



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE
ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**

EJECUCION PRESUPUESTARIA AL III TRIMESTRE 2022

SETIEMBRE 2022

INDICE

INTRODUCCION.....	3
I. Resultado de la ejecución presupuestaria.....	4
1. Ejecución Financiera	4
II. Información Complementaria	5
1. Comentarios generales sobre aspectos relevantes de la ejecución presupuestaria	5
1.1. Ejecución de Ingresos	5
1.2. Ejecución de Egresos	11
ANEXOS	35

INTRODUCCION

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.

La ejecución de los ingresos y egresos en el III trimestre es de un 18.74 % y un 15.86% respectivamente, correspondiente a ₡48.479.748.56 miles y ₡41.013.202.26 miles.

En este documento se incluye:

- Resultado de la ejecución presupuestaria de los ingresos y egresos del III trimestre.
- Información complementaria con respecto a comentarios generales sobre aspectos relevantes de la ejecución en el III trimestre.

En los anexos de este documento se incluyen la Clasificación Económica y Gastos Corrientes Capitalizados. Además, se incluye el detalle de la situación de la adquisición de terrenos al III trimestre, en cumplimiento a la recomendación 4.9 del Informe de la Auditoría Interna **ICI-2021-006** de la “Auditoría de Carácter Especial del Proceso de la Identificación, Registro y Uso de Terrenos Adquiridos en Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados”.

I. RESULTADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL III TRIMESTRE

1. Ejecución Financiera

1.1. Ejecución de Ingresos

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados Consolidado de Ingresos Tercer Trimestre 2022 en miles de colones

Cuenta de Presupuesto	Presupuesto Actual	Recaudación Real 3er. Trimestre	Diferencia Relativa
Ingresos Corrientes	183,269,009.57	41,476,351.29	22.63%
Ingresos de Capital	12,411,440.65	1,151,591.08	9.28%
Financiamiento	62,956,166.21	5,851,806.20	9.30%
Total	258,636,616.43	48,479,748.56	18.74%

1.2. Ejecución de Egresos

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados Consolidado Egresos Tercer Trimestre En miles de colones

Partida Presupuestaria	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria
Remuneraciones	72,043,161.82	13,991,874.19	19.42%	34.12%
Servicios	73,695,167.34	14,217,653.10	19.29%	34.67%
Materiales y Suministros	16,061,821.57	2,504,659.18	15.59%	6.11%
Intereses y Comisiones	5,531,300.00	1,354,376.17	24.49%	3.30%
Bienes Duraderos	74,927,477.68	7,702,439.92	10.28%	18.78%
Transferencias Corrientes	1,776,482.58	333,291.94	18.76%	0.81%
Amortización	13,602,052.44	908,907.76	6.68%	2.22%
Cuentas Especiales	999,153.01	0.00	0.00%	0.00%
Total	258,636,616.44	41,013,202.26	15.86%	100.00%

II. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA

1. Comentarios generales sobre aspectos relevantes de la ejecución presupuestaria del III Trimestre del 2022

1.1. Ejecución de Ingresos

El presupuesto de ingresos del presente año 2022 contempla una estimación inicial de ingresos totales por la suma de ₡257.739.981.31 miles de colones. Se encuentra constituido por: ingresos corrientes, ingresos de capital e ingresos por financiamiento.

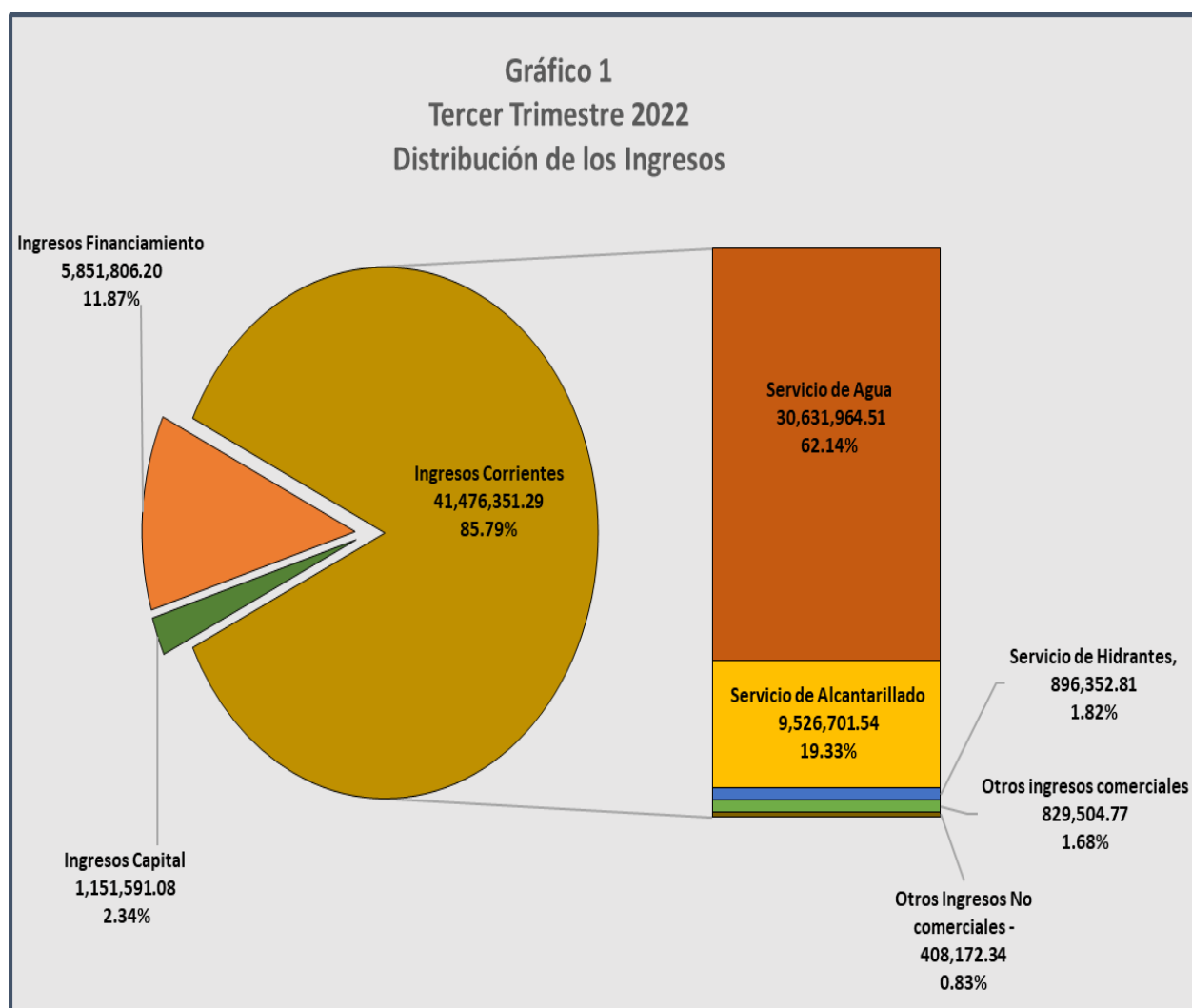
Respecto a la ejecución de los ingresos; los ingresos corrientes representan en este caso el primer lugar de la estimación de recaudación de ingresos al cierre del tercer trimestre 2022, con un 22.63%. En esta ocasión, los ingresos de Capital muestran un 9.28% para ubicarse en el tercer lugar de ejecución, y los de Financiamiento, un 9.34%, para ocupar el segundo lugar en ejecución de ingresos respectivamente. Para un total ejecutado en el tercer trimestre 2022, del 18.74%, siendo ésta, la recaudación real porcentual. Los tres tipos de ingresos se resumen en el siguiente cuadro, con sus ejecuciones respecto al presupuesto actual.

Cuadro 1

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Consolidado de Ingresos Tercer Trimestre 2022
en miles de colones

Cuenta de Presupuesto	Presupuesto Actual	Recaudación Real 3er. Trimestre	Diferencia Relativa
Ingresos Corrientes	183,269,009.57	41,476,351.29	22.63%
Ingresos de Capital	12,411,440.65	1,151,591.08	9.28%
Financiamiento	62,956,166.21	5,851,806.20	9.30%
Total	258,636,616.43	48,479,748.56	18.74%

La ejecución de ingresos de capital, de 9.28%; es una ejecución de ingresos más alta, con relación al año pasado en este mismo trimestre, que fue del 4.87%. Hay que destacar que los ingresos de capital representan las transferencias del Gobierno Central, Asignaciones Familiares y recuperación de préstamos, entre otros. Siendo que los ingresos corrientes provienen del cobro de las tarifas de los servicios de AyA. Luego se presentan, los ingresos por financiamiento, que corresponde a un 9.30%; lo componen los diferentes préstamos tanto internos como externos en su gran mayoría.



La distribución de los ingresos reales o ejecutados, correspondientes al tercer trimestre del 2022 (Ver Gráfico 1), muestran un comportamiento en el cual los ingresos corrientes abarcan la mayoría de la composición del total de ingresos, con una representación del 85.79%. Mientras que los ingresos por financiamiento, donde se engloban los ingresos por los desembolsos de los diferentes créditos, están representados por un 11.87% del total; a su vez, los ingresos de capital abarcan el 2.34% de la totalidad de los ingresos estimados. En el lado derecho del gráfico, se muestra el desglose de los ingresos corrientes y su distribución de acuerdo con la composición de los ingresos por la venta de los servicios que suministra AyA.

Siendo que el componente principal corresponde a los ingresos de los servicios de acueducto, con un 62.14%; seguido del servicio de alcantarillado, con un 19.33%; y en menor medida los ingresos por el servicio de hidrantes, 1.82%; un 1.68% corresponde a otros ingresos comerciales y finalmente el 0.83%, corresponde a otros ingresos No comerciales.

Al desagregar los ingresos corrientes, contenidos en el cuadro 2; derivados de la prestación de servicios de AyA, se observa que un 22.63% del total de los ingresos presupuestados se han convertido en ingresos reales y de estos, el 98.98% que se encuentra contenido dentro de los ingresos corrientes, corresponden a los servicios de acueducto, alcantarillado e hidrantes; que son suministrados a la población del país.

