



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE
ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**

> INFORME

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL
II SEMESTRE 2022

Enero, 2023

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

 **Somos
agua**

Contenido

Información Complementaria.....	7
1. Resultado de la Ejecución Financiera.....	7
Ejecución de Ingresos	10
Ingresos Corrientes.....	13
Ingresos de Capital	17
Ingresos por Financiamiento	20
Ejecución de Egresos	24
Programa de Administración Superior y Apoyo Institucional.....	29
Programa de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto.....	32
Programa de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado.....	45
Programa de Hidrantes.....	51
Ejecución Por Partida Presupuestaria	56
REMUNERACIONES.....	56
SERVICIOS.....	61
MATERIALES Y SUMINISTROS.....	63
BIENES DURADEROS.....	64
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	65
AMORTIZACIÓN, INTERESES Y COMISIONES	67
ANEXOS	73

Índice de Cuadros

Cuadro 1 Consolidado de Ingresos	7
Cuadro 2 Consolidado Egresos	8
Cuadro 3 Consolidado de Ingresos	11
Cuadro 4 Recaudación de Ingresos Corrientes.....	14
Cuadro 5 Comparativo de Ingresos de Capital.....	17
Cuadro 6 Ingresos por Financiamiento.....	20
Cuadro 7 Comparativo II Semestre 2019-2022.....	23
Cuadro 8 Ejecución de Egresos por partida	24
Cuadro 9 Consolidado por Programa Presupuestario.....	26
Cuadro 10 Ejecución Programa 1 por partida.....	29
Cuadro 11 Detalle de Plazas.....	31
Cuadro 12 Ejecución Programa 2 por partida.....	33
Cuadro 13 Plazas Subgerencia de Gran Área Metropolitana	35
Cuadro 14 Plazas Subgerencia de Periféricos	37
Cuadro 15 Ejecución por partida Programa 3.....	39
Cuadro 16 Plazas Programa 03: Inversiones	40
Cuadro 17 Ejecución por Programa de Inversión	43
Cuadro 18 Ejecución por Partidas Programa 4	46
Cuadro 19 Plazas Programa 4.....	48
Cuadro 20 Ejecución por Partida Programa 5	53
Cuadro 21 Comparativo 2019 al 2022	55
Cuadro 22 Ejecución por Programa Consolidado	55
Cuadro 23 Ejecución de Remuneraciones	58
Cuadro 24 Detalle de Dietas II Semestre 2022	61
Cuadro 25 Ejecución de Servicios.....	62
Cuadro 26 Ejecución de Materiales y Suministros.....	63
Cuadro 27 Ejecución Bienes Duraderos.....	64
Cuadro 28 Ejecución de Transferencia Corrientes	66
Cuadro 29 Ejecución de Amortización	68
Cuadro 30 Deuda Externa	69

Índice de Gráficos

Gráfico 1 Comparativo Ingresos VS Egresos	9
Gráfico 2 Composición de Ingresos	11
Gráfico 3 Ingresos Presupuestados VS Real	13
Gráfico 4 Consolidado Ejecución Semestral.....	25
Gráfico 5 Ejecución Consolidada por Partida	27
Gráfico 6 Comparativo Ejecución por Programa.....	28
Gráfico 7 Ejecución por partida Programa1	30
Gráfico 8 Ejecución por partida Programa 2.....	34
Gráfico 9 Ejecución por partida Programa 3.....	39
Gráfico 10 Ejecución por Partida Programa 4	46
Gráfico 11 Por Partida por Programa.....	53

INTRODUCCION

En cumplimiento con las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público de la Contraloría General de la República, reformada por las resoluciones: Norma **4.3.15** Directrices SIPP (D-1-2010-DC-DFOE), se procede a presentar para el conocimiento y aprobación de la Junta Directiva del Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados, la Ejecución Presupuestaria del II Semestre 2022.

Según las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público la Ejecución Presupuestaria ***“Es la fase del proceso presupuestario que comprende el conjunto de normas y procedimientos sistemáticos y ordenados de carácter técnico, legal y administrativo que, partiendo del presupuesto institucional aprobado, se aplican para la recaudación o recibo de los recursos estimados en ese presupuesto, con el propósito de obtener bienes y servicios y ejecutar cualquier otro gasto, en cantidad, calidad y oportunidad necesarios para el cumplimiento eficiente, efectivo y económico de los objetivos y metas establecidos en los planes y programas presupuestarios.”***

El Presupuesto 2022 fue aprobado por Junta Directiva mediante Acuerdo N° AN-2021-0437 del 28 de setiembre 2021 y remitido a los entes externos por el monto de ₡258.014.253.30 miles. El mismo fue parcialmente aprobado por la Contraloría General de la República por un monto de ₡257.739.981.31 miles, mediante oficio DFOE-SOS -0546 del 16 de diciembre del 2021.

Mediante oficio DFOE-SOS0251 del 27 de junio del 2022 se aprueba el Presupuesto Extraordinario 1, el cual disminuía en ₡5.365.143,89 miles.

Así mismo mediante oficio DFOE-SOS0474 del 08 de noviembre del 2022 se aprueba el aumento mediante Presupuesto Extraordinario 2, dando como resultado un Presupuesto Actual de **₡263.105.125.20 miles.**

La ejecución tanto de los ingresos como los egresos en el II semestre es de un 37.34 % y un 39,5% respectivamente, correspondiente a ¢98.244.164.63 miles y ¢103.983.092.80 miles.

Información Complementaria

1. Resultado de la Ejecución Financiera

A continuación, se presenta el comportamiento de la ejecución de los ingresos y egresos, agrupados según los clasificadores de ingresos y por objeto del gasto a fin de analizar tanto la ejecución de ingresos como de los gastos en diferentes aristas como por programas, por partidas presupuestarias de gasto y de ingresos. Se adjunta, además, el clasificador económico. Estos comportamientos se podrán visualizar para el segundo semestre mostrando además la información del primer semestre y el acumulado anual, de forma que se pueda realizar una comparación completa.

Ejecución de Ingresos

La recaudación de ingresos para el segundo semestre alcanzó un 37.34%, el cual es menor con relación al primer semestre en un 20.60% y llegando a un 95.28% de recaudación de ingresos para el periodo 2022 que, en términos absolutos, corresponde a ¢250.683.959,85 miles. La diferencia entre el I y II semestre obedece al registro del total de superávit al 31 de diciembre 2021.

**Cuadro 1 Consolidado de Ingresos
II Semestre 2022
En miles de colones**

Cuenta de Presupuesto	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta I Semestre	Ejecución Relativa I Semestre	Distribución por cuenta Presupuestaria I Semestre	Ejecución Absoluta II Semestre	Ejecución Relativa II Semestre	Distribución por cuenta Presupuestaria II Semestre	Ejecución Absoluta Anual	Ejecución Relativa Anual	Distribución por cuenta Presupuestaria Anual
1. Ingresos Corrientes	183,269,009.57	88,446,033.84	48.26%	58.02%	86,711,473.78	47.31%	88.26%	175,157,507.62	95.57%	69.87%
2. Ingresos de Capital	12,411,440.65	1,065,956.57	8.59%	0.70%	1,387,926.83	11.18%	1.41%	2,453,883.40	19.77%	0.98%
3. Financiamiento	67,424,674.98	62,927,804.81	93.33%	41.28%	10,144,764.02	15.05%	10.33%	73,072,568.83	108.38%	29.15%
Total	263,105,125.20	152,439,795.22	57.94%	100.00%	98,244,164.63	37.34%	100.00%	250,683,959.85	95.28%	100.00%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

Ejecución de Egresos

En términos generales, la ejecución de egresos en el segundo semestre alcanza un 4.8% más con relación al primer semestre, llegando así a un 39.5%. De la misma forma, en términos porcentuales se logra un 73.5% de ejecución al cierre del 2022.

**Cuadro 2 Consolidado Egresos
II Semestre 2022
En miles de colones**

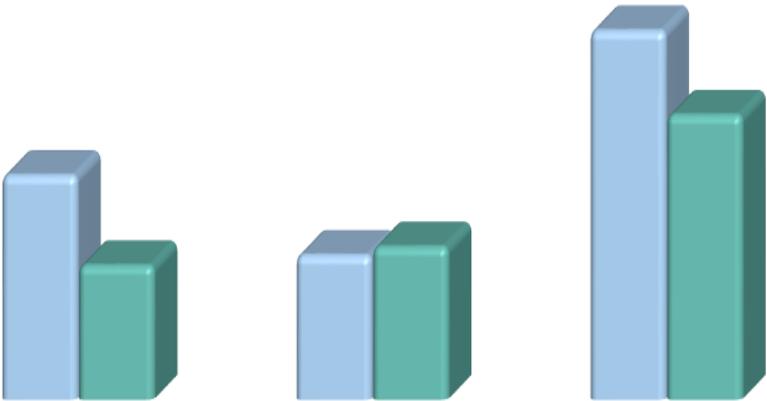
Ejecución por Partida	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta I Semestre	Ejecución Relativa I Semestre	Distribución por Cuenta Presupuestaria I Semestre	Ejecución Absoluta II Semestre	Ejecución Relativa II Semestre	Distribución por Cuenta Presupuestaria II Semestre	Ejecución Absoluta Ejecución Anual	Ejecución Relativa Anual	Distribución por Cuenta Presupuestaria Anual
0 Remuneraciones	72,192,805.07	32,406,558.68	45.2%	36.2%	31,873,710.18	44.2%	30.7%	64,280,268.86	89.0%	33%
1 Servicios	73,818,357.57	25,245,904.27	34.9%	28.2%	30,153,892.81	40.8%	29.0%	55,399,797.08	75.0%	29%
2 Materiales y suministros	16,097,686.52	4,502,021.81	32.9%	5.0%	7,779,654.27	48.3%	7.5%	12,281,676.08	76.3%	6%
3 Intereses y comisiones	5,642,811.00	2,295,300.80	37.2%	2.6%	3,057,505.57	54.2%	2.9%	5,352,806.37	94.9%	3%
5 Bienes duraderos	78,573,382.01	17,658,055.74	22.9%	19.7%	24,088,574.55	30.7%	23.2%	41,746,630.29	53.1%	22%
6 Transferencias corrientes	1,783,805.34	732,092.67	52.3%	0.8%	628,746.71	35.2%	0.6%	1,360,839.38	76.3%	1%
8 Amortización	13,835,836.98	6,598,920.39	49.6%	7.4%	6,401,008.81	46.3%	6.2%	12,999,929.20	94.0%	7%
9 Cuentas especiales	1,160,440.72	0.00	0.0%	0.0%	0.00	0.0%	0.0%	0.00	0.0%	0%
TOTAL	263,105,125.20	89,438,854.36	34.7%	100.0%	103,983,092.90	39.5%	100.0%	193,421,947.26	73.5%	100.00%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

En el siguiente gráfico se tiene que para el primer semestre se registran más ingresos en un 23.2% sobre los egresos, mientras que para el segundo semestre los ingresos estarían por debajo de los egresos en un 2.18%. Así que, de forma acumulada, se registran más ingresos en un 21.8% sobre los egresos.

Importante indicar, que de los ingresos del I semestre, ₡ 47.455.879.63 miles corresponden al superávit 2021, de allí que los ingresos sean mayores a los egresos.

**Gráfico 1 Comparativo Ingresos VS Egresos
Porcentaje de Ejecución I y II Semestre**



	Ejecución I Semestre	Ejecución II Semestre	Ejecución Anual
Ingresos	57.9%	37.3%	95.3%
Egresos	34.7%	39.5%	73.5%
Diferencia	23.2%	-2.18%	21.8%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

Ejecución de Ingresos

El presupuesto actual correspondiente al año 2022, incluyendo los presupuestos extraordinarios 1 y 2 asciende a **¢263.105.125,20** miles, cuya recaudación de ingresos, al término del segundo semestre, corresponde a **¢98.244.164,63** miles de colones, que al mismo tiempo corresponde a un 37.34% del total presupuestado.

Está contenido por los ingresos corrientes, que son los ingresos producto de la venta de servicios que se suministran a la población nacional, como la venta de los servicios de agua, alcantarillado e hidrantes; los cuales representan el 69.7% del total presupuestado en ese rubro, luego, están los ingresos de capital; contenidos por transferencias de capital, que contribuyen con un 4.7% de la totalidad de los ingresos institucionales presupuestados. Por último, se encuentran los ingresos por financiamiento, que incluye ingresos por préstamos y recursos de vigencias anteriores o superávit y contiene el restante 25.6% que conforman los ingresos presupuestados.

El siguiente cuadro, muestra la ejecución de los ingresos durante los semestres del año 2022, se observa que, de la ejecución porcentual por cuenta en el segundo semestre los “Ingresos Corrientes” registran un **47.31%** de la totalidad de ingresos presupuestados bajo este concepto, registrando así un 0.9% menos con relación al primer semestre y alcanzando un 95.57% de recaudación para el 2022.

En lo que a “Ingresos de Capital” se refiere, para el segundo semestre se logra una ejecución del **11.18%**, el cual supera al primer semestre en un 2.6%, alcanzando un porcentaje anual de 19.77%, porcentaje sumamente bajo con respecto a la proyección presupuestaria.

La ejecución del “Financiamiento”, en el segundo semestre registra un **15.05%**, cuyos ingresos corresponden a los desembolsos de préstamos para el financiamiento de proyectos institucionales.

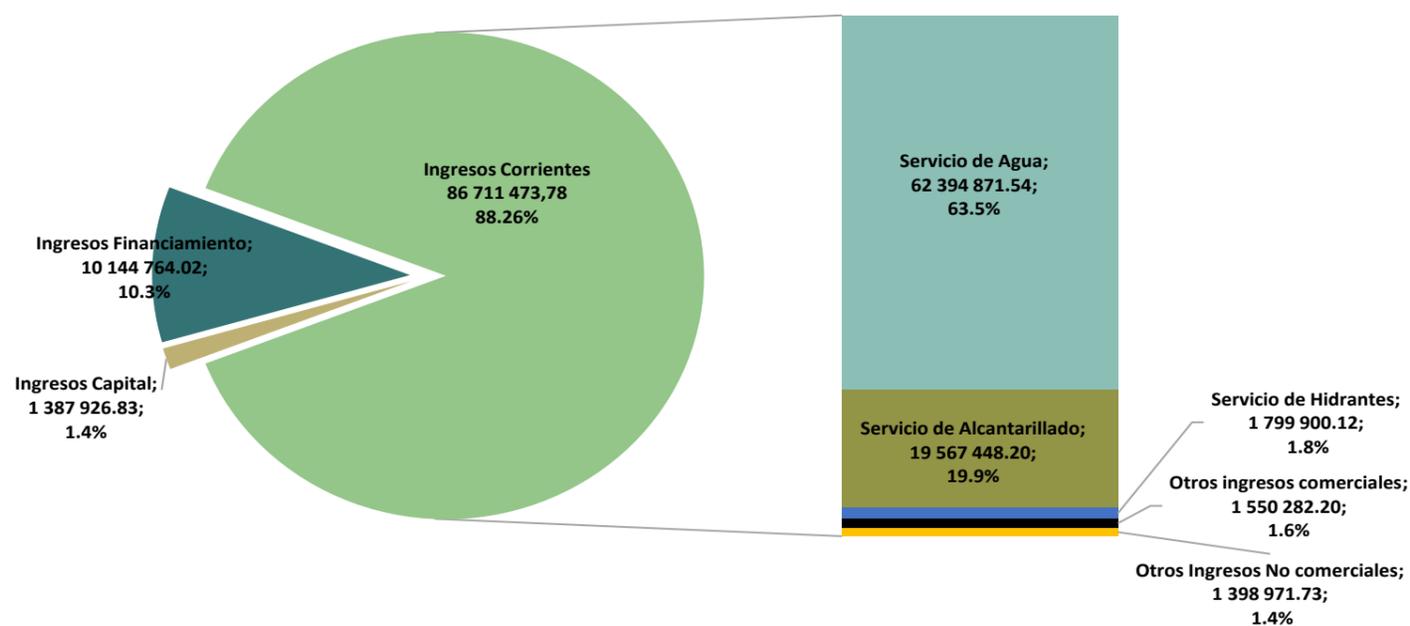
**Cuadro 3 Consolidado de Ingresos
II Semestre 2022
En miles de colones**

Cuenta de Presupuesto	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta I Semestre	Ejecución Relativa I Semestre	Distribución por cuenta Presupuestaria I Semestre	Ejecución Absoluta II Semestre	Ejecución Relativa II Semestre	Distribución por cuenta Presupuestaria II Semestre	Ejecución Absoluta Anual	Ejecución Relativa Anual	Distribución por cuenta Presupuestaria Anual
1. Ingresos Corrientes	183,269,009.57	88,446,033.84	48.26%	58.02%	86,711,473.78	47.31%	88.26%	175,157,507.62	95.57%	69.87%
2. Ingresos de Capital	12,411,440.65	1,065,956.57	8.59%	0.70%	1,387,926.83	11.18%	1.41%	2,453,883.40	19.77%	0.98%
3. Financiamiento	67,424,674.98	62,927,804.81	93.33%	41.28%	10,144,764.02	15.05%	10.33%	73,072,568.83	108.38%	29.15%
Total	263,105,125.20	152,439,795.22	57.94%	100.00%	98,244,164.63	37.34%	100.00%	250,683,959.85	95.28%	100.00%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

A continuación, en el siguiente gráfico, se presenta la composición de los ingresos y su distribución porcentual, relacionada con la ejecución de estos. Es decir, de los ingresos presupuestados, los denominados “ejecutados”, son ingresos que se han convertido en reales.

**Gráfico 2 Composición de Ingresos
Segundo semestre 2022**



Fuente: Sistema Integrado Financiero

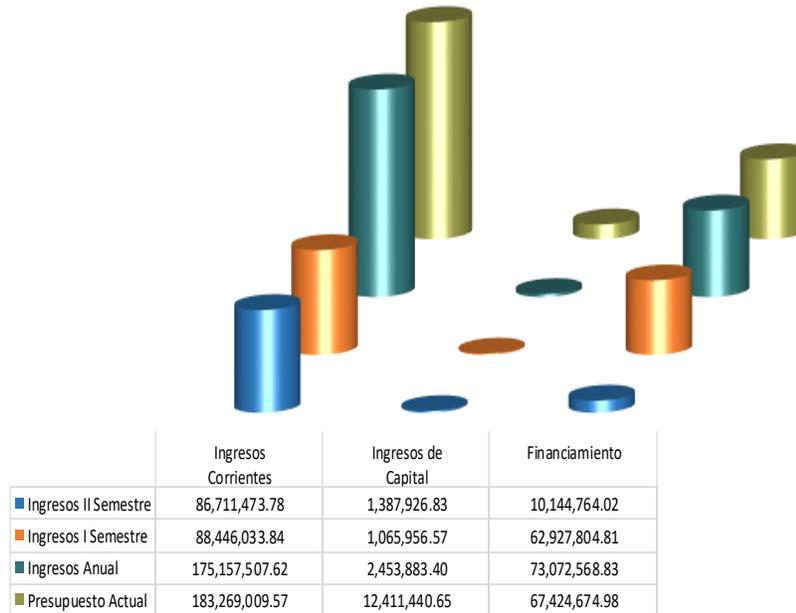
De esta forma, se observa la composición porcentual de los ingresos reales percibidos, según la fuente de los recursos, mismos que al II semestre, se obtiene una ejecución del 88,26% en los ingresos corrientes del AyA.

Con respecto al segundo semestre se tiene que el 63,5% de los ingresos corrientes, corresponde a la venta de agua, seguido por el servicio de alcantarillado con un 19,9% e hidrantes con un 1,8%

El 1,6% corresponde a otros ingresos comerciales, en los que se engloban las instalaciones por nuevos servicios, cortas y reconexiones, multas, revisiones domiciliarias, etc. El 1,4% restante corresponden a ingresos no comerciales, identificados como: intereses sobre títulos valores, intereses y comisiones sobre préstamos municipales, intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos, otros ingresos no tributarios (incapacidades CCSS).

Asimismo, el siguiente gráfico, muestra la comparación de las estimaciones de los ingresos presupuestados en relación con los ingresos efectivamente recaudados por cada semestre. Se puede observar y comparar una diferencia amplia de ejecución entre el primer y segundo semestre; a nivel de totales. Esto se presenta, debido a que, durante el primer semestre, generalmente se registra el superávit del 31 de diciembre 2021, impactando principalmente en los recursos por Financiamiento.

**Gráfico 3 Ingresos Presupuestados VS Real
Comparativo Semestral
En miles de colones**



Fuente: Sistema Integrado Financiero

Ingresos Corrientes

El detalle de los ingresos corrientes se muestra en el siguiente cuadro; contemplan los ingresos derivados de la venta de servicios de agua, alcantarillado e hidrantes, así como los ingresos comerciales, relacionados con la instalación de nuevos servicios, cortas y reconexiones, multas, derivaciones de agua, etc. Para la cuantificación y estimación de estos ingresos, se utiliza un modelo que incorpora indicadores de elasticidad de la demanda y de eficiencia en la recaudación de ingresos.

A su vez, de este tipo de ingresos, la mayor parte provienen los ingresos por venta agua, alcantarillado e hidrantes, más los ingresos relacionados con la prestación de estos servicios. De los ingresos estimados en el presupuesto, los ingresos no comerciales, contemplan ingresos no tributarios, intereses y comisiones de préstamos a municipalidades, principalmente.

**Cuadro 4 Recaudación de Ingresos Corrientes
Por semestre
En miles de colones**

Cuenta de Presupuesto	Presupuesto Actual	Ejecución I Semestre	Ejecución II Semestre	Ejecución Anual
Ingresos Servicio de Agua	136,460,389.89	64,751,991.40	62,394,871.54	127,146,862.94
Ingresos Servicio de Alcantarillado	40,080,025.52	19,612,608.38	19,567,448.20	39,180,056.59
Ingresos Servicio de Hidrantes	3,875,763.11	1,844,348.51	1,799,900.12	3,644,248.63
Otros Ingresos Comerciales	2,852,512.43	1,201,992.60	1,550,282.20	2,752,274.79
Otros Ingresos No Comerciales	318.62	1,035,092.95	1,398,971.73	2,434,064.68
Total (Ingresos Corrientes)	183,269,009.57	88,446,033.84	86,711,473.78	175,157,507.62
Porcentaje de Recaudación de Ingresos Corrientes		48%	47%	96%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

Dentro de los ingresos corrientes, además de los ingresos por venta de servicios de agua, alcantarillado e hidrantes, se tienen los siguientes ingresos:

Derivación de Agua

Municipalidad de La Unión: Estos ingresos provienen de la venta de agua que se deriva a las líneas de conducción de la Municipalidad de la Unión y los pagos se realizan por semestre vencido.

En relación con los cobros realizados a la Municipalidad de La Unión, al cierre del 2022 la Subgerencia de Sistemas GAM ha remitido los informes con la facturación por concepto de Derivación de Agua de los meses de noviembre y diciembre 2021 y de enero a octubre 2022, cuyo importe acumulado asciende a **¢9,977.94 miles** según el siguiente detalle:

- De noviembre a diciembre 2021 por **¢1,621.90 miles**.
- De enero a octubre 2022 por **¢8,356.04 miles**.

Al cierre del segundo semestre, la municipalidad canceló en su totalidad las sumas puestas al cobro por parte de la Dirección de Finanzas, lográndose un porcentaje de ejecución del **84%** con respecto a la suma proyectada. La diferencia no ejecutada obedece básicamente a que las facturaciones de noviembre y diciembre 2022 serán puestas al cobro hasta el año 2023 por parte de la Subgerencia de Sistemas GAM.

Administración de Plantas de Tratamiento:

En este rubro se clasifican los ingresos que se reciben del convenio suscrito con las Municipalidades de Cartago y Paraíso mediante el cual la institución administra y opera la Planta de Tratamiento y cobra por semestre vencido los costos incurridos por dicha administración.

a. Municipalidad de Cartago y Paraíso:

En relación con los cobros realizados a la Municipalidad de Cartago, al cierre del segundo semestre 2022 la Subgerencia de Sistemas GAM ha remitido el informe con la facturación por concepto de Administración de Planta de Tratamiento, en donde se señala que la municipalidad canceló facturas por un total de **¢98.179,24 miles**.

