 5.000.00 | La Dirección de Gestión de Capital Humanos realiza una redistribución de los recursos debido al monitoreo que lleva a cabo mensualmente. |
| | 1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo | 30.000.00 | | Debido a la fluctuación del tipo de cambio tan importante, el presupuesto no estaría alcanzando para cancelar las facturas que se presentan en la moneda dólares para la Licitación No. 2018LN-00003-PRI Alquiler de Equipo de Cómputo. |
| | 1.04.02 Servicios jurídicos | 350.00 | | Para la contratación Servicio Externo de Notariado Público para la Unidad Ejecutora PAPS – AYA, que se encuentra en trámite bajo el número de solicitud de contratación SICOP: |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|-------------------------------------|----------|-----------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | | | | 0062022007300001 (aún no ha sido publicada, por lo que no tiene asignado número de contratación SICOP). El presupuesto del 2022 para la contratación es actualmente de ₡1.000.00 miles, monto que resulta bajo para las necesidades notariales que la UE-PAPS debe atender este año y que están a la espera del inicio de ejecución de esta contratación. |
| | 1.05.02 Viáticos dentro del país | | 2.500.00 | Se disminuyen estos recursos debido a la baja de las visitas de campo para la inspección ambiental, social y comunicación del Paquete de Obras de COMECO, por lo que este presupuesto será utilizado en otras necesidades de la UE. |
| | 1.07.01 Actividades de capacitación | | 2.000.00 | Se requiere disminuir ₡500.00 miles asignados a la Gerencia de PAPS debido a que los temas de interés para el personal están siendo cubiertas internamente por la Institución, en temas como MS Project, Liderazgo, elaboración de Informes, Gobernanza, Control Interno, Contratación Administrativa, Ética, SICOP, entre otros. Se disminuyen además ₡1.500.00 miles asignados a la Dirección de Construcción, debido a la reducción en la oferta de cursos, seminarios y capacitaciones en general que ofrece el mercado. |
| | 1.08.05 Mantenimiento y | 5.000.00 | | Estos recursos se requieren para el pago de mano de obra para la reparación de vehículos en los |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|--|----------|-----------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | reparación de equipo de transporte | | | talleres, ya que según las proyecciones se requiere de mayor presupuesto, debido a que la flotilla de 35 unidades de la UE-PAPS tiene más de 15 años de estar en funcionamiento, los cuales deben ser llevados a las revisiones técnicas periódicas con el fin de velar por el buen funcionamiento y mantenimiento. |
| | 1.09.02 Impuestos a la propiedad de bienes inmuebles | 500.00 | | Se requieren para pagar los impuestos municipales caso en proceso Administrativo con la Municipalidad de Goicoechea Finca #301319. El proceso se abrió porque el inmueble tenía pendiente impuestos por pagar y se reflejaron después de la inscripción a nombre del AYA. El caso está bajo el Expediente 2000055051027CA. |
| | 2.04.02 Repuestos y accesorios | 5.400.00 | | Se requiere este aumento para la compra de repuestos para la flotilla de 35 unidades de la UE-PAPS, ya que según las proyecciones se requiere de inyectar más presupuesto. |
| | 2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo | | 288.00 | Se disminuyen estos recursos ya que existe suficiente presupuesto en cada una de estas posiciones financieras y se redistribuyen en otras de mayor demanda. |
| | 2.99.03 Productos de papel y cartón | | 150.00 | |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|---|----------|------------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | 2.99.06 Útiles y materiales de resguardo | | 291.00 | |
| | 3.02.06 Intereses préstamos empresas públicas financieras | | 44.927.00 | La Dirección de Finanzas realiza una redistribución de los recursos de la deuda de acuerdo con las proyecciones de las tasas de intereses de los diferentes préstamos. Anexo 2 |
| | 3.04.04 Comisiones y otros gastos | 4.600.00 | | Para el pago de comisiones bancarias se requiere aumentar presupuesto ya que el tipo de cambio ha aumentado. Anexo 2 |
| | 3.02.08 Intereses sobre préstamos sector externo | | 33.186.00 | La Dirección de Finanzas realiza una redistribución de los recursos de la deuda de acuerdo con las proyecciones de las tasas de intereses de los diferentes préstamos. Anexo 2 |
| | 5.03.01 Terrenos | | 128.000.00 | Se realizó la actualización de la proyección de ejecución de servidumbres que se requieren para llevar a cabo la mejora y rehabilitación de colectores y subcolectores correspondiente al Componente I. Considerando el estado actual, la mayor parte son por la vía judicial, el cual es un proceso muy lento, por lo que se proyecta que la adquisición de servidumbres se extienda hasta 2024 y no en el 2022 como se tenía proyectado, |
| | 5.01.99 Maquinaria y equipo diverso | 2.000.00 | | Estos recursos son requeridos para la contratación de la compra de los implementos de protección personal. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|--|------------------------------|------------------|------------------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | | | | |
| | 5.02.07 Instalaciones | 68.636.00 | | Según la revisión de las proyecciones de la contratación 2019 CDS-00056-PRI "Contratación de Servicios de Consultoría para Inspección de la Construcción de los proyectos: Alcantarillado sanitario Redes Zona Sur, Alcantarillado sanitario colectores sur (Desvió María Aguilar y Extensión Aserri), Alcantarillado Sanitario Colectores Sur: Desvió Tiribí", para cubrir el pago de reajustes de precios ha habido un crecimiento en los índices (5% pasó a 7.%), por lo que se requiere de más presupuesto para poder cumplir con los compromisos al cierre del año 2022. |
| Componente II Programa Agua Potable y Saneamiento Rurales | | 34.540.00 | 12.812.00 | |
| | 0.01.02 Jornales | 10.000.00 | | De conformidad al análisis del control del gasto que realiza cada mes por parte de Dirección de Gestión de Capital Humano, se identificó que se necesita fortalecer el contenido presupuestario, de lo contrario se pueden presentar faltantes de fondos. |
| | 0.01.03 Servicios especiales | | 10.000.00 | La Dirección de Gestión de Capital Humanos realiza una redistribución de los recursos debido al monitoreo que lleva a cabo mensualmente. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|---|----------|-----------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | 1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de transporte | 1.330.00 | | Se requieren estos recursos para el pago de mano de obra en los arreglos de 3 vehículos que se utilizan para giras para proyectos del componente II, por lo que se necesita realizar el mantenimiento preventivo y correctivo. |
| | 1.99.02 Intereses moratorios y multas | 500.00 | | Para el pago de multas e intereses que deben pagar por posibles atrasos en el pago de las estimaciones de pago de la obra de Sarapiquí, debido a que ya se presentó una factura y el presupuesto disponible no alcanza debido al crecimiento en el tipo del cambio. |
| | 2.01.01 Combustibles y lubricantes | 1.000.00 | | Debido al incremento significativo en el precio de los combustibles y según las proyecciones realizadas el presupuesto disponible no alcanzará para finalizar el año. |
| | 2.04.02 Repuestos y accesorios | 1.330.00 | | Se requieren estos recursos para el pago de repuestos que se requieren en los arreglos de 3 vehículos que se utilizan para giras para proyectos del componente II, por lo que se necesita realizar el mantenimiento preventivo y correctivo. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|---|-----------------|-----------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| <u>Abastecimiento de Agua del Sistema La Virgen y Puerto Viejo de Sarapiquí</u> | | 7.042.00 | | |
| | 1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales | 254.00 | | <p>Se requiere este aumento para atender el pago final por \$10,348.00 de la contratación directa 2020BCI-00004-BID "CONTRATACIÓN DE CONSULTOR INDIVIDUAL PARA EL PLAN DE DESARROLLO DESCOM para la obra Sarapiquí, el cual consiste en la implementación del módulo correspondiente al Plan de Gestión de los Sistemas de Agua Potable y Saneamiento, Planes de Fortalecimiento de Capacidades en las áreas de conocimiento de Gestión Administrativa Financiera y Comercial, Gestión Comunitaria o Comunal ni Gestión Ambiental y del Recurso Hídrico, ya que el presupuesto solicitado en la modificación del febrero y aplicada en Marzo 2022 se realizó el cálculo con un tipo de cambio de 651.43, sin embargo, por el alza en el tipo de cambio el presupuesto no alcanzará para pagar la totalidad.</p> <p>El pago de la consultoría no se realizó cuando se aprobó la modificación, ya que para finiquitar el contrato se requería un criterio legal por parte de esta UE que no estaba claro y que ha sufrido</p> |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|--|------------------|-----------------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | | | | algunos cambios que atrasaron el proceso de pago. |
| | 1.05.02 Viáticos dentro del país | 5.088.00 | | Según la actualización de la proyección de las visitas de campo de los funcionarios asignados a esta obra de las Direcciones de Construcción y Socio Ambiental, los tiempos considerados para la recepción, etapa de corrección de defectos y puesta en marcha y operación, se ampliarán para el mes de noviembre 2022, por lo que se requiere aumentar presupuesto. |
| | 1.07.02 Actividades protocolarias y sociales | 1.700.00 | | La UE-PAPS realizará la inauguración de obras en Sarapiquí y a solicitud del BID se realizará en el marco de esta actividad una entrega formal de todas las obras realizadas en la región por fondos FECASALC. La actividad contará con la asistencia de la Cooperación Española y el gobierno español, por lo que es de vital importancia contar con los recursos suficientes para realizar el debido acto protocolario. |
| <u>Abastecimiento de Agua del Sistema San José de Upala</u> | | 11.257.00 | 2.762.00 | |
| | 1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura | | 2.000.00 | Según el análisis y proyecciones realizadas no se requiere de este monto debido a que la estimación de las necesidades de estudios ambientales y arqueológicos del componente II según las |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|---|----------|-----------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | | | | contrataciones No 2019CDS-00214-PRI y 2019CDS-00111-PRI "CONTRATACIÓN DE ESTUDIOS PARA LA EVALUACIÓN ARQUEOLÓGICA Y FORESTAL", ha sido menor en la realidad. |
| | 1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales | 9.757.00 | | Para la contratación que se encuentra en trámite para los servicios de consultoría de elaboración de Estudio Costo Beneficio (Estudio Socioeconómico) para el trámite y obtención de la Conveniencia Nacional del Proyecto de San José de Upala Etapa II de la UE PAPS, debido a la necesidad de corta de árboles en áreas de protección, siendo que la conveniencia es requisito para ello. |
| | 1.05.02 Viáticos dentro del país | 1.500.00 | | Se necesitan recursos adicionales para el pago de viáticos de un equipo técnico de topografía y para apoyar a la inspección durante la construcción de las obras del proyecto San José de Upala fase I (visita de ingenieros hidráulicos, electromecánicos, estructurales y geotecnia). |
| | 5.02.07 Instalaciones | | 762.00 | El último pago de este proyecto fue la devolución de retenciones de la obra San José de Upala contratación No.2018BPO-000002-BID, en el mes de mayo, por lo que no se requiere más presupuestado en esta subpartida. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|---|-----------------|-----------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| <u>Abastecimiento de agua potable de Santa Fe de Los Chiles</u> | | 1.827.00 | | |
| | 1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales | 127.00 | | Para ajustar el pago final por \$10,348.00 de la contratación directa 2020BCI-00004-BID "CONTRATACIÓN DE CONSULTOR INDIVIDUAL PARA EL PLAN DE DESARROLLO. |
| | 1.05.02 Viáticos dentro del país | 1.700.00 | | Para continuar realizando los trabajos topográficos de la UE-PAPS requeridos para la elaboración de los diseños, las visitas de inspección y de campo para realizar las evaluaciones ambientales que permitan el reconocimiento de los aspectos técnicos requeridos, para la etapa II del Proyecto. |
| <u>Abastecimiento de agua potable de Santa Fe de Guatuso</u> | | 127.00 | | |
| | 1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales | 127.00 | | Para ajustar el pago final por \$10,348.00 de la contratación directa 2020BCI-00004-BID "CONTRATACIÓN DE CONSULTOR INDIVIDUAL PARA EL PLAN DE DESARROLLO DESCOM para la obra Guatuso. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|---|-------------------|-------------------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| <u>Abastecimiento de agua potable del Sistema de Santa Rosa de Pocosol</u> | | 127.00 | | |
| | 1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales | 127.00 | | Se requiere aumentar esta partida, para ajustar el pago final por \$10,348.00 de la contratación directa 2020BCI-00004-BID. |
| Componente III Programa Agua Potable y Saneamiento Periurbanos | | 156.030.00 | 232.355.00 | |
| | 3.02.08 Intereses sobre préstamos sector externo | | 21.455.00 | La Dirección de Finanzas realiza una redistribución de los recursos de la deuda de acuerdo con las proyecciones de las tasas de intereses de los diferentes préstamos. Además, realiza una redistribución de los gastos por comisiones debido a la variación en la programación de los desembolsos de los préstamos. Se adjunta detalle (Anexo No.2) |
| | 3.04.04 Comisiones y otros gastos | | 54.225.00 | |
| <u>Agua Potable en Zonas Periurbanas del AMSJ - El Llano de Alajuelita San José</u> | 5.02.07 Instalaciones | 156.000.00 | | Se requiere aumentar esta partida, debido a que, a consecuencia del alza del tipo de cambio en el dólar, el presupuesto asignado a la obra El Llano contratación No. 2018BPO-000003-BID, se está viendo afectado para atender los pagos de las estimaciones de avance de obra, por tanto, se está |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|--|----------|-------------------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | | | | inyectando más presupuesto para atender dichas necesidades. |
| <u>Agua Potable en Zonas Periurbanas del AMSJ - La Carpio en la Uruca, San José</u> | | | 156.600.00 | |
| | 1.07.02 Actividades protocolarias y sociales | | 600.00 | Se disminuye esta partida, ya que, según el plan de trabajo, no será necesario realizar la inauguración de obras en el proyecto de La Carpio, debido a que la finalización de las obras se estima para el primer trimestre del 2023. Por lo que se deja el presupuesto disponible para utilizarlo en otras necesidades de la UE-PAPS. |
