



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
BANCO CENTROAMERICANO DE INTEGRACIÓN ECONÓMICA
UNIDAD EJECUTORA PORTAFOLIO DE INVERSIONES**



INFORME DE FIN DE GESTIÓN MAYO 2020-AGOSTO 2021

Contenido

1	Introducción	4
2	Sinopsis	4
2.1	Programa 1725: Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón.....	5
2.2	Programa 2129: Proyecto de Reducción del Agua No Contabilizada y Optimización de la Eficiencia Energética / Incluye Medida Complementaria KfW-BCIE.....	5
2.3	Programa 2164: Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora, Puntarenas.....	6
2.4	Programa 2188: Programa de Agua y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de la Calidad y Eficiencia del Servicio.....	6
2.5	Programa 2198: Proyecto de Ampliación y Mejoramiento del Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón.....	7
2.6	Programa 2264: Proyecto Abastecimiento para el Acueducto Metropolitano, Quinta Etapa.....	7
3	Autoevaluación de control interno Sub Gerencia UEPI AYA-BCIE.....	8
3.1	Características de la Unidad Ejecutora AyA-BCIE.....	9
4	Evaluación del Modelo de Madurez del SCI.....	11
5	Acciones emprendidas para establecer, mantener, perfeccionar y evaluar el Sistema de Control Interno Institucional	13
5.1	Mejoras o Acciones emprendidas.....	13
6	Grado de Cumplimiento de los Indicadores de desempeño asociados al producto y a la ejecución de los recursos programados.....	16
7	Sistema Específico de Valoración de Riesgos Institucional (SEVRI).....	17
7.1	Informes de Auditoria y Contraloría General de la República.....	22
7.2	Informes remitidos por la ARESEP.....	22
8	Programas y proyectos ejecutados y en ejecución.....	22
8.1	Programa 1725: Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón.....	22

8.2 Programa 2129: Proyecto de Reducción del Agua No Contabilizada y Optimización de la Eficiencia Energética / Incluye Medida Complementaria KfW-BCIE.....	24
8.3 Programa 2164: Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora, Puntarenas.....	26
8.4 Programa 2188: Programa de Agua y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de la Calidad y Eficiencia del Servicio.....	27
8.5 Programa 2198: Proyecto de Ampliación y Mejoramiento del Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón.....	29
8.6 Programa 2264: Proyecto Abastecimiento para el Acueducto Metropolitano, Quinta Etapa.....	31
9 Ejecución Presupuestaria.....	35
10 Sugerencias para el mejoramiento de la Unidad Ejecutora.....	46
11 Impacto del Covid-19 en el Subgerente de la Unidad Ejecutora.....	47

1. Introducción

En cumplimiento con lo establecido en la Ley No. 8292 Ley General de Control Interno, en su Artículo 12 y la disposición de la Contraloría General de la República, en cuanto al lineamiento: rendición de cuentas (principios de economía, eficiencia y eficacia), seguidamente se somete a consideración el Informe de Fin de Gestión de funciones de la Subgerencia UNIDAD EJECUTORA AYA/BCIE (UEPI-AYA-BCIE), 18 MAYO 2020-19 AGOSTO 2021, en aras de brindar claridad, oportunidad y transparencia en la gestión realizada.

En este informe se describen las principales actividades realizadas durante el periodo comprendido entre junio 2020 y agosto 2021, las cuales permiten monitorear, mantener y mejorar la calidad de la ejecución de programas y proyectos del Portafolio de Inversiones que tiene el Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados con el Banco Centroamericano de Integración Económica, haciendo referencia al periodo total del tiempo administrado.

2. Sinopsis

Para la ejecución, administración y gerenciamiento de los proyectos que se construyen en la Unidad Ejecutora para la prestación de los servicios de Agua Potable (acueducto) y Recolección y Tratamiento (alcantarillado sanitario) e Hidrantes; en aquellos proyectos que se contemplen los mismos, la Sub-Gerencia de la UEPI-AYA-BCIE está conformada por las siguientes dependencias:

- Dirección de Programas y Proyectos.
- Dirección de Preinversión y Construcción.
- Dirección de Reducción de Agua No Contabilizada y Eficiencia Energética.
- Dirección Programa de Ampliación del Acueducto Metropolitano.

Durante el período señalado se desarrollaron gestiones para la administración de cinco Programas de Préstamo denominados: 1725, 2129, 2164, 2188, 2198 y, recientemente aprobado por el Banco Centroamericano de Integración Económica, el 2264, préstamo justamente para la atención del Programa de Ampliación del Acueducto Metropolitano.

Los programas y proyectos que se desarrollan en la Unidad Ejecutora del AyA-BCIE tienen un alcance a nivel nacional. Generalmente cada programa consta de varios proyectos de acueductos con al menos un proyecto de alcantarillado sanitario.

Seguidamente se describirá cada uno de los programas de que consta el Portafolio de Inversiones de la UEPI-AyA. BCIE:

2.1 Programa 1725: Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón.

El Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón, se inició en el año 2008, el cual ha tenido una serie de cambios y modificaciones durante su desarrollo. El monto aprobado por el BCIE es de US\$ 103,5 millones (dólares de los Estados Unidos de América); con una contrapartida por parte de la institución (AYA) por un monto de US\$ 73,2 millones (dólares de los Estados Unidos de América); para un gran total de US\$ 176,7 millones (dólares de los Estados Unidos de América). En términos porcentuales esto es; 59% y 41%, respectivamente.

2.2 Programa 2129: Proyecto de Reducción del Agua No Contabilizada y Optimización de la Eficiencia Energética / Incluye Medida Complementaria KfW-BCIE.

El Proyecto de Reducción del Agua No Contabilizada y Optimización de la Eficiencia Energética, el cual incluye una medida complementaria por parte del Banco Alemán KfW, en asocio con el Banco Centroamericano de Integración Económica, se inició en el año 2016, el cual cuenta con el soporte técnico ingenieril, administrativo y de fortalecimiento institucional de una empresa consultora que conformó un consorcio denominado Agua de Escazú, formado por dos compañías llamadas Técnica y Proyectos S.A (TYPESA) y GOPA Infra GmbH. La contratación de este consultor es por la suma de más de US\$ 16 millones. En agosto del 2021 cumple dos años de estar trabajando directamente con la Dirección de Reducción de Agua No Contabilizada y Eficiencia Energética. Mayores detalles se darán más adelante.

El Programa 2129 cuenta con un préstamo aprobado por el BCIE por un monto de US\$ 132,2 millones con una contrapartida por parte del AYA por US\$ 46,9 millones, para un gran

total de US\$ 179,14 millones. En términos porcentuales esto representa el 74% y el 26% respectivamente.

2.3 Programa 2164: Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora, Puntarenas.

El Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora, en la Provincia de Puntarenas, se inició en el año 2018, el cual, fundamentalmente se diseña en la Unidad de Negocios de Programación y Control, conocida como UEN-PyC. El monto aprobado por el BCIE es de US\$ 154,5 millones (dólares de los Estados Unidos de América); con una contrapartida por parte de la institución (AYA) por un monto de US\$ 31,3 millones (dólares de los Estados Unidos de América); para un gran total de US\$ 185,9 millones (dólares de los Estados Unidos de América). En términos porcentuales esto es; 83% y 17%, respectivamente.

2.4 Programa 2188: Programa de Agua y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de la Calidad y Eficiencia del Servicio.

El Programa de Agua y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de la Calidad y Eficiencia del Servicio, se inició en el año 2019, el cual tiene como finalidad realizar los proyectos de acueductos para las comunidades de Guácimo; en la provincia de Limón, el acueducto de Jacó; en el cantón de Garabito-Puntarenas (Etapa II), el acueducto de Quepos y Manuel Antonio (Etapa II), el alcantarillado sanitario de Moín en Limón y el Edificio que albergaría el Laboratorio Nacional de Aguas. Los diseños de estas obras estarían a cargo de la Unidad de Negocios de Programación y Control, conocida como UEN-PyC. El monto aprobado por el BCIE para este programa es de US\$ 111,14 millones (dólares de los Estados Unidos de América); con una contrapartida por parte de la institución (AYA) por un monto de US\$ 28,7 millones (dólares de los Estados Unidos de América); para un gran total de US\$ 139,8 millones (dólares de los Estados Unidos de América). En términos porcentuales esto es; 79% y 21%, respectivamente.

Valga señalar que los proyectos tienen una base en estudios realizados por la empresa Fichtner y que cuenta con un consultor de implementación, el cual fue contratado en el mes de junio del 2021. Para esta contratación se realizó la Licitación Pública Internacional

N°2019-LI-000014-PRI, denominada “Consultoría de Implementación: Diseños Finales y Supervisión de Obras y del Programa de Agua Potable para Limón, Guácimo, Jacó y Quepos- Manuel Antonio y el Alcantarillado Sanitario para Moín, Limón.

2.5 Programa 2198: Proyecto de Ampliación y Mejoramiento del Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón.

El Proyecto de Ampliación y Mejoramiento del Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón, es un préstamo que el Banco Centroamericano de Integración Económica le denomina préstamo con garantía soberana, lo que significa que ha sido aprobado por una Ley de la República de Costa Rica en la Asamblea Legislativa. Este préstamo fue aprobado, conjuntamente, con la institución llamada Servicio Nacional de Aguas, Riego y Avenamiento (SENARA), dándose con su inicio en el año 2020 con los desembolsos para esta institución. El programa inició en el año 2019, el cual tiene como finalidad diseñar y construir el alcantarillado de Limón. El diseño de los dos sectores con que cuenta este proyecto está a cargo de la Unidad de Negocios de Programación y Control, conocida como UEN-PyC. El monto aprobado por el BCIE para este programa es de US\$ 42 millones (dólares de los Estados Unidos de América); sin una contrapartida por parte de la institución (AYA), pero sí cuenta con US\$ 275 mil (dólares de los Estados Unidos de América), para un gran total de US\$ 42,275 millones (dólares de los Estados Unidos de América).

Es relevante señalar que este proyecto, de manera coyuntural, se presenta para su construcción en el momento en que se realizan trabajos importantes sobre la Ruta 32, lo que implica que se tomen consideraciones adicionales a una construcción normal, dado que se hace necesario tomar en cuenta los aspectos constructivos con las empresas e instituciones a cargo de los elementos que contienen la construcción de una carretera.

2.6 Programa 2264: Proyecto Abastecimiento para el Acueducto Metropolitano, Quinta Etapa.

El Proyecto de Abastecimiento para el Acueducto Metropolitano, también llamado Quinta Etapa, es un proyecto de gran envergadura, el cual contiene varias obras consideradas de importante magnitud, como lo es la construcción de varios puentes a lo largo de la tubería de conducción de agua, la construcción de una Planta Potabilizadora, así como la

construcción de una mini-estación hidroeléctrica a cargo y propiedad del Instituto Costarricense de Electricidad (ICE). Valga indicar que el costo, construcción y operación de la central hidroeléctrica corre a entera cuenta de dicha institución.

La firma del contrato entre el AyA y el BCIE se dio a finales del año 2020, el cual tiene como finalidad diseñar, construir y operar la tubería de conducción de agua desde Rio Macho hasta las inmediaciones del cantón de La Unión y Curridabat. El diseño del proyecto está a cargo del Instituto Costarricense de Electricidad, mediante un Convenio bipartito por parte del AYA y del ICE. Las revisiones de los diseños, así como el análisis de la razonabilidad de su costo, está a cargo de la Unidad Estratégica de Negocios de PyC del AyA. El monto aprobado por el BCIE para este programa es de US\$ 399,15 millones (dólares de los Estados Unidos de América); con una contrapartida por parte de la institución (AYA) por US\$ 46,4 millones (dólares de los Estados Unidos de América), para un gran total de US\$ 445,58 millones (dólares de los Estados Unidos de América).