CUADRO 2

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Ingresos Corrientes Según Tipo de Ingreso por Cuenta Presupuestaria 2022
En miles de colones

Tipo de Ingresos	Ingresos Presupuestados	Recaudación Real 3er. Trimestre	Diferencia Relativa
Ingresos Servicio de Agua	136,460,389.89	30,631,964.51	22.45%
Ingresos Servicio de Alcantarillado	40,080,025.52	9,526,701.54	23.77%
Ingresos Servicio de Hidrantes	3,875,763.11	896,352.81	23.13%
Otros Ingresos Comerciales	2,852,512.43	829,504.77	29.08%
Otros Ingresos No Comerciales	318.62	-408,172.34	-128106.31%
Total General (Ingresos Corrientes)	183,269,009.57	41,476,351.29	22.63%

El restante 1.02% de los ingresos corrientes, se agrupan en las cuentas de otros ingresos comerciales y no comerciales; como, por ejemplo: multas por morosidad, nuevos servicios, venta de agua a municipalidades, cortas y reconexiones, análisis de laboratorio, ingresos por administración de plantas de tratamiento, ingresos de la propiedad e ingresos no tributarios.

En el tercer trimestre se presenta el monto de -¢408,17 millones de colones, esto ocurre debido a los ajustes realizados por el diferencial cambiario que se deben a las altas y bajas fluctuaciones del dólar.

Por otra parte, el cuadro 3, presenta los ingresos de capital presupuestados, su ejecución corresponde a un 9.28% en el período correspondiente al tercer trimestre 2022. Estos ingresos se obtienen, de la recuperación de préstamos, y de las transferencias del Sector Público, sea un 25%; como lo es la partida de Asignaciones Familiares; que, durante este tercer trimestre, se ejecutó un monto de ¢236,335.75 miles de colones de los fondos de FODESAF, siendo la ejecución de un 28.81%. Además, se cuenta con la ejecución de los ingresos Transferencias de Capital por la donación de la Unión Europea LAIF, por ¢915,255.33 miles de colones. Otras Transferencias de Capital como las donaciones de: FECASALC (Fondo Español de Cooperación para Agua y Saneamiento en América Latina y el

Caribe) y KFW-RANC, aunque fueron presupuestadas, no han sido ejecutadas durante este período presupuestario.

CUADRO 3

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Comparativo de los Ingresos de Capital por Cuenta Presupuestaria 2022
en miles de colones

Cuenta de Presupuesto	Tercer Trimestre 2022		Porcentaje de Ejecución
	Presupuesto Actual	Real Ejecutado	
INGRESOS DE CAPITAL	12,411,440.65	1,151,591.08	9.28%
Transferencias de Capital Gobierno Central	9,234,445.74	236,335.75	2.56%
Transferencia de Gobierno Central KFW	1,781,272.74	0.00	0.00%
Transf gobierno préstamo BCIE 2198	6,507,830.00	0.00	0.00%
Transferencia capital gob cent. Asig Fam	945,343.00	236,335.75	25.00%
Transf Capital inst. descent. no empresa	0.00	0.00	0.00%
Transferencia INDER	0.00	0.00	0.00%
Transferencias de capital sector externo	3,176,994.91	915,255.33	28.81%
Transf Capital organismos internacionales	1,776,841.80	915,255.33	51.51%
Donación Unión Europea Laif	1,776,841.80	915,255.33	51.51%
Otras Transferencias de Capital Sector Externo	1,400,153.11	0.00	0.00%
FECASALC	900,153.11	0.00	0.00%
Donación KFW-RANC	500,000.00	0.00	0.00%

Por su parte, en el cuadro 4, de los ingresos presupuestados por financiamiento, para un total de \$62.956.166,21 miles de colones, se observa que se han recibido ingresos correspondientes a un 9,30%. En financiamiento externo un 17.49%, con la ejecución del préstamo BCIE 2164 y en financiamiento interno, un 22.71%, con la ejecución del Banco Nacional.

La cuenta de Recursos de Vigencias Anteriores, por un monto de \$31.994.302,12 miles de colones corresponden a recursos por superávit que son utilizados para financiar proyectos de inversión. Son recursos que quedan en la Caja y Bancos al 31 de diciembre de cada año, en este caso 2021; y son registradas como recursos de vigencias anteriores, se pueden financiar proyectos o incluso deuda. Se registra generalmente en el primer trimestre. Si hay ejecución, es por ajustes a dicha cuenta

que se pueden presentar durante el período de análisis. Para el caso específico del tercer trimestre 2022, su ejecución es del 0%.

CUADRO 4

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Ingresos por Financiamiento del Tercer Trimestre 2022
En miles de colones

Cuenta de Presupuesto	Tercer Trimestre 2022		Porcentaje de Ejecución
	Presupuesto Actual	Real Ejecutado	
FINANCIAMIENTO	62,956,166.21	5,851,806.20	9.30%
Financiamiento Interno	8,345,291.09	1,895,625.36	22.71%
Banco Nacional de Costa Rica / JBIC	8,345,291.09	1,895,625.36	22.71%
Financiamiento Externo	22,616,573.00	3,956,180.84	17.49%
BCIE-1725	0.00	0.00	0.00%
BCIE-2129 RANC	1,738,596.00	0.00	0.00%
Préstamo BCIE-2164 BCIE II	6,373,537.60	3,958,070.33	62.10%
Préstamo BCIE-2188	3,000,500.00	0.00	0.00%
BID-2493	11,503,939.40	-1,889.49	-0.02%
Recursos Vigencias Anteriores	31,994,302.12	0.00	0.00%
Superávit Específico	31,994,302.12	0.00	0.00%
Préstamos Externos	5,997,700.00	0.00	0.00%
BID-2493	0.00	0.00	0.00%
BCIE-1725	5,997,700.00	0.00	0.00%
BCIE-2129 RANC	0.00	0.00	0.00%
Préstamo BCIE-2164 BCIE II	0.00	0.00	0.00%
BCIE-2188	0.00	0.00	0.00%
TRANSFERENCIAS SECTOR EXTERNO	0.00	0.00	0.00%
Fondo Español de Cooperación para Agua y	0.00	0.00	0.00%
Superávit AyA	20,000,000.00	0.00	0.00%
Convenio AyA / IMAS	0.00	0.00	0.00%
Transferencia MINAE (CIFTES)	0.00	0.00	0.00%
Asignaciones Familiares	1,678,539.65	0.00	0.00%
Transferencia Convenio INDER/AYA	100,000.00	0.00	0.00%
Partidas Especificas	0.00	0.00	0.00%
Donación Emiratos Árabes - CNE proy. Otto	3,941,706.70	0.00	0.00%
Donación KFW a RANC	0.00	0.00	0.00%
HIDRANTES	276,355.77	0.00	0.00%
Préstamo Interno	0.00	0.00	0.00%
Banco Nacional de Costa Rica	0.00	0.00	0.00%
Municipalidad de Cóbano Puntarenas Campo Pozo Bajo Ario	0.00	0.00	0.00%

1.2. Ejecución de Egresos

Al 30 de septiembre, el presupuesto actual es por la suma de \$258.636.616.44 miles, de los cuales se ejecutaron \$41.013.202.26 miles correspondiente a un 15.80%.

En el trimestre se aplicaron las modificaciones # 4 y 5 tanto en el Sistema Integrado Financiero Suministros del AyA (SIFS) como en el Sistema de Planes y Presupuestos Públicos (SIPP) de la Contraloría General de la República. En el SIFS se aplicaron el 30 de setiembre las modificaciones # 6 y 7, no así en el SIPP, en el cual se aplicaron en la primera quincena del mes de octubre. De acuerdo con lo anterior, en el presente informe se incluyen las modificaciones 6 y 7 en el presupuesto modificado.

En el cuadro siguiente se observa que la mayor cantidad de los recursos se encuentran presupuestados en las partidas de bienes duraderos, servicios y remuneraciones, además se observa que, en términos relativos, las partidas de mayor ejecución con respecto a lo presupuestado corresponden a la partida de intereses y comisiones (24.49%), remuneraciones (19.42%), seguido por la partida de servicios (19.29%).

Cuadro 5

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Consolidado Egresos Tercer Semestre
En miles de colones

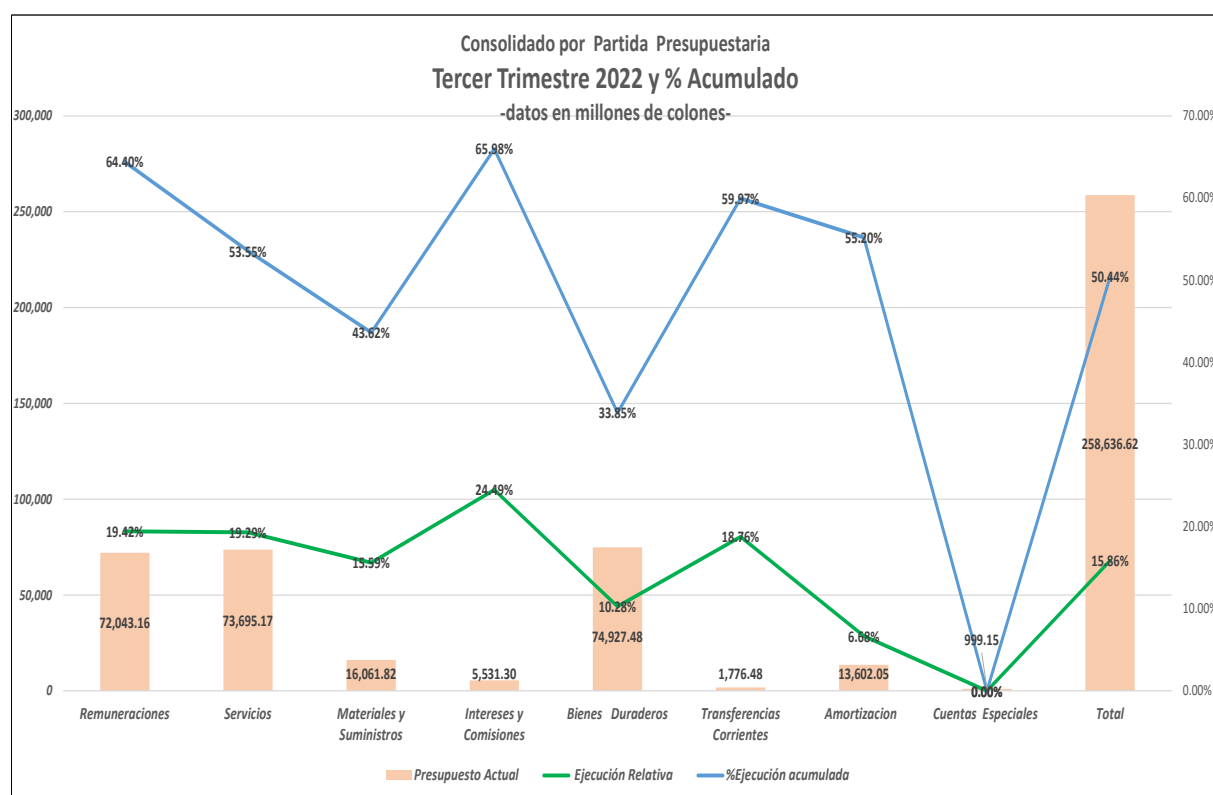
Partida Presupuestaria	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria
Remuneraciones	72,043,161.82	13,991,874.19	19.42%	34.12%
Servicios	73,695,167.34	14,217,653.10	19.29%	34.67%
Materiales y Suministros	16,061,821.57	2,504,659.18	15.59%	6.11%
Intereses y Comisiones	5,531,300.00	1,354,376.17	24.49%	3.30%
Bienes Duraderos	74,927,477.68	7,702,439.92	10.28%	18.78%
Transferencias Corrientes	1,776,482.58	333,291.94	18.76%	0.81%
Amortización	13,602,052.44	908,907.76	6.68%	2.22%
Cuentas Especiales	999,153.01	0.00	0.00%	0.00%
Total	258,636,616.44	41,013,202.26	15.86%	100.00%