Otros Ingresos:

En este apartado se incluyen los siguientes ingresos:

- a. Intereses sobre Saldos en Cuentas Corrientes:** En este rubro se registran los ingresos por intereses que reconocen las entidades bancarias sobre los saldos mantenidos en cuentas corrientes. Estos ingresos al segundo semestre del 2022 ascienden a ¢59.878,32 miles y en ese período se recibió la suma de ¢83.552,73 miles.

Los resultados en este rubro se atribuyen básicamente a un leve incremento en las tasas de interés sobre saldos en cuenta corriente, producto del incremento que ha experimentado la tasa básica pasiva.

b. Intereses sobre Inversiones Financieras: Corresponde a ingresos por intereses ganados sobre inversiones financieras que realiza la Institución en instrumentos autorizados por el Ministerio de Hacienda.

Para el segundo semestre, estos ingresos ascienden a ¢1.090.760,70 miles y la ejecución total para ese periodo es de ¢1.347.240,58 miles. La alta ejecución se debe al leve incremento en las tasas de interés autorizadas por las políticas monetarias del Banco Central de Costa Rica que favorecieron esa variación, así como a una mayor disponibilidad de saldos disponibles para invertir, producto de la política que se definió para saldos en cuentas corrientes.

c. Análisis de Laboratorio: Estos ingresos corresponden a la venta de servicios que brinda el Laboratorio Nacional de Aguas a entes públicos y privados. Estos ingresos para el segundo semestre ascienden a ¢165.527,72 miles y al cierre de ese período se recibió la suma de ¢178.629,60 miles.

d. Ingresos Varios no Especificados: Corresponde a ingresos que recibe la Institución por concepto de venta de fotocopias y otros conceptos que generalmente se reciben en la caja recaudadora de la Dirección de Finanzas.

Estos ingresos ascienden a ¢48.949,20 miles al cierre del 2022, lográndose alcanzar para el segundo semestre ¢37.776,44 miles.

**Cuadro 5 Comparativo de Ingresos de Capital
Por cuenta presupuestaria
En miles de colones**

Cuenta de Presupuesto	Presupuesto Actual	I Semestre		II Semestre		Anual	
		Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa
INGRESOS DE CAPITAL	12,411,440.65	1,065,956.57	8.6%	1,387,926.83	11.2%	2,453,883.40	19.8%
Transferencias de Capital Gobierno Central	9,234,445.74	472,671.50	5.1%	472,671.50	5.1%	945,343.00	10.2%
Transferencia de Gobierno Central KFW	1,781,272.74	0.00	0.0%	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Transf gobierno préstamo BCIE 2198	6,507,830.00	0.00	0.0%	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Transferencia capital gob cent. Asig Fam	945,343.00	472,671.50	50.0%	472,671.50	50.0%	945,343.00	100.0%
Transf Capital inst. descent. no empresa	0.00	0.00	0.0%	0.00	-	0.00	-
Transferencia INDER	0.00	0.00	0.0%	0.00	-	0.00	-
Transferencias de capital sector externo	3,176,994.91	593,285.07	18.7%	915,255.33	28.8%	1,508,540.40	47.5%
Transf Capital organismos internacionales	1,776,841.80	0.00	0.0%	915,255.33	51.5%	915,255.33	51.5%
Donación Unión Europea Laif	1,776,841.80	0.00	0.0%	915,255.33	51.5%	915,255.33	51.5%
Otras Transferencias de Capital Sector Externo	1,400,153.11	593,285.07	42.4%	0.00	0.0%	593,285.07	42.4%
FECASALC	900,153.11	414,414.38	46.0%	0.00	0.0%	414,414.38	46.0%
Donación KFW-RANC	500,000.00	178,870.69	35.8%	0.00	0.0%	178,870.69	35.8%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

En cuanto a lo que se muestra en el cuadro anterior, referente a los ingresos de capital, se observa que, a la altura del segundo semestre se han ejecutado recursos de capital por un monto de $\text{¢}1.387.926,83$ miles de lo estimado para este rubro. Así mismo para el cierre del periodo se logra alcanzar un monto de $\text{¢}2.453.883,40$ con respecto a lo presupuestado, apenas un 19.8%.

Con relación a la ejecución de las Transferencias de Gobierno Central del Banco Kreditanstalt für Wiederaufbau (KFW), la cual corresponde a ejecución de obras del Programa de Saneamiento en zonas prioritarias. Esta transferencia funciona bajo la

modalidad de pago directo según acuerdo separado entre el AyA y el KFW. Debido a diferentes atrasos en el proceso de diseño asociados a entes externos y a diferentes procesos de revisión, no fue posible iniciar con la fase de licitación de las obras. Por ese motivo se da la subejecución, aunado a los diferentes atrasos en la contratación del consultor de implementación, se proyectó firmar el contrato en el segundo trimestre del año 2022, sin embargo, la revisión de ofertas y el proceso de licitación llevó más tiempo de lo esperado, el mismo fue firmado en agosto luego de un período de negociaciones que solicitó KFW y la no objeción del contrato, a finales de setiembre se inicia con la contratación. Hasta diciembre del 2022, el contratista solo ha solicitado el pago de desembolso del anticipo, (El cual no se ha podido desembolsar por problemas con el banco escogido por el contratista para uso de la garantía), para el 2023 se estarán realizando los pagos de la fase 1.

Se puede observar que las transferencias mediante los fondos de Asignaciones Familiares realizadas a lo largo del segundo semestre ascienden a ¢472.671,5, mismos que son requeridos principalmente para la atención de los sistemas comunales. Además, se tienen las transferencias de capital del sector externo, las cuales alcanzan un monto de ¢915.255,33 miles de colones, que equivalen a las donaciones de la Unión Europea y que financian parte del Programa de Zonas Prioritarias. Estas últimas corresponden a una ejecución del 51.5% de los ingresos presupuestados para este semestre.

La donación del Fondo Español de Cooperación para Agua y Saneamiento en América Latina y el Caribe (FECASALC) no tiene ingresos percibidos en el II semestre. Esta donación funciona bajo la modalidad de reembolso, el cual se solicita al momento de tener un 80% de lo ejecutado. Siendo que no se alcanzó dicho porcentaje debido a que, en la Obra Upala existieron atrasos en la formalización de la contratación del Tanque Santa Lucía que se esperaba iniciar en el último trimestre del 2022, misma que se trasladó para el segundo semestre del 2023.

En lo que respecta a la ejecución del Proyecto de Alcantarillado Sanitario BCIE 2198, el

no ingreso de los recursos se debe a la afectación que ha sufrido la programación del proyecto, dado que se han presentado importantes atrasos en el proceso de contratación para la construcción de obras del Sector I (el condicionamiento del BCIE ante el no uso de SICOP para licitar las obras, enmiendas, notas aclaratorias al cartel, ampliaciones de plazo para recibir ofertas, subsanaciones, entre otros) lo cual ocasionó que no se solicitará el desembolso para girar la orden de inicio en el 2022, por lo que no hubo ejecución de obra y, por ende, de recursos, como se tenía programado.

La donación europea fondos LAIF que financian el Programa de Zonas Prioritarias, presenta en el II semestre y anual, un 51.5% de ejecución. Este se debe a que se encuentra en proceso de remisión de la documentación en físico al Banco KfW en Alemania, la adenda al contrato de acuerdo separado, el cual amplía el plazo de implementación de la donación de la Unión Europea - LAIF hasta diciembre del 2023. Eso aunado a que la última facturación al consultor se realizó en diciembre del 2022, ha impedido recibir el ingreso de manera oportuna, pues la facturación se hizo efectiva en el mes de diciembre del año anterior, lo que lleva a solicitar el reembolso hasta el 2023.

En referencia a la donación de KFW-RANC, se ejecuta por medio de reembolso y no se logra registrar ingresos para el segundo semestre, puesto que existieron retrasos administrativos. En el informe trimestral del consultor señala que el avance facturado es considerablemente menor al avance real, dicha diferencia obedece, a que se está tramitando una orden de cambio a la tabla de pagos del consultor, cuyo objetivo es trasladar ciertas funciones generales que están consideradas en **Servicios A (Componente Institucional y funciones generales)** hacia los **Servicios B (Componente de Proyecto funciones operativas)** y de esta forma aprovechar la totalidad de la donación cuyo uso debe ser exclusivo para los Servicios B. Además, según informe del consultor del 17 de marzo de 2022 N° RANC-EE-CAdE-OF-AyD-280-D1; se había planteado un plan de trabajo que pretendía publicar 24 licitaciones en el 2022, sin embargo, por diversas razones relacionadas a procedimientos de revisión y no objeción de los carteles y por ajustes o modificaciones planteadas, dicho cronograma no fue cumplido y gran parte de las licitaciones se desfasaron de la planificación en

aproximadamente 9 meses. En resumen, el desembolso no fue solicitado, dado que se pretende utilizar en su mayoría, los recursos de la donación de KFW, y no incurrir en mayores créditos, además que se dio el atraso en las licitaciones, atrasando todo el proceso de ejecución y al no facturarse no se solicitó el reembolso en esta oportunidad.

Ingresos por Financiamiento

**Cuadro 6 Ingresos por Financiamiento
Comparativo Semestral
En miles de colones**

Cuenta de Presupuesto	Presupuesto Actual	I Semestre		II Semestre		Anual	
		Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa
FINANCIAMIENTO	67,424,674.98	62,927,804.81	93.3%	10,144,764.02	15.0%	73,072,568.83	108.38%
Financiamiento Interno BNCR	8,345,291.09	3,556,577.87	42.6%	3,516,863.02	42.1%	7,073,440.90	84.76%
Financiamiento Externo	25,860,966.03	11,915,347.30	46.1%	6,627,900.99	25.6%	18,543,248.30	71.70%
Préstamos Directos	25,860,966.03	11,915,347.30	46.1%	6,627,900.99	25.6%	18,543,248.30	71.70%
BCIE	11,112,633.60	2,641,248.19	23.8%	3,958,070.33	35.6%	6,599,318.52	59.39%
BCIE 1725	0.00	0.00	0.0%	0.00	0.0%	0.00	0.00%
BCIE 2129 (RANC)	1,738,596.00	1,936,233.38	111.4%	0.00	0.0%	1,936,233.38	111.37%
BCIE 2164	6,373,537.60	0.00	0.0%	3,958,070.33	62.1%	3,958,070.33	62.10%
BCIE 2188	3,000,500.00	705,014.81	23.5%	0.00	0.0%	705,014.81	23.50%
BID 2493	14,748,332.43	9,274,099.12	62.9%	2,669,830.67	18.1%	11,943,929.78	80.98%
Recursos Vigencias Anteriores	33,218,417.86	47,455,879.63	142.9%	0.00	0.0%	47,455,879.63	142.86%
Superávit Específico	33,218,417.86	47,455,879.63	142.9%	0.00	0.0%	47,455,879.63	142.86%
BID 2493	394,352.18	394,356.79	100.0%	0.00	0.0%	394,356.79	100.00%
BCIE 1725	5,997,700.00	5,894,952.07	98.3%	0.00	0.0%	5,894,952.07	98.29%
Superávit AyA	20,387,763.56	29,056,254.58	142.5%	0.00	0.0%	29,056,254.58	142.52%
Transferencia Convenio INDER/AYA	100,000.00	111,835.00	111.8%	0.00	0.0%	111,835.00	111.84%
Asignaciones Familiares	1,678,539.65	1,678,539.65	100.0%	1,678,539.65	100.0%	3,357,079.29	200.00%
Donaciones Emiratos Árabes Otto	3,941,706.70	5,027,137.74	127.5%	115,943.85	2.9%	5,143,081.59	130.48%
Hidrantes	276,355.77	1,600,917.09	579.3%	0.00	0.0%	1,600,917.09	579.30%

Fuente: Sistema Integrado Financiero.

El cuadro anterior presenta los recursos que percibe la Institución por concepto de desembolsos de los diferentes créditos que financian las operaciones y proyectos de AyA, así como los recursos de vigencias anteriores registrados, asociados con recursos o superávits del año anterior. Se observa que, el total percibido al término del segundo semestre fue un monto de ¢10.144.764,02.

La cuenta de Recursos de “Vigencias Anteriores” se registró por ¢47.455.879,63 miles de colones, misma que fue registrada durante el primer semestre del año, que corresponde a recursos por superávit que son utilizados para financiar proyectos de

inversión e incluso pago de la deuda, en el período 2022.

Con respecto al préstamo BID 2493 que financia los componentes I y II del Programa de Agua Potable y Saneamiento, este préstamo funciona bajo la modalidad de reembolso de gastos, el mismo se solicita al momento de tener un 80% de ejecución del desembolso. No se alcanzó este porcentaje y no fue posible solicitar un desembolso según lo planificado, debido a que:

- a) Obra de Desvío Tiribí: en las proyecciones y el presupuesto solicitado para el año 2022 se tenía proyectado una alta probabilidad de alcanzar el 90% del monto contractual, el cual se le cancelaría al Consorcio SADE COMPAGNIE GÉNÉRALE DE TRAVAUX D'HYDAULIQUE (CGTH –BESSAC); sin embargo, debido a que esta obra alcanzó en el II semestre el 90% de ejecución y con base en las condiciones contractuales, se tenía que amortizar el saldo del anticipo en su totalidad al llegar a este porcentaje (monto aproximado de \$2.5 millones), lo que provocó una subejecución en el año 2022.
- b) Obra Desvío María Aguilar y Extensión Aserrí: al cierre del año 2022 no se logró concluir las negociaciones de la Transacción Amigable, por tanto, el presupuesto asignado no se logró ejecutar en su totalidad. Estas negociaciones serán retomadas en el presente año con el Contratista SADE COMPAGNIE GÉNÉRALE DE TRAVAUX D'HYDAULIQUE, para cancelar el monto correspondiente con el presupuesto 2023.
- c) La Carpío: a nivel presupuestario obtuvo una sub-ejecución del presupuesto asignado al año 2022, ya que se proyectaba cancelar todos los compromisos al cierre del año, sin embargo, no se logró debido a que hasta el 01 de diciembre finalizó el periodo de ejecución contractual, completando el 100% del alcance de las obras y actualmente está en el periodo de puesta en marcha y transferencia del proyecto al Operador y posterior se estaría emitiendo el Certificado de Terminación de Obras y por el cierre del año 2022, estos compromisos se

trasladan para el año 2023.

Con relación a la baja ejecución en el Programa de Agua y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de Eficiencia y Calidad del Servicio, Préstamo BCIE 2188, debido a los ataques cibernéticos que sufrió el Ministerio Hacienda, se imposibilitó la generación del código de exoneración al Consorcio adjudicado, con lo cual se atrasó la presentación de las primeras facturas por cobrar, así como el pago del anticipo. Ya que la no presentación de este código de exoneración presentaba el pago de un 13% de IVA, respecto al 4% aprobado mediante la Ley 9635. Es por ello por lo que el egreso de contenido presupuestario no se ejecutó debidamente y por ende la solicitud de desembolsos se atrasa.

Haciendo referencia al Programa 2164, se utilizan los recursos en los proyectos de Mejoras al sistema de abastecimiento de agua potable para la Zona Oeste de San José. No fue posible realizar el desembolso en el 2022 por: El pago de facturas pendientes de Mejoras al sistema de acueducto de Pasito de Alajuela, y Ampliación y mejoramiento del sistema de acueducto de Bagaces, Guanacaste, así como no iniciar el Proyecto de Mejoras al sistema de acueducto de Cóbano de Puntarenas como se tenía programado, esto por requisitos del refrendo del contrato en la Contraloría General de la República y sus subsanaciones. Es importante mencionar que la fecha máxima para solicitar desembolsos es para abril del 2024.

Cuadro 7 Comparativo II Semestre 2019-2022
Ejecución de Ingresos
En miles de colones

Partida Presupuestaria	Segundo Semestre											
	2019			2020			2021			2022		
	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa
Ingresos Corrientes	176,287,790.19	80,103,757.13	45.44%	191,078,187.38	81,249,521.33	42.52%	204,985,535.38	84,436,493.88	41.19%	183,269,009.57	86,711,473.78	47.3%
Ingresos de Capital	16,572,157.38	4,708,603.25	28.41%	7,758,726.82	2,017,654.02	26.00%	8,946,982.56	2,434,983.06	27.22%	12,411,440.65	1,387,926.83	11.2%
Financiamiento	58,680,632.90	9,539,301.46	16.26%	65,976,654.94	11,400,218.26	17.28%	68,843,508.27	5,690,476.91	8.27%	67,424,674.98	10,144,764.02	15.0%
Total	251,540,580.47	94,351,661.84	37.51%	264,813,569.14	94,667,393.61	35.75%	282,776,026.21	92,561,953.85	32.73%	263,105,125.20	98,244,164.63	37.3%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

En el comparativo anterior se observa, en términos absolutos, un promedio del crecimiento en la ejecución presupuestaria de los ingresos corrientes en el II semestre, entre $\text{¢}1.145.764.20$ y $\text{¢}3.186.972.55$ miles de colones. Por su parte, los ingresos de capital cuentan con una ejecución de lo presupuestado entre un 11.2% y un 28.41%, el primero en el 2022 y el segundo en el 2019.

Con relación a la ejecución del “Financiamiento”, se tiene que para el año 2021 se alcanza un 8.27%, mientras que para el 2022 un 15%

Con respecto a la ejecución de los ingresos totales al II semestre, se observa un crecimiento de un 4.6% entre el 2021 y 2022, sin embargo, entre el 2020 y el 2021 se muestra una reducción de un 3.02%

Ejecución de Egresos

Al 31 diciembre, el presupuesto actual es por la suma de ¢263.105.125.30 miles, de los cuales se ejecutaron ¢103.983.082.90 miles correspondiente a un 39.5% al semestre.

En el cuadro siguiente se observa que, en términos relativos, las partidas de mayor ejecución en el II semestre con respecto a lo presupuestado corresponden a la partida de intereses y comisiones (54,2%), materiales y suministros (48,3%), amortización (46,3%) seguido por la partida de remuneraciones (44,2%), transferencias corrientes (35,2%). La partida de menor ejecución es bienes duraderos (30,7%).

**Cuadro 8 Ejecución de Egresos por partida
Consolidado Semestral
En miles colones**

Ejecución por Partida	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta I Semestre	Ejecución Relativa I Semestre	Distribución por Cuenta Presupuestaria I Semestre	Ejecución Absoluta II Semestre	Ejecución Relativa II Semestre	Distribución por Cuenta Presupuestaria II Semestre	Ejecución Absoluta Ejecución Anual	Ejecución Relativa Anual	Distribución por Cuenta Presupuestaria Anual
0 Remuneraciones	72,192,805.07	32,406,558.68	45.2%	36.2%	31,873,710.18	44.2%	30.7%	64,280,268.86	89.0%	33.2%
1 Servicios	73,818,357.57	25,245,904.27	34.9%	28.2%	30,153,892.81	40.8%	29.0%	55,399,797.08	75.0%	28.6%
2 Materiales y suministros	16,097,686.52	4,502,021.81	32.9%	5.0%	7,779,654.27	48.3%	7.5%	12,281,676.08	76.3%	6.3%
3 Intereses y comisiones	5,642,811.00	2,295,300.80	37.2%	2.6%	3,057,505.57	54.2%	2.9%	5,352,806.37	94.9%	2.8%
5 Bienes duraderos	78,573,382.01	17,658,055.74	22.9%	19.7%	24,088,574.55	30.7%	23.2%	41,746,630.29	53.1%	21.6%
6 Transferencias corrientes	1,783,805.34	732,092.67	52.3%	0.8%	628,746.71	35.2%	0.6%	1,360,839.38	76.3%	0.7%
8 Amortización	13,835,836.98	6,598,920.39	49.6%	7.4%	6,401,008.81	46.3%	6.2%	12,999,929.20	94.0%	6.7%
9 Cuentas especiales	1,160,440.72	0.00	0.0%	0.0%	0.00	0.0%	0.0%	0.00	0.0%	0.0%
TOTAL	263,105,125.20	89,438,854.36	34.7%	100.0%	103,983,092.90	39.5%	100.0%	193,421,947.26	73.5%	100.0%

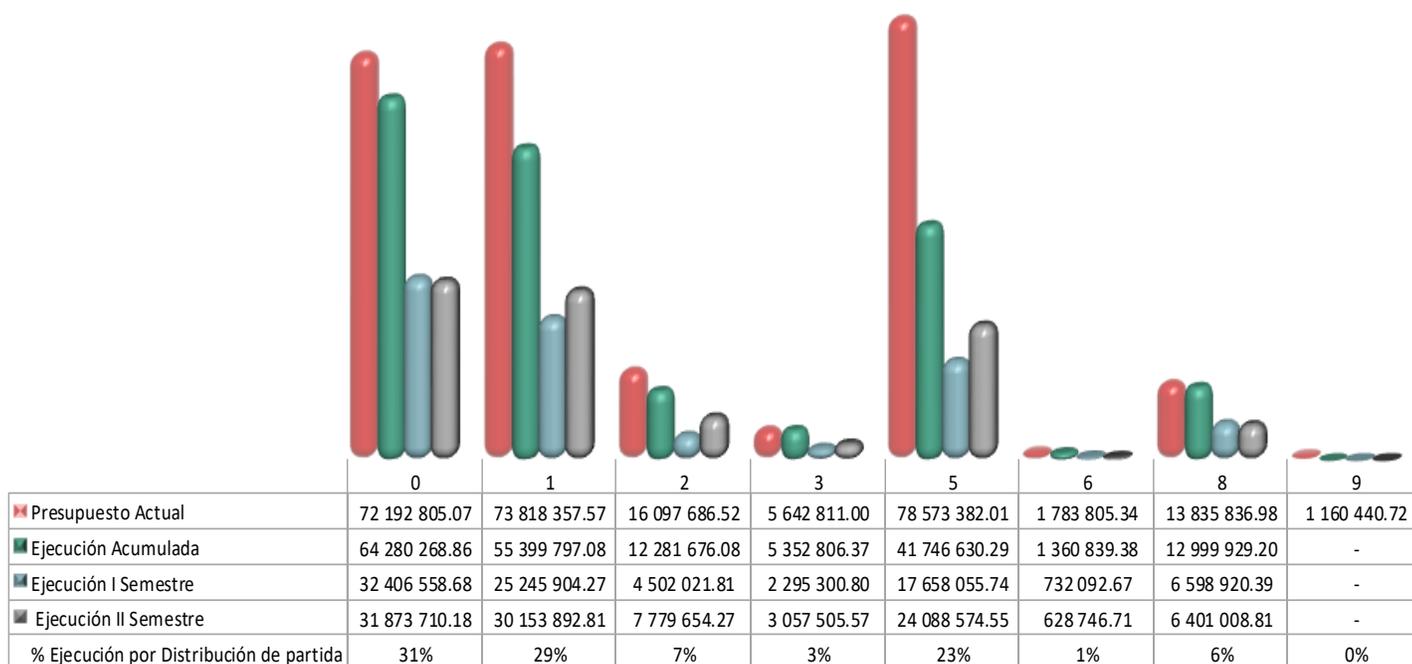
Fuente: Sistema Integrado Financiero

La mayor cantidad de los recursos se encuentran presupuestados en las partidas de bienes duraderos, servicios y remuneraciones.

Con respecto al total ejecutado en el semestre, la partida de remuneraciones es la de mayor ejecución con un 30,7% seguida por servicios con un 29,0% y bienes duraderos con un 23,2%.

En el gráfico siguiente se puede observar los datos del presupuesto actual, además, la ejecución acumulada de enero a diciembre del 2022 y la ejecución del I y II semestre, así como los porcentajes de ejecución del II semestre de todas las partidas presupuestarias con respecto al total ejecutado.

**Gráfico 4 Consolidado Ejecución Semestral
VS
Presupuesto Actual y Acumulada**



Fuente: Sistema Integrado Financiero

Ejecución por Programa Presupuestario

En la ejecución de los programas presupuestarios, la mayor ejecución relativa con respecto a su presupuesto corresponde al Programa de Hidrantes con 63%, Operación Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado con un 48%, seguido por los programas de Programa Administración Superior y Apoyo Institucional y el Programa de Operación Mantenimiento y Comercialización de Acueducto con un 46%. El Programa de Inversiones es el que tiene la menor ejecución de un 31%.

La ejecución del programa mayor con respecto al total ejecutado es el de Operación Mantenimiento y Comercialización de Acueducto con un 40,2%, seguido por el Programa de Inversiones con 34,8%.