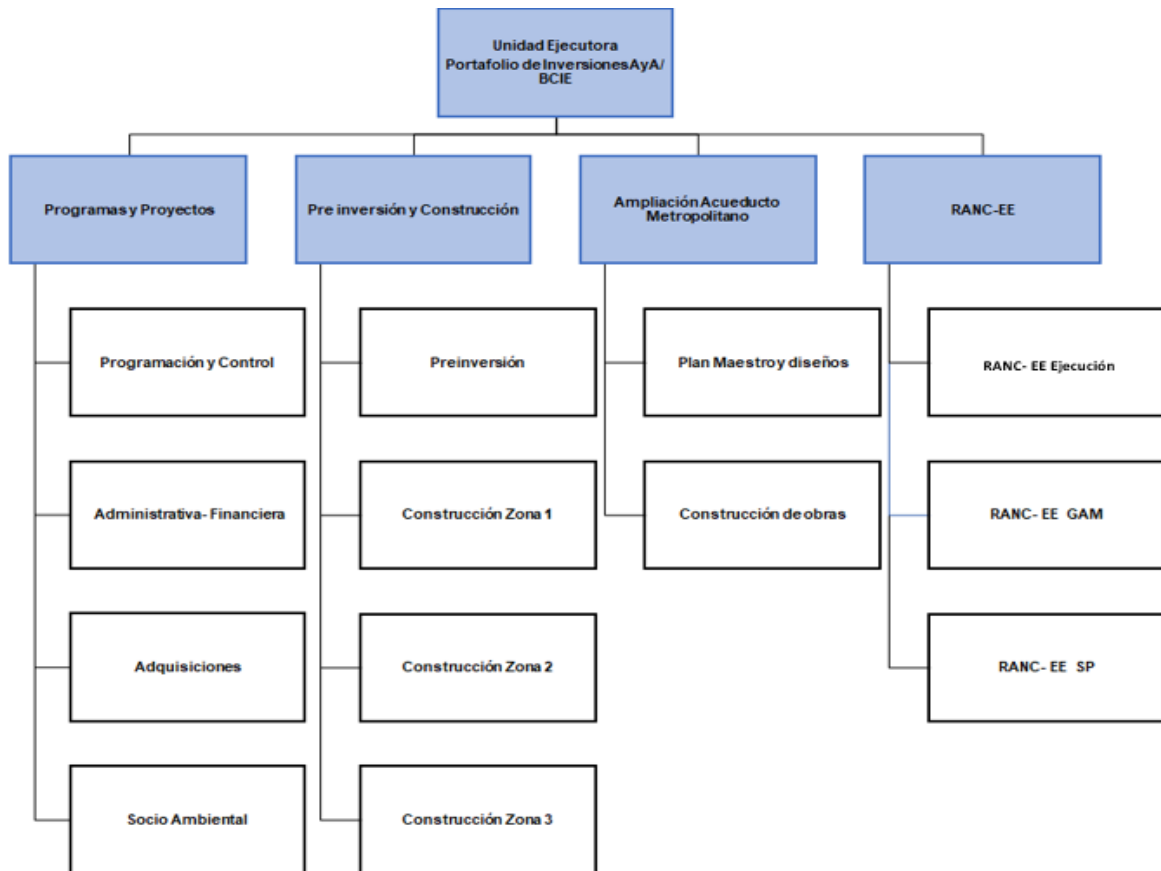
En resumen, el Portafolio de Inversiones de la Unidad Ejecutora del AYA/BCIE tiene un monto de US\$ 1169, 4 millones (dólares de los Estados Unidos de América), siendo un total de US\$ 942,6 millones en préstamos y US\$ 226, 6 millones en contrapartida; más los US\$ 275 mil indicados.

3. Autoevaluación de Control Interno Subgerencia UEPI AYA-BCIE.

Durante el período comprendido en este informe de cierre de labores, se establecieron una serie de planes de mejora en Control Interno, tanto para la Subgerencia como para cada una de las Direcciones nombradas; a saber: Dirección de Programas y Proyectos, Dirección de Preinversión y Construcción, Dirección de Reducción de Agua No Contabilizada y Optimización de la Eficiencia Energética y la Dirección de Abastecimiento para el Acueducto Metropolitano, que han significado el inicio del fortalecimiento y la mejora en la funcionalidad de las actividades desarrolladas en la UEPI AyA-BCIE.

Es relevante señalar que la UEPI AYA-BCIE, es una Unidad que, en términos prácticos, tuvo su comienzo en junio del año 2020, ya que lo que existía antes de su inicio era la administración de préstamos por separado, según se daba la aprobación de cada préstamo de manera independiente. La Unidad surge como resultado de un análisis profundo a lo interno de la alta administración, con el apoyo planificado de los funcionarios de la

institución que trabajaba cada uno de los préstamos, tomándose la decisión de unificar todos los programas bajo una misma Unidad Ejecutora, denominándose Unidad Ejecutora AYA-BCIE. Esta Unidad Ejecutora, tuvo, en sus orígenes una estructura que tuvo que ser aprobada por el Ministerio de Planificación y Política Económica (MIDEPLAN), y luego ser sus plazas aprobadas por la Autoridad Presupuestaria del Ministerio de Hacienda. Finalmente, se probó la estructura que se muestra a continuación:



Fuente: Unidad Ejecutora AYA/BCIE

3.1 Características de la Unidad Ejecutora

La Unidad Ejecutora inició y tiene que desarrollar varias características, siendo las más relevantes las siguientes:

- a) Agrupar y Administrar todos los contratos de préstamo dados por el Banco Centroamericano de Integración Económica en una única Unidad Ejecutora.

- b) Desarrollar todas las actividades del ciclo de vida de los Programas y Proyectos financiados con fondos de los préstamos del BCIE y las contrapartidas del AYA y otros organismos que apoyan el desarrollo de esta Unidad.
- c) Desarrollar la tercerización de los productos y de los servicios que se requieren y se requieran para la ejecución de los programas y de los proyectos en cuanto alcance, tiempo y costo.
- d) Desarrollar los equipos de trabajo bajo estándares de alto desempeño, incluyendo procesos y productos.
- e) Desarrollar una estructura matricial proyectada al logro de los objetivos requeridos en la ejecución de proyectos.
- f) Identificar los requerimientos de preinversión y de inversión en su programación requerida para la ejecución de programas y proyectos.

El Portafolio de inversiones, dentro de su concepto de preinversión contempla los estudios a nivel de prefactibilidad y factibilidad, así como desarrolla los estudios básicos necesarios para iniciar los diseños de todos y cada uno de sus proyectos de manera individual. Complementariamente, y cuando así es requerido, realiza los estudios topográficos y registrales para el proceso de la adquisición de terrenos sobre los que se construyen y se construirán los proyectos que desarrolla la Unidad Ejecutora. Además, gestiona y procesa la tramitología y los permisos necesarios para cumplir con los requisitos solicitados por otras instituciones gubernamentales y privadas asociadas al desarrollo de proyectos, como lo son la viabilidad ambiental, los derechos de vía, la corta de árboles, los decretos de conveniencia nacional, el tendido eléctrico, movimiento de tierras, protección de los mantos acuíferos, el control de las recargas de agua, la protección de las márgenes de los ríos, etc. Realizado lo anterior, se procede con la búsqueda del financiamiento necesario para cada programa, iniciando con las negociaciones con los organismos internacionales, las gestiones interinstitucionales, la formulación del financiamiento y la documentación solicitada por los entes de financiamiento. En algunos casos, y dependiendo de cada proyecto, se recurre también a fuentes de financiamiento nacional. Como parte fundamental en la preinversión, se tiene la etapa del diseño final, etapa en la cual se elaboran los planos, el presupuesto y las especificaciones técnicas de los proyectos.

En la fase de la ejecución, se considera la pre ejecución, la cual está constituida por los elementos de contratación administrativa para la construcción de las obras y la ejecución

de las consultorías. Lista la fase de pre ejecución, se procede con la ejecución propiamente dicha, la cual está compuesta por la ejecución en sitio de la consultoría, por la construcción de los acueductos y los alcantarillados sanitarios, la supervisión e inspección de las obras, las estimaciones y pago a los contratistas, el seguimiento del contrato y las inspecciones ambientales y sociales necesarias. El cierre de cada proyecto se logra con el finiquito de cada contrato, la capitalización de las obras y el cierre ambiental.

Todo lo anterior, está controlado, monitoreado y programado con la respectiva gestión social y comunicación, gestión ambiental, gestión administrativa y la Adquisición de bienes y servicios.

4. Evaluación del modelo de madurez del SCI:

Con relación al estado del sistema de control interno, el trabajo que se realiza en la Unidad Ejecutora es la focalización para la consolidación de dicha Unidad como tal, dado que esta Unidad Ejecutora es de recién formación, por lo tanto, no se cuenta aún con un diagnóstico institucional. Por lo anterior, se establecieron dos planes de mejora de conformidad con la estrategia definida por la Subgerencia para el año 2021, las cuales se encuentran en ejecución.

El primer plan de mejora se orienta en las Acciones de Cumplimiento para el Índice de Capacidad de Gestión para la Unidad Ejecutora, direccionándose a la mejora de corregir la base de datos de dicha Unidad para identificar las necesidades en cuanto a la selección de sus funcionarios, con esto se podría contar con el personal idóneo. En este sentido, las actividades que se deben realizar y que se inició este año 2021 es solicitar el listado de registro de candidatos a la Dirección de Capital Humano. Como otra mejora está comunicar las competencias asociadas a los puestos, elaborando un documento de manera digital para lograr el acceso de todos y cada uno de los funcionarios de la Unidad Ejecutora. Las actividades que se deben desarrollar para lograr esta mejora es elaborar un diseño de una plataforma que sea simple y práctica con la cual se logre una comunicación asertiva de manera digital, se debe también preparar un plan de comunicación asertivo asociado a cada puesto de forma digital, finalmente se debe reunir toda clase de documentos básicos para impulsar la gestión oportuna dentro de la Unidad Ejecutora AyA-BCIE.

Una tercera mejora, es la aplicación de acciones y metodologías en materia de eficiencia y eficacia para el mejoramiento del recurso humano, para lo cual se deben implementar las mejores prácticas del teletrabajo con una mayor rigurosidad para impulsar el desempeño eficaz y eficiente.

El segundo plan de mejora es realizar las Acciones para el Fortalecimiento del Sistema de Control Interno (SCI) de la Unidad Ejecutora. La primera mejora en esta dirección es la adopción de mejores prácticas en lo relativo a la participación ciudadana, para lo cual se requiere el desarrollo de canales y medios de comunicación; todo esto orientado al seguimiento del SCI. Las actividades para lograr esta primera mejora es identificar si la mejora es aplicable y es competencia del área de análisis; para lo cual es necesario identificar con precisión al cliente directo en la materia que se atiende. Otra de las actividades que se debe realizar es identificar el tipo y la forma de propuesta de espacio para ejecutar la participación ciudadana, entre estas actividades está la formulación e implementación de invitaciones para que el público participe del quehacer institucional por medio de denuncias, quejas, sugerencias, audiencias, reuniones municipales, con otras instituciones y a lo interno, etc. No menos relevantes son la implementación de mecanismos de participación ciudadana como lo son los formularios, los foros, la encuestas, las redes sociales y los espacios de interacción en línea.

La segunda mejora corresponde a impulsar acciones que mejoren las habilidades blandas en la Unidad Ejecutora, con lo que se cumple con la norma asociada al componente de ambiente de control y los factores formales de la ética institucional. Las actividades que se deben realizar para esto son la identificación de las debilidades del personal en habilidades blandas y la elaboración de talleres para fortalecer estas habilidades, con lo que se espera incrementar el grado de compromiso y la ética de los funcionarios, entre otras cosas.

La tercera mejora, y no menos importante, es el ajuste permanente de la estructura de la nueva Unidad Ejecutora, con el objetivo de cumplir con los requerimientos solicitados por la Autoridad Presupuestaria e instituciones involucradas.

5. Acciones emprendidas para establecer, mantener, perfeccionar y evaluar el Sistema de Control Interno Institucional.

En relación con este punto, a continuación, se enumeran los planes de mejora elaborados y ejecutados por la Subgerencia UEPI-AYA-BCIE y sus Direcciones durante el período de reporte de este informe.

5.1 Mejoras o acciones emprendidas.

a. Subgerencia: La Subgerencia de la Unidad Ejecutora, actualmente cuenta con pocos funcionarios para su desarrollo. Es prioritaria la contratación de más personal para lograr una distribución de cargas de trabajo balanceadas y evitar el sobre cargo, lo cual genera la pérdida de eficiencia y eficacia, así como la búsqueda de otras oportunidades en otras dependencias a lo interno de la institución y a lo externo de ella, esto ha provocado que varios funcionarios hayan preferido retirarse. Por lo anterior:

- Se plantea el mejoramiento del proceso de comunicación de la información hacia los clientes internos y externos, fortaleciendo el acercamiento con las diferentes dependencias a lo interno de la institución, especialmente de las que se obtienen productos tangibles y concretos como lo es el diseño de los diferentes proyectos y, con especial llamado de atención, entre las Direcciones de la Unidad Ejecutora. Para lograr esto es importante romper paradigmas preestablecidos asociados a comportamientos de género, de jerarquía, propios de la personalidad de cada miembro, aplicación de la inteligencia emocional y la comprensión y aplicación práctica de conceptos como la tolerancia, la paciencia, el compañerismo; así como el entendimiento de lo que se requiere en la aplicación de los principios básicos en los puestos y cargos de dirección. La Pandemia ha jugado un papel relevante en este tipo de situaciones, provocando que se pierda, de alguna manera, la frecuencia de reuniones, giras, visitas técnicas y encuentros de manera presencial, lo cual es crucial para la buena ejecución de los programas y los proyectos. De hecho, los funcionarios de la Unidad Ejecutora han reclamado la falta de presencia de los Directores y de la Subgerencia en varias oportunidades, lo que se ha reflejado en el estudio de ambiente organizacional realizado por la Dirección de Capital Humano.