Fuente: Sistema Integrado Financiero Suministros

Con respecto al total ejecutado en el III trimestre, la partida de servicios es la de mayor ejecución con un 34.67%, seguida por remuneraciones con un 34.12% y bienes duraderos con un 18.78%.

En el gráfico siguiente se puede observar tanto la ejecución del tercer trimestre por partida presupuestaria, como la ejecución acumulada de enero a setiembre donde se observa que la partida de bienes duraderos tiene una ejecución de 33.85% y a nivel del total del presupuesto se tiene una ejecución del 50.44%.

Gráfico 2



- **Ejecución por Programa Presupuestario**

En la ejecución de los programas presupuestarios, la mayor ejecución relativa con respecto a su presupuesto corresponde al Programa Hidrantes con un 30.99%, seguido por Programa de Operación Mantenimiento y Comercialización de Acueducto

con un 20.47%. El Programa de Inversiones es el que tiene la menor ejecución con un 11.07%.

El programa presupuestario de mayor ejecución con respecto a la ejecución es el de Operación Mantenimiento y Comercialización de Acueducto con un 45.93%, seguido por el Programa de Inversiones con 30.38%. Lo anteriormente indicado se muestra en el siguiente cuadro:

Cuadro 6

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Consolidado por Programa Presupuestario
En miles de colones

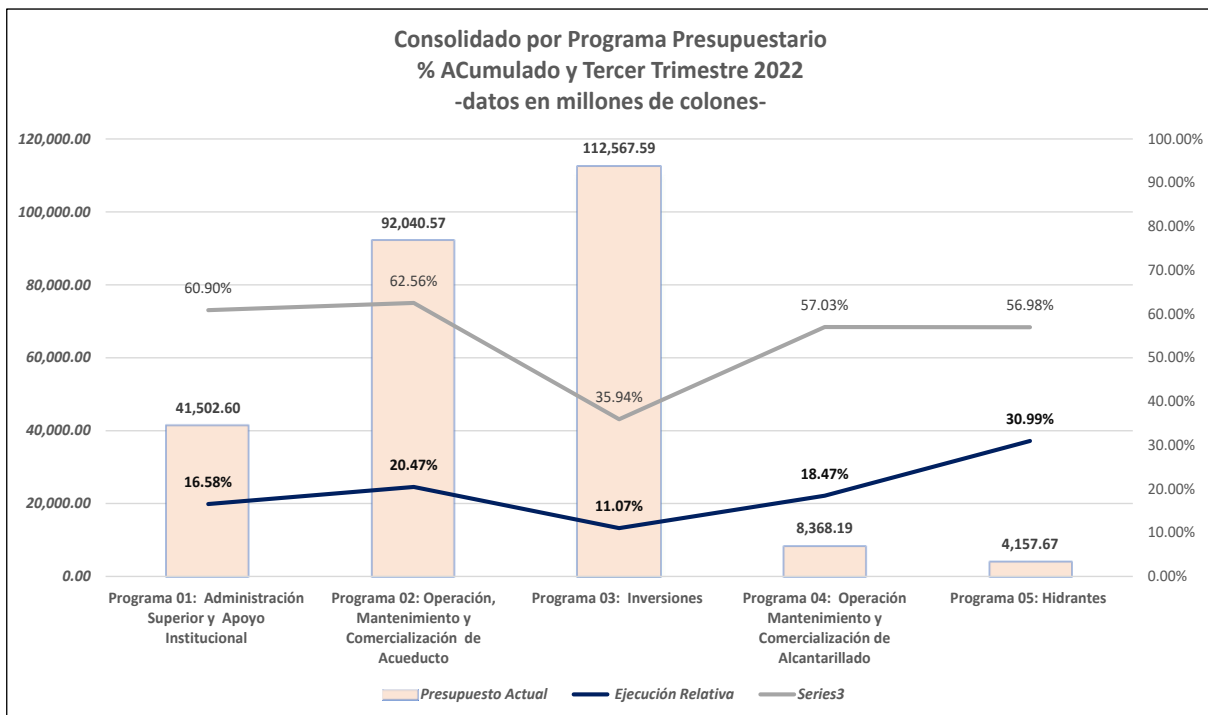
Programa Presupuestario	Tercer Trimestre			
	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria
Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional	41,502,598.82	6,881,088.16	16.58%	16.78%
Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto	92,040,568.30	18,838,347.67	20.47%	45.93%
Programa 03: Inversiones	112,567,594.61	12,460,130.61	11.07%	30.38%
Programa 04: Operación Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado	8,368,188.93	1,545,239.68	18.47%	3.77%
Programa 05: Hidrantes	4,157,665.78	1,288,396.13	30.99%	3.14%
Total	258,636,616.44	41,013,202.26	15.86%	100.00%

Fuente: Sistema Integrado Financiero Suministros

En el cuadro anterior, se observa que el programa de mayor presupuesto es el de Inversiones, que representa un 43.52% del total presupuestado, seguido del programa de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto y de Administración Superior y Apoyo Institucional, con un 35.59% y un 16.05% respectivamente.

En el gráfico siguiente se observa el porcentaje de ejecución de cada uno de los programas presupuestarios con respecto al presupuesto actual, tanto al tercer trimestre como acumulado a setiembre.

Gráfico 3



En el siguiente cuadro se muestra el presupuesto y la ejecución del programa de Administración Superior y Apoyo Institucional, en el que se observa que la partida de mayor presupuesto es la de amortización, seguida por remuneraciones y servicios. Estas partidas tienen una ejecución con respecto al presupuesto del 32.77%, 31.56% y 26.92% respectivamente. La ejecución total del programa es de un 16.58%. En términos absolutos con respecto al total ejecutado, la partida de servicios es la de mayor ejecución con un 42.51%.

Cuadro 7

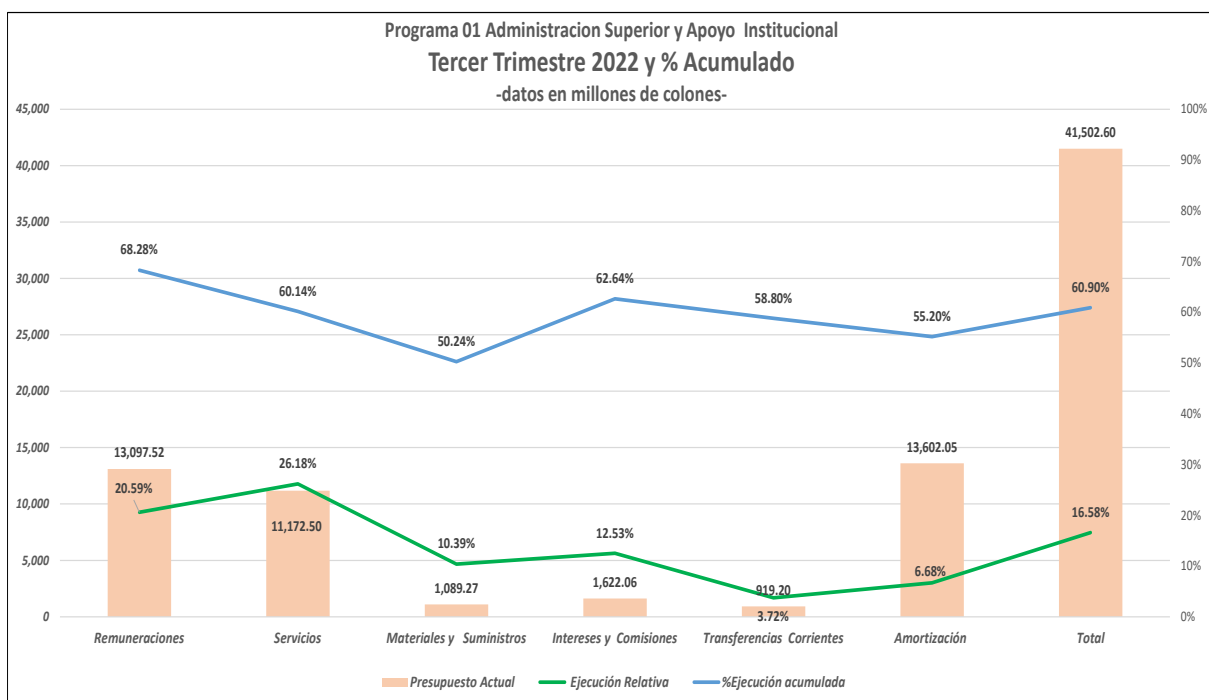
Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Consolidado Por Partida Presupuestaria
En miles de colones

Partida Presupuestaria	Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional			
	Tercer Trimestre			
	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria
Remuneraciones	13,097,520.84	2,696,215.92	20.59%	39.18%
Servicios	11,172,497.94	2,925,325.33	26.18%	42.51%
Materiales y Suministros	1,089,267.00	113,217.58	10.39%	1.65%
Intereses y Comisiones	1,622,063.00	203,189.80	12.53%	2.95%
Transferencias Corrientes	919,197.60	34,231.77	3.72%	0.50%
Amortización	13,602,052.44	908,907.76	6.68%	13.21%
Total	41,502,598.82	6,881,088.16	16.58%	100.00%

Fuente: Sistema Integrado Financiero Suministros

En el gráfico siguiente se observa el porcentaje de ejecución del programa con respecto al presupuesto actual, tanto al tercer trimestre como acumulado a setiembre.