| | 5.02.07 Instalaciones | | 156.000.00 | Se disminuyen estos recursos ya que según la revisión de las proyecciones por parte del Gerente de obras de la contratación 2016LI-000008-PRI Construcción de un Tanque de almacenamiento y línea de Distribución Asentamiento La Carpio, esta obra está para finalizar el 1 de diciembre del 2022, y en la proyección se había incluido toda la facturación, sin embargo, según la revisión, la última estimación y la devolución de retenciones, quedarán para el año 2023, por lo que este monto |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|--|--|------------------|------------------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | | | | restante se utilizará en otras necesidades de la UE-PAPS. |
| Programa Abastecimiento Agua Potable Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón (BCIE-1725) | | 89.285.00 | 15.200.00 | |
| | 1.03.06 comisiones y gastos financieros | 200.00 | | Se requiere aumentar considerando que se cobra una comisión de \$35 por cada desembolso, \$0.50 por cada pago y se estima que para el periodo 2022 se pueden realizar aproximadamente 30 pagos. |
| | 3.02.08 Intereses sobre préstamos sector externo | 74.85.00 | | La variación del tipo de cambio del Colón con respecto del dólar ha ocasionado que se presente un faltante, por lo que es necesario proceder a aumento. El tipo de cambio para esta modificación fue proyectado 698.50. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|--|--|------------------|-----------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| <u>Mejoras al Acueducto de Coto Brus (Estudios de Factibilidad y Pre</u> | | 10.000.00 | | |
| | 1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura | 10.000.00 | | Se requiere este aumento con el fin de cubrir el proceso de factibilidad del territorio indígena Abrojo Montezuma que se conforma por las comunidades de Bella Vista, Fila de Cal, Abrojo, Cacoragua, y Alto Rey, solicitud realizada mediante Oficio GG-2021-002290 y cuyo monto oscila los \$200.000,00 de los cuales serán necesarios para el 2022 solamente ¢10.000.00 miles y el restante se estará incluyendo para el 2023. Se pretende realizar orden de cambio a la Licitación 2019LI-00012-PRI. |
| <u>Abastecimiento Acueducto de Quepos y Manuel Antonio</u> | | 5.000.00 | | |
| | 5.02.07 Instalaciones | 5.000.00 | | Estos recursos se requieren para cancelar la solicitud de reajuste de precio correspondiente a la contratación 2016LI-000009-PRI, según solicitud presentada por el contratista y en atención al documento PT-LI-ING-217-21: Revisión y aprobación de reajustes "LICITACIÓN |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|--|-----------------------|----------|------------------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| Programa/Partida | Movimiento | | | Justificación |
| | Subpartida | Aumentar | Disminuir | |
| | | | | PÚBLICA 2016LI-000009-PRI: "MEJORAS AL ACUEDUCTO QUEPOS - MANUEL ANTONIO". |
| <u>Construcción del Alcantarillado Sanitario en Puerto Viejo y Cocles</u> | | | 10.000.00 | |
| | 5.02.07 Instalaciones | | 10.000.00 | Para este proyecto se deben de realizar 2 pagos de \$900. 000,00 que serían aproximadamente ₡1.200.000.00 miles y se cuenta con ₡1.531.000.00 miles por lo que se estima que se puede reducir para cubrir la necesidad del proyecto Coto Brus. |
| <u>Construcción de un sistema integrado del acueducto para Ciudad Neilly, Canoas, Laurel y Vereh</u> | | | 5.200.00 | |
| | 5.02.07 Instalaciones | | 5.200.00 | Se disminuyen estos recursos debido a atrasos en el proceso de adjudicación correspondiente a la etapa II, los cuales repercuten en la orden de inicio y por ende en los pagos a realizar en el 2022. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|--|-----------------------------------|-----------------|------------------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| Programa Reducción de agua no Contabilizada BCIE-2129 | | 7.650.00 | 33.225.00 | |
| 3.04.04 Comisiones y otros gastos | | 7.650.00 | | La variación del tipo de cambio del colón con respecto del dólar ha ocasionado que se presente un faltante, por lo que es necesario proceder a aumento. El tipo de cambio para esta modificación se está usando un TC del dólar proyectado de 698.50. Anexo 2. |
| 3.02.08 Intereses sobre préstamos sector externo | | | 33.225.00 | La Dirección de finanzas realiza una redistribución de los recursos de la deuda de acuerdo con las proyecciones de las tasas de intereses de los diferentes préstamos. Anexo 2. |
| Programa de Agua y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de Calidad y Eficiencia del Servicio Tracto I | | 5.360.00 | | |
| | 3.04.04 Comisiones y otros gastos | 5.360.00 | | La variación del tipo de cambio del Colón con respecto del dólar ha ocasionado que se presente un faltante, por lo que es necesario proceder a aumento. El tipo de cambio para esta modificación se está usando un TC del dólar proyectado de 698.50. Anexo 2. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|--|--|----------|-------------------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| Programa de Agua y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de Calidad y Eficiencia del Servicio Tracto I. Edificio Laboratorio Nacional. | | | 1.350.00 | |
| | 3.02.08 Intereses sobre préstamos sector externo | | 1.350.00 | La Dirección de finanzas realiza una redistribución de los recursos de la deuda de acuerdo con las proyecciones de las tasas de intereses de los diferentes préstamos. Anexo2. |
| Programa de Agua y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de Calidad y Eficiencia del Servicio Tracto II (BCIE-2188) | | | 157.481.00 | |
| | 3.02.08 Intereses sobre préstamos sector externo | | 155.966.00 | La Dirección de finanzas realiza una redistribución de los recursos de la deuda de acuerdo con las proyecciones de las tasas de intereses de los diferentes préstamos. Además, realiza una redistribución de los gastos por comisiones debido a la variación en la programación de los desembolsos de los préstamos. Anexo 2. |
| | 3.04.04 Comisiones y otros gastos | | 1.515.00 | |
| Proyecto Ampliación y Mejoramiento del Alcantarillado Sanitario y Gestión del Sistema Pluvial de la Ciudad de Limón (BCIE-2198) | | | 151.260.00 | |
| | 3.02.08 Intereses sobre préstamos sector externo | | 151.260.00 | La Dirección de finanzas realiza una redistribución de los recursos de la deuda de acuerdo con las |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|--|-------------------|-------------------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | | | | proyecciones de las tasas de intereses de los diferentes préstamos. Anexo 2. |
| <u>Programa de Abastecimiento del AM de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora de Puntarenas (BCIE-2164)</u> | | | 104.380.00 | |
| | 3.02.08 Intereses sobre préstamos sector externo | | 104.380.00 | La Dirección de finanzas realiza una redistribución de los recursos de la deuda de acuerdo con las proyecciones de las tasas de intereses de los diferentes préstamos. Anexo 2. |
| Programa Zonas prioritarias | | 350.300.00 | 365.332.00 | |
| | 1.03.06 Comisiones y gastos financieros | 300.00 | | Se solicitan los recursos con el objetivo de poder cubrir las comisiones que se generan por llevar a cabo transferencias bancarias entre distintas entidades a la hora de que se cancelan lo correspondiente a viáticos, cajas chicas, entre otros, solicitados por el personal. |
| | 1.04.02 Servicios jurídicos | 350.000.00 | | De acuerdo con la programación de desembolsos actualizada al mes de mayo del 2022 y enviada al Banco KfW para la ejecución de la Consultoría del consultor de implementación la cual es un requisito obligatorio establecido en el Contrato de Préstamo N°28568 celebrado entre la República de Costa Rica y el Banco KfW Frankfurt Am Main. Se determinó un faltante de recursos con respecto a lo solicitado en el anteproyecto de presupuesto |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|--|----------|-------------------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | | | | del 2022, donde la programación de desembolsos era muy diferente a la actual. |
| | 2.04.02 Repuestos y accesorios | | 300.00 | Esta posición financiera no tenido ejecución, por lo que se considera la disminución de presupuesto. |
| | 3.02.08 Intereses sobre préstamos sector externo | | 3.482.00 | La Dirección de finanzas realiza una redistribución de los recursos de la deuda de acuerdo con las proyecciones de las tasas de intereses de los diferentes préstamos. Además, realiza una redistribución de los gastos por comisiones debido a la variación en la programación de los desembolsos de los préstamos. Anexo 2. |
| | 3.04.04 Comisiones y otros gastos | | 11.550.00 | |
| <u>Construcción Alcantarillado Sanitario para la Ciudad de Jaco, Puntarenas</u> | | | 350.000.00 | |
| | 5.02.07 Instalaciones | | 350.000.00 | Debido a la falta de recurso de ingeniero electromecánico en la Dirección de Saneamiento fue necesario contratar los servicios de diseño electromecánico de varias estaciones de bombeo, este proceso de contratación no ha sido todavía publicado en SICOP, por lo que la obtención de los productos se estima que experimente un retraso de 3 meses, lo que origina la necesidad de la reprogramación del proyecto en sus fases de diseño y ejecución, por lo que no tendrá ejecución para el año 2022. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|---|---------------------|---------------------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| Programa de Abastecimiento de Agua Potable a Comunidades Rurales | | 1.276.849.90 | 1.276.849.90 | |
| <u>Contrapartida</u> | | 45.889.72 | | |
| <u>Asignaciones</u> | | | | |
| <u>Familiares</u> | | | | |
| | Remuneraciones | 29.000.00 | | Estos recursos se requieren para complementar los jornales y las respectivas cargas sociales, de los proyectos de Rincón de la Viejas y Guayabo de Bagaces. |
| | Jornales | 19.854.67 | | |
| | Cargas sociales | 9.145.33 | | |
| | | | | |
| Servicios | | 8.516.00 | | |
| | 1.03.04 transporte de bienes | 8.316.00 | | Se requiere los fondos para contratar fletes de la tubería PVC de almacenes centrales Pavas a los distintos proyectos distribuidos por todo el país, esto se debe a que la tubería PVC, se adquirirá por medio de la licitación por demanda, la cual indica entrega en almacenes centrales de AyA. |
| | | | | |
| | 1.03.06 comisiones y gastos financieros | 200.00 | | Se requiere reforzar esta subpartida ya que se debe hacer frente a las transferencias de los pagos de los compromisos no devengados el año 2021 y las pertenecientes a este año. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|--|--|------------------|-----------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| Materiales y suministros | | 300.00 | | |
| | 2.99.03 Productos de papel y cartón | 300.00 | | Estos recursos se requieren para la adquisición de papel bond, sobres, papel para impresora y otros similares para plotter. También se utilizará para compra de formularios ante SETENA requeridos para viabilidad ambiental solicitados a la Dirección de Diseño. |
| Bienes duraderos | | 370.00 | | |
| | 5.01.99 Maquinaria y equipo diverso | 370.00 | | Estos recursos se requieren para cubrir el diferencial cambiario del pedido 8700001060 por la compra de 4 escaleras tipo tijeras. |
| <u>Mejora y ampliación del sistema de agua potable ASADAS del proyecto Costero, Nimboyores</u> | | 10.003.00 | | |
| Materiales y suministros | | 10.003.00 | | |
| | 2.03.06 Materiales y productos plásticos | 10.000.00 | | Se aumentan estos recursos debido a que se requiere adquirir tubería y accesorios de PVC, los cuales no se pudieron adquirir durante el año anterior y son necesarios para el desarrollo de las obras de los sistemas de acueducto. |
| | 2.03.01 Materiales y productos metálicos | 3.00 | | |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|--|---|------------------|------------------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| <u>Construcción de un Sistema de Abastecimiento de Agua Potable para la Comunidad de Pleyades de Limón</u> | | 28.705.00 | | |
| | 5.01.01 maquinaria y equipo de producción | 4.705.00 | | Se requieren aumentar los fondos para cubrir el diferencial cambiario en la compra de equipo de bombeo. |
| | 5.01.99 Maquinaria y equipo diverso | 24.0000.00 | | Se requieren aumentar los fondos para cubrir el monto total de la Contratación 2021LA-000014 del Equipo Eliminador de Hierro – Manganeseo para la comunidad de Pleyades de Limón, dado el aumento constante del tipo de cambio del dólar. |
| <u>Mejora y ampliación del sistema de agua potable de la ASADA de Horquetas hacia las comunidades de Rio Frio de Sarapiquí</u> | | 51.000.00 | 51.000.00 | |
| | 2.03.06 Materiales y productos plásticos | 51.000.00 | | Se requiere aumentar para la compra de tubería y accesorios PVC, los cuales se encuentran pendientes de adquirir, y se requieren para continuar las obras en la línea de distribución. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|--|---|----------|-----------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| Programa/Partida | Movimiento | | | Justificación |
| | Subpartida | Aumentar | Disminuir | |
| | | | | |
| | 1.01.02 Alquiler de maquinaria, mobiliario y equipo | | 36.000.00 | Esta disminución se debe a que no se requerirán los fondos, ya que se aportara el retroexcavador de la dirección para continuar con las obras. |
| | 2.03.02 Materiales y productos minerales y asfálticos | | 15.000.00 | Se disminuyen estos recursos debido a que la comunidad aportara los materiales requeridos para las cajas de válvulas y bloques de anclaje. |
| <u>Construcción del Sistema de Abastecimiento de Agua Potable para el Proyecto Integrado de San Rafael de Cabagra, de Potrero Grande, Puntarenas</u> | | 7.000.00 | | |
| | 1.04.03 Servicios en ingeniería y arquitectura | 7.000.00 | | Se requiere este aumento para contratar los estudios de suelos, con el fin de conocer las características geofísicas de los terrenos en donde se propone construir los tanques de almacenamiento y otras estructuras |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|-----------------------|------------------|-----------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| Programa/Partida | Movimiento | | | Justificación |
| | Subpartida | Aumentar | Disminuir | |
| <u>Construcción de un Sistema de Agua Potable para la comunidad de San Vicente y Sibuju de Talamanca de Limón</u> | | 21.000.00 | | |
| | 5.02.07 Instalaciones | 21.000.00 | | Este aumento se requiere ya que, por un cambio del sitio de construcción de la caseta de bombeo ya que el sitio anterior sufrió un deslizamiento. Por lo cual el contratista requiere realizar obras que no estaban incluidas inicialmente en el diseño para finalizar las obras. |
