

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Dirección de Planificación Estratégica

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

Julio 2016

Índice

INTRODUCCIÓN.....	2
I. RESULTADOS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA.....	3
1. Ejecución Financiera.....	4
1.1. Ejecución de Ingresos.....	5
1.2. Ejecución de Egresos	7
2. Ejecución Física	9
2.1. Avance en el cumplimiento de los objetivos y metas de los programas presupuestarios.....	10
2.2. Proyectos de inversión pública	23
II. Información complementaria	47
1. Comentarios Generales de la Ejecución Presupuestaria.....	48
1.1. Ejecución de Ingresos	48
1.2. Ejecución de Egresos.....	53
ANEXOS.....	71

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento a las Directrices de Política Presupuestaria de la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria 2015 y a las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público reformadas mediante Resolución R-DC-064-2013 por la Contraloría General de la República, se remite la ejecución presupuestaria correspondiente al II trimestre 2016 del Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados (AyA).

El anteproyecto de presupuesto 2016 presentado a los entes externos el 30 de setiembre de 2015 fue por un monto de ₡210.507.704,40 miles. El presupuesto fue aprobado parcialmente por la Contraloría General de la República por un monto de ₡199.969.800,00 miles.

Mediante presupuesto Extraordinario se presupuestaron ₡3.549.478.43 miles netos, para un total de presupuesto de ₡203.522.278.57 miles.

En el II trimestre se han aplicado 4 modificaciones presupuestarias.

I. Resultados de la Ejecución Presupuestaria

1. Ejecución Financiera

1.1. Ejecución de Ingresos

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados Consolidado de Ingresos II Trimestre 2016 En miles de colones			
Cuenta Presupuestaria	Presupuesto Actual	Segundo Trimestre	Ejecución %
Ingresos Corrientes	124,882,060.06	32,547,740.93	26.06
Ingresos de Capital	3,499,779.80	205,187.17	5.86
Financiamiento	75,137,438.55	658,582.30	0.88
Total	203,519,278.41	33,411,510.40	16.42

1.2. Ejecución de Egresos

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados Consolidado de Egresos II Trimestre 2016 En miles de colones			
Cuenta Presupuestaria	Presupuesto Actual	Segundo Trimestre	Ejecución %
Remuneraciones	65,224,658.80	12,159,150.74	18.64
Servicios	57,001,512.44	10,775,354.82	18.90
Materiales y Suministros	12,695,348.27	1,857,819.05	14.63
Intereses y Comisiones	4,135,148.41	1,156,150.89	27.96
Bienes Duraderos	56,886,598.58	6,033,980.44	10.61
Transferencias Corrientes	1,835,837.95	388,484.82	21.05
Amortización	5,760,178.08	1,525,817.21	26.49
Total	203,519,278.53	33,894,557.77	16.65

2. Ejecución Física

2.1. Avance en el cumplimiento de los objetivos y metas de los programas presupuestarios

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
EVALUACIÓN PCI - PRIMER SEMESTRE 2016
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTO

Objetivo Estratégico del Programa o Proyecto del PND y/o Institucionales	Nombre del Programa /Proyecto Institucional	Indicador	Meta 2016		Cumplimiento de meta al 30 de junio	% de cumplimiento de la meta	Ejecución presupuestaria en miles de colones	Observaciones
Suplir a la sociedad, el servicio de agua potable calidad, continuidad y cantidad mediante la operación y mantenimiento de los sistemas	Operación, el Mantenimiento y Comercialización de acueducto.	Índice de valoración de la calidad, instalación nuevos servicios, reparación de fugas	11	GAM	14	14	1.702.247,00	<p>Estas metas se evalúan de la siguiente manera:</p> <p>CALIDAD: 5 si es mayor de 98 %. 4 si esta entre 96 y 98%. 3 si esta entre 93 y menos de 96%. 2 si está entre 90 y menos de 93%. 1 si es menor de 90%. Plazo instalación NS: 5 si es menor de 3 días. 4 si esta entre 3 y 5 días. 3 si esta entre mas de 5 y 7 días. 2 si está entre mas de 7 y 10 días. 1 si es mayor de 10 días.</p> <p>Plazo reparación de fugas: 5 si es menor de 3 días. 4 si esta entre 3 y 5 días. 3 si esta entre mas de 5 y 7 días. 2 si está entre mas de 7 y 10 días. 1 si es mayor de 10 días.</p> <p>Valores obtenidos al 30 de junio: Calidad: 99.6% valor obtenido 5.</p> <p>Plazo instalación Nuevos Servicios: Durante el primer semestre del 2016, se ejecutaron en total 2,857 instalaciones de nuevos servicios en la GAM y se logró mantener el indicador por debajo de la meta de 5 días hábiles, llegando a 2.65 días, por lo que el valor obtenido es 5.</p> <p>Plazo reparación fugas: Durante el primer semestre del año 2016 se ejecutaron en total 8,119 reparaciones de fugas en las conexiones de agua potable y sistema de medición (hidrómetro) en la GAM y se logro mantener el indicador por debajo de la meta (5 días hábiles), llegando a 3.27 días por lo que el valor obtenido es 4.</p>

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

Objetivo Estratégico del Programa o Proyecto del PND y/o Institucionales	Nombre del Programa /Proyecto Institucional	Indicador	Meta 2016	Cumplimiento de meta al 30 de junio	% de cumplimiento de la meta	Ejecución presupuestaria en miles de colones	Observaciones
			Periféricos	7	7	1.594.562,00	<p>Valores obtenidos: Calidad: 97.34 % valor obtenido 4.</p> <p>Instalación de NS: 11.61 días Valor obtenido 1.</p> <p>Este indicador se ha visto afectado principalmente en la Región Pacífico Central y Chorotega.</p> <p>Pacífico Central: Se han tomado medidas para evitar el atraso en la instalación, no obstante, no han sido suficientes por cuanto aún no han ingresado los juegos de accesorios para hidrómetros a la institución.</p> <p>Región Chorotega:</p> <p>Limitación para el otorgamiento de nuevos servicios para proyectos en los sistemas que presentan problemas de arsénico.</p> <p>Se han asumido nuevos acueductos como en Nicoya (San Joaquín 82 servicios)</p> <p>Falta de Juegos de accesorios para la instalación de nuevo servicios.</p> <p>Carencia de equipos en algunas cantonales como compresor, cortadora y compactadora</p> <p>Largas distancias que hay en los sistemas de algunas cantonales, por lo que se debe de programar el trabajo</p> <p>Cumplimiento en la Dirección de vacaciones sin tener personal suficiente para sustituir al personal incapacitados</p> <p>Mal estado de los vehículos</p>

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

Objetivo Estratégico del Programa o Proyecto del PND y/o Institucionales	Nombre del Programa /Proyecto Institucional	Indicador	Meta 2016	Cumplimiento de meta al 30 de junio	% de cumplimiento de la meta	Ejecución presupuestaria en miles de colones	Observaciones
							<p>Reparación de fugas: 9.17 días Valor obtenido 2. Existen algunos problemas para lograr la meta institucional de Fugas. Este indicador se ve afectado en la Región Central Oeste, Chorotega y Huetar Atlántica.</p> <p>Región Central Oeste: La afectación se dio principalmente en la cantonal de Alajuela.</p> <p>Región Chorotega: Constantes rupturas de tuberías por parte de Conai y la Municipalidad ocasiona un incremento en fugas por lo que hay que priorizar las actividades ante el desabastecimiento.</p> <p>-Directriz Cumplimiento Vacaciones acumuladas, lo cual ocasiona reducción de personal en cuadrilla, y no puede ser suplido. El mismo personal de reparación de fugas también instala nuevos servicios. El mal estado de los vehículos constantemente pasan en el taller mecánico, faltan accesorios para eliminación de fugas en cajas de hidrómetro. Región Huetar Atlántica: Falta de asignación de recurso humano para la región.</p> <p>La alta incidencia de fugas por antigüedad de las tuberías y por tipo de material, especialmente en las cantonales de Pocosí y Limón hacen que algunas órdenes no se puedan atender en tiempo con el ya reducido personal.</p>

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
EVALUACIÓN PCI – PRIMER SEMESTRE 2016
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTO

Objetivo Estratégico del Programa o Proyecto del PND y/o Institucionales	Nombre del Programa /Proyecto Institucional	Indicador	Meta 2016		Cumplimiento de meta al 30 de junio	% de cumplimiento de la meta	Ejecución presupuestaria en miles de colones	Observaciones
		Índice de valoración de la gestión RANC	1		1	1		Esta meta se evalúa de la siguiente manera: Agua No Contabilizada. 0 si IANC es mayor de 52%. 1 si IANC esta entre 46 y 52. 2 si IANC esta entre 42 y menos de 46. 3 si IANC esta entre 33 y menos de 42. 4 si IANC es menor de 33%. Valores obtenidos: % de ANC 49,78% dato a mayo 2016.
								<p>Para mejorar el porcentaje de agua no contabilizada, se está llevando el proyecto RANC, el cual está dirigido a optimizar las operaciones en el manejo del agua en los acueductos y de la facturación, con el objeto de reducir el ANC en los acueductos, y optimizar la eficiencia en la operación de las estaciones de bombeo para lo que se requiere mejorar la infraestructura física y operativa en los sistemas.</p> <p>El proyecto está enfocado a la optimización y recuperación de las instalaciones existentes, mediante acciones de reparación y de sustitución para llevarlas a una situación operativa eficiente; y a la integración de componentes de los sistemas que no se colocaron en su oportunidad o que por razones de costo y tecnológicas no ha sido posible instalarlas.</p> <p>En buena medida el proyecto atiende el rezago en inversión en el área operacional acumulado desde la creación del AyA, en infraestructura operativa, en manejo del agua en los sistemas, y en organización para la operación y para el mantenimiento, actividades en las cuales la reducción del ANC y la optimización o mejoramiento de la eficiencia energética son claves para alcanzar costos razonables y para garantizar la sostenibilidad operativa de los sistemas.</p>

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
EVALUACIÓN POI – PRIMER SEMESTRE 2016
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTO

Objetivo Estratégico del Programa o Proyecto del PND y/o Institucionales	Nombre del Programa /Proyecto Institucional	Indicador	Meta 2016	Cumplimiento de meta al 30 de junio	% de cumplimiento de la meta	Ejecución presupuestaria en miles de colones	Observaciones
Mejorar la calidad de los servicios de abastecimiento de agua potable y saneamiento brindado por las organizaciones comunales.	Fortalecimiento de la gestión comunitaria del Agua.	% de implementación de programa de gestión comunitaria del agua.	30%	15,00%	50,00%	658.587,61	<p>La meta del 30% se desglosa de la siguiente manera: 10% revisión y actualización del Reglamento de ASADAS y el Convenio de Delegación. 20% Formulación, divulgación e implementación de la política de Ordenamiento del Sector de Acueductos Comunales.</p> <p>De la primera meta, al 30 de junio se tiene un avance del 40%. Se han llevado a cabo sesiones de trabajo para análisis y revisión del articulado de la propuesta de reglamento, así como la realización de un taller para revisión, lo que permite tener una versión actual del reglamento que se presentará a Junta Directiva.</p> <p>Respecto a la formulación de la política, en este primer semestre se procedió a la publicación formal en la Gaceta Nº 48 y Alcance No 37 de fecha Miércoles 9 de Marzo del 2016, según lo requerido por la Contraloría General de la República. Actualmente se está trabajando en la "Operacionalización del Plan de Implementación".</p>

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

Objetivo Estratégico del Programa o Proyecto del PND y/o Institucionales	Nombre del Programa /Proyecto institucional	Indicador	Meta 2016	Cumplimiento de meta al 30 de junio	% de cumplimiento de la meta	Ejecución presupuestaria en miles de colones	Observaciones
							<p>Con respecto a la segunda meta, se tiene un avance acumulado de un 55% de la meta que representa un 11% del 20% que se espera cumplir.</p> <p>En relación a la Formulación de la Política, la misma se realizó a finales del periodo 2015, en este mismo periodo en lo que respecta a la divulgación se realizaron presentaciones públicas de la Política a los diferentes sectores, así como mediante la web. De igual manera en el primer semestre del 2016, se procedió a la publicación formal en la Gaceta N° 48 y Alcance No 37 de fecha Miércoles 9 de Marzo del 2016, según lo requerido por la Contraloría General de la República.</p> <p>Actualmente se está trabajando en la "Operacionalización del Plan de Implementación".</p>
							<p>Es importante indicar que la implementación no se estaría ejecutando en su totalidad en este periodo, dado que la implementación responde a un plan cuyas acciones están establecidas para ser ejecutadas al 2025, principalmente lo que corresponde a la gestión de recurso hídrico.</p>

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

Objetivo Estratégico del Programa o Proyecto del PND y/o Institucionales	Nombre del Programa /Proyecto institucional	Indicador	Meta 2016	Cumplimiento de meta al 30 de junio	% de cumplimiento de la meta	Ejecución presupuestaria en miles de colones	Observaciones
		Aplicación del formulario unificado a 500 ASADAS.	100%	45,60%	45,90%		Para febrero del 2016 se entregó avance de la aplicación para 228 ASADAS, y se está por ejecutar otra aplicación del instrumento unificado a 110 ASADAS, en ambos casos co-financiados con del PNUD, a través de CRUSA, lo anterior paralelamente a la contratación que se realiza para aplicarlos a 440 ASADAS con financiamiento AyA. Al primer semestre del 2016, se remitió a la Proveduría Institucional a fin de que se inicie la contratación de servicios de consultoría para el levantamiento y procesamiento de análisis mediante la aplicación del Instrumento Unificado en las ASADAS.

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

231459129
EVALUACIÓN PCI - PRIMER SEMESTRE 2016
PROGRAMA 03: INVERSIONES

Objetivo Estratégico del Programa o Proyecto del FND y/o Institucionales	Nombre del Programa /Proyecto Institucional	Indicador	Meta 2016	Cumplimiento de meta al 30 de junio	% de cumplimiento de la meta	Ejecución presupuestaria en miles de colones	Observaciones
Mejorar la calidad del agua de los ríos y mantos acuíferos del Área Metropolitana de San José, reduciendo la contaminación causada por la descarga directa y sin tratamiento de las aguas residuales.	Programa de mejoramiento de la Gran Área Metropolitana.	Porcentaje de incremento de población conectada a sistemas de tratamiento primario de aguas residuales.	16,00%	17,36%	95,56%	5.864.340,13	Al 31 de Diciembre del 2015, se logró una meta del 17,36%, casi alcanzando la meta programada para el año 2016. Durante este semestre no ha habido un incremento en dicha meta.
Dotar de agua potable a las comunidades rurales del país en condición de pobreza, mediante la ampliación, mejoras y construcción de sistemas de abastecimiento de agua potable, con el propósito de contribuir a mejorar la salud de la población beneficiada.	Programa de agua potable en comunidades rurales.	Número de obras construidas en las zonas indígenas	10	0	0	850,00	Los proyectos: Alto Comé, Alto Barú, Alto Río Claro #1, Alto Río Claro #2, Las Vegas, Santa Rosa, El Progreso, Los Planillos, Alanina, corresponden al Programa de Atención Recurso de Amparo Paralela Bucica. Actualmente se está en proceso de la consecución de los recursos presupuestarios que serán financiados mediante JUDESUR (Junta de Desarrollo Regional de la Zona Sur), una vez aprobados se estará firmando una carta de entendimiento entre las partes, donde Aya, sería el que construye y supervisa las obras y JUDESUR quien asigna el financiamiento requerido. En ese sentido, si no hubiera iniciado las obras se presenta un avance del 0. Inicialmente JUDESUR no estaba incluida en la propuesta de financiamiento original ya que esto entorpeció financiar los proyectos, lo que cual le permite al Aya financiar otros proyectos. En el caso del proyecto de La Casera, el mismo está en ejecución por parte del Aya, de acuerdo con lo programado.
		Porcentaje de incremento de la población con servicio de agua de calidad potable abastecida por Sistemas Delegados.	4,60%	Cumplimiento de meta es anual		2.864.420,00	En este primer semestre se viene trabajando de acuerdo a lo programado, en cuanto a la ejecución de proyectos para abastecimiento de agua potable, los cuales está programado concluir en el IV trimestre del 2016, así como con la instalación de equipos de cloración en las comunidades, ya sea para sustitución o instalación de uno nuevo. Se concluye un proyecto: Chinos Arriba y Abajo de Puñscal, con lo cual se beneficiar 104 habitantes, adicionalmente se instalaron 21 equipos de cloración, beneficiando una población de 16,765 habitantes. Importante indicar que esta meta se evalúa anualmente, mediante el Informe de Calidad de Agua que emite el Laboratorio Nacional de Agua a finales del periodo 2016.