Gráfico 4



En el programa de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto se observa que las partidas de mayor presupuesto son servicios y remuneraciones cuya ejecución es del 21.11% y 19.86% respectivamente. La ejecución total del programa es de un 20.47%. En términos absolutos con respecto al total ejecutado, la partida de servicios es la de mayor ejecución con un 47.40%.

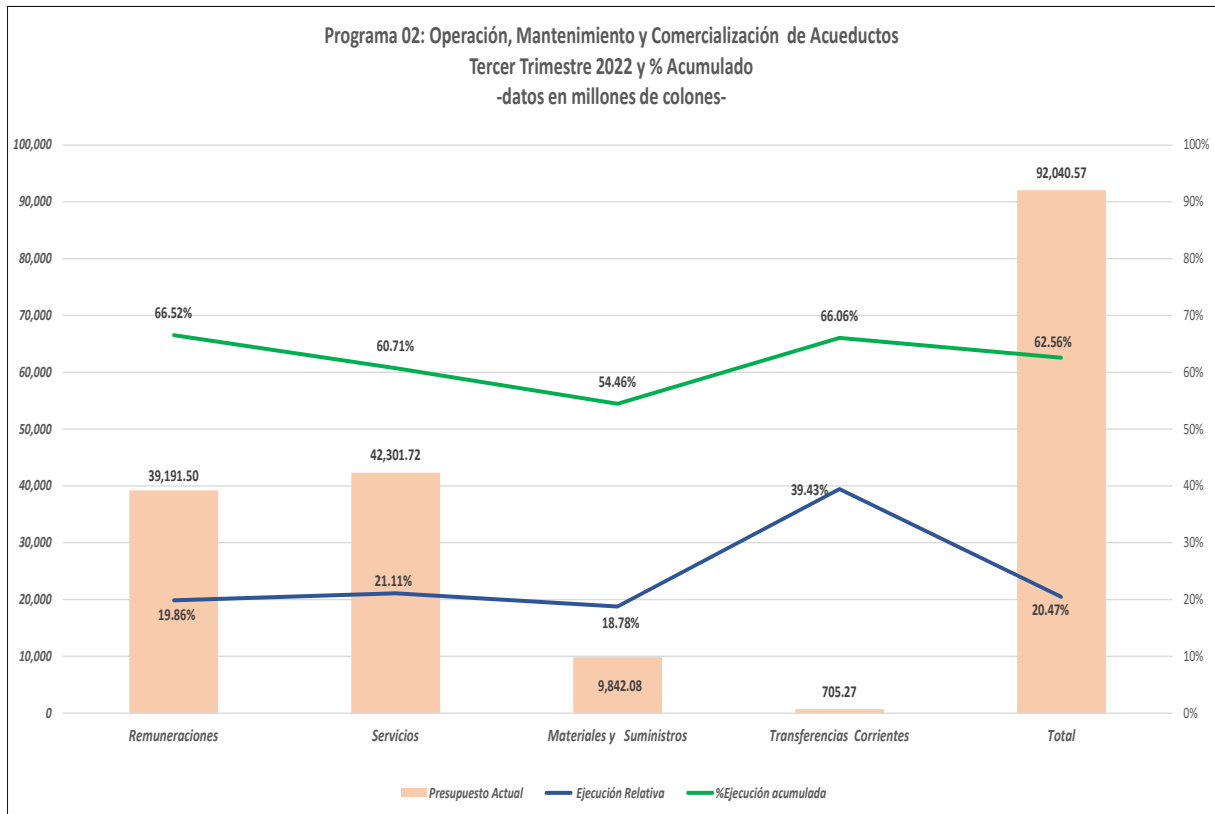
Cuadro 8
Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Consolidado Por Partida Presupuestaria
En miles de colones

Partida Presupuestaria	Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueductos			
	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria
Remuneraciones	39,191,495.79	7,783,781.63	19.86%	41.32%
Servicios	42,301,720.41	8,928,468.67	21.11%	47.40%
Materiales y Suministros	9,842,080.91	1,847,997.84	18.78%	9.81%
Transferencias Corrientes	705,271.19	278,099.52	39.43%	1.48%
Total	92,040,568.30	18,838,347.67	20.47%	100.00%

Fuente: Sistema Integrado Financiero Suministros

En el gráfico siguiente se observa el porcentaje de ejecución del programa con respecto al presupuesto actual, tanto al tercer trimestre como acumulado a setiembre.

Gráfico 5



En el programa de Inversiones se observa que la partida de mayor presupuesto es la de bienes duraderos que representa un 64.05% del programa. La ejecución total del programa es de un 11.07%. En términos absolutos con respecto al total ejecutado, la partida de bienes duraderos es la de mayor ejecución con un 53.28%.

Cuadro 9

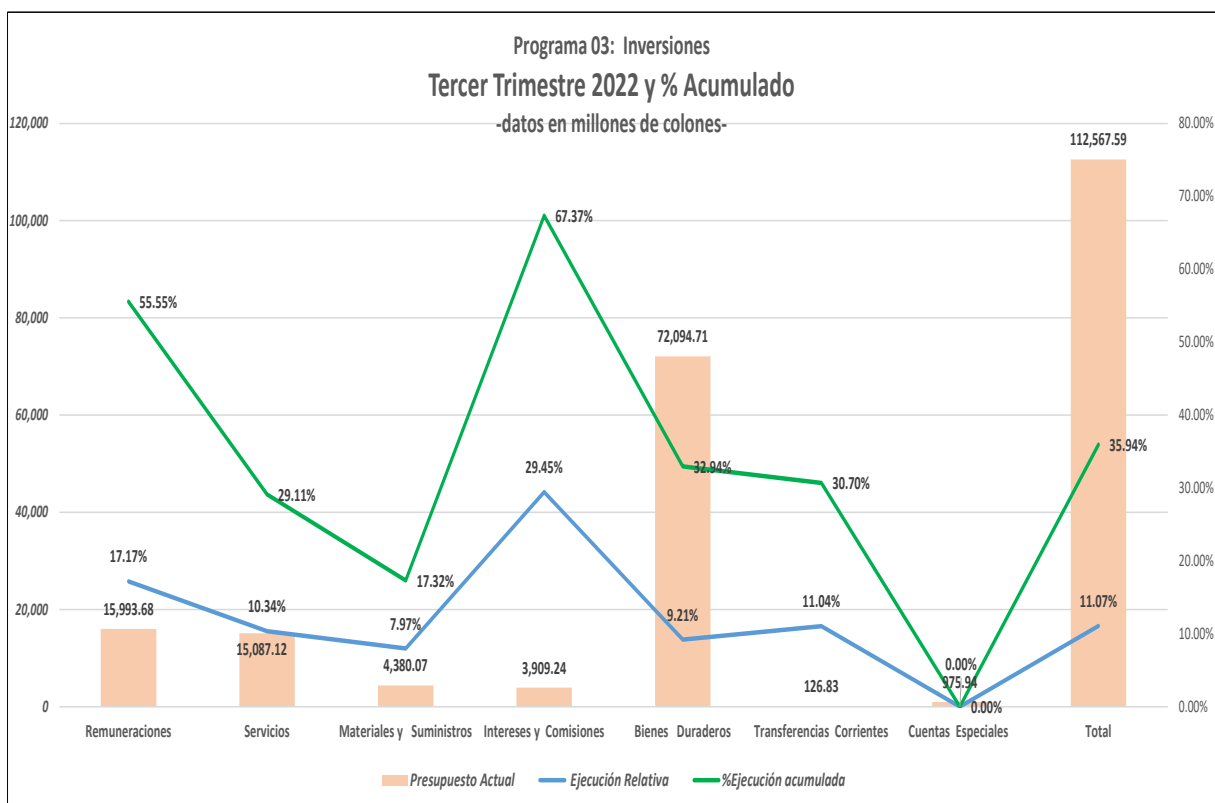
Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Consolidado Por Partida Presupuestaria
En miles de colones

Partida Presupuestaria	Programa 03: Inversiones			
	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria
Remuneraciones	15,993,682.86	2,746,913.35	17.17%	22.05%
Servicios	15,087,121.27	1,559,584.02	10.34%	12.52%
Materiales y Suministros	4,380,068.65	349,196.18	7.97%	2.80%
Intereses y Comisiones	3,909,237.00	1,151,186.37	29.45%	9.24%
Bienes Duraderos	72,094,707.68	6,639,248.19	9.21%	53.28%
Transferencias Corrientes	126,834.60	14,002.51	11.04%	0.11%
Cuentas Especiales	975,942.55	0.00	0.00%	0.00%
Total	112,567,594.61	12,460,130.61	11.07%	100.00%

Fuente: Sistema Integrado Financiero Suministros

En el gráfico siguiente se observa el porcentaje de ejecución del programa con respecto al presupuesto actual, tanto al tercer trimestre como acumulado a setiembre.

Gráfico 6



En el Programa de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado, la partida de mayor presupuesto es la de servicios, seguida por remuneraciones, con una ejecución de un 20.77% y un 14.79% respectivamente. La ejecución total del programa es de un 18.47%. En términos absolutos con respecto al total ejecutado se encuentra en la partida de remuneraciones con un 44.98%, seguida por la de servicios con un 43.27%.