| <u>Mejoras al sistema de acueducto para la comunidad de Zapatón de Puriscal de San José</u> | | 45.000.00 | | |
| | 5.02.07 Instalaciones | 45.000.00 | | Este aumento se requiere para contratar las obras de construcción de la acometida primaria que alimentará la caseta, además del arreglo del camino de acceso, el costo de la contratación |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|--|--|-----------------|-----------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | | | | aumento según lo solicitado por el ICE y el arreglo del camino dañado por las lluvias. |
| <u>Ampliación al sistema de Agua Potable de la Comunidad de Linda Vista, hacia la comunidad de 52 millas de Siquirres de Limón</u> | | 2.500.00 | | |
| | 1.04.03 Servicios en ingeniería y arquitectura | 2.500.00 | | Este aumento tiene el propósito de contratar los estudios de suelos, con el fin de conocer las características geofísicas de los terrenos en donde se propone construir los tanques de almacenamiento y otras estructuras |
| | | | | |
| <u>Construcción de un Sistema de Agua Potable de la Comunidad de Caprimosca de Buenos Aires de Puntarenas</u> | | 7.000.00 | | |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|--|---|-----------------|------------------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | 1.04.03 Servicios en ingeniería y arquitectura | 7.000.00 | | Este aumento tiene el propósito de contratar los estudios de suelos, con el fin de conocer las características geofísicas de los terrenos en donde se propone construir los tanques de almacenamiento y otras estructuras. |
| <u>Programa de Pequeñas Comunidades en Riesgo Sanitario.</u> | | 4.152.18 | 53.805.90 | |
| | 6.01.01 Transferencias corrientes gobierno central | 4.152.18 | | Este aumento se requiere para realizar la devolución de recursos al Programa de Asignaciones Familiares por el traslado a la contrapartida de 1595 hidrómetros que se adquirieron originalmente con financiamiento de FODESAF para el proyecto de Finca y Tapavientos, pero dado que este proyecto cambio de modalidad de construcción de obras por administración a obras por contrato los hidrómetros se utilizaran en proyectos del programa comunidades en Riesgo Sanitario. |
| | 2.03.02 Materiales y productos minerales y asfálticos | | 9.950.00 | Se disminuyen estas posiciones financieras debido a que la cantidad de solicitudes de los |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|--|---|------------------|-----------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | 2.03.03 Madera y sus derivados | | 2.000.00 | materiales no cumplen con lo programado. Por esto no se requiere la totalidad del presupuesto. |
| | 5.01.01 Maquinaria y equipo de producción | | 30.000.00 | Se realizan estas disminuciones debido a que las solicitudes de equipos de bombeo y de hidrómetros y cajas fue menor a lo programado. |
| | 5.01.99 Maquinaria y equipo diverso | | 11.855.90 | |
| <u>Mejora al sistema de Agua Potable de la Comunidad de Puente Salitre de Buenos Aires de Puntarenas</u> | | 3.100.00 | | |
| | 2.03.01 Materiales y productos metálicos | 1.600.00 | | Se requiere aumentar para la compra de válvulas de bronce y hierro, varillas, alambre, clavos entre otros, esto se requiere para la construcción de los sistemas de acueductos. |
| | 2.03.02 Materiales y productos minerales y asfálticos | 1.500.00 | | Este aumento se requiere para realizar la compra de materiales de construcción como cemento, arena, piedra y otros, esto se requiere para la construcción de los sistemas de acueductos. |
| <u>Mejoras al Sistema de Acueducto de Orosi de Cartago, en el sector de Altos de Araya</u> | | 32.000.00 | | |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|--|---|------------------|------------------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | 5.03.01 Terrenos | 32.000.00 | | Se incluyen los fondos para continuar con la formalización y adquisición de los terrenos y servidumbre por donde pasara la tubería, con el fin de iniciar las obras en la línea de conducción. |
| <u>Construcción de un sistema de agua potable para la comunidad de Gavilán del Valle de la Estrella de Limón</u> | | 25.000.00 | 54.000.00 | |
| | 2.03.06 Materiales y productos plásticos | 25.000.00 | | Se requiere aumentar los fondos para la compra de tubería y accesorios PVC los cuales se encuentran pendientes de adquirir para las obras en la línea de distribución y conducción. |
| | 1.01.02 Alquiler de maquinaria, mobiliario y equipo | | 29.000.00 | Su disminución se debe a que el trámite de la viabilidad ambiental del proyecto no se ha aprobado por SETENA, esto retrasa la ejecución de las obras programadas. |
| | 2.03.02 Materiales y productos minerales y asfálticos | | 25.000.00 | Se realiza la disminución debido a que la comunidad aportara parte de los materiales requeridos para la caja de válvulas y bloques de anclaje. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|---|-------------------|------------------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| <u>Rehabilitación del sistema de acueducto de la comunidad de Rincón de La Vieja de Upala de Alajuela</u> | | 94.500.00 | 94.500.00 | |
| | 1.01.02 Alquiler de maquinaria, mobiliario y equipo | 9.000.00 | | Se requiere aumentar para el alquiler de equipo para la contratación de la instalación de tubería que se está ejecutando por administración, al contar con la totalidad de la tubería a instalar por esta modalidad. |
| | 2.03.06 Materiales y productos plásticos | 85.500.00 | | Este aumento se requiere debido al incremento de los precios de los materiales en el mercado producto del covid-19, crisis de los contenedores. |
| | 5.02.07 Instalaciones | | 94.500.00 | Se requiere disminuir la partida de obras para acueducto, ya que se continua con el proceso administrativo para la licitación de la contratación de las obras, por lo que el monto estimado en ejecución de obra será menor al programado. |
| <u>Construcción de un Sistema de Abastecimiento de Agua Potable para la Comunidad de San</u> | | 900.000.00 | | |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|--|--|------------|-------------------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| <u>Gerardo de La Rita de Pococí, Limón</u> | | | | |
| | 2.03.06 Materiales y productos plásticos | 900.000.00 | | Estos recursos se requieren para la adquisición de tubería que se adquirirá mediante licitación por demanda la cual está tramite. Este proyecto se desarrollará junto con el Instituto de Desarrollo Rural (INDER). |
| <u>Mejora y ampliación del sistema de agua potable en la comunidad de Ticaban de Pococi de Limón</u> | | | 900.000.00 | |
| | 5.02.07 Instalaciones | | 900.000.00 | Se solicita la disminución debido a que el tiempo de trámite administrativo de la contratación de las obras (Licitación pública) se proyecta una duración de 9.5 meses en trámites incluyendo un recurso de apelación ante la contraloría. Este trámite inició en el mes en abril, y con fecha estimada de termino en noviembre 2022 sin el recurso de la contraloría, en caso de presentarse el recurso finalizaría en enero 2023. Por lo anterior, no se requieran la totalidad de los fondos. Se mantendrá un monto en el presupuesto, en |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|--|---|---------------------|-------------------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| Programa/Partida | Movimiento | | | Justificación |
| | Subpartida | Aumentar | Disminuir | |
| | | | | dado caso de no se presente un recurso ante la Contraloría. |
| <u>Aplicación e interconexión del sistema de Acueducto de la Comunidad de Bejuco de Tempate hacia el sistema del Acueducto Costero de Santa Cruz</u> | | | 123.544.00 | |
| | 5.02.07 Instalaciones | | 123.544.00 | Se disminuyen estos recursos de obras para acueducto, debido a las programaciones de la presentación y duración del trámite administrativo para la contratación de la obra se estima finalice a inicios del 2023, por esto no se requiere la totalidad de los fondos estimados. |
| Programa de Reposición de Equipamiento | | 1.067.227.74 | 445.648.56 | |
| | 5.01.01 Maquinaria y equipo de producción | 29.200.00 | | La Subgerencia GAM requiere ¢22.500.00 miles para la compra de 9 compactadoras de bota para ser utilizadas en reparación de las fugas en redes y algunas ocasiones en conexiones. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|---|------------|-----------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | | | | La Región Chorotega presupuesta ¢6.700.00 miles distribuido de la siguiente forma: ¢2.200.0 miles para la adquisición de una planta eléctrica para la cantonal de Santa Cruz con un costo de ¢645.00 miles, ¢1.466.51 miles para adquirir una ensambladora de tuberías que se utilizará en la cantonal de Tilarán. ¢4.500.00 miles para la compra de 2 cortadoras de disco a gasolina con un costo unitario de ¢1.829.97 miles para ser utilizadas en la cantonal de Santa Cruz y la compra de una batidora de concreto para ser utilizada en la cantonal de Tilarán. |
| | 5.01.01 Maquinaria y equipo de producción | | 2.126.00 | La Región Chorotega decide la disminución de esta partida, ya que una vez pagados los compromisos que se tenían para pago de maquinaria y equipo y dado que se presentan nuevos requerimientos en otras partidas es imprescindible disminuir los recursos sobrantes. |
| | 5.01.03 Equipo de comunicación | | 1.950.00 | La Subgerencia GAM disminuye estos recursos luego de analizar y priorizar. Se deja de comprar teléfonos cisco. |
| | 5.01.04 Equipo de oficina | | 3.300.00 | La Subgerencia GAM disminuye estos recursos luego de analizar y priorizar. Se deja de comprar muebles aéreos escritorios y lockers. |
| | 5.01.05 Equipo de cómputo | 950.000.00 | | La Dirección Sistemas de Información requiere aumentar esta partida dado que han surgido |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|-------------------------------------|-----------|-----------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| Programa/Partida | Movimiento | | | Justificación |
| | Subpartida | Aumentar | Disminuir | |
| | | | | nuevos requerimientos de equipo de comunicación para la red de datos Institucional, dado que se está concluyendo la contratación de Alquiler 2017LN-000014-PRI. Lo anterior viene a solventar de manera ágil y oportuna el remplazo del equipo que se debe devolver al contratista, esto utilizando la contratación 2020LN-000006-0021400001. Se debe aclarar que la licitación 2017LN-000014-PRI ya finaliza y se refiere a equipos de comunicación como enrutadores y cortafuegos, no así, a equipos de escritorio y portátiles que se trata de otra contratación. |
| | 5.01.99 Maquinaria y equipo diverso | 20.589.74 | | La región Chorotega requiere aumentar ₡15.979.74 miles distribuido de la siguiente forma: Cantonal Santa Cruz: ₡5.425.00 miles para la adquisición de un topo de 50 MM para las instalaciones de nuevos servicios en todos los 13 Sistemas de la Cantonal, Agencia de Tamarindo y la Agencia de Marbella. Es necesario también la compra de una hidro lavadora, con un precio unitario aproximado ₡403.00 miles para el personal de lectura, ya que ellos deben limpiar los medidores que se encuentran cortados, compra de una motoguadaña telescópica, precio unitario ₡483.00 miles, para el personal de operación y mantenimiento. Se requiere, además, dos |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|------------|----------|-----------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| Programa/Partida | Movimiento | | | Justificación |
| | Subpartida | Aumentar | Disminuir | |
| | | | | <p>motoguadañas, con un precio aproximado ₡1.204.00 miles para el personal de la Agencia de Marbella y de Tamarindo. Cantonal de Tilaran: Se requiere adquirir un topo de 1", por un precio aproximado de ₡5.223.20 miles para la construcción de nuevos servicios, dos motosierras para la poda de árboles tanto en equipo de bombeo y dos taladros de percusión a batería para la construcción de nuevos servicios, un polipasto (tecle), un cilindro de gas.</p> <p>La Subgerencia GAM requiere ₡4.610.00 miles para comprar bombas de achique para sacar agua cuando se realicen reparaciones de fugas en redes y conexiones.</p> |
| | | | 43.860.00 | <p>La Subgerencia GAM disminuye ₡21.860.00 miles, de los cuales ₡12.800.00 miles correspondían a la compra de taladros y pinzas de limpieza para las Macrozonas, esto por cuanto se definen prioridades de activos y se revisan las contrataciones por demanda actuales que se pueden utilizar. Además, disminuye ₡9.060.00 miles de lo destinado inicialmente para la compra de cortadores manuales, esmeriladores y esmeriles.</p> <p>Por su parte la Región Chorotega disminuye ₡22.000.00 miles debido a que el adjudicatario no</p> |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|----------------------------|-----------|------------|--|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | | | | pudo cumplir con la licitación por demanda aduciendo que los costos ofertados ya no cubrían los costos operarios en que incurrirá el traer las 2 torres de iluminación. |
| | 5.99.03 Bienes intangibles | 61.348.00 | | La Dirección Sistemas de Información solicita el aumento de esta partida ya que inicialmente se requería el presupuesto para la renovación de la central telefónica, sin embargo, por cambio en las prioridades se determinó que el presupuesto se va utilizar en las licitaciones de plataformas respaldo servidores que consiste en ampliar el licenciamiento para la herramienta de gestión de respaldos y recuperación de información para 25 servidores regionales, así como en el data center de la plataforma tecnológica institucional, con la finalidad de mitigar los riesgos asociados a la pérdida de información. |
| | | | 350.000.00 | A raíz de la directriz emitida por el MICITT como ente rector de tecnologías, sobre la implementación de las normas técnicas para el control y gestión de las tecnologías de información emitidas por ese ministerio, se puede prescindir de una parte del presupuesto dado que debemos trasladar parte de los trabajos para el año 2023 y consecuentemente los pagos respectivos. |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | |
|---|------------|----------|-----------|---|
| Modificación No. 6-2022 | | | | |
| En miles de colones | | | | |
| | Movimiento | | | |
| Programa/Partida | Subpartida | Aumentar | Disminuir | Justificación |
| | | | | La implementación de las normas nos modifica los procesos internos, habilita roles y responsabilidades y toca el cómo hacemos las cosas. Por lo anterior no se recomienda, tocar lo que tenga que ver con establecer nuevos procesos, roles y responsabilidades sobre cómo se gobierna y gestionan las TI, por lo que es necesario de manera precautoria realizar una disminución del presupuesto establecido inicialmente. |