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

Objetivo Estratégico del Programa o Proyecto del PND y/o Institucionales	Nombre del Programa /Proyecto Institucional	Indicador	Meta 2016	Cumplimiento de meta al 30 de junio	% de cumplimiento de la meta	Ejecución presupuestaria en miles de colones	Observaciones
Mejorar las condiciones ambientales y promover la salud de la población costarricense, mediante la ampliación y rehabilitación de los servicios de agua potable y saneamiento en áreas rurales, peñutanas y urbanas, dentro de un marco que promueva la participación organizada de las comunidades, contribuya a la descontaminación de los ríos del Área Metropolitana de San José (AMSJ), y asegure la sostenibilidad de los sistemas en el mediano y largo plazo.	Programa de agua potable y saneamiento (Componente Agua Potable en Áreas Rurales)	Porcentaje de incremento población con servicio de agua de calidad potable por ASADAS.	4,60%	Cumplimiento de meta es anual		161.763,42	Esta meta se evalúa anualmente, mediante el Informe de Calidad de Agua que emite el Laboratorio Nacional de Agua a finales del periodo 2016. Para su cumplimiento se programó llevar a cabo los diseños de la Virgen y Puerto Viejo con un 90% de avance, Santa Rosa de Poas y Santa Fe de Los Cillos con un 100% de ejecución.
	Programa de agua potable y saneamiento (Componente Peñutanas Área Metropolitana de San José)	Porcentaje de incremento de población con servicio de agua de calidad.	98,00%	Cumplimiento de meta es anual		54.050,08	Para mantener la cobertura de agua de calidad se programaron llevar a cabo los diseños de varios proyectos, la adquisición de terrenos y la Elaboración de un plan de educación ambiental y sanitaria. Los diseños son: Proyecto El Llano con un avance en el I semestre de 75%, Proyectos La Carpio, El Rodeo y Cascajal, Higuilo, Los Guilo, Los Angeles de Pataná y Linda Vista de Río Azul. Los anteriores diseños no cuentan con avance puesto que en el I semestre no se contó con las plazas necesarias para llevarlos a cabo. Con respecto a la adquisición de terrenos, se han adquirido en Coronado y Llano de Alajuelita. En proceso de adquisición se encuentran los terrenos La Carpio, El Rodeo y Cascajal, Higuilo, Los Guilo y Linda Vista.

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
EVALUACIÓN POI – PRIMER SEMESTRE 2016
PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADO

Objetivo Estratégico del Programa o Proyecto del PND y/o Institucionales	Nombre del Programa /Proyecto Institucional	Indicador	Meta 2016		Cumplimiento de meta al 30 de junio	% de cumplimiento de la meta	Ejecución presupuestaria en miles de colones	Observaciones
Supér a la sociedad, servicio alcantarillado sanitario calidad, continuidad y cantidad mediante la operación y mantenimiento de los sistemas.	Operación, el Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado	Índice valoración de la Calidad del servicio AR	10	GAM	9	NA	285.849,00	<p>Esta meta se evalúa de la siguiente manera:</p> <p>Cumplimiento ley vertidos: Volumen que cumple entre volumen recolectado: 5 si es mayor de 80% 4 si está entre 60 y menos de 80 3 si está entre 50 y menos de 60 2 si está entre 40 y menos 50 1 si es menor de 40%.</p> <p>Plazo instalación Nuevos Servicios: 5 si es menor de 3 días. 4 si está entre 3 y menos de 5 días. 3 si está entre 5 y menos de 10 días. 2 si está entre 10 y menos de 15 días. 1 si es mayor de 15 días.</p> <p>Plazo atención de desobstrucciones: 5 si es menor de 3 días. 4 si está entre 3 y menos de 5 días. 3 si está entre 5 y menos de 10 días. 2 si está entre 10 y menos de 15 días. 1 si es mayor de 15 días.</p> <p>Valores obtenidos: Cumplimiento ley vertidos: 0,90% valor obtenido 1. Plazo instalación de rs: 4.25 días valor obtenido 4. Desobstrucciones de alcantarillado: 3.14 días valor obtenido 4.</p>
								<p>En el segundo trimestre no se pudo cumplir con la meta, ya que ni la instalación de nuevos servicios, ni las desobstrucciones alcanzaron la máxima puntuación (5). En el caso de las desobstrucciones se vio afectado por el mes de junio (funcionarios en prolixidad laboral) y el caso de los nuevos servicios por un pendiente que se venía arrastrando. Respecto al cumplimiento de la Ley de Vertidos se esperaba un 1 ya que una parte sustancial (65%) del caudal del Alcantarillado Sanitario de la GAM aún no está siendo tratado.</p>

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

Objetivo Estratégico del Programa o Proyecto del PND y/o Institucionales	Nombre del Programa (Proyecto institucional)	Indicador	Meta 2016	Cumplimiento de meta al 30 de junio	% de cumplimiento de la meta	Ejecución presupuestaria en miles de colones	Observaciones
			Parísicos	9	NA	981.841,73	<p>Valores obtenidos: Cumplimiento ley virtidos 73.67 % valor obtenido 4. Se estan haciendo inspección de PTARs para recomendar ajustes operativos en todas las regiones, búsqueda de alternativas para optimizar el tratamiento de los sistemas Lagunares. Plazo instalación de ns: 18 días valor obtenido 1. Deberá ser optimizada la gestión de las solicitudes de nuevo servicio en la Región Huetar Caribe, el aporte de la Región el indicador es considerable, las demás regiones se mantienen con un plazo medio de resolución según lo esperado.</p> <p>Desobstrucciones de alcantarillado: 4.96 días valor obtenido 4. Se dio inicio a la contratación de compra de un camión hidrovacador para la Región Pacifico y otro para la Región Chorotega, con esta adquisición se pretende excelencia y optimización en la prestación del servicio de alcantarillado sanitario</p>

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
EVALUACIÓN POI – PRIMER SEMESTRE 2016
PROGRAMA 05: HIDRANTES

Nombre del Programa /Proyecto institucional	Indicador	Meta 2016	Cumplimiento de meta al 30 de junio	% de cumplimiento de la meta	Ejecución presupuestaria en miles de colones	Observaciones
Instalación y mantenimiento de hidrantes.	Índice de valoración del servicio de hidrantes.	10	6	60,00%	953.819,00	<p>Estas metas se evalúan de la siguiente manera:</p> <p>Instalación de hidrantes: 5 si es mayor de 500 hidrantes 4 si esta entre 450 y menos de 500 hidrantes 3 si esta entre 350 y menos de 450 hidrantes 2 si está entre 250 y menos de 350 hidrantes 1 si es menos de 250 hidrantes Nuevos</p> <p>Mantenimiento de hidrantes: 5 si es mayor de 750 hidrantes 4 si esta entre 600 y menos de 750 hidrantes 3 si esta entre 450 y menos de 600 hidrantes 2 si está entre 300 y menos de 450 hidrantes 1 si es menos de 300 hidrantes.</p> <p>Valores obtenidos: hidrantes instalados: 115, valor obtenido 1, Mantenimiento de hidrantes: 1.537, valor obtenido 5.</p> <p>Se debe contemplar que la Licitación Suministro e Instalación de Hidrantes (2010-LN-000021-PRI) finalizó para las 5 Regiones de la Subgerencia de Sistemas Periféricos. Se pretende cumplir las metas estipuladas con la Licitación 2016LN-00008-PRI, la cual se encuentra en proceso de entrega de ofertas.</p> <p>Para la Subgerencia de Sistemas GAM se encuentra en proceso la instalación de los últimos hidrantes, después de recibidos a satisfacción se pretende solicitar una ampliación del 50% del contrato actual.</p>

2.2. Proyectos de Inversión Pública

Dirección de Planificación Estratégica
 Ejecución de Proyectos
PROGRAMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO
 3E de Junio 2015
 (en miles de córdobas)

Nombre del Proyecto	Objetivo del Proyecto	Presupuesto Actual 2016	Presupuesto ejecutado según cifras al 30-06-2016	Porcentaje de ejecución presupuestaria	Meta Física Programada 2016	Avance Físico de la meta al 30-06-2016	Observaciones
Abastecimiento de agua en la comunidad Blasco	Mejorar las condiciones ambientales y promover la salud de la población instalándose, mediante la ampliación y rehabilitación de los servicios de agua potable y saneamiento en áreas rurales, dentro de un marco que promueva la participación organizada de los comunitarios y asegure la sostenibilidad de los sistemas de abastecimiento, en cuanto calidad y cantidad.	437.754,40	7.023,36	1,72%	33.75%	2,02%	Se avanza según lo planificado.
Abastecimiento de agua potable de Santa Fe de Los Ochos	Mejorar las condiciones ambientales y promover la salud de la población instalándose, mediante la ampliación y rehabilitación de los servicios de agua potable y saneamiento en áreas rurales, dentro de un marco que promueva la participación organizada de los comunitarios y asegure la sostenibilidad de los sistemas de abastecimiento, en cuanto calidad y cantidad.	17.357,27	81,92	0,46%	4,76%	4,96%	Se avanza según lo planificado. Diseño completo, se confirmará el costo para comenzar proceso de licitación en el segundo semestre 2016.
Construcción de sistema de abastecimiento de agua en la comunidad de la localidad de Santa Rosa de Procel	Mejorar las condiciones ambientales y promover la salud de la población instalándose, mediante la ampliación y rehabilitación de los servicios de agua potable y saneamiento en áreas rurales, dentro de un marco que promueva la participación organizada de los comunitarios y asegure la sostenibilidad de los sistemas de abastecimiento, en cuanto calidad y cantidad.	8.796,70	869,90	9,79%	4,37%	4,37%	Se avanza según lo programado, se han concluido obras licit. de cableamiento el cable y se avanza el proceso de licitación de obras en el segundo semestre de 2016.
Abastecimiento de agua del sistema de Santa Fe de La Virgen y Puerto Viejo de Montepiel	Mejorar las condiciones ambientales y promover la salud de la población instalándose, mediante la ampliación y rehabilitación de los servicios de agua potable y saneamiento en áreas rurales, dentro de un marco que promueva la participación organizada de los comunitarios y asegure la sostenibilidad de los sistemas de abastecimiento, en cuanto calidad y cantidad.	33.202,82	7.133,58	21,47%	4,74%	3,07%	<ul style="list-style-type: none"> Licitación no se concluyó con topografía para la elaboración de planos de alineación. Las obras que se continúan para diseñar mediante procesos administrativos se avanza de trabajo administrativo y no avanza al paso esperado por los procesos legales que involucra. Se debe seguir en el presupuesto para los sistemas abastecidos. Se han cambiado constantes en la versión final de los proyectos y los informes de checks, lo cual ha afectado los trabajos a nivel ambiental.
Abastecimiento de agua del sistema de San José de Ujula	Mejorar las condiciones ambientales y promover la salud de la población instalándose, mediante la ampliación y rehabilitación de los servicios de agua potable y saneamiento en áreas rurales, dentro de un marco que promueva la participación organizada de los comunitarios y asegure la sostenibilidad de los sistemas de abastecimiento, en cuanto calidad y cantidad.	28.912,50	0,00	0,00%	4,37%	0,00%	No ha podido avanzar en este proyecto durante el I Semestre por falta de recursos humanos.
Abastecimiento de agua del sistema de Santa Fe de Guadalupe	Contribuir en sistemas de abastecimiento para la comunidad de Santa Fe de Guadalupe, que permita el desarrollo del servicio de agua potable a las comunidades en áreas de campo, calidad y cantidad y mejorar las condiciones de Saneamiento Básico. Lo anterior en favor de la salud pública y desarrollo rural.	22.021,10	0,00	0,00%	0,37%	0,00%	Se concluyeron las proyecciones de avance físico sobre un supuesto de disponibilidad de plaza para el I Semestre 2016. Se actualizó programación de acuerdo con los recursos disponibles y sustenta nivel de plaza.

Nombre del Proyecto	Objetivo del Proyecto	Presupuesto Actual 2018	Presupuesto ejecutado según sistema al 30-06-2018	Porcentaje de ejecución presupuestaria	Meta Anual Programada 2018	Avance físico de la meta al 30-06-2018	Observaciones
Agua potable en zonas periurbanas del AMBL - El Rodero y Cuzcujal en Municipio de Comacoch, San José	Mejorar la cobertura, eficiencia y calidad en la prestación de los servicios de agua potable en áreas seleccionadas periurbanas de la capital, San José. Se espera lograr una significativa mejora en la prestación de servicios y cobertura de agua en el área de cobertura del acueducto Metropolitanos de San José beneficiando las zonas periurbanas priorizadas. Se espera lograr un incremento significativo en la prestación de servicios. Además se espera un fortalecimiento institucional, con el fin de garantizar la sostenibilidad de los sistemas que serán implementados.	32.735,44	32.725,42	300,00%	0,00%	0,00%	
Agua potable en zonas periurbanas del AMBL - La Villa de los Acaes de Desamparados, San José	Mejorar la cobertura, eficiencia y calidad en la prestación de los servicios de agua potable en áreas seleccionadas periurbanas de la capital, San José. Se espera lograr una significativa mejora en la prestación de servicios y cobertura de agua en el área de cobertura del acueducto Metropolitanos de San José beneficiando las zonas periurbanas priorizadas. Se espera lograr un incremento significativo en la prestación de servicios. Además se espera un fortalecimiento institucional, con el fin de garantizar la sostenibilidad de los sistemas que serán implementados.	20.000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	
Agua potable en zonas periurbanas del AMBL - San Gallo en Desamparados, San José	Mejorar la cobertura, eficiencia y calidad en la prestación de los servicios de agua potable en áreas seleccionadas periurbanas de la capital, San José. Se espera lograr una significativa mejora en la prestación de servicios y cobertura de agua en el área de cobertura del acueducto Metropolitanos de San José beneficiando las zonas periurbanas priorizadas. Se espera lograr un incremento significativo en la prestación de servicios. Además se espera un fortalecimiento institucional, con el fin de garantizar la sostenibilidad de los sistemas que serán implementados.	28.018,25	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	La ejecución física de estos proyectos se realizó antes del supuesto de contar con los datos apropiados para el primer semestre. No obstante, no se contó con dichos datos hasta el segundo semestre, por lo que no fue posible iniciar los trabajos de estos proyectos en el primer semestre.
Agua potable en zonas periurbanas del AMBL - La Cruz de Aguacatal, San José	Mejorar la cobertura, eficiencia y calidad en la prestación de los servicios de agua potable en áreas seleccionadas periurbanas de la capital, San José. Se espera lograr una significativa mejora en la prestación de servicios y cobertura de agua en el área de cobertura del acueducto Metropolitanos de San José beneficiando las zonas periurbanas priorizadas. Se espera lograr un incremento significativo en la prestación de servicios. Además se espera un fortalecimiento institucional, con el fin de garantizar la sostenibilidad de los sistemas que serán implementados.	24.839,48	21.324,05	85,85%	0,00%	0,00%	
Agua potable en zonas periurbanas del AMBL - La Capota en La Uruca, San José	Mejorar la cobertura, eficiencia y calidad en la prestación de los servicios de agua potable en áreas seleccionadas periurbanas de la capital, San José. Se espera lograr una significativa mejora en la prestación de servicios y cobertura de agua en el área de cobertura del acueducto Metropolitanos de San José beneficiando las zonas periurbanas priorizadas. Se espera lograr un incremento significativo en la prestación de servicios. Además se espera un fortalecimiento institucional, con el fin de garantizar la sostenibilidad de los sistemas que serán implementados.	41.899,02	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	
Agua potable en zonas periurbanas del AMBL - Figallo de Desamparados, San José	Mejorar la cobertura, eficiencia y calidad en la prestación de los servicios de agua potable en áreas seleccionadas periurbanas de la capital, San José. Se espera lograr una significativa mejora en la prestación de servicios y cobertura de agua en el área de cobertura del acueducto Metropolitanos de San José beneficiando las zonas periurbanas priorizadas. Se espera lograr un incremento significativo en la prestación de servicios. Además se espera un fortalecimiento institucional, con el fin de garantizar la sostenibilidad de los sistemas que serán implementados.	26.400,46	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	
Total del Programa		710.975,07	69.432,76	9,77%			