- Complementariamente, se propone el fortalecimiento de la Ética en la gestión en la Unidad Ejecutora. En este sentido, se realizaron encuentros tipo reunión con las diferentes Direcciones de la Unidad para tratar de lograr sinergia entre el cuerpo director, lográndose resultados preliminares satisfactorios, dada el grado de compromiso y madurez de dicho cuerpo.

b. Dirección de Programas y Proyectos: Esta Dirección contiene elementos relevantes para el adecuado funcionamiento de la totalidad de la Unidad Ejecutora. Desde su concepción esta Dirección fue diseñada para que se logre la unión y la consolidación de los programas financiados por el BCIE. Esta Dirección es la “médula espinal” de la Unidad, dada la diversidad y la dinámica que contiene su existencia. En ella se aglomera la mayor cantidad de procedimientos administrativos y financieros que se desarrollan en las otras tres Direcciones, tomando un concepto de dependencia envolvente que cubre estos aspectos clave de control y seguimiento de toda la Unidad Ejecutora. De esta manera, esta Dirección debe:

- Continuar con el desarrollo de un acervo documental de la normativa administrativa, financiera, jurídica y técnica de la Unidad Ejecutora, tomando en cuenta lo que se desarrolla en las otras tres Direcciones.
- Realizar reuniones semanales programadas para tratar el tema del compañerismo y los aspectos relativos a las obligaciones de cada funcionario en su rol.
- Capacitar semanalmente en temas propios de esta Dirección, para el mejor entendimiento y mejoramiento de las funciones de los funcionarios de las demás Direcciones de la Unidad Ejecutora y la propia.
- Realizar actividades, fuera de horario laboral para mejorar las relaciones entre los compañeros y mejorar el ambiente laboral de la Unidad Ejecutora.

Valga señalar que, actualmente, las cargas de trabajo son grandes para esta Dirección, por lo que la agilización en el proceso de contratación de personal para esta Dirección es fundamental. En este sentido, se realiza un esfuerzo integral con la Dirección de Capital Humano, la cual tiene también limitaciones para el cumplimiento en esta materia para toda la institución. Es relevante señalar que, en este sentido, también la Presidencia y la Gerencia General han contribuido en solicitar agilización en estos procesos.

c. Dirección de Preinversión y Construcción: Esta Dirección es clave para la Unidad Ejecutora, ya que maneja varios de los préstamos aprobados por el BCIE; entre estos están el 1725, el 2164, el 2188 y el 2198. La carga de trabajo en esta Dirección es abrumadora y está pendiente la contratación de varios funcionarios. Si bien es cierto se ha avanzado con las contrataciones, aún está pendiente una cantidad importante para lograr tener completa en su totalidad la conformación de esta Dirección. Se ha hecho complicado la determinación permanente de funcionarios, dada la dinámica de ingresos y egresos que se presente en toda la Unidad Ejecutora, provocada por aspecto que se mencionan en este informe. Por lo anterior:

- Se plantea la creación de espacios de reflexión, concientización, participación y diálogo sobre la aplicación de la ética en la gestión del área de trabajo y de la institución.
- Se realizan reuniones presenciales con la frecuencia que permite la Pandemia y el espacio físico asignado a la UEPI en el 2020 y en el 2021.
- Se realizan visitas de campo de manera aleatoria y frecuente para reducir el impacto que podría tener una inadecuada inspección y supervisión, sin embargo, por la escasa cantidad de funcionarios, estos aspectos se complican en la práctica.

d. Dirección Reducción del Agua No Contabilizada y Optimización de la Eficiencia Energética: Esta Dirección es de las que cuenta con mayor experiencia en el manejo del fin para la que fue creada. Tiene un objetivo muy claramente definido y cuenta con suficiente personal para la realización de sus actividades, además tiene el soporte del Consorcio de Aguas de Escazú que es clave para los propósitos de esta Dirección. Dadas las circunstancias actuales en la que se encuentra este programa, lo que también se explica en este informe, se está en la revisión integral del programa para la toma de decisiones a nivel institucional. Por lo anterior:

- Se ha propuesto la creación de espacios de reflexión, participación y diálogo sobre ética aplicada.
- Se propone el tratamiento directo con el personal de esta dirección, entre otras cosas complementarias.

e. Dirección Abastecimiento para el Acueducto Metropolitano: Esta Dirección es la que tiene la más reciente creación. Responde a la necesidad de lograr traer más agua hacia la GAM para lograr dotar y abastecerla en el futuro próximo. Cuenta con un equipo relativamente aceptable, dada la etapa en la que se encuentra el proyecto, sin embargo, ha costado su confección final, la cual no se ha logrado aún por las mismas razones explicadas en este informe y las condiciones de análisis y definición que tiene en este momento. Por lo anterior:

- Se propuso generar contacto e información sobre la importancia de la ética en el ambiente laboral y personal considerando los enunciados en la Comisión Institucional de Ética y Valores.
- Se ha procedido con la capacitación para sensibilizar al personal operativo, sobre el comportamiento y el trato a lo interno entre los compañeros, fomentar el compañerismo y trabajo en equipo.
- Se presentaron reportes a la alta administración sobre la situación actual del proyecto y las posibles alternativas de solución, entre otros elementos complementarios de análisis.

6. Grado de Cumplimiento de los indicadores de desempeño asociados al producto y a la ejecución de los recursos programados:

A continuación, se presenta un cuadro que muestra el nombre del programa, su producto, el nombre del indicador, así como las metas programada y alcanzada, con sus respectivos porcentajes al año 2020 y sus recursos correspondiente programados y ejecutados, y lo que representa en términos porcentuales esos datos. Es relevante señalar que estos datos son los que se preparan de manera frecuente para ser entregados a la Dirección de Crédito Público, entidad adscrita al Ministerio de Hacienda. Estos datos son revisados y trabajados de manera conjunta con la Dirección de Planificación Institucional y su equipo especializado en este tipo de reportes que son enviados a lo externo de la institución. A continuación, el cuadro con lo indicado:

Al 31 de diciembre de 2020
En millones de colones y porcentajes

Programa	Producto	Nombre del indicador	Meta		Porcentaje alcanzado		Recursos		
			Programada	Alcanzada	al 31/12/2020	al 30/06/2020	Programados	Ejecutados	% Ejecución
BCIE 1725: Programa de abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón.	Agua potable	Ejecución presupuestaria (Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos)	85,0%	59,2%	50,4%	15,3%	8.786,5	4.386,1	49,9%
		Porcentaje Avance físico de proyectos (Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos)	6,0%	74,7%	4,5%	3,2%			
	Saneamiento	Ejecución presupuestaria (Programa Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón)	85,0%	0,0%	0	0	84,0	-	0,0%
		Porcentaje Avance físico de proyectos (Programa Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón)	60,0%	24,3%	14,6%	1,7%			
BCIE 2129: Proyecto de Reducción del Agua No Contabilizada y Optimización de la Eficiencia Energética	Agua potable	Porcentaje de agua no contabilizada	50,0%	0,0%	0,0%	0,0%	5.089,2	3.006,3	59,1%
		Porcentaje de ejecución presupuestaria (Programa de Reducción de Agua no Contabilizada y Eficiencia Energética)	85,0%	81,8%	69,6%	33,1%			
		Porcentaje de avance físico (Programa de Reducción de Agua no Contabilizada y Eficiencia Energética)	16,9%	168,1%	28,4%	13,6%			
BCIE 2164: Programa Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora, Puntarenas.	Agua potable	Ejecución presupuestaria (Programa Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II)	85,0%	20,2%	17,1%	2,2%	10.067,3	1.725,8	17,1%
		Porcentaje Avance físico de proyectos (Programa Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II)	7,8%	40,2%	3,2%	0,2%			
BCIE 2188: Programa de Agua y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de la Calidad y Eficiencia del Servicio.	Agua potable	Ejecución presupuestaria (Programa de Acueductos en Ciudades Costeras y construcción del Laboratorio Nacional de Aguas)	85,0%	61,0%	51,9%	0,0%	3.327,5	1.725,8	51,9%
		Porcentaje Avance físico de proyectos (Programa de Acueductos en Ciudades Costeras y construcción del Laboratorio Nacional de Aguas)	1,8%	37,7%	0,7%	0,2%			

Fuente: Unidad Ejecutora Portafolio de Inversiones AyA/ BCIE, Sistema Integrado Financiero Suministros (SIFS)

7. Sistema Específico de Valoración de Riesgos Institucional (SEVRI).

Durante el año 2020, se inició la operación de la Unidad del Portafolio de Inversiones del AyA-BCIE, en el tiempo transcurrido se logró comenzar con la aplicación del Sistema Específico de Valoración de Riesgos Institucionales (SEVRI). Para el caso de la Unidad Ejecutora aún no se cuenta con datos ni información precisa para poder someter a revisión y análisis de los riesgos a las cuatro Direcciones, así como de la Subgerencia, de manera consolidada.

Lo que se ha logrado, por ahora, es la identificación de los riesgos por lo que se logró iniciar con el incremento en las mejoras correspondientes que cada uno de ellos requiere. La Unidad Ejecutora está en proceso de consolidar su equipo de funcionarios, el cual debe

estar constituido por aproximadamente 172 personas, de las cuales se ha logrado contratar a 81 aproximadamente.

A continuación, se presenta el cuadro de la cantidad de plazas que debe tener la Unidad Ejecutora y la condición actual con sus porcentajes correspondientes:

Estado de Contratación del Personal
Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversiones AyA-BCIE

Dependencia UEPI AYA BCIE	Plazas	Plazas	En Proceso de	Ocupación
	Asignadas	Nombradas	Contratación	Actual (%)
Sub Gerencia UEPI AYA-BCIE	8	3	5	37,5
Programas y Proyectos	57	17	40	29,8
Preinversión y Construcción	39	17	14	43,6
PAAM	23	14	5	60,9
RANC-EE	45	30	12	66,7
TOTAL	172	81	76	47,1

Fuente: Unidad Ejecutora AyA-BCIE.

Valga señalar, que la Unidad Ejecutora experimenta, con frecuencia, el ingreso y la salida de funcionarios, ocasionando, en algunos momentos, flujos negativos en este concepto; esto es, salen más funcionarios que lo que ingresan. Es importante mencionar algunas de las razones por lo que esto ocurre, entre ellas:

- a) Mejores oportunidades laborales a lo interno y a lo externo de la institución.
- b) Relativa inestabilidad laboral.
- c) Pocas oportunidades de crecer en lo laboral.
- d) Presión laboral, dado el alto recargo de trabajo por falta de personal.

Es importante indicar que la labor sustantiva de la Subgerencia de la Unidad Ejecutora es planificar, organizar, dirigir y controlar el programa de ejecución de los préstamos otorgados por el Banco Centroamericano de Integración Económica en su totalidad. Por lo anterior, es de suma importancia tener identificados los riesgos que esto conlleva.

Para el caso de la Unidad Ejecutora se han identificado 6 tipos de riesgos los cuales se describen a continuación:

- a) Riesgo de incumplimiento en la ejecución del Plan Global de Inversiones: Este riesgo tiene varios sujetos interesados que son los ministerios, las entidades financieras, algunas instituciones autónomas y las mismas dependencias de la institución. Específicamente, el incumplimiento de este riesgo impacta los procesos de construcción de las obras. Este riesgo es considerado, en términos absolutos de consecuencia mayor y de probable ocurrencia. La UE hace un esfuerzo importante por mantener este riesgo de manera controlada con consecuencias moderadas y de posible probabilidad de ocurrencia. Es relevante indicar que este tipo de riesgo no es aceptable para la Unidad Ejecutora. La forma de mantener controlado este riesgo es realizar adecuada inspección y supervisión “in situ”, elaborar informes mensuales de avance físico y financiero de los programas; así como reuniones semanales de seguimiento con los contratistas. La categoría de este riesgo es en el entorno y en el proceso correspondiente, impactando la estrategia institucional y el cumplimiento legal y técnico en cuanto a la ejecución del programa.
- b) Riesgo de incumplimiento del plazo establecido para terminar los proyectos del programa, según el contrato de préstamo con el BCIE. Este tipo de riesgos tiene varios actores o sujetos interesados que son los entes reguladores y de fiscalización, las dependencias del AYA, varias instituciones autónomas, los ministerios y los propietarios de terrenos donde se deben desarrollar obras. El proceso que impacta es el de construcción de obras. La evaluación del riesgo se considera de consecuencia mayor con grado probable de ocurrencia. Su control es considerado de consecuencia moderada y con poca probabilidad de ocurrencia. Para controlar este riesgo se debe realizar inspección y supervisión de campo, así como incluir criterios ambientales y de sanciones con multas en los carteles de licitación, brindar un seguimiento detallado de alertas y de las condiciones climáticas, también seguir las recomendaciones de consultores externos en cuanto al diseño y estudios básicos y, finalmente, realizar un control quincenal sobre el estado de los proyectos. En cuanto a la estructura de este riesgo, se tiene categorizado en los riesgos del proceso y del entorno; impactando el área de la estrategia institucional y su cumplimiento legal y técnico.
- c) Riesgo de insuficiencia de recursos para ejecutar los proyectos del Plan Global de Inversiones: Este riesgo, además de afectar potencialmente el costo de cada

proyecto, tiene varios sujetos interesados que son los ministerios, las entidades autónomas, las entidades financieras, al ente regulador y de fiscalización, y las mismas dependencias de la institución. Específicamente, el incumplimiento de este riesgo impacta los procesos de construcción de las obras. Este riesgo es considerado, en términos absolutos de consecuencia mayor y de probable ocurrencia. La UE hace un esfuerzo importante por mantener este riesgo de manera controlada con consecuencias moderadas y de posible probabilidad de ocurrencia. Es relevante indicar que este tipo de riesgo no es aceptable para la Unidad Ejecutora. La forma de mantener controlado este riesgo es realizar adecuada coordinación; con la respectiva planificación de la disponibilidad de recursos presupuestarios, la formulación de modificaciones presupuestaria en tiempo y forma, monitorear los recursos de inversión, monitorear las fluctuaciones que tiene el tipo de cambio de moneda, capitalizar los proyectos terminados y revisar los procesos y las licitaciones de manera mensual. La categoría de este riesgo es en el entorno y en el proceso correspondiente, impactando la estrategia institucional y la planificación presupuestaria del portafolio de inversiones. Este riesgo conlleva un par de factores que son importantes de mencionar que son: impactar las condiciones administrativas y las económicas, dado que podrían, estos factores, alterar los planes de compra, las contrataciones mismas de cada proyecto, variaciones en las tarifas, en la inversión y, por lo tanto, en el presupuesto y de la integridad del propio portafolio de inversiones.