Programa 04: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados Modificación No. 6-2022 En miles de colones | | | | |
|--|-------------------|-------------------|----------------|--|
| Programa/Partida | Movimiento | | | Justificación |
| | Aumentar | Disminuir | Base Normativa | |
| | | | | |
| | 425.613.07 | 114.256.61 | | |
| Servicios | 425.313.07 | 112.961.61 | | |
| 1.01.02 Alquiler maquinaria equipo mobiliario | | 14,578.75 | | |
| | | 14.578.75 | | Macrozonas Saneamiento y Recolección solicita disminuir el presupuesto de alquiler de maquinaria equipo y mobiliario asociado a las reparaciones en alcantarillado sanitario de la Distribución Recolección Tratamiento GAM. Se ha realizado un análisis de la facturación pagada el presente año 2022, y tomando en consideración el gasto en los últimos meses y una proyección realizada, se toma la decisión de mover recursos para cubrir otra necesidad. |
| 1.02.99 Otros servicios básicos | | 28.179.24 | | |
| | | 28.179.24 | | Se solicita en disminución la partida de otros servicios básicos relacionado con la contratación de recolección de escombros de la Dirección Recolección y Tratamiento GAM. Se ha realizado un análisis de la facturación a lo largo del presente año 2022. De esta labor se considera que es posible cubrir las necesidades del resto del año |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Programa/Partida | Movimiento | | | Justificación |
|---|------------|-----------|----------------|---|
| | Aumentar | Disminuir | Base Normativa | |
| | | | | |
| | | | | con 30 millones de colones. Beneficio Institucional: Con esta disminución no se deja de hacer labores de recolección de escombros en la vía pública y por lo tanto no hay impacto para la Institución. |
| 1.04.03 Servicios ingeniería y arquitectura | | 1.000.00 | | |
| | | 1.000.00 | | UEN Recolección y Tratamiento Periféricos, disminuye contenido presupuestario de la posición financiera indicada pues la contratación de análisis de laboratorio ha tomado mayor tiempo del planificado para ser promovida, este atraso implica una limitación en el presupuesto que será posible ejecutar. |
| 1.04.06 Servicios generales | | 8.375.37 | | |
| | | | | La Región Pacífico Central toma estos recursos para poder sufragar la indemnización por una contratación irregular del servicio de vigilancia, lo anterior de acuerdo con el análisis realizado al comportamiento de la ejecución en esta partida. |
| 1.04.99.2 Servicios contratados | | 60.000.00 | | |
| | | 10.000.00 | | Tratamiento y Distribución Chorotega no pudo concretar la contratación correspondiente a los servicios de fumigación en las Plantas de Tratamiento de las cantonales de Cañas, Liberia, Santa Cruz y Nicoya, por falta de oferentes, por lo cual se solicita disminuir el presupuesto en esta partida. |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Programa/Partida | Movimiento | | | Justificación |
|---|-----------------|-----------|----------------|---|
| | Aumentar | Disminuir | Base Normativa | |
| | | 50.000.00 | | La Región GAM Saneamiento Recolección requiere disminuir la partida de servicios contratados del área relacionado con la instalación de nuevos servicios de la Dirección Recolección y Tratamiento GAM. Justificación: A la fecha no se ha gestionado la nueva contratación de nuevos servicios debido a que se está valorando utilizar la contratación Licitación 2018LN-00031-PRI, incluyendo una nueva línea a esta existente, la cual está en consulta jurídica. En vista que se está en el mes de julio y el asunto está en valoración, se solicita mover parte del presupuesto asociado a este servicio. No se estarían dejando de llevar a cabo la instalación de nuevos servicios ya que se espera incluir en una contratación vigente, pero en caso de no lograr ejecutar su totalidad el impacto sería mínimo ya que ha disminuido considerablemente las solicitudes de instalación según lo proyectado y actualmente se instalan con personal de la dirección Recolección y Tratamiento GAM. |
| 1.08.05 Mantenimiento y reparación equipo transporte | 1.000.00 | | | |
| | 1.000.00 | | | UEN Recolección y Tratamiento Periféricos aumenta el contenido presupuestario de la posición financiera para lograr dar mantenimiento preventivo al vehículo 102-2186 |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Programa/Partida | Movimiento | | | Justificación |
|------------------------------------|-----------------|-----------|----------------|--|
| | Aumentar | Disminuir | Base Normativa | |
| | | | | |
| | | | | que no fueron previstos en el ejercicio presupuestario durante el 2022. |
| 1.99.01 Servicios de regulación | 423.213.07 | | | Para el canon de vertidos se presupuestó inicialmente un monto de ¢17.586.93 miles, sin embargo, de acuerdo con las proyecciones se estima que el presupuesto que se requiere para poder cumplir con los pagos por este concepto es de ¢440.800.00 miles por lo que se requiere el aumento de la diferencia. |
| 6 Transferencias corrientes | 8.375.37 | | | |
| 6.06.01 Indemnizaciones | 8.375.37 | | | La Región Pacífico Central requiere aumentar estos recursos para hacer frente a los pagos de indemnización por el servicio de vigilancia la cual se está tramitando mediante una contratación irregular debido al vandalismo en la zona y el desmantelamiento de un colector de Aguas residuales, se tuvo que solicitar a la empresa de vigilancia la ampliación de un puesto de carácter urgente para salvaguardar los activos de la institución. |
| | | | | |