Fuente: Sistema Integrado de Sistemas Financieros e Informes FICG y FICG RD

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
 Dirección de Planificación Estratégica
 Ejecución de Proyectos
PROGRAMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO RURAL II
 30 de Junio 2016
 (en miles de colones)

Nombre del Proyecto	Objetivo del Proyecto	Presupuesto Actual 2016	Presupuesto ejecutado según sistema al 30-06-2016	Porcentaje de ejecución presupuestaria	Meta Avance Físico Programado 2016	Avance Físico de la meta al 30-06-2016	Observaciones
Unidad Ejecutora AyA/KPW		2.483.775,34	102.738,68	4,1%	0,00%	0,00%	El monto indicado obedece a lo asignado a las Unidad Ejecutora con recursos de AyA
Construcción del sistema de abastecimiento de agua potable integrado para el distrito Caño de Siquirres	Construir un acueducto para los vecinos del Caño, La Franca, Louisiana, El Paja, El Silencio, Bella Vista, Laurel, Acasí, La Catalina, seis amigos, con el fin de suministrarle a los habitantes agua en términos de calidad, cantidad y continuidad y mejorar las condiciones de saneamiento básico a través de la promoción de la higiene, organización de las comunidades y paralelamente contribuir con el desarrollo local de los beneficiarios.	146.868,53	18.887,53	12,9%	6,60%	7,30%	La licitación para la instalación de los pozos elevados presenta un atraso de 2 meses aproximadamente, lo que impidió terminar el proyecto en abril del 2016. El resto de las obras está terminado desde marzo de 2016.
Construcción del sistema de abastecimiento de agua potable para la comunidad de Heredia de Siquirres, Limón	El proyecto consiste en la construcción de las siguientes obras: mejorar 4 captaciones existentes, construcción de una nueva línea de conducción-distribución y sustitución de línea de asbesto cemento, por un total de 8.500 metros, construcción de dos tanques de almacenamiento de Vol=250 y 50 m3, y mejoras a un tanque metálico existente.	41.479,00	2.680,18	6,4%	100,00%	75,00%	Avance normal en la ejecución del proyecto
Construcción del sistema integrado de abastecimiento de agua potable para Limón Sur	Construir un acueducto para los vecinos Sand Box, Ania, San Miguelito, Zorrito, Celia, Daytonia, Olivia, Margarita, Paraíso y Soacha con el fin de suministrarle a los habitantes agua en términos de calidad, cantidad y continuidad y mejorar las condiciones de saneamiento básico a través de la promoción de la higiene, organización de las comunidades y paralelamente contribuir con el desarrollo local de los beneficiarios.	2.176.700,60	925.431,95	43,7%	32,93%	19,38%	<ol style="list-style-type: none"> Nó se logró adjudicar el "Complejo Equipos-Planta y otros". Se debió dar más tiempo para la presentación de las ofertas y se debieron solicitar cinco rondas de subsanaciones. Esta obra se verá en junta hasta el mes de julio. El diseño de la obra "Ramales nuevos e interconexiones" se recibió con tres meses de atraso y se debieron hacer modificaciones a la escala para adaptarle a lo ejecutado por la Licitación de Instalación de Tubería. Ya se solicitó cotización al contratista para ejecutarla como modificación unilateral del contrato. Tanto las obras de Instalación de Tubería como la Construcción del Tanque de 2000 m3 se ha atrasado por mal tiempo. El tanque está en estos momentos suspendido porque el camino de acceso está en muy malas condiciones por la instalación de tubería.

Nombre del Proyecto	Objetivo del Proyecto	Presupuesto Actual 2016	Presupuesto ejecutado según sistema al 30-06-2016	Porcentaje de ejecución presupuestaria	Meta Avance Físico Programado 2016	Avance Físico de la meta al 30-06-2016	Observaciones
Dotación de Soluciones de Saneamiento Básico	Dotar a todas las viviendas beneficiadas con los proyectos de agua potable del programa de Saneamiento Básico Rural, con soluciones de saneamiento.	50.000,00	-	0,0%	24,97%	23,72%	Se han presentado algunos problemas con la instalación de las soluciones en el Proyecto de Limón Sur, que ha atrasado la implementación en otras comunidades. Así mismo, estas nuevas instalaciones se han realizado con la ejecución de pruebas de permeabilidad del suelo, lo cual requirió de la reprogramación de las entregas. Se ha realizado la verificación de las necesidades levantadas por el Ministerio de Salud, para poder definir el número exacto de soluciones a adquirir con el propósito de optimizar los sitios de almacenamiento y que no sobra ninguna solución al final del Programa.
Total del Programa		4.508.823,87	1.128.818,33	25,01%	0,00%	8,96%	

Fuente: Sistema Integrado Financiero Suministros e Informe PAO y POI IUV

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
 Dirección de Planificación Estratégica
 Ejecución de Proyectos
 Programa de Mejoramiento Ambiental del Área Metropolitana de San José
 30 de Junio 2016
 (en miles de colones)

Nombre del Proyecto	Objetivo del Proyecto	Presupuesto Actual 2016	Presupuesto ejecutado según sistema al 30-06-2016	Porcentaje de ejecución presupuestaria	Meta Ancestral Física Programada 2016	Avance Físico de la meta al 30-06-2016	Observaciones
Proyecto Mejoramiento del Medio Ambiente del Área Metropolitana de San José.	Mejorar la calidad del agua de los ríos y de los manantiales acuíferos del Área Metropolitana de San José, por medio de la rehabilitación y extensión del sistema de recolección de aguas residuales existentes y la construcción de una planta de tratamiento de aguas residuales.	FONDOS CONTINGENCIA AIA			25,20%	24,60%	<ul style="list-style-type: none"> - Nueva apelación Líneas 2, 6 y 7 Redes Secundarias Zona Norte - Plazos para entrega de documentación por parte de contratista insuficientes en contrato Redes Secundarias Zona Sur - Trámites de visados para servidumbres no son tan expeditos en ciertas instituciones - Existen diferencias entre la topografía y trazos verificados en sitio y los planos constructivos de la Consultoría - Muchos de los servidumbres han sufrido invasiones - Dificultades para obtener respuestas por parte del propietario del terreno de las servidumbres - Falta de insumos adecuados para definir estrategia de Plan de Conexiones Intradomiciliares
		8.973.754,79	1.403.477,23	15,64%			
		FONDOS ESPECÍFICOS					
		12.812.880,80	4.000.803,78	31,24%			
		TOTAL					
21.786.635,59	5.404.281,01	24,80%					

Fuente: Sistema Integrado Financiero Administrativo e Informes PAD y PDI J69C

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillatos
Dirección de Planificación Estratégica
Programa: Abastecimiento Agua Potable Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón.
 30 de Junio 2018
 (en miles de dólares)

Nombre del Proyecto	Objetivo del Proyecto	Presupuesto Actual 2018	Presupuesto asignado al 20-06-2018	Porcentaje de ejecución presupuestaria	Meta Avance Físico Programado 2018	Avance Físico de la meta al 20-06-2018	Observaciones
Mejora en el abastecimiento de agua potable de Alajuela.	Incrementar la capacidad de abastecimiento de agua potable en la zona para poder atender la demanda urbana y su proyección.	1.408.028,00	102,00	0,01%	100,00%	2,44%	Se han presentado problemas con la comunidad debido a la oposición de la población Tacarcosa de que el agua sea tratada en este sector para ser llevada a la comunidad de Alajuela, esto a pesar de las reuniones donde se ha explicado el alcance del proyecto.
Mejoramiento en el abastecimiento de agua potable de San José.	Mejorar las condiciones del sistema de abastecimiento de agua potable de San José, a través de mejoras requeridas para alcanzar un funcionamiento óptimo de la planta de tratamiento y en los abastecedores de agua potable de la zona urbana y suburbana.	528.824,00	128,84	0,02%	12,16%	8,31%	Para este 2018, se esperaba un avance en la etapa de Pro Ejecución hasta el recibio de ofertas. El proceso de licitación ha transcurrido en forma satisfactoria, encontrándose en la etapa de adjudicación.
Construcción y mejoramiento de la infraestructura de agua potable de San José.	Mejorar las condiciones del sistema de abastecimiento de agua potable de San José, a través de mejoras requeridas para alcanzar un funcionamiento óptimo de la planta de tratamiento y en los abastecedores de agua potable de la zona urbana y suburbana.	214.541,00	0,00	0,00%	0,00%	-1,28%	Durante el mes de mayo se identificaron deficiencias en la documentación recibida por parte de la UEN-Programación y Control, por lo cual se devolvieron, así como se solicitaron permisos de ejecución a puertos y verificación de calles públicas) y se ajustó el porcentaje de avance. Posteriormente, se definieron fechas de entrega de información y se han presentado avances en la entrega de los planos por parte de la UEN-PyC. Se están realizando las siguientes consultas a la UEN-PyC: COMAVI: permisos para ingresar a puentes tubos propia del proyecto. Definición si las cámaras son públicas involucradas en el proyecto con públicas o privadas realizar la solicitud de los permisos respectivos. Durante el mes de mayo se identificaron deficiencias en la documentación recibida por parte de la UEN-Programación y Control, por lo cual se devolvieron, así como se solicitaron permisos de ejecución a puertos y verificación de calles públicas) y se ajustó el porcentaje de avance. Posteriormente, se definieron fechas de entrega de información y se han presentado avances en la entrega de los planos por parte de la UEN-PyC. Se está a la espera de los planos modificados y de la nueva escala de precios y cantidades. Se están realizando las siguientes consultas a la UEN-PyC: COMAVI: permisos para ingresar a puentes tubos propia del proyecto. Definición si las cámaras son públicas involucradas en el proyecto con públicas o privadas realizar la solicitud de los permisos respectivos.
Mejora en el abastecimiento de agua potable de San José.	Mejorar las condiciones del sistema de abastecimiento de agua potable de San José, a través de mejoras requeridas para alcanzar un funcionamiento óptimo de la planta de tratamiento y en los abastecedores de agua potable de la zona urbana y suburbana.	1.627.520,00	302.433,83	24,47%	81,80%	81,80%	En el mes de junio de 2018 se inició la Oficina Cantonal de Aya. Una ejecución un año en el Prozo 2 y determinaron que el caudal que se está obteniendo es 111,5, cuando el caudal de diseño fue 20 L/s. Debido a las altas vibraciones del puente sobre el río Tárroba, se han tenido problemas con el bloque de anclaje del extremo norte del paso de tubería. Se han presentado problemas con la comunidad debido a la oposición de la población de Palmar Norte de que el agua sea tratada en este sector para ser llevada a parte de Palmar Sur, esto a pesar de las reuniones donde se ha explicado el alcance del proyecto. Asimismo se han tenido problemas con los vecinos de las colonias norte y sur del sitio de Jaraguá, quienes alegan invasión de propiedad. En el mes de junio de 2018 se inició la Oficina Cantonal de Aya. Una ejecución un año en el Prozo 2 y determinaron que el caudal que se está obteniendo es 111,5, cuando el caudal de diseño fue 20 L/s. Debido a las altas vibraciones del puente sobre el río Tárroba, se han tenido problemas con el bloque de anclaje del extremo norte del paso de tubería. Se han presentado problemas con la comunidad debido a la oposición de la población de Palmar Norte de que el agua sea tratada en este sector para ser llevada a parte de Palmar Sur, esto a pesar de las reuniones donde se ha explicado el alcance del proyecto. Asimismo se han tenido problemas con los vecinos de las colonias norte y sur del sitio de Jaraguá, quienes alegan invasión de propiedad.

Nombre del Proyecto	Objetivo del Proyecto	Presupuesto Actual 2016	Presupuesto ejecutado según sistema al 31-05-2016	Porcentaje de ejecución presupuestaria	Meta Avance Físico Programado 2016	Avance Físico de la meta al 30-05-2016	Observaciones
Construcción del sistema programático de atención para Ciudad Nueva y Ciudad Nueva Sur.	Mejorar las condiciones del sistema de atención de estas pobladas de Ciudad Nueva, mediante una atención en el desarrollo de la infraestructura para satisfacer la demanda actual y futura de la población.	2.500,00	9,60	0,38%	13,33%	0,38%	El proyecto se entregó por parte de la UEN- PJC con una viabilidad ambiental D2, siendo lo primero que se realizó fue el estudio de factibilidad ambiental, el cual se encuentra en la fase de preparación del DI.
Mejora atención de Ciudad Nueva	Mejorar las condiciones del sistema de atención de la población, mejorando la infraestructura de atención de salud de la población de Ciudad Nueva, a través de la atención de la población.	481.336,00	432.832,32	89,93%	100,00%	89,93%	Por omisión en el Diseño del proyecto por parte de la UEN- PJC se está tramitando una orden de cambio para realizar la inclusión de una tubería de conducción de la Planta al Tanque de Almacenamiento.
Mejora al servicio de atención de Ciudad Nueva	Mejorar las condiciones del sistema de atención de la población, a través de un servicio de atención de salud de la población, mejorando la infraestructura de atención de salud de la población actual y futura de la población.	72.005,00	0,00	0,00%	14,29%	-45,00%	Durante la revisión final de planos y presupuesto realizados por la empresa consultora contratada para la realización del Diseño del proyecto, se encontraron inconsistencias entre algunos documentos. Se tuvo un retraso de varios meses en la obtención por parte de la UEN- Gestión Ambiental de la viabilidad ambiental de SETENA, por lo anterior fue necesario valorar y ajustar el porcentaje de avance.
Atención y entrega en el área de atención de Ciudad Nueva	Construcción de obra de infraestructura de atención de salud de la población, mejorando la infraestructura de atención de salud de la población actual y futura de la población.	168.854,20	8,88	0,53%	21,33%	13,33%	Se presenta incumplimiento por parte de UEN PJC a la entrega de las facturas del proyecto. Debido al incumplimiento la fecha se trasladó de julio 2015 a febrero 2016. Se presenta incumplimiento por parte de UEN PJC a la entrega de las facturas del proyecto. Debido al incumplimiento la fecha se trasladó de julio 2015 a febrero 2016.
Atención y entrega en el área de atención de Ciudad Nueva	Mejorar las condiciones del sistema de atención de la población, a través de un servicio de atención de salud de la población, mejorando la infraestructura de atención de salud de la población actual y futura de la población.	1.722.836,04	87.295,01	0,51%	33,00%	12,72%	Debido a que los estudios geotécnicos realizados para este proyecto resultaron insuficientes, se solicitó a la UEN- PJC realizar nuevos estudios, por lo cual fue necesario realizar el re diseño del sitio del tanque. Como aspectos negativos presentados durante el I Semestre se presenta retrasos significativos en cuanto a los trámites para realizar las conexiones eléctricas necesarias en el Compañero. Debido a que los estudios geotécnicos realizados para este proyecto resultaron insuficientes, se solicitó a la UEN- PJC realizar nuevos estudios, por lo cual fue necesario realizar el re diseño del sitio del tanque. Como aspectos negativos presentados durante el I Semestre se presenta retrasos significativos en cuanto a los trámites para realizar las conexiones eléctricas necesarias en Compañero.