- d) Riesgo de omitir información institucional en los procesos de contratación administrativa: Este riesgo, tiene varios sujetos interesados que son las empresas públicas y privadas suplidoras de bienes y servicios y las instituciones públicas suplidoras de bienes y servicios. Específicamente, el incumplimiento de este riesgo impacta los procesos de construcción de las obras. Este riesgo es considerado, en términos absolutos de consecuencia mayor y de probable ocurrencia. La UE hace un esfuerzo importante por mantener este riesgo de manera controlada con consecuencias moderadas y de poca probabilidad de ocurrencia. Es relevante indicar que este tipo de riesgo no es aceptable para la Unidad Ejecutora. La forma de mantener controlado este riesgo es revisar los procedimientos que se deben hacer en cuanto a los procesos de la contratación. La categoría de este riesgo está asociada el riesgo de corrupción, impactando la

estrategia institucional y el cumplimiento de los aspectos legales y técnicos. Este riesgo conlleva un factor que es importantes de mencionar: Identificación de los procedimientos que se deben realizar en el proceso de contratación administrativa, por lo que se debe realizar una adecuada fiscalización durante todo el proceso de contratación.

- e) Riesgo de Recibo parcial y/o final de las obras, sin el cumplimiento de los requisitos técnicos y legales: Este riesgo, tiene varios sujetos interesados que son las empresas públicas y privadas suplidoras de bienes y servicios y las instituciones públicas suplidoras de bienes y servicios. Específicamente, el incumplimiento de este riesgo impacta los procesos de construcción de las obras. Este riesgo es considerado, en términos absolutos de consecuencia mayor y de probable ocurrencia. La UE hace un esfuerzo importante por mantener este riesgo de manera controlada con consecuencias moderadas y de poca probabilidad de ocurrencia. Es relevante indicar que este tipo de riesgo no es aceptable para la Unidad Ejecutora. La forma de mantener controlado este riesgo es dar seguimiento y control en el proceso de la recepción final de obras. La categoría de este riesgo está asociada el riesgo de corrupción, impactando la estrategia institucional y el cumplimiento de los aspectos legales y técnicos. Este riesgo conlleva un factor que es importantes de mencionar: Identificación de ambiente ético a lo interno y a lo externo de la Unidad Ejecutora, con la potencial ocurrencia de una malversación de recursos públicos, por lo que se debe realizar un seguimiento riguroso en el proceso de recepción final de obras, verificando los tiempos de finalización de los proyectos y del plazo contractual.
- f) Riesgo de manipulación de los términos de referencia en favor de particulares, mediante la creación de la pre calificación y pre licitación: Este riesgo, tiene varios sujetos interesados que son las empresas públicas y privadas suplidoras de bienes y servicios y las instituciones públicas suplidoras de bienes y servicios. Específicamente, el incumplimiento de este riesgo impacta los procesos de construcción de las obras. Este riesgo es considerado, en términos absolutos de consecuencia mayor y de probable ocurrencia. La UE hace un esfuerzo importante por mantener este riesgo de manera controlada con consecuencias moderadas y de poca probabilidad de ocurrencia. Es relevante indicar que este tipo de riesgo no es aceptable para la Unidad Ejecutora. La forma de mantener

controlado este riesgo es velar por la correcta confección de los términos de referencia, en virtud de la necesidad real por la cual se realiza la contratación. La categoría de este riesgo está asociada al riesgo de corrupción, impactando la estrategia institucional y el cumplimiento de los aspectos legales y técnicos. Este riesgo conlleva un factor que es importantes de mencionar: Identificación de ambiente ético a lo interno y a lo externo de la Unidad Ejecutora, con la potencial ocurrencia de peculado, por lo que se debe velar que la confección de dichos términos de referencia, se elaboren en virtud de la necesidad real por el cual se realiza la contratación.

7.1 Informes de Auditoría y Contraloría General de la República.

En cuanto a este asunto, se han tramitado los informes que fueron recibidos por esta Subgerencia, durante el período correspondiente.

7.2 Informes remitidos por la Intendencia del Agua - ARESEP.

En cuanto a este asunto, se han tramitado los informes que fueron recibidos durante el período correspondiente, los cuales pudieron ser respondidos de manera directa o bien a través de la alta administración de la institución.

8. Programas y Proyectos: Ejecutados y en Ejecución

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

Este programa tuvo, inicialmente, un total por desarrollar y ejecutar de 58 proyectos. Actualmente, 43 de esos proyectos se encuentran finalizados, 14 están en proceso de ejecución y 1 están en proceso de Contratación Administrativa. Los proyectos que se encuentran en ejecución son:

- Mejoras al acueducto de Ciudad Cortés.
- Construcción Sistema Abastecimiento Acueducto San Isidro Pérez Zeledón: Obras Especiales I.

- Construcción del sistema integrado del Acueducto de Ciudad Neilly, Canoas, Laurel y Vereh.
- Construcción del Alcantarillado Sanitario en Puerto Viejo, Limón.
- Diseño Quinta Etapa Ampliación Acueducto Metropolitano.
- Sistema de Información Geográfica de Saneamiento (SIGS).
- Estudios de factibilidades de 8 ciudades.
- Puente para el paso elevado en el Río Agua Caliente-Acueducto Orosi (Puente Negro).
- Abastecimiento de agua potable para la Zona Noreste y Oeste de San José.
- Sustitución de Redes Área Metropolitana de San José.
- Mejora de Plantas de Tratamiento del Área Metropolitana.
- Mejoras al Acueducto de San Ramón y Palmares.
- Mejoras al Acueducto de Quepos y Manuel Antonio.
- Sistema Control Operacional del Área Metroponlitana.

Este programa tiene, al mes de agosto del presente año, una ejecución, según el Plan Global de Inversiones de 87.5%, siendo que del total de fondos asignados por la institución se lleva una aplicación de aproximadamente 92% y de los fondos aprobados por el BCIE se tiene el 84% aproximadamente. La fecha estimada de finalización de las obras es para el mes de junio del año 2023.

A continuación, se presenta el Plan Global de Inversiones actualizado del préstamo 1725, el cual ha experimentado varios cambios durante su ejecución.

Plan Global de Inversiones (miles de US\$)

Rubro	PGI MODIFICADO 2020		
	Total	BCIE	A y A
Abastecimiento Agua Potable Zona Noreste de San José	3,384	1,557	1,827
Abastecimiento Agua Potable Zona Oeste de San José	17,558	12,816	4,742
Sustitución de Redes del Acueducto Metropolitano de San José	12,938	8,060	4,878
Mejoras Plantas de Tratamiento Área Metropolitana	2,755	1,673	1,082
Sistema de Control Operacional del Acueducto Metropolitano	261	142	119
Obras de Emergencia Acueducto Metropolitano	2,845	2,845	-
Acueduto de San Isidro de Pérez Zeledón	10,005	5,544	4,461
Acueducto de Quepos y Manuel Antonio	2,565	2,306	259
Acueducto de San Ramón y Palmares	5,964	3,589	2,375
Alcantarillado de Puerto Viejo de Limón	12,098	6,000	6,098
Otros Sistemas de Agua y Alcantarillado	52,577	34,160	18,418
Componente Ambiental	1,500	1,500	-
Subtotal Costo Directo Construcción	124,451	80,193	44,259
Terrenos y Servidumbres	7,487	-	7,487
Imprevistos	1,408	1,408	-
Escalamiento	8,770	8,770	-
Total Costos Directos de Ejecución	142,116	90,370	51,745
Total Costos de Preinversión	34,597	13,135	21,463
TOTAL COSTOS	176,713	103,505	73,208
Porcentajes sobre el total de la inversión	100%	59%	41%

Fuente: Banco Centroamericano de Integración Económica

8.2 Proyecto de Reducción del Agua No Contabilizada y Optimización de la Eficiencia Energética: BCIE 2129.

Este es un proyecto que tiene como finalidad lograr la reducción de pérdida de agua que se produce en las distintas plantas potabilizadoras que tiene la institución y que se distribuye en distintas localidades del país, las cuales han sido seleccionadas por la importancia que tienen para la institución, en cuanto al control y la reducción de caudales que, por diferentes razones, se desperdicia. Actualmente, se estima que la pérdida de agua en los diferentes sistemas de conducción, transporte y distribución es del 52% en promedio, algunas zonas presentan más porcentaje de pérdidas que otras, llegándose, incluso a porcentajes del 77%. Por lo anterior, se propuso, originalmente, una reducción del 17% del agua no facturada, con lo que se lograría una importante eficiencia en cuanto a cantidad de líquido que se tendría disponible por este concepto. Adicionalmente, se propuso una optimización de la utilización de la energía, proponiéndose una reducción del consumo energético del 7,5%. En Costa Rica el uso de energía eléctrica es clave para lograr llevar

el agua desde los lugares donde se produce y se trata hasta los puntos más altos de distribución. Esto conlleva el estudio riguroso del uso de la energía para reducir las facturas por este concepto, las cuales son de cuantiosa cantidad en todo el país.

8.2.1 Generalidades del Programa/Proyecto

a. Objetivos del Programa/Proyecto:

Como se mencionó, el Proyecto tiene como meta principal la reducción del agua no contabilizada en 17% en el conjunto de sistemas que se trabajarían, tomando como referencia al valor que se tiene al 31 de diciembre del 2012, e implementar la propuesta de mejoramiento y optimización de la eficiencia energética en la Gran Área Metropolitana (GAM) y en 4 Sistemas Periféricos en el país, que son considerados prioritarios para reducir el consumo de energía global (kWh) en los sistemas de bombeo seleccionados en un 7,5%.

b. Fuentes de financiamiento: Las principales fuentes de financiamiento son:

- Préstamo BCIE: US\$ 130.000.000,00
- Contrapartida actualizada AyA: US\$ 46.931.372,00
- Donación (si aplica): EUR 1.700.000,00

3. Fecha de entrada en vigencia: 06/08/2016

4. Fecha vigente último desembolso: 06/08/2023

Actualmente, los procesos de licitación, para tramitar en el Sistema Integrado de Compras Públicas, está paralizado, a solicitud de la Gerencia General, motivado y justificado en un requerimiento específico de realizar el estudio de actualización de la rentabilidad financiera que tiene el proyecto. Con los resultados que arroje el estudio, se tomará la decisión de si se continúa o no con el desarrollo de dicho proyecto.

A continuación, se presenta al Plan Global de Inversiones aprobado por el Banco Centroamericano de Integración Económica para el Programa RANC-EE.

Plan Global de Inversiones
RANC-EE

Componente	Total Sub-componente	Fuente			Total	Porcentaje
		BCIE	Donación	Contra partida AYA		
Pre inversión		\$1.356.000	\$ 214.000	\$ 19.050	\$ 1.589.050	0,9%
Inversión	Infraestructura y Equipo	\$110.761.577	\$102.699.787	\$ 8.061.790	\$ 117.174.348	65,4%
	Gestión de Emplazamiento	\$4.860.000	\$ 4.179.500	\$ 622.000		
	Supervisión	\$1.552.770		\$ 1.552.770		
Fortalecimiento Institucional		\$ 10.718.200	\$ 92.000	\$ 10.166.826	\$ 20.977.026	11,7%
Administración		\$ 919.700	\$1.282.000	\$ 4.868.033	\$ 7.069.733	3,9%
Escalamiento, Contingencias		\$ 10.126.813		\$ 718.199	\$ 10.845.012	6,1%
Comisiones e Intereses pre operativos				\$ 21.486.204	\$ 21.486.204	12,0%
Total		\$ 130.000.000	\$ 2,210,000	\$ 46.931.372	\$ 179.141.372	100%
Porcentaje		72,6%	1,2%	26,2%	100%	

Fuente: Dirección RANC-EE

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

Este Programa consiste en la elaboración del diseño de 14 proyectos, de los cuales tres están en la fase de estudios básicos y de factibilidad, ocho están en la fase de diseño, uno con potencial orden de inicio una vez se reciba el refrendo de la Contraloría General de la República, uno en ejecución con un avance del 77 % que es el acueducto de Bagaces y uno por ser finalizado en el mes de agosto del 2021 que es el acueducto de San Mateo-Jesús María.