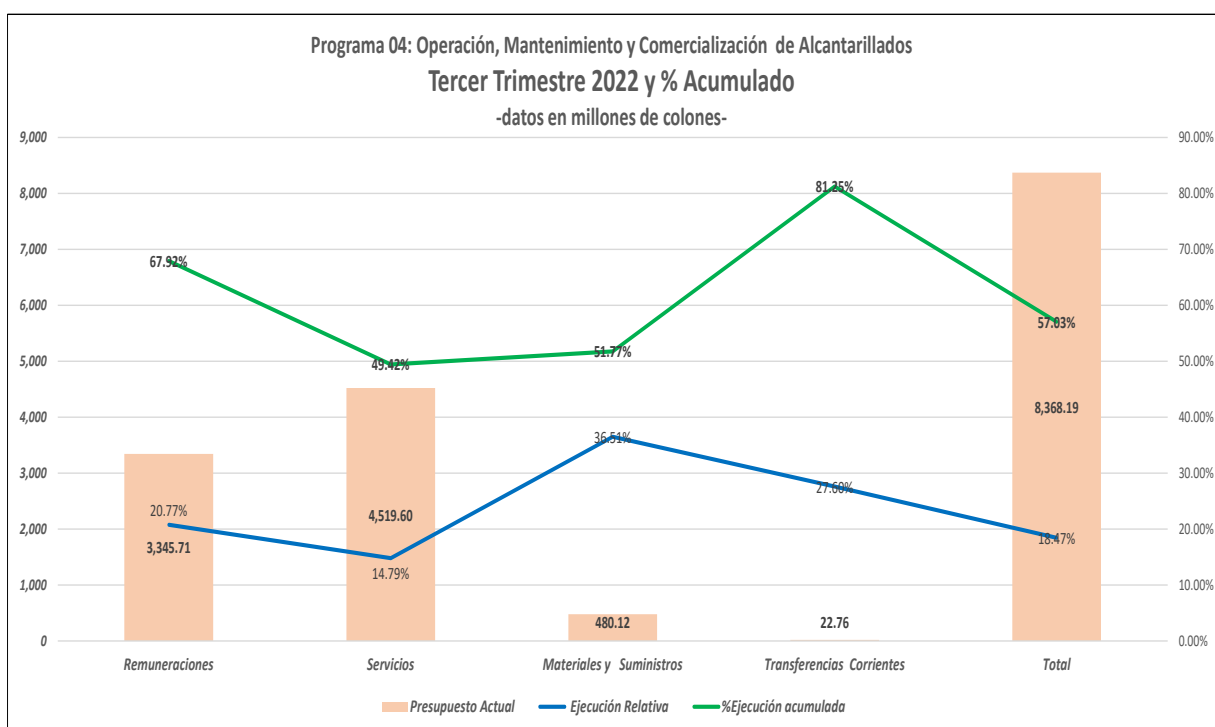
Cuadro 10
Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Consolidado Por Partida Presupuestaria
En miles de colones

Partida Presupuestaria	Programa 04: Operación Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado			
	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria
Remuneraciones	3,345,708.88	695,002.29	20.77%	44.98%
Servicios	4,519,603.87	668,656.05	14.79%	43.27%
Materiales y Suministros	480,120.86	175,300.10	36.51%	11.34%
Transferencias Corrientes	22,755.31	6,281.24	27.60%	0.41%
Total	8,368,188.93	1,545,239.68	18.47%	100.00%

Fuente: Sistema Integrado Financiero Suministros

En el gráfico siguiente se observa el porcentaje de ejecución del programa con respecto al presupuesto actual, tanto al tercer trimestre como acumulado a setiembre.

Gráfico 7



El presupuesto del Programa de Hidrantes es el menor presupuesto de todos los programas. La partida de mayor presupuesto es la de Bienes Duraderos que corresponde a un 68.13% y tiene una ejecución del 37.53%. En términos absolutos, la mayor ejecución del total ejecutado se encuentra en la partida de Bienes Duraderos con un 82.52%.

Cuadro 11

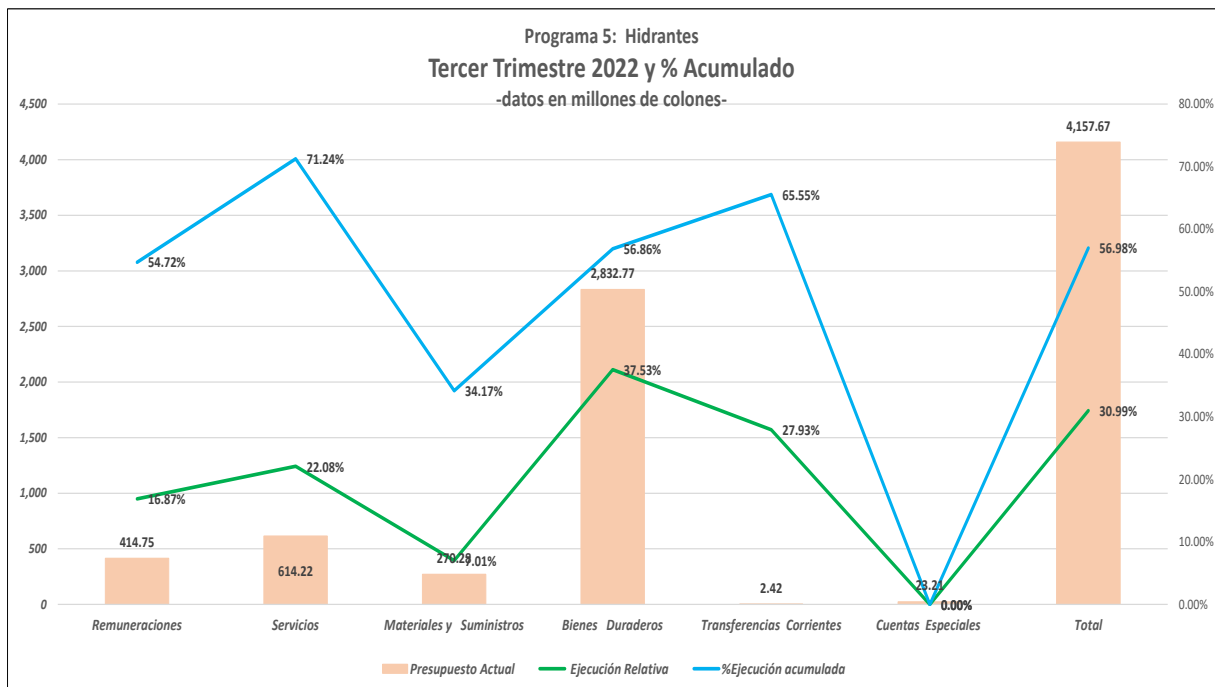
Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Consolidado Por Partida Presupuestaria
En miles de colones

Partida Presupuestaria	Programa 05: Hidrantes			
	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria
Remuneraciones	414,753.44	69,961.00	16.87%	5.43%
Servicios	614,223.85	135,619.02	22.08%	10.53%
Materiales y Suministros	270,284.15	18,947.47	7.01%	1.47%
Bienes Duraderos	2,832,770.00	1,063,191.73	37.53%	82.52%
Transferencias Corrientes	2,423.88	676.91	27.93%	0.05%
Cuentas Especiales	23,210.46	0.00	0.00%	0.00%
Total	4,157,665.78	1,288,396.13	30.99%	100.00%

Fuente: Sistema Integrado Financiero Suministros

En el gráfico siguiente se observa el porcentaje de ejecución del programa con respecto al presupuesto actual, tanto al tercer trimestre como acumulado a setiembre.

Gráfico 8



En el cuadro siguiente se presenta un comparativo de la ejecución 2019-2022 en el III trimestre por partida presupuestaria.

Cuadro 12

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Comparativo Por Partida Presupuestaria Tercer Trimestre 2019-2022
En miles de colones

Partida Presupuestaria	Tercer Trimestre											
	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
Remuneraciones	73,383,046.60	13,693,964.51	18.66%	78,115,835.22	14,209,149.35	18.19%	71,529,244.07	14,043,215.40	19.63%	72,043,161.82	13,991,874.19	19.42%
Servicios	65,895,622.62	12,202,705.01	18.52%	66,029,753.10	12,967,969.91	19.64%	77,068,553.28	13,213,434.88	17.15%	73,695,167.34	14,217,653.10	19.29%
Materiales y Suministros	13,304,836.70	2,041,875.59	15.35%	14,386,902.22	2,587,253.68	17.98%	15,569,080.59	2,703,050.94	17.36%	16,061,821.57	2,504,659.18	15.59%
Intereses y Comisiones	6,095,170.00	245,128.87	4.02%	6,084,155.00	771,546.44	12.68%	6,770,505.00	788,329.54	11.64%	5,531,300.00	1,354,376.17	24.49%
Bienes Duraderos	89,884,381.93	12,270,320.00	13.65%	85,996,550.61	10,450,291.99	12.15%	93,771,564.31	9,704,181.43	10.35%	74,927,477.68	7,702,439.92	10.28%
Transferencias Corrientes	1,997,194.25	191,473.09	9.59%	3,171,914.60	1,377,842.07	43.44%	1,497,520.72	687,340.02	45.90%	1,776,482.58	333,291.94	18.76%
Amortización	8,977,406.00	614,802.63	6.85%	10,355,565.00	1,457,721.16	14.08%	13,024,233.00	1,686,742.52	12.95%	13,602,052.44	908,907.76	6.68%
Cuentas Especiales	4,063,191.08	0.00	0.00%	772,709.01	0.00	0.00%	3,545,325.24	0.00	0.00%	999,153.01	0.00	0.00%
Total	263,600,849.18	41,260,269.70	15.65%	264,913,384.75	43,821,774.60	16.54%	282,776,026.21	42,826,294.73	15.14%	258,636,616.44	41,013,202.26	15.86%