Nombre del Proyecto	Objetivo del Proyecto	Presupuesto Actual 2016	Presupuesto ejecutado según sistema al 20-08-2016	Porcentaje de ejecución presupuestaria	Meta Avance Físico Programado 2016	Avance Físico de la meta al 30-08-2016	Observaciones
Mejora de condiciones de servicio al sistema de abastecimiento de agua potable en el área de cobertura del sistema de abastecimiento de Liberia, con un énfasis en profundización de año 2020.	Mejorar las condiciones de servicio al sistema de abastecimiento de agua potable y hacer un énfasis en la profundización de año 2020 en el sistema de abastecimiento de Liberia.	579.733,00	6,00	1,03%	55,37%	5,07%	Este proyecto incluye tres etapas: Mejoras al Acueducto de Liberia, Mejoras al Acueducto de Liberia Pozo La América y Liberia I. Las dos primeras se encuentran finalizadas. En el caso de Liberia II, se han presentado atrasos en la entrega de planos por parte de la UEN-PYC. Asimismo, durante la revisión de planos y según conversaciones con Región Chorotega, el pozo que se tenía planeado utilizar para el proyecto en el campo de La América está siendo utilizado por la Elgira I del proyecto, pues el pozo de esta etapa está fuera de funcionamiento por presencia de aluminio en el agua. Fallaron algunas permitas como una de suelo y estudio de ingeniería para las instalaciones eléctricas, por lo que el paquete fue derivado a la UEN-PYC. Se solicitó a la UEN PYC una fecha de entrega de los diseños del proyecto, así como las conexiones del caso.
Construcción de un sistema de abastecimiento de agua potable para la zona de San José.	Construir un sistema de agua potable para la zona de San José.	1.933.918,00	381.793,77	17,51%	36,66%	7,91%	Durante el proceso de instalación de la tubería por parte de la empresa constructora, se presentaron problemas con el pavimento, presentado lo anterior problemas en las propiedades cercanas al proyecto, los cuales fueron resueltos de inmediato por parte de la empresa constructora. Otra situación que se ha presentado durante el semestre, es el descomento de la comunidad con la Municipalidad de Santo Domingo, en donde se cuestiona la posible falta de disponibilidad de agua.
Estructura de tubería, suscripción y entrega de 104 de metros de tubería de agua potable del Área Metropolitana de San José.	Suscripción y entrega de 104 de metros de tubería de agua potable del Área Metropolitana de San José.	58.193,00	246,57	0,42%	98,67%	0,82%	Se incluyen las siguientes etapas: Mejoras al Acueducto Pérez Zeledón - Sustitución de 3 sistemas, Mejoras al Acueducto de Pérez Zeledón II, Mejoras al Acueducto de Pérez Zeledón Obispo Espinoles (a cual se subdividió en obras especiales I y II), los dos sistemas cubren el 100% y el último en obra de Pro-Ejecución. En el caso de Obras Especiales I, se han presentado atrasos en cuanto a la falta de respuesta expedida de la empresa que diseñó el proyecto ante las consultas de las posibles ofertas. Por su parte, Obras Especiales II, la UEN-PYC está desarrollando la obra, el desmantelamiento y conexión a la tubería nueva de instalación se viene haciendo con el departamento de diseño y se acordó que harán 3 propuestas para escoger la mejor para el proyecto. Se solicitó una reunión al área de diseño para que hagan un resumen del estado actual del diseño. La entrega de los diseños se continúa para el mes de setiembre del presente año.
Mejoras en el servicio de abastecimiento de agua potable del sistema de abastecimiento de agua potable de Liberia, con un énfasis en profundización de año 2020.	Mejorar las condiciones de servicio al sistema de abastecimiento de agua potable y hacer un énfasis en la profundización de año 2020 en el sistema de abastecimiento de Liberia.	2.200,00	8,20	0,38%	71,70%	0,00%	Este proyecto incluye tres etapas: Mejoras al Acueducto de Liberia, Mejoras al Acueducto de Liberia Pozo La América y Liberia I. Las dos primeras se encuentran finalizadas. En el caso de Liberia II, se han presentado atrasos en la entrega de planos por parte de la UEN-PYC. Asimismo, durante la revisión de planos y según conversaciones con Región Chorotega, el pozo que se tenía planeado utilizar para el proyecto en el campo de La América está siendo utilizado por la Elgira I del proyecto, pues el pozo de esta etapa está fuera de funcionamiento por presencia de aluminio en el agua. Fallaron algunas permitas como una de suelo y estudio de ingeniería para las instalaciones eléctricas, por lo que el paquete fue derivado a la UEN-PYC. Se solicitó a la UEN PYC una fecha de entrega de los diseños del proyecto, así como las conexiones del caso.

PROGRAMA DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE EN COMUNIDADES RURALES
FONDOS DE ASIGNACIÓN FAMILIAR
30 de Junio 2016
(en miles de dólares)

Nombre del Proyecto	Objetivo del Proyecto	Presupuesto Actual 2015	Presupuesto ejecutado según sistema al 30-06-2016	Porcentaje de ejecución presupuestaria	Meta Avance Físico Programado 2015	Avance Físico de la meta al 30-06-2016	Observaciones
Construcción del sistema de abastecimiento de agua potable para la comunidad de Hordana de Sigaparra, Líbano	El proyecto consiste en la construcción de las siguientes obras: mejorar el sistema de abastecimiento, construcción de una nueva línea de conducción de 8.000 metros, ampliación de dos bocanoras de 1.000 metros de diámetro y 20 mts, y mejorar a un tiempo mediante el sistema	\$41.479,00	\$2.960,16	6,4%	0,00%	61,00% de avance con la programación	
Construcción de Sistema de Abastecimiento de Agua Potable Para La Comunidad De Cajón De Píez Zabala	Se construye un acueducto para la comunidad de Cajón de Píez Zabala y las comunidades adyacentes, con el fin de suministrar a una población de 1.000 habitantes, con un sistema de conducción de 1.000 metros, con un sistema de distribución y conducción para poder suministrar de agua potable a 2.000 habitantes	\$23.392,00	\$0,00	0,0%	0,00%	11,20% de avance para la realización del costo de la meta de 2016	
Construcción de Sistema de Abastecimiento de Agua Potable para la Comunidad de San Juan de Nevell	Construir un acueducto para la comunidad de San Juan de Nevell, con el fin de suministrar a una población de 1.000 habitantes, con un sistema de conducción de 1.000 metros, con un sistema de distribución y conducción para poder suministrar de agua potable a 2.000 habitantes	\$195.823,00	\$0,00	0,0%	0,00%	102,82% de avance con la programación, se realizan actividades complementarias de estudio	
Construcción Del Sistema De Abastecimiento De Agua Potable Para La Comunidad De San Juan Y San Gregorio De Pastora En El Depto De Cauca	Construir un acueducto para la comunidad de San Juan y San Gregorio de Pastora, con el fin de suministrar a una población de 1.000 habitantes, con un sistema de conducción de 1.000 metros, con un sistema de distribución y conducción para poder suministrar de agua potable a 2.000 habitantes	\$740.296,00	\$433.270,15	58,3%	78,60%	72,30% de avance con la programación	
Construcción De Un Sistema De Abastecimiento De Agua Potable Para La Comunidad De Dos Agnes De Los Chiles De Atagüa	Construir un acueducto para la comunidad de Dos Agnes de Los Chiles, con el fin de suministrar a una población de 1.000 habitantes, con un sistema de conducción de 1.000 metros, con un sistema de distribución y conducción para poder suministrar de agua potable a 2.000 habitantes	\$44.700,00	\$3.154,43	7,1%	-0,80%	95,00% de avance con la programación, se realizan actividades complementarias de estudio	
Mejoras Al Acueducto De La Comunidad De Chiles Arriba Y Abajo De Puriscal	Construir un acueducto para la comunidad de Chiles Arriba y Abajo de Puriscal, con el fin de suministrar a una población de 1.000 habitantes, con un sistema de conducción de 1.000 metros, con un sistema de distribución y conducción para poder suministrar de agua potable a 2.000 habitantes	\$105.690,00	\$22.967,88	21,4%	4,00%	73,00% de avance con la programación, se realizan actividades complementarias de estudio	
Instalación De Sistemas Elevadores De Agua En Los Sistemas De Abastecimiento De La Provincia De Uruqu	El proyecto consiste en la construcción de una casa de sustentación de agua potable para la comunidad de Uruqu, con un sistema de conducción de 1.000 metros, con un sistema de distribución y conducción para poder suministrar de agua potable a 2.000 habitantes	\$82.200,00	\$0,00	0,0%	0,00%	28,50% de avance con la programación, se realizan actividades complementarias de estudio	
Construcción De Un Sistema De Abastecimiento De Agua Potable Para La Comunidad De Alca De San Juan De Píez Zabala	Construir un acueducto para la comunidad de Alca de San Juan de Píez Zabala, con el fin de suministrar a una población de 1.000 habitantes, con un sistema de conducción de 1.000 metros, con un sistema de distribución y conducción para poder suministrar de agua potable a 2.000 habitantes	\$52.378,00	\$18.158,80	32,3%	28,20%	77,32% de avance con la programación	
Construcción De Un Sistema De Abastecimiento De Agua Potable Para La Comunidad De El Páez De Grillo Abajo De Puriscal	Mejorar y ampliar el acueducto para la comunidad de El Páez de Grillo Abajo de Puriscal, con el fin de suministrar a una población de 1.000 habitantes, con un sistema de conducción de 1.000 metros, con un sistema de distribución y conducción para poder suministrar de agua potable a 2.000 habitantes	\$50.668,00	\$2.711,36	4,9%	74,90%	34,04% de avance con la programación	
Construcción De Un Sistema De Abastecimiento De Agua Potable Para La Comunidad De Llano Bravos De San Rievan	Mejorar y ampliar el acueducto para la comunidad de Llano Bravos de San Rievan, con el fin de suministrar a una población de 1.000 habitantes, con un sistema de conducción de 1.000 metros, con un sistema de distribución y conducción para poder suministrar de agua potable a 2.000 habitantes	\$12.170,00	\$1.647,66	11,0%	97,00%	81,60% de avance con la programación, se realizan actividades complementarias de estudio	
Construcción del sistema de abastecimiento de agua potable para la comunidad de Mirón de Sigaparra	Construir un acueducto para la comunidad de Mirón de Sigaparra, con el fin de suministrar a una población de 1.000 habitantes, con un sistema de conducción de 1.000 metros, con un sistema de distribución y conducción para poder suministrar de agua potable a 2.000 habitantes	\$312.400,00	\$178.384,64	57,1%	95,00%	244,50% de avance con la programación	
Construcción de un Sistema Potable de Abastecimiento para la Comunidad de La Ciénega de Cauca	Construir un acueducto para la comunidad de La Ciénega de Cauca, con el fin de suministrar a una población de 1.000 habitantes, con un sistema de conducción de 1.000 metros, con un sistema de distribución y conducción para poder suministrar de agua potable a 2.000 habitantes	\$190.308,00	\$895,51	0,4%	61,10%	48,80% de avance con la programación, se realizan actividades complementarias de estudio	

Nombre del Proyecto	Objetivo del Proyecto	Presupuesto Actual 2018	Presupuesto ejecutado según el informe al 30-09-2018	Porcentaje de ejecución presupuestaria	Meta Anual Plazo Programa 2018	Avance físico de la meta al 30-09-2018	Observaciones	
Construcción de un Sistema de Agua Potable para el Proyecto Integrado de Desarrollo de Cabañas de Parícutas	Realizar los estudios necesarios para definir la factibilidad del proyecto, realizar la construcción de los sistemas, a un período de un año.	\$0.000,00	\$0,00	0,0%	100,00%	40,00%	Se avanza según el presupuesto para realizar el diseño y estudios básicos.	
Construcción de un Sistema de Agua Potable para el Proyecto Integrado de Desarrollo de Cabañas de Barro Alto de Parícutas	Realizar los estudios necesarios para definir la factibilidad del proyecto, realizar la construcción de los sistemas, a un período de un año.	\$0.200,00	\$0,00	0,0%	100,00%	10,00%	Se avanza según el presupuesto para realizar el diseño y estudios básicos.	
Mejora y ampliación del Sistema de Agua Potable al Comandante de Tecban de Pico de Llanos	Realizar los estudios necesarios para definir la factibilidad del proyecto, realizar la construcción de los sistemas, a un período de un año.	\$0,00	\$0,00	0,0%	100,00%	40,00%	Se avanza según el presupuesto en el estudio de factibilidad y estudios básicos.	
Programa para la Construcción de Cabañas en el Cerro de San Mateo y Cabañas de Alto Tolle	Realizar los estudios necesarios para definir la factibilidad del proyecto, realizar la construcción de los sistemas, a un período de un año.	\$29.000,00	\$0,00	0,0%	100,00%	0,0%	Se avanza según el presupuesto para realizar el diseño y estudios básicos.	
Ampliación del Sistema de Agua Potable para la comunidad de Socopote desde Cerro de la Cruz de Cuauacasta	Realizar los estudios necesarios para definir la factibilidad del proyecto, realizar la construcción de los sistemas, a un período de un año.	\$800,00	\$0,00	0,0%	100,00%	30,00%	Se avanza según el presupuesto para realizar el diseño y estudios básicos.	
Construcción de un Sistema de Agua Potable para la comunidad de San Alberto y Sotelo de Talamancas 05 Llanos	Realizar los estudios necesarios para definir la factibilidad del proyecto, realizar la construcción de los sistemas, a un período de un año.	\$4.800,00	\$0,00	0,0%	100,00%	0,00%	Se avanza según el presupuesto para realizar el diseño y estudios básicos.	
Sistema de Agua Potable para el Comandante de Pácutas de San José	Realizar los estudios necesarios para definir la factibilidad del proyecto, realizar la construcción de los sistemas, a un período de un año.	\$2.200,00	\$0,00	0,0%	100,00%	40,00%	Se avanza según el presupuesto para realizar el diseño y estudios básicos.	
Total del Programa		\$2.567.200,00	\$0,00	0,0%				
Fuente: Sistema Integrado Financiero y Administrativo de Ejecución de Planes y Programas entregado por la Subgerencia Gestión Sistema Comunal							31,6%	

Instituto Costarricense de Acarreo y Vías Ferreas
 Dirección de Planeación Estratégica
 Dirección de Proyectos
PROGRAMA DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE EN COMUNIDADES RURALES
FONDO DE CONSUMIDORES RURALES
 30 de junio 2018
 (en miles de colones)

