

eVALUACIÓN PRESUPUESTARIA

i SEMESTRE 2022

JULIO 2022

enero 2019

**INDICE**

**INTRODUCCIÓN**

Evaluación Presupuestaria 2022 04

**Avance en el cumplimiento de los objetivos y metas de los programas**

**presupuestarios en función de los indicadores establecidos** **04**

Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional 06

Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto 15

Programa 03: Inversiones 23

Programa 04: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado 31

Programa 05: Hidrantes 36

**Detalle de las desviaciones y medidas correctivas 38**

Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional 38

Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto 39

Programa 03: Inversiones 43

**Análisis del desempeño institucional y programático 52**

Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional 65

Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto 66

Programa 03: Inversiones 69

Programa 04: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado 74

Programa 05: Hidrantes 75

**Avance en el cumplimiento de objetivos y metas de mediano y**

**largo plazo considerando las proyecciones plurianuales 76**

**INTRODUCCIÓN**

En cumplimiento con las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público de la Contraloría General de la República, reformada por las resoluciones R-DC-064-2013 y R-DC-073-2020, normas de la 4.5.5 a la 4.5.7, se procede a presentar para el conocimiento y aprobación de la Junta Directiva del Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados, la Evaluación Presupuestaria del I semestre 2022.

Según las Normas Técnica sobre Presupuesto Público, ***“la evaluación presupuestaria como parte de la rendición de cuentas, valora cuantitativa y cualitativamente el cumplimiento de los objetivos, metas y los resultados alcanzados en el ejercicio presupuestario -tanto a nivel institucional como programático- en relación con los esperados y para los cuales se aprobó el presupuesto. Además, analiza la contribución de esos resultados al cumplimiento de la misión, políticas y objetivos de mediano y largo plazo.”***

La evaluación presupuestaria incorpora los siguientes apartados:

* Avance en el cumplimiento de los objetivos y metas de los programas presupuestarios en función de los indicadores establecidos.
* Detalle de las desviaciones y medidas correctivas.
* Análisis del desempeño institucional y programático.
* Avance en el cumplimiento de objetivos y metas de mediano y largo plazo considerando las proyecciones plurianuales

**EVALUACION PRESUPUESTARIA AL I SEMESTRE 2022**

En la evaluación presupuestaria se evalúa el Plan Operativo Institucional 2022 aprobado por Junta Directiva mediante acuerdo N°2021-437 del 28 de setiembre del 2021.

El Plan Operativo Institucional (POI) incluye iniciativas con indicadores y metas relevantes, tendientes a contribuir en el mejoramiento de la Operación, Mantenimiento y Comercialización de acueductos y alcantarillados; así como en el desarrollo de obras mediante inversión en proyectos que benefician la prestación de los servicios que brinda la institución y que impactan directamente en el desarrollo nacional, mejorando el desarrollo social y económico del país. Así como el desarrollo y mantenimiento de la red de hidrantes a nivel nacional, para asegurar el acceso al agua de forma oportuna al Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica, para la atención de emergencias, resguardando así la salud y la vida de los costarricenses. Todas estas iniciativas indispensables para el cumplimiento de la visión institucional.

**Avance en el cumplimiento de los objetivos y metas de los programas presupuestarios en función de los indicadores establecidos.**

Con la finalidad de conocer los resultados obtenidos en el cumplimiento de los objetivos, y metas de los programas presupuestarios, en función de los indicadores establecidos, se incluye la siguiente tabla:

**Tabla 1 Resumen de los resultados**



El total de indicadores evaluados suman 106, de los cuales el 52% alcanzaron resultados que superan lo esperado, con porcentaje igual o superior al 45%. De los 48 indicadores con resultado inferior al 45%, 26 corresponden a metas que se programa su cumplimiento para el segundo semestre.

A continuación, se detallan los Objetivos Estratégicos, Iniciativas, Indicadores y Metas con los resultados alcanzados al primer semestre, recursos presupuestarios programados y ejecutados por programa presupuestario; así como los factores que incidieron en el cumplimiento o no cumplimiento y las medidas correctivas cuando proceden.

**Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional**

















**Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueductos**

****

****

****





****

****

**Programa 03: Inversiones**

****

****

****

****

****

****

****

**Programa 04: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado**









**Programa 05: Hidrantes**



**DETALLE DE LAS DESVIACIONES Y MEDIDAS CORRECTIVAS**

En este apartado se presentan por programa presupuestario, un resumen de los objetivos estratégicos, iniciativas, indicadores y metas cuyo cumplimiento es inferior al 45%.

**Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional**

En el Programa de Administración Superior y de Apoyo Institucional, 12 metas se encuentran en cumplimiento inferior al 45%, de estas 11 corresponden a metas que están programadas para ser concretadas en el segundo semestre. Las metas más relevantes corresponden a los objetivos de “Lograr equilibrio y sostenibilidad financiera para agua potable” y “Lograr equilibrio y sostenibilidad financiera para alcantarillado sanitario”.

La iniciativa 1 de ambos objetivos es la elaboración de un análisis tarifario anual cuyas metas corresponden a los estudios tarifarios admitido por ARESEP de agua y alcantarillado. Estas metas se tienen programadas para el segundo semestre. En el I semestre se ha ejecutado presupuesto de remuneraciones por el tiempo que se ha destinado a la elaboración de preparación de análisis que pueden ser insumos para los estudios tarifarios y otros que pueden generar ingresos institucionales, tal es el caso del análisis para la elaboración de las oposiciones y formulación de propuestas a las metodologías tarifarias que están en estudio en la Aresep. No.PRE-GT-2022-00100 del 20 de mayo, el estudio San Bernardo PRE-GT-2022-00140 (San Bernardo), el Estudio del Cairo y la propuesta para la cobranza del suministro de Agua en Gran Volumen para las Municipalidades de Cartago. Al ser una meta para materializarse en el segundo semestre, no requiere medida correctiva.