A continuación, se presenta el Plan Global de Inversiones de este préstamo 2164, el cual es la referencia inmediata de los costos originales que se estimaron para cada uno de los proyectos nombrados en el mismo:

Plan Global de Inversiones Programa de Préstamos 2164
Programa Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora, Puntarenas

Componente	BCIE	AyA	Total
1. Preinversión	\$ 3,300,754		\$ 3,300,754
2. Inversión en Sistemas de Agua y Saneamiento	\$ 124,646,617	\$ 9,820,243	\$ 134,466,860
2.1. Infraestructura y equipamiento	\$ 124,646,617		\$ 124,646,617
2.2. Terrenos y servidumbre		\$ 9,820,243	\$ 9,820,243
<i>Ampliación del acueducto de Los Chiles, Alajuela.</i>	\$ 7,583,170		\$ 7,583,170
<i>Ampliación del acueducto de Puerto Jiménez, Golfito.</i>	\$ 5,214,805	\$ 157,407	\$ 5,372,213
<i>Ampliación del acueducto de San Mateo y Jesús María, Alajuela.</i>	\$ 530,567		\$ 530,567
<i>Mejoras del sistema de abastecimiento de la línea de Ojo de Agua de Alajuela (Orotina – Caldera).</i>	\$ 6,953,357	\$ 453,704	\$ 7,407,061
<i>Ampliación del acueducto de San Pablo de Turubares.</i>	\$ 2,501,285	\$ 32,137	\$ 2,533,422
<i>Mejoras al sistema de acueducto de San Ramón – Palmares de Alajuela, Etapa II.</i>	\$ 8,897,349	\$ 749,298	\$ 9,646,647
<i>Mejoras al sistema de abastecimiento de agua potable para la Zona Oeste de San José, Etapa II.</i>	\$ 18,110,304	\$ 3,726,548	\$ 21,836,852
<i>Mejoras al sistema de acueducto de Pasito de Alajuela, Etapa II.</i>	\$ 4,421,647	\$ 749,298	\$ 5,170,945
<i>Mejoras en el sistema de acueductos de Pérez Zeledón, Etapa II.</i>	\$ 9,576,584	\$ 37,037	\$ 9,613,621
<i>Mejoras al sistema de acueducto de Cóbano de Puntarenas; Etapa II.</i>	\$ 7,791,848	\$ 416,667	\$ 8,208,515
<i>Ampliación y mejoramiento del sistema de acueducto de Bagaces, Guanacaste.</i>	\$ 11,165,600	\$ 314,815	\$ 11,480,415
<i>Mejoras al sistema de acueducto integrado de Buenos Aires, Puntarenas.</i>	\$ 10,446,300	\$ 314,815	\$ 10,761,115
<i>Mejoras al sistema de agua potable de El Guarco, Cartago.</i>	\$ 14,394,000	\$ 311,111	\$ 14,705,111
<i>Construcción colector Juanito Mora y mejoras a la PTAR El Roble, Puntarenas.</i>	\$ 17,059,800	\$ 2,557,407	\$ 19,617,207
3. Fortalecimiento Institucional	\$ -	\$ -	\$ -
4. Supervisión técnica e independiente	\$ 3,260,872		\$ 3,260,872
5. Administración	\$ 8,236,200	\$ 1,741,300	\$ 9,977,500
5.1. Unidad Ejecutora	\$ 6,156,000	\$ 1,741,300	\$ 7,897,300
5.2. Gestión Ambiental y Social	\$ 1,500,000		\$ 1,500,000
5.3. Gestión Operativa	\$ 580,200		\$ 580,200
6. Imprevistos y escalamiento	\$ 15,117,947		\$ 15,117,947
7. Costo Financiero Preoperativo		\$ 19,742,700	\$ 19,742,700
Total	\$ 154,562,389	\$ 31,304,243	\$ 185,866,632

Fuente: UEPI AYA-BCIE

El proyecto tiene, al mes de agosto del presente año, un avance de ejecución de 4,77% del total del Plan Global de Inversiones aprobado por el BCIE. De los fondos aprobados por el banco, se han ejecutado 2,25 % y de los asignados por la institución poco más de 17%. De acuerdo con el programa, el total ejecutado es de 15,9%. Se estima que la fecha de finalización del programa es para diciembre del año 2025.

8.4 Programa de Agua Potable y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de la Calidad y Eficiencia del Servicio - BCIE 2188

Este programa está constituido por 6 proyectos, de los cuales, 5 se encuentran en la fase de factibilidad y uno en la fase de contratación administrativa. Los proyectos que se encuentran en esta fase son:

- a. Construcción Alcantarillado Sanitario Moín, Limón
- b. Mejoras al Acueducto de Guácimo, Limón
- c. Mejoras y Ampliación del Sistema de Acueducto de Jacó, Garabito Etapa II
- d. Mejoras al Sistema de Abastecimiento de agua potable Limón, Etapa II
- e. Mejoras al Acueducto de Quepos y Manuel Antonio, Puntarenas - Etapa II

El proyecto para la construcción del edificio que se destinaría para el Laboratorio Nacional de Aguas, avanzó con el cumplimiento de las condiciones previas al primer desembolso y con la realización del primer desembolso de fondos en el mes de abril del presente año. Posteriormente, se avanzó con trasladarle al BCIE el proceso de revisión de la documentación pertinente en estos casos. También se avanzó con elevarlo al Comité de Licitaciones de la Institución, desafortunadamente, en el análisis y procedimiento completo para continuar con su trámite, se realizaron algunos hallazgos técnicos que hicieron falta, como lo es el trámite y la obtención de la Declaratoria de Conveniencia Nacional, con la cual se puede continuar con el proceso, entre otros elementos subsanables solicitados por la alta administración de la institución.

Actualmente, se solicitó, por la Gerencia General, que se evalúe el desarrollo del proyecto en otro sitio y se reconsideren elementos del diseño, con la orientación de considerar las necesidades reales que requiere el Laboratorio Nacional de Aguas.

De acuerdo con el Plan Global de Inversiones aprobado por el BCIE y de acuerdo con la ejecución que se lleva del programa, se tiene un avance de poco más del 11%. La fecha estimada para la finalización de este programa es diciembre del año 2025.

A continuación, se presenta el Plan Global de Inversiones para el Programa 2188:

Plan Global de Inversiones
Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Unidad Ejecutora Portafolio de Inversiones AyA/ BCIE
Programa de Préstamos 2188
Programa de Agua Potable y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de la Calidad y Eficiencia del Servicio

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS					
Programa de Agua y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de la Calidad y Eficiencia del Servicio. BCIE II, E-2 (PAAC) Crédito No. 2188					
- Tramo 1					
Miles de USD					
	Componente	BCIE	AyA	Subtotal	%
1	Pre inversión	\$ 5,663.31		\$ 5,663.31	4.0%
2	Agua y Saneamiento	\$ 81,890.19		\$ 81,890.19	58.6%
3	Gestión de la calidad y eficiencia del servicio	\$ 11,025.00		\$ 11,025.00	7.9%
4	Terrenos		\$ 6,378.19	\$ 6,378.19	4.6%
5	Unidad Ejecutora	\$ 3,566.47	\$ 3,566.47	\$ 7,132.93	5.1%
6	Supervision Tecnica	\$ 2,967.93		\$ 2,967.93	2.1%
7	Escalamiento e Imprevistos	\$ 6,015.91	\$ -	\$ 6,015.91	4.3%
8	Costos Financieros		\$ 18,790.06	\$ 18,790.06	13.4%
	Total	\$ 111,128.81	\$ 28,734.71	\$ 139,863.52	100.0%
	Participación por fuente	79.5%	20.5%	100.0%	

Fuente Unidad Ejecutora AyA-BCIE.

8.5 Programa de Alcantarillado y control de Inundaciones para Limón - BCIE 2198.

Para el Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados, este proyecto contempla la etapa de lo que le compete como institución, dado que la parte de control de inundaciones le corresponde al Servicio Nacional de Aguas, Riego y Avenamiento. El proyecto está compuesto por dos Sectores, los cuales ha sido diseñados por la unidad competente que tiene la institución para el diseño de proyectos llamada UEN-PyC en su parte de Alcantarillado.

Actualmente, el proyecto experimenta una serie de observaciones por parte de la oficina Regional de Limón, para determinar el tipo de tubería que finalmente se instalará; dadas las condiciones climatológicas, topográficas, nivel freático y experiencia de los funcionarios de dicha oficina regional y su conocimiento del comportamiento de los diferentes tipos de materiales en la zona.

Presupuestariamente, el programa cuenta con un déficit importante, ya que los estudios y análisis hasta ahora realizados, reflejan que el Sector I se tendría que invertir un monto aproximado a los US\$ 35 millones, siendo que su presupuesto original rondaba los US\$ 26

millones. Este incremento en su costo resulta de las consideraciones adicionales que se tomaron en cuenta para lograr tener un diseño acorde con los requerimientos constructivos y operacionales, así como de la variación del índice de los costos de los materiales respecto al momento de su concepción.

El Sector II se encuentra en las etapas finales de diseño, el cual también está siendo ejecutado por la misma Unidad especializada del AYA. Valga mencionar que, para el desarrollo y potencial construcción de este Sector II, se hace necesario iniciar negociaciones de financiamiento, bien con un organismo internacional o con un ente de financiamiento nacional. La opción de aplicar fondos propios institucionales se considera inapropiada dadas las condiciones financieras del AyA, producto de la reducción de los ingresos vía tarifa causada por el impacto de la Pandemia durante el 2020 y el 2021, así como por las estimaciones y consideraciones en temas tarifarios que aprueba la Autoridad Reguladora de los Servicios Públicos (ARESEP), entre otras variables a tomar en cuenta. El programa cuenta con el cumplimiento de las condiciones previas al primer desembolso ante el BCIE. Su primer desembolso estaba programado para el mes de junio del 2021, sin embargo, se ha pospuesto por lo indicado anteriormente.

A continuación, se presenta el Plan Global de Inversiones aprobado por el BCIE para este programa:

Plan Global de Inversiones Programa de Préstamos 2198
Programa de Alcantarillado y control de Inundaciones para Limón

Componente	AyA	BCIE	Total
Proyectos			
<i>Ampliación y mejoramiento del alcantarillado sanitario de la ciudad de Limón</i>	\$ -	\$ 38,583	\$ 38,583
Adquisición terrenos	\$ 275		\$ 275
Administración y Supervisión	\$ -	\$ 1,260	\$ 1,260
Sostenibilidad ambiental y social	\$ -	\$ -	\$ -
Imprevistos y Escalamiento	\$ -	\$ 2,157	\$ 2,157
Total	\$ 275	\$ 42,000	\$ 42,275

El Programa tiene una ejecución total de más del 13% y su fecha de finalización se estima para el mes de noviembre del año 2025. Valga recalcar que, por los motivos señalados previamente, es de considerar un atraso significativo en la conclusión de este Programa.

8.6 Proyecto de Abastecimiento para el Acueducto Metropolitano, Quinta Etapa (PAAM).

El Proyecto de Abastecimiento de agua potable para la zona metropolitana, nace como consecuencia de la proyectada necesidad de agua en el futuro cercano de la Gran Área Metropolitana. La idea original surgió con la elaboración de un Plan Maestro que identificara las potenciales fuentes de agua y las obras de ingeniería que se requerirían para este proyecto.

Con alguna frecuencia, el Gran Área Metropolitana (GAM) carece del líquido necesario para abastecer la población que habita en ella, principalmente en las épocas de verano, incrementándose la necesidad en los periodos que se hace presente el fenómeno del El Niño. El desabastecimiento es una causa de los tiempos de sequía que impacta importantemente a cierta población de esa Área. Si bien es cierto que la cantidad de personas afectadas no representa un porcentaje alto con relación a toda la GAM, si es un número relativo absoluto que sufre esta condición. En los años recientes, esa cantidad de personas podría alcanzar las 80 mil, de los casi 1,5 millones de habitantes que tiene la GAM.

En términos de cantidad de agua faltante, se estima que es de aproximadamente 1,5 m³/s. Es importante señalar que la institución ha realizado esfuerzos relevantes para tratar de reducir ese faltante, sin embargo, las propuestas han sido desarrolladas de manera lenta, tratándose, durante el 2020, de diseñar y construir pequeños proyectos para alcanzar alrededor de poco más de 1000l/s, lo que evidentemente, representa un buen esfuerzo, pero quedando un remanente que cubrir. El plan que se puso en marcha en el 2020 constó de varios componentes y actividades tendientes a la mitigación de los efectos sobre el suministro de agua potable. Las actividades ejecutadas fueron las siguientes:

- Coordinación con el ICE para incorporar temporalmente 100 l/s adicionales al Sistema Tres Ríos.
- Trasvase de volumen de agua entre sistemas.
- Cierres en salidas de tanques para recuperar nivel.
- Reducción del área de almacenamiento en los complejos de tanques donde existe más de uno, para aumentar el nivel de llenado y así lograr mantener el abastecimiento en las partes altas por mayor tiempo.
- Sectorización y redistribución de zonas de presión, monitoreo de presiones en puntos de la red e instalación de dispositivos de control de presión en conexiones.