Nombre del Proyecto	Objetivo del Proyecto	Presupuesto Actual 2018	Presupuesto ejecutado legislatura al 30-06- 2018	Porcentaje de ejecución presupuestal	Miles Avance Título Programado 2015	Avance Título de la meta al 30-06-2018	Observaciones
Programa De Proyectos Comunitarios De Sistema Saneamiento	El programa sostiene su misión, ampliación y modernización del sistema de agua a comunidades con problemas en el retiro, el cual mejora la calidad, cantidad y continuidad del agua para la población. El programa se sitúa en todo el territorio nacional.	\$108.000,00	\$13.333,20	0,0%	0,00%	13,33%	Se realiza un estudio para la ampliación de retiros en comunidades para cubrir necesidades de las comunidades.
Desarrollo de Proyectos para el Saneamiento de Comunidades	Consiste en contar con un sistema de información general para la Subgerencia Operativa de Saneamiento. Se realiza un periodo de tiempo de desarrollo de información actualizada, concreta y de manera continua sobre el sector, comparado por las áreas de desarrollo (DAS) y CDAs de las comunidades. Se realiza un estudio de la necesidad de la información y con el sistema actualizado, permite tomar decisiones de inversión y ejecución de proyectos de desarrollo e inversión sobre este sector de desarrollo del país.	\$95.000,00	\$0,00	0,0%	0,00%	0,00%	Se presenta un estudio de factibilidad y se concluye el proceso para el primer estudio de factibilidad para el segundo estudio de factibilidad en una comunidad para el desarrollo de proyectos.
Programa De Agua a Comunidades Con Problemas De Abastecimiento De Agua Potable En Las Zonas Rurales, Chiriquí, Puntarenas, San Carlos, Guanacaste, Región Balsa Y Puntilla Central.	El programa sostiene su misión, ampliación y modernización del sistema de agua a comunidades con problemas en el retiro, el cual mejora la calidad, cantidad y continuidad del agua para la población. El programa se sitúa en todo el territorio nacional.	\$13.637,70	\$4.370,42	68,1%	100,00%	50,37%	Se ejecuta según la programación de la meta, según el avance de la ejecución de los proyectos.
Total del Programa		\$273.933,20	\$27.116,62	10,00%			

Fuente: Sistema Integrado Financiero y Presupuestal y el Sistema de Información de Planes y Programas elaborado por el Subgerente Operativo Saneamiento Comunitario.

Modelo del Proyecto	Objetivo del Proyecto	Presupuesto total (M\$)	Presupuesto estimado (M\$)	Porcentaje de Avanzado (Presupuesto)	Porcentaje de Avanzado (M\$)	Porcentaje de Avanzado (M\$)	Porcentaje de Avanzado (M\$)
Elaboración de un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país.	Elaborar un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país, considerando el análisis de mercado, el estudio de factibilidad, el estudio de viabilidad económica y el estudio de viabilidad social.	10.000,00	10.000,00	100%	10.000,00	10.000,00	100%
Elaboración de un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país.	Elaborar un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país, considerando el análisis de mercado, el estudio de factibilidad, el estudio de viabilidad económica y el estudio de viabilidad social.	10.000,00	10.000,00	100%	10.000,00	10.000,00	100%
Elaboración de un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país.	Elaborar un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país, considerando el análisis de mercado, el estudio de factibilidad, el estudio de viabilidad económica y el estudio de viabilidad social.	10.000,00	10.000,00	100%	10.000,00	10.000,00	100%
Elaboración de un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país.	Elaborar un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país, considerando el análisis de mercado, el estudio de factibilidad, el estudio de viabilidad económica y el estudio de viabilidad social.	10.000,00	10.000,00	100%	10.000,00	10.000,00	100%
Elaboración de un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país.	Elaborar un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país, considerando el análisis de mercado, el estudio de factibilidad, el estudio de viabilidad económica y el estudio de viabilidad social.	10.000,00	10.000,00	100%	10.000,00	10.000,00	100%
Elaboración de un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país.	Elaborar un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país, considerando el análisis de mercado, el estudio de factibilidad, el estudio de viabilidad económica y el estudio de viabilidad social.	10.000,00	10.000,00	100%	10.000,00	10.000,00	100%
Elaboración de un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país.	Elaborar un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país, considerando el análisis de mercado, el estudio de factibilidad, el estudio de viabilidad económica y el estudio de viabilidad social.	10.000,00	10.000,00	100%	10.000,00	10.000,00	100%
Elaboración de un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país.	Elaborar un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país, considerando el análisis de mercado, el estudio de factibilidad, el estudio de viabilidad económica y el estudio de viabilidad social.	10.000,00	10.000,00	100%	10.000,00	10.000,00	100%
Elaboración de un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país.	Elaborar un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país, considerando el análisis de mercado, el estudio de factibilidad, el estudio de viabilidad económica y el estudio de viabilidad social.	10.000,00	10.000,00	100%	10.000,00	10.000,00	100%
Elaboración de un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país.	Elaborar un plan de negocios para el sector de servicios de salud en el país, considerando el análisis de mercado, el estudio de factibilidad, el estudio de viabilidad económica y el estudio de viabilidad social.	10.000,00	10.000,00	100%	10.000,00	10.000,00	100%

El presente documento es un informe preliminar y no debe ser considerado como un estudio definitivo. Los datos y cifras presentadas en el mismo son solo orientativos y no deben ser utilizados para la toma de decisiones sin el consentimiento expreso de la entidad contratante.

Indicador por evaluar	Objetivo del Proyecto	Indicador de Resultado	Programa de Evaluación	Frecuencia de Evaluación	Método de Evaluación	Indicador de Resultado	Observaciones
Indicador de sostenibilidad del sistema	Mantener la sostenibilidad del sistema y el funcionamiento de la red por parte de los usuarios y la comunidad.	4 personas	4 personas	4 personas	4 personas	4 personas	Se han presentado problemas con la conectividad de la red, se han realizado acciones de mantenimiento y se ha mejorado la conectividad de la red.
Indicador de sostenibilidad del sistema	Mantener la sostenibilidad del sistema y el funcionamiento de la red por parte de los usuarios y la comunidad.	4 personas	4 personas	4 personas	4 personas	4 personas	Se han presentado problemas con la conectividad de la red, se han realizado acciones de mantenimiento y se ha mejorado la conectividad de la red.
Indicador de sostenibilidad del sistema	Mantener la sostenibilidad del sistema y el funcionamiento de la red por parte de los usuarios y la comunidad.	4 personas	4 personas	4 personas	4 personas	4 personas	Se han presentado problemas con la conectividad de la red, se han realizado acciones de mantenimiento y se ha mejorado la conectividad de la red.
Indicador de sostenibilidad del sistema	Mantener la sostenibilidad del sistema y el funcionamiento de la red por parte de los usuarios y la comunidad.	4 personas	4 personas	4 personas	4 personas	4 personas	Se han presentado problemas con la conectividad de la red, se han realizado acciones de mantenimiento y se ha mejorado la conectividad de la red.
Indicador de sostenibilidad del sistema	Mantener la sostenibilidad del sistema y el funcionamiento de la red por parte de los usuarios y la comunidad.	4 personas	4 personas	4 personas	4 personas	4 personas	Se han presentado problemas con la conectividad de la red, se han realizado acciones de mantenimiento y se ha mejorado la conectividad de la red.

Nombre del Proyecto	Objetivo del Proyecto	Presupuesto Solicitado (Miles de \$)	Presupuesto Asignado (Miles de \$)	Porcentaje de Ejecución	Fecha de Inicio de Ejecución	Fecha de Término
Mantenimiento de calles, alcantarillas y drenaje en el área de drenaje de la zona de San Juan (San Juan)	Mantenimiento y reparación de las alcantarillas y drenaje en el área de drenaje de la zona de San Juan.	50,000.00	50,000.00	100%	01/01/2018	12/31/2018
Mantenimiento de la red de alcantarillas y drenaje en el área de drenaje de la zona de San Juan (San Juan)	Mantenimiento y reparación de las alcantarillas y drenaje en el área de drenaje de la zona de San Juan.	50,000.00	50,000.00	100%	01/01/2018	12/31/2018
Mantenimiento de la red de alcantarillas y drenaje en el área de drenaje de la zona de San Juan (San Juan)	Mantenimiento y reparación de las alcantarillas y drenaje en el área de drenaje de la zona de San Juan.	50,000.00	50,000.00	100%	01/01/2018	12/31/2018
Mantenimiento de la red de alcantarillas y drenaje en el área de drenaje de la zona de San Juan (San Juan)	Mantenimiento y reparación de las alcantarillas y drenaje en el área de drenaje de la zona de San Juan.	50,000.00	50,000.00	100%	01/01/2018	12/31/2018
Mantenimiento de la red de alcantarillas y drenaje en el área de drenaje de la zona de San Juan (San Juan)	Mantenimiento y reparación de las alcantarillas y drenaje en el área de drenaje de la zona de San Juan.	50,000.00	50,000.00	100%	01/01/2018	12/31/2018

II. Información Complementaria

1. Comentarios generales sobre aspectos relevantes de la Ejecución Presupuestaria

1.1. Ejecución de Ingresos

El presupuesto original del 2016 contempla una estimación de ingresos totales de ¢199.969.800,00 miles de colones, a los cuales se les suma ¢3.549.478.4 miles de colones, correspondiente al Presupuesto Extraordinario No. 1, para un presupuesto consolidado de ¢203.519.278.4 miles de colones.

Con respecto a los ingresos corrientes, se observa una reducción del 9,2% con respecto al monto de ingresos presupuestados en el 2015. Dicha reducción es explicada por la rebaja del 20% en las tarifas de agua y del 26% en las tarifas de alcantarillado en junio del 2015, que impactan directamente los ingresos facturados del 2016.

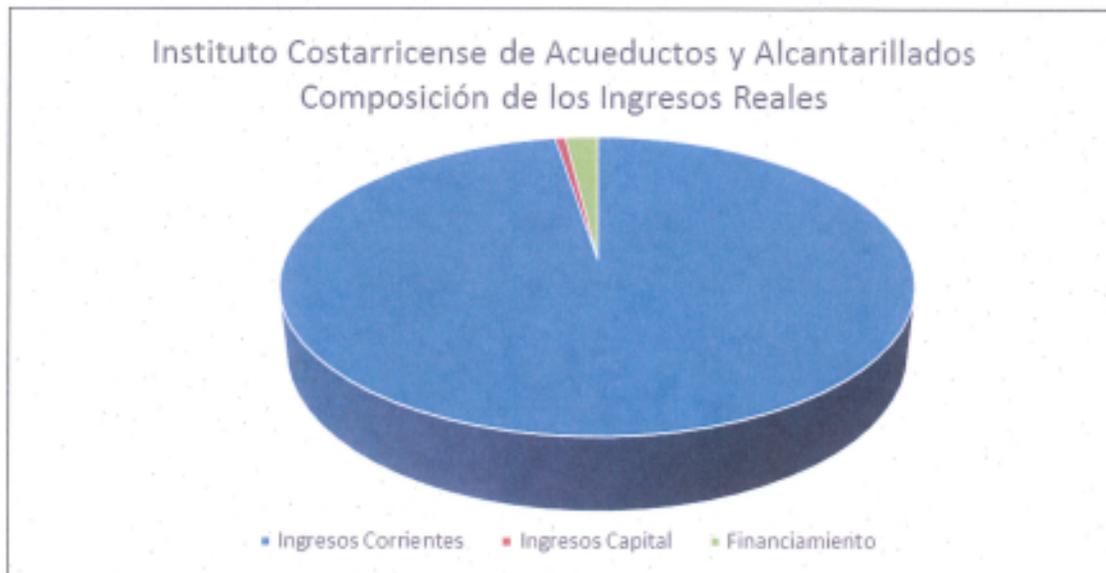
Cuadro No.1

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Consolidado de los Ingresos 2016
-en miles de colones-

Cuenta de Presupuesto	Presupuesto Actual	Total Ingresos		Total Ejecución	Saldo	Diferencia relativa
		Primer Trimestre	Segundo Trimestre			
Ingresos Corrientes	124,662,060.1	31,576,027.2	32,547,740.9	64,123,768.2	60,758,291.9	51.3%
Ingresos Capital	3,499,779.8	1,589,737.0	205,187.2	1,794,924.2	1,710,855.6	51.1%
Financiamiento	75,137,438.6	76,888,874.9	658,982.9	76,547,857.2	-1,410,018.7	101.9%
Total	203,519,278.4	109,048,639.2	33,411,510.4	142,460,149.6	61,059,128.8	70.0%

En el cuadro 1 anterior se muestra que, un 70.0% de los ingresos estimados acumulados al segundo trimestre de este año, se ha convertido en ingresos reales. La mayor ejecución la explica los ingresos por financiamiento con un 101,9%, los ingresos de capital dados por recuperación de préstamos tanto del sector público como privado, así como las transferencias de capital, representan un 51.1%; mientras que los ingresos corrientes, la diferencia relativa es de un 51.3%. Mientras que específicamente, la ejecución ingresos corrientes, de capital y financiamiento, para el segundo trimestre 2016, es de un 26.06%, 5.86% y 0.88% respectivamente.

Gráfico No.1



La composición de los ingresos reales, al segundo trimestre del 2016, muestra que los ingresos por venta de servicios representan un 97.41% del total de ingresos, los de capital el 0.61%, mientras que los ingresos de financiamiento representan un 1.97%.

Se observa en el cuadro 1, la baja ejecución de los ingresos de financiamiento de este segundo trimestre; pues durante el primer trimestre su ejecución fue del 101% y en el segundo trimestre se ejecutó el 1.97%. Esto se debe a que, durante el primer trimestre del año 2016, todavía se registran como superávit, los ingresos del período anterior, sea de diciembre de 2015.

En el gráfico No. 2; se muestra la distribución de los ingresos por venta de servicios desglosado por tipo de servicio, Acueducto, Alcantarillado, Hidrantes y Otros como Nuevos Servicios, Cortas, Reconexiones, Multas, Análisis de laboratorio, etc.

El componente principal corresponde a los ingresos del servicio de acueducto, seguido del alcantarillado y en menor medida los ingresos de hidrantes, y otros ingresos.

Al desagregar los ingresos corrientes derivados de la prestación de servicios, se observa que un 51,3% de los ingresos programados al término del segundo trimestre de 2016, se han convertido en ingresos reales.

Cuadro No.2

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Ingresos Consolidados según tipo de ingresos por cuenta presupuestaria 2016

Tipo de Ingresos	Ingresos Presupuestados	Recaudación Real (segundo trimestre 2016)	Diferencia relativa
Ingresos Servicio de Agua	103,641,221.0	26,716,585.6	25.8%
Ingresos Servicio de Alcantarillado	14,361,526.1	4,034,200.6	28.1%
Ingresos Servicio de Hidrantes	2,326,397.6	687,637.9	29.6%
Otros ingresos comerciales	1,649,362.4	405,837.7	24.6%
Otros Ingresos No comerciales	2,903,551.0	703,479.2	24.2%
Total general	124,882,050.1	32,547,740.9	26.1%

Como se observa en el cuadro 2, los ingresos de Acueducto, Alcantarillado e Hidrantes, representan un 96.59% de los ingresos corrientes, y de estos un 25,2% se han hecho efectivos.