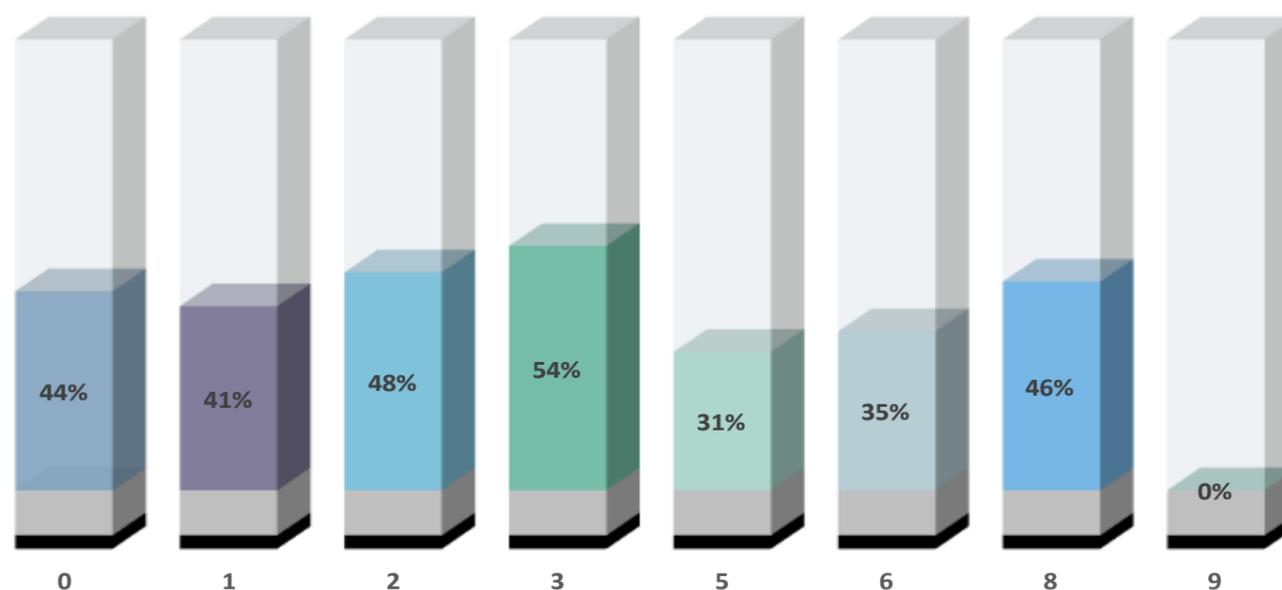
**Cuadro 9 Consolidado por Programa Presupuestario
Semestral y Anual
En miles de colones**

Programa	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta I Semestre	Ejecución Relativa I Semestre	Distribución por Cuenta Presupuestaria I Semestre	Ejecución Absoluta II Semestre	Ejecución Relativa II Semestre	Distribución por Cuenta Presupuestaria II Semestre	Ejecución Acumulada	% Ejecución Acumulada	Distribución por Cuenta Presupuestaria II Semestre
Programa 1. Administración Superior y Apoyo Institucional	42,058,119.50	18,393,553.09	43.7%	20.6%	19,249,354.87	45.8%	18.5%	37,642,907.96	89.5%	19.5%
Programa 2: Operación, Mantenimiento y Comercialización de	91,893,795.11	38,741,063.40	42.2%	43.3%	41,821,604.47	45.5%	40.2%	80,562,667.87	87.7%	41.7%
Programa 3: Inversiones	116,555,974.52	27,996,010.95	24.0%	31.3%	36,206,272.65	31.1%	34.8%	64,202,283.60	55.1%	33.2%
Programa 4: Operación, Mantenimiento y Comercialización de	8,439,570.30	3,227,441.92	38.2%	3.6%	4,070,989.43	48.2%	3.9%	7,298,431.35	86.5%	3.8%
Programa 5: Hidrantes	4,157,665.78	1,080,785.00	26.0%	1.2%	2,634,871.47	63.4%	2.5%	3,715,656.47	89.4%	1.9%
Totales	263,105,125.20	89,438,854.36	34.0%	100.0%	103,983,092.90	39.5%	100.0%	193,421,947.26	74%	100%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

En el gráfico siguiente se observa el porcentaje de ejecución para el segundo semestre, además se adjunta información de la ejecución del primer semestre y acumulada para las diferentes partidas presupuestarias y para todos los programas que conforman la Institución. Se tiene que de forma global la partida con mayor porcentaje de ejecución, tanto en el segundo semestre como de forma anual, es la asociada al pago de intereses y comisiones la cual alcanza un 54% en el segundo semestre. Igualmente, la partida de Materiales y Suministros registra un 48% de ejecución, siendo la segunda con mejor ejecución en el segundo semestre. Así mismo, la de menor ejecución es la partida de Bienes Duraderos con un 31% en el segundo semestre.

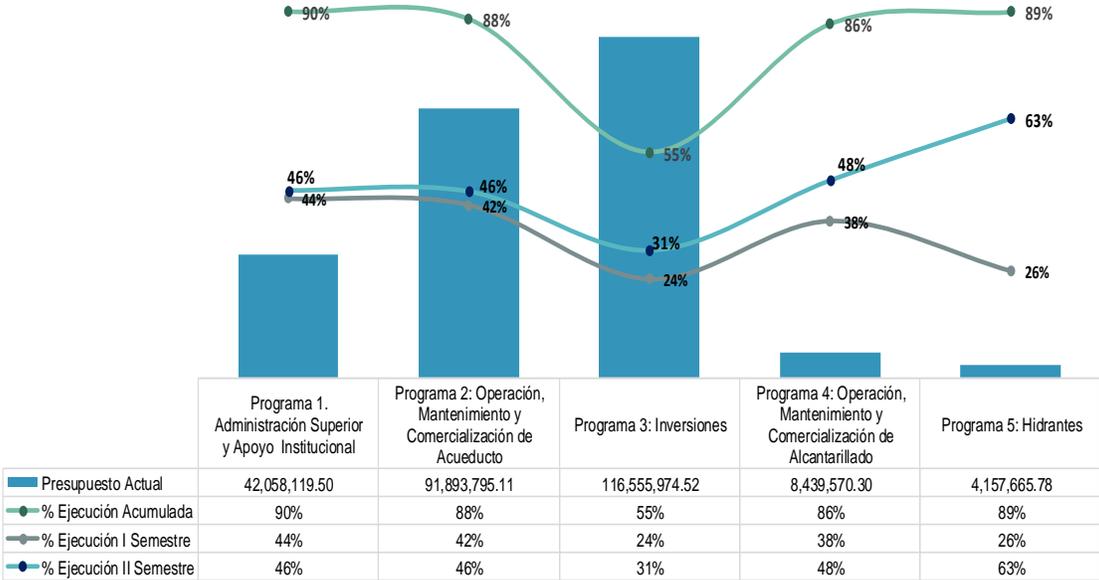
Gráfico 5 Ejecución Consolidada por Partida Semestral y Acumulada Porcentual



Fuente: Sistema Integrado Financiero

En el siguiente gráfico se puede observar la comparación entre el presupuesto actual, el cual se representa con barras y las ejecuciones tanto del primer semestre, del segundo y la ejecución acumulada (línea verde).

Gráfico 6 Comparativo Ejecución por Programa Semestral y Acumulada Porcentual



Fuente: Sistema Integrado Financiero

Programa de Administración Superior y Apoyo Institucional

En el cuadro siguiente se observa el porcentaje de ejecución del programa con respecto al presupuesto actual, tanto al II semestre como acumulado a diciembre. Se tiene que la partida con mayor ejecución con respecto al presupuesto es la de Servicios y en términos acumulados alcanzó un 81.3% de ejecución. La partida de Amortización es la que tiene mayor porcentaje de ejecución en el II semestre en relación con el total ejecutado, (33.3%).

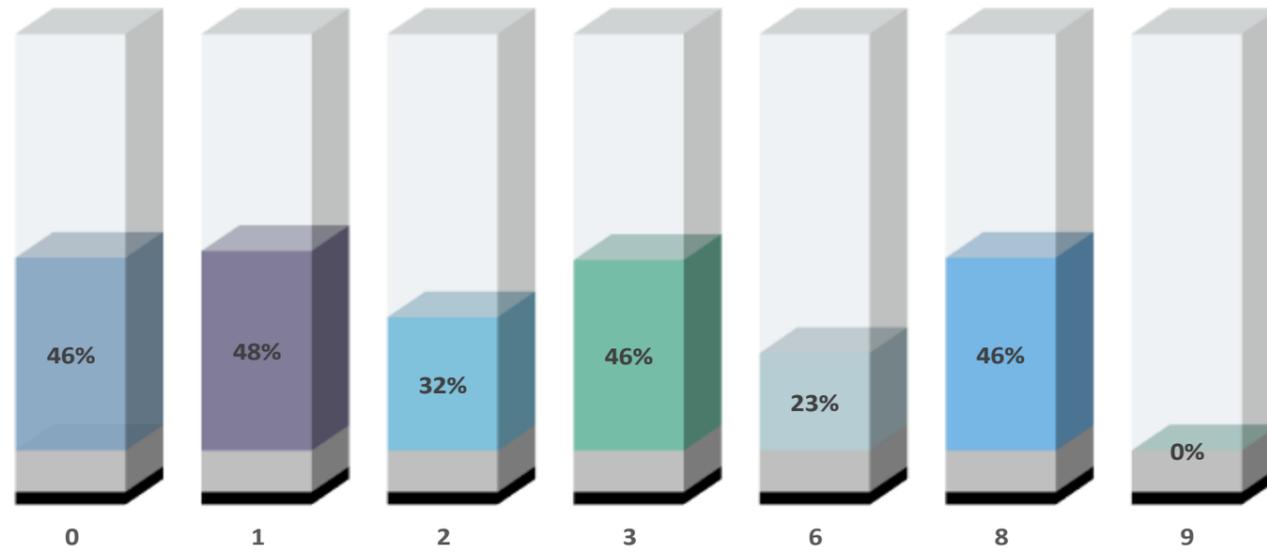
**Cuadro 10 Ejecución Programa 1 por partida
Semestral y Acumulado
En miles de colones**

Programa 1. Administración Superior y Apoyo Institucional	Presupuesto Actual	I Semestre	Ejecución Relativa I Semestre	Distribución por Cuenta Presupuestaria I Semestre	II Semestre	Ejecución Relativa II Semestre	Distribución por Cuenta Presupuestaria II Semestre	Ejecución Anual	Ejecución Relativa Anual	Distribución por Cuenta Presupuestaria
0 Remuneraciones	13,188,066.20	6,247,407.47	47.4%	34.0%	6,104,005.43	46.3%	31.7%	12,351,412.90	93.7%	32.8%
1 Servicios	11,360,597.94	3,794,058.47	33.4%	20.6%	5,439,019.58	47.9%	28.3%	9,233,078.05	81.3%	24.5%
2 Materiales y suministros	1,094,167.00	434,038.35	39.7%	2.4%	349,902.20	32.0%	1.8%	783,940.55	71.6%	2.1%
3 Intereses y comisiones	1,622,063.00	812,908.99	50.1%	4.4%	741,602.84	45.7%	3.9%	1,554,511.83	95.8%	4.1%
6 Transferencias corrientes	914,920.37	506,219.42	55.3%	2.8%	213,816.01	23.4%	1.1%	720,035.43	78.7%	1.9%
8 Amortización	13,835,836.98	6,598,920.39	47.7%	35.9%	6,401,008.81	46.3%	33.3%	12,999,929.20	94.0%	34.5%
9 Cuentas especiales	42,468.02	0.00	0.0%	0.0%	0.00	0.0%	0.0%	0.00	0.0%	0.0%
	42,058,119.50	18,393,553.09	43.7%	100.0%	19,249,354.87	45.8%	100.0%	37,642,907.96	89.5%	100.0%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

En el siguiente gráfico se muestra el comportamiento de las partidas presupuestarias contenidas en el Programa de Administración Superior y Apoyo Institucional, para el segundo semestre del 2022 y las ejecuciones correspondientes.

**Gráfico 7 Ejecución por partida Programa1
Semestral y Anual
Porcentual**



	Presupuesto Actual	% I Semestre	% II Semestre	% Acumulado
0	13 188 066.20	47%	46%	94%
1	11 360 597.94	33%	48%	81%
2	1 094 167.00	40%	32%	72%
3	1 622 063.00	50%	46%	96%
6	914 920.37	55%	23%	79%
8	13 835 836.98	48%	46%	94%
9	42 468.02	0%	0%	0%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

El presupuesto en remuneraciones es de ¢13.188.066.20 miles con una ejecución de ¢6.104.005.48 miles en el II semestre, un 46.3% del total presupuestado. El total ejecutado en esta partida corresponde al 31.7% del total ejecutado.

El cuadro a continuación muestra la cantidad de plazas por categoría, aprobadas para el Programa de Administración Superior y Apoyo Institucional

**Cuadro 11 Detalle de Plazas
Programa Administración Superior y Apoyo Institucional**

Total Plazas	524
ASESOR PROFESIONAL	2
ASISTENTE ADMINISTRATIVO	1
ASISTENTE PROFESIONAL	2
AUDITOR (Nivel IV)	1
DIRECTOR ADMINISTRATIVO	1
DIRECTOR EJECUTIVO	1
DIRECTOR EXPERTO GESTIÓN DE APOYO	9
DIRECTOR EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	1
DIRECTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	1
DIRECTOR GENERAL GESTIÓN DE APOYO	38
DIRECTOR GENERAL SERVICIO AL CLIENTE	2
EJECUTIVO AVANZADO GESTIÓN DE APOYO	41
EJECUTIVO AVANZADO SERVICIO AL CLIENTE	1
EJECUTIVO AVANZADO SISTEMA DE AGUAS	4
EJECUTIVO ESPECIALISTA GESTIÓN DE APOYO	57
EJECUTIVO ESPECIALISTA SERVICIO AL CLIENTE	2
EJECUTIVO EXPERTO GESTIÓN DE APOYO	121
EJECUTIVO EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	7
EJECUTIVO EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	4
EJECUTIVO GENERAL - A SERVICIO AL CLIENTE	2
EJECUTIVO GENERAL -A GESTIÓN DE APOYO	23
EJECUTIVO GENERAL -B GESTIÓN DE APOYO	12
EJECUTIVO GENERAL -B SERVICIO AL CLIENTE	2
EJECUTIVO GENERAL -B SISTEMA DE AGUAS	4
EJECUTIVO TRANSITORIO 3	1
GERENTE (Nivel IV)	1
GESTOR EXPERTO GESTIÓN DE APOYO	95
GESTOR EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	9
GESTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	2
GESTOR GENERAL GESTIÓN DE APOYO	34
GESTOR GENERAL SISTEMA DE AGUAS	1
MEDICO EMPRESA	2
ODONTOLOGO	1
OFICIAL EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	7
OFICIAL EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	17
OFICIAL GENERAL SISTEMA DE AGUAS	12
PRESIDENTE EJECUTIVO (Nivel IV)	1
SUB-AUDITOR (Nivel IV)	1
SUBGERENTE (Nivel IV)	1

Fuente: Dirección Capital Humano

El presupuesto en Servicios es de ¢11.360.597.94 miles con una ejecución del ¢5.439.019.58 miles, un 47.9%, la más alta de las partidas presupuestarias del programa. La ejecución de esta partida representa un 28.3% del total del ejecutado.

El presupuesto en Materiales y Suministros es de ¢1.094.167.00 miles con una ejecución del 32.0%. La ejecución de esta partida representa un 1.8 % del total ejecutado.

El presupuesto en Intereses y Comisiones es de ¢1.622.063.00 miles con una ejecución del 45.7%. La ejecución de esta partida representa un 3.9 % del total ejecutado.

El presupuesto en Transferencias Corrientes es de ¢770.322.69 miles con una ejecución del 23.4%. La ejecución de esta partida representa un 1.1% % del total ejecutado.

El presupuesto en Amortización es de ¢13.367.875.00 miles con una ejecución del 46.3%. La ejecución de esta partida representa un 33.3% del total ejecutado

Programa de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto

En este programa se encuentran las Subgerencias de Gestión de Sistemas GAM y Periféricos; así como el Laboratorio Nacional, Servicios de Apoyo y la atención a las ASADAS.

En el programa, tal y como se muestra en el cuadro a continuación, las partidas de mayor presupuesto son Servicios y Remuneraciones cuya ejecución en el II semestre es del 44,7% y 45,5% respectivamente. La ejecución total del programa es de un 45,5%, ejecución mayor a la del I semestre que fue de 42.2%. La ejecución acumulada es del 87.7%.

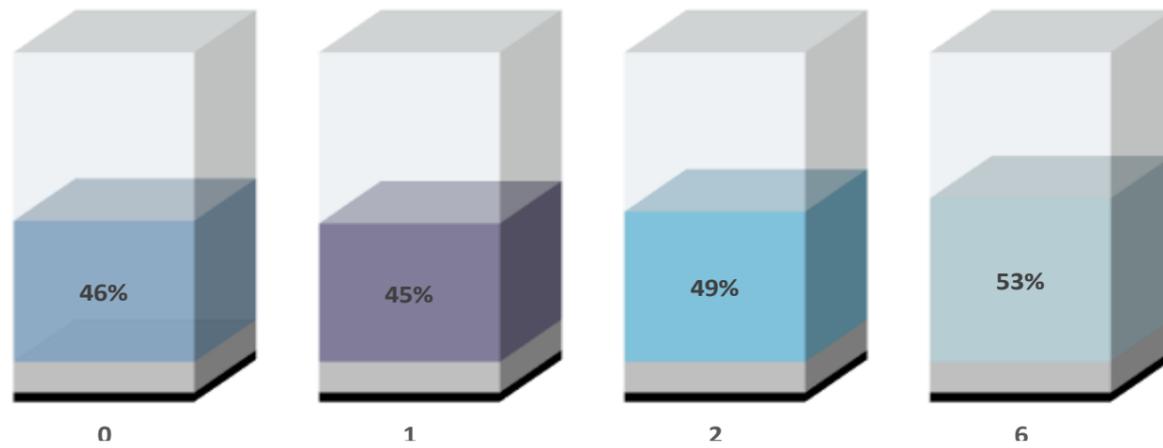
**Cuadro 12 Ejecución Programa 2 por partida
Semestral y Acumulado
En miles de colones**

Programa 2: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto	Presupuesto Actual	I Semestre	Ejecución Relativa I Semestre	Distribución por Cuenta Presupuestaria I Semestre	II Semestre	Ejecución Relativa II Semestre	Distribución por Cuenta Presupuestaria II Semestre	Ejecución Anual	Ejecución Relativa Anual	Distribución por Cuenta Presupuestaria
0 Remuneraciones	39,178,356.81	18,287,976.48	46.7%	47.2%	17,835,956.58	45.5%	42.6%	36,123,933.06	92.2%	44.8%
1 Servicios	42,184,228.55	16,753,230.86	39.7%	43.2%	18,844,863.89	44.7%	45.1%	35,598,094.75	84.4%	44.2%
2 Materiales y suministros	9,826,338.55	3,512,042.64	35.7%	9.1%	4,768,272.13	48.5%	11.4%	8,280,314.77	84.3%	10.3%
6 Transferencias corrientes	704,871.19	187,813.42	26.6%	0.5%	372,511.88	52.8%	0.9%	560,325.30	79.5%	0.7%
	91,893,795.11	38,741,063.40	42.2%	100.0%	41,821,604.47	45.5%	100.0%	80,562,667.87	87.7%	100.0%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

El gráfico a continuación muestra la ejecución del segundo semestre de las partidas contenidas en el Programa Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto, además, la información de la ejecución, tanto del primer semestre, como la ejecución acumulada de ambos periodos.

**Gráfico 8 Ejecución por partida Programa 2
Semestral y Acumulada
Porcentual**



	Presupuesto Actual	% I Semestre	% II Semestre	% Acumulado
0	39,178,356.81	47%	46%	92%
1	42,184,228.55	40%	45%	84%
2	9,826,338.55	36%	49%	84%
6	704,871.19	27%	53%	79%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

Subgerencia de Sistemas de Gestión Gran Área Metropolitana

El presupuesto en esta Subgerencia es de ¢44.824.937.08 miles, con una ejecución en el II semestre de ¢20.671.781.59 al semestre (46%). El presupuesto está compuesto por Remuneraciones, Servicios, Materiales y Transferencias Corrientes.

El presupuesto en remuneraciones es de ¢17.312.461.97 miles con una ejecución de ¢7.901.400.09 miles. En esta Subgerencia se cuenta con las siguientes plazas:

**Cuadro 13 Plazas Subgerencia de Gran Área Metropolitana
II Semestre 2022**

Subgerencia Sistemas GAM	1247
DIRECTOR ESPECIALISTA SISTEMA DE AGUAS	2
DIRECTOR EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	1
DIRECTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	2
DIRECTOR GENERAL GESTIÓN DE APOYO	2
DIRECTOR GENERAL SERVICIO AL CLIENTE	4
DIRECTOR GENERAL SISTEMA DE AGUAS	8
EJECUTIVO AVANZADO GESTIÓN DE APOYO	7
EJECUTIVO AVANZADO SERVICIO AL CLIENTE	11
EJECUTIVO AVANZADO SISTEMA DE AGUAS	10
EJECUTIVO ESPECIALISTA GESTIÓN DE APOYO	9
EJECUTIVO ESPECIALISTA SERVICIO AL CLIENTE	16
EJECUTIVO ESPECIALISTA SISTEMA DE AGUAS	5
EJECUTIVO EXPERTO GESTIÓN DE APOYO	15
EJECUTIVO EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	17
EJECUTIVO EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	17
EJECUTIVO GENERAL - A SERVICIO AL CLIENTE	9
EJECUTIVO GENERAL -A GESTIÓN DE APOYO	1
EJECUTIVO GENERAL -A SISTEMA DE AGUAS	3
EJECUTIVO GENERAL -B GESTIÓN DE APOYO	7
EJECUTIVO GENERAL -B SERVICIO AL CLIENTE	7
EJECUTIVO GENERAL -B SISTEMA DE AGUAS	7
EJECUTIVO TRANSITORIO 2-A	2
GESTOR EXPERTO GESTIÓN DE APOYO	57
GESTOR EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	177
GESTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	95
GESTOR GENERAL GESTIÓN DE APOYO	25
GESTOR GENERAL SERVICIO AL CLIENTE	113
GESTOR GENERAL SISTEMA DE AGUAS	86
JEFE TÉCNICO SISTEMAS DE AGUA POTABLE	48
OFICIAL EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	76
OFICIAL EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	33
OFICIAL GENERAL SISTEMA DE AGUAS	111
SUBGERENTE ÁREA AMBIENTAL, INVEST. Y DES	1
TÉCNICO ESPECIALISTA SISTEMAS DE AGUA PO	115
TÉCNICO SISTEMAS DE AGUA POTABLE	143
TÉCNICO SISTEMAS DE AGUA RESIDUALES	5

Fuente: Dirección Capital Humano

El presupuesto en servicios es de ¢24.607.103.91 miles con una ejecución de ¢11.203.836.00 miles. En la partida de servicios, la ejecución corresponde principalmente a las licitaciones que se encuentran en trámite como: el contrato de cortas y reconexiones, Línea 800, pago de comisiones a agentes recaudadores, pago de viáticos y la expensa a los funcionarios de campo.

El presupuesto en Materiales y Suministros es de ¢2.420.083.98 miles con una ejecución del ¢1.82148.44 miles en el semestre.

Subgerencia de Sistemas de Gestión Periféricos

El presupuesto en esta Subgerencia es de ¢37.500.381.93 miles con una ejecución al II semestre de ¢16.804.373.02 miles.