- Ajuste de variadores de velocidad en equipos de bombeo para aprovechar la capacidad instalada.
- Redistribución de los horarios de labores operativas de mantenimiento de la infraestructura de producción.
- Sustitución de redes en sectores afectados.
- Suministro de agua a través de medios alternativos (cisternas y tanques temporales).
- Adquisición de tanques plásticos para centros de atención prioritarios.
- Complementariamente se identificaron nuevas fuentes de abastecimiento, entre los que se consideraron la perforación, equipamiento y puesta en operación de pozos nuevos, tomas y captaciones.
- En una primera etapa se planeó incorporaron 230 l/s con las nuevas fuentes de abastecimiento que fueron: Pozo W5 con 50l/s, Pozo W16 con 75 l/s, Pozo CNP10 con 45 l/s, la rehabilitación del pozo Zamora con 40 l/s y la Optimización del Pozo Rincón Ricardo: 20 l/s.
- Adicionalmente se programaron Proyectos para ser ejecutados a corto plazo, considerando nuevas fuentes de abastecimiento, que darían al sistema un caudal aproximado de 215 l/s, lo que se lograría con la incorporación de los Pozo W5 con 30 l/s, Pozo W11 con 70 l/s, Pozo CNP11 con 45 l/s y Pozo W17 con 70 l/s.

Se consideró también incorporar las siguientes obras, con el fin de dotar de más caudal al acueducto metropolitano: re-perforación del pozo W6, re-perforación del pozo W10, re-perforación del pozo Belén 3, Perforación del pozo Goal 1, Perforación del pozo Goal 2, Perforación del pozo Belén 4, Perforación del pozo Villa Adobe, Perforación del pozo Quintana, Perforación del pozo Las Cruces, Perforación del pozo La Florida 2, Incorporación de la producción del Río Agra al sistema ME-A-13 a la Planta San Jerónimo de Moravia, Aprovechamiento nocturno naciente Ojo de Agua (Belén) 60 l/s, Mejoras en la infraestructura del sistema ME-A-04 de la Planta Los Sitios (línea de aducción y desarenador), Ampliación de producción y mejoras en la infraestructura en el sistema ME-A-17 La Valencia para atención de emergencia en la GAM, Ampliación del almacenamiento en el sistema ME-A-02 de Guadalupe, San José, Mejoras al a los sistemas ME-A-18 Lámparas de Alajuelita, ME-A-30 Jericó y ME-A-31 Puriscal, Construcción y equipamiento de un Tanque Prefabricado Metálico asentado de 500 m³, en el sistema ME-A-21 de Chiverrales, en las Nubes de Coronado, Construcción de tanque metálico asentado La Mina

en sistema ME-A-25 de Escazú, San José, Ampliación y mejoras de las redes del Acueducto Metropolitano.

En el 2020 se propuso realizar estudios para desarrollar proyectos y mejoras para ejecutar a largo plazo, entre estos proyectos se encuentran: la finalización al 100% Proyecto San José Oeste - BCIE 1725-II, proyecto periurbanos con fondos BID; pero que se encuentra en negociación para su financiamiento, Mejoras al sistema de Coronado, interconexión sistemas Los Sitios-Guadalupe, el Proyecto Ampliación Acueducto Metropolitano y el Plan de Desarrollo y Optimización de Infraestructura del Acueducto Metropolitano AyA - BCIE 1725-II, el cual está en trámite con limitaciones de salir en plazo.

Con lo anterior, se tiene la condición de que, con el proyecto del préstamo 2129 de Reducción del Agua No Contabilizada y Eficiencia Energética, se pudiese completar el restante 0.5 m³/s, para completar, así, los 1500l/s indicados anteriormente, sin embargo, actualmente, se tiene la situación de que existe duda de la continuidad de dicho proyecto, como se mencionó anteriormente.

Tomando en cuenta lo anterior, pareciera que se justifica la necesidad de buscar nuevas fuentes de agua para la GAM, por lo que se apuesta a traer agua desde el mismo sitio desde donde se transporta agua con el proyecto de Orosi I desde hace más de 30 años. Este sitio es Rio Macho, exactamente donde el ICE tiene el Embalse el Llano, de donde se deriva un caudal de 1,5 m³/s. A este proyecto original de hace tres décadas se le han realizado varias otras obras que se le ha ido denominando etapa 2, y así sucesivamente hasta la etapa 4, es por esta razón que al Programa y Proyecto de Ampliación del Acueducto Metropolitano se le denomina Quinta Etapa. Este proyecto pretende traer 2,5 m³/s de agua, para lo cual se tendrían que construir las obras que se enumeran a continuación:

- 1) Obras de Captación
- 2) Desarenador
- 3) Túnel El Llano con su respectiva ventana de acceso
- 4) Túnel Las Lajas
- 5) Obras de Conducción
- 6) Planta Potabilizadora
- 7) Mini Central Hidroeléctrica
- 8) Estaciones de Válvulas
- 9) Tanques de Almacenamiento

10)Tuberías

11)Obras de Distribución

Las obras de captación que se requieren deben tener capacidad para captar 2,5 m³/s. La conducción será de 23 Km, con túneles con una longitud de 8,6 Km. La tubería que se necesita tiene un estimado de 14,4 Km con un diámetro de 1,3 m. De igual manera, la Planta Potabilizadora debe tener una capacidad para tratar los 2,5 m³/s. Para la distribución principal serán requeridos 19,3 Km de tubería para la conducción, con 12,7 Km de tubería de acero en diámetro de 1,2m y de 0,6 m, más 6,6 Km de Tubería de Polietileno de Alta Densidad (PEAD) con diámetros que van desde 1,1 m hasta 0.76 m.

El proyecto nace en Rio Macho, llegando a Navarro El Muñeco, siguiendo hacia Guatuso, San Isidro, El Quijongo, Sabana Grande, Coris de Cartago, Lajas, Quebrada Honda, Guatuso de Patarrá, sitio donde se propone una bifurcación que toma, una hacia Los Guido, La Capri, San Miguel, San Rafael Arriba, hasta llegar a la intersección de Maiquetía. La otra bifurcación toma hacia Patarrá, Fátima, San Antonio y Colina, llegando hasta la intersección en Hacienda Vieja de Curridabad.

Durante el desarrollo de este proyecto, se han presentado una serie de inconvenientes y contratiempos que han significado un atraso en el mismo.

A continuación, se describe la situación actual general en la que se encuentra el proyecto: El Avance del proyecto en cuanto a la pre-inversión es del 65,37%. Esta pre-inversión está compuesta por los estudios de formulación, la factibilidad legal ambiental, el componente de adquisición de terrenos y la viabilidad ambiental; que básicamente es el Estudio de Impacto Ambiental del proyecto.

En cuanto al avance financiero se tiene el 50.9%. Este avance financiero está constituido fundamentalmente en el financiamiento de la factibilidad del proyecto, la cobertura del estudio del impacto ambiental, los fondos para la adquisición de los terrenos y el financiamiento de las etapas del diseño final y la construcción de todas las partes del proyecto.

Con relación al diseño final se tiene un avance del 62.83%. Los componentes del diseño hasta ahora avanzados son la orden de inicio de la etapa 1, el diseño final de las partes de la 1 a la 4, los términos de referencia de la Planta Potabilizadora. Falta desarrollar la elaboración del presupuesto, las revisiones y aprobaciones de los diseños finales para las etapas constructivas y la realización de la razonabilidad de los costos del proyecto.

En lo relativo a la ejecución y la pre-ejecución del proyecto, se encuentra con un avance del 27,45%, representando este porcentaje lo asociado a la firma del convenio entre el AYA y el ICE. Las demás etapas de la pre-ejecución son: la contratación de la planta potabilizadora, las de apoyo en supervisión, regencia ambiental y la razonabilidad de costos; así como a las ordenes de inicio de las etapas 2 y 3, que son la construcción de las obras de captación y de las partes de la 2 a la 5.

El proyecto no tiene avance en lo constructivo por las explicaciones señaladas anteriormente.

En términos globales, se estima un avance total del proyecto del 12,46%, constituido por la ponderación de los pesos relativos en cada una de sus fases.

A continuación, se presenta el Plan Global de Inversiones aprobado por el Banco Centroamericano de Integración Económica:

PLAN GLOBAL DE INVERSIONES - PAAM-

	Componente	Sub-Componente	BCIE	AYA	Total		
1	Pre-Inversión	Diseño Final	\$1,125.77	\$0.00	\$1,125.77	\$1,978.26	
		Permisos y trámites	\$852.49	\$0.00	\$852.49		
2	Obras de infraestructura del sistema del acueducto	Captación	\$46,843.52	\$0.00	\$46,843.52	\$307,340.82	
		Conducción	\$177,120.61	\$0.00	\$177,120.61		
		Planta Potabilizadora	\$29,875.96	\$0.00	\$29,875.96		
		Distribución	\$53,500.73	\$0.00	\$53,500.73		
3	Mejoras operativas	Obras de Interconexión	\$9,386.88	\$0.00	\$9,386.88	\$9,386.88	2.11%
4	Proyectos en Zonas Aledañas	Obras Puriscal	\$8,253.35	\$0.00	\$8,253.35	\$11,620.73	
		Interconexión Heredia	\$1,296.99	\$0.00	\$1,296.99		
		Interconexión Cartago	\$1,031.67	\$0.00	\$1,031.67		
		Aserrí	\$1,038.73	\$0.00	\$1,038.73		
5	PGA		\$12,649.47	\$0.00	\$12,649.47	\$12,649.47	2.84%
6	Terrenos		\$0.00	\$15,588.92	\$15,588.92	\$15,588.92	3.50%
7	Administración y monitoreo		\$3,180.17	\$5,839.63	\$9,019.80	\$9,019.80	2.02%
8	Supervisión Técnica		\$10,229.94	\$0.00	\$10,229.94	\$10,229.94	2.30%
9	Escalamiento e Imprevistos	Escalamientos	\$17,049.89	\$0.00	\$17,049.89	\$17,049.89	
		Imprevistos	\$25,723.21	\$0.00	\$25,723.21		
10	Costos Financieros		\$0.00	\$24,998.15	\$24,998.15	\$24,998.15	5.61%
TOTAL PGI			\$399,159.38	\$46,426.69	\$445,586.07	\$445,586.07	94.23%
			89.58%	10.42%			

Fuente: Unidad Ejecutora AYA-BCIE.

9. Ejecución Presupuestaria.

El monto total del Portafolio de Inversiones del AyA-BCIE, asciende, a la fecha, a US\$1,169 millones, tal y como se muestra en el siguiente cuadro:

Resumen de créditos que conforman el Portafolio de Proyectos y Programas de Inversión AyA/BCIE (miles de US\$)

ID	No. Contrato de Préstamo	Proyecto o Programa	BCIE	AyA	Gobierno	Total
			Miles de US\$ (%)			
Programas de Préstamo formalizados						
1	1725	Programa de abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón.	103,505	73,208		176,713
			59%	41%	0%	
2	2129	Proyecto de Reducción del Agua No Contabilizada y Optimización de la Eficiencia Energética / Incluye Medida Complementaria KfW/BCIE	132,210	46,931		179,141
			74%	26%	0%	
3	2164	Programa Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora, Puntarenas.	154,563	31,305		185,867
			83%	17%	0%	
4	2188	Programa de Agua y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de la Calidad y Eficiencia del Servicio.	111,129	28,735		139,864
			79%	21%	0%	
5	2198	Proyecto de Ampliación y Mejoramiento del Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón	42,000	0	275	42,275
			99%	0%	1%	
Subtotal			543,407	180,179	275	723,860
Programas en negociación						
6	Crédito en negociación	Proyecto Abastecimiento para el Acueducto Metropolitano, Quinta Etapa	399,159	46,427	0	445,586
			90%	10%	0%	
Subtotal			399,159	46,427	0	445,586
Total			942,566	226,605	275	1,169,446

Fuente: Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversión AyA / BCIE

En el siguiente cuadro se muestra el detalle, por partida presupuestaria y por fuente, de la ejecución del presupuesto a diciembre del año 2020.