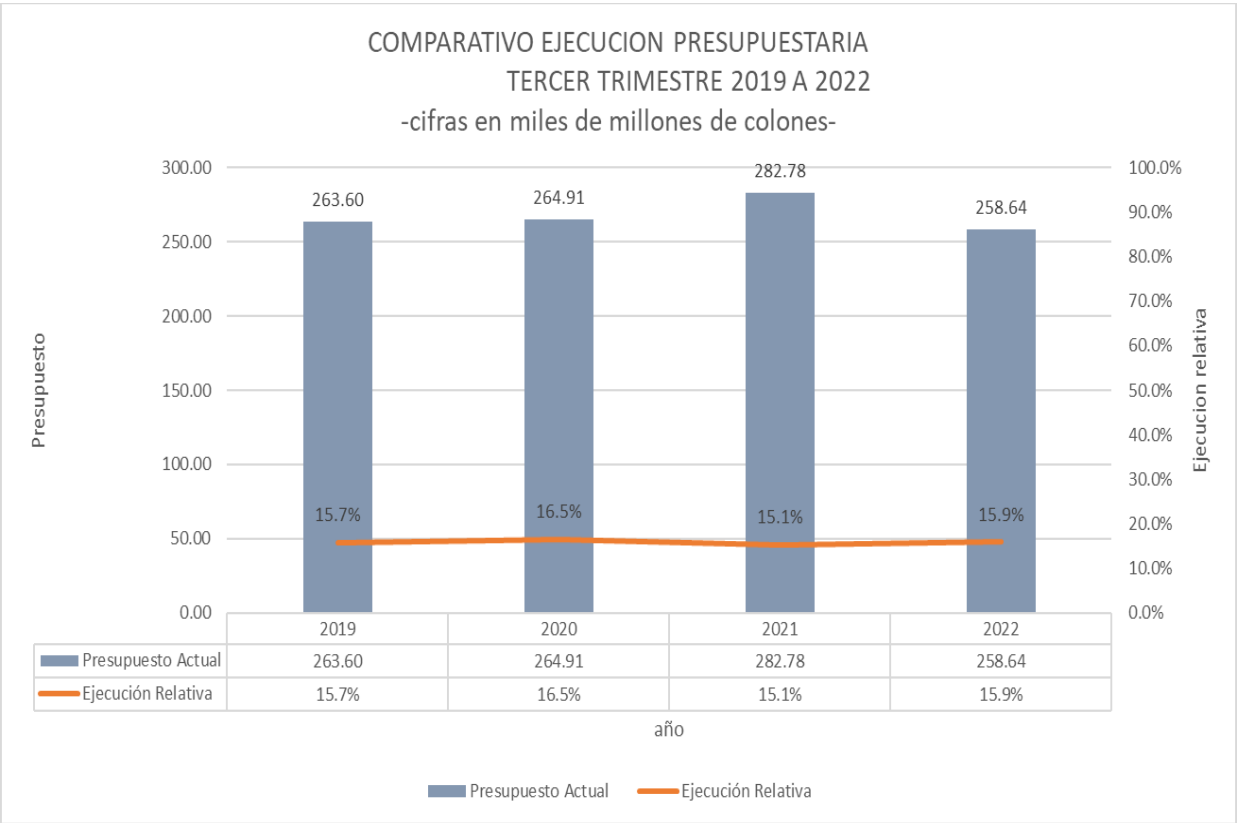
Sistema Integrado Financiero Suministros

En el cuadro anterior se observa que en la ejecución al III trimestre, en el período 2019-2022, el año que contó con mayor presupuesto es el 2021 y el de menor presupuesto es el del año 2022.

El presupuesto del 2022 es menor con respecto a los demás años por cuanto la presupuestación de recursos en el programa de inversiones se vio mermada por la resolución de la Autoridad Reguladora de Servicios Públicos (ARESEP) por segundo año consecutivo, de congelar las tarifas al AyA, lo que conllevó a la priorización de los proyectos, de acuerdo con los recursos con los que se cuenta.

En el siguiente gráfico se muestra esta tendencia:

Gráfico 9



En el año 2020 la ejecución en términos absolutos aumentó en ₡2.561.504.90 miles respecto al 2019. En el año 2021 la ejecución disminuye ₡995.479.87 miles con respecto al 2020. La ejecución del III trimestre entre el 2021 y 2022, se ejecutaron ₡1.813.092.46 miles de menos, en el 2022.

Con respecto a las partidas presupuestarias, en servicios e intereses, la ejecución en el 2022 es mayor a la del 2021; siendo que en el resto de las partidas, es menor.

El desglose por partida y programa presupuestario consolidado de la ejecución del III trimestre es el siguiente:

Cuadro 13

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Ejecución Presupuestaria Tercer Trimestre 2022

En miles de colones

Partida Presupuestaria	Descripción	Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional	Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto	Programa 03: Inversiones	Programa 04: Operación Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado	Programa 05: Hidrantes	Tercer Trimestre
0	Remuneraciones	2,696,215.92	7,783,781.63	2,746,913.35	695,002.29	69,961.00	13,991,874.19
1	Servicios	2,925,325.33	8,928,468.67	1,559,584.02	668,656.05	135,619.02	14,217,653.10
2	Materiales y Suministros	113,217.58	1,847,997.84	349,196.18	175,300.10	18,947.47	2,504,659.18
3	Intereses y Comisiones	203,189.80	0.00	1,151,186.37	0.00	0.00	1,354,376.17
5	Bienes Duraderos	0.00	0.00	6,639,248.19	0.00	1,063,191.73	7,702,439.92
6	Transferencias Corrientes	34,231.77	278,099.52	14,002.51	6,281.24	676.91	333,291.94
8	Amortización	908,907.76	0.00	0.00	0.00	0.00	908,907.76
9	Cuentas Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total		6,881,088.16	18,838,347.67	12,460,130.61	1,545,239.68	1,288,396.13	41,013,202.26

Fuente: Sistema Integrado Financiero Suministros

REMUNERACIONES

Al tercer trimestre, el Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillado está conformado por un total de 4,426 plazas distribuidas de la siguiente forma:

- 4045 plazas de Cargos Fijos
- 381 plazas de Servicios Especiales

En el III trimestre se ejecutó un total de ₡13.991.874.19 miles del total del presupuesto, en términos relativos, un 19.42%. Con respecto al total ejecutado en el trimestre, la ejecución en esta partida representa el 34.12%.

Como se puede observar en el cuadro siguiente, el programa de mayor presupuesto y ejecución en términos absolutos en la partida de remuneraciones es el 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.

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 presupuesto es la del Programa de Hidrantes con un 16.87%. El Programa de Administración Superior y Apoyo Institucional es el de mayor ejecución con respecto al presupuesto, por un 20.59%.

Cuadro 14

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Consolidado por Programa Presupuestario
Remuneraciones
En miles de colones

Programa Presupuestario	Tercer Trimestre			
	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria
Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional	13,097,520.84	2,696,215.92	20.59%	19.27%
Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto	39,191,495.79	7,783,781.63	19.86%	55.63%
Programa 03: Inversiones	15,993,682.86	2,746,913.35	17.17%	19.63%
Programa 04: Operación Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado	3,345,708.88	695,002.29	20.77%	4.97%
Programa 05: Hidrantes	414,753.44	69,961.00	16.87%	0.50%
Total	72,043,161.82	13,991,874.19	19.42%	293.12%

Fuente: Sistema Integrado Financiero Suministros

Situación de los Jornales Ocasionales■

En el II trimestre 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 III trimestre es por ¢341.618.25 miles de los que se ejecutaron ¢81.944.72 miles, un 23.99%.

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

Tiempo Extraordinario

En el III trimestre del 2022 se han ejecutado ¢ 519.075.12 miles equivalentes a un 24.69% del presupuesto total de ¢2.102.753.67 miles. 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 trimestre de ₡831.770.88 miles, un 17.09%. A la fecha se cuenta con 381 plazas correspondiente a los programas de inversión:

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

SERVICIOS

En el III trimestre se ejecutó un total de ₡14.217.653.10 miles del total del presupuesto de ₡73.695.167.34 miles, en términos relativos, un 19.29%. Con respecto al total ejecutado en el III trimestre, la ejecución en esta partida representa el 34.67%.

Cuadro 15

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Consolidado por Programa Presupuestario
Servicios
En miles de colones

Programa Presupuestario	Tercer Trimestre			
	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria
Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional	11,172,497.94	2,925,325.33	26.18%	20.58%
Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto	42,301,720.41	8,928,468.67	21.11%	62.80%
Programa 03: Inversiones	15,087,121.27	1,559,584.02	10.34%	10.97%
Programa 04: Operación Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado	4,519,603.87	668,656.05	14.79%	4.70%
Programa 05: Hidrantes	614,223.85	135,619.02	22.08%	0.95%
Total	73,695,167.34	14,217,653.10	19.29%	100.00%

Fuente: Sistema Integrado Financiero Suministros

En el cuadro anterior 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 21.11% y un 62.80% en términos absolutos con respecto al total ejecutado. Las subpartidas de mayor ejecución en este programa son la energía eléctrica con un 24.59% y servicios generales con un 24.12%. En el grupo de mantenimiento y reparación, se encuentra una ejecución del 14.11% en el trimestre.

El programa que le sigue es el de Inversiones con una ejecución presupuestaria de 10.34% y un 10.97% en términos absolutos con respecto al total ejecutado.

MATERIALES Y SUMINISTROS

En el III trimestre se ejecutó un total de ₡2.504.659.18 miles del total del presupuesto de ₡16.061.821.57 miles, en términos relativos, un 15.59%. Con respecto al total ejecutado en el III Trimestre, la ejecución en esta partida representa el 6.11%.

Cuadro 16
Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Consolidado por Programa Presupuestario
Materiales y Suministros
En miles de colones

Programa Presupuestario	Tercer Trimestre			
	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria
Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional	1,089,267.00	113,217.58	10.39%	4.52%
Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto	9,842,080.91	1,847,997.84	18.78%	73.78%
Programa 03: Inversiones	4,380,068.65	349,196.18	7.97%	13.94%
Programa 04: Operación Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado	480,120.86	175,300.10	36.51%	7.00%
Programa 05: Hidrantes	270,284.15	18,947.47	7.01%	0.76%
Total	16,061,821.57	2,504,659.18	15.59%	100.00%

Fuente: Sistema Integrado Financiero Suministros

En el cuadro anterior se observa que el programa de mayor presupuesto es el Programa de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto. La mayor ejecución en términos absolutos 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 73.78%.

BIENES DURADEROS

El presupuesto actual es de ¢74.927.477.68 miles, de los cuales, se ejecutó ¢7.02.439.92 miles en el trimestre, un 10.28%. El porcentaje de ejecución con respecto al total ejecutado es de un 18.78%.