El presupuesto en remuneraciones es de ¢18.625.379.62 miles con una ejecución del ¢8.408.131.45 miles. En esta subgerencia se cuenta con las siguientes plazas:

Cuadro 14 Plazas Subgerencia de Periféricos II Semestre 2022

Subgerencia Sistemas Periféricos	1423
DIRECTOR EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	1
DIRECTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	7
DIRECTOR GENERAL GESTIÓN DE APOYO	6
DIRECTOR GENERAL SERVICIO AL CLIENTE	4
DIRECTOR GENERAL SISTEMA DE AGUAS	7
EJECUTIVO AVANZADO GESTIÓN DE APOYO	10
EJECUTIVO AVANZADO SERVICIO AL CLIENTE	16
EJECUTIVO AVANZADO SISTEMA DE AGUAS	2
EJECUTIVO ESPECIALISTA GESTIÓN DE APOYO	21
EJECUTIVO ESPECIALISTA SERVICIO AL CLIENTE	17
EJECUTIVO ESPECIALISTA SISTEMA DE AGUAS	7
EJECUTIVO EXPERTO GESTIÓN DE APOYO	5
EJECUTIVO EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	5
EJECUTIVO EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	51
EJECUTIVO GENERAL - A SERVICIO AL CLIENTE	17
EJECUTIVO GENERAL -A GESTIÓN DE APOYO	9
EJECUTIVO GENERAL -A SISTEMA DE AGUAS	5
EJECUTIVO GENERAL -B GESTIÓN DE APOYO	13
EJECUTIVO GENERAL -B SERVICIO AL CLIENTE	15
EJECUTIVO TRANSITORIO 2-A	2
GESTOR EXPERTO GESTIÓN DE APOYO	62
GESTOR EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	176
GESTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	34
GESTOR GENERAL GESTIÓN DE APOYO	11
GESTOR GENERAL SERVICIO AL CLIENTE	113
GESTOR GENERAL SISTEMA DE AGUAS	23
JEFE TÉCNICO SISTEMAS DE AGUA POTABLE	65
JEFE TÉCNICO SISTEMAS DE AGUA RESIDUALES	1
OFICIAL EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	49
OFICIAL EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	18
OFICIAL GENERAL SISTEMA DE AGUAS	168
SUBGERENTE ÁREA AMBIENTAL, INVEST. Y DES	1
TÉCNICO ESPECIALISTA SISTEMAS DE AGUA PO	196
TÉCNICO ESPECIALISTA SISTEMAS DE AGUA RE:	2
TÉCNICO SISTEMAS DE AGUA POTABLE	281
TÉCNICO SISTEMAS DE AGUA RESIDUALES	3

Fuente: Dirección Capital Humano

El presupuesto en servicios es de ¢16.439.280.58 miles con una ejecución de ¢7.323.260.08 miles. La mayor ejecución corresponde al servicio de energía eléctrica por un monto de ¢2.662.269.11 miles, Servicios Generales ¢2.095.152.11 miles, Mantenimiento de Instalaciones y Otras Obras por 468.283.05 miles, Comisiones de Gastos Financieros Comerciales por ¢402.607.33 miles, Mantenimiento y Reparación de Equipo de Transporte por ¢125.992.83 miles

El presupuesto en Materiales y Suministros es de ¢2.233.939.23 miles con una ejecución del ¢988.795.63 miles en el semestre. La mayor ejecución es Repuestos Accesorios ¢302.751.85 mil, Materiales y Productos Minerales y Asfálticos ¢170.214.22 miles y los Materiales y Productos Metálicos ¢159.400.16 miles.

1.1.1 Programa de Inversiones

La ejecución total del programa es de un 31% en el II semestre. En este programa, tal y como se muestra en el siguiente cuadro, la partida de mayor presupuesto es la de bienes duraderos que representa un 65% del presupuesto. En términos absolutos con respecto al total ejecutado, esta misma partida es la de mayor ejecución con un 60.7%.

En el mismo cuadro también se observa el presupuesto y la ejecución en el I y II semestre, observándose un crecimiento en la ejecución del 24% a un 31.1%.

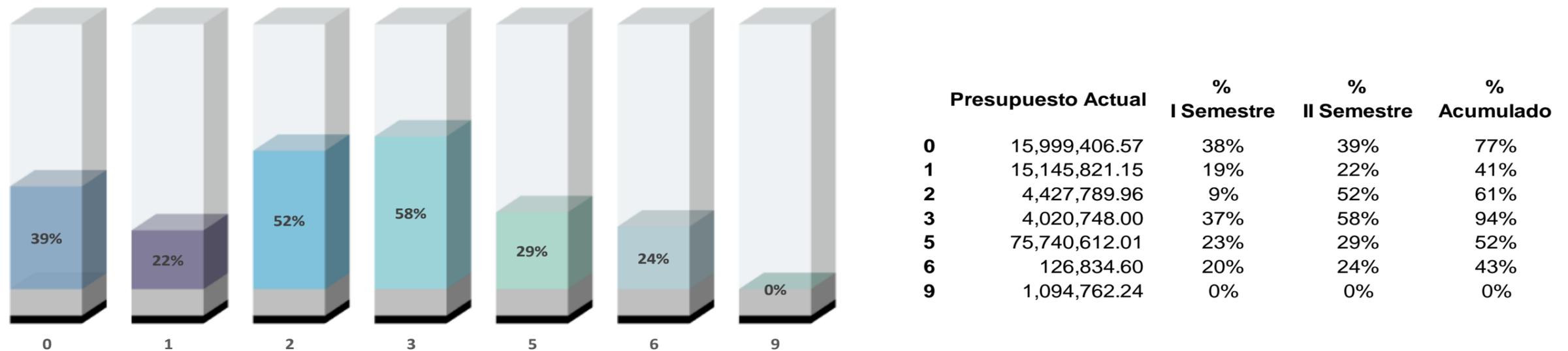
**Cuadro 15 Ejecución por partida Programa 3
Semestral
En miles de colones**

Programa 3: Inversiones	Presupuesto Actual	I Semestre	Ejecución Relativa I Semestre	Distribución por Cuenta Presupuestaria I Semestre	II Semestre	Ejecución Relativa II Semestre	Distribución por Cuenta Presupuestaria II Semestre	Ejecución Anual	Ejecución Relativa Anual	Distribución por Cuenta Presupuestaria
0 Remuneraciones	15,999,406.57	6,136,937.90	38.4%	21.9%	6,202,217.28	38.8%	17.1%	12,339,155.18	77.1%	19.2%
1 Servicios	15,145,821.15	2,831,948.19	18.7%	10.1%	3,360,697.83	22.2%	9.3%	6,192,646.02	40.9%	9.6%
2 Materiales y suministros	4,427,789.96	409,265.60	9.2%	1.5%	2,309,999.17	52.2%	6.4%	2,719,264.77	61.4%	4.2%
3 Intereses y comisiones	4,020,748.00	1,482,391.81	36.9%	5.3%	2,315,902.73	57.6%	6.4%	3,798,294.54	94.5%	5.9%
5 Bienes duraderos	75,740,612.01	17,110,525.96	22.6%	61.1%	21,987,535.71	29.0%	60.7%	39,098,061.67	51.6%	60.9%
6 Transferencias corrientes	126,834.60	24,941.49	19.7%	0.1%	29,919.92	23.6%	0.1%	54,861.41	43.3%	0.1%
9 Cuentas especiales	1,094,762.24	0.00	0.0%	0.0%	0.00	0.0%	0.0%	0.00	0.0%	0.0%
	116,555,974.52	27,996,010.95	24.0%	100.0%	36,206,272.65	31.1%	100.0%	64,202,283.60	55.1%	100.0%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

El siguiente gráfico muestra la ejecución del segundo semestre de las partidas contenidas en el Programa de Inversiones y la información de la ejecución tanto del primer semestre como el acumulado para el 2022.

**Gráfico 9 Ejecución por partida Programa 3
Semestral
Porcentual**



Fuente: Sistema Integrado Financiero

El presupuesto en Remuneraciones es de ¢15.999.406.57 miles con una ejecución del ¢6.202.217.28 miles. En este programa se cuenta con las siguientes plazas:

**Cuadro 16 Plazas Programa 03: Inversiones
II Semestre 2022**

Programa 03 Inversiones	769
Sede Central	271
DIRECTOR ESPECIALISTA SISTEMA DE AGUAS	1
DIRECTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	3
DIRECTOR GENERAL GESTIÓN DE APOYO	5
DIRECTOR GENERAL SISTEMA DE AGUAS	12
EJECUTIVO AVANZADO GESTIÓN DE APOYO	5
EJECUTIVO AVANZADO SISTEMA DE AGUAS	20
EJECUTIVO ESPECIALISTA GESTIÓN DE APOYO	8
EJECUTIVO ESPECIALISTA SISTEMA DE AGUAS	13
EJECUTIVO EXPERTO GESTIÓN DE APOYO	12
EJECUTIVO EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	39
EJECUTIVO GENERAL -A GESTIÓN DE APOYO	4
EJECUTIVO GENERAL -A SISTEMA DE AGUAS	7
EJECUTIVO GENERAL -B GESTIÓN DE APOYO	3
EJECUTIVO GENERAL -B SISTEMA DE AGUAS	4
GESTOR EXPERTO GESTIÓN DE APOYO	23
GESTOR EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	1
GESTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	67
GESTOR GENERAL GESTIÓN DE APOYO	5
GESTOR GENERAL SISTEMA DE AGUAS	22
OFICIAL EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	2
OFICIAL EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	4
OFICIAL GENERAL SISTEMA DE AGUAS	8
SUBGERENTE ÁREA AMBIENTAL, INVEST. Y DES	2
TÉCNICO SISTEMAS DE AGUA POTABLE	1
UEN de Administración de Proyectos, Sistemas	80
DIRECTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	1
DIRECTOR GENERAL SISTEMA DE AGUAS	4
EJECUTIVO AVANZADO SISTEMA DE AGUAS	6
EJECUTIVO ESPECIALISTA GESTIÓN DE APOYO	1
EJECUTIVO ESPECIALISTA SISTEMA DE AGUAS	4
EJECUTIVO EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	6
EJECUTIVO GENERAL -A SISTEMA DE AGUAS	2
EJECUTIVO GENERAL -B SISTEMA DE AGUAS	1
EJECUTIVO TRANSITORIO 2-A	1
GESTOR EXPERTO GESTIÓN DE APOYO	1
GESTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	42
GESTOR GENERAL GESTIÓN DE APOYO	2
GESTOR GENERAL SISTEMA DE AGUAS	1
OFICIAL EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	2
OFICIAL EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	6

UEN de Gestión Ambiental	65
DIRECTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	1
DIRECTOR GENERAL SISTEMA DE AGUAS	3
EJECUTIVO AVANZADO GESTIÓN DE APOYO	2
EJECUTIVO AVANZADO SISTEMA DE AGUAS	21
EJECUTIVO ESPECIALISTA GESTIÓN DE APOYO	1
EJECUTIVO ESPECIALISTA SISTEMA DE AGUAS	3
EJECUTIVO EXPERTO GESTIÓN DE APOYO	1
EJECUTIVO EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	8
EJECUTIVO GENERAL -A SISTEMA DE AGUAS	6
EJECUTIVO GENERAL -B GESTIÓN DE APOYO	1
EJECUTIVO TRANSITORIO 2-A	1
GESTOR EXPERTO GESTIÓN DE APOYO	2
GESTOR EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	2
GESTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	11
GESTOR GENERAL SISTEMA DE AGUAS	2
Unidad Ejecutora BCIE	193
DIRECTOR EXPERTO GESTIÓN DE APOYO	1
DIRECTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	3
DIRECTOR GENERAL GESTIÓN DE APOYO	3
DIRECTOR GENERAL SISTEMA DE AGUAS	7
EJECUTIVO AVANZADO GESTIÓN DE APOYO	18
EJECUTIVO AVANZADO SISTEMA DE AGUAS	91
EJECUTIVO EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	2
EJECUTIVO GENERAL -A GESTIÓN DE APOYO	10
EJECUTIVO GENERAL -A SISTEMA DE AGUAS	1
EJECUTIVO GENERAL -B GESTIÓN DE APOYO	9
EJECUTIVO GENERAL -B SISTEMA DE AGUAS	14
GESTOR EXPERTO GESTIÓN DE APOYO	2
GESTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	26
JEFE TÉCNICO SISTEMAS DE AGUA POTABLE	1
OFICIAL EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	1
SUBGERENTE ÁREA AMBIENTAL, INVEST. Y DES	1
TÉCNICO SISTEMAS DE AGUA POTABLE	3
Unidad Ejecutora PAPS	160
ASISTENTE DE ADMINISTRACIÓN	5
CONTRALOR UNIDAD EJECUTORA	1
DIBUJANTE (PAPS)	3
DIRECTOR UNIDAD TÉCNICA	5
EJECUTIVO AVANZADO (PAPS)	11
EJECUTIVO ESPECIALISTA (PAPS)	18
EJECUTIVO GENERAL A (PAPS)	11
EJECUTIVO GENERAL -A SISTEMA DE AGUAS	1
EJECUTIVO GENERAL B (PAPS)	1
EJECUTIVO GENERAL B ADMINISTRACION Y FIN	9
EXPERTO (PAPS)	48
GERENTE DE PROYECTO 1	1
GESTOR GENERAL GESTIÓN DE APOYO	7
GESTOR GENERAL TECNICO (PAPS)	7
INGENIERO COORDINADOR	2
INGENIERO EXPERTO	11
INSPECTOR DE OBRAS (PAPS)	12
PROFESIONAL EXPERTO	7

Fuente: Dirección Capital Humano

El presupuesto en Servicios es de ¢15.145.821.15 miles con una ejecución de ¢3.360.697.83 miles, un 22.19%.

El presupuesto en Materiales y Suministros es de ¢4.427.789.96 miles con una ejecución del ¢2.309.999.17 miles, un 52.2%.

El presupuesto en Bienes Duraderos es de ¢75.740.612.01 miles con una ejecución del ¢21.987.535.71 miles, un 29%.

En el cuadro siguiente se presenta la ejecución de los programas de Inversión, por fondos de préstamos y de AyA, ejecución por semestre y acumulada. Se observa la ejecución por programa de inversión, entre la que se encuentra:

- Programa de Agua y Saneamiento
- Programas de Inversión BCIE
- Programa Integral Abastecimiento de Agua para Guanacaste
- Programa Saneamiento Zonas Prioritarias
- Programa Suministro de Agua Potable a Comunidades Rurales
- Programa de Rehabilitación de infraestructura- equipo del Sistema - Acueducto y Alcantarillado GAM/Periféricos
- Programa de Rehabilitación de infraestructura o/y equipo del Sistema - Acueducto y Alcantarillado- UEN Administración de Proyectos – SAID,
- Equipamiento del Sistema Acueducto, Alcantarillado y Administración Superior

**Cuadro 17 Ejecución por Programa de Inversión
Semestral y Anual
En miles de colones**

Descripción	Primer Semestre									Segundo Semestre									Acumulada		
	Fondos Especificos			Fondos AyA			Total			Fondos Especificos			Fondos AyA			Total			Total		
	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa
Programa de Agua Potable y Saneamiento	20,749,383.60	10,191,264.87	49.12%	7,891,024.90	3,185,960.77	40.37%	28,640,408.50	13,377,225.64	46.71%	24,830,128.82	9,094,396.38	37%	7,931,824.90	3,835,087.61	48.35%	32,761,953.72	12,929,483.99	39.46%	32,761,953.72	26,306,709.63	80.30%
Mejoramiento Ambiental de la Gran Área Metropolitana (JBIC)	16,793,709.51	8,816,533.60	0.00%	7,018,874.52	2,922,731.02	41.78%	23,812,584.03	11,739,264.62	49.30%	19,946,476.05	7,038,494.71	0%	7,108,937.63	3,549,516.01	50%	27,055,413.68	10,588,010.72	39.13%	27,055,413.68	22,327,275.34	82.52%
Componente II: Agua Potable Áreas Rurales	900,153.11	719,253.49	79.90%	434,129.56	124,365.31	28.65%	1,334,282.67	843,618.80	63.23%	1,342,153.11	281,720.19	21%	442,841.44	128,909.50	29%	1,784,994.55	410,629.69	23.00%	1,784,994.55	1,254,248.49	70.27%
Componente III: Agua Potable y Saneamiento Periurbanos Área Metropolitana de San José BID	3,055,520.98	655,477.78	21.45%	438,020.82	138,864.44	31.70%	3,493,541.80	794,342.22	22.74%	3,541,499.66	1,774,181.48	50%	380,045.83	156,662.10	41%	3,921,545.49	1,930,843.58	49.24%	3,921,545.49	2,725,185.80	69.49%
Programa de Inversión BCIE	24,118,163.60	2,183,041.37	9.05%	11,058,023.91	2,608,681.81	23.59%	35,176,187.51	4,791,723.18	13.62%	23,868,358.60	2,593,388.51	11%	11,029,486.91	2,915,952.91	26.44%	34,897,845.51	5,509,341.42	15.79%	34,897,845.51	10,301,064.60	29.52%
Portafolio de proyectos BCIE Remuneraciones		0.00	0.00%	3,653,655.26	832,581.74	22.79%	3,653,655.26	832,581.74	22.79%	0.00	0.00	0%	3,653,655.26	1,000,375.62	27%	3,653,655.26	1,000,375.62	27.38%	3,653,655.26	1,832,957.36	50.17%
Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón (BCIE-1725)	5,747,700.00	522,311.78	9.09%	2,031,025.00	840,675.88	41.39%	7,778,725.00	1,362,987.66	17.52%	5,747,895.00	657,822.59	11%	2,151,927.00	934,221.05	43%	7,899,822.00	1,592,043.64	20.15%	7,899,822.00	2,955,031.30	37.41%
Proyecto Abastecimiento para el Acueducto Metropolitano-Quinta etapa	250,000.00	0.00	0.00%	1,438,021.35	103.65	0.01%	1,688,021.35	103.65	0.01%	0.00	0.00	0%	1,688,021.35	467.04	0%	1,688,021.35	467.04	0.03%	1,688,021.35	570.69	0.03%
Programa Reducción de Agua No Contabilizada BCIE-2129	2,238,596.00	768,946.73	34.35%	1,468,111.30	613,729.58	41.80%	3,706,707.30	1,382,676.31	37.30%	2,238,596.00	591,696.13	26%	1,419,574.30	395,513.68	28%	3,658,170.30	987,209.81	26.99%	3,658,170.30	2,369,886.12	64.78%
Programa de Abastecimiento del AM de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora de Puntarenas (BCIE-2164)	6,373,537.60	618,248.16	9.70%	1,316,279.00	230,437.34	17.51%	7,689,816.60	848,685.50	11.04%	6,373,537.60	902,247.26	14%	1,274,205.00	392,785.04	31%	7,647,742.60	1,295,032.30	16.93%	7,647,742.60	2,143,717.80	28.03%
Proyecto Ampliación y Mejoramiento del Alcantarillado Sanitario y Gestión del Sistema Pluvial de la Ciudad de Limón (BCIE-2198)	6,507,805.00	14,694.62	0.23%	276,264.00	0.00	0.00%	6,784,069.00	14,694.62	0.22%	6,507,830.00	102.95	0%	125,004.00	84,501.11	68%	6,632,834.00	84,604.06	1.28%	6,632,834.00	99,298.68	1.50%
Proyecto Abastecimiento para el Acueducto Metropolitano, Quinta Etapa Programa Acueducto y Alcantarillado en Ciudades Costeras (PACC) Tracto I. Mejoras al acueducto de Guácimo, Limón. Préstamo BCIE-2188	902,900.00	0.00	0.00%	585,052.00	52,000.38	8.89%	1,487,952.00	52,000.38	3.49%	802,700.00	0.00	0%	590,412.00	48,524.79	8%	1,393,112.00	48,524.79	3.48%	1,393,112.00	100,525.17	7.22%
Proyecto Abastecimiento para el Acueducto Metropolitano, Quinta Etapa Programa Acueducto y Alcantarillado en Ciudades Costeras (PACC) Tracto II. Mejoras al acueducto de Guácimo, Limón. Préstamo BCIE-2188	2,089,425.00	258,840.08	12.39%	250,119.00	22,640.31	9.05%	2,339,544.00	281,480.39	12.03%	2,189,600.00	441,519.58	20%	82,249.00	37,817.12	46%	2,271,849.00	479,336.70	21.10%	2,271,849.00	760,817.09	33.49%
Programa Acueducto y Alcantarillado en Ciudades Costeras (PACC). Tracto III. Construcción del edificio del Laboratorio Nacional de Aguas Préstamo BCIE-2188.	8,200.00	0.00	0.00%	39,497.00	16,512.93	41.81%	47,697.00	16,512.93	34.62%	8,200.00	0.00	0%	44,439.00	21,747.46	49%	52,639.00	21,747.46	41.31%	52,639.00	38,260.39	72.68%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

**Cuadro ejecución por Programa de Inversión
Semestral y Anual
En miles de colones**

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Programa de Inversiones
En miles de colones

Descripción	Primer Semestre									Segundo Semestre									Acumulada		
	Fondos Especificos			Fondos AyA			Total			Fondos Especificos			Fondos AyA			Total			Total		
	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa
Programa Integral Abastecimiento de Agua para Guanacaste	0.00	0.00	0.00%	311,555.81	142,229.59	41.81%	0.00	142,229.59	0.00%	0.00	0.00	0%	324,555.82	102,820.02	32%	324,555.82	102,820.02	31.68%	324,555.82	245,049.61	75.50%
Programa Saneamiento Zonas Prioritarias Préstamo 28568	1,781,272.67	0.00	0.00%	586,206.33	84,833.77	14.47%	2,358,092.05	84,833.77	3.60%	1,781,272.74	0.00	0%	571,891.94	71,059.27	12%	2,353,164.68	71,059.27	3.02%	2,353,164.68	155,893.04	6.62%
Programa Saneamiento Zonas Prioritarias Fondos LAIF	1,271,000.00	562,998.96	44.30%	980,759.43	73,189.87	7.46%	2,251,759.43	636,188.83	28.25%	1,776,841.80	750,225.95	42%	995,759.43	471,194.80	47%	2,772,601.23	1,221,420.75	44.05%	2,772,601.23	1,857,609.58	67.00%
Programa Suministro de Agua Potable a Comunidades Rurales	2,233,089.39	245,885.27	11.01%	5,738,613.45	1,660,134.72	28.93%	7,942,244.67	1,906,019.99	24.00%	2,623,882.65	1,057,723.43	40%	5,694,018.74	2,784,328.10	49%	8,317,901.39	3,842,051.53	46.19%	8,317,901.39	5,748,071.52	69.10%
Programa de Rehabilitación sistemas de acueducto Upala afectados por Huracán Otto.	3,941,706.70	49,189.32	1.25%	4,500.00	64.96	1.44%	3,946,206.70	49,254.28	1.25%	3,941,706.69	675,331.57	17%	4,500.00	355.67	8%	3,946,206.69	675,687.24	17.12%	3,946,206.69	724,941.52	18.37%
Construcción de un sistema de saneamiento para Tortuguero, Pococí, Limón INDER	100,000.00	23,165.00	23.17%	0.00	0.00	0.00%	100,000.00	23,165.00	23.17%	0.00	0.00	0%	100,000.00	0.00	0%	100,000.00	0.00	0.00%	100,000.00	23,165.00	23.17%
Programa de Rehabilitación de infraestructura- equipo del Sistema - Acueducto y Alcantarillado GAM/Periféricos	0.00	0.00	0.00%	7,716,115.49	716,405.50	9.28%	7,716,115.49	716,405.50	9.28%	0.00	0.00	0%	7,228,201.27	2,407,850.24	33%	7,228,201.27	2,407,850.24	33.31%	7,228,201.27	3,124,255.74	43.22%
Programa de Rehabilitación de infraestructura o/y equipo del Sistema - Acueducto y Alcantarillado- UEN Administración de Proyectos - SAID	0.00	0.00	0.00%	8,533,900.56	2,377,322.23	27.86%	8,533,900.56	2,377,322.23	27.86%	0.00	0.00	0%	8,506,007.21	3,379,254.38	40%	8,506,007.21	3,379,254.38	39.73%	8,506,007.21	5,756,576.61	67.68%
Preinversión	0.00	0.00	0.00%	3,140,735.47	1,421,175.93	45.25%	3,140,735.47	1,421,175.93	45.25%	0.00	0.00	0%	3,058,283.38	1,083,764.22	35%	3,058,283.38	1,083,764.22	35.44%	3,058,283.38	2,504,940.15	81.91%
Equipamiento del Sistema Acueducto y Alcantarillado	0.00	0.00	0.00%	11,293,017.95	2,470,467.01	21.88%	11,293,017.95	2,470,467.01	21.88%	0.00	0.00	0%	12,261,525.62	4,981,779.99	41%	12,261,525.62	4,981,779.99	40.63%	12,261,525.62	7,452,247.00	60.78%
Desarrollo Implementación de Orden Servicios	0.00	0.00	0.00%	2,000.00	0.00	0.00%	2,000.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0%	2,000.00	1,759.60	88%	2,000.00	1,759.60	87.98%	2,000.00	1,759.60	87.98%
Otros Reservas Emergencias (Cuentas Especiales)	0.00	0.00	0.00%	25,728.00	0.00	0.00%	25,728.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0%	25,728.00	0.00	0%	25,728.00	0.00	0.00%	25,728.00	0.00	0.00%
TOTAL	54,194,615.96	13,255,544.79	24.46%	57,282,181.30	14,598,236.57	25.48%	111,126,396.33	27,996,010.95	25.19%	58,822,191.30	14,171,065.84	24%	57,733,783.22	22,035,206.81	38.17%	116,555,974.52	36,206,272.65	31.06%	116,555,974.52	64,202,283.60	55.08%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

Programa de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado

En este programa se encuentran las Subgerencias de Gestión de Sistemas GAM y Periféricos.