Las metas de la iniciativa 3 de ambos objetivos tienen que ver con la elaboración de un plan de acción en caso de no contar con la aprobación del estudio tarifario. El plan de propuestas de acción se programa para el segundo semestre del 2022, cuando se espera conocer las líneas estratégicas de la administración superior. El plan de acción para garantizar el equilibrio financiero debe ser el resultado del análisis financiero integral de la institución y de las directrices establecidas en el plan estratégico. Ante la no aprobación del estudio tarifario, el congelamiento de las tarifas, el cambio de la administración, la Dirección de Tarifas no puede definir un plan de acción que dé resultados desde sus competencias. Al ser una meta para materializarse en el segundo semestre, no requiere medida correctiva.

**Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueductos**

En este programa se evaluan 24 indicadores, 13 superan el cumplimiento de la meta prevista. Para 5 de ellos se proyecta el cumplimiento de la meta para el segundo semestre, los restantes 6 indicadores tienen cumplimiento inferior al 45%, estos son:

* Plazo en reparación de fugas sin bacheo, en los sistemas de agua potable AyA en la GAM: Meta 3 días. Cumplimiento 4 días.

El factor que afecto ligeramente fue no contar con equipos, para estas reparaciones puesto que se comparten con otras actividades. La medida correctiva es el proceso iniciado de la contratacion de alquiler de equipo y Maquinaria.

* Tiempo medio de resolución de la instalación de los nuevos servicios en la GAM: Meta 5 días o menos en la instalación. Cumplimiento 24.2 días

El principal factor que afecto este año es que no ha sido adjudicada la nueva contratacion para la instalación de nuevos de servicios. La medida correctiva consiste en el seguimiento al proceso necesario para lograr la nueva contratacion para la instalación de nuevos de servicios.

* Plazo en reparación de fugas sin bacheo en los sistemas de agua potable en los sistemas periféricos: Meta 3 días. Cumplimiento 23.33 días.

Los factores que afectaron el cumplimiento de la meta son:

1. La capacidad instalada de recursos en las regiones no es la suficiente para cubrir las órdenes de servicio para la reparación de fugas, ya que el número de cuadrillas no han aumentado, pero los sistemas sí (se asumen sistemas en muy mal estado con el mismo personal y recursos). Además, las cuadrillas existentes cumplen diversas funciones como lo es la reparación de fugas, instalación de nuevos servicios, atención de emergencias y demás funciones.
2. Reducción de presupuesto para labores de gasto operativo que limitan el accionar de las operación y mantenimiento.
3. Afectación por incidencias climatológicas o sanitarias en varias cantonales.

4. Se tienen sistemas donde su vida útil ha llegado o está por llegar al valor de salvamento (contablemente) presentan muchas fugas, lo que sugiere realizar proyectos de inversión.

Las medidas correctivas propuestas consisten en el planteamiento reiterado ante la administración superior: la necesidad de fortalecimiento técnico operativa de las regiones y cantonales.

Es necesario un seguimiento a la ejecución de la plataforma tecnológica y una mejora al Sistema Comercial para el registro de las órdenes de reparación de averías con y sin bacheo.

* Plazo en reparación de fugas con bacheo en los sistemas de agua potable en los sistemas periféricos: Meta 15 días. Cumplimiento 25.28 días

Los factores que afectaron el cumplimiento de la meta son:

1. Hay un problema de trazabilidad del indicador y la línea base se viene arrastrando un dato estimado, tendría que ser un flujo para cada fuga, de lo contrario no tiene confiablidad, y en estos momentos, el que está en el Plan Estratégico no se puede medir. No se tiene línea base para ese indicador porque existen 3 tipos de órdenes de servicio para una misma actividad.
2. La estructura de la orden de servicio de reparación de fugas del sistema OPENSCI no permite clasificar las fugas atendidas con o sin bacheo. Por lo que, ni en este sistema ni en el Datamart Comercial, se puede obtener información que permita identificar los plazos de resolución de ambos indicadores.
3. Se ha realizado gestiones con los alcaldes y Consejos Municipales, la posibilidad de formalizar convenios para que ellos realicen la reposición del asfalto, y AyA le cancela, pero a la fecha no se ha logrado, por no ser atractivo por tantos requerimientos que establece AyA en la propuesta de convenio.
4. Se han realizado varios esfuerzos de contratación de esta actividad, las cuales se han declarado desiertas por motivo que a los proveedores no le es atractivo.
5. Al no existir una forma confiable y estandarizada de medir el cumplimiento de la meta, el resultado de cumplimiento no es confiable, pero es el procedimiento que se ha venido realizando.

Las medidas correctivas propuestas consisten en:

1. Se ha planteando repetidamente la necesidad del fortalecimiento técnico operativa de las regiones y cantonales.
2. Actualización o creación de un nuevo instrumento adecuado para medir el indicador.

3. Contar con los siguientes contratos activos:

* Adquisición de asfalto en frío.
* Reposición de carpeta asfáltica.
* Alquiler de maquinaria.
* Cumplimiento del Plan de inversiones. Meta 100%. Cumplimiento 10%

Una de las metas para el objetivo estratégico “Disminuir el tiempo de respuesta en las instalaciones de nuevos servicios de agua potable para los sistemas periféricos” tiene como iniciativa de “Definir los proyectos y recursos operativos y comerciales requeridos para cumplir con el indicador” el cual es el “Cumplimiento del Plan de Inversiones”.

A pesar del resultado en el cumplimiento para el primer semestre de un 10% por los contratos que actualmente estan en ejecución, el principal factor del resultado de este cumplimiento, es que la programación de los pagos se concretan en el segundo semestre del año.

De acuerdo con lo indicado anteriormente, no se requiere establecer medidas correctivas. Debe continuarse con la programación del plan, brindando el seguimiento respectivo para el cumplimiento de la tercerización de los servicios comerciales en las Regiones; Central Oeste, Huetar Caribe y Pacífico Central durante el presente 2022.