Gráfico No.2



Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

De la proyección de la facturación de los ingresos de agua y alcantarillado en el segundo trimestre 2016, se obtiene un monto de ₡32,528,379,93 miles de colones, que de acuerdo con un 98% de eficiencia en la recaudación, representa la suma de ₡31,877,812,33 miles de colones. Así, los ingresos reales en estos dos tipos de servicios, alcanzan los ₡30,750,786, miles de colones, con lo cual se obtiene una eficiencia en la estimación, cercana al 97%; aunque la estimación es ligeramente inferior al monto real.

El restante 3.41% de los ingresos corrientes se agrupan en las cuentas de otros ingresos comerciales y no comerciales. De los ₡4,552,915,4 miles de colones estimados bajo estos dos conceptos, se han convertido en ingresos reales un ₡1.109.316,9 miles de colones, lo que representa un 24,36%.

Por otra parte, los ingresos de capital, que se obtienen de la recuperación de préstamos son los más representativos (sector público y gobiernos locales), con un 33.7% y 38.5% respectivamente. Mientras las transferencias de capital, muestran un 0% de ejecución en el presente trimestre.

Cuadro No.3

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
COMPARATIVO DE LOS INGRESOS DE CAPITAL SEGÚN CUENTA PRESUPUESTARIA 2016
- en miles de colones-

	Segundo Trimestre 2016		Porcentaje de Ejecución
	Presupuesto	real	
INGRESOS DE CAPITAL	3,499,779.8	205,187.2	5.9%
RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	609,079.7	205,187.2	33.7%
Recuperación de préstamos Sector Público	609,079.7	205,187.2	33.7%
Recuperación de préstamos gobiernos Locales	400,932.1	154,290.0	38.5%
Recuperación de préstamos empresas Publicas no financieras	208,147.5	50,897.2	24.5%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2,890,700.1	0.0	0.0%
Transferencias de Capital Sector Público	2,500,000.0	0.0	0.0%
Transferencias de Capital organismos desconcentrados	2,500,000.0	0.0	0.0%
Asignaciones Familiares	2,500,000.0	0.0	0.0%
Transferencias de Capital Sector Externo (FECASALC)	390,700.1	0.0	0.0%

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

Finalmente, como se observa en el cuadro 4, los ingresos por Financiamiento, tanto interno como externo, constituyen la cuenta que explica en mayor medida los recursos obtenidos en el segundo trimestre del 2016, Siendo su ejecución real para este 2do trimestre, la suma de ¢658.582,3 miles de colones, lo cual representa cerca del 1% del total presupuestado para este año.

Cuadro No.4

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
COMPARATIVO DE LOS INGRESOS DE FINANCIAMIENTO SEGÚN CUENTA PRESUPUESTARIA
 - en miles de colones-

	Segundo Trimestre 2016		Porcentaje de Ejecución
	Presupuesto	real	
FINANCIAMIENTO	75,137,438.6	658,582.3	0.9%
Financiamiento Interno	1,657,837.8	123,511.9	7.5%
Financiamiento Externo	19,275,782.0	535,070.4	2.8%
Préstamos Directos	19,275,782.0	123,511.9	0.6%
BCIE	7,476,834.7	0.0	0.0%
* BCIE 1725	7,387,704.7	0.0	0.0%
* BCIE 2129 (RANC)	89,130.0	0.0	0.0%
BID 2493	3,633,427.0	0.0	0.0%
KFW	557,076.2	0.0	0.0%
Préstamo Japonés	7,608,444.1	535,070.4	7.0%
Recursos Vigencias anteriores	54,203,818.8	0.0	0.0%
Superavit libre	52,326,905.6	0.0	0.0%
Superavit específico	1,876,913.2	0.0	0.0%
BID	0.0	0.0	0.0%
KFW	86,123.8	0.0	0.0%
BCIE	0.0	0.0	0.0%
Transferencias Sector Externo	0.0	0.0	0.0%
Asignaciones Familiares	1,195,865.5	-1,195,865.5	-100.0%
Partidas Específicas	1,213.8	-1,213.6	-100.0%
Hidrantes	580,470.0	-307,927.9	-53.0%
Préstamos internos	13,240.1	-13,240.1	-100.0%

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

Por su parte, de los ingresos presupuestados por financiamiento interno, se han desembolsado un 7,5%, mientras que los ingresos correspondientes al financiamiento externo únicamente se han desembolsado ¢535,070,4 miles de colones provenientes del préstamo Japonés, equivalente a un 7,0% real, específicamente para el segundo trimestre del 2016. Los préstamos BID, KFW, BCIE; muestra un 0% de ejecución.

En cuanto a los recursos vigentes anteriores, se observa que el superávit de Asignaciones Familiares y Partidas Específicas se han completado al término del 2do trimestre 2016. Para el servicio de hidrantes se ha ejecutado más de lo que se presupuestó, debido a modificaciones en el presupuesto. Se observa que los préstamos internos también han sido completados en un 100%.

1.2. Ejecución de Egresos

Al 30 de junio de 2016, el presupuesto de egresos asciende a la suma de ¢203.519.278,41 miles, con una ejecución de ¢66.006.803.10 miles, un 32.43%.

La ejecución correspondiente al segundo trimestre es de ¢33.894.557,77 miles, correspondiente a un 16.65%.

En el cuadro siguiente se detalla el presupuesto actual y la ejecución del segundo trimestre por cuenta de egresos.

Cuadro No. 5

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Consolidado de Egresos II Trimestre 2016			
En miles de colones			
Cuenta Presupuestaria	Presupuesto Actual	Segundo Trimestre	Ejecución %
Remuneraciones	65,224,658.80	12,159,150.74	18.64
Servicios	57,001,512.44	10,775,354.62	18.90
Materiales y Suministros	12,695,346.27	1,857,619.05	14.63
Intereses y Comisiones	4,135,146.41	1,156,150.89	27.96
Bienes Duraderos	56,866,598.58	6,033,980.44	10.61
Transferencias Corrientes	1,835,837.95	386,484.82	21.05
Amortización	5,760,178.08	1,525,817.21	26.49
Total	203,519,278.53	33,894,557.77	16.65

En el II Trimestre, las partidas con mayor ejecución presupuestaria son Intereses y Comisiones con un 27.96%, Amortización con un 26.49% y Transferencias Corrientes con un 21.05%.

La menor ejecución presupuestaria se encuentra en la partida de Materiales y Bienes Duraderos con un 14.63% y un 10.61% respectivamente.

En el cuadro siguiente se presenta la ejecución por programa presupuestario en el cual se puede apreciar que los programas de mayor ejecución absoluta son el programa de Administración Superior y Apoyo Institucional con 23.65%, el de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueductos con 19.18% y el de Hidrantes con 16.13%.

Los programas con menor ejecución son el de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado con 15.87% y el Programa de Inversiones con un 11.51%

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

Cuadro No. 6

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados Consolidado por Programa Presupuestario En miles de colones			
Cuenta Presupuestaria	Presupuesto Actual	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Porcentual
Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional	31,754,598.53	7,510,297.52	23.65
Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto	79,901,911.71	15,328,416.70	19.18
Programa 03: Inversiones	81,102,561.50	9,338,266.57	11.51
Programa 04: Operación Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado	6,753,761.22	1,071,532.14	15.87
Programa 05: Hidrantes	4,006,445.61	646,044.84	16.13
Total	203,519,278.53	33,894,557.77	16.65

A continuación, se presenta un comparativo de la ejecución presupuestaria 2015-2016 en el que se observa que el presupuesto 2016 es menor al del 2015 en ¢4.663.191.40 miles.

Cuadro No. 7

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Comparativo Ejecución de Egresos II Trimestre 2015-2016
 En miles de colones

Cuenta Presupuestaria	2015		2016		Diferencia Relativa	Diferencia Porcentual
	Presupuesto Actual	Ejecución Segundo Trimestre	Presupuesto Actual	Ejecución Segundo Trimestre		
Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional	34,422,760.35	7,632,833.80	32,284,274.41	7,510,297.52	-122,536.28	-1.61
Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto	77,641,515.86	14,909,858.99	80,499,185.67	15,328,416.70	418,557.71	2.81
Programa 03: Inversiones	88,798,267.48	13,563,280.37	80,633,524.21	9,338,266.57	-4,225,013.80	-31.15
Programa 04: Operación Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado	5,100,701.90	756,033.85	6,135,835.47	1,071,532.14	315,498.29	41.73
Programa 05: Hidrantes	2,219,224.22	492,512.98	3,966,458.69	646,044.84	153,531.86	31.17
Total	208,182,469.81	37,354,519.99	203,519,278.41	33,894,557.77	-3,459,962.22	-9.26

La ejecución absoluta es menor en el 2016 en un -9.26% correspondiente a ¢3.459.962.22 miles. La ejecución del programa que incide en esta disminución de la ejecución en el 2016, es el Programa de Inversión, cuya ejecución es ¢4.225.013.80 miles menor.

REMUNERACIONES

El presupuesto actual de Remuneraciones es por ¢65.224.658.80 miles. Al 30 de junio se ha ejecutado un 43.17%, correspondiente a ¢28.158.920.59 miles. Lo correspondiente al II trimestre es por ¢12.159.150.74 miles, un 18.64%.

Es importante destacar que la ejecución del I trimestre en relación al II trimestre es mayor, por cuanto en el I trimestre se afecta el presupuesto de Remuneraciones por el pago del salario escolar.

En el II trimestre, la Autoridad Presupuestaria por medio de los acuerdos Nos.11314, 11315 y 11316, indica la revaloración salarial de los puestos para el primer trimestre del 2016, donde se asigna un aumento que va, gradualmente y conforme la escala salarial, desde el 0.26% al 1% para las clases técnicas de las Instituciones cubiertas bajo el ámbito de Autoridad Presupuestaria. En el presupuesto ordinario del período 2016, se estimó un aumento del 4% para cada semestre. Ante este panorama es que se decide realizar una disminución del presupuesto laboral mediante modificación al presupuesto con el fin de realizar una adecuada programación de recursos, en busca de alcanzar el mayor beneficio para los intereses de la Institución.

Al 30 de marzo, el presupuesto en Remuneraciones es de ¢67.458.923.42 miles, de los que se disminuyen ¢2.260.264.73 miles.

Detalle de la situación de los jornales ocasionales según lo indicado en STAP-2765-13.

Sobre el tema de jornales ocasionales se puede indicar que en la actualidad se encuentran nombrados un total de **537** funcionarios bajo esta modalidad, de los cuales **78** se encuentran realizando labores de operación y mantenimiento de los acueductos asumidos por AyA, todo esto con base en el Acuerdo de Junta Directiva No. 2007-350 de fecha 26 de julio de 2007, que establece que ante la urgencia de asumir un sistema se procederá temporalmente al nombramiento en esa modalidad y una vez aprobadas las plazas de cargos fijos serán ubicadas en las mismas.

A marzo del año 2016 la Institución contaba con un total de **468** jornales ocasionales, por lo que se muestra un aumento de **69** jornales ocasionales laborando para AyA.

Detalle del comportamiento de la ejecución presupuestaria de Tiempo Extraordinario.

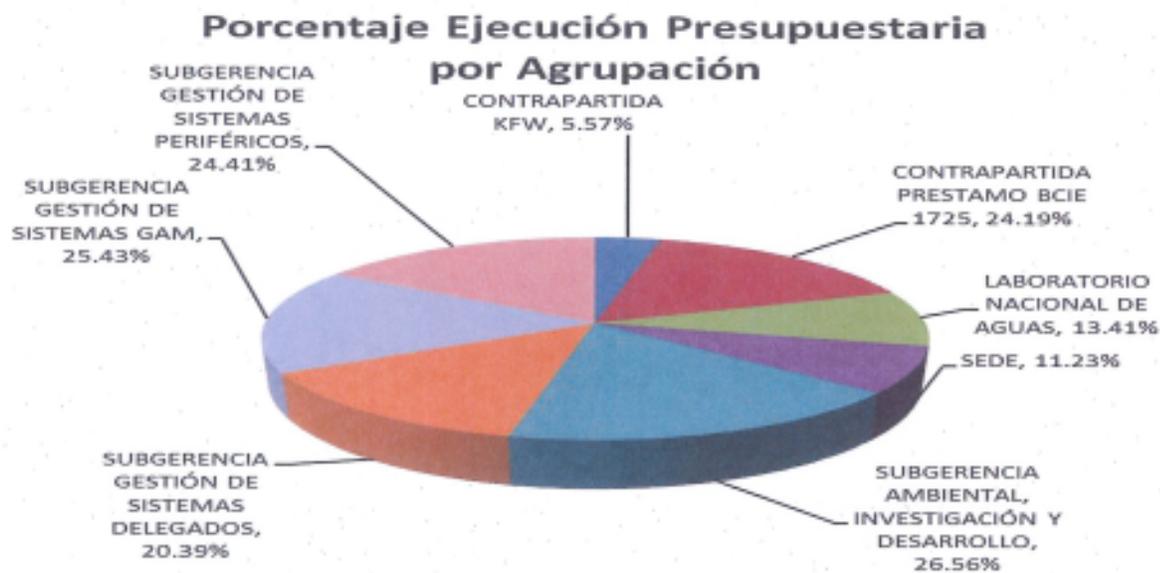
En lo referente a tiempo extraordinario (0.02.01) para el período 2016, se informa que el presupuesto actual asciende a **¢2,057,212.05 miles** distribuido en los 5 programas presupuesta-

rios de la Institución. Mediante las diferentes modificaciones presupuestarias se ha disminuido un monto total de **¢34,360.26 miles** con respecto al I trimestre de 2016.

Durante el segundo trimestre de 2016, se ha ejecutado un monto total de **¢449,975.18 miles** por concepto de tiempo extraordinario, lo cual equivale a un **21.87%** del total de los recursos disponibles en ese rubro; por otro lado, a nivel general en los dos primeros trimestres del período se ha ejecutado un **41,38%** del presupuesto total asignado a Tiempo Extraordinario. Este porcentaje se considera aceptable para el segundo trimestre del año, ya que deja un margen adecuado para hacer frente al aumento por costo de vida del segundo semestre de 2016.

En el gráfico siguiente se determina el peso relativo de ejecución en el II trimestre por Subgerencias, Direcciones y Unidades Ejecutoras sobre el presupuesto total en tiempo extraordinario.

Gráfico 3



Fuente: Elaboración propia a partir de datos del SISF/SAP marzo, 2016.

Como se muestra en el Gráfico anterior, las Subgerencias con mayor porcentaje de ejecución en el segundo trimestre del período 2016 son la Subgerencia Ambiental, Investigación y Desarrollo, Subgerencia Gestión de Sistemas GAM y Subgerencia Gestión de Sistemas Periféricos con un 26.56%, 25.43% y 24.41%, respectivamente.

Plazas Nuevas Aprobadas por Entes Externos.

En la actualidad, de las 79 plazas aprobadas mediante STAP-1860-2015 (Guanacaste), STAP-2152-2015 (sistemas comunales delegados por AyA) y STAP-2140-2015 (RANC) aprobadas en el primer trimestre del 2016, se encuentran vacantes únicamente 7 plazas de cargos fijos, lo cual indica que los procesos de selección y reclutamiento llevados a cabo por esta Dirección se han desarrollado adecuadamente.

Adicionalmente, mediante STAP-0679-2016 se aprobaron 69 plazas de servicios especiales para el Programa de Agua Potable y Saneamiento, a partir del 1° de junio del 2016, mismas que no han sido consideradas en el presente informe ya que se encuentran en proceso de creación mediante proceso de modificación presupuestaria para su posterior inclusión en la relación de puestos de AyA.

Solicitud de Plazas Presentadas a Entes Externos.

Al 30 de junio la Institución cuenta con una solicitud de creación de plazas presentada y pendiente de resolución ante la Autoridad Presupuestaria.