Programa 05: Hidrantes

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados Modificación No. 6-2022 En miles de colones | | | | |
|--|------------------|------------------|--|---|
| Programa/Partida | Movimiento | | | Justificación |
| | Aumentar | Disminuir | | |
| | | | | |
| | 37.513.72 | 15.190.00 | | |
| Servicios | 33.423.72 | 5.629.00 | | |
| 1.01.02 Alquiler Maquinaria equipo mobiliario. | | 3.529.00 | | |
| | | 1.200.00 | | Región Chorotega Hidrantes disminuye el presupuesto por motivo de que se tenía destinado para la compra de accesorios de polietileno para ser utilizados en trabajos de mantenimiento en Hojancha, en ramal que estaba en proceso de instalación, por falta de tubería en Almacén Central y la región Chorotega no se va a poder finalizar este año 2022. |
| | | 2.329.00 | | Región Metropolitana Hidrantes indica que la disminución no afecta los objetivos propuestos por esta dirección, con el retroexcavador con el que cuenta el AyA, se ha hecho frente a las necesidades, no ha sido necesario el alquiler de equipos y con el presupuesto restante se puede solventar cualquier emergencia operativa que se presente. |
| 1.01.03 Alquiler equipo cómputo | 3.000.00 | | | |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Programa/Partida | Movimiento | | | Justificación |
|---|------------|-----------|-------------------------------|---|
| | Aumentar | Disminuir | | |
| | 3.000.00 | | | Hidrantes Subgerencia Periféricos requiere reforzar los recursos disponibles para el pago del alquiler de equipo de cómputo debido al incremento en el tipo de cambio sufrido durante el año 2022 ya que las facturas son en dólares y debido a que hubo que cancelar con presupuesto del año 2022 las facturas de alquiler de equipo de cómputo de los meses de octubre, noviembre y diciembre del 2021. |
| 1.05.02 Viáticos dentro país | 7.800.00 | | | |
| | 6.300.00 | | | Región Chorotega Hidrantes requiere de realizar el traslado a esta cuenta por motivo de que este año 2022 se ha brindado colaboración en la Región Pacífico en la Unidad de Hidrantes, por falta de personal. Así como por trabajos programados en la Cantonal de Nicoya y Tilarán, esto aumenta el gasto en la cuenta de viáticos. |
| | 1.500.00 | | Contratación 2019LN-00013-PRI | Región Metropolitana Hidrantes requiere el aumento de la posición financiera: "Viáticos dentro del país", debido a que la contratación 2019LN-00013-PRI utilizada para el mantenimiento preventivo de Hidrantes en la GAM, por rol de trabajo se ha concentrado en zonas más alejadas, el pago de viáticos a los funcionarios que realizan las inspecciones se ha incrementado; dicha actividad incide directamente en el indicador del estado y disponibilidad de los hidrantes. |
| 1.08.01 Mantenimiento edificios locales | | 1.000.00 | | |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Programa/Partida | Movimiento | | | Justificación |
|--|-----------------|-----------------|--|--|
| | Aumentar | Disminuir | | |
| | | 1.000.00 | | Región Chorotega Hidrantes disminuye el presupuesto por motivo de que se tenía destinado para la compra de accesorios de polietileno para ser utilizados en trabajos de mantenimiento en Hojancha en ramal que estaba en proceso de instalación, por falta de tubería en el Almacén Central y la Región Chorotega no se va a poder finalizar este año 2022 |
| 1.08.05 Mantenimiento y reparación equipo transporte | | 1.100.00 | | |
| | | 1.100.00 | | Región Chorotega Hidrantes disminuye las reparaciones y el mantenimiento de los equipos de: Compresores, generador, soldador y compactador de bota, se encuentran detenidas por motivo de que el único proveedor de la región se encuentra moroso en la C.C.S.S. |
| 1.99.01 Servicios de regulación | 22.323.72 | | | Para el canon ARESEP se presupuestó inicialmente un monto de ¢19.238.22 miles, sin embargo, de acuerdo con las proyecciones se estima que el presupuesto que se requiere para poder cumplir con los pagos por este concepto es de ¢41.606.94 miles por lo que se requiere su aumento. |
| Materiales y Suministros | 4.070.00 | 9.561.00 | | |
| 2.01.01 Combustibles y lubricantes | 3,820.00 | | | |
| | 3.820.00 | | | Región Metropolitana Hidrantes requiere el aumento de la posición financiera: "Combustibles y lubricantes", para |

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Modificación No. 6-2022
En miles de colones

| Programa/Partida | Movimiento | | | Justificación |
|--|--------------|-----------|--|---|
| | Aumentar | Disminuir | | |
| | | | | |
| | | | | continuar con la operativa diaria al ser un recurso vital para el movimiento de los vehículos institucionales de la Unidad de Hidrantes GAM, considerando el aumento del costo de los combustibles en los últimos días. |
| 2.01.04 Tinta pintura y diluyente | | 100.00 | | Las Subgerencias de GAM y Periféricos realizar una proyección de la ejecución de estas posiciones financieras y determinan que es posible su disminución. |
| 2.03.01 Materiales y productos metálicos | | 3.270.00 | | |
| 2.03.02 Materiales minerales y asfálticos | | 1.491.00 | | |
| 2.03.06 Materiales y productos plásticos | | 1.500.00 | | |
| 2.03.99 otros materiales y productos de construcción | | 800.00 | | |
| 2.04.02 Repuestos y accesorios | | 2.000.00 | | |
| 2.99.04 Textiles y vestuarios | | 400.00 | | |
| | | | | |
| Bienes duraderos | 20.00 | | | |
| 5.01.01 maquinaria y equipo de producción | 20.00 | | | Esto recursos se requieren para la compra de una engrasadora que se utilizará en mantenimiento de equipo especial. |

Variación Plan Operativo Institucional

| Objetivo estratégico | Iniciativa | Indicador | Meta inicial | Meta actual | Presupuesto (millones de colones) | | | | |
|--|---|--|--------------|-------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| | | | | | PNDIP | Fuente de financiamiento | Inicial | Modificado | Fuente de financiamiento |
| Programa 03: Inversiones | | | | | | | | | |
| SU-05. Cumplir con las metas establecidas por el Gobierno de Costa Rica, para el desarrollo económico y social del país. | Iniciativa 1: Mejorar la infraestructura social para el desarrollo de oportunidades para las familias y personas, con enfoque inclusivo e intercultural. (SSC Indígenas) | Número de proyectos de infraestructura social para pueblos indígenas ejecutados | 8 | 8 | 1,176.77 | AyA | 552.06 | 618.06 | AyA |
| PPI-10 Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo. | Iniciativa 1: Ejecución presupuestaria de proyectos de inversión (obras menores, rehabilitación mejora y ampliación de infraestructura, mejoramiento de la gestión y equipamiento, crecimiento de infraestructura) | Porcentaje de ejecución presupuestaria (Programa de Agua Potable a comunidades rurales, Indígenas) | 85% | 85% | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| SU-05. Cumplir con las metas establecidas por el Gobierno de Costa Rica, para el desarrollo económico y social del país. | Iniciativa 2: Aumentar la cobertura de abastecimiento de agua de calidad potable a la población abastecida por Asociaciones Administradoras de Acueductos Rurales (ASADAS). | Porcentaje de población cubierta con servicio de agua potable abastecida por ASADAS | 0.40% | 0.40% | 6.561,06 5.376,39 | AyA Asig. Fam. | 5.189,88 2.623.88 | 5.123,88 2.623,88 | AyA Asig. Fam. |
| PPI-10 Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo. | Iniciativa 1: Ejecución presupuestaria de proyectos de inversión (obras menores, rehabilitación mejora y ampliación de infraestructura, mejoramiento de la gestión y equipamiento, crecimiento de infraestructura) | Porcentaje de Ejecución Presupuestaria (Programa de Agua Potable Comunidades Rurales) | 85.00% | 85.00% | | | | | |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | | | | | | |
|--|---|--|--------------|-------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| Variación POI Modificación No. 06 - 2022 | | | | | | | | | |
| Programa 03: Inversiones | | | | | | | | | |
| Objetivo estratégico | Iniciativa | Indicador | Meta inicial | Meta actual | Presupuesto (millones de colones) | | | | |
| | | | | | PNDIP | Fuente de financiamiento | Inicial | Modificado | Fuente de financiamiento |
| Programa 03: Inversiones | | | | | | | | | |
| SU-05. Cumplir con las metas establecidas por el Gobierno de Costa Rica, para el desarrollo económico y social del país. | Iniciativa 3: Mejorar las condiciones ambientales mediante la ampliación y rehabilitación del servicio de saneamiento en el Área Metropolitana de San José (AMSJ) | Porcentaje avance ejecución de obra (Componente I) | 5.50% | 5.50% | 8.362,92 8.851,63 10.354,19 | AyA BID 2493 BNCR | 7.015,16 8.448,42 8.345,29 | 6.920,56 8.448,42 8.345,29 | AyA BID 2493 BNCR |
| PPI-10 Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo. | Iniciativa 1: Ejecución presupuestaria de proyectos de inversión (obras menores, rehabilitación mejora y ampliación de infraestructura, mejoramiento de la gestión y equipamiento, crecimiento de infraestructura) | Porcentaje de ejecución presupuestaria del Proyecto de Mejoramiento Ambiental de la Gran Area Metropolitana | 85.00% | 85.00% | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| PPI-10 Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo. | Iniciativa 1: Ejecución presupuestaria de proyectos de inversión (obras menores, rehabilitación mejora y ampliación de infraestructura, mejoramiento de la gestión y equipamiento, crecimiento de infraestructura) | Porcentaje de ejecución presupuestaria del Componente Rurales, Programa de Agua Potable y Saneamiento (Componente II) | 85.00% | 85.00% | — | — | 433.78 900.15 | 455,51 900,15 | AyA FECASALC |
| PPI-10 Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo. | Iniciativa 1: Ejecución presupuestaria de proyectos de inversión (obras menores, rehabilitación mejora y ampliación de infraestructura, mejoramiento de la gestión y equipamiento, crecimiento de infraestructura) | Porcentaje de ejecución presupuestaria del Componente Periurbanos, Programa de Agua Potable y Saneamiento (Componente III) | 85.00% | 85.00% | — | — | 442.48 3.055,52 | 366,15 3.055,52 | AyA BID 2493 |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | | | | | | |
|---|---|--|--------------|-------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| Variación POI Modificación No. 06 - 2022 | | | | | | | | | |
| Programa 03: Inversiones | | | | | | | | | |
| Objetivo estratégico | Iniciativa | Indicador | Meta inicial | Meta actual | Presupuesto (millones de colones) | | | | |
| | | | | | PNDIP | Fuente de financiamiento | Inicial | Modificado | Fuente de financiamiento |
| PPI-10. Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo. | Iniciativa 1: Ejecución presupuestaria de proyectos de inversión (obras menores, rehabilitación mejora y ampliación de infraestructura, mejoramiento de la gestión y equipamiento, crecimiento de infraestructura) | Porcentaje de ejecución presupuestaria del Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos | 85.00% | 85.00% | - | - | 489,23 5.747,70 | 563.29 5.747,70 | AyA BCIE 1725 |
| | | Porcentaje de ejecución presupuestaria del Programa Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón | | | | | 1,541.80 | 1,541.80 | AyA |
| PF-03 Garantizar la sostenibilidad financiera de la institución. | Iniciativa 6: Agua no contabilizada | Porcentaje de agua no contabilizada | 46.00% | 46.00% | - | - | 1.468,11 1.738,60 500,00 | 1.442,53 1.738,60 500,00 | AyA BCIE 2129 KFW Donación |
| PPI -10 Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo. | Iniciativa 1: Ejecución presupuestaria de proyectos de inversión (obras menores, rehabilitación mejora y ampliación de infraestructura, mejoramiento de la gestión y equipamiento, crecimiento de infraestructura). | Porcentaje de ejecución presupuestaria (Programa de Reducción de Agua no Contabilizada y Eficiencia Energética) | 85.00% | 85.00% | - | - | | | |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | | | | | | |
|---|---|---|--------------|-------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| Variación POI Modificación No. 06 - 2022 | | | | | | | | | |
| Programa 03: Inversiones | | | | | | | | | |
| Objetivo estratégico | Iniciativa | Indicador | Meta inicial | Meta actual | Presupuesto (millones de colones) | | | | |
| | | | | | PNDIP | Fuente de financiamiento | Inicial | Modificado | Fuente de financiamiento |
| PPI -10 Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo. | Iniciativa 1: Ejecución presupuestaria de proyectos de inversión (obras menores, rehabilitación mejora y ampliación de infraestructura, mejoramiento de la gestión y equipamiento, crecimiento de infraestructura). | Porcentaje de ejecución presupuestaria del Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II | 85.00% | 85.00% | - | - | 4.879,44 6.623,44 | 4.775,06 6.623,44 | AyA BCIE 2164 |
| | | Porcentaje de ejecución presupuestaria del Proyecto Construcción del colector Juanito Mora y mejoras a la planta de tratamiento de aguas residuales en Puntarenas | 85.00% | 85.00% | - | - | 100,50 0,10 | 100,50 0,10 | AyA BCIE 2164 |
| PPI -10 Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo. | Iniciativa 1: Ejecución presupuestaria de proyectos de inversión (obras menores, rehabilitación mejora y ampliación de infraestructura, mejoramiento de la gestión y equipamiento, crecimiento de infraestructura). | Porcentaje de ejecución presupuestaria del Programa de Acueductos en Ciudades Costeras y construcción del Laboratorio Nacional de Aguas | 85.00% | 85.00% | - | - | 810,67 2.800,49 | 657,20 2.800,49 | AyA BCIE 2188 |
| | | Porcentaje de ejecución presupuestaria del Programa Alcantarillado Sanitario Moín, Limón | 85.00% | 85.00% | - | - | 64,00 200,01 | 64,00 200,01 | AyA BCIE 2188 |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | | | | | | |
|--|---|---|--------------|-------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|
| Variación POI Modificación No. 06 - 2022 | | | | | | | | | |
| Programa 03: Inversiones | | | | | | | | | |
| Objetivo estratégico | Iniciativa | Indicador | Meta inicial | Meta actual | Presupuesto (millones de colones) | | | | |
| | | | | | PNDIP | Fuente de financiamiento | Inicial | Modificado | Fuente de financiamiento |
| SU-05. Cumplir con las metas establecidas por el Gobierno de Costa Rica, para el desarrollo económico y social del país | Iniciativa 5: Mejorar el sistema de alcantarillado sanitario de la ciudad de Limón para el desarrollo de las actividades turísticas. | Porcentaje de avance del proyecto. (Programa Ampliación y Mejoramiento del Sistema de Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón) | 22.27% | 22.27% | 8,507.83 | BCIE 2198 | 276,26 6.507,83 | 125,00 6.507,83 | AyA BCIE 2198 |
| PPI-10. Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo | Iniciativa 1: Ejecución presupuestaria de proyectos de inversión (obras menores, rehabilitación mejora y ampliación de infraestructura, mejoramiento de la gestión y equipamiento, crecimiento de infraestructura) | Porcentaje de ejecución presupuestaria (Programa Ampliación y Mejoramiento del Sistema de Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón) | 85.00% | 85.00% | | | | | |
| SU-05. Cumplir con las metas establecidas por el Gobierno de Costa Rica, para el desarrollo económico y social del país. | Iniciativa 4: Extender la cobertura y prestación del servicio de alcantarillado sanitario en las ciudades de Palmares, Quepos, Jacó, Golfito mediante el debido tratamiento y disposición final de las aguas. | Porcentaje de avance del programa Saneamiento Zonas Prioritarias | 11.60% | 11.60% | 13,063.14 | KFW 28569 | 586,21 1.781,27 | 571,18 1781.27 | AyA KFW 28569 |
| PPI-10. Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo. | Iniciativa 1: Ejecución presupuestaria de proyectos de inversión (obras menores, rehabilitación mejora y ampliación de infraestructura, mejoramiento de la gestión y equipamiento, crecimiento de infraestructura) | Ejecución presupuestaria programa Saneamiento Zonas Prioritarias | 85.00% | 85.00% | | | | | |

| Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados | | | | | | | | | |
|---|--|---|--------------|-------------|-----------------------------------|--------------------------|----------|------------|--------------------------|
| Variación POI Modificación No. 06 - 2022 | | | | | | | | | |
| Programa 03: Inversiones | | | | | | | | | |
| Objetivo estratégico | Iniciativa | Indicador | Meta inicial | Meta actual | Presupuesto (millones de colones) | | | | |
| | | | | | PNDIP | Fuente de financiamiento | Inicial | Modificado | Fuente de financiamiento |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| PPI-10. Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo. | Iniciativa 1: Ejecución presupuestaria de proyectos de inversión (obras menores, rehabilitación mejora y ampliación de infraestructura, mejoramiento de la gestión y equipamiento, crecimiento de infraestructura) | Ejecución presupuestaria (Programa de Construcción, mejoras y ampliación de los sistemas de Acueducto en las Regiones) | 85.00% | 85.00% | | | 3,341.00 | 2,954.00 | AyA |
| | | Ejecución presupuestaria (Programa de Construcción, mejoras y ampliación de los sistemas de Alcantarillado en las Regiones) | | | | | 533.36 | 533.36 | |

Anexo 1 Resolución No. GG-R-2022-0467

Como se indica en el texto anterior usted indica que dentro de las condiciones específicas del cartel se había solicitado el rubro de reserva para Servicios de Trabajos por Administración, esta Área pudo determinar que realmente si existe dicho punto en el respectivo cartel, en “Escala de Precios y Cantidades” que habla sobre los trabajos de administración, pero a la hora de revisar la contratación en la plataforma de Sicop no se incluyó línea sobre el pago de trabajos por Administración. Una vez que su persona en calidad de administrador del contrato al identificar dicha situación se debió buscar el procedimiento junto con el Fondo de trabajo de la Gam, con la finalidad de realizar la respectiva corrección de la situación antes determinada, esto por cuanto existe normativa que regula la actividad de la contratación directa. Si bien es cierto como usted lo explica en su memorando que se dio alguna situación a la cual estaríamos ante pagos por servicios de administración, los mismos no se podían haber pagado esto por cuanto no estaban registrados en la contratación en la plataforma de Sicop, por lo cual era improcedente la solicitud de cualquier trabajo por administración por cuanto se estaría violentando la normativa vigente, por lo que el procedimiento utilizado por su persona hace que esta contratación administrativa incurra en una contratación Irregular. “El contrato se tendrá como irregular, cuando en su trámite se incurra en vicios graves y evidentes, de fácil constatación, tales como, omisión del procedimiento correspondiente o se haya recurrido de manera ilegítima a alguna excepción. En esos casos, no podrá serle reconocido pago alguno al interesado, salvo en casos calificados, en que proceda con arreglo a principios generales de Derecho, respecto a suministros, obras, servicios y otros objetos, ejecutados con evidente provecho para la Administración. En ese supuesto, no se reconocerá el lucro previsto y de ser éste desconocido se aplicará por ese concepto la rebaja de un 10% del monto total. Igual solución se dará a aquellos contratos que se ejecuten sin contar con el refrendo o aprobación interna, cuando ello sea exigido” Dada la situación de no haberse incluido el rubro de Trabajos por Administración como una línea más dentro de la plataforma SICOP, y de acuerdo con la sana crítica y la normativa vigente, no es posible proceder o realizar el pago de dicho rubro.

CONSIDERANDO

PRIMERO: Mediante memorando No.GG-2022-01523, se solicitó al Área Jurídica de Contratación Administrativa criterio legal para la cancelación de las facturas 00100001010000000406 por la suma de 650.000.00 a la empresa OPTIMA COMERCIAL DE CENTROAMERICA DESARROLLADORA SOCIEDAD ANONIMA

Servicios de Trabajos por Administración.

SEGUNDO: Que se procedió a constatar el cumplimiento de los requisitos exigidos en el artículo 218 del Reglamento a la Ley de Contratación Administrativa (RLCA) pago de la factura, por consiguiente, el Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados, de acuerdo con las consideraciones que anteceden y de conformidad con los artículos , artículo 21 de la Ley de Contratación Administrativa y 218 del Reglamento a la Ley de Contratación Administrativa, por medio esta Gerencia General ordena el pago de S.A. Al respecto la Contraloría General de la República en su oficio 12078 del 31 de octubre de 2003 (DAGJ-1577-2003), manifestó: *Contratación irregular. Pago sobre los servicios prestados: Esta Contraloría General ha señalado, como lo indica la Asesoría Legal de ese Museo en el criterio que adjunta a su consulta, que cuando se está en presencia de una contratación irregular, pero se han recibido los bienes o servicios, se debe indemnizar el contratista por la prestación brindada. Así, en oficio 13023 (DAGJ-297-99) de 12 de noviembre de 1999, esta División de Asesoría y Gestión Jurídica, citó: "... De este modo, si ante una contratación irregular, por ejemplo la que se realiza sin cumplir con el procedimiento debido (por regla la licitación), asumiéramos que la Administración está obligada a reconocer el pago, y no una indemnización por el provecho que pueda haber obtenido, el régimen de contratación administrativa general podría ser inobservado sin consecuencia ni sanción alguna para nadie. Por ello, el reconocimiento que haga la Administración en tales casos es sólo indemnizatorio, motivado en principios de equidad y de no enriquecerse incausadamente; no se trata así, del pago de un contrato válidamente atribuido al particular. Esa noción de indemnización excluye, por principio, el reconocimiento del lucro, según la doctrina que informa el numeral 194.2. de la Ley General de la Administración Pública, de modo que, la Administración, bajo su entera y absoluta responsabilidad, debe determinar el costo puro y simple del bien o servicio, de acuerdo con los parámetros de mercado aplicables a la actividad, en forma razonada y documentada, rebajando, cuando así se haya indicado en la oferta, lo correspondiente a utilidad (siempre que corresponda a un margen razonable en relación con la actividad de que se trate), o bien, rebajando un porcentaje fijo a título de lucro de la operación, que razonablemente estableció la legislación anterior, en un 10% del monto total que comprenda esa contratación irregular. En conclusión, el fundamento para indemnizar a particulares por la ejecución de contrataciones irregulares está fundado en principios jurídicos de equidad y el de no enriquecimiento sin causa, aplicables en la especie, por integración del ordenamiento jurídico administrativo, según lo previsto en el numeral 7º en relación con el 16.1. de la Ley General de la Administración Pública. Así, como*

indicamos en nuestro oficio 4414 (DCGA-457-97) de 15 de abril de 1997, “la compensación económica que se otorgue deberá ser a título de indemnización y no de ‘pago’ (puesto que) el pago es una consecuencia directa de una obligación válidamente originada y en esta clase de casos, no podemos establecer esa condición.” Finalmente, como consecuencia necesaria y paralela de una erogación de esta naturaleza, (como ya indicamos en nuestros oficios 14803/96 y 4414/97) es necesario determinar de inmediato a los funcionarios responsables de que el hecho se haya dado, para sentar las sanciones disciplinarias y pecuniarias del caso ...” (el subrayado es del original). Lo anterior supone, lógicamente, que los bienes o servicios se hayan recibido a satisfacción y la necesidad de determinar al o a los funcionarios responsables del actuar irregular a fin de sentar las responsabilidades del caso. **Oficio 12078 del 31 de octubre de 2003 (DAG-J- 1577-2003).** Con base en lo anterior se debe tramitarse las contrataciones en la Administración Pública, en el caso que nos ocupa, la no aplicación de los procedimientos legales de contratación en la Plataforma de Sicop en tiempo y forma es evidente, sino que también ha sido reconocida por la parte técnica del error por la no existe un instructivo institucional que indique como se debe iniciar el trámite en SICOP antes de enviar el equipo a reparar, para las contrataciones de reparaciones indeterminadas en la Plataforma SICOP, la cual está vigente desde enero del 2020, lo cual evidencia que no hubo dolo en la situación ocurrida, y que el único interés siempre fue contar con la construcción. Por lo que se procedió dar por satisfactorio el servicio prestado, y avalar las facturas correspondientes al mismo sin saber que se estaba ante el incumplimiento. Dado los fundamentos para ello denotan la diligencia y buena fe de los funcionarios involucrados, y aún del contratista, en la tramitación del servicio requerido y prestado a satisfacción, pero no eliminan la trasgresión que ha operado contra el ordenamiento jurídico aplicable en la materia. Por otro lado las contrataciones irregulares en el artículo 21 de la Ley de Contratación Administrativa define la obligación que tienen los contratistas de verificar que el procedimiento de contratación y su ejecución, se ajuste al ordenamiento jurídico. Ese deber legalmente definido, conlleva que los proveedores de bienes y servicios no pueden alegar desconocimiento del ordenamiento aplicable ni las consecuencias de su conducta cuando realice algún alegato resarcitorio. En complemento, el artículo 13 de esa Ley, indica que, si la Administración no verifica o fiscaliza los procesos de compras, no exime al contratista de cumplir con sus deberes, como el dispuesto en el numeral 21 antes mencionado. El Reglamento a la Ley de Contratación Administrativa será la norma en la que se delimitan los supuestos y forma en que se proceda al contratista cuando actúa de forma irregular. Esa regulación se encuentra prevista en el actual artículo 218 de esa Reglamentación