* Número de participantes del Programa Sello de Calidad Sanitaria que son reconocidos. Meta 1.063 participantes. Cumplimiento 380 participantes.

El nivel de cumplimiento obtenido es de un 35.75%. Para el primer semestre la inscripción de los participantes no fue la esperada. La medida correctiva consiste en trabajar en una mejor promoción del programa a todas las ASADAS a nivel nacional.

**Programa 03: Inversiones**

En este programa, 23 indicadores y metas tienen un cumplimiento inferior al 45%, sin embargo, 10 de estas son para las que se programa su cumplimiento en el segundo semestre, por lo que no se requiere de medidas correctivas para estos casos.

A continuación se detallan los que presentan resultados inferiores al 45%.

Objetivo: **“Ejecutar los proyectos en tiempo, alcance, costo”** se incumplen 9 indicadores y metas relacionadas al **indicador Ejecución Presupuestaria** (meta 85%) de los siguientes programas de inversión:

* Programa de Rehabilitación y Ampliación de los Sistemas de Acueducto (SAID). Meta 85%. Cumplimiento acueducto 25.55%.

Los proyectos que pertenecen al programa indicado se encuentran en inicio del proceso de adjudicación y en diseños finales, por cuanto se presentaron retrasos con el decreto de emergencias N°41852-MP-MAG Y N°41944-MP situación generada por déficit hídrico del país que incluye las obras Jericó, Lámparas, Trancas Apestegui y Construcción de los Tanques de Guadalupe).

La medida correctiva propuesta en cuanto a los proyectos que ya iniciaron con el proceso de licitación consiste en dar seguimiento para que se cumpla con los tiempos de licitación, para cada tipo de contratación.

* Programa de Construcción, mejoras y ampliación de los sistemas de Alcantarillado en la GAM). Meta 85%. Cumplimiento acueducto 40.00%.

Los factores que afectaron su cumplimiento son:

1. Contrataciones fueron incluidas en SICOP, de acuerdo con lo programado; sin embargo, se presentaron devoluciones por errores de forma y de fondo, que se deben corregir en los carteles, provocando que algunas contrataciones fueron adjudicadas de forma tardía y otras no fueron adjudicadas en el periodo.
2. Atrasos en los estudios legales necesarios para avalar un proceso de contratación.
3. Atrasos en las inscripciones de los proyectos en el Banco de Proyectos de MIDEPLAN.

Las medidas correctivas propuestas son:

1. Subsanar los errores de forma y fondo que se deben corregir en los carteles.
2. Dar seguimiento a los estudios legales necesarios para avalar un proceso de contratación.
3. Dar seguimiento a las inscripciones de los proyectos en el Banco de Proyectos de MIDEPLAN.

* Programa de Adquisición y Reposición de activos de saneamiento en la GAM). Meta 85%. Cumplimiento acueducto 4.71%.

Los factores que afectaron su cumplimiento son:

1. Las compras establecidas en el Plan Anual de Compras fueron unificadas a nivel de la Subgerencia GAM para evitar fraccionamientos, dando como resultado atrasos en la presentación de los documentos para el inicio de los procesos de contratación y la pérdida del control sobre el proceso, ya que se depende de otros funcionarios ajenos a la Dirección RyT/GAM.
2. Atrasos en los estudios legales necesarios para avalar un proceso de contratación.
3. Cambios en estudios de mercado debido al aumento en el tipo de cambio del dólar.

* Componente III Periurbanos (PAPS). Meta 85%. Cumplimiento 34.10%.

Dentro de las proyecciones se tenía programado cancelar el anticipo de obra para el proyecto “Construcción de un Tanque de Almacenamiento y Línea de Distribución, Asentamiento La Carpio, La Uruca, San José” sin embargo, el contratista no lo solicitó, por un tema de ajuste de tiempos.

Cabe señalar que, durante el proceso de adjudicación de la contratación se dio una apelación contra dicho acto por uno de los oferentes, situación que provocó un evidente atraso. Este aspecto desencadenó una demora en la firma del contrato y el inicio de la obra, la cual, se dio hasta el 1 de marzo del presente año.

Las medidas correctivas propuestas consisten en:

1. Dar el seguimiento de los controles de las obras establecidos por la Unidad Ejecutora del Programa de Agua y Saneamiento (UE-PAPS) para realizar ajustes en temas presupuestarios.
2. Una mayor sensibilidad y previsión en los presupuestos con base en la información institucional contemplando las diferentes variables y riesgos asociados al proceso de contratación.

* Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Puerto Viejo. Meta 85%. BCIE 1725

El programa anterior tiene un cumplimiento en acueducto del 20% y alcantarillado sanitario un 43.20%.

Algunos de los factores que afectaron la ejecución del Programa de inversión son:

1. Falta de personal para realizar los procesos de validación de diseños, elaboración de procesos de contratación administrativa, contrapartes técnicas, administración de contratos, e inspección de obras de construcción, esto por cuanto en el mercado no es fácil conseguir personal profesional disponible, se han realizado concursos y convocatorias de las que la minoría, son quienes califican y al ser los salarios poco competitivos, las personas no lo ven atractivo.

2. Atrasos en la ejecución de los cronogramas de los Proyectos Puerto Viejo y Corredores debido a consideraciones de índole técnico de ambos proyectos.

* En Puerto Viejo la construcción de los componentes Redes y Estación de Bombeo, se han presentado atrasos en cuanto a la construcción de las estaciones de bombeo (geotécnicos, ambientales y constructivos).  
  Construcción de la tubería de descarga marítima finalizada.  
  Construcción de la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales 80%.
* En Corredores se ha presentado atrasos en la remodelación de la toma Abrojo y construcción planta potabilizadora, línea de conducción de planta potabilizadora a tanque Abrojo, estación de bombeo Darizara, línea de impulsión de estación de bombeo a tanque Nelson, construcción de tanque Nelson II, telemetría a tanque Abrojo. También ha habido una deficiente asignación de recursos tanto de mano de obra como de equipos y materiales por parte del Contratista. Además, la calidad con la que se ejecuta la obra ha impactado de manera que muchos trabajos se tengan que corregir o reparar implicando en sobrecostos y atrasos para el contratista. Existe un tema de fondo sobre la situación financiera de la empresa contratista (Proyectos Turbina), que obviamente incide en el hecho de que no asignen los recursos necesarios en el tiempo, el proyecto va a tener un atraso de alrededor de 5 meses respecto a lo programado.