En el programa la partida de mayor presupuesto es la de Servicios, seguida por Remuneraciones, correspondiente a una ejecución de un 49.4% y un 45.8% respectivamente. La ejecución total del programa es de un 48.2%. En términos absolutos, la partida de mayor ejecución con respecto al total ejecutado es la partida de Servicios con un 54.8%, seguida por la de Remuneraciones con un 38.4%.

**Cuadro 18 Ejecución por Partidas Programa 4
En miles de colones**

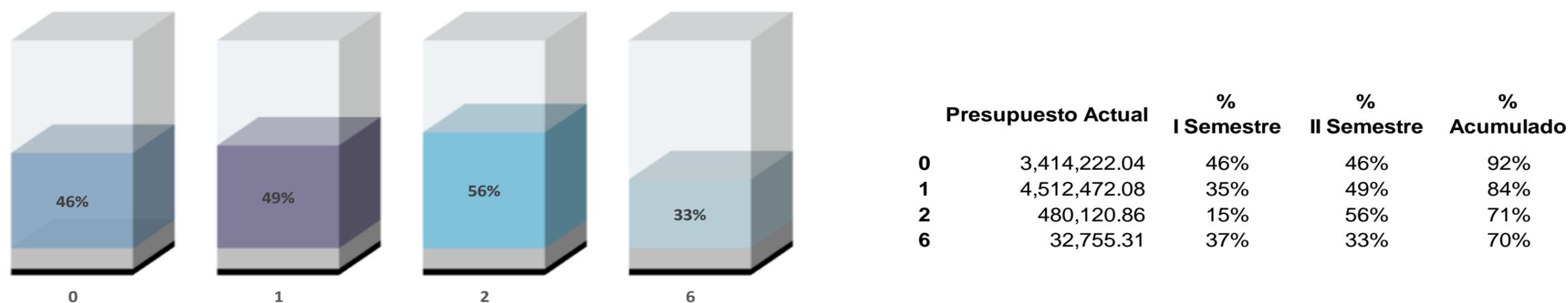
Programa 4: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado	Presupuesto Actual	I Semestre	Ejecución Relativa I Semestre	Distribución por Cuenta Presupuestaria I Semestre	II Semestre	Ejecución Relativa II Semestre	Distribución por Cuenta Presupuestaria II Semestre	Ejecución Anual	Ejecución Relativa Anual	Distribución por Cuenta Presupuestaria
0 Remuneraciones	3,414,222.04	1,577,243.96	46.2%	48.9%	1,563,495.97	45.8%	38.4%	3,140,739.93	92.0%	43.0%
1 Servicios	4,512,472.08	1,564,721.26	34.7%	48.5%	2,229,429.65	49.4%	54.8%	3,794,150.91	84.1%	52.0%
2 Materiales y suministros	480,120.86	73,270.24	15.3%	2.3%	267,236.54	55.7%	6.6%	340,506.78	70.9%	4.7%
6 Transferencias corrientes	32,755.31	12,206.46	37.3%	0.4%	10,827.27	33.1%	0.3%	23,033.73	70.3%	0.3%
	8,439,570.30	3,227,441.92	38.2%	100.0%	4,070,989.43	48.2%	100.0%	7,298,431.35	86.5%	100.0%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

Para el segundo semestre se da un aumento en la ejecución pasando de un 38.2% a un 48.2% en el II semestre.

El siguiente gráfico muestra la ejecución del segundo semestre de las partidas contenidas en el Programa de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado y la información de la ejecución tanto del primer y segundo semestre como el acumulado para el 2022

**Gráfico 10 Ejecución por Partida Programa 4
Semestral y Acumulada
Porcentual**



Fuente: Sistema Integrado Financiero

El presupuesto en Remuneraciones es de ¢3.414.222,04 miles con una ejecución del ¢1.563.495.97 miles. En este programa se cuenta con las siguientes plazas:

Cuadro 19 Plazas Programa 4 II Semestre 2022

Programa 04 Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillados	292
Subgerencia GAM	188
DIRECTOR ESPECIALISTA SISTEMA DE AGUAS	1
DIRECTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	1
DIRECTOR GENERAL SISTEMA DE AGUAS	4
EJECUTIVO AVANZADO GESTIÓN DE APOYO	3
EJECUTIVO AVANZADO SISTEMA DE AGUAS	9
EJECUTIVO EXPERTO GESTIÓN DE APOYO	1
EJECUTIVO EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	6
EJECUTIVO GENERAL -A SISTEMA DE AGUAS	2
EJECUTIVO GENERAL -B GESTIÓN DE APOYO	3
GESTOR EXPERTO GESTIÓN DE APOYO	7
GESTOR EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	2
GESTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	8
GESTOR GENERAL GESTIÓN DE APOYO	5
GESTOR GENERAL SISTEMA DE AGUAS	3
JEFE TÉCNICO SISTEMAS DE AGUA RESIDUALES	9
OFICIAL EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	1
OFICIAL EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	10
OFICIAL GENERAL SISTEMA DE AGUAS	31
TÉCNICO ESPECIALISTA SISTEMAS DE AGUA PO	11
TÉCNICO ESPECIALISTA SISTEMAS DE AGUA RE:	36
TÉCNICO SISTEMAS DE AGUA POTABLE	9
TÉCNICO SISTEMAS DE AGUA RESIDUALES	26
Subgerencia Sistemas Periféricos	104
DIRECTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	1
EJECUTIVO EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	5
EJECUTIVO GENERAL -A SISTEMA DE AGUAS	1
GESTOR EXPERTO SERVICIO AL CLIENTE	1
GESTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	2
GESTOR GENERAL SERVICIO AL CLIENTE	1
JEFE TÉCNICO SISTEMAS DE AGUA RESIDUALES	3
OFICIAL GENERAL SISTEMA DE AGUAS	3
TÉCNICO ESPECIALISTA SISTEMAS DE AGUA PO	8
TÉCNICO ESPECIALISTA SISTEMAS DE AGUA RE:	23
TÉCNICO SISTEMAS DE AGUA POTABLE	6
TÉCNICO SISTEMAS DE AGUA RESIDUALES	50

Fuente: Dirección Capital Humano

El presupuesto en Servicios es de ¢4.512.472.08 miles con una ejecución en el semestre de ¢2.229.429.65 miles. La subpartida de mayor ejecución es Mantenimiento de instalaciones y otras obras con ¢1.040.567.21 miles, seguidos por servicios de regulación (pago canon ARESEP y pago canon de vertidos) por ¢440.799.97 miles y Servicios Generales por ¢147.536.96 miles.

El presupuesto en Materiales y Suministros es de ¢480.120.86 miles con una ejecución en el II semestre del ¢267.236.54 miles. La subpartida de mayor ejecución es Materiales y Productos de Construcción con ¢156.859.13 miles seguida de Herramientas, Repuestos y Accesorios por ¢ 55.199.68 miles y Útiles y Materiales Suministros Diversos por ¢55.199.68 miles.

Subgerencia de Sistemas de Gestión de Gran Área Metropolitana

El presupuesto en esta Subgerencia es de ¢5.483.701.37 miles con una ejecución al II semestre de ¢2.764.761.06 miles.

El presupuesto en Remuneraciones es de ¢2.201.238.88 miles con una ejecución del ¢1.034.046.77 miles.

En la partida de Servicios el presupuesto es por ¢5.483.701.37 miles. El gasto corresponde principalmente a licitaciones de reparación de tuberías, desobstrucción de tuberías, mantenimiento de filtros de las líneas de recirculación en la Planta de Aguas Residuales Los Tajos, lavado de uniformes del personal operativo, traslado, disposición y tratamiento de lodos, mantenimiento de zonas verdes, fumigación, así como, el pago del servicio eléctrico y el pago de viáticos y expensas a los funcionarios de operativos.

En cuanto a la partida de Materiales y Suministros la ejecución presupuestaria fue de un 14.95%, de un presupuesto de ¢326.126.63 miles. Se ejecutaron recursos en repuestos y accesorios eléctricos y electromecánicos, combustibles y lubricantes,

útiles y materiales de limpieza, reactivos y productos químicos, materiales metálicos. Todo lo anterior para asegurar la adecuada operación y la continuidad de los sistemas de recolección y tratamiento de la GAM (colectores, subcolectores, redes terciarias, pozos, estaciones de bombeo y plantas de tratamiento de agua residual).

Subgerencia de Sistemas de Gestión de Periféricos

El presupuesto en esta Subgerencia es de ¢2.955.868.93 miles con una ejecución al II semestre de ¢1.306.228.37 miles.

El presupuesto en Remuneraciones es de ¢1.212.983.16 miles con una ejecución del ¢529.449.20 miles.

El presupuesto en Servicios es de ¢16.439.280.58 miles con una ejecución de ¢7.323.260.08 miles al semestre.

El presupuesto en Materiales y Suministros es de ¢1.582.599.69 miles con una ejecución del ¢724.472.97 miles.

Programa de Hidrantes

Este programa es el de menor presupuesto de todos los programas. La partida de mayor presupuesto es la de Bienes Duraderos que corresponde a un 68,1% del presupuesto y tiene una ejecución en el II semestre del 63,4%. En términos absolutos, la mayor ejecución del total ejecutado se encuentra en la misma partida por un 79,7%.

El presupuesto en Remuneraciones es de ¢412.753.44 miles con una ejecución al II semestre de ¢168.034.91 miles. En este programa se cuenta con las siguientes plazas:

Cuadro 20 Plazas Programa 4 II Semestre 2022

5 Hidrantes	26
Sede Central	1
EJECUTIVO ESPECIALISTA SISTEMA DE AGUAS	1
Subgerencia GAM	13
EJECUTIVO AVANZADO SISTEMA DE AGUAS	2
EJECUTIVO ESPECIALISTA SISTEMA DE AGUAS	1
EJECUTIVO GENERAL -B SISTEMA DE AGUAS	1
GESTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	7
GESTOR GENERAL SISTEMA DE AGUAS	1
OFICIAL EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	1
Subgerencia Sistemas Periféricos	12
EJECUTIVO ESPECIALISTA SISTEMA DE AGUAS	1
EJECUTIVO GENERAL -B SISTEMA DE AGUAS	2
GESTOR EXPERTO SISTEMA DE AGUAS	5
OFICIAL GENERAL SISTEMA DE AGUAS	4

Fuente: Dirección Capital Humano

El presupuesto en Servicios es de ¢615.237.85 miles con una ejecución del ¢279.881.86 miles.

El presupuesto en Materiales y Suministros es de ¢269.270.15 miles con una ejecución del ¢84.244.23 miles. Su mayor ejecución se encuentra en materiales y productos metálicos con ¢54.553.64 miles, combustibles y lubricantes ¢9.777.85 miles, seguida de repuestos y accesorios con ¢5.543.38 miles.

El presupuesto en Bienes Duraderos es de ¢2.832.770.00 miles con una ejecución del ¢2.101.038.84 miles. La subpartida de mayor ejecución en esta partida es la de instalaciones (de hidrantes) con una ejecución de ¢ 1.969.793.62 miles, un 94% de ejecución del total de su presupuesto. En el segundo semestre se trabajó en las regiones Pacífico Central y Huetar Atlántica para la Instalación de hidrantes; además se ha duplicado el número de frentes (de uno a dos), por cada posición en Sistemas Periféricos, por lo cual se tendrá un incremento en el ritmo de instalación de hidrantes, lo cual permitirá cumplir con la meta de ejecución presupuestaria (ya que este componente es el que tiene el mayor peso dentro del Programa).

En el cuadro siguiente se puede observar un importante aumento en la ejecución del I al II semestre, pasando de un 26,0% a un 63,4%.

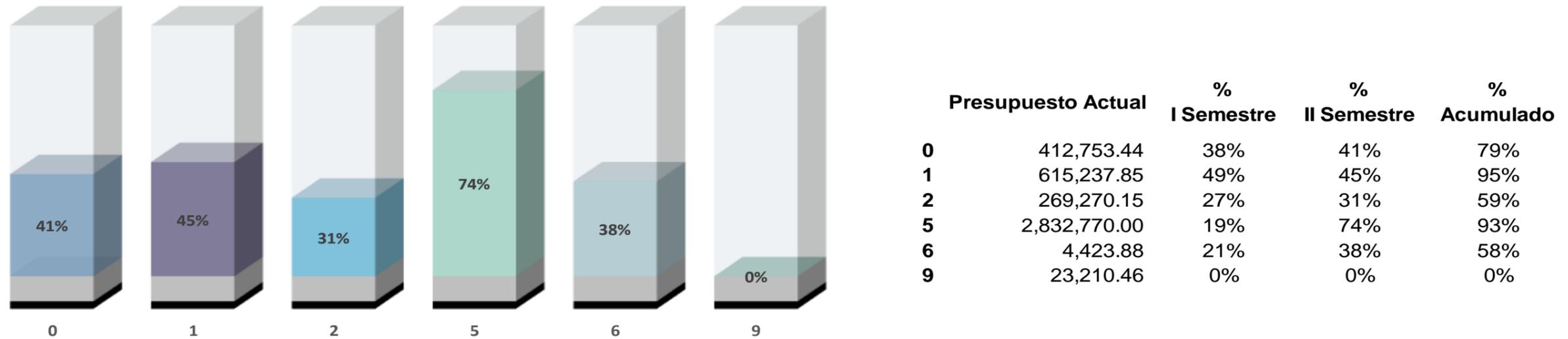
**Cuadro 20 Ejecución por Partida Programa 5
Semestral
En miles de colones**

Programa 5: Hidrantes	Presupuesto Actual	I Semestre	Ejecución Relativa I Semestre	Distribución por Cuenta Presupuestaria I Semestre	II Semestre	Ejecución Relativa II Semestre	Distribución por Cuenta Presupuestaria II Semestre	Ejecución Anual	Ejecución Relativa Anual	Distribución por Cuenta Presupuestaria
0 Remuneraciones	412,753.44	156,992.87	38.0%	14.5%	168,034.91	40.7%	6.4%	325,027.78	78.7%	8.7%
1 Servicios	615,237.85	301,945.49	49.1%	27.9%	279,881.86	45.5%	10.6%	581,827.35	94.6%	15.7%
2 Materiales y suministros	269,270.15	73,404.98	27.3%	6.8%	84,244.23	31.3%	3.2%	157,649.21	58.5%	4.2%
5 Bienes duraderos	2,832,770.00	547,529.78	19.3%	50.7%	2,101,038.84	74.2%	79.7%	2,648,568.62	93.5%	71.3%
6 Transferencias corrientes	4,423.88	911.88	20.6%	0.1%	1,671.63	37.8%	0.1%	2,583.51	58.4%	0.1%
9 Cuentas especiales	23,210.46	0.00	0.0%	0.0%	0.00	0.0%	0.0%	0.00	0.0%	0.0%
	4,157,665.78	1,080,785.00	26.0%	100.0%	2,634,871.47	63.4%	100.0%	3,715,656.47	89.4%	100.0%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

El siguiente gráfico muestra la ejecución del segundo semestre de las partidas contenidas en el Programa de Hidrantes y la información de la ejecución tanto del primer semestre como el acumulado para el 2022.

Gráfico 11 Por Partida por Programa Semestral Porcentual



Fuente: Sistema Integrado Financiero

En el cuadro siguiente se presenta un comparativo de la ejecución 2019-2022 en el II semestre por partida presupuestaria. Se observa que el año que contó con mayor presupuesto es el 2021 y el de menor presupuesto es el del año 2019, que justamente, presenta una mayor ejecución con respecto al presupuesto, al ser este menor, incluso para todo el período que se compara.

Entre los años 2020 al 2021 se denota una disminución de la ejecución del gasto en un 3.1%, mientras que entre el 2021 y 2022 se registra un aumento de un 0.8%.

Se puede observar que en el período que se compara, el presupuesto en la partida de bienes duraderos es el monto mayor en relación con el total del presupuesto, esto debido a los proyectos desarrollados por la Institución en lo que obras de Acueductos y Alcantarillados se refiere, la cual se clasifica en la partida de Instalaciones.

**Cuadro 21 Comparativo 2019 al 2022
II Semestre
En miles de colones**

Ejecución por Partida	2019			2020			2021			2022		
	Presupuesto Actual	II Semestre	% Ejecución	Presupuesto Actual	II Semestre	% Ejecución	Presupuesto Actual	Ejecución II Trimestre	% Ejecución	Presupuesto Actual	Ejecución II Semestre	% Ejecución
0 Remuneraciones	73,531,712.90	31,881,263.28	43.4%	78,138,760.78	32,407,694.72	41.5%	71,713,755.16	31,680,783.17	44.2%	72,192,805.07	31,873,710.18	44.2%
1 Servicios	65,077,190.52	33,019,739.32	50.7%	67,134,182.22	30,154,023.89	44.9%	76,131,092.37	30,031,883.70	39.4%	73,818,357.57	30,153,892.81	40.8%
2 Materiales y suministros	13,607,196.89	6,489,779.25	47.7%	14,102,724.22	8,014,837.28	56.8%	15,936,335.16	6,197,106.11	38.9%	16,097,686.52	7,779,654.27	48.3%
3 Intereses y comisiones	6,095,170.00	2,249,997.43	36.9%	6,024,975.62	2,056,483.04	34.1%	6,770,505.00	2,367,737.71	35.0%	5,642,811.00	3,057,505.57	54.2%
5 Bienes duraderos	74,352,641.70	30,157,989.14	40.6%	85,338,477.72	31,712,524.12	37.2%	94,104,257.32	32,695,478.15	34.7%	78,573,382.01	24,088,574.55	30.7%
6 Transferencias corrientes	6,203,044.16	4,492,546.27	72.4%	2,918,174.36	1,684,889.82	57.7%	1,545,516.61	430,166.59	27.8%	1,783,805.34	628,746.71	35.2%
8 Amortización	8,977,406.00	3,528,089.89	39.3%	10,383,565.00	4,572,952.96	44.0%	13,024,233.00	6,023,050.16	46.2%	13,835,836.98	6,401,008.81	46.3%
9 Cuentas especiales	3,717,118.30	-	0.0%	772,709.00	-	0.0%	3,550,331.61	-	0.0%	1,160,440.72	-	0.0%
Total	251,561,480.47	111,819,404.58	44.5%	264,813,568.92	110,603,405.83	41.8%	282,776,026.23	109,426,205.59	38.7%	263,105,125.20	103,983,092.90	39.5%

En el cuadro a continuación se desglosa la ejecución al II semestre por partida y programa presupuestario consolidado.

**Cuadro 22 Ejecución por Programa Consolidado
Semestral y Anual
En miles de colones**

Ejecución por Partida	Programa 1: Administración Superior y Apoyo Institucional			Programa 2: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto			Programa 3: Inversiones			Programa 4: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado			Programa 5: Hidrantes		
	I Semestre	II Semestre	Anual	I Semestre	II Semestre	Anual	I Semestre	II Semestre	Anual	I Semestre	II Semestre	Anual	I Semestre	II Semestre	Anual
0 Remuneraciones	6,247,407.47	6,104,005.43	12,351,412.90	18,287,976.48	17,835,956.58	36,123,933.06	6,136,937.90	6,202,217.28	12,339,155.18	1,577,243.96	1,563,495.97	3,140,739.93	156,992.87	168,034.91	325,027.78
1 Servicios	3,794,058.47	5,439,019.58	9,233,078.05	16,753,230.86	18,844,863.89	35,598,094.75	2,831,948.19	3,360,697.83	6,192,646.02	1,564,721.26	2,229,429.65	3,794,150.91	301,945.49	279,881.86	581,827.35
2 Materiales y suministros	434,038.35	349,902.20	783,940.55	3,512,042.64	4,768,272.13	8,280,314.77	409,265.60	2,309,999.17	2,719,264.77	73,270.24	267,236.54	340,506.78	73,404.98	84,244.23	157,649.21
3 Intereses y comisiones	812,908.99	741,602.84	1,554,511.83	0.00	0.00	0.00	1,482,391.81	2,315,902.73	3,798,294.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Bienes duraderos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,110,525.96	21,987,535.71	39,098,061.67	0.00	0.00	0.00	547,529.78	2,101,038.84	2,648,568.62
6 Transferencias corrientes	506,219.42	213,816.01	720,035.43	187,813.42	372,511.88	560,325.30	24,941.49	29,919.92	54,861.41	12,206.46	10,827.27	23,033.73	911.88	1,671.63	2,583.51
8 Amortización	6,598,920.39	6,401,008.81	12,999,929.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 Cuentas especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	18,393,553.09	19,249,354.87	37,642,907.96	38,741,063.40	41,821,604.47	80,562,667.87	27,996,010.95	36,206,272.65	64,202,283.60	3,227,441.92	4,070,989.43	7,298,431.35	1,080,785.00	2,634,871.47	3,715,656.47

Fuente: Sistema Integrado Financiero

Ejecución Por Partida Presupuestaria

REMUNERACIONES

El presupuesto original en esta partida es de ¢71.667.383.33 miles. En el II Semestre se realizaron 2 modificaciones presupuestarias quedando un presupuesto modificado por el monto de ¢72.192.805.07 miles.

En la modificación No.7 se aumentan recursos para el pago de conformidad a la Sentencia de Primera Instancia 423-2021, del Juzgado de Trabajo del Segundo Circuito Judicial de San José, del 08 de marzo de 2021, en la que se declara con lugar a la demanda establecida por 83 funcionarios operadores de plantas potabilizadoras de agua potable, por el no pago doble de los domingos, trabajados desde setiembre de 2010 a mayo 2019. De esta manera, se ordena al AyA al pago de los rubros dejados de percibir.

En la modificación No 8 incluyó los siguientes movimientos presupuestarios para atender las siguientes necesidades institucionales:

- ❖ Suplencias para darle continuidad al nombramiento del personal que viene realizando las labores de los funcionarios suspendidos con goce salarial en el llamado “Caso Azteca” y así la operatividad de la Institución no se vea afectada.
- ❖ Tiempo Extraordinario para la Dirección de Capital Humano, Dirección de Finanzas, Unidad de Tarifa, Comercial Región Brunca y Región Chorotega.
- ❖ Disponibilidad Laboral
- ❖ Diferencias Salariales
- ❖ Peligrosidades
- ❖ Traslado de plazas, el cual no conlleva un aumento de recursos

En el cuadro siguiente se observa que en el II semestre se ejecutó un total de ¢31.873.710.18 miles del total del presupuesto, en términos relativos, un 44,2%.

Como se puede observar en el mismo cuadro, el programa de mayor presupuesto y ejecución en términos absolutos en la partida de remuneraciones es el Programa de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueductos. En este programa se concentran las actividades relacionadas al servicio al cliente, tratamiento y suministro de agua potable. Seguido por el Programa de Inversión donde se concentran los proyectos de inversión y por el Programa de Administración Superior y Apoyo Institucional.

Los programas de menor presupuesto son los programas de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado el cual se dedica a las actividades de tratamiento de aguas residuales y el Programa de Hidrantes con la instalación de hidrantes.

La menor ejecución de esta partida con respecto al total ejecutado es la del Programa de Hidrantes con un 0,5%. El Programa de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto es el de mayor ejecución con respecto a la ejecución total, por un 56,0%.

**Cuadro 23 Ejecución de Remuneraciones
Por Programa Presupuestario
Semestral y Anual
En miles de colones**

0 Remuneraciones	Presupuesto Actual	I Semestre			II Semestre			Anual		
		Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria
Programa 1. Administración Superior y Apoyo Institucional	13,188,066.20	6,247,407.47	47.4%	19.3%	6,104,005.43	46.3%	19.2%	12,351,412.90	94%	19%
Programa 2: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto	39,178,356.81	18,287,976.48	46.7%	56.4%	17,835,956.58	45.5%	56.0%	36,123,933.06	92%	56%
Programa 3: Inversiones	15,999,406.57	6,136,937.90	38.4%	18.9%	6,202,217.28	38.8%	19.5%	12,339,155.18	77%	19%
Programa 4: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado	3,414,222.04	1,577,243.96	46.2%	4.9%	1,563,495.97	45.8%	4.9%	3,140,739.93	92%	5%
Programa 5: Hidrantes	412,753.44	156,992.87	38.0%	0.5%	168,034.91	40.7%	0.5%	325,027.78	79%	1%
Totales	72,192,805.07	32,406,558.68	44.9%	100.0%	31,873,710.18	44.2%	100.0%	64,280,268.86	89%	100%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

Situación de los Jornales Ocasionales.