(anterior 210), al indicar: “Artículo 218, deber de verificación. Es responsabilidad del contratista verificar la corrección del procedimiento de contratación administrativa, y la ejecución contractual. En virtud de esta obligación, para fundamentar gestiones resarcitorias, no podrá alegar desconocimiento del ordenamiento aplicable ni de las consecuencias de la conducta administrativa. El contrato se tendrá como irregular, cuando en su trámite se incurra en vicios graves y evidentes, de fácil constatación, tales como, omisión del procedimiento correspondiente o se haya recurrido de manera ilegítima a alguna excepción. En esos casos, no podrá serle reconocido pago alguno al interesado, salvo en casos calificados, en que proceda con arreglo a principios generales de Derecho, respecto a suministros, obras, servicios y otros objetos, ejecutados con evidente provecho para la Administración. En ese supuesto, no se reconocerá el lucro previsto y de ser este desconocido se aplicará por ese concepto la rebaja de un 10% del monto total. Es responsabilidad del contratista verificar la corrección del procedimiento de contratación administrativa, y la ejecución contractual. En virtud de esta obligación, para fundamentar gestiones resarcitorias, no podrá alegar desconocimiento del ordenamiento aplicable ni de las consecuencias de la conducta administrativa. El Reglamento de esta Ley definirá los supuestos y la forma en que proceda indemnizar al contratista irregular. Asimismo, el funcionario que haya promovido una contratación irregular será sancionado conforme a lo previsto en el artículo 96 bis de esta Ley”. En resolución de la Contraloría General de la República, se indicó que, ante casos de contrataciones irregulares: “por ejemplo la que se realiza sin cumplir con el procedimiento debido (por regla la licitación), que la Administración está obligada a reconocer el pago, y no una indemnización por el provecho que pueda haber obtenido, el régimen de contratación administrativa general podría ser inobservado sin consecuencia ni sanción alguna para nadie. Por ello, el reconocimiento que haga la Administración en tales casos es sólo indemnizatorio, motivado en principios de equidad y de no enriquecerse; no se trata así, del pago de un contrato válidamente atribuido al particular. En conclusión, el fundamento para indemnizar a particulares por la ejecución de contrataciones irregulares está fundado en principios jurídicos de equidad y el de no enriquecimiento sin causa, aplicables en la especie, por integración del ordenamiento jurídico administrativo.

Por Tanto

Con fundamento en todo lo antes expuesto y de acuerdo con lo establecido en el artículo 218 del Reglamento a la Ley de Contratación Administrativa, procédase al pago de la factura 00100001010000000406 por la suma de 650.000.00 OPTIMA COMERCIAL DE

CENTROAMERICA DESARROLLADORA SOCIEDAD ANONIMA y se establece que a ese monto que se le debe rebajar UN 10% POR CONCEPTO DE LUCRO. Respecto a la posible responsabilidad administrativa que pudiera haber incurrido algún funcionario, esta Gerencia General procederá a hacer el análisis y emitirá la resolución que corresponda en otra resolución. **NOTIFIQUESE. -**



Firmado digitalmente por
ERIC ALONSO BOGANTES
CABEZAS (FIRMA)
Fecha: 2022.06.07
16:44:28 -06'00'

ING. ERIC BOGANTES CABEZAS
GERENTE GENERAL DEL AYA

Anexo 2 Detalle Servicio de la Deuda



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
San José, Costa Rica

Apartado 1097-1200. Teléfono 2242-5431 - amatamoros@aya.go.cr

MEMORANDO
No.GG-DF-2022-01079

FECHA: 14 de junio del 2022

PARA: James Phillips Ávila
Planificación
Firmado digitalmente por
ANA CECILIA MATAMOROS JIMENEZ (FIRMA)
Fecha y hora: 14/06/2022 02:20 PM

DE: Ana Cecilia Matamoros Jiménez
Dirección Finanzas

ASUNTO: Modificación Presupuesto # 5 Deuda Externa e Interna 2022

En la revisión del presupuesto para el pago de la deuda año 2022, con corte al mes de junio, se presentan las siguientes situaciones que influyen en el contenido presupuestario de los centros gestores y posiciones financieras que se detallan más adelante.

Consideraciones que afectan el presupuesto de la deuda:

- 1) Para la elaboración de este presupuesto la Dirección de Finanzas requiere de los siguientes insumos:
 - a. Condiciones de los contratos de préstamos.
 - b. Proyección de desembolsos elaborada por las Unidades Ejecutoras
 - c. Calendarización de pagos

MEMORANDO
No.GG-DF-2022-01079

- 2) En la revisión de las condiciones para los pagos del periodo 2022 con corte a junio se analizó el diferencial que origina el tipo de cambio del dólar. En enero (24/01/2022), el tipo de cambio para operaciones con el Sector Público no bancario, reportado por el Banco Central, estaba en ₡642.25 el mismo fue utilizado para ajustar el presupuesto en su momento; sin embargo, el tipo de cambio del día 08/06/2022 es de ₡690.71, en 4 meses y unos días existe un aumento de 48.46 colones en el valor del dólar con respecto al colón, dado que los factores macroeconómicos del país y el mundo hacen pensar que en el caso de Costa Rica podría continuar la devaluación de nuestra moneda, se considera prudente hacer una nueva estimación del valor del tipo de cambio para los meses siguientes, de la siguiente manera:

| Tipos de Cambio | | |
|-----------------|-----------------------------|--------------------------|
| | TC Propuesto Presupuesto | TC Real al 10/06/2022 |
| \$ | 698.5 | 686.27 |
| € | 1.10 | 1.05 |
| ¥ | 130 | 134.22 |

- 3) Las tasas de interés proyectadas se mantienen de acuerdo con lo establecido para la proyección del presupuesto 2022.

| Préstamo | Tasa de Interés último pago | Tasa de Interés Proyectada 2022 | Tasa de Comisiones último pago | Tasa de Comisiones Proyectada | Observaciones |
|------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--|
| BCIE 1725 | 0.40% | 0.40% | 0.75% | 0.75% | Tasa Fija revisable 3 meses |
| BCIE 2129 | 5.08% | 5.08% | 0.25% | 0.25% | Tasa Fija revisable 3 meses |
| BCIE 2164 | 4.68% | 5.10% | 0.00% | 0.00% | Libor a 6 meses + 450 puntos |
| BCIE 2188-T1 | 0.00% | 3.30% | 0.25% | 0.25% | Libor a 6 meses + 220 puntos |
| BCIE 2188-T2 | 0.00% | 4.50% | 0.25% | 0.25% | 450 puntos básicos |
| BCIE 2188-T3 | 4.96% | 5.60% | 0.00% | 0.00% | Libor a 6 meses + 450 puntos |
| BCIE 2198 | 0.00% | 4.00% | 0.00% | 0.00% | Libor a 6 meses + 290 puntos |
| BID 2493 Penurbanos | 1.23% | 1.81% | 0.50% | 0.50% | Tasa Libor a 3 meses + un margen. Se esta en espera de aviso del por parte del Banco para modificar la tasa a SOFR esto se debe realizar 90 días antes de la entrada en vigencia de la nueva tasa, a la fecha no se a comunicado al cambio. |
| BID 2493 Saneamiento Tasa Variable | 1.23% | 1.81% | 0.50% | 0.50% | Tasa Libor a 3 meses + un margen. Se esta en espera de aviso del por parte del Banco para modificar la tasa a SOFR esto se debe realizar 90 días antes de la entrada en vigencia de la nueva tasa, a la fecha no se a comunicado al cambio. |
| BID 2493 Saneamiento Tasa Fija | 2.81% | 2.81% | 0.50% | 0.50% | Tasa Fija |
| JBIC-CR-P4 | 1.20% | 1.20% | 0.00% | 0.00% | Tasa Fija |
| KFW II 20022595 | 4.50% | 4.50% | 0.00% | 0.00% | Tasa Fija |
| KFW III 28568 | 0.00% | 1.00% | 0.25% | 0.25% | Tasa corresponde a EURO interbank Offered Rate (EURIBOR-6M) + un margen del 0.86% anual. Si no llega al 1% no se cobra. |
| Banco Nacional | 8.49% | 7.10% | 0.00% | 0.00% | Libor a 6 meses + 5% |

Nota 1: En el caso del KFW 28568 se estima la tasa en 1% previniendo cualquier situación.

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

MEMORANDO
No.GG-DF-2022-01079

- 4) Con respecto a los desembolsos cada unidad Ejecutora realiza la proyección de estos y controla los cambios o situaciones presentadas en cada uno de los contratos de préstamos y en la ejecución de los proyectos. En mayo 2022, se solicitó a las UE la reprogramación para el II Semestre 2022, determinando las siguientes situaciones:

- a. Unidad Ejecutora Portafolio de Inversiones AyA-BCIE, memorando GG-UEPI-AYA-BCIE-2022-01398 del 19 de mayo 2022: en términos generales, los principales cambios se dan en las fechas de ingreso de los desembolsos, lo que ocasiona que algunos no afecten para el presupuesto 2022, por lo que los sobrantes por pagos de intereses y/o comisiones se utilizan para mitigar el impacto del tipo de cambio. Solo en el caso del BCIE 2164, se aumenta la programación, pero el desembolso del IV Trimestre está programado para diciembre, por lo que no afectaría el II pago de la deuda que se realiza en octubre 2022.

| Préstamo BCIE 2129 | | |
|--------------------|------------------------|------------------------|
| Trimestre | Proyectado | Real/Reprog. |
| I Trimestre | \$ 3,000,000.00 | \$ 3,000,000.00 |
| II Trimestre | | |
| III Trimestre | \$ 2,000,000.00 | \$ 2,000,000.00 |
| IV Trimestre | | |
| Totales | \$ 5,000,000.00 | \$ 5,000,000.00 |

| Préstamo BCIE 2164 | | |
|--------------------|------------------------|-------------------------|
| Trimestre | Proyectado | Real/Reprog. |
| I Trimestre | \$ 5,000,000.00 | |
| II Trimestre | | \$ 5,913,668.26 |
| III Trimestre | \$ 4,500,000.00 | |
| IV Trimestre | | \$ 5,552,639.06 |
| Totales | \$ 9,500,000.00 | \$ 11,466,307.31 |

| Préstamo BCIE 2188 Tracto 2 | | |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Trimestre | Proyectado | Real/Reprog. |
| I Trimestre | € 1,000,000.00 | € 1,000,000.00 |
| II Trimestre | € 2,500,000.00 | |
| III Trimestre | | € 1,000,000.00 |
| IV Trimestre | | € 1,500,000.00 |
| Totales | € 3,500,000.00 | € 3,500,000.00 |

| Préstamo BCIE 2198 | | |
|--------------------|------------------------|------------------------|
| Trimestre | Proyectado | Real/Reprog. |
| I Trimestre | \$ - | |
| II Trimestre | \$ - | |
| III Trimestre | \$ 6,000,000.00 | |
| IV Trimestre | | \$ 6,000,000.00 |
| Totales | \$ 6,000,000.00 | \$ 6,000,000.00 |

MEMORANDO
No.GG-DF-2022-01079

- b. Unidad Ejecutora Programa de Agua Potable y Saneamiento, memorando: PRE-PAPS-2022-01552 del 13 de mayo 2022, en este caso los cambios más importantes surgen en el Banco Nacional, ya que los desembolsados reales son menores a lo proyectado, con una variación a Mayo de \$2.4 millones de menos, por lo que los sobrantes por pagos de intereses y/o amortización se utilizan para mitigar el impacto del tipo de cambio en los pagos que deben realizarse en el segundo semestre del presente año.

| BID (Saneamiento y Periurbanos) | | | Banco Nacional | | |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|----------------|------------------------|------------------------|
| Trimestre | Proyectado | Real/Reprog. | Trimestre | Proyectado | Real/Reprog. |
| I Trimestre | \$ 7,500,000.00 | \$ 7,500,000.00 | I Trimestre | \$ 3,147,418.05 | \$ 2,297,751.19 |
| II Trimestre | \$ 6,540,000.00 | \$ 6,540,000.00 | II Trimestre | \$ 5,279,248.78 | \$ 3,699,358.67 |
| III Trimestre | \$ 2,460,000.00 | \$ 2,460,000.00 | III Trimestre | \$ 5,507,302.45 | \$ 5,507,302.45 |
| IV Trimestre | | | IV Trimestre | \$ 5,624,839.33 | \$ 5,624,839.33 |
| Totales | \$16,500,000.00 | \$16,500,000.00 | Totales | \$19,558,808.61 | \$17,129,251.64 |