Ejecución del Presupuesto 2020 UE PI AyA/BCIE

Al 31 de diciembre de 2020
En miles de colones y porcentajes

Partida	Presupuesto Ordinario 2020	Presupuesto definitivo 2020	Presupuesto ejecutado 2020	Nivel de ejecución
Recurso externo (solo préstamos)				
BCIE 1725	5.686.659,2	5.686.909,2	2.581.018,4	45,4%
BCIE 2129	5.050.000,0	2.157.000,0	1.322.176,4	61,3%
BCIE 2164	8.856.000,0	8.856.000,0	1.592.856,2	18,0%
BCIE 2188	2.727.000,0	-	-	-
BCIE 2198	100,0	100,0	-	0,0%
SUBTOTAL	22.319.759,2	16.700.009,2	5.496.051,0	32,9%
Recursos internos (contrapartida)				
Remuneraciones	1.754.676,9	2.076.732,4	1.237.942,3	59,6%
Servicios	1.624.115,0	1.566.465,0	576.588,1	36,8%
Materiales	136.235,0	154.735,0	16.671,9	10,8%
Intereses	373.303,0	2.712.772,0	1.401.695,7	51,7%
Activos financieros	-	-	-	-
Bienes duraderos	2.516.910,0	1.369.520,0	326.489,7	23,8%
Transferencias corrientes	43.139,8	61.100,0	5.467,3	8,9%
Transferencias de capital	-	-	-	-
Amortización	-	-	-	-
Cuentas Especiales	-	-	-	-
Donaciones				
Remuneraciones	-	-	-	-
Servicios	-	300.000,0	254.262,8	84,8%
Materiales	-	-	-	-
Intereses	-	-	-	-
Activos financieros	-	-	-	-
Bienes duraderos	-	-	-	-
Transferencias corrientes	-	-	-	-
Transferencias de capital	-	-	-	-
Amortización	-	-	-	-
Cuentas Especiales	-	-	-	-
SUBTOTAL	28.768.139,0	24.941.333,7	9.315.169,0	37,3%

Fuente: Sistema Integrado Financiero Suministros (SIFS)

Nota Dirección de Planificación Institucional

1) Según los Procedimientos vigentes, el Presupuesto definitivo corresponde a la sumatoria del presupuesto ordinario, presupuestos extraordinarios y modificaciones presupuestarias al cierre del año económico.

2) El presupuesto Ordinario es el aprobado por la CGR cuando corresponda

Del cuadro anterior se concluye que la ejecución presupuestaria del año 2020, para los cinco Programas que conforman el Portafolio de Inversiones AyA/ BCIE, fue de 37,3%.

En el siguiente cuadro, se muestra el resumen por posición financiera del presupuesto ordinario, el definitivo y lo ejecutado, verificándose el porcentaje de ejecución.

Resumen por posición Financiera

Partida	Presupuesto Ordinario 2020	Presupuesto definitivo 2020	Presupuesto ejecutado 2020	Nivel de ejecución
Remuneraciones	1.754.676,9	2.076.732,4	1.237.942,3	59,6%
Servicios	6.549.988,2	5.542.968,2	2.899.370,6	52,3%
Materiales	150.021,0	168.521,0	20.326,3	12,1%
Intereses	373.303,0	2.712.772,0	1.401.695,7	51,7%
Activos financieros	-	-	-	-
Bienes duraderos	19.897.010,0	14.379.240,0	3.750.366,7	26,1%
Transferencias corrientes	43.139,8	61.100,0	5.467,3	8,9%
Transferencias de capital	-	-	-	-
Amortización	-	-	-	-
Cuentas Especiales	-	-	-	-
SUBTOTAL	28.768.139,0	24.941.333,7	9.315.169,0	37,3%

Fuente: Unidad Ejecutora Portafolio de Inversiones AyA/ BCIE, Sistema Integrado Financiero Suministros (SIFS)

Por su parte, en el cuadro siguiente, se detalla la información por Programa, cerrando la verificación de la ejecución del presupuesto para el año 2020.

Resumen por programa

Partida	Presupuesto Ordinario 2020	Presupuesto definitivo 2020	Presupuesto ejecutado 2020	Nivel de ejecución
BCIE 1725	7.380.050,5	8.800.754,7	4.386.052,8	49,8%
BCIE 2129	8.531.773,5	5.085.151,0	3.006.282,9	59,1%
BCIE 2164	9.609.376,0	9.990.854,0	1.725.756,2	17,3%
BCIE 2188	3.246.839,0	987.474,0	133.567,8	13,5%
BCIE 2198	100,0	77.100,0	63.509,3	82,4%
Total Portafolio de Inversiones AyA/ BCIE	28.768.139,0	24.941.333,7	9.315.169,0	37,3%

Fuente: Unidad Ejecutora Portafolio de Inversiones AyA/ BCIE, Sistema Integrado Financiero Suministros (SIFS)

Los factores que incidieron en los resultados de la ejecución presupuestaria corresponden, principalmente a:

- El Impacto generado por la emergencia sanitaria causada por la Pandemia provocada por el COVID-19.
- Aplicación de directrices presidenciales, tanto a nivel institucional como de gobierno.
- Variación en la estimación de recursos en cada uno de los proyectos.
- Problemas relacionados con los procesos de contratación administrativa.
- Desviaciones entre lo planificado y lo ejecutado.
- Normas de ejecución para el ejercicio presupuestario 2020.

- Implementación del nuevo procedimiento institucional de Reclutamiento y Selección de personal por servicios especiales.
- Recurso escaso de la Dirección de Capital Humano para atender las necesidades de nuevo personal de la Unidad Ejecutora.

Con la finalidad de lograr mejores resultados en el presente y en los próximos ejercicios presupuestarios se han considerado la implementación de algunas acciones correctivas, tales como:

- Disponer de una plaza por servicios especiales para uso exclusivo de la atención de los procesos de reclutamiento y selección requeridos por la Unidad Ejecutora.
- Definir un cronograma de contratación de personal acorde a las necesidades de cada Dirección de la Unidad Ejecutora.
- Actualizar los cronogramas de programas y proyectos con el fin de validar el estado actual de los mismos al cierre de cada período presupuestario.
- Actualizar, en conjunto con el BCIE, el cronograma de desembolso asociado a cada uno de los Programas del Portafolio de Inversiones AyA/BCIE.
- Reducir las modificaciones presupuestarias, con el fin de garantizar, de manera más asertiva, que las estimaciones y los correspondientes pagos sean realizados a tiempo y en orden.

En cuanto a los indicadores de desempeño asociados a productos institucionales, el único programa que contó con metas definidas para el 2020 fue el BCIE 2129: Proyecto de Reducción del Agua No Contabilizada y Optimización de la Eficiencia Energética.

En el siguiente cuadro se muestra el detalle de la ejecución del presupuesto al primer semestre del año 2021.

Ejecución financiera del presupuesto 2021 UE PI AyA/BCIE

Partida	Presupuesto definitivo 2021	Presupuesto ejecutado I Semestre 2021	Nivel de ejecución
BCIE 1725	6,997,305.9	1,727,734.2	24.69%
BCIE 2129	6,698,629.3	1,892,199.1	28.25%
BCIE 2164	7,934,667.2	1,726,916.8	21.76%
BCIE 2188	8,973,027.8	657,101.1	7.32%
BCIE 2198	3,882,652.0	0.0	0.00%
BCIE 2264	2,777,141.9	20,887.3	0.75%
Total Portafolio de Inveriones AyA/ BCIE	37,263,424.2	6,024,838.4	16.17%

Fuente: Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversión AyA / BCIE

En el cuadro anterior se puede observar que el presupuesto ejecutado en ese periodo corresponde a un 16.17%.

Los cuadros siguientes muestran el detalle de la Ejecución Presupuestaria de la UE AyA/BCIE, por programa, partida presupuestaria y fuente.

Resumen por posición Financiera

En miles de colones y porcentajes

Partida	Presupuesto definitivo 2021	Presupuesto ejecutado I Semestre 2021	Nivel de ejecución
Remuneraciones	540,216.0	175,461.0	32.5%
Servicios	9,355,671.8	1,828,666.8	19.5%
Materiales	202,995.0	10,269.9	5.1%
Intereses	1,816,351.0	890,626.1	49.0%
Activos financieros	1,070,531.0	273,264.0	25.5%
Bienes duraderos	24,277,328.0	2,846,550.6	11.7%
Transferencias corrientes	331.4	0.0	0.0%
Transferencias de capital	0.0	0.0	
Amortización	0.0	0.0	
Cuentas Especiales	0.0	0.0	
SUBTOTAL	37,263,424.2	6,024,838.4	16.2%

Fuente: Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversión AyA / BCIE

Los siguientes cuadros muestran la ejecución del presupuesto por Programa, mostrándose su total, por contrapartida y por fuente de financiamiento:

Ejecución financiera del presupuesto 2021, Programa BCIE 1725

Total Programa

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones	322,084	61,968	22,007	83,975	26.07%
1-Servicios	1,109,910	8,600	438,429	447,029	40.28%
2-Materiales y Suministros	8,000	1,117	1,866	2,983	37.29%
3-Intereses y Comisiones	1,003,531	-	273,264	273,264	27.23%
5-Bienes Duraderos	4,553,550	282,399	638,083	920,482	20.21%
6-Transferencias Corrientes	230	-	-	-	0.00%
8-Amortización	-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	6,997,306	354,084	1,373,650	1,727,734	24.69%

Nota: Se incluyen los costos asociados al Diseño del Proyecto de Ampliación al Acueducto Metropolitano PAAM, Centros Gestores 01031401, 02031401
Fuente de financiamiento Contrapartida

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones	322,084	61,968	22,007	83,975	26.07%
1-Servicios	261,810	2,384	243,982	246,366	94.10%
2-Materiales y Suministros	0	0	0	0	-
3-Intereses y Comisiones	1,003,531	0	273,264	273,264	27.23%
5-Bienes Duraderos	1,819,550	86,557	252,262	338,819	18.62%
6-Transferencias Corrientes	230	0	0	0	0.00%
8-Amortización	0	0	0	0	-
TOTAL GENERAL	3,407,206	150,909	791,515	942,424	27.66%

Nota: Se incluyen los costos asociados al Diseño del Proyecto de Ampliación al Acueducto Metropolitano PAAM, Centros Gestores 01031401, 02031401
Fuente de financiamiento Préstamo

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones			0	0	0.00%
1-Servicios	848,100	6,216	194,448	200,663	23.66%
2-Materiales y Suministros	8,000	1,117	1,866	2,983	37.29%
3-Intereses y Comisiones	0	0	0	0	0.00%
5-Bienes Duraderos	2,734,000	195,842	385,821	581,663	21.28%
6-Transferencias Corrientes	0	0	0	0	0.00%
8-Amortización	0	0	0	0	0.00%
TOTAL GENERAL	3,590,100	203,175	582,135	785,310	21.87%

Nota: Se incluyen los costos asociados al Diseño del Proyecto de Ampliación al Acueducto Metropolitano PAAM, Centros Gestores 01031401, 02031401

Fuente: Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversión AyA / BCIE

Ejecución financiera del presupuesto 2021, Programa BCIE 2129

Total Programa

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto	% Ejecución
0-Remuneraciones	167,453	70,599	0	70,599	42.16%
1-Servicios	3,228,951	810,390	553,160	1,363,549	42.23%
2-Materiales y Suministros	160,245	1,924	2,915	4,840	3.02%
3-Intereses y Comisiones	498,550	214,636	0	214,636	43.05%
5-Bienes Duraderos	2,643,350	134,758	103,817	238,575	9.03%
6-Transferencias Corrientes	80	0	0	0	0.00%
8-Amortización	0	0	0	0	
TOTAL GENERAL	6,698,629.35	1,232,306.39	659,892.75	1,892,199.14	28.25%

Fuente de financiamiento Contrapartida

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto	% Ejecución
0-Remuneraciones	167,453	70,599	0	70,599	42.16%
1-Servicios	537,351	14,341	81,614	95,955	17.86%
2-Materiales y Suministros	110,245	1,924	2,915	4,840	4.39%
3-Intereses y Comisiones	498,550	214,636	0	214,636	43.05%
5-Bienes Duraderos	1,079,350	15,546	11,944	27,490	2.55%
6-Transferencias Corrientes	80	0	0	0	0.00%
8-Amortización	0	0	0	0	
TOTAL GENERAL	2,393,029	317,047	96,473	413,520	17.28%

Fuente de financiamiento Préstamo

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto	% Ejecución
0-Remuneraciones				0	0.00%
1-Servicios	2,191,600	796,048	387,494	1,183,543	54.00%
2-Materiales y Suministros	50,000	0	0	0	0.00%
3-Intereses y Comisiones	0	0	0	0	0.00%
5-Bienes Duraderos	1,564,000	119,211	91,874	211,085	13.50%
6-Transferencias Corrientes	0	0	0	0	0.00%
8-Amortización	0	0	0	0	0.00%
TOTAL GENERAL	3,805,600	915,260	479,368	1,394,628	36.65%

Fuente de financiamiento Donación

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto	% Ejecución
0-Remuneraciones				0	0.00%
1-Servicios	500,000	0	84,051	84,051	16.81%
2-Materiales y Suministros				0	
3-Intereses y Comisiones				0	0.00%
5-Bienes Duraderos				0	
6-Transferencias Corrientes				0	0.00%
8-Amortización				0	0.00%
TOTAL GENERAL	500,000	0	84,051	84,051	16.81%