En el II semestre del 2022 se encuentran activos 124 jornales ocasionales que trabajan en actividades de tipo manual y de destajo en los diferentes proyectos de construcción.

El presupuesto para jornales en el II semestre es por ₡343.423.13 miles, los cuales los podemos encontrar tanto en el Programa 3 “Inversiones” como en el 5 “Hidrantes” y de los que se ejecutaron ₡143.830,94.

Los proyectos para los que se contrataron jornales ocasionales son los siguientes:

- ❖ UEN Gestión Ambiental-Lectores de Pluviómetros
- ❖ Unidad Ejecutora AYA -PAPS
- ❖ UEN Administración de Proyectos
- ❖ Proyectos Boca Arenal
- ❖ Proyecto San Miguel de Cañas
- ❖ Proyecto Punta Burica
- ❖ Proyecto Piedras Blancas
- ❖ Proyecto Zapatón
- ❖ Proyecto Pueblo Nuevo
- ❖ Proyecto Bijagua
- ❖ Hidrantes Periféricos

Tiempo Extraordinario

En el II semestre del 2022 se han ejecutado ¢ 1.035.070,46 miles de los ¢2.280.226.57 miles presupuestados para el 2022. Las actividades que requirieron el uso de tiempo extraordinario son:

- En la atención de actividades con los entes externos dentro y fuera de la Institución, para la preparación de materiales de oficina y documentación, así como para el traslado de funcionarios a diferentes zonas del país en cumplimiento de sus funciones y la atención de actividades relacionadas con la gestión de los archivos Institucionales.
- Atención de averías y emergencias de diferente índole en los sistemas de captación, distribución y conducción de agua potable en todo el territorio nacional; así como para el reparto de agua en zonas vulnerables, atención de actividades comerciales propias de la Institución (como facturación, lecturas, cobros, cortas y reconexiones).
- Realización de actividades propias de las Unidades Ejecutoras de los diferentes programas de inversión.

- La atención de los acueductos rurales alrededor de todo el territorio nacional.
- Para la perforación de pozos y visitas a los proyectos de construcción en diferentes zonas del país.
- Operación y atención de emergencias en los sistemas de recolección y tratamiento en todo el territorio nacional.
- Atención de situaciones complejas en la red de hidrantes y que ocasionaron laborar fuera de la jornada ordinaria de trabajo.

Servicios Especiales

El presupuesto actual es de ¢4.867.096.86 miles, con una ejecución en el semestre de ¢1.668.840.23 miles, un 34%. A la fecha se cuenta con 381 plazas correspondientes a los programas de inversión:

- Programa de Agua y Saneamiento Agua Potable
- Zonas Prioritarias
- Programa de Abastecimiento de Agua para Guanacaste
- Programa de Rehabilitación Sistemas de Acueducto Upala afectados por Huracán Otto
- Portafolio Programa AyA/BCIE.

Detalle de Dietas

En el II semestre se ejecutaron ¢9.874.535.58 miles de colones. Las dietas pagadas a los directivos en el II semestre sumaron 34 según se detalla a continuación:

Cuadro 24 Detalle de Dietas II Semestre 2022
En miles de colones

Base Legal	Número de Miembros de Junta Directiva	Cantidad de Sesiones	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total Diciembre 2022
Artículo 27: Reglamento de la Junta Directiva, Presidencia Ejecutiva, Gerencia General y Subgerencia General del AYA. Acuerdo 2004-315	6	8	5	8	1	7	8	5	34
Total			1 515 140.38	2 194 323.00	313 477.32	2 507 836.80	2 507 836.80	835 921.28	9 874 535.58

Fuente: Dirección de Finanzas

SERVICIOS

En el II semestre se ejecutó un total de ¢30.153.892.81 miles del total del presupuesto de ¢73.818.357.57 miles, en términos relativos, un 40,8%. Con respecto al total ejecutado en el semestre, la ejecución en esta partida representa el 29,0%. Además, se observa que el programa de mayor presupuesto es el de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto, con una ejecución con respecto al presupuesto de un 44,7% y un 62,5% con respecto al total ejecutado.

El programa que le sigue es el Administración Superior de Apoyo Institucional con una ejecución relativa de 47,9% y un 18,0% en términos absolutos con respecto al total ejecutado y el programa de menor ejecución es de Inversiones con un 22%.

**Cuadro 25 Ejecución de Servicios
Por Programa Presupuestario
Semestral y Anual
En miles de colones**

1 Servicios	Presupuesto Actual	I Semestre			II Semestre			Anual		
		Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria
Programa 1. Administración Superior y Apoyo Institucional	11,360,597.94	3,794,058.47	33.4%	15.0%	5,439,019.58	47.9%	18.0%	9,233,078.05	81%	17%
Programa 2: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto	42,184,228.55	16,753,230.86	39.7%	66.4%	18,844,863.89	44.7%	62.5%	35,598,094.75	84%	64%
Programa 3: Inversiones	15,145,821.15	2,831,948.19	18.7%	11.2%	3,360,697.83	22.2%	11.1%	6,192,646.02	41%	11%
Programa 4: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado	4,512,472.08	1,564,721.26	34.7%	6.2%	2,229,429.65	49.4%	7.4%	3,794,150.91	84%	7%
Programa 5: Hidrantes	615,237.85	301,945.49	49.1%	1.2%	279,881.86	45.5%	0.9%	581,827.35	95%	1%
Totales	73,818,357.57	25,245,904.27	34.2%	100.0%	30,153,892.81	40.8%	100.0%	55,399,797.08	75%	100%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

MATERIALES Y SUMINISTROS

En el semestre se ejecutó un total de ¢7.779.654.27 miles del total del presupuesto de ¢16.097.686.52 miles, en términos relativos, un 48,3%. Con respecto al total ejecutado en el II semestre, la ejecución en esta partida representa el 7,5%. Además, se observa que el programa de mayor presupuesto es el Programa de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto. La mayor ejecución con respecto al presupuesto también se encuentra en este programa y representa el mayor porcentaje con respecto al total ejecutado en esta partida de un 61,3%.

**Cuadro 26 Ejecución de Materiales y Suministros
Por Programa Presupuestario
Semestral y Anual
En miles de colones**

2 Materiales y suministros	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	I Semestre		II Semestre			Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Anual	Distribución por Cuenta Presupuestaria
			Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria				
Programa 1. Administración Superior y Apoyo Institucional	1,094,167.00	434,038.35	39.7%	9.6%	349,902.20	32.0%	4.5%	783,940.55	72%	6%	
Programa 2: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto	9,826,338.55	3,512,042.64	35.7%	78.0%	4,768,272.13	48.5%	61.3%	8,280,314.77	84%	67%	
Programa 3: Inversiones	4,427,789.96	409,265.60	9.2%	9.1%	2,309,999.17	52.2%	29.7%	2,719,264.77	61%	22%	
Programa 4: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado	480,120.86	73,270.24	15.3%	1.6%	267,236.54	55.7%	3.4%	340,506.78	71%	3%	
Programa 5: Hidrantes	269,270.15	73,404.98	27.3%	1.6%	84,244.23	31.3%	1.1%	157,649.21	59%	1%	
Totales	16,097,686.52	4,502,021.81	28.0%	100.0%	7,779,654.27	48.3%	100.0%	12,281,676.08	76%	100%	

Fuente: Sistema Integrado Financiero

BIENES DURADEROS

El presupuesto actual es de ¢78.573.382.01 miles, de los cuales, se ejecutó ¢24.088.574.55 miles en el semestre, un 30,7%. El porcentaje de ejecución con respecto al total ejecutado es de un 22,5%.

En el cuadro siguiente, se detalla el presupuesto y la ejecución de esta partida por programa presupuestario. En esta partida, de los ¢78.573.382.01 miles presupuestados, el 72% corresponde a la subpartida de Instalaciones (Obras para acueducto y para alcantarillado). La mayor ejecución en la partida se encuentra justamente en este rubro.

**Cuadro 27 Ejecución Bienes Duraderos
Por Programa Presupuestario
Semestral y Anual
En miles de colones**

5 Bienes duraderos	Presupuesto Actual	I Semestre			II Semestre			Anual		
		Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria
Programa 3: Inversiones	75,740,612.01	17,110,525.96	22.6%	96.9%	21,987,535.71	29.0%	91.3%	39,098,061.67	51.6%	93.7%
Programa 5: Hidrantes	2,832,770.00	547,529.78	19.3%	3.1%	2,101,038.84	74.2%	8.7%	2,648,568.62	93.5%	6.3%
Totales	78,573,382.01	17,658,055.74	22.5%	100.0%	24,088,574.55	30.7%	100.0%	41,746,630.29	53.1%	100.0%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

En la subpartida de terrenos el presupuesto es de ¢3.762.877,15 miles con una ejecución de ¢709.754,59 miles, un 18.86%. La ejecución acumulada es de un 20%. Las razones de esta baja ejecución se citan a continuación:

- Estudios básicos necesarios para determinar la factibilidad técnica de los terrenos
- Propiedades morosas con los impuestos municipales por parte del propietario, lo que impide continuar con el proceso de inscripción de terrenos por medio de la vía judicial.
- Por falta de avalúos y falta de subsanaciones solicitadas por Bienes Inmuebles
- Los procesos de adquisición de terrenos, previstos para el 2022 tuvieron un alto grado de impacto en retrasos, debido a que la mayoría de los procesos deben realizarse por la vía judicial, ante la negativa de los propietarios a aceptar los avalúos administrativos.
- Atrasos en los procesos legales para la regularización en la compra terrenos y servidumbres
- Durante los procesos de adquisición de terrenos se encontraron propietarios que están en desacuerdo con los avalúos.
- Atrasos en los planos de catastro.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

En Transferencias Corrientes el presupuesto es por ¢1.783.805.34 miles. La ejecución en el semestre es de ¢628.746.71 miles correspondiente a un 35,2%. En el cuadro siguiente se presenta la ejecución por programa presupuestario dónde la mayor ejecución relativa es el Programa de Operación Mantenimiento y Comercialización de Acueductos con un 59.2%.

**Cuadro 28 Ejecución de Transferencia Corrientes
Por Programa Presupuestario
Semestral y Anual
En miles de colones**

6 Transferencias corrientes	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	I Semestre		Ejecución Absoluta	II Semestre		Ejecución Absoluta	Anual	
			Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria		Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria		Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria
Programa 1. Administración Superior y Apoyo Institucional	914,920.37	506,219.42	55.3%	69.1%	213,816.01	23.4%	34.0%	720,035.43	78.7%	53%
Programa 2: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto	704,871.19	187,813.42	26.6%	25.7%	372,511.88	52.8%	59.2%	560,325.30	79.5%	41%
Programa 3: Inversiones	126,834.60	24,941.49	19.7%	3.4%	29,919.92	23.6%	4.8%	54,861.41	43.3%	4%
Programa 4: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado	32,755.31	12,206.46	37.3%	1.7%	10,827.27	33.1%	1.7%	23,033.73	70.3%	2%
Programa 5: Hidrantes	4,423.88	911.88	20.6%	0.1%	1,671.63	37.8%	0.3%	2,583.51	58.4%	0%
Totales	1,783,805.34	732,092.67	41.0%	100.0%	628,746.71	35.2%	100.0%	1,360,839.38	76.3%	100%

Fuente: Sistema Integrado Financiero

Prestaciones

El presupuesto es de ¢860.335.31 miles. Se han ejecutado al semestre ¢368.869.54 miles, un 58 % correspondientes a:

Prestaciones Legales

Tiene un presupuesto de ¢361.568,51 miles. Su ejecución es ¢53.907.93 miles, correspondiente a un 15%.

Otras prestaciones a terceras personas

Cuenta con un presupuesto de ¢498.766.81 miles. La ejecución es de ¢211.830.90 miles correspondiente a un 42%. La ejecución corresponde al pago del reconocimiento de los subsidios por incapacidad, según lo establecido por la C.C.S.S en sus diferentes reglamentos.

AMORTIZACIÓN, INTERESES Y COMISIONES

El pago del servicio de la deuda corresponde a los siguientes préstamos externos: KFW II, KFW 25868, BCIE1725, BCIE 2129, BCIE,2164, BCIE 2188, BCIE 2198, BID 2493, JBIC. También se cuenta con préstamos internos correspondientes al Banco Nacional de Costa Rica y a COOPEALIANZA.

En el II semestre se ejecutó un 48% del servicio de la deuda con respecto al presupuesto. El presupuesto en amortización es por ¢13.835.836.98 miles, con una ejecución de ¢7.203.752.01 miles, un 52% al II semestre. El presupuesto en Intereses y comisiones es por ¢5.642.811.00 miles, con una ejecución en el II semestre de ¢2.429.218.73 miles, un 43%. Para el semestre se cancelaron todas las obligaciones programadas por concepto del servicio de la deuda.

Deuda Interna

En los siguientes cuadros se presenta el detalle de los pagos realizados por concepto de deuda interna en el que se observa que la ejecución en el II semestre es del 53%.

**Cuadro 29 Ejecución de Amortización
Por Programa Presupuestario
Semestral y Anual
En miles de colones**

Préstamo	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Segundo Semestre	Ejecución Acumulada	Saldo	Ejecución Porcentual Primer Semestre	Ejecución Porcentual Segundo Semestre	Ejecución Porcentual Acumulada	Saldo de Préstamo al 31 de diciembre del 2022
Amortización 8.02.06	1,497,535.00	718,856.91	725,428.42	1,444,285.33	53,249.67	48%	48%	96%	22,474,185,429.56
Coopealianza	118,383.00	57,205.59	61,177.21	118,382.80	0.20	48%	52%	100%	276,522,071.46
Banco Nacional de Costa Rica	1,379,152.00	661,651.32	664,251.21	1,325,902.53	53,249.47	48%	48%	96%	22,197,663,358.10
Intereses 3.02.06	1,658,373.00	604,831.62	942,320.70	1,547,152.32	111,220.68	36%	57%	93%	
Banco Nacional de Costa Rica	1,612,208.00	579,763.40	921,224.11	1,500,987.51	111,220.49	36%	57%	93%	
Coopealianza	46,165.00	25,068.21	21,096.59	46,164.81	0.19	54%	46%	100%	
Total	3,155,908.00	1,323,688.53	1,667,749.12	2,991,437.65	164,470.35	42%	53%	95%	

Fuente: Sistema Integrado Financiero

La deuda con COOPEALIANZA se da por cuanto esta empresa compró el crédito de la operación No. 303-9-32690023 al Banco Crédito de Cartago con el Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados. Al cerrar el Banco Crédito, vendieron la cartera de crédito.

Deuda Externa

En el II semestre se ejecutó un 47% del total de presupuesto. En el cuadro que se presenta a continuación se observa el presupuesto y la ejecución de las partidas de amortización, intereses y comisiones. La ejecución de estas partidas en el II semestre con respecto al presupuesto es de 46%, 51% y 44% respectivamente.

Para el II semestre se realizaron variaciones en la programación del servicio de la deuda, debido al tipo de cambio en el período.

**Cuadro 30 Deuda Externa
Semestral y Anual
En miles de colones**

Préstamo	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Segundo Semestre	Ejecución Acumulada	Saldo	Ejecución Porcentual Primer Semestre	Ejecución Porcentual Segundo Semestre	Ejecución Porcentual Acumulada	Saldo de Préstamo al 31 de diciembre del 2022
Amortización 8.02.08	12 338 301.98	5 880 063.48	5 675 580.39	11 555 643.87	782 658.11	48%	46%	94%	75 399 362 393.22
Préstamo JBIC	865 260.10	484 283.84	380 976.15	865 259.99	0.11	56%	44%	100%	6 660 740 629.79
Préstamo KFW II	435 753.44	208 800.94	179 935.96	388 736.89	47 016.55	48%	41%	89%	366 437 985.44
Préstamo BID-2493	2 109 302.50	1 010 096.12	1 099 206.36	2 109 302.48	0.02	48%	52%	100%	33 880 922 030.33
Préstamo BCIE-1725	8 385 353.54	3 956 622.84	3 693 089.37	7 649 712.21	735 641.33	47%	44%	91%	17 808 934 198.28
Préstamo BCIE-2129	542 632.40	220 259.75	322 372.55	542 632.30	0.10	41%	59%	100%	5 374 035 696.86
Préstamo BCIE-2164	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	0%	0%	10 072 911 614.14
Préstamo BCIE-2188 T2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	0%	0%	637 740 918.37
Préstamo BCIE-2188 T3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	0%	0%	597 639 320.00
Intereses 3.02.08	3 415 978.00	1 536 676.27	1 732 875.92	3 269 552.19	146 425.81	45%	51%	96%	
Préstamo JBIC	98 629.00	54 754.59	41 483.60	96 238.20	2 390.80	56%	42%	98%	
Préstamo KFW II	34 705.00	18 806.62	12 158.20	30 964.82	3 740.18	54%	35%	89%	
Préstamo KFW III 28568	2 150.00	0.00	0.00	0.00	2 150.00	0%	0%	0%	
Préstamo BID-2493	768 030.00	273 960.20	471 269.91	745 230.11	22 799.89	36%	61%	97%	
Préstamo BCIE-1725	1 680 422.00	883 855.48	718 786.49	1 602 641.97	77 780.03	53%	43%	95%	
Préstamo BCIE-2129	271 726.00	115 850.60	155 875.01	271 725.61	0.39	43%	57%	100%	
Préstamo BCIE-2164	494 332.00	173 188.84	293 018.33	466 207.18	28 124.82	35%	59%	94%	
Préstamo BCIE-2188-1	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0%	0%	0%	
Préstamo BCIE-2188-2	23 540.00	0.00	17 947.09	17 947.09	5 592.91	0%	76%	76%	
Préstamo BCIE-2188-3	42 439.00	16 259.93	22 337.29	38 597.22	3 841.78	38%	53%	91%	
Préstamo BCIE-2198	4.00	0.00	0.00	0.00	4.00	0%	0%	0%	
Comisiones 3.04.04	568 460.00	287 710.84	249 040.36	536 751.20	31 708.80	94%	44%	94%	
Préstamo KFW 28568	149 545.00	71 519.44	62 304.77	133 824.21	15 720.79	48%	42%	89%	
Préstamo BID-2493	69 462.00	41 334.37	25 117.89	66 452.26	3 009.74	60%	36%	96%	
Préstamo BCIE-2129	204 333.00	101 422.71	96 190.37	197 613.08	6 719.92	50%	47%	97%	
Préstamo BCIE-2188-1	102 411.00	50 062.91	46 308.76	96 371.66	6 039.34	49%	45%	94%	
Préstamo BCIE-2188-2	42 709.00	23 371.41	19 118.58	42 489.98	219.02	55%	45%	99%	
Total	16 322 739.98	7 704 450.59	7 657 496.67	15 361 947.26	960 792.72	47%	47%	94%	
Total sumatoria Deuda Interna y Externa	19 478 647.98	7 704 450.59	9 325 245.79	18 353 384.91	1 125 263.07	40%	48%	94%	

Fuente: Sistema Integrado Financiero

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

La ejecución del presupuesto en el 2022 fue de un 73.5%. Por programa presupuestario, los programas de administración y operación tienen un porcentaje de cumplimiento entre el 86.5% y el 89.5%. Los recursos que se requirieron en el II semestre como resultado de la guerra en Ucrania, los retrasos de los contenedores, la variación hacia el alza del tipo de cambio, fueron asignados, de allí que se obtuviera una buena ejecución presupuestaria en estos programas y se contara con los servicios y materiales requeridos.

Sin embargo, el programa de inversiones tiene una ejecución anual del 55.1%. Los principales factores que afectan el cumplimiento en la ejecución presupuestaria de este programa son:

Atrasos en contrataciones

Son causados por diversas razones como tardanza en la entrega de diseños, permisos faltantes de diversa índole, inscripción de planos en el CFIA, líneas de la contratación que se declaran desiertas, lo que incrementa el tiempo para volver a realizar la publicación del cartel, casos en que la confección de los términos de referencia presentó más detalle del contemplado inicialmente.

Gestión administrativa

- Atrasos en las inscripciones de los proyectos en el Banco de Proyectos de MIDEPLAN.
- Atrasos en los procesos legales para la regularización de terrenos y servidumbres.
- Procedimientos del Plan Anual de Compras para evitar fraccionamientos, dando como resultado atrasos en la presentación de los documentos para el inicio de los procesos.
- Atrasos en los estudios legales necesarios para avalar un proceso de contratación.
- Cambio en los perfiles de los proyectos
- Atrasos en la ejecución de los cronogramas de los proyectos
- Estudios de factibilidad y diseños preliminares
- Proyecciones presupuestarias subestimadas o sobreestimadas
- Falta de personal
- Gestiones administrativas como realización de pagos con tiempos mayores a los establecidos

- Consideraciones legales inter- institucionales (AyA – ICE y otras)
- Tramite en el Sistema SICOP, algunas se devuelven por errores de forma y de fondo en los carteles, provocando adjudicación de forma tardía, otras no se logran adjudicar. O bien no se logran subir a SICOP por altas cargas de trabajo.

Factores externos

- Incumplimiento por parte de las empresas en el plazo de entrega de los productos
- Cambios en estudios de mercado debido al aumento en el tipo de cambio del dólar.
- Aspectos técnicos que requieren aprobación de entes externos y Presidencia Institucional como el caso de proyectos que presentan alta concentración de aluminio residual.
- Atrasos en las inscripciones de los proyectos en el Banco de Proyectos de MIDEPLAN.
- Atrasos en los procesos legales para la regularización de terrenos y servidumbres.
- Cambios en la Normativa Técnica de Inversión Pública (MIDEPLAN)
- Estudios legales necesarios para avalar un proceso de contratación.
- Procesos de contratación administrativa que no avanzan según lo programado debido a rechazos por parte de la Contraloría General de la República.
- Procesos de adquisición de terrenos, debido a que la mayoría de los procesos deben realizarse por la vía judicial, ante la negativa de los propietarios a aceptar los avalúos administrativos.
- Atrasos por temas ambientales, tales como permisos de obras en cauce, permisos para corta de árboles, realización de Planes de Gestión Ambiental para SETENA.
- Ataques cibernéticos
- Consideraciones legales inter- institucionales (AyA – ICE y otras).

La baja ejecución del programa de inversiones se mantiene desde hace varios, siendo que en el 2019 se ejecutó el 59.98%, en el 2020 el 59.88% y en 2021 el 52.52%. Para mejorar esta situación, los responsables de la ejecución de los proyectos se comprometen a dar mayor seguimiento a sus actividades.

Con respecto al cumplimiento de la regla fiscal, con la firma del decreto 43589-H esta se evalúa con el presupuesto inicial 2021 más el 1.96% de crecimiento. El crecimiento de la regla fiscal en el período del II semestre se detalla a continuación:

El presupuesto modificado al 31 de diciembre anterior, tiene un presupuesto modificado de ¢263.105.13 miles, compuesto con un presupuesto de gasto corriente de ¢133.390.60 miles y una ejecución de ¢60.814.13 miles al segundo semestre, un 46% de lo programado; en gastos capital se tiene un presupuesto de ¢114.718.24 miles con una ejecución de ¢27.066.04 miles, un 32 % de ejecución al segundo semestre.

En términos totales, se ejecutó el 87.40 % del total del presupuesto en gasto corriente, un 56.81% de gasto de capital y un 93.96% en transacciones financieras.