En el cuadro siguiente, se detalla el presupuesto y la ejecución de esta partida por programa presupuestario.

Cuadro 17

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Consolidado por Programa Presupuestario
Bienes Duraderos
En miles de colones

Programa Presupuestario	Tercer Trimestre			
	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria
Programa 03: Inversiones	72,094,707.68	6,639,248.19	9.21%	86.20%
Programa 05: Hidrantes	2,832,770.00	1,063,191.73	37.53%	13.80%
Total	74,927,477.68	7,702,439.92	10.28%	100.00%

Fuente: Sistema Integrado Financiero Suministros

En esta partida, de los ¢74.927.477.68 miles presupuestados, el 74.01% corresponde a la subpartida de Instalaciones (Obras para acueducto y para alcantarillado). La mayor ejecución en la partida se encuentra justamente en este rubro.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

En Transferencias Corrientes el presupuesto es por ₡1.776.482.58 miles. La ejecución en el trimestre es de ₡333.291.94 miles correspondiente a un 18.76%. En el cuadro siguiente se presenta la ejecución por programa presupuestario

Cuadro 18

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Consolidado por Programa Presupuestario

Transferencias Corrientes

En miles de colones

Programa Presupuestario	Tercer Trimestre			
	Presupuesto Actual	Ejecución Absoluta	Ejecución Relativa	Distribución por Cuenta Presupuestaria
Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional	919,197.60	34,231.77	3.72%	10.27%
Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueducto	705,271.19	278,099.52	39.43%	83.44%
Programa 03: Inversiones	126,834.60	14,002.51	11.04%	4.20%
Programa 04: Operación Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillado	22,755.31	6,281.24	27.60%	1.88%
Programa 05: Hidrantes	2,423.88	676.91	27.93%	0.20%
Total	1,776,482.58	333,291.94	18.76%	100.00%

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 III trimestre se ejecutó un 11.76% del servicio de la deuda con respecto al presupuesto. El presupuesto en amortización es por ₡13.602.052.55 miles, con una ejecución de ₡908.907.76 miles, un 6.68% en el III trimestre. El presupuesto en Intereses y comisiones es por ₡5.531.300.00 miles, con una ejecución en el III trimestre de ₡1.354.376.17 miles, un 24.49%.

En el trimestre se cancelaron todas las obligaciones programadas por concepto del servicio de la deuda.

Deuda Interna

En el siguiente cuadro se presenta el detalle de los pagos realizados por concepto de deuda interna en el que se observa que la ejecución en el III trimestre es del 24.83%.

Cuadro 19

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

Préstamo	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Tercer Trimestre	Ejecución Absoluta	Saldo	Ejecución Porcentual Primer Trimestre	Ejecución Porcentual Segundo Trimestre	Ejecución Tercer Trimestre	Saldo de Préstamo al 30 setiembre del 2022
Amortización 8.02.06	1,559,020.00	349,109.03	369,747.88	205,559.06	924,415.97	634,604.03	22.39%	23.72%	13.19%	22,338,003.94
Coopealianza	118,383.00	28,122.86	29,082.73	30,075.35	87,280.94	31,102.06	23.76%	24.57%	25.41%	307,623,927.96
Banco Nacional de Costa Rica	1,440,637.00	320,986.17	340,665.15	175,483.71	837,135.03	603,501.97	22.28%	23.65%	12.18%	22,030,380,007.66
Intereses 3.02.06	1,587,268.00	241,402.11	231,729.20	575,696.12	1,048,827.43	538,440.57	15.21%	14.60%	36.27%	
Banco Nacional de Costa Rica	1,541,103.00	228,359.69	219,675.03	532,671.64	980,706.36	560,396.64	14.82%	14.25%	34.56%	
Coopealianza	46,165.00	13,042.42	12,054.17	43,024.48	68,121.07	-21,956.07	28.25%	26.11%	93.20%	
Total	3,146,288.00	590,511.14	601,477.08	781,255.18	1,973,243.40	1,173,044.60	18.77%	19.12%	24.83%	

Fuente: Sistema Integrado Financiero Suministros

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 III trimestre se ejecutó un 9.20% 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 III trimestre con respecto al presupuesto es de 5.81%, 19.33% y 20.42% respectivamente.

.

Cuadro 20

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

Préstamo	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Tercer Trimestre	Ejecución Absoluta	Saldo	Ejecución Porcentual Primer Trimestre	Ejecución Porcentual Segundo Trimestre	Ejecución Tercer Trimestre	Saldo de Préstamo al 30 setiembre del 2022
70355426.13%										
Amortización 8.02.08	12,104,517.44	1,714,639.71	3,914,978.97	703,348.70	6,332,967.38	5,771,550.06	14.17%	32.34%	5.81%	79,929,241.94
Préstamo JBIC	890,175.00	484,283.84	0.00	380,976.15	865,259.99	24,915.01	54.40%	0.00%	42.80%	6,402,617,950.40
Préstamo KFW II	442,753.44	0.00	208,800.94	0.00	208,800.94	233,952.50	0.00%	47.16%	0.00%	530,062,024.88
Préstamo BID-2493	2,188,899.00	1,010,096.12	0.00	0.00	1,010,096.12	1,178,802.88	46.15%	0.00%	0.00%	32,976,191,149.24
Préstamo BCIE-1725	8,040,058.00	0.00	3,706,178.03	0.00	3,706,178.03	4,333,879.97	0.00%	46.10%	0.00%	22,507,212,813.98
Préstamo BCIE-2129	542,632.00	220,259.75	0.00	322,372.55	542,632.30	-0.30	40.59%	0.00%	59.41%	5,659,826,114.58
Préstamo BCIE-2164	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	10,608,587,553.10
Préstamo BCIE-2188 T2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	615,322,644.14
Préstamo BCIE-2188 T3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	629,421,690.00
Intereses 3.02.08	3,423,864.00	315,178.56	1,093,665.26	661,957.21	2,070,801.03	1,353,062.97	9.21%	31.94%	19.33%	
Préstamo JBIC	101,129.00	54,754.59	0.00	46,374.41	101,129.00	0.00	54.14%	0.00%	45.86%	
Préstamo KFW II	34,705.00	0.00	18,806.62	0.00	18,806.62	15,898.38	0.00%	54.19%	0.00%	
Préstamo KFW III 28568	2,150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,150.00	0.00%	0.00%	0.00%	
Préstamo BID-2493	779,916.00	144,573.36	0.00	436,118.56	580,691.92	199,224.08	18.54%	0.00%	55.92%	
Préstamo BCIE-1725	1,680,422.00	0.00	885,409.87	23,589.24	908,999.11	771,422.89	0.00%	52.69%	1.40%	
Préstamo BCIE-2129	271,726.00	115,850.60	0.00	155,875.01	271,725.61	0.39	42.64%	0.00%	57.36%	
Préstamo BCIE-2164	494,332.00	0.00	173,188.84	0.00	173,188.84	321,143.16	0.00%	35.03%	0.00%	
Préstamo BCIE-2188-1	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00%	0.00%	0.00%	
Préstamo BCIE-2188-2	17,040.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,040.00	0.00%	0.00%	0.00%	
Préstamo BCIE-2188-3	42,439.00	0.00	16,259.93	0.00	16,259.93	26,179.07	0.00%	38.31%	0.00%	
Préstamo BCIE-2198	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	0.00%	0.00%	0.00%	
Comisiones 3.04.04	568,460.00	142,648.39	143,494.34	116,100.92	402,243.65	166,216.35	25.09%	25.24%	20.42%	
Préstamo KFW 28568	149,545.00	0.00	70,060.50	1,458.94	71,519.44	78,025.56	0.00%	46.85%	0.98%	
Préstamo BID-2493	69,462.00	41,225.68	0.00	21,069.61	62,295.29	7,166.71	59.35%	0.00%	30.33%	
Préstamo BCIE-2129	204,333.00	101,422.71	0.00	93,572.37	194,995.08	-92,584.08	99.03%	0.00%	45.79%	
Préstamo BCIE-2188-1	102,411.00	0.00	50,062.44	0.00	50,062.44	-7,353.44	0.00%	48.88%	0.00%	
Préstamo BCIE-2188-2	42,709.00	0.00	23,371.40	0.00	23,371.40	-23,371.40	0.00%	54.72%	0.00%	
Total	16,096,841.44	2,172,466.65	5,152,138.57	1,481,406.83	8,806,012.05	7,290,829.38	13.50%	32.01%	9.20%	
Total sumatoria Deuda Interna y Externa	19,243,129.44	2,762,977.79	5,753,615.65	2,262,662.01	10,779,255.46	8,463,873.98	14.36%	29.90%	11.76%	

Fuente: Sistema Integrado Financiero Suministro

ANEXOS

Clasificación Económica y Gastos Corrientes Capitalizados

A continuación, se presenta la clasificación económica de presupuesto de la ejecución al III trimestre:

Cuadro 21

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Clasificador Económico Ejecución Tercer Trimestre 2022