Las medidas correctivas propuestas consisten en:

1. A nivel general del programa se implementan las reprogramaciones de cronogramas de proyectos en todas las fases.
2. Seguimiento quincenal con la Administración Superior de avances y estado del proyecto mediante reuniones de equipo.
3. Validación trimestral de programación del programa a nivel de alcance, tiempo y costo.

* Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II. BCIE 2164. Meta 85%. Cumplimiento 16.40%

Aspectos como los procesos de contratación administrativa no permitieron el avance según lo programado debido a rechazos por parte de la Contraloría General de la República del proyecto “Tanque Monasterio” que corresponde al abastecimiento de agua potable en la zona oeste de San Jose.

Los procesos de adquisición de terrenos previstos para el 2022 tuvieron un alto grado de impacto en retrasos, debido a que la mayoría de los procesos deben realizarse por la vía judicial, ante la negativa de los propietarios a aceptar los avalúos administrativos.

Algunos proyectos contemplados para iniciar su construcción han tenido serios retrasos por temas ambientales tales como permisos de obras en cauce, permisos para corta de árboles, realización de Planes de Gestión Ambiental para SETENA.

Las medidas correctivas propuestas son:

1. La recopilación de detonantes del rechazo la Contraloría General de Republica a la Unidad Ejecutora Proyectos de Inversión (UEPI), para solicitar nuevamente el refrendo a la CGR.
2. Continuar con las gestiones de solicitud de expropiación de terrenos ante la Dirección Jurídica, Unidad Bienes Inmuebles.
3. Se contratará a una empresa para realizar un estudio socioeconómico (análisis de costo-beneficio) que es un insumo principal para realizar las solicitudes de Declaratorias de Conveniencia Nacional, que permitan avanzar con la corta de árboles en zonas protegidas.

* Programa de Acueductos en Ciudades Costeras y construcción del Laboratorio Nacional de Aguas. BCIE 2188 Cumplimiento 29.75%
* Programa Alcantarillado Sanitario Moín, Limón. BCIE 2188. Meta 85%. Cumplimiento 10.63%

En ambos programas incidieron los ataques cibernéticos que sufrió el Ministerio de Hacienda, lo que imposibilitó la generación del código de exoneración al Consorcio adjudicado DLZ Carbón para realizar una consultoría de Implementación de los proyectos, con lo cual se atrasó la presentación de las primeras facturas por cobrar, así como el pago del anticipo. Es por ello por lo que el presupuesto proyectado no se ejecutó debidamente durante los primeros meses del año en curso.

Se proponen las siguientes medidas correctivas:

1. Se implementó un formato estándar de factura, para que la presentación del documento de pago pase sin observaciones la primera etapa de revisión del proceso de Gestión Financiera y así evitar reprocesos en los pagos.

2. Se solicitó un cronograma de hitos de pago al Consorcio, con el fin de tener claridad en las estimaciones de pago mensuales que se deben gestionar para lo que resta del 2022, y así reacomodar las cargas de trabajo de los involucrados en el proceso para garantizar los pagos en un tiempo menor a 45 días calendario.

3. Seguimiento a dos estimaciones de pago, que suman $425.000,00 en trámite para cancelación en agosto 2022.

4. Se han definido reuniones de alto nivel entre la empresa adjudicada y la Unidad Ejecutora quincenalmente para atender las medidas de control definidos para cada uno de los proyectos; así mismo, se ha definido el equipo contraparte técnico para cada uno de los proyectos que debe validar los entregables de la consultoría, con definición clara de tiempos de respuesta y retroalimentación al Consultor.

* Programa de rehabilitación de los sistemas de acueductos afectados por el Huracán Otto. Meta 85%. Cumplimiento 1.40%

La adjudicación de la contratación 2021FN-000005-0021400001, para los proyectos por la emergencia Otto se retrasó, dado que se declaró desierta y se tuvo que volver a iniciar nuevamente el trámite y por eso no se pudo dar la orden de inicio.

Las medidas correctivas propuestas consisten en darle seguimiento a los procesos licitatorios, una vez iniciados, dado que los tiempos perdidos en contratación no se pueden recuperar en el proceso constructivo, una vez adjudicada la contratación. Para el caso de los proyectos que se declararon infructuosos se iniciará de nuevo el proceso de licitación de estos proyectos.

* Programa Ampliación y Mejoramiento del Sistema de Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón. Meta 85%. Cumplimiento 0.25%

Se presentaron atrasos significativos en cuando al inicio del proceso de contratación administrativa, debido a la necesidad de redefinir el tipo de tubería a utilizar en el proyecto, a solicitud del futuro operador del sistema.

De los seis lotes que requiere el proyecto, tres están en manos privadas y tres son propiedad del INVU. Con respecto a los lotes en propiedad del INVU, dos lotes están en estado de invasión, dado la dificultad de un desalojo, esto repercute en la ejecución presupuestaria estimada.

Las medidas correctivas propuestas consisten en:

1. Dar seguimiento a la fase de Contratación Administrativa del sector I, siendo que se espera contar con orden de inicio para la construcción de las obras en el III trimestre del 2023, con un plazo de ejecución de 36 meses.

2. Seguimiento al proceso de diseños finales y la adquisición de los terrenos, en el mes de marzo de 2023 para el sector II, e iniciar el proceso de contratación administrativa para su construcción.