Esta solicitud corresponde a 199 plazas de cargos fijos para diferentes dependencias, que se desglosan de la siguiente manera:

- 53 para la Subgerencia Gestión de Sistemas GAM
- 129 para la Subgerencia Gestión de Sistemas Periféricos
- 12 para la Subgerencia Gestión de Sistemas Delegados
- 5 para la Dirección Centro de Servicios de Apoyo

Estas plazas en su mayoría son de carácter técnico operativo. El presupuesto requerido para la creación de las 199 plazas de cargos fijos por los últimos seis meses del año asciende a ₡845,985,906.39. Los recursos necesarios para financiar estas plazas (en el presente período) serán tomado del remanente por concepto de aumento de costo de vida del primer semestre de 2016, así como de la reducción de 199 jornales ocasionales a nivel Institucional.

SERVICIOS

El presupuesto en esta partida es por ₡57.001.512,48 miles. La ejecución en el II trimestre es de un 18.90% correspondiente a ₡10.775.354,62 miles.

Alquileres

En la cuenta de Alquileres, el presupuesto es de ₡5.695.421,95 miles. La ejecución en el II

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

trimestre es por ¢1.104.850.55 miles, correspondiente un 19.39%.

En alquiler de edificios y locales, la ejecución fue de ¢380.693,70 miles, un 21.70% correspondiente a los alquileres de los edificios en las diferentes agencias de Gran Área Metropolitana y las regiones. Se está cumpliendo con los pagos mensuales según los contratos.

La subpartida de alquiler de maquinaria, equipo mobiliario tiene una ejecución de ¢303.174,33 miles, un 17.73%, por alquiler de retroexcavadores, vagonetas, dragas para el acarreo de materiales, alquiler de servicios de grúas, back -hoe para zanjeo para la reparación de fugas de las redes de distribución de AyA e instalación de nuevos servicios. Además, el alquiler de cisternas para la distribución de agua potable, el pago de kilometrajes, alquiler de transporte, alquiler de lancha para el estudio de batimétrico, entre otros.

El alquiler de equipo de cómputo tiene una ejecución de ¢ 284.696,48 miles, un 17.70%. La mayor ejecución corresponde al arrendamiento de microcomputadoras de escritorio, portátiles, Workstation y terminales para órdenes de servicio a la Empresa Componentes El Orbe S.A. según demanda; así como el alquiler de equipo de impresión masiva en la GAM. Al 30 de junio no se han iniciado las contrataciones correspondientes a los proyectos de impresión y plotters presupuestados por un monto de ¢115.000.00 y ¢125.646.75 miles respectivamente.

La ejecución de alquiler y derechos de telecomunicación es de ¢130.871,29 miles por el alquiler de anillos de fibra óptica, enlaces inalámbricos, enrutadores, repetidores y swites. Se cumple con el cronograma de pago mensualmente.

La ejecución en otros alquileres es de ¢5.415,38 miles.

Servicios Básicos

El presupuesto actual de la subpartida de energía eléctrica, es el más alto de la partida de servicios por ¢13.691.989,82 miles. La ejecución al II trimestre es de ¢3.012.534,36 miles, correspondiente a un 21.53%.

La ejecución de los servicios telecomunicaciones es de ¢103.540.29 miles.

Servicios Comerciales y Financieros

El presupuesto actual de esta partida es de ¢3.554.396,16 miles. La ejecución en el II trimestre es por ¢834.486.33 miles, un 23.48%.

Dentro de esta partida se encuentran:

El pago de las **Comisiones a las agencias recaudadoras** por concepto de cobro de servicios de agua potable y alcantarillado por ¢402.177.21 miles, un 22.82%.

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

En la subpartida en **Información** la ejecución es por ¢391.577,70 miles, un 22.82%. La mayor ejecución corresponde al Plan de Medios, en las pautas publicitarias con ¢385.690,00 miles. Además, para los servicios de publicación en la gaceta y medios nacionales de reglamentos, documentos, acuerdos de junta directiva, edictos de carácter oficial y convocatorias de licitaciones. La ejecución restante corresponde a servicios de perifoneo en la Gran Área Metropolitana y en las regiones.

La ejecución de **publicidad y propaganda** es de ¢8.358.28 miles, un 6.82%. Esta ejecución corresponde a los pagos realizados a los medios de comunicación masiva radio, televisión y escrita en los que se publicitó la tuneladora correspondiente al Proyecto de Mejoramiento Ambiental de la Gran Área Metropolitana.

En la subpartida en **servicio de transferencia electrónica de información** la ejecución al segundo trimestre es ¢8.458,45 mil, un 7.38%, corresponde al servicio de control y tarificación telefónica, se cumple con el cronograma de pago mensualmente.

Servicios de gestión y apoyo

El presupuesto de esta partida es de ¢14.942.984,51 miles. La ejecución en el II trimestre es de ¢2.386.880.23 miles, correspondiente a un 15.97%. En esta cuenta sobresale:

La subpartida de "**Servicios Generales**" por un monto de ¢1.505.637,41 miles, un 22.94%. En su mayoría, estos pagos corresponden al servicio de vigilancia y conserjería en la Sede Central, en la Gran Área Metropolitana y en las regiones.

También sobresale la subpartida de "**Otros servicios de Gestión y Apoyo**" por un monto de ejecución de ¢463.911.79 miles, correspondiente a una ejecución del 16.71%. Dentro de esta subpartida se encuentra el servicio de instalación de hidrómetros y cajas, actividad importante para el cumplimiento de la meta del Plan Operativo Institucional de "valoración de calidad del servicio de agua potable".

En los **Servicios de Ciencias Económicas y Sociales**, el presupuesto es por un monto de ¢519.173.46 miles de los que se ejecutaron en el II trimestre ¢32.103.00 miles correspondiente a un 6.18 %. Dentro de los programas en esta actividad, se tiene el Plan de implementación de la estrategia para la mejora de clima organizacional de acuerdo con el resultado obtenido en el estudio de evaluación del Clima organizacional. La contratación de este plan ya se adjudicó por lo que ya se está llevando a cabo.

En los **servicios de ingeniería**, la ejecución es por ¢205.630.14 miles con un porcentaje de ejecución en el II trimestre de 5.41%. Los egresos ejecutados corresponden a:

- Desarrollo de la consultoría del Proyecto de Mejoramiento Ambiental del Área Metropolitana "Servicio de consultoría III Etapa Diseño de obras y Supervisión de la Planta de Tratamiento de Agua Residuales" con una ejecución en el segundo trimestre de ¢120.368.16miles.

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

- Consultoría Estudio vialidad técnica para el Proyecto de la Quinta Etapa de Abastecimiento del Acueductos Orosi con una ejecución de ¢ 48.297,64 miles.
- Estudios hidrológicos para el diseño de proyectos de Abastecimiento Humano y Gestión del Recurso Hídrico Superficial. (ESTUDIOS BÁSICOS) ¢12,458.40 miles.
- Pago los servicios de consultoría de la Supervisión de los Proyectos del Programa Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José. Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón, Administrado por la Unidad Ejecutora del AyA/BCIE ¢18,298.58miles.
- Para estudios de suelos para los proyectos de San Francisco de la Palmera y Alto Varas y la Casona ¢4.196,25 miles.
- Estudios topográficos, geológicos y geomorfológicos para sedimentadores de la Plantas de Tres Ríos por ¢1.950,00 miles.

En los servicios de desarrollo en Sistemas informáticos la ejecución es por ¢172.064,09 miles con un porcentaje de ejecución en el II trimestre de 14%. La mayor ejecución corresponde a los servicios de mantenimiento de la infraestructura de servicios Quest y a los servicios técnicos profesionales para la operación y procesamiento de datos de los sistemas centralizados en el centro de cómputo de Tecnologías de Información.

Además, ha iniciado la ejecución de la contratación del archivo histórico del Sistema de Información Comercial Integrado (SCI).

Seguros.

El presupuesto es por ¢784.157.42 miles. La ejecución es de ¢234.730,64 miles, correspondiente un 29.93%. Corresponde al pago de póliza de riesgo y daño físico de trabajo.

Actividades de Capacitación

Está subpartida se presupuesta para llevar a cabo el Programa de Capacitación Institucional. Su objetivo es el fortalecer las capacidades en aspectos técnicos y profesionales a los funcionarios, según los procesos y labores propias de la gestión institucional, permitiendo con ello que los funcionarios estén actualizados en las mejores prácticas.

El presupuesto es de ¢208.280.00 miles del que se ha ejecutado un 4.64 %. Se ha ejecutado según las necesidades que han sido analizadas y aprobadas en el seno del Comité Superior de Capacitación. Para el tercer trimestre se irán cubriendo y realizando las diferentes actividades y para la siguiente evaluación se verá reflejada una mayor ejecución.

Actividades protocolarias y sociales.

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

El presupuesto es de ¢137.483.60 miles. La ejecución de esta subpartida es por ¢35.132.00 miles. Las principales actividades realizadas en el II trimestre son:

- Inauguraciones en San Ramón
- Feria del ambiente Siembra de árboles Rincón de la Vieja y San Isidro de Aguas Claras
- Salvemos el agua por Nicoya
- Día Mundial del Agua en Quebrada Ganado
- Mes del Ambiente en Rincón Zaragoza

Es importante indicar que las actividades programadas para el 2016, se están ejecutando de acuerdo a lo programado.

Mantenimiento y reparaciones

El presupuesto es de ¢7.862.199.19 miles. Se ejecutaron en II trimestre ¢1.122.570,65 miles, un 14.28 %, en donde sobresalen:

- Mantenimiento y reparación de instalaciones y otras obras por ¢590.860,38 miles.
- Mantenimiento y reparación de equipo y transporte por ¢159.324,89 miles.
- Mantenimiento y reparación de equipo de producción por ¢99.207.78 miles.
- Mantenimiento y reparación de Equipo de Cómputo y Sistemas de Información por ¢124.603,99 miles. Incluye el mantenimiento de servidores primarios y secundarios, el mantenimiento de equipo de seguridad, mantenimiento de UPS de la Sede y las regiones, mantenimiento de sistemas en operación: Comercial, agentes recaudadores, transportes, documental, entre otros y el mantenimiento de equipos varios.
- Mantenimiento y reparación de otros equipos por ¢ 47.016,04 miles.
- Mantenimiento y reparación de Edificios y Locales por ¢ 67.283.69 miles.
- Mantenimiento y reparación de comunicación por ¢24.884,53 miles. Incluye el mantenimiento a la red inalámbrica y el mantenimiento a la red y central telefónica.
- Mantenimiento y reparación de equipo de oficina por ¢9.389,35 miles.

Servicios Diversos

El presupuesto es por ¢5.054.236,85 miles. Se ejecutaron en esta subpartida ¢1.124.618,49 miles, ¢1.063.318.28 miles para el pago por servicios de regulación a la ARESEP, y ¢49.778,41 miles, del Canon por Vertidos. Además, el pago por servicios de regulación a la ARESEP de Hidrantes por ¢11.521,80 miles.

MATERIALES Y SUMINISTROS

El presupuesto en esta partida es por ¢12.695.346,27 miles. La ejecución es de ¢1.859.692,99 miles, 14.65% al II trimestre. La ejecución es baja por cuanto las áreas operativas encuentran los materiales y suministros que requieren en stock de bodega, por lo que no requieren comprarlos.

Las subpartidas más relevantes son:

Combustibles

El presupuesto es por ¢1.423.177,41 miles, con una ejecución de ¢242.729.93 miles, un 17.06%.

Materiales y productos de uso en construcción y mantenimiento

El presupuesto es por ¢5.886.570,18 miles. En el II trimestre se ejecutaron ¢505.637.17 miles, un 8.59%, de los cuales ¢209.783,05 miles corresponden a la compra de materiales plásticos con lo que se han abastecido las bodegas contables de todo el país de la tubería y accesorios PVC requeridos para la operación y reparación de los acueductos.

El resto de la ejecución corresponde a la compra de productos plásticos (Aros y tapas para pozos de registro) en la GAM, compra de asfalto en frío para la Región Central, compra de base agregado para la GAM entre otros.

00Herramientas repuestos y accesorios

El presupuesto en esta partida es por ¢1.618.487.82 miles, de los que se han ejecutado ¢340.248,35 miles un 21.02% en el II trimestre.

Materia prima

El presupuesto en esta subpartida es por ¢1.628.730.00 miles, de los que se han ejecutado ¢153.357.93 miles, un 9.42%, en la compra de Sulfato de aluminio granulado, cloro gas entre otros. Se han abastecido los puntos de cloración de todo el país con los químicos necesarios para ello.

Útiles, materiales y suministros diversos

El presupuesto en esta subpartida es por ¢1.645.993.77 miles, de los que se han ejecutado en II Trimestre ¢579.282,09 miles, un 35.19% en:

- Textiles y vestuario ¢413.760,24 miles correspondiente a la compra de uniformes para personal operativo y de atención al usuario.

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

- Útiles y materiales de oficina y cómputo ¢38.338,38 miles
- Productos papel, cartón e impresión ¢7.300.74 miles.
- Reactivos y productos químicos por ¢11.343,71 miles.
- Útiles y materiales de limpieza ¢5.221,55 miles.
- Otros materiales y suministros se ejecutaron ¢81.932,66 miles.

BIENES DURADEROS

El presupuesto en esta partida es de ¢56.866.598.58 miles de los cuales se ejecutó en el II trimestre 10.61%.

Maquinaria, equipo y mobiliario

El presupuesto en esta partida es de ¢10.818.529,05 miles, de los cuales, ¢525.600,15, miles se ejecutaron, para un 4.86% de ejecución en el II trimestre.

Dentro de este rubro se encuentran:

- **Maquinaria y Equipo de Producción:** con un presupuesto de ¢3.659.979,96 miles y una ejecución de ¢151.816.46 miles en el II trimestre. La mayor ejecución es en la subpartida de Equipo de bombeo y filtración con ¢117.905.54 miles
- **Maquinaria y equipo diverso:** con un presupuesto de ¢4.695.867.44 miles y una ejecución de ¢246.728,87 miles en: Hidrómetros y cajas de ¢139.052.31 miles, Equipo mobiliario doméstico con ¢11.056,45 miles, además equipo de ingeniería y dibujo con una ejecución de ¢29.630,14 miles.
- **Equipo de transporte:** por un monto presupuestado de ¢1.298.610 con una ejecución de ¢92.219.47 miles en el II trimestre por la adquisición de vehículos de la licitación 2013LN-00034-PRI, ampliación de 5 unidades con el plan de sustitución de flotilla vehicular.