ANEXOS

**Egresos por Clasificador Económico
Semestral
En millones de colones**

PARTIDAS	Presupuesto Actual	Gasto corriente capitalizado	Presupuesto Actual con Gasto corriente capitalizado	Ejecución I Seimestre	Gasto corriente capitalizado I Semestre	Ejecución I Semestre con gasto corriente capitalizado	Ejecución II Seimestre	Gasto corriente capitalizado II Semestre	Ejecución II Semestre con gasto corriente capitalizado	Ejecución Acumulada	Gasto corriente capitalizado Acumulado	Ejecución Acumulada con gasto corriente capitalizado	Porcentaje Ejecución Acumulada	Saldo
1.0.0.0-GASTOS CORRIENTES	169,535.47	-36,144.86	133,390.60	65,181.88	-9,407.98	55,773.90	65,937.91	0.00	60,814.13	131,119.79	-22,087.36	116,588.03	87.40%	16,802.57
1.1.0.0-GASTOS DE CONSUMO	162,207.18	-32,692.57	129,514.60	62,338.85	-8,211.11	54,127.74	63,209.91	0.00	59,120.60	125,548.76	-18,825.81	113,248.34	87.44%	16,266.27
1.1.1.0-REMUNERACIONES	72,192.81	-13,705.23	58,487.57	32,406.56	-5,111.97	27,294.59	28,993.40	0.00	26,690.09	61,399.96	-10,295.59	53,984.68	92.30%	4,502.89
1.1.1.1-Sueldos y Salarios	56,178.38	-10,706.00	45,472.38	25,150.33	-3,993.58	21,156.75	23,181.41	0.00	21,386.64	48,331.74	-8,158.52	42,543.39	93.56%	2,928.99
1.1.1.2-Contribuciones Sociales	16,014.43	-2,999.24	13,015.19	7,256.23	-1,118.39	6,137.84	5,811.99	0.00	5,303.45	13,068.22	-2,137.07	11,441.29	87.91%	1,573.90
1.1.2.0-ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	90,014.37	-18,987.34	71,027.03	29,932.30	-3,099.15	26,833.15	34,216.50	0.00	32,430.51	64,148.80	-8,530.23	59,263.66	83.44%	11,763.38
1.2.0.0-INTERESES	5,074.35	-3,452.29	1,622.06	2,009.78	-1,196.87	812.91	1,776.07	0.00	741.60	3,785.85	-3,261.54	1,554.51	95.84%	67.55
1.2.1.0-Intereses internos	1,658.37	-1,529.69	128.69	473.13	-429.38	43.75	610.24	0.00	77.57	1,083.37	-1,425.83	121.32	94.27%	7.37
1.2.2.0-Intereses externos	3,415.98	-1,922.60	1,493.38	1,536.65	-767.49	769.16	1,165.83	0.00	664.03	2,702.47	-1,835.71	1,433.19	95.97%	60.18
1.3.0.0-TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,253.94	0.00	2,253.94	833.24	0.00	833.24	951.93	0.00	951.93	1,785.18	0.00	1,785.18	79.20%	468.76
1.3.1.0-Transferencias Corrientes al Sector Público	796.74	0.00	796.74	360.05	0.00	360.05	323.19	0.00	323.19	683.24	0.00	683.24	85.75%	113.50
1.3.2.0-Transferencias Corrientes al Sector Privado	1,445.96	0.00	1,445.96	463.03	0.00	463.03	627.92	0.00	627.92	1,090.95	0.00	1,090.95	75.45%	355.01
1.3.3.0-Transferencias Corrientes al Sector Externo	11.24	0.00	11.24	10.16	0.00	10.16	0.83	0.00	0.83	10.99	0.00	10.99	97.80%	0.25
2.0.0.0-GASTOS DE CAPITAL	78,573.38	36,144.86	114,718.24	17,658.06	9,407.98	27,066.04	31,644.17	0.00	36,767.95	49,302.23	22,087.36	63,833.99	55.64%	50,884.25
2.1.0.0-FORMACION DE CAPITAL	60,221.23	36,144.86	96,366.09	14,954.22	9,407.98	24,362.20	25,262.37	0.00	30,386.15	40,216.59	22,087.36	54,748.35	56.81%	41,617.74
2.1.1.0-Edificaciones	201.20	0.00	201.20	43.30	0.00	43.30	7.49	0.00	7.49	50.79	0.00	50.79	25.24%	150.41
2.1.4.0-Instalaciones	59,433.92	36,144.86	95,578.78	14,711.13	9,407.98	24,119.11	24,938.72	0.00	30,062.49	39,649.85	22,087.36	54,181.60	56.69%	41,397.18
2.1.5.0-Otras Obras	586.11	0.00	586.11	199.79	0.00	199.79	316.17	0.00	316.17	515.96	0.00	515.96	88.03%	70.14
2.2.0.0-ADQUISICION DE ACTIVOS	18,352.15	0.00	18,352.15	2,703.84	0.00	2,703.84	6,381.80	0.00	6,381.80	9,085.64	0.00	9,085.64	49.51%	9,266.52
2.2.1.0-Maquinaria y Equipo	11,014.07	0.00	11,014.07	1,619.98	0.00	1,619.98	3,496.50	0.00	3,496.50	5,116.48	0.00	5,116.48	46.45%	5,897.59
2.2.2.0-Terrenos	3,762.88	0.00	3,762.88	41.52	0.00	41.52	709.75	0.00	709.75	751.27	0.00	751.27	19.97%	3,011.61
2.2.3.0-Edificios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,200.91	0.00	1,200.91	1,200.91	0.00	1,200.91	0.00%	-1,200.91
2.2.4.0-Intangibles	3,575.21	0.00	3,575.21	1,042.33	0.00	1,042.33	974.64	0.00	974.64	2,016.97	0.00	2,016.97	56.42%	1,558.23
3.0.0.0-TRANSACCIONES FINANCIERAS	13,835.84	0.00	13,835.84	6,598.92	0.00	6,598.92	6,401.01	0.00	6,401.01	12,999.93	0.00	12,999.93	93.96%	835.91
3.3.0.0-AMORTIZACION	13,835.84	0.00	13,835.84	6,598.92	0.00	6,598.92	6,401.01	0.00	6,401.01	12,999.93	0.00	12,999.93	93.96%	835.91
3.3.1.0-Amortización interna	1,497.54	0.00	1,497.54	718.86	0.00	718.86	725.43	0.00	725.43	1,444.29	0.00	1,444.29	96.44%	53.25
3.3.2.0-Amortización externa	12,338.30	0.00	12,338.30	5,880.06	0.00	5,880.06	5,675.58	0.00	5,675.58	11,555.64	0.00	11,555.64	93.66%	782.66
3.4.0.0-OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
4.0.0.0-SUMAS SIN ASIGNACIÓN	1,160.44	0.00	1,160.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	1,160.44
Totales	263,105.13	0.00	263,105.13	89,438.85	0.00	89,438.85	103,983.09	0.00	103,983.09	193,421.95	0.00	193,421.95	75.61%	69,683.18

Fuente: Sistema Integrado Financiero

TERRENOS

**Ejecución Terrenos
Semestral y Anual
En miles de colones**

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Segundo Semestre	Total de Ejecución Acumulada	Ejecución Relativa Acumulada	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Mejoras Región Metropolitana	11,339.89	0.00	11,339.89	110.87	5,381.53	5,492.40	48.43%	Adquisición 1: Adquisición 1 Macrozonas Finalidad de la adquisición: Constitución de servidumbre de paso y tubería de la naciente El Encanto hasta el bombeo de Puriscal. Mejorando la capacidad hídrica e hidráulica del acueducto de Puriscal En donde: San José, Puriscal, Desamparaditos. Metros cuadrados: Servidumbre 51.3 metros de longitud y 6 metros de ancho con un área de 280 m2 Número BPIP:002453	Este proceso se gestionó en sede judicial ante la negativa de la propietaria de aceptar el monto del avalúo. Ya se ha solicitado la publicación de los acuerdos para, posteriormente, iniciar el proceso judicial. Se envió a depositar el monto de avalúo PRE-J-2022-04396 el 16 de noviembre del 2022 por 5,381,525.94.
Mejoras Región Metropolitana	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Adquisición 2: UEN PyD Normalización de servidumbre de 144 m2 correspondiente a tubería 700 mm Sistema ME-A-17 La Valencia. Ubicado en Provincia San José Cantón San José Distrito La Uruca.	Se determinó el costo de la indemnización de la servidumbre mediante oficio UEN- PC-A-2022-044. La propiedad a adquirir se encuentra morosa con los impuestos municipales y no hay una disposición por parte del propietario de subsanar en un corto plazo esta condición, lo que impide continuar con el proceso.
Mejoras Región Metropolitana	60,000.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Adquisición3: UEN OS Adquirir una servidumbre de paso (1682.25 m2), una servidumbre de paso y tubería (4778.75 m2) y un terreno (527 m2). Ambas servidumbres poseen una área total de 6461m2, las servidumbres afectan el plano catastro C-678471-1987, y están descritas mediante el croquis código 3080220081101s. El terreno tiene el plano catastrado C-2007444-2017. Ubicada en la provincia Cartago, cantón el Guarco, distrito San Isidro 1.3KM al sur oeste de vegetales fresquita.	Este terreno como activo del AYA fue inscrito ante el registro de propiedad el 21 de diciembre del 2022, y pagado al acreedor el 06 de diciembre por la vía administrativa.

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Segundo Semestre	Total de Ejecución Acumulada	Ejecución Relativa Acumulada	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Mejoras Alcantarillado Región Metropolitana	160,000.00	0.00	21,620.14	0.00	0.00	0.00	0.00%	Expediente 00GEN_010105_0544967. Artefactos Higiénicos. Regularización de Servidumbre Existente. Zapote, San José. 182 m2. Avalúo DRyT-DSRT-AV-2021-060 por un monto de ¢21,620,14 miles	Este terreno como activo del AYA fue inscrito ante el registro de propiedad el 21 de diciembre del 2022, y pagado al acreedor el 06 de diciembre por la vía administrativa.
			31,346.85	0.00	31,346.85	31,346.85	100.00%	Expediente 27CUC_010301_0724104. Hermanos Mora Gehring. Regularización de Servidumbre Existente. Cucubres, Desamparados. 391 m2. Avalúo DRyT-DSRT-AV-2022-006 por un Monto de ¢31,346,85 miles	Este terreno como activo del AYA fue inscrito ante el registro de propiedad el 08 de diciembre del 2022, y pagado al acreedor el 14 de noviembre por la vía administrativa.
			13,504.23	0.00	13,504.23	13,504.23	100.00%	Expediente 11TOR_010101_001528M. Condominio Betania. Regularización de Servidumbre Existente. Mercedes, Montes de Oca. 166 m2. Avalúo DRyT-DSRT-AV-2022-007 por un monto ¢13,504,23 miles	Actualmente este terreno se tramitará para inscripción por medio de la vía judicial.La transferencia se realizo por parte de AYA al juzgado Contencioso administrativo y Civil el 26 de diciembre del 2022.
			38,677.71	0.00	38,677.71	38,677.71	100.00%	Expediente 00GEN_010106_0498856. Asociación Evangelista. Regularización de Servidumbre Existente. San Francisco de 2 Ríos, San José. 334 m2. Avalúo DRyT-DSRT-AV-2022-018 por un monto de ¢43,630,06 miles	Este terreno como activo del AYA fue inscrito ante el registro de propiedad el 19 de diciembre del 2022, y pagado al acreedor el 19 de diciembre por la vía administrativa.
			20,262.11	0.00	20,262.11	20,262.11	100.00%	Expediente 00GEN_010105_0694120. Colegio de Abogados de Costa Rica. Regularización de Servidumbre Existente. Zapote, San José. 749 m2. Avalúo DRyT-DSRT-AV-2022-042 por un monto de ¢20,262,12 miles	Este terreno como activo del AYA fue inscrito ante el registro de propiedad el 23 de diciembre del 2022, y pagado al acreedor el 06 de diciembre por la vía administrativa.
			13,541.92	0.00	13,069.79	13,069.79	96.51%	Expediente 00GEN_011401_0211909. Complejo Condominal Linda Vista. Regularización de Servidumbre Existente. Moravia, San José. 99 m2. Avalúo DRyT-DSRT-AV-2022-019 por un monto de ¢13,541,92 servicios miles	La adquisición de este terreno queda pendiente de trámite para el 2023. Se encuentra en la dirección jurídica institucional.
			21,047.04	0.00	21,047.04	21,047.04	100.00%	Expediente 01RIV_010107_0350547. Tecnomotores SA. Regularización de Servidumbre Existente. La Uruca, San José. 310 m2. Avalúo DRyT-DSRT-AV-2022-048 por un monto de ¢21,047,04 miles	Actualmente este terreno se tramitará para inscripción por medio de la vía judicial.La transferencia se realizo por parte de AYA al juzgado Contencioso administrativo y Civil el 26 de diciembre del 2022.

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Segundo Semestre	Total de Ejecución Acumulada	Ejecución Relativa Acumulada	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Alcantarillado Sanitario Cuidad Limón	125 000.00	0.00	125 000.00	0.00	84 501.11	84 501.11	67.60%	PTAT, Terrenos de captación, terreno desarenador, campo de pozos y conducción (pendientes de definir área) Tubería Tanque Corales (316 mt2)	Actualmente en evaluación de alternativas por parte del consultor de implementación, posterior a esto se tendrían los sitios identificados. Hasta no tener esto no se requieren acciones de la UE hasta no tener los sitios determinados. Referente al Tanque Corales Se realizó topografía de tuberías de entrada y salida y se realizó consulta a Jurídico de cómo proceder con dicho sitio.
M sis.Ac. S.Ram Palm	16 810.00	18 000.00	34 810.00	169.50	18 128.05	18 297.55	52.56%	Adquisición 1 Finalidad de la adquisición: Terreno y Servidumbre para construir un tanque de almacenamiento. En donde: Palmares de Alajuela. Metros cuadrados: Servidumbre 8 metros de longitud, Terreno 303 m ² Adquisición 2 Finalidad de la adquisición: Terreno y Servidumbre para construir un tanque de almacenamiento. En donde: San Ramón de Alajuela. Metros cuadrados: Servidumbre y Terreno 2158 m ² Adquisición 3 Finalidad de la adquisición: Terreno y Servidumbre para construir un tanque de almacenamiento. En donde: San Ramón de Alajuela. Metros cuadrados: Servidumbre 126 m ² y Terreno 494 m ²	Adquisición 1: La actividad más reciente fue la puesta en posesión del terreno, por medio del Poder Judicial. Adquisición 2: Firmada la Ley N° 10016, en la cual se solicita a la Municipalidad de San Ramón a cambiar el uso de suelo del terreno, para proceder con la donación. Adquisición 3: Avalúo aceptado por el propietario. En proceso de emisión del cheque por parte del Departamento Administrativo Financiero.
Proyecto Acueducto Orotina	0.00	18 012.00	18 012.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Finalidad de la adquisición: construcción de pozos. En donde: No identificado. Metros cuadrados: No identificado	La Unidad de Gestión Ambiental solicitó pruebas de bombeo específicas, a raíz de estas se realizaron filmaciones y se determinó la necesidad de una re-perforación en el pozo Barranca N°1. Las pruebas de esta re-perforación son necesarias para determinar si en la zona se pueden perforar más pozos dentro del mismo terreno, o deben buscarse terrenos adicionales.
Ampliación de Acueductos de Bagaces	31 500.00	0.00	31 500.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Adquisición 1 Finalidad de la adquisición: Servidumbre para construir línea de conducción. En donde: Salitral de Guanacaste Metros cuadrados: 7908 m ² Adquisición 2 Finalidad de la adquisición: Servidumbre para construir línea de conducción. En donde: Salitral de Guanacaste Metros cuadrados:10178 m ²	Adquisición 1: A la espera de aprobación del expediente por Bienes Inmuebles. Adquisición 2: Avalúo recién entregado, a la espera de envío de expediente a Bienes Inmuebles.

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Segundo Semestre	Total de Ejecución Acumulada	Ejecución Relativa Acumulada	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Alcantarillado Sanitario Cuidad Limón	125 000.00	0.00	125 000.00	0.00	84 501.11	84 501.11	67.60%	PTAT, Terrenos de captación, terreno desarenador, campo de pozos y conducción (pendientes de definir área) Tubería Tanque Corales (316 mt2)	Actualmente en evaluación de alternativas por parte del consultor de implementación, posterior a esto se tendrían los sitios identificados. Hasta no tener esto no se requieren acciones de la UE hasta no tener los sitios determinados. Referente al Tanque Corales Se realizó topografía de tuberías de entrada y salida y se realizó consulta a Jurídico de cómo proceder con dicho sitio.
M sis.Ac.Pasito E2	160 000.00	0.00	160 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Finalidad de la adquisición: Terreno para zona de protección de pozos. En donde: Juan León, Alajuela. Metros cuadrados: 1000 m ²	A la espera del estudio hidrogeológico que determine la cantidad de terreno a adquirir para la zona de protección del pozo perforado.
Acueducto Los Chiles	20 000.00	27 190.00	47 190.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Finalidad de la adquisición: se considera necesario adquirir 7 terrenos, todos para la perforación, acondicionamiento y construcción de pozos. En donde: 1. Tablillas 2. Bello Horizonte 3. Achiotal 4. San Jerónimo (#1, #2, #3, #4 y #7)	A la espera de la definición del proyecto. Debido a que existen condiciones desfavorables de calidad del agua.
Mejoras de Acueducto de Buenos Aires	175 110.00	-30 000.00	145 110.00	0.00	9 967.64	9 967.64	6.87%	Finalidad de la adquisición: Terreno para construcción de toma y desarenador. En donde: Buenos Aires, Puntarenas. Metros cuadrados: 11674 m ²	El expediente está en Bienes Inmuebles. Se realizó notificación de expropiación al propietario registral.
Colec Juanito Mora	100 000.00	0.00	100 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Finalidad de la adquisición: Terreno y servidumbre para la Construcción de una Estación de Bombeo de Aguas Residuales. En donde: El Roble, Puntarenas. Metros cuadrados: No identificado	En proceso de negociación con el propietario registral. Para la solicitud de permisos de ingreso para que AyA realice los estudios básicos necesarios para determinar la factibilidad técnica del terreno.

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Segundo Semestre	Total de Ejecución Acumulada	Ejecución Relativa Acumulada	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Abastecimiento de Acueducto Metropolitana V etapa	1 111 443.00	-500 000.00	611 443.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	<p>Adquisición 1: EV Fátima: Se adquirirá la totalidad de 3 terrenos cuyos respectivos planos catastrados son: SJ-0360597-1996, (área:478.79 m2) SJ-0360595 -1996, (área: 478.86 m2) y SJ-360596-1996 (478.86 m2) se adquirirá un área combinada de 1436.57m2. Los terrenos están ubicados en San José, en el cantón de Desamparados, Distrito 10 Damas, para la construcción de la EV Fátima.</p> <p>Adquisición 2: Servidumbre Guatuso: Debido al trazo de la tubería se indemnizará a los propietarios cuyos terrenos se verán afectados por la constitución de la servidumbre de la tubería PAAM. Se afectarán los siguientes terrenos: 3-1697868-2013, (área del terreno 152 130 m2, área afectada: 8824.82 m2), 3-723229-2001 (área del terreno 72 554.82 m2, área afectada 3034 m2), 3-1382691-2009,(área del terreno: 23910 m2, área a afectar 1810.68 m2) 3-1448113-2010 (área total 23910 m2, área afectada:2043.15 m2), 3-716001-2001 (área del terreno 10436.05 m2, área afectada 1672.4 m2) , 3-16996-1974, (área del terreno: 59736,35 m2, área afectada: 3206 m2) 3-320234-1978 (área del terreno: 6774.23 m2, área a afectar 463.11 m2). El área aproximada a afectar será de 20888 m2. Los terrenos se encuentran en la provincia de Cartago, en el cantón 08 El Guarco, en el distrito 02 San Isidro.</p> <p>Adquisición 3: Portal de salida Túnel Tejar: Se adquirirán las áreas necesarias para el emplazamiento del portal de salida del Túnel Tejar y sus obras complementarias. Los terrenos son: C-1449331-2010, (del que se adquirirá la totalidad del área 7719 m2), y C-339063-1996, cuya área es de 529090.78 m2, (del que se adquirirán 4859 m2). Los terrenos se ubican en la provincia de Cartago, en el cantón 08 El Guarco, en el distrito 02 San Isidro.</p>	<p>Adquisición 1: Se entregó el expediente por parte de la Dirección de Adquisiciones a Bienes Inmuebles el 18 de abril de 2022. Se espera la aprobación del expediente para seguir el proceso de adquisición.</p> <p>Adquisición 2: Se está elaborando el Expediente de adquisición, para cada uno de los terrenos cuyo plano se indicó, para luego ser presentado a Bienes Inmuebles para su aprobación.</p> <p>Adquisición 3: Se está elaborando el Expediente de adquisición, para cada uno de los terrenos cuyo plano se indicó, para luego ser presentado a Bienes Inmuebles para su aprobación.</p>
Mejoras de Acueducto de Guácimo	50 000.00	0.00	50 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Para construcción del Tanque la Roca. 2349 mts cuadrados,	Para adquirir en 2023

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Segundo Semestre	Total de Ejecución Acumulada	Ejecución Relativa Acumulada	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Mejoras del Sistema de Limón1558	83,000.00	-43,000.00	40,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Servidumbre de Tuberías Tanque Corales, Limón, aún no determinada el área requerida.	Se realizó topografía de tuberías de entrada y salida de Tanque Corales, y se realizó consulta a Dirección Jurídica de cómo proceder con sitio de Tanque Corales. Este tema se continuará desde la UE PI AyA/BCIE.
Mejoras del Sistema de Jacó Garabito	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Pozo Jacó 6 y 7, Jacó, 5665 m2 aprox.	Con respecto a los trámites de adquisición de terrenos: Los trabajos de perforación y construcción del pozo 6 finalizaron de forma satisfactoria. El 25/01/2022 la UTP realizó el retiro de los equipos de la propiedad. Los trabajos de prueba de bombeo y calidad del agua finalizaron el 25/02/2022. Al cierre de I Trimestre 2022 se está a la espera de los informes por parte de la UTP; para continuar con los trámites de adquisición necesarios.
Mejoras de Acueducto de Quepos	235,000.00	0.00	235,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Servidumbre zona americana (tramo A y B), Quepos, 365 m2 aprox. Pozo Managua 7, Quepos, 3700 m2 aprox.	Servidumbre zona americana (tramo A y B): En proceso conformación de expediente de adquisición para Bienes Inmuebles, se ha estado revisando requerimientos del área ambiental para actualizaciones de expediente. Pozo Managua 7: Es necesario proceder con nuevo estudio de agroquímicos, que será contratado por el LNA, requerido para Expediente de Adquisición de Terreno. Por parte de UE PI AyA/BCIE se cuenta con el presupuesto de préstamo disponible para el proyecto para proceder con el nuevo estudio de agroquímicos requerido para el Pozo 7.
Construcción del alcantarillado de Moin 1984	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	En proceso de identificación.	Actualmente en revisión de UEN Programación y Control, se espera contar con la identificación actualizada de los terrenos requeridos por esta UEN.

Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Segundo Semestre	Total de Ejecución Acumulada	Ejecución Relativa Acumulada	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
10 000.00	0.00	10 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	En proceso de identificación.	Actualmente en revisión de UEN Programación y Control, se espera contar con la identificación actualizada de los terrenos requeridos por esta UEN.
0.00	16 314.26	16 314.26	0.00	169.50	169.50	1.04%	Mediante acuerdo de Junta Directiva de AyA N°2018-16, se le ordena a la cantonal de Nicoya ,Compra de terreno de 284 metros cuadrados, donde está ubicado y construido el Tanque de Almacenamiento de Agua Potable; para abastecimiento de agua potable a la comunidad de Sabana Grande de Nicoya. El tanque fue construido por la ASADA de Sabana Grande en propiedad privada, que se debió asumir AyA , es el único tanque disponible para el abastecimiento de agua potable para los 918 habitantes de la comunidad. Por lo tanto, es indispensable su adquisición, de lo contrario se dejaría de brindar el servicio y el AYA, tendría que ir a buscar otro terreno y construir un nuevo tanque	No se pudo realizar la cancelación, debido a que todavía al 09-12-2022 , la propiedad estaba afectada por una reserva del 12% a favor del Estado, se solicitó un nuevo avalúo para determinar si la porción que se necesita es igual o menor al 12%, al parecer se debe de cancelar por posesión. Además para el 2023 no se tiene presupuesto asignado, se deberá gestionar una modificación presupuestaria.
0.00	35 000.00	35 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Compra de terreno de 425.91 metros ubicado en Buenos Aires frente a la oficina cantonal de Buenos Aires, para construir plantel y centro de operaciones para el personal operativo de esa cantonal, parqueo para resguardo de vehículos, espacio para almacenaje de materiales, equipos especiales y herramienta menor, ya que actualmente están hacinados y no cuentan con instalaciones apropiadas para la parte operativa.	Se suspende el tramite de compra ante donación de terreno del INDER. En si el proyecto cuenta con el AVAL de la Contraloría General de la República solo falta la autorización por parte de la Presidencia de la Republica, según Directrices de Gerencia General GG-2022-02456 y GG-2022-02469, la cual fue gestionada por la Región mediante el memorando GSP-RB-2022-00532 del cual no se recibe respuesta solo el seguimiento SG-FSP-2022-00690 para valorar la viabilidad de la donación del terreno y reformular el proyecto.