Objetivo: **Cumplir con las metas establecidas por el Gobierno de Costa Rica, para el desarrollo económico y social del país**, se incumplen dos indicadores y metas a saber:

* Porcentaje de Avance anual Componente I: Proyecto de Mejoramiento Ambiental de la Gran Área Metropolitana. Meta 5.50%, cumplimiento 12.4%.

El principal factor de atraso es la falta de financiamiento para iniciar la contratación de las obras pendientes. Al momento de establecer las metas se consideró que el financiamiento adicional estaría aprobado para febrero de 2022 y a partir de esa fecha se iniciaría con los procesos de licitación, sin embargo, a la fecha aún se está gestionando la aprobación del financiamiento faltante.

Como medida correctiva se actualizó el estudio de factibilidad, el cual es un requisito indispensable para la gestión de aprobación de financiamiento y se presentó para aprobación a la Junta Directiva.

* Programa Ampliación y Mejoramiento del Sistema de Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón). Cumplimiento 1%.

Se presentaron atrasos significativos en cuanto al inicio del proceso de contratación administrativa, debido a la necesidad de redefinir el tipo de tubería a utilizar en el proyecto, a solicitud del futuro operador del sistema.

De los seis lotes que requiere el proyecto, tres están en manos privadas y tres son propiedad del INVU. Con respecto a los lotes en propiedad del INVU, dos lotes están en estado de invasión, dado la dificultad de un desalojo, esto repercute en la ejecución presupuestaria estimada.

Las medidas correctivas propuestas consisten en:

1. Dar seguimiento a la fase de Contratación Administrativa del sector I, siendo que se espera contar con orden de inicio para la construcción de las obras en el III trimestre del 2023, con un plazo de ejecución de 36 meses.
2. Seguimiento al proceso de diseños finales y la adquisición de los terrenos, en el mes de marzo de 2023 para el sector II, e iniciar el proceso de contratación administrativa para su construcción.

**Análisis del desempeño institucional y programático**

Como parte de este análisis, se procede a incluir los resultados de la evaluación presupuestaria, referida a la gestión física por programa presupuestario que incluyen las unidades de medida del producto de cada uno de estos a saber:

Programa 02 Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto:

Producto Final:  Agua Potable

Unidad de medida: m3 de agua producida en la GAM y en Periféricos.

Programa 03 Inversiones:

Producto Intermedio:  Proyectos de acueductos y saneamiento terminados en el período

Unidad de medida: Número de proyectos de acueductos y saneamiento terminados en el período.

Programa 04 Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillados:

Producto:  Saneamiento

Unidades de medida: m3 de agua recolectada en la GAM y en Periféricos.

                                   m3 de agua tratada en la GAM y en Periféricos.

Programa 05: Hidrantes

Producto:  Servicios de Hidrantes

Unidad de medida:  Cantidad de hidrantes operativos.



****

****

****

****

****

****

****

****

****

****

****

****

****

****

****

****

****

**Programa 01: Administración Superior y de Apoyo Institucional**

La institución, en su misión busca asegurar el acceso universal al agua potable y al saneamiento, para el desarrollo económico del país. El programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional, concentra recursos humanos, financieros y tecnológicos indispensables, tendientes al logro de la misión institucional, en estrecha coordinación y supervisión de los programas de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueductos y Alcantarillados, así como con los Programas de Inversiones e Hidrantes.

Respondiendo a su política interna, en función de la consecución de objetivos, indicadores y metas establecidos en el Plan Estratégico Institucional (PEI), todos los programas que se vinculan a objetivos en el PEI son incluidos en el Plan Operativo Institucional (POI).

En este programa se evaluaron 31 indicadores, de los cuales 17 tienen un cumplimiento igual o superior al 45% y 14 están por debajo de este rango.

Si se toma en cuenta que la misión lo que busca es que la institución pueda asegurar el acceso universal al agua potable y al saneamiento para el desarrollo económico del país, es importante entender que el recurso humano es vital para que lo anterior se dé de forma adecuada, por lo que durante el año 2022 se trabajó en contribuir a que las dependencias logren sus objetivos. Para ello, en cumplimiento de los indicadores y metas de este programa se tiene:

* Respecto al personal idóneo en puestos claves, las actividades se han realizado enfocadas en el cumplimiento de este indicador desde el año 2021. Con respecto al programa de puestos claves, se tienen identificados los puestos y se ha comenzado a trabajar la transferencia de conocimiento de los posibles sucesores para el cierre de brechas.
* Durante el año 2021-2022 se aplicó un estudio de Clima Organizacional a nivel institucional. El resultado del análisis de los datos ya se presentó ante la administración y dependencias de la institución, y se iniciará la etapa de implementación de los planes de mejora según las necesidades detectadas.

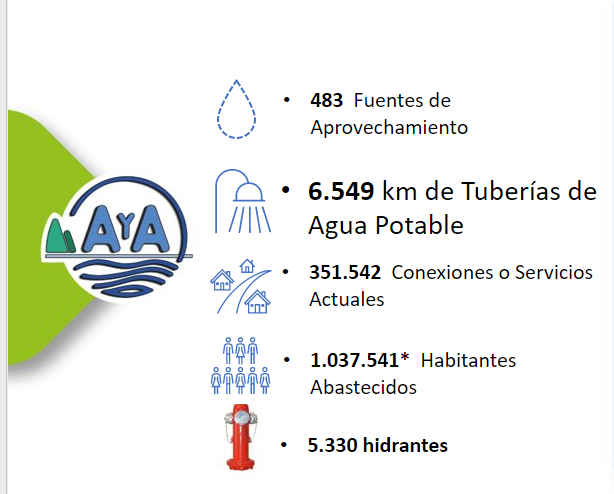
Es importante disponer de información confiable, segura y oportuna para el cumplimiento de objetivos estratégicos institucionales para lo cual, se cuenta con la plataforma tecnológica y profesional que permite tener a disponibilidad todos los servicios. Por su parte, los requerimientos fueron atendidos en tiempo oportuno.

**Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueductos**

El objetivo de este programa es administrar, operar, mantener y optimizar los servicios de agua potable en el ámbito geográfico bajo su responsabilidad, de forma que satisfaga las necesidades y expectativas de los clientes y en concordancia con el ambiente.

La información que se detalla a continuación corresponde a las regiones:

**Figura 1**

 Gráfico, Gráfico de barras

Descripción generada automáticamente

Por su parte, la GAM cuenta con lo siguiente:

**Figura 2**

En este programa se evalúan 18 indicadores, de los cuales 10 tienen un cumplimiento igual o superior al 45% y 8 están por debajo de ese rango.

En el cumplimiento de la misión institucional, este programa busca garantizar la correcta operación, mantenimiento y desarrollo de los sistemas de producción, almacenamiento y distribución de agua potable, administrada por AyA y Sistemas Delegados, asegurando al cliente un servicio eficiente en cuanto a calidad, cantidad y continuidad.

La gestión desarrollada contribuyó con la misión institucional según se detalla a continuación:

Por medio de las Subgerencias de Sistemas Periféricos y de la GAM se logra brindar un servicio de agua potable eficiente, continuo y de calidad, ya que alcanzan un índice de cobertura de 84.82% en las regiones, lo que contribuye a la satisfacción de las necesidades de los usuarios, dentro del área de cobertura de los sistemas de AyA.

El principal factor favorable es el cumplimiento de los programas de operación y mantenimiento. Se espera que, con el avance de los programas de inversión en los sistemas se mejoren aún más los resultados, al resolver aquellos casos donde la calidad de agua aún no es la esperada.

El suministro de agua de calidad potable promueve índices de salud más favorables a la población de las regiones y en la GAM, se evita exponerse a innumerables enfermedades y se cumple con la reglamentación vigente con respecto a la calidad del agua, de igual forma se contribuye al crecimiento socioeconómico al aumentar los índices.

Con respecto a la mejora de la prestación de los servicios brindados bajo el modelo delegado, durante el 2020 y 2022 un total de 2.576 Asadas fueron capacitadas en diferentes temas como gestión administrativa, legal, financiera, contable, técnica, gestión recurso hídrico, saneamiento, entre otras. Las capacitaciones se han realizado en una gran mayoría en forma virtual dado la situación del COVID, lo que incidió en forma positiva en la participación de los miembros de las ASADAS más lejanas.

La culturización de evaluación de los entes operadores ha sido la forma con que estás organizaciones y las Oficinas Regionales de Acueductos Comunales (ORAC) han interiorizado la importancia de que periódicamente deben brindar insumos e incorporarlos al Sistema de Apoyo a la Gestión de ASADAS, los cuales una vez procesados generan una categorización que le permite obtener información relevante de la gestión con que se está brindando el servicio de agua potable a sus usuarios. Las ORAC siguen brindando el acompañamiento, asesoramiento y capacitación con el fin de que las ASADAS puedan cumplir con los parámetros a categorizar. En este nuevo semestre se presenta la mejoría de 100 entes operadores más, llegando a un total de 351.

En cuanto a proyectos de fortalecimiento, en la actualidad se continúa ejecutando cinco proyectos de fortalecimiento con aliados estratégicos. Son los siguientes:

1. Proyecto Fortalecimiento de las ASADAS del GAM y ciudades periféricas, para mejorar su gestión y capacidad de resiliencia frente al cambio climático. CEDARENA.
2. Proyecto Mejoramiento de la seguridad hídrica en comunidades vulnerables fronterizas y costeras del atlántico y el norte de Costa Rica a través de alianzas público-comunitarias. Fundación AVINA.
3. Proyecto Fortalecimiento de la gestión comunitaria del recurso hídrico en el territorio Centro-Pacífico de Costa Rica. Fundación AVINA.
4. Proyecto ASADAS a nivel regional: agentes de cambio en la gestión de la Tarifa de Protección al Recurso Hídrico. Fundación ALIARSE.
5. Fortalecimiento de ASADAS ubicadas en cuencas vulnerables a eventos secos y en cuencas vulnerables a eventos lluviosos, en procura de lograr su adaptación al cambio climático. Aliado estratégico FUNDECOOPERACION.

**Programa 03:** **Inversión**

El AyA tiene entre su POI el objetivo de ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo, lo anterior es fundamental con lo que se indica en la misión, ya que, el contar con infraestructura adecuada que permita ofrecer servicios de agua potable como de saneamiento, acordes a la demanda presente y futura es necesario para la correcta gestión de los servicios.

En este programa se evalúan 27 indicadores, de los cuales 8 tienen un cumplimiento igual o superior al 45% y 19 están por debajo de ese rango.

En este programa están involucradas varias dependencias que contribuyen a lograr el resultado esperado, sin embargo, acorde a la información y datos de sus metas alcanzadas, el cumplimiento del indicador de cada uno de los programas de inversión se categoriza entre cumplimiento medio y cumplimiento bajo en el avance, tanto presupuestario como físico.

Estos programas o proyectos de inversión son:

* Programa Saneamiento Zonas Prioritarias
* Proyecto alcantarillado de la Ciudad de Limón.
* Programa de Agua Potable y Saneamiento, componentes Periurbanos y Comunales.
* Programa de Construcción, Mejoras y Ampliación de los Sistemas de Acueducto y Alcantarillado en la GAM, Periféricos y Subgerencia Ambiente Investigación y Desarrollo.
* Programa de Agua y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de Calidad y Eficiencia del Servicio. BCIE 2188.
* Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón. BCIE 1725.
* Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Juanito Mora, Puntarenas. BCIE 2164.
* Programa de Rehabilitación de los Sistemas de Acueductos afectados por el Huracán Otto.
* Programa de Reducción de agua no contabilizada y eficiencia energética. BCIE 2129.

Dentro de los indicadores y metas más relevantes se encuentran:

* Porcentaje de población cubierta con servicio de agua potable abastecida por ASADAS (Cobertura de Asadas):

Los logros del aumento de cobertura en el Programa de Inversiones Agua Potable a Comunidades Rurales se indican a continuación:

-El proyecto Fincas y Tapaviento de Sarapiquí se encuentra en desarrollo de obras por parte del contratista.