Cuadro No. 8

SUSTITUCIÓN DE VEHÍCULOS PARA JERARCAS INSTITUCIONALES Y/O PARA TAREAS OPERATIVAS DE LA ENTIDAD
EN MILLONES DE COLONES

Vehículos a sustituir					Vehículos adquiridos					
Estilo 1/	Marca	Modelo	Año	Avance	Estilo 1/	Marca	Modelo	Año	Precio de compra	Justificación de cambio 2/
Pick-Up 4x2 C.S.	Toyota	2016	2016	¢ 13,800.00	Pick-Up Doble Cabina 4x4	Mitsubishi	L200	2016	¢ 16,991.40	Equipo de trabajo con el fin de atender las diferentes tareas Region Pacifico Central. El vehiculo a sustituir fue entregado el año pasado, pero en el 2016 sufrió un accidente por la que se dio pérdida total.
Camion Pequeño 4x2 D.C	Iveco	2006	2006	¢ 22,810.00	Pick-Up Doble Cabina 4x4	Mitsubishi	L200	2016	¢ 16,991.40	Equipo de trabajo con el fin de atender las diferentes tareas Region Chorotega. El costo de reparación es sumamente alto, por lo que se sustituye.
Camion Pequeño 4x2 D.C	Iveco	2006	2006	¢ 22,810.00	Pick-Up Doble Cabina 4x4	Mitsubishi	L200	2016	¢ 16,991.40	Equipo de trabajo con el fin de atender las diferentes tareas Region Chorotega.
Pick-Up 4x2 C.S.	Mazda	1998	1998	¢ 22,810.00	Pick-Up Doble Cabina 4x4	Mitsubishi	L200	2016	¢ 16,991.40	Equipo de trabajo con el fin de atender las diferentes tareas Region Metropolitana GAM.
Este equipo no sustituye, cubre una necesidad.					Pick-Up Doble Cabina 4x4	Mitsubishi	L200	2016	¢ 16,991.40	Equipo de trabajo con el fin de atender las diferentes tareas sede Sistemas Comunales "Region Chorotega".
TOTAL									¢ 94,967.00	

1/ Indicar si es sedán, pick up 4x2, 4x4, todo terreno entre otros

2/ Indicar si es para uso del jerarca institucional o de trabajo con el fin de atender diferentes tareas de la entidad.

Construcciones, adiciones y mejoras

El presupuesto de esta subpartida es por ¢40.441.390,76 miles. Al 30 de junio, la ejecución presupuestaria es ¢4.914.340,37 miles con un 12.15% en:

Programa del Proyecto Mejoramiento del Medio Ambiente del Área Metropolitana de San José.

- Supervisión en la construcción de la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales. ¢36.550,46 miles.

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

- Construcción del Túnel de Traslase ₡281.109,39 miles
- Construcción del Emisario Metropolitano. ₡96.491,99 miles
- Construcción Etapa 1: Redes Secundarias Zona Sur ₡1.063.709,35 miles
- Rehabilitación del Colector Rivera Almafisa con ₡38.410,93 miles

Construcción, ampliación y mejoras en Sistemas de Acueductos y Alcantarillados en la GAM y regiones

- Proyecto de Niño de Praga Los Guidos ₡134.690,96 miles
- Rehabilitación Red Barrio México ₡38.725,56 miles
- Estación Ramal Las Américas ₡38.517,63 miles
- Tanque 100 metros Los Guidos ₡67.208,32 miles
- Tanque 500 metros Higuito ₡28.592,17 miles
- Mejoras Santa Euladia ₡92.613,26 miles
- Mejoras Acueducto de Colorado Abangares ₡6.623,74 miles.
- Construcción de caseta y equipamiento a nivel regional ₡56.165,00 miles
- Interconexión escuela Tomás Guardia Bagaces ₡11,500,75 miles
- Mejoras Integrales al Acueductos de Cañas Dulces ₡12,064,66miles
- Conversión de estructura en tanque de almacenamiento en planta potabilizadora San Rafael ₡61,878,57 miles
- Compra e instalación de válvulas principales ₡ 13,481,20 miles
- Ampliación y Mejoras Red Acueducto Metropolitano ₡ 119.221,94 miles

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

- Planta Tratamiento de Acueducto de Buenos Aires ₡115.354,83 miles
- Tanque de Abastecimiento de Acueductos de Buenos Aires ₡ 109.729,96 miles
- Abastecimiento de Acueducto de Palmar Norte ₡199.645,55 miles
- Abastecimiento de Acueducto de Nicoya ₡18.076,21 miles
- Protección Potrerillos ₡194.876,63 miles
- Abastecimiento de Acueducto Zona Noreste de San José ₡ 203.732,42 miles
- Acueducto Ario ₡79.344,15 miles

II Programa de Agua Potable y Saneamiento Básico Rural KFW

- Limón Sur ₡189.279,02 miles
- El Cairo Siquirres ₡18.638,60 miles

Programa de Agua Potable Sistemas de Acueductos Rurales

- Bolivia de San Gerardo Planta 2 Etapa ¢ 334.388,88 miles.
- Limón Sur ¢469.357,04miles
- El Cairo ¢348.93 miles
- Milano de Siquirres ¢121.394,62 miles

Hidrantes

- Instalación de Hidrantes sector Metropolitano ¢ 539.991,08 miles.

Terrenos

El presupuesto de esta subpartida es por ¢4.729.007,63 miles con una ejecución de ¢387.053, miles correspondientes a un 8.18%.

La ejecución corresponde a la adquisición de terrenos para la construcción de una Planta de Tratamiento de Aguas Residuales en el Proyecto de Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón por un monto de ¢227.272,80 miles. Además, la compra de terrenos para los siguientes proyectos:

- Programa del Proyecto Mejoramiento del Medio Ambiente del Área Metropolitana de San José ¢90.793,08 miles
- Construcción de un tanque de almacenamiento de agua potable en Sector Llano de Alajuelita ¢ 21,324.65 miles
- Terreno para la construcción de un tanque de almacenamiento El Rodeo y Cascajal ¢32,725,42 miles

Bienes Intangibles

La ejecución al II trimestre es de ¢206.986,76 miles por el pago de mantenimiento licencias del software SAP, correspondiente a un 23,58%. Por el uso de las licencias SAP correspondientes al Sistema Financiero Suministros se pagaron ¢119.782,29 miles.

AMORTIZACIÓN, INTERESES Y COMISIONES

El presupuesto en **amortización, comisiones e intereses** es por ¢9.895.324,49 miles. Su ejecución en el II trimestre es ¢2.650.273,48 miles con un 26,78%. La deuda se cancela de acuerdo con las tablas de amortización de cada préstamo.

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

Deuda Externa

Cuadro No. 9

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
EJECUCIÓN DEUDA EXTERNA
EN MILES DE COLONES

Préstamo	Presupuesto Actual	Primer Trimestre	Segundo Trimestre	Saldo	Ejecución Porcentual	Saldo de Préstamo Al 30 junio 2016
Amortización	5,701,720.48	1,088,507.56	1,512,589.40	3,100,623.52	26.53	37,398,687.29
Préstamo JBIC	793,758.29	410,691.98	0.00	383,066.31	0.00	6,862,222.57
Préstamo BID-636	266,932.32	258,181.39	0.00	8,750.93	0.00	0.00
Préstamo BID-637	222,999.24	215,693.77	0.00	7,305.47	0.00	0.00
Préstamo OECF	393,925.56	203,940.42	0.00	189,985.14	0.00	821,338.42
Préstamo KFW II	395,317.89	0.00	0.00	395,317.89	0.00	2,579,903.31
Préstamo BCIE-1725	3,628,787.18	0.00	1,512,589.40	2,116,197.78	41.68	27,135,222.99
Intereses	2,550,789.63	41,865.83	1,005,679.25	1,503,244.55	1.64	0.00
Préstamo BID-636	24,378.51	7,847.12	0.00	16,531.39	0.00	
Préstamo BID-637	20,021.59	6,547.72	0.00	13,473.87	0.00	
Préstamo OECF	26,557.57	15,253.62	0.00	11,303.95	0.00	
Préstamo BCIE-1725	2,190,999.64	0.00	911,654.32	1,279,345.32	41.61	
Préstamo JBIC	125,031.77	0.00	37,862.05	87,169.72	30.28	
Préstamo KFW II	132,942.32	0.00	56,162.88	76,779.44	42.25	
Préstamo BID-2493	30,858.23	12,217.37	0.00	18,640.86	0.00	
Comisiones	1,305,221.11	205,707.06	90,157.59	1,009,356.46	15.76	0.00
Préstamo BID-2493	116,445.26	116,241.28	0.00	203.98	99.82	
Préstamo BCIE-1725	181,250.89	89,465.78	90,157.59	91,785.11	49.36	
Préstamo BID-2129	58,224.09	0.00	0.00	58,224.09	0.00	
Préstamo KFW II	452.30	0.00	0.00	452.30	0.00	
Préstamo JBIC	37,848.57	0.00	0.00	37,848.57	0.00	
Reduccion Agua no Contabilizada	911,000.00	0.00	0.00	911,000.00	0.00	
Total	9,557,731.22	1,336,080.45	2,608,426.24	5,613,224.53	1397.91%	37,398,687.29

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

Deuda Interna

Cuadro No 10

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
INTERNA INTERNA
EN MILES DE COLONES

Préstamo	Presupuesto Actual	Primer Trimestre	Segundo Trimestre	Saldo	Ejecución Porcentual	Saldo de Préstamo al 31 Marzo 2016
Amortización	58,457.60	12,791.23	13,227.80	32,438.57	22.63	852,222.20
Banco Crédito Agrícola de Cartago	53,939.60	12,791.23	13,227.80	27,920.57	24.52	852,222.20
Fundación Unión y Desarrollo de las Comunidades Campesinas (FUNDECOCA)	4,518.00	0.00	0.00	4,518.00	0.00	
Intereses	268,448.57	50,696.07	28,619.44	217,752.50	69.92	0.00
Banco Nacional de Costa Rica	155,927.49	22,076.63	32,131.18	101,719.68	0.40	
Banco Crédito Agrícola de Cartago	111,834.08	28,619.44	28,619.44	54,595.20	25.59	
Fundación Unión y Desarrollo de las Comunidades Campesinas (FUNDECOCA)	687.00	0.00	0.00	687.00	0.00	
Total	326,906.17	63,487.30	41,847.24	263,418.87	72.31	852,222.20

Transferencias Corrientes

En transferencias corrientes el presupuesto es por ₡1.835.837,95 miles. La ejecución en el II trimestre es de ₡386.520.90 miles correspondiente un 37.40%. Su mayor ejecución es en la subpartida de Indemnizaciones con ₡203.827,49 miles.

El cuadro siguiente se muestra la ejecución de transferencias del Instituto Mixto de Ayuda Social, Organismos Internacionales y (FORCARD-APS) Foro Centroamericano por República Dominicana de Agua Potable.

Transferencias Egresos

Cuadro No. 11

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados Ejecución Presupuestaria Transferencias Egresos En miles colones							
Base legal	Beneficiario	Finalidad	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Saldo	%
Ley 8485	Comisión de Emergencia	Transferencia del 3% de Superavit al 31 de diciembre del 2015	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00
Ley 8523	Ministerio de Hacienda	Pago de Organismos Internacionales	116,700.00	100,000.00	16,700.00	0.00	14.31
Reglamento Interno FOCARD-APS	(FOCARD-APS) Foro Centroamericano por República Dominicana de Agua potable	Pago cuotas	10,000.00	0.00	8,644.30	1,355.70	86.44
TOTAL			226,700.00	100,000.00	25,344.30	101,355.70	11.18

Fuente: Sistema Integrado Financiero -Suministros

Transferencias Ingresos

Cuadro No. 12

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados Transferencia de Capital Ingresos En miles colones							
Nombre	Documento	Finalidad	Monto	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Saldo	%
Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	Presupuesto FODESAF	Programa de Acueductos Rurales	2,500,000.00	1,401,535.72	0.00	1,098,464.28	0.00
Fondo Español de Cooperación para Agua y Saneamiento en América Latina y el Caribe (FECASALC)	Presupuesto de la República	Programa de Agua Potable y Saneamiento, específicamente para comunidades rurales: Maleku, La Virgen y Puerto Viejo de Sarapiquí, San José de Upala, Santa Fe de Gustoso, Tanque elevado - Santa Fe de los Chiles y Santa Rosa de Pocococ	390,700.14	0.00	0.00	390,700.14	0.00
TOTAL			2,890,700.14	0.00	0.00	4,636,946.76	0.00

Fuente: Sistema Integrado Financiero -Suministros

2. Identificación de necesidades de ajustes, ya sea a nivel de presupuestación o de ejecución, obtenida como resultado de las fases de control y evaluación presupuestaria

En el transcurso del trimestre se identificaron ajustes a realizar, los cuales se incluyeron en el Presupuesto Extraordinario No. 2 al presupuesto vigente. Con dichos ajustes se busca mejorar la ejecución presupuestaria en cada uno de los programas con su correspondiente cumplimiento de objetivos y metas planteados en el Plan Operativo Institucional.

ANEXOS

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
CONGRUENCIA ENTRE PRESUPUESTO -CONTABILIDAD
PRIMER SEMESTRE 2016
EN MILES DE COLONES

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO	CONTABILIDAD	DIFERENCIA
FONDOS CORRIENTES	65.840.834,70	65.908.096,62	-67.261,92
Menos			
Impuesto de renta a Proveedores del mes de junio que se paga en julio 2016		-149.321,93	
Impuesto de renta a Salario del mes de junio que se paga en julio 2016		-125.439,01	
Cuenta del BNCR de JBIC (Fondos Especificos)		-36.375,80	
Menos pago de deuda del KFW que no afectó presupuesto en junio	-263.829,84		
TOTAL FONDOS CORRIENTES	65.577.004,86	65.596.959,88	-19.955,02
FONDOS ESPECIFICOS	10.633.996,69	10.495.035,20	138.961,49
BCIE-1725	6.179.532,83	6.211.176,90	-31.644,07
Diferencial cambiario no registrado presupuestariamente en junio.	31.644,07		
Saldo Ajustado al 30/06/2016	6.211.176,90	6.211.176,90	0,00
KFW	110.114,53	115.527,60	-5.413,07
Diferencial cambiario no registrado presupuestariamente en junio.	5.413,07		
Saldo Ajustado al 30/06/2016	115.527,60	115.527,60	0,00
Banco Crédito Agrícola de Cartago	24.333,67	24.333,67	0,00
Banco Nacional de Costa Rica (JBIC)	82.312,85	119.627,80	-37.314,95
Registro de adquisición de terreno no registrado contablemente en junio		-36.516,27	
Diferencial cambiario no registrado presupuestariamente en junio.	798,68		
Saldo Ajustado al 30/06/2016	83.111,53	83.111,53	0,00
JBIC	432.817,57	216.829,34	215.988,23
Ingresos no registrados en el I semestre correspondientes a desembolso 136 del JBIC	187.928,35		
Devolución de retenciones correspondiente a la Consultoría NJS no registrada en presupuesto	-620.745,92		
Diferencial cambiario no registrado presupuestariamente	216.829,34		
Saldo Ajustado al 30/06/2016	216.829,34	216.829,34	,00

Ejecución Presupuestaria II Trimestre 2016

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
CONGRUENCIA ENTRE PRESUPUESTO -CONTABILIDAD
PRIMER SEMESTRE 2016
EN MILES DE COLONES

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO	CONTABILIDAD	DIFERENCIA
BID 2493	1.679.285,15	1.703.452,82	-24.167,67
Diferencial cambiario no registrado presupuestariamente en junio.	24.167,67		
Saldo Ajustado al 30/06/2016	1.703.452,82	1.703.452,82	0,00
FECASALC	412.267,14	410.938,06	1.329,08
Diferencial cambiario no registrado presupuestariamente en junio.	-1.329,08		
Saldo Ajustado al 30/06/2016 FECASAL	410.938,06	410.938,06	0,00
Reservas Especificas	53.885,60	53.885,60	0,00
Campo Pozo Bajo Ario	55.813,04	55.813,04	0,00
FONDOS ASIGNACIONES FAMILIARES	1.603.634,31	1.583.450,37	20.183,94
Se realizará ajuste presupuestario en mes de julio según estudio a realizar	-30.799,93		
Pago de impuesto de renta del mes de junio que se cancela contablemente en el mes de julio		-10.615,99	
Saldo Ajustado al 30/06/2016	1.572.834,38	1.572.834,38	0,00
TOTAL FONDOS ESPECIFICOS	10.447.902,94	10.447.902,94	0,00
TOTAL SALDO EN CAJA	76.024.907,80	76.044.862,82	-19.955,02