Fuente: Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversión AyA / BCIE

Ejecución financiera del presupuesto 2021, Programa BCIE 2164

Total Programa

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones	0	0	0	0	
1-Servicios	519,805	5,422	12,381	17,804	3.43%
2-Materiales y Suministros	15,700	1,102	1,345	2,447	15.59%
3-Intereses y Comisiones	355,366	0	22,290	22,290	6.27%
5-Bienes Duraderos	7,043,796	523,916	1,160,460	1,684,376	23.91%
6-Transferencias Corrientes	0	0	0	0	
8-Amortización	0	0	0	0	
TOTAL GENERAL	7,934,667	530,441	1,196,476	1,726,917	21.76%

Fuente de financiamiento Contrapartida

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones			0	0	
1-Servicios	41,035	5,098	5,517	10,615	25.87%
2-Materiales y Suministros	0	0	0	0	
3-Intereses y Comisiones	355,366	0	22,290	22,290	6.27%
5-Bienes Duraderos	186,796	0	0	0	0.00%
6-Transferencias Corrientes	0	0	0	0	
8-Amortización	0	0	0	0	
TOTAL GENERAL	583,197	5,098	27,807	32,905	5.64%

Fuente de financiamiento Préstamo

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones			0	0	0.00%
1-Servicios	478,770	324	6,865	7,189	1.50%
2-Materiales y Suministros	15,700	1,102	1,345	2,447	15.59%
3-Intereses y Comisiones	0	0	0	0	0.00%
5-Bienes Duraderos	6,857,000	523,916	1,160,460	1,684,376	24.56%
6-Transferencias Corrientes	0	0	0	0	0.00%
8-Amortización	0	0	0	0	0.00%
TOTAL GENERAL	7,351,470	525,342	1,168,669	1,694,012	23.04%

Fuente: Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversión AyA / BCIE

Ejecución financiera del presupuesto 2021, Programa BCIE 2188

Total Programa

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones	0.00	0.00	0.00	0.00	
1-Servicios	3,069,436.00	0.00	284.70	284.70	0.01%
2-Materiales y Suministros	10,450.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3-Intereses y Comisiones	910,453.00	0.00	653,699.41	653,699.41	71.80%
5-Bienes Duraderos	4,982,688.78	0.00	3,117.02	3,117.02	0.06%
6-Transferencias Corrientes	0.00	0.00	0.00	0.00	
8-Amortización	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL GENERAL	8,973,027.78	0.00	657,101.13	657,101.13	7.32%

Fuente de financiamiento Contrapartida

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones	0	0	0	0	
1-Servicios	22,000	0	285	285	1.29%
2-Materiales y Suministros	0	0	0	0	
3-Intereses y Comisiones	910,453	0	653,699	653,699	71.80%
5-Bienes Duraderos	1,365,689	0	3,117	3,117	0.23%
6-Transferencias Corrientes		0	0	0	
8-Amortización		0	0	0	
TOTAL GENERAL	2,298,142	0	657,101	657,101	28.59%

Fuente de financiamiento Préstamo

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones	0	0	0	0	0.00%
1-Servicios	3,047,436	0	0	0	0.00%
2-Materiales y Suministros	10,450	0	0	0	0.00%
3-Intereses y Comisiones	0	0	0	0	0.00%
5-Bienes Duraderos	3,617,000	0	0	0	0.00%
6-Transferencias Corrientes	0	0	0	0	0.00%
8-Amortización	0	0	0	0	0.00%
TOTAL GENERAL	6,674,886	0	0	0	0.00%

Fuente: Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversión AyA / BCIE

Ejecución financiera del presupuesto 2021, Programa BCIE 2198

Total Programa

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones	0.00	0.00	0.00	0.00	
1-Servicios	197,570.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2-Materiales y Suministros	8,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3-Intereses y Comisiones	51,982.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
5-Bienes Duraderos	3,624,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
6-Transferencias Corrientes	0.00	0.00	0.00	0.00	
8-Amortización	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL GENERAL	3,882,652.00	0.00	0.00	0.00	0.00%

Fuente de financiamiento Contrapartida

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones				0	
1-Servicios				0	
2-Materiales y Suministros				0	
3-Intereses y Comisiones	51,982	0	0	0	0.00%
5-Bienes Duraderos	67,000	0	0	0	0.00%
6-Transferencias Corrientes				0	
8-Amortización				0	
TOTAL GENERAL	118,982	0	0	0	0.00%

Fuente de financiamiento Préstamo

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones				0	0.00%
1-Servicios	197,570	0	0	0	0.00%
2-Materiales y Suministros	8,600	0	0	0	0.00%
3-Intereses y Comisiones				0	0.00%
5-Bienes Duraderos	3,557,500	0	0	0	0.00%
6-Transferencias Corrientes				0	0.00%
8-Amortización				0	0.00%
TOTAL GENERAL	3,763,670	0	0	0	0.00%

Fuente: Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversión AyA / BCIE

Ejecución financiera del presupuesto 2021, Programa BCIE 2264

Total Programa

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones	50,678.20	20,887.00	0.27	20,887.27	41.22%
1-Servicios	1,230,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2-Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00	0.00	
3-Intereses y Comisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	
5-Bienes Duraderos	1,496,443.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
6-Transferencias Corrientes	20.69	0.00	0.00	0.00	0.00%
8-Amortización	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL GENERAL	2,777,141.89	20,887.00	0.27	20,887.27	0.75%

Nota: No se incluyen los costos asociados al Diseño del Proyecto de Ampliación al Acueducto Metropolitano PAAM, Centos Gestores 01031401, 02031401

Fuente de financiamiento Contrapartida

Partida	Presupuesto Modificado	Ejecución I trimestre	Ejecución II trimestre	Total Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
0-Remuneraciones	50,678	20,887	0	20,887	41.22%
1-Servicios	1,230,000		0	0	0.00%
2-Materiales y Suministros			0	0	
3-Intereses y Comisiones			0	0	
5-Bienes Duraderos	1,496,443		0	0	0.00%
6-Transferencias Corrientes	21		0	0	0.00%
8-Amortización			0	0	
TOTAL GENERAL	2,777,142	20,887	0	20,887	0.75%

Nota: No se incluyen los costos asociados al Diseño del Proyecto de Ampliación al Acueducto Metropolitano PAAM, Cento Gestor 010314

Fuente: Sistema Integrado Financiero Suministros (SIFS)

Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversiones AyA/ BCIE

Fuente: Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversión AyA / BCIE

De igual manera que se hizo con lo indicado en cuanto al presupuesto del año 2020, y en consecuencia con los resultados obtenidos en el periodo de evaluación de lo que se lleva del año 2021, se presentan los factores que ocasionaron la poca ejecución presupuestaria y las acciones correctivas a nivel de partida presupuestaria por Programa de Préstamo, los cuales son semejantes a los del año 2020, a saber:

Los factores identificados son:

1. Impacto generado por la Pandemia causada por la emergencia sanitaria por el COVID-19.
2. Aplicación de directrices presidenciales.
3. Variación en la estimación de recursos.
4. Problemas relacionados con los procesos de contratación administrativa.
5. Desviaciones entre lo planificado y lo ejecutado.
6. Metas cuyo cumplimiento se planifica concretar en el II Semestre-2021
7. Procesos de contratación que se concretan en el II Semestre-2021

8. Falta de personal en la Unidad Ejecutora
9. Implementación del nuevo procedimiento institucional de Reclutamiento y Selección de personal por servicios especiales
10. Recurso escaso de la Dirección de Capital Humano para atender las necesidades de nuevo personal de la Unidad Ejecutora

Las acciones correctivas planteadas para atender la ejecución presupuestaria 2021, son las siguientes:

1. Disponer un equipo institucional, con integrantes de la UEPI AyA/BCIE, para la atención de los procesos de reclutamiento y selección requeridos por la Unidad Ejecutora.
2. Definir un cronograma de contratación de personal acorde a las necesidades de cada Dirección de la Unidad Ejecutora.
3. Actualizar los cronogramas de programas y proyectos con el fin de validar el estado actual de los mismos al cierre del 2020 y la ejecución esperada en el 2021.
4. Actualizar el cronograma de desembolso asociado a cada uno de los Programas del Portafolio de Inversiones AyA/BCIE, conjuntamente, con el BCIE.

10. Sugerencias para el mejoramiento de la Unidad Ejecutora AyA-BCIE.

En relación con este punto, se procede a realizar una lista con las sugerencias que se consideran necesarias para el buen funcionamiento y mejoramiento de la Subgerencia de la Unidad del Portafolio de Inversiones AyA-BCIE y de la institución:

- Completar la cantidad de plazas aprobadas por la Autoridad Presupuestaria. Esto significará contar con el personal necesario para elaborar los informes, reportes, documentos y demás aspectos que día a día se necesita preparar a lo interno de la Unidad Ejecutora para cumplir con las solicitudes de las dependencias a lo interno y a lo externo de la institución.
- Una vez completado lo anterior, se debe establecer un sistema de control y seguimiento único para las 4 Direcciones de la UE, con el fin de visualizar el estado de los informes, las solicitudes, las mejoras y, fundamentalmente de la situación de la preinversión y de los proyectos, dada la naturaleza de la UE.

- Establecer directrices para hacer cumplir a los directores y jefaturas en cuanto a los tiempos establecidos para remitir la información que se solicita desde la Subgerencia de la UEPI-AYA-BCIE, de la Gerencia General, la Presidencia Ejecutiva y la Junta Directiva.
- Establecer una revisión periódica de los procedimientos señalados por la PMO, en conjunto con la Gerencia General y la Administración Superior, con la finalidad de evitar repetir reportes e informes en diferentes estructuras que al final son lo mismo pero que requieren tiempo y dedicación innecesaria.
- En el corto plazo, trasladar todas y cada una de las actividades que realizan otras dependencias de la institución a control total de la Unidad Ejecutora, siempre y cuando se cuente con el personal idóneo para este propósito.
- Insistir en que los ingenieros realicen trabajo de campo para una verdadera y necesaria labor de supervisión e inspección.
- Establecer matrices y formatos standard para informes y manejo de información a todo nivel, principalmente con la Dirección de Planificación, la Gerencia General y demás dependencias que solicitan reportes.
- Aprovechar la crisis causada por la Pandemia del COVID-19, para avanzar, por fases, en la digitalización de los procesos que agilicen y mejoren las actividades de los funcionarios.
- Se debe estar en constante reinversión, fundamentalmente mientras se termina de completar el equipo total de la Unidad Ejecutora, creando un agradable clima organizacional en el cual los funcionarios sientan ganas de trabajar todos los días, sin temores ni complejos ajenos a la realidad de la Unidad Ejecutora.
- Revisión del organigrama actual con la Gerencia General.
- Establecer mejoras para la ejecución presupuestaria.

11. Impacto del Covid – 19 en el Subgerente de la Unidad Ejecutora:

Como se ha mencionado en este documento, la Subgerencia de la UEPI-AYA-BCIE, inició sus funciones del mes de mayo del año 2020. Lamentablemente, el Subgerente de esta Unidad Ejecutora, inició con malestares en su salud que le afectaron desde el día 24 de octubre del año 2020, por lo que procedió a someterse al criterio médico para la respectiva valoración. Las sospechas iniciales indicaron que podría ser Covid-19, lo que se confirmó el día 29 de octubre de ese mismo año. Por tal motivo se iniciaron análisis clínicos y de

medicación para tratar la enfermedad. Desafortunadamente, lo realizado hasta ese momento no fue suficiente, teniéndose que proceder con su hospitalización el día 6 de noviembre en una Unidad de Cuidados Intensivos, sitio donde permaneció hasta el día 19 de noviembre, día en que se le dio de alta para que se pudiese trasladar a su casa de habitación, donde convaleció en reposo absoluto y con apoyo médico, terapeuta cardio-respiratorio y enfermería hasta el mes de enero del año 2021, regresando a sus funciones labores en el mes de febrero. Periodo anterior a esto se encontraba en condición de incapacidad por parte de Caja Costarricense del Seguro Social. Producto del Covid-19, la probabilidad de aparición de secuelas es bastante alta, situación que se me presentó en el mes de mayo y junio del 2021, permaneciendo fuera de la institución del 13 de mayo al 7 de junio en la misma condición de incapacidad por enfermedad. Posteriormente, en el mes de agosto, experimenté un problema de visión doble, mareos y náuseas que me obligaron a tomar vacaciones para tratar de recuperarme desde el 13 al 16 de agosto y prorrogar esas vacaciones el día 20 de agosto y del 23 al 31 de ese mismo mes. En esos días fui sometido a exámenes de laboratorio que dieron como resultado una condición reversible en cuanto a mi salud, siempre y cuando realice un tratamiento riguroso y con cuidados especiales en cuanto a mi salud, situación que me llevó a tomar la decisión de mi salida de la institución.

Por lo anterior, y motivado en mi pronta recuperación, quiero agradecer la comprensión que las personas de la alta administración, y de todas las personas que me apoyaron de una u otra manera, han tenido hacia mi persona. De igual manera, un profundo agradecimiento, por el apoyo que se me brindó en todo momento para tratar este padecimiento causado por el COVID-19. GRACIAS!!!

“Si continúas haciendo siempre lo mismo, obtendrás siempre los mismos resultados. Para conseguir algo nuevo debes hacer algo diferente”.

Albert Einstein