-El proyecto Pléyades de Limón se encuentra en pruebas de los equipos, se realizarán obras complementarias y las pruebas del sistema.

Los 2 proyectos se tienen programados a finalizar durante el segundo semestre 2022.

Se llevó a cabo la instalación de un equipo de cloración nuevo, beneficiando a una comunidad con una población de 2.040 habitantes, además se reinstalaron 4 equipos, en cuatro comunidades y se beneficiaron a 3.660 según la siguiente tabla:

**Tabla 2**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | EQUIPOS INSTALADOS EN COMUNIDADES | | | |  |
|  | COMUNIDAD | CANTIDAD | MARCA | HABITANTES |  |
| 1 | San Jose de La Tigra | 1 | Cámara húmeda | 2040 | Instalación |
| 2 | Aguas Zarcas se Limón | 1 | Accu-Tab 3012 | 504 | Reinstalación |
| 3 | Maria Luisa de Limón | 1 | Accu-Tab 3012 | 678 | Reinstalación |
| 4 | La Unión De Venecia | 1 | Accu-Tab 3012 | 1380 | Reinstalación |
| 5 | Zapatón De Puriscal | 1 | Accu-Tab 3012 | 1098 | Reinstalación |

Se visitaron 24 comunidades en apoyo técnico y mantenimiento de los equipos de desinfección.

**Tabla 3**

| COMUNIDADES VISITADAS PARA INSPECCION DE FUNCIONAMIENTO, MANTENIMIENTO Y ASESORIA EN CLORACION | |
| --- | --- |
| 1 | Altamira De Punta Burica |
| 2 | Alto Varas De Turrialba |
| 3 | Cabo Blanco De Lepanto |
| 4 | Concepción-Vainilla De Paquera |
| 5 | El Carmen Y La Bruja De La Tigra |
| 6 | La Lajuela De Alajuela |
| 7 | Las Delicias De Cobano (El Molino) |
| 8 | Las Golondrinas De Turrialba |
| 9 | Lepanto De Puntarenas |
| 10 | Llano Embrocado De Acosta |
| 11 | Los Chiles De Aguas Zarcas |
| 12 | Montaña Grande E Isla Venado De Lepanto |
| 13 | Ojo De Agua De Sictaya |
| 14 | Panica De Paquera |
| 15 | Peje Viejo De Florencia |
| 16 | Pejibaye De Guatuso |
| 17 | Playa Azul De Tarcoles |
| 18 | Porrosati De Heredia |
| 19 | Rio Grande De Paquera |
| 20 | Rosales De Alajuela |
| 21 | Sitio De Mata De Turrialba |
| 22 | Vainilla De Lepanto |
| 23 | Valle Azul De Paquera |
| 24 | Zona Sur De La Peninsula (Montezuma) |

* Número de proyectos de infraestructura social para pueblos indígenas ejecutados.

En la atención de comunidades indígenas, incluidas en el Pan Nacional de Desarrollo, en el Programa de Inversiones Agua Potable a Comunidades Rurales (Comunidades indígenas) se tiene programado beneficiar a 8 comunidades durante el 2022, estas son parte de los proyectos de:

- 002251 Construcción de un sistema de agua potable para la comunidad de San Vicente y Sibuju de Talamanca de Limón (4 comunidades).

- 002553 Mejoras al sistema de acueducto para la comunidad de Zapatón de Puriscal de San José (1 Comunidad).

- 001948 Construcción de sistemas de agua potable para las comunidades del sector indígena Punta Burica de Golfito de Puntarenas (3 Comunidades).

Con la ejecución de estos sistemas de acueducto se logra dotar a las comunidades indígenas de estructura pública (sistema de acueducto), la cual distribuye el agua potable apta para el consumo humano, con esto se garantiza los derechos humanos al agua y se favorece el desarrollo humano del sector.

Además, se realizan trabajos en la construcción de los sistemas de acueductos en las comunidades a finalizar en otros periodos.

En resumen, el siguiente cuadro representa el porcentaje de avance de los proyectos:

**Tabla 4**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Proyecto** | **Comunidades** | **% de avance de proyecto** |
| 002522 Construcción de un Sistema de Acueducto para las Comunidades Indígenas del Sector de Tayni del Valle de la Estrella de Limón. | Kalvery y Volcancito de Valle La Estrella | 100% |
| Kuchey de Valle La Estrella | 100% |
| 002519 Construcción de sistemas de agua potable para las comunidades del sector indígena de Alto Telire de Talamanca | Monteverde de Alto Telire | 100% |
| Botu Bata de Alto Telire | 100% |
| Alto Bley de Alto Telire | 100% |
| Bekbata de Alto Telire | 100% |
| 001948 Construcción de sistemas de agua potable para las comunidades del sector indígena Punta Burica de Golfito de Puntarenas | Altamira de Punta Burica | 100% |
| Caña Blancal Punta Burica | 15% |
| Vista de Mar Punta Burica | 15% |
| La Palma de Punta Burica | 15% |
| 002232 Mejoras a los sistemas de acueductos indígenas contemplados en el programa de la Cuenca Binacional | Watsi de Talamanca | 100% |
| Ak Berie, Chase y Batallón | 100% |
| 002251 Construcción de un sistema de agua potable para la comunidad de San Vicente y Sibuju de Talamanca de Limón | San Miguel | 89.60% |
| San Vicente |
| El Progreso |
| Sibuju |
| 002553 Mejoras al sistema de acueducto para la comunidad de Zapatón de Puriscal de San José | Zapatón | 95.20% |

* El Proyecto de Mejoramiento Ambiental está inscrito en el PNDIP 2019-2022 con una meta programada para el 2022 de 82.7% de avance de ejecución de las obras.