- c. UEN Administración de Proyectos (AID) Programa de Saneamiento en Zonas Prioritarias, memorando: UEN-AP-2022-01552 del 13 de mayo 2022, presenta una disminución de € 1.7 millones de euros, por lo que los sobrantes por pagos de intereses se utilizan para mitigar el impacto del tipo de cambio en los pagos que deben realizarse en el segundo semestre del presente año.

| KFW 28568 | | |
|----------------|-----------------------|---------------------|
| Trimestre | Proyectado | Real/Reprog. |
| I Trimestre | € 86,434.00 | € - |
| II Trimestre | € 63,886.00 | € 416,511.50 |
| III Trimestre | € 142,804.00 | € 368,284.00 |
| IV Trimestre | € 2,271,418.00 | € 86,434.00 |
| Totales | € 2,564,542.00 | € 871,229.50 |

MEMORANDO
No.GG-DF-2022-01079

A continuación, se presenta el cuadro general, del presupuesto requerido, así como de los aumentos y disminuciones que se requerirán en la modificación presupuestaria No.5, por posición financiera y centro gestor:

Presupuesto Requerido
DIRECCION DE FINANZAS
Presupuesto año 2022 - Modificación Presupuestaria #5
(expresada en colones)

| Préstamo | CENTRO GESTOR | POSICION FINANCIERA | PRESUPUESTO REQUERIDO | Presupuesto SAP | Aumentar | Disminuir | Sobrante (Faltante) |
|--------------------------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| KFW Zonas Prioritarias | 01031200 | 3.02.08 Intereses | 2,144,000.00 | 5,632,000.00 | | 3,482,000.00 | 6,000.00 |
| KFW Zonas Prioritarias | 01031200 | 3.04.04 Comisiones | 148,819,000.00 | 160,378,000.00 | | 11,550,000.00 | 9,000.00 |
| BCIE 1725 | 01030302 | 3.02.08 Intereses | 457,509,000.00 | 363,430,000.00 | 74,085,000.00 | | 6,000.00 |
| BCIE 2129 | 01031100 | 3.02.08 Intereses | 288,682,000.00 | 321,913,000.00 | | 33,225,000.00 | 6,000.00 |
| BCIE 2129 | 01031100 | 3.04.04 Comisiones | 204,327,000.00 | 196,683,000.00 | 7,650,000.00 | | 6,000.00 |
| BID 2493 Periurbanos (DIVISIÓN 0022) | 0103070600 | 3.02.08 Intereses | 64,599,000.00 | 86,059,000.00 | | 21,455,000.00 | 5,000.00 |
| BID 2493 Periurbanos (DIVISIÓN 0022) | 0103070600 | 3.04.04 Comisiones | 15,222,000.00 | 69,453,000.00 | | 54,225,000.00 | 6,000.00 |
| BID 2493 Saneamiento (DIVISIÓN 0023) | 0103070500 | 3.02.08 Intereses | 441,729,000.00 | 474,921,000.00 | | 33,186,000.00 | 6,000.00 |
| BID 2493 Saneamiento (DIVISIÓN 0023) | 0103070500 | 3.04.04 Comisiones | 53,286,000.00 | 48,695,000.00 | 4,600,000.00 | | 9,000.00 |
| BCIE 2164 | 01031300 | 3.02.08 Intereses | 442,021,000.00 | 546,407,000.00 | | 104,380,000.00 | 6,000.00 |
| BCIE 2198 | 01030309 | 3.02.08 Intereses | - | 151,264,000.00 | | 151,260,000.00 | 4,000.00 |
| BCIE 2188-T1 | 01031500 | 3.04.04 Comisiones | 102,409,000.00 | 97,051,000.00 | 5,360,000.00 | | 2,000.00 |
| BCIE 2188-T2 | 01031600 | 3.02.08 Intereses | 35,825,000.00 | 191,801,000.00 | | 155,966,000.00 | 10,000.00 |
| BCIE 2188-T2 | 01031600 | 3.04.04 Comisiones | 46,797,000.00 | 48,318,000.00 | | 1,515,000.00 | 6,000.00 |
| BCIE 2188-T3 | 01030601 | 3.02.08 Intereses | 36,144,000.00 | 37,497,000.00 | | 1,350,000.00 | 3,000.00 |
| Deuda Externa (AyA) | 0101020101 | 3.02.08 Intereses | 1,535,117,000.00 | 1,687,446,000.00 | - | 152,308,000.00 | 21,000.00 |
| Deuda Externa (AyA) | 0101020101 | 6.02.06 Amortización | 12,437,149,000.00 | 11,808,855,000.00 | 628,314,000.00 | - | 20,000.00 |
| Deuda Interna | 0101020101 | 3.02.06 Intereses | 120,796,000.00 | 124,165,000.00 | - | 3,365,000.00 | 4,000.00 |
| JBIC BANCO NACIONAL | 01030704 | 3.02.06 Intereses | 1,418,171,000.00 | 1,463,103,000.00 | - | 44,927,000.00 | 5,000.00 |
| Deuda Interna | 0101020101 | 6.02.06 Amortización | 1,011,199,000.00 | 1,559,020,000.00 | 52,165,000.00 | - | 6,000.00 |
| | | | 19,461,946,000.00 | 19,462,082,000.00 | 772,194,000.00 | 772,194,000.00 | 146,000.00 |

Información: Cuadros de Deuda Interna y Deuda Externa
Fecha de informe: 13/06/2022

MEMORANDO
No.GG-DF-2022-01079

Anexo se envía formulario de solicitud de modificación presupuestaria, junto con la interface disminuir y la interface aumentar, solicitada por la dirección de planificación.

Firmado digitalmente por
ERIC ALONSO BOGANTES CABEZAS (FIRMA)
Fecha y hora: 14/06/2022 11:43 AM

Firmado digitalmente por
ERIC ALONSO BOGANTES CABEZAS (FIRMA)
Fecha y hora: 15/06/2022 08:28 AM

VB
Eric Alonso Bogantes Cabezas
Gerencia General

Firmado digitalmente por
ERIC ALONSO BOGANTES CABEZAS (FIRMA)
Fecha y hora: 14/06/2022 11:45 AM

Anexos 1

C. Ana Brenes Valenciano - Planificación
Sandra Molina Mena - Planificación
Olger Dormond Solano - Planificación
Francisco Fonseca Umaña - Planificación
Mynor Valerio Carballo - Dirección Finanzas
Alicia Romero Mora - Dirección Finanzas
Tatiana Lépez Sánchez - Dirección Finanzas
Johanna Vargas Rodríguez - Dirección Finanzas

**Anexo 3: Indemnización por contratación
irregular
Cantonal de Jacó**



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

MEMORANDO
No.GSP-RPC-2022-00390

FECHA: 2 de junio del 2022

PARA: Eric Alonso Bogantes Cabezas
Gerencia General

DE: Aitziber Araya Dittel
Región Pacífico Central

Firmado digitalmente por
AITZIBER ARAYA DITTEL (FIRMA)
Fecha y hora: 02/06/2022 04:18 PM

ASUNTO: Trámite de facturas por concepto de alquiler de la oficina Cantonal de Jaco.

De acuerdo con criterio técnico del área legal mediante el documento No.PRE-J-2022-01450 me permito solicitar el visto bueno por parte de la Gerencia para dar trámite a las facturas por concepto de alquiler de la oficina Cantonal de Jaco vía contrato irregular desde el 16 de noviembre 2021 al 29 de mayo 2022 y así proceder a cancelar el servicio brindado pendiente.

Se solicita la contratación irregular hasta el mes de mayo en espera de que saliera la orden de inicio de la nueva contratación N° 2022CD-000004-0021400005 21400005 **ARRENDAMIENTO DE LOCAL PARA LA OFICINA CANTONAL DE JACO**; y así poder facturar el monto pendiente de pago por una única contratación irregular dados todos los imprevistos presentados por la situación del caso Azteca.

Se adjunta nota del área legal, así como resumen de facturas por pagar.

C.

Sirlene Jiménez Aguilar - Unidad Cantonal San Mateo

Valeria Mora Solis - Región Pacífico Central



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
San José, Costa Rica
Apartado 1097-1200. Teléfono 2242-5000 - ebogantes@aya.go.cr

MEMORANDO
No.GG-2022-02537

FECHA: 29 de junio del 2022

PARA: Aitziber Araya Dittel
Región Pacífico Central

DE: Eric Alonso Bogantes Cabezas
Gerencia General

Firmado digitalmente por
ERIC ALONSO BOGANTES CABEZAS (FIRMA)
Fecha y hora: 29/06/2022 12:51 PM

ASUNTO: Ref. GSP-RPC-2022-00390

En atención a lo solicitado en el memorando de referencia, le informo que el Trámite de facturas por concepto de alquiler de la oficina Cantonal de Jaco, cuenta con el aval de la Gerencia General, por lo que se le indica proceda de conformidad con lo establecido en la normativa vigente.

C. Sirlene Jiménez Aguilar - Unidad Cantonal San Mateo
Valeria Mora Solís - Región Pacífico Central
Archivo



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

San José, Costa Rica

Apartado 1097-1200. Teléfono 22425750 - oparra@aya.go.cr

MEMORANDO

No.PRE-J-2022-01450

FECHA: 8 de abril del 2022

PARA: Aitziber Araya Dittel
Región Pacífico Central

Firmado digitalmente por

OLGA PARRA VALVERDE (FIRMA)

Fecha y hora: 08/04/2022 09:23 AM

DE: Olga Parra Valverde
Jurídica

ASUNTO: GSP-RPC-2022-00239

De acuerdo con su solicitud en el memorando GSP-RPC-2022-00239, donde solicita criterio legal referido a los pagos pendientes en la Contratación Directa Servicio de alquiler en Oficina Cantonal de Jacó de cinco meses, le indico que revisando la documentación aportada:

El artículo 15 de la Ley de Contratación Administrativa señala que la Administración debe realizar todos los compromisos, adquiridos válidamente, en la contratación administrativa y a prestar colaboración para que el contratista ejecute en forma idónea el objeto pactado. Por su parte, el artículo 20 de esa Ley, le exige al contratista cumplir, cabalmente, con lo ofrecido en su propuesta y en cualquier manifestación formal documentada, que hayan aportado adicionalmente, en el curso del procedimiento o en la formalización del contrato. Ambas partes tienen la obligación de atender sus compromisos en el tiempo contractual.

Se debe tener presente que las contrataciones de la Administración deben ajustarse a las disposiciones contenidas en la Ley de Contratación Administrativa y su Reglamento, de manera que no resulta procedente la adquisición de servicios, aunque los mismos resulten fundamentales, sin apegarse a las disposiciones que rigen la materia, ni utilizar contrataciones fenecidas, para seguir recibiendo los objetos contratados cuando estaban vigentes.

En casos donde se obtengan bienes y servicios al margen de las normas indicadas, pueden llegar a configurar lo previsto en el artículo 218 del Reglamento a la Ley de Contratación Administrativa, el cual señala: "El contrato se tendrá como irregular,

cuando en su trámite se incurra en vicios graves y evidentes, de fácil constatación, tales como, omisión del procedimiento correspondiente o se haya recurrido de manera ilegítima salvo en casos calificados, en que proceda con arreglo a principios generales de Derecho, respecto a suministros, obras, servicios y otros objetos, ejecutados con evidente provecho para la Administración. En ese supuesto, no se reconocerá el lucro previsto y de ser éste desconocido se aplicará por ese concepto la rebaja de un 10% del monto total. Igual solución se dará a aquellos contratos que se ejecuten sin contar con el refrendo o aprobación interna, cuando ello sea exigido”.

De conformidad con lo anterior, y con lo manifestado en la documentación aportada para emitir criterio, además de que el servicio se ha prestado efectivamente sin que exista contrato vigente, lo que procede es una resolución de una contratación irregular, en consideración del provecho que ha obtenido la Administración del servicio brindado y reconocer al contratista lo que se estime pertinente.

Anexos

C.Kristel Masís Ureña - Jurídica

Archivo