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Segundo Semestre	Total de Ejecución Acumulada	Ejecución Relativa Acumulada	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Mejoras al sistema de acueducto de Orosí de Cartago en el sector de Altos los Araya	20 000.00	58 262.00	78 262.00	1 954.97	0.00	1 954.97	100.00%	¢1.785.47 miles para la Finca 3-56510-000 Formalización de una servidumbre Para instalar línea de conducción y para operación y mantenimiento Cartago, Paraiso, Altos de Araya, Sector La Joya 551.35 m2	Esta en trámite de pago (Proceso judicial)
								¢ 9.394.49 miles para la Finca 3057838-000 Formalización de una servidumbre y segregación de un terreno en donde se encuentra una naciente. Para instalar línea de conducción, para que la naciente se encuentre en terreno debidamente formalizado, la servidumbre de paso quede acceso la segregación por adquirir y para operación y mantenimiento Ubicación Cartago, Paraiso, Altos de Araya, Sector Las Delicias. ¢4363.19 para la servidumbre y ¢ 1153 para la segregación	En trámite con FONAFIFO (Tramite con propietario por cancelación de plano catastro)
								¢2.817.23 miles para la Finca 3047889-001 al 005 Formalización de una servidumbre y segregación de un terreno en donde se encuentra una naciente. Para instalar línea de conducción, para que la naciente se encuentre en terreno debidamente formalizado y para operación y mantenimiento Ubicación Cartago, Paraiso, Altos de Araya, Sector Las Delicias . ¢160.09 miles para la servidumbre y ¢900.00 miles para la segregación	Expediente en revisión de Bienes Inmuebles (Subsanación de correcciones solicitadas por Bienes e Inmuebles)
Mejoras al sistema de acueducto de Orosí de Cartago en el sector de Altos los Araya					0.00	0.00	0.00%	¢4,639,818.99 Formalización de una servidumbre. Para instalar línea de conducción. Ubicado en Cartago, Paraiso, Altos de Araya, Sector La Joya. Área 647.01 m2	Expediente en revisión de Bienes Inmuebles (Proceso judicial)
								¢1.124.32 miles para la Finca 300083813-000 Formalización de una servidumbre Para instalar línea de conducción. Ubicado en Cartago, Paraiso, Altos de Araya, Sector La Joya, Área 357.51 m2	Expediente en revisión de Bienes Inmuebles (Subsanación de correcciones solicitadas por Bienes e Inmuebles)
								¢8.029.93 miles para la Finca 300011873-000 Formalización de una servidumbre y segregación de un terreno donde se encuentra una naciente. Para instalar línea de conducción, para que la naciente se encuentre en terreno debidamente formalizado y para operación y mantenimiento. Ubicado Cartago, Paraiso, Altos de Araya, Sector Las Delicias. ¢349.50 miles para la servidumbre y ¢2.138.00 miles para la segregación	Expediente en revisión de Bienes Inmuebles (Subsanación de correcciones solicitadas por Bienes e Inmuebles)
								¢3,461.12 miles para la Finca 300056502-000 Formalización de una servidumbre. Para instalar línea de conducción y para operación y mantenimiento. Ubicado Cartago, Paraiso, Altos de Araya, Sector La Joya. 362.27 m2	Expediente por enviar a Bienes Inmuebles (Subsanación de correcciones solicitadas por Bienes e Inmuebles)
								¢1,146.74 miles para la Finca 30017617-003 al 004 Formalización de una servidumbre. Para instalar línea de conducción y para operación y mantenimiento. Ubicado Cartago, Paraiso, Altos de Araya, Sector La Joya. 84.66 m2	Expediente por enviar a Bienes Inmuebles (Subsanación de correcciones solicitadas por Bienes e Inmuebles)

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Segundo Semestre	Total de Ejecución Acumulada	Ejecución Relativa Acumulada	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Mejoras al sistema de acueducto de Orosí de Cartago en el sector de Altos los Araya	20 000.00	58 262.00	78 262.00	1 954.97	0.00	1 954.97	100.00%	¢1.785.47 miles para la Finca 3-56510-000 Formalización de una servidumbre Para instalar línea de conducción y para operación y mantenimiento Cartago, Paraíso, Altos de Araya, Sector La Joya 551.35 m2	Esta en trámite de pago (Proceso judicial)
								¢ 9.394.49 miles para la Finca 3057838-000 Formalización de una servidumbre y segregación de un terreno en donde se encuentra una naciente. Para instalar línea de conducción, para que la naciente se encuentre en terreno debidamente formalizado, la servidumbre de paso quede acceso la segregación por adquirir y para operación y mantenimiento Ubicación Cartago, Paraíso, Altos de Araya, Sector Las Delicias. ¢4363.19 para la servidumbre y ¢ 1153 para la segregación	En trámite con FONAFIFO (Tramite con propietario por cancelación de plano catastro)
								¢2.817.23 miles para la Finca 3047889-001 al 005 Formalización de una servidumbre y segregación de un terreno en donde se encuentra una naciente. Para instalar línea de conducción, para que la naciente se encuentre en terreno debidamente formalizado y para operación y mantenimiento Ubicación Cartago, Paraíso, Altos de Araya, Sector Las Delicias . ¢160.09 miles para la servidumbre y ¢900.00 miles para la segregación	Expediente en revisión de Bienes Inmuebles (Subsanación de correcciones solicitadas por Bienes e Inmuebles)
Mejoras al sistema de acueducto de Orosí de Cartago en el sector de Altos los Araya					0.00	0.00	0.00%	¢13,862.89 miles para la Finca 300035492-000 Formalización de una servidumbre y segregación de un terreno donde se encuentra el tanque de almacenamiento de 50 m3 conocido como "Navarro".. Para instalar línea de conducción y distribución, para que el tanque de almacenamiento se encuentre en terreno debidamente formalizado y con servidumbre de paso de acceso a la segregación por adquirir y para operación y mantenimiento. Ubicado Cartago, Paraíso, Altos de Araya, Sector Las Delicias. 10522.65 m2 para la servidumbre y 110m2 para la segregación.	Expediente al cual se esta subsanando correcciones solicitadas por Bienes Inmuebles (Subsanación de correcciones solicitadas por Bienes e Inmuebles)
								¢1,582.16 miles para la Finca 300056504 -001 al 003 Formalización de una servidumbre. Para instalar línea de conducción y para operación y mantenimiento. Ubicado Cartago, Paraíso, Altos de Araya, Sector La Joya. 214.2 m2	Expediente por enviar a Bienes Inmuebles (Subsanación de correcciones solicitadas por Bienes e Inmuebles)
								¢7,596.79 miles para la Finca 300056506 -001 al 002 Formalización de una servidumbre. Para instalar línea de conducción y para operación y mantenimiento. Ubicado Cartago, Paraíso, Altos de Araya, Sector La Joya. 1,443.96 m2	Expediente por enviar a Bienes Inmuebles (Tramite con propietario por cancelación de plano catastro)
								¢37.33 miles para la Finca información posesoria. Formalización de una servidumbre. Para instalar línea de conducción y para operación y mantenimiento. Ubicado Cartago, Paraíso, Altos de Araya, Sector La Joya. 99 m2	Expediente en revisión de Bienes Inmuebles (Subsanación de correcciones solicitadas por Bienes e Inmuebles)
								¢310.29 miles para la Finca información posesoria. Formalización de una servidumbre. Para instalar línea de conducción y para operación y mantenimiento. Ubicado Cartago, Paraíso, Altos de Araya, Sector Las Delicias. 255 m2	Expediente en revisión de Bienes Inmuebles (Subsanación de correcciones solicitadas por Bienes e Inmuebles)

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Segundo Semestre	Total de Ejecución Acumulada	Ejecución Relativa Acumulada	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Mejoras al sistema de acueducto de Orosí de Cartago en el sector de Altos los Araya	20,000.00	58,262.00	78,262.00	1,954.97	0.00	1,954.97	100.00%	<p>φ1.785.47 miles para la Finca 3-56510-000 Formalización de una servidumbre Para instalar línea de conducción y para operación y mantenimiento Cartago, Paraíso, Altos de Araya, Sector La Joya 551.35 m2</p>	Esta en trámite de pago (Proceso judicial)
								<p>φ 9.394.49 miles para la Finca 3057838-000 Formalización de una servidumbre y segregación de un terreno en donde se encuentra una naciente. Para instalar línea de conducción, para que la naciente se encuentre en terreno debidamente formalizado, la servidumbre de paso quede acceso la segregación por adquirir y para operación y mantenimiento Ubicación Cartago, Paraíso, Altos de Araya, Sector Las Delicias. φ4363.19 para la servidumbre y φ 1153 para la segregación</p>	En trámite con FONAFIFO (Tramite con propietario por cancelación de plano catastro)
								<p>φ2.817.23 miles para la Finca 3047889-001 al 005 Formalización de una servidumbre y segregación de un terreno en donde se encuentra una naciente. Para instalar línea de conducción, para que la naciente se encuentre en terreno debidamente formalizado y para operación y mantenimiento Ubicación Cartago, Paraíso, Altos de Araya, Sector Las Delicias . φ160.09 miles para la servidumbre y φ900.00 miles para la segregación</p>	Expediente en revisión de Bienes Inmuebles (Subsanación de correcciones solicitadas por Bienes e Inmuebles)
Mejoras al sistema de acueducto de Orosí de Cartago en el sector de Altos los Araya					0.00	0.00	0.00%	<p>φ8,038.36 miles para la Finca 300025753-001 al 002 Formalización de una servidumbre y segregación de un terreno donde se construirá un paso elevado. Para instalar línea de conducción para que el paso elevado por construir se encuentre en terreno debidamente formalizado y para operación y mantenimiento. Ubicado Cartago, Paraíso, Altos de Araya, Sector La Joya. 347.35 m2 para la servidumbre y 1574.0 m2 para la segregación</p>	Expediente al cual se esta subsanando correcciones solicitadas por Bienes Inmuebles (Subsanación de correcciones solicitadas por Bienes e Inmuebles)
								<p>φ3,435.07 miles para la Finca 300083811-000 Formalización de una servidumbre y segregación de un terreno donde se construirá un paso elevado. Para instalar línea de conducción para que el paso elevado por construir se encuentre en terreno debidamente formalizado y para operación y mantenimiento. Ubicado Cartago, Paraíso, Altos de Araya, Sector La Joya. 214.86 m2 para la servidumbre y 537 m2 para la segregación</p>	Expediente al cual se esta subsanando correcciones solicitadas por Bienes Inmuebles (Subsanación de correcciones solicitadas por Bienes e Inmuebles)
								<p>φ11,000.00 miles para servidumbre de material esa. Formalización de una servidumbre. Para que exista una servidumbre de paso de acceso a la segregación donde se encuentran las nacientes y para operación y mantenimiento. Ubicado Cartago, Paraíso, Altos de Araya, Sector Las Delicias. 5214.18 m2 (Aproximada)</p>	Expediente por enviar a Bienes Inmuebles

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Segundo Semestre	Total de Ejecución Acumulada	Ejecución Relativa Acumulada	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Rep.Cañas Bebe 2521	0.00	52 703.22	52 703.22	0.00	0.00	0.00	0.00%	El terreno debe adquirirse a fin de formalizar con ICE los terrenos operativos que le corresponde al AyA para la infraestructura de la Planta Potabilizadora, equipos, acceso y tuberías. 11200 m2 (servidumbre), 2202 m2 (servidumbre), Cañas Bebedero Guanacaste.	Pendiente. El expediente de adquisición de presentó a Bienes Inmuebles, se generaron observaciones, como parte de los requerimientos para la subsanación, se solicitó apoyo al ICE para una de las consultas, pero no fue posible contar con todas las subsanaciones requeridas para volver a enviar el expediente de adquisición a Bienes Inmuebles, por lo tanto, no fue posible concluir el proceso de adquisición en 2022.
Ampliación de producción en sistema La Valencia y mejoras en la infraestructura del Acueducto Metropolitano para atención de emergencia en la GAM.	300 000.00	0.00	300 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	A=1600 m2 (aproximadamente) Plano H-668943-2000, terreno de pozo W20, ubicado en la provincia de Heredia, La Valencia.	Pendiente, no fue posible adquirir el terreno en 2022 debido a que se presentaron atrasos en el proceso de adquisición. Como parte de las acciones realizadas: fue posible concluir el proceso de perforación del pozo W20 por parte de la UTP, se reprograma para el 2023.
Pozos de Villa Adobe y Quintana	110 000.00	-54 000.00	56 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Este presupuesto correspondía a la proyección realizada en el 2021 para la adquisición del terreno H-923566-1990 ubicado en San Pablo de Heredia donde se pretende el pozo Las Cruces con un área estimada por adquirir de 900 m2, el cual se encuentra en proceso de perforación mediante contratación 2019LA-34-PR1; sin embargo, la máquina perforadora ha dado problemas.	Pendiente, no fue posible adquirir el terreno en 2022 debido a que se presentaron complicaciones con la perforación del pozo, la maquinaria de perforación se encuentra atrapada dado que se presentó un colapso de material, se tiene la resolución de GG-R-2022-0717 donde establece una suspensión del plazo de ejecución contractual de la licitación para la perforación a partir del 18 de agosto y hasta el 18 de diciembre del 2022. Por este tema este proceso de adquisición se encuentra suspendido. Se procedió con la suspensión del proyecto por medio de la solicitud de cambio 002850-UEN-PC-2022-02

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Segundo Semestre	Total de Ejecución Acumulada	Ejecución Relativa Acumulada	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Ampliación Producción de Belén GAM	200,000.00	-80,703.21	119,296.79	0.00	0.00	0.00	0.00%	Este presupuesto correspondía a la proyección realizada en el 2021 para la adquisición del terreno con plano catastro 4-125847-1993, el cual posee un área de 5589.25 m2, con el objetivo de construir la nueva estación, perforar el pozo Belén 4 y mantener una zona de protección inmediata para este nuevo pozo. Terreno Caseta de Bombeo, Caseta Eléctrica, Pozo Belén 4 y mantener una zona de protección inmediata para este nuevo Pozo.	El terreno ya no se va a adquirir, se presentaron complicaciones debido a problemas registrales que impiden la inscripción del plano catastro de la finca requerida, por lo tanto, no fue posible iniciar la compra de terrenos del proyecto. Se estuvo analizando la estrategia para el desarrollo del proyecto, por las complicaciones catastrales de los terrenos requeridos y el requerimiento del proyecto. Se procedió con la desestimación del proyecto por medio de la solicitud de cambio 002812-UEN-PC-2022-02
Ampliación Mejoramiento de Acueducto Curubandé	0.00	322.50	322.50	322.50	0.00	322.50	100.00%	9 tramos de servidumbre de acueducto y paso, área total de 43.977 metros, área total, ya adquiridos por expropiación a Inversiones Turín del Sur S.A. Curubandé, Liberia, Guanacaste.	ediante Resolución adjunta, N° 290-2022, de las 14:12 horas doce minutos del 10 de febrero de 2022, dictada por el Juzgado Contencioso Administrativo y Civil de Hacienda (Contencioso Administrativo), Exp. 18-1221-1028-CA- 6 contra Inversiones Turín del Sur, S. A., se fija la readecuación de honorarios de perito en la suma de ₡472.50 miles (cuatrocientos setenta y dos mil quinientos miles colones). Resulta importante indicar que mediante depósito bancario No. 09385804 de 19 de diciembre de 2018, se depositó la suma de ₡150.00 por concepto de honorarios provisionales de perito; por lo que en este momento procede el depósito por la diferencia entre el pago provisional y la fijación definitiva hecha por el Juzgado, que asciende a la suma de ₡322.50 miles (trescientos veintidós mil quinientos miles colones). perito. depósito realizado.
Mejoras de Acueducto Puriscal	0.00	54,000.00	54,000.00	0.00	52,828.61	52,828.61	97.83%	Como resultado de la gestión un Convenio de cooperación con la ASADA de Desamparaditos de Puriscal por parte de la Gerencia General del AyA, es requerido adquirir, proteger y conservar el restante de las zonas de protección de la Naciente El Encanto, basado en el estudio hidrogeológico para la determinación de la Zona de Protección Absoluta de las nacientes de Desamparaditos. 12071 m2 (zona de protección)	Mediante acuerdo de Junta Directiva 2022-471, se acordó indemnizar a la propietaria MARÍA BURGOS ESPINOZA, un terreno para zona de protección absoluta de la naciente El Encanto Puriscal.

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Segundo Semestre	Total de Ejecución Acumulada	Ejecución Relativa Acumulada	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Proyecto de mejoramiento ambiental del Área metropolitana de San José BNCR	0.00	68 700.00	68 700.00	889.44	23 687.90	24 577.34	35.77%	Estos recursos son para la adquisición de los terrenos y servidumbres para la ejecución de las obras del proyecto de mejoramiento ambiental Componente I.	Todas las servidumbres se encuentran en proceso, los 42,438.69 son de pagos de gastos procesales
Proyecto de mejoramiento ambiental del Área metropolitana de San José	320 000.00	-228 000.00	92 000.00	27 003.04	13 333.74	40 336.78	43.84%		
Sistema de Agua Potable Higuito Desamparados	0.00	2 136.00	2 136.00	211.00	0.00	211.00	9.88%	Servidumbre 1: Finca 1-435621-000, San José, Desamparados, Desamparados . Finalidad de adquisición: Servidumbre de paso y tubería Área 2463 m2	La servidumbre 1 que afecta la Finca No. 1-435621-000, se encuentra en proceso de Inscripción por el área de Diseño.
								Servidumbre 1: Finca 1-197053-000, San José, Desamparados, Desamparados . Finalidad de adquisición: Servidumbre de paso y tubería Área 2656 m2	La servidumbre fue excluida del alcance del Proyecto Higuito.
Sistema de Agua Potable de Los Guidos	0.00	1 060.00	1 060.00	592.43	0.00	592.43	55.89%	<p>Servidumbre 1: Finca 1-197053-000, San José, Desamparados, Desamparados . Finalidad de adquisición: Servidumbre de paso y tubería Área 799 m2.</p> <p>Servidumbre 2: Finca 1-197053-000 San José, Desamparados, Desamparados . Finalidad de adquisición: Servidumbre de paso Área 192 m2.</p> <p>Servidumbre 3: Finca 1-197053-000 San José, Desamparados, Desamparados . Finalidad de adquisición: Servidumbre de paso y tubería área .</p> <p>Servidumbre 4: Finca 1-197053-000 San José, Desamparados, Desamparados . Finalidad de adquisición: Servidumbre de paso y tubería Área</p>	Servidumbres inscritas en favor de AYA, Según citas de registro que pesan sobre la finca afectada (1-197053-000) : 2022-608525-01-0001-001 2022-608525-01-0002-001 2022-608525-01-0003-001 2022-608525-01-0004-001

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Segundo Semestre	Total de Ejecución Acumulada	Ejecución Relativa Acumulada	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
UEN Programación y Control	30,000.00	-5,807.69	24,192.31	0.00	150.00	150.00	0.62%	Es presupuesto esta previsto para la atención de procesos de expropiación (gastos de perito, sentencias judiciales, intereses y gastos judiciales para puesta en posesión de terrenos, constitución de servidumbres) y actualización de avalúos,	Debido a que durante los procesos de adquisición de terrenos no podemos encontrar a propietarios que están en desacuerdo con los avalúos, pueden ser necesarios los trámites de expropiación por la vía judicial, por lo que es necesarios tener la reserva presupuestaria para el pago de viáticos y gastos de peritos judiciales, se fija la readecuación de curadora procesal la suma adicional de 150,000,00 colones.
Trancas II Carrillo	125,000.00	13,000.00	138,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Área= 2500 m2 (terreno) y 4369.83 m2 (servidumbre), ubicación Carrillo, Guanacaste, plano catastro G-919991-1990, terreno y servidumbre Pozo Jirón 2	Pendiente la adquisición. Se presentó el expediente de adquisición de terreno y servidumbre de Pozo Jirón II a Bienes Inmuebles el 05 de setiembre de 2022. Se solicitaron subsanaciones por parte de Bienes Inmuebles por medio de oficio PRE-J-2022-03480 (08 de setiembre de 2022), por esta solicitud de Bienes Inmuebles se procedió con consulta a Departamento Líneas de Transmisión (ICE) de la Región Chorotega para su análisis, posteriormente se deberá elevar al Área Jurídica del ICE para determinar la viabilidad jurídica. Se realizó visita al sitio por parte de personeros del ICE y AyA el 12 de octubre de 2022, donde se planeó el requerimiento de uso de la servidumbre, de parte del ICE se tomó la posición de no emitir criterio hasta no contar con los diseños finales de las obras. Por la programación y priorización de los proyectos de Abastecimiento, los diseños de estas obras no se encuentran listos, se proyecta finalizar en los primeros meses 2023. Por lo tanto, para efectos de la adquisición del terreno y servidumbre de Pozo Jirón 2 no fue posible concluir en 2022, se programó el presupuesto necesario para adquirir en 2023

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Segundo Semestre	Total de Ejecución Acumulada	Ejecución Relativa Acumulada	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Alcantarillado del Coco Sardinal	25,000.00	-25,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Terreno para ubicar estación de bombeo de aguas residuales. El proyecto se encuentra en fase de factibilidad. Aún no se cuenta con información específica del o los terrenos por adquirir.	Con motivo de algunos atrasos en las gestiones desarrolladas con el propietario y la Municipalidad, el terreno no podrá ser adquirido. El monto fue traslado mediante modificación presupuestaria al . Alcantarillado de la Gran Puntarenas
Alcantarillado de Tamarindo	25,000.00	-25,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Terreno para ubicar estación de bombeo de aguas residuales, pendiente definir ubicación y área.	Con motivo de algunos atrasos en las gestiones desarrolladas con el propietario y la Municipalidad, el terreno no podrá ser adquirido. El monto fue traslado mediante modificación presupuestaria al Alcantarillado de la Gran Puntarenas
Alcantarillado de la Gran Puntarenas	700,000.00	65,000.00	765,000.00	0.00	373,665.43	373,665.43	48.85%	Adquisición de 2 terrenos para ubicación de planta de tratamiento de aguas residuales El Roble, Puntarenas y sus ampliaciones. Lote 1: 24256m2 Lote 2: 13400m2	Terrenos pertenecientes al INVU. El Acuerdo de JD del AyA con monto del avalúo del Lote #3 (13,400 m²) aprobado por la JD del INVU. Lote #1 se encuentra en proceso de corrección del plano ante el Registro debido a la eliminación de gravamen de hecho por líneas eléctricas del ICE. Se tenía previsto adquirir este segundo terreno para el mismo fin, sin embargo, no podrá ser adquirido este año por atrasos en el catastro del plano. Se pretende adquirir a inicios del próximo año 2023.
Sistemas Alcantarillado Ciudad Jaco	0.00	296.25	296.25	296.25	0.00	296.25	100.00%	Terreno para la construcción de la Planta de Aguas Residuales de la Ciudad de Jacó con un área de 27.832 metros cuadrados, ya adquirido por expropiación.	Para sufragar los gastos de transporte (alquiler de vehículo y combustible) de los funcionarios judiciales encargados de la realización de las diligencias en proceso por Expropiación de AyA contra Calle Ancha Derecha Grupalti S.A.,
Alcantarillado de San Golfito Puntarenas	0.00	5,188.94	5,188.94	0.00	0.00	0.00	0.00%	Servidumbre de paso de tubería, 199m2	A partir del oficio del SINAC (N°ACOSA-DRFVS-SRC-0503-2022-Respuesta a solicitud de criterio AyA) donde indica que la servidumbre una vez constituida, formará parte del Patrimonio Natural del Estado, ya no será posible su constitución. Por lo tanto, se desestima esta gestión.
Total de Ejecución	4,319,202.89	-556,325.73	3,762,877.16	31,550.00	719,721.24	751,271.24	19.97%		

Fuente: Sistema Integrado Financier