Al cierre del primer semestre de 2022, se reporta un avance de 77.28%, de manera que se encuentra con riesgo de incumplimiento. A la fecha, en el proyecto se continúa con la construcción de obras mediante 4 licitaciones para las cuales se dispone de la totalidad del financiamiento. Sin embargo, existe un faltante de financiamiento para poder iniciar los procesos de licitación de los últimos 3 paquetes de obra necesarios para completar el 100% del alcance. De no alcanzarse el financiamiento en el 2022, este sería la principal causa de no alcanzar la meta programada. Para esto ya se tiene una oferta del BNCR para el financiamiento de una parte importante de los recursos faltantes y completó una actualización del estudio de factibilidad el cual es un requisito indispensable para la gestión de aprobación.

* Mejorar el sistema de alcantarillado sanitario de la Ciudad de Limón para el desarrollo de las actividades turísticas. Se proyectó un avance del proyecto de un 22.27%, de cual se obtuvo un nivel de cumplimiento del 1%.

Lo anterior considerando que en el sector I se presentaron atrasos significativos en cuanto al inicio del proceso de contratación administrativa, debido a la necesidad de redefinir el tipo de tubería a utilizar en el proyecto; esto a solicitud del futuro operador del sistema.

El sector II actualmente se encuentra en fase de diseño con un porcentaje de avance de 67% y de adquisición de terrenos 76%, siendo que, del total de lotes establecidos para este sector son seis en total, de los cuales tres están en manos privadas y tres son propiedad del INVU. Con respecto a los lotes en propiedad del INVU, dos lotes están en estado de invasión, dado la dificultad de un desalojo, se evalúan nuevas opciones de solución como la ubicación de las estaciones de bombeo en vía pública, quedando ahora con la adquisición de tres lotes.

**Programa 04** **Operación, mantenimiento y comercialización de alcantarillado**

La gestión desarrollada contribuyó con la misión institucional, al primer semestre, se evalúan 12 indicadores de los cuales todos superan el 45%.

Las Subgerencias de Sistemas Periféricos y GAM, lograron cumplir con las metas propuestas para este semestre por lo que, gracias a sus gestiones, colaboran en cumplir con la misión de la Institución en lo relacionado en asegurar el acceso universal al saneamiento.

De forma efectiva se cumple con la operación y el mantenimiento de los sistemas de recolección de las aguas residuales para garantizar la continuidad del servicio existente, igualmente la calidad del efluente. Lo anterior por medio de la atención a las obstrucciones que aparecen en la red general, además alcanzan el objetivo de dar respuesta en el tiempo establecido a problemas con las reparaciones y lo expedientes atendidos.

Se cumple con la meta del tratamiento primario al caudal propuesto en los sistemas de aguas residuales; contribuyendo en garantizar la calidad del efluente de forma efectiva.

El aumento en la cantidad de aguas residuales recolectadas se encuentra directamente relacionado con la misión Institucional en tanto aumenta la cantidad de personas que cuentan con el servicio de saneamiento, lo cual avanza hacia la consecución de la universalidad en el servicio.

**Programa 05:** **Hidrantes**

La gestión desarrollada contribuyó con la misión institucional según se detalla a continuación:

-Tanto la Subgerencia de Sistemas GAM como Periféricos gestionan en conjunto las labores que corresponden a la instalación y mantenimiento de Hidrantes, siendo garantes de velar por el desarrollo, operación y mantenimiento de la red de hidrantes, en cada uno de los acueductos administrados la institución, brindado una mayor confiabilidad en el uso de los hidrantes, asegurando el acceso al agua de forma oportuna al Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica para la atención de emergencias, resguardando así la salud y la vida de los costarricenses.

-Ambas Subgerencias consiguen sus metas ya que cumplen con lo establecido en cuanto al número de hidrantes instalados, hidrantes reparados en sistemas administrados por el AyA, además de cumplir con la ejecución presupuestaria del programa.

**Avance en el cumplimiento de objetivos y metas de mediano y largo plazo considerando las proyecciones plurianuales**

El Plan Plurianual 2022-2025 fue aprobado mediante acuerdo de Junta Directiva 2021-0503.

En el presupuesto extraordinario 1-2022 aprobado por acuerdo de Junta Directiva N°2022-187 y remitido a la Contraloría General de la República con el PRE-2022-430, se aumentan ingresos y egresos de ¢896.635.13 miles.

Estas inclusiones de recursos inciden en la proyección plurianual 2022 – 2025 aprobadas por Junta Directiva en acuerdo 2022-265.

Por encontrarse en proceso de formulación del Plan Estratégico Institucional 2022-2026, el plan se sustentó en el Plan Estratégico 2016-2021, las condiciones actuales del entorno nacional e institucional, el marco jurídico y las prioridades establecidas en el marco estratégico.

1. En las proyecciones plurianuales se consideraron aumentos del 5% anual en las tarifas de todos los servicios, para los años del 2022 y 2023. Al I semestre, dicho aumento no se ha materializado, lo que puede afectar el cumplimiento de los objetivos de mediano y largo plazo.

Mediante la resolución Nº RE-0006-IA-2020 del 11 de diciembre 2020 el Ente Regulador congela el aumento tarifario correspondiente al año 2021, aprobado mediante resoluciones RIA-009-2017del 14 de septiembre de 2017 y RE-0001- IA-2020 del 4 de abril de 2019, tanto para el servicio de acueducto como para el servicio de alcantarillado. Además, mediante Resolución RE-0031-IA-2021 del 19 de noviembre de 2021, la ARESEP congela los ingresos aprobados por las resoluciones ya indicadas, para el 2022.

Nuevamente se presenta una situación difícil para el AyA al no contar con los recursos proyectados para la ejecución de los objetivos, iniciativas, indicadores y metas del Plan Estratégico Institucional y, por ende, del Plan Plurianual.

Por otra parte, la baja ejecución de los programas de inversión retrasa los objetivos a mediano y largo plazo, ocasionando que la población no cuente con los servicios de agua y saneamiento requeridos.