En millones de colones

PARTIDAS	Presupuesto Actual	Gasto corriente capitalizado	Presupuesto Actual con Gasto corriente capitalizado	Primer Trimestre	Segundo Trimestre	Tercer Trimestre	Ejecución Acumulada con gasto corriente capitalizado	Porcentaje de Ejecución Acumulada con Gasto Corriente Capitalizado	Saldo
				Ejecución I trimestre con gasto corriente capitalizado	Ejecución II trimestre con gasto corriente capitalizado	Ejecución III trimestre con gasto corriente capitalizado			
1.0.0.0-GASTOS CORRIENTES	169,107.93	-35,926.38	133,181.55	27,238.70	28,535.20	27,278.08	83,051.98	62.36%	50,129.58
1.1.0.0-GASTOS DE CONSUMO	161,937.07	-32,585.60	129,351.47	26,573.25	27,554.49	26,725.31	80,853.06	62.51%	48,498.41
1.1.1.0-REMUNERACIONES	72,043.16	-13,700.10	58,343.06	15,318.79	11,975.81	11,688.56	38,983.15	66.82%	19,359.91
1.1.1.1-Sueldos y Salarios	56,106.53	-10,702.18	45,404.35	11,893.65	9,263.10	9,067.50	30,224.25	66.57%	15,180.10
1.1.1.2-Contribuciones Sociales	15,936.63	-2,997.92	12,938.71	3,425.14	2,712.71	2,621.06	8,758.91	67.70%	4,179.80
1.1.2.0-ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	89,893.91	-18,885.50	71,008.41	11,254.47	15,578.68	15,036.76	41,869.91	58.96%	29,138.50
1.2.0.0-INTERESES	4,962.84	-3,340.78	1,622.06	155.92	656.99	203.19	1,016.10	62.64%	605.96
1.2.1.0-Intereses internos	1,538.98	-1,418.18	120.80	25.27	18.48	43.02	86.77	71.83%	34.03
1.2.2.0-Intereses externos	3,423.86	-1,922.60	1,501.26	130.65	638.51	160.17	929.33	61.90%	571.94
1.3.0.0-TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,208.02	0.00	2,208.02	509.53	323.72	349.57	1,182.82	53.57%	1,025.20
1.3.1.0-Transferencias Corrientes al Sector Público	758.15	0.00	758.15	331.40	28.65	16.28	376.33	49.64%	381.81
1.3.2.0-Transferencias Corrientes al Sector Privado	1,438.64	0.00	1,438.64	178.13	284.91	333.29	796.32	55.35%	642.32
1.3.3.0-Transferencias Corrientes al Sector Externo	11.24	0.00	11.24	0.00	10.16	0.00	10.16	90.44%	1.07
2.0.0.0-GASTOS DE CAPITAL	74,927.48	35,926.38	110,853.86	12,212.83	14,853.21	12,826.22	39,892.25	35.99%	70,961.60
2.1.0.0-FORMACION DE CAPITAL	56,240.01	35,926.38	92,166.39	11,550.65	12,811.56	11,444.84	35,807.05	38.85%	56,359.34
2.1.1.0-Edificaciones	201.20	0.00	201.20	0.00	43.30	7.49	50.79	25.24%	150.41
2.1.4.0-Instalaciones	55,452.70	35,926.38	91,379.08	11,481.67	12,637.44	11,331.48	35,450.59	38.80%	55,928.49
2.1.5.0-Otras Obras	586.11	0.00	586.11	68.98	130.81	105.88	305.67	52.15%	280.44
2.2.0.0-ADQUISICION DE ACTIVOS	18,687.47	0.00	18,687.47	662.18	2,041.65	1,381.37	4,085.21	21.86%	14,602.26
2.2.1.0-Maquinaria y Equipo	11,044.62	0.00	11,044.62	160.06	1,459.93	429.56	2,049.55	18.56%	8,995.07
2.2.2.0-Terrenos	3,863.15	0.00	3,863.15	27.90	13.62	61.87	103.39	2.68%	3,759.76
2.2.3.0-Edificios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
2.2.4.0-Intangibles	3,779.71	0.00	3,779.71	474.23	568.11	889.94	1,932.27	51.12%	1,847.43
3.0.0.0-TRANSACCIONES FINANCIERAS	13,602.05	0.00	13,602.05	2,062.86	4,536.06	908.91	7,507.83	55.20%	6,094.22
3.3.0.0-AMORTIZACION	13,602.05	0.00	13,602.05	2,062.86	4,536.06	908.91	7,507.83	55.20%	6,094.22
3.3.1.0-Amortización interna	1,497.54	0.00	1,497.54	348.22	370.64	250.44	969.30	64.73%	528.23
3.3.2.0-Amortización externa	12,104.52	0.00	12,104.52	1,714.64	4,165.42	658.46	6,538.53	54.02%	5,565.99
4.0.0.0-SUMAS SIN ASIGNACIÓN	999.15	0.00	999.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-999.15
Totales	258,636.62	0.00	258,636.62	41,514.38	47,924.47	41,013.20	130,452.06	50.44%	128,184.56

Los gastos corrientes que se capitalizan en el Programa de Inversión se detallan a continuación:

Cuadro 22

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA TERCER TRIMESTRE 2022
DETALLE DEL GASTO CORRIENTE CAPITALIZADO POR PROYECTO DE INVERSIÓN O POR PROGRAMA
EN MILLONES DE COLONES

Proyectos de inversión	Primer Trimestre					Segundo Trimestre				Tercer Trimestre				
	Remuneraciones	Servicios	Materiales	Intereses	Total	Remuneraciones	Servicios	Materiales	Intereses	Remuneraciones	Servicios	Materiales	Intereses	Total
Programa de Abastecimiento Agua Potable Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón (BCIE 1725)	0.00	38.38	0.52	0.00	38.89	0.00	70.27	0.74	265.16	0.00	45.56	0.86	0.00	46.42
Programa de Agua Potable y Saneamiento (PAPS)	796.27	76.37	11.23	427.68	1,311.56	612.44	135.26	12.35	198.73	605.52	63.18	15.79	878.59	1,563.07
Programa Acueductos Costeros Guanacaste	29.16	0.00	0.00	0.00	29.16	21.53	0.00	0.00	0.00	24.04	0.00	0.00	0.00	24.04
Proyecto Reducción índice agua no contabilizada (RANC) BCIE 2129 y Donación KFW	0.00	444.36	0.80	115.85	561.01	0.00	552.08	2.82	0.00	0.00	304.93	1.52	155.88	462.32
Programa de Saneamiento en Zonas Prioritarias	1.94	0.00	0.05	0.00	2.00	3.88	636.20	0.05	0.00	3.90	495.40	1.08	0.00	500.38
Proyecto Abastecimiento para el Acueducto Metropolitano V Etapa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.05	0.05	0.00	0.00	0.27	0.10	0.00	0.37
PACC Programa Acueductos y Alcantarillado en Ciudades Costeras BCIE-2188	0.00	258.82	0.00	0.00	258.82	0.00	2.21	0.00	16.26	0.00	321.31	0.00	0.00	321.31
Programa de Rehabilitación de infraestructura o/y equipo del Sistema - Acueducto y Alcantarillado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21.28	98.53	0.00	0.00	22.47	87.08	0.00	109.55

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA TERCER TRIMESTRE 2022
DETALLE DEL GASTO CORRIENTE CAPITALIZADO POR PROYECTO DE INVERSIÓN O POR PROGRAMA
EN MILLONES DE COLONES

Proyectos de inversión	Primer Trimestre					Segundo Trimestre				Tercer Trimestre				
	Remuneraciones	Servicios	Materiales	Intereses	Total	Remuneraciones	Servicios	Materiales	Intereses	Remuneraciones	Servicios	Materiales	Intereses	Total
Programa de Rehabilitación de infraestructura o/y equipo del Sistema - Acueducto y Alcantarillado- UEN Administración de Proyectos - SAID	1,010.76	96.83	18.80	0.00	1,126.39	763.17	157.50	39.22	0.00	763.20	127.95	28.66	0.00	919.81
Programa Agua Potable Acueductos Rurales - FODESAF	537.18	36.80	80.68	0.00	654.66	467.61	100.09	117.83	0.00	452.94	46.07	196.31	0.00	695.32
Programa de Rehabilitación sistemas de acueducto Upala afectados por Huracán Otto	17.71	0.37	0.08	0.00	18.16	18.50	0.61	0.75	0.00	18.50	1.47	0.00	0.00	19.97
Proyecto de Desarrollo de Implementación de Orden Servicios	0.00	0.05	0.00	0.00	0.05	0.00	0.14	0.00	0.00	0.00	0.24	0.00	0.00	0.24
Construcción de Tortuguero Pococí	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Unidad Ejecutora del Portafolio de Programas y Proyectos de Inversión AYA/BCIE	444.11	0.00	0.00	0.00	444.11	387.69	0.00	0.00	0.00	435.22	0.00	0.00	0.00	435.22
TOTAL	2,837.14	966.76	114.60	543.54	4,462.04	2,274.82	1,742.62	275.17	653.34	2,303.32	1,449.76	336.23	1,034.46	5,123.78

Terrenos

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	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	0.00	110.87	0.00	110.87	0.98%	Adquisición 1: Adquisición 1 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 deberá gestionarse 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. Ante este hecho, no es probable que el proceso concluya en el 2022.
Mejoras Región Metropolitana	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00	0.00	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 JoséCantón San José Distrito La Uruca.	Servidumbre no inscrita a nombre de AyA; no está asociado a ningún proyecto de inversión. Se remitió la documentación a la Dirección Jurídica (DJ) UEN-PyDLC-GAM-2022-00075 la cual fue devuelta el 9 de agosto 2022 para ajustes (PRE-J-2022-03071). Se están realizando los ajustes y completando la documentación solicitada para enviar a la DJ. se estima enviarlo a mas tardar el 28 de octubre
Mejoras Región Metropolitana	60,000.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Adquisición3: 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.	Se está a la espera de que el proyecto cuente con número de inscripción en el Banco de Proyectos de Inversión Pública, para poder hacer uso del presupuesto asignado y presentar la resera presupuestaria correspondiente al área de bienes y muebles, para que se proceda con el pago. Este presupuesto no se ejecutará.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	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	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	Oficio enviado el 30 de septiembre de 2022. El día 11 de octubre fue visto en Junta Directiva, quedando debidamente aprobado.
			31,346.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		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	Oficio enviado el 30 de septiembre de 2022. El día 11 de octubre fue visto en Junta Directiva, quedando debidamente aprobado.
			13,504.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	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	Oficio enviado el 30 de septiembre de 2022. El día 11 de octubre fue visto en Junta Directiva, quedando debidamente aprobado.
			38,677.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	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	Expediente remitido a Bienes Inmuebles (BI) el 15 de septiembre de 2022, con el oficio DRyT-DSRT-2022-00343
			20,262.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	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	El plano catastrado fue ingresado al Registro el pasado 6 de octubre y se encuentra en trámite por parte del RN.
			13,541.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	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	Enviado a BI el día 12 octubre de 2022 para revisión
			21,047.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	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	En revisión de documentación por Bienes Inmuebles.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	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	0.00	0.00	30,835.00	30,835.00	24.67%	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	0.00	169.50	169.50	17,958.55	18,128.05	0.49%	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 m² 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 m² 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 m² y Terreno 494 m²	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	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.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	Detalle(que terrenos se van adquirir, para que, en donde, cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Ampliación de Acueductos de Bagaces	31,500.00	0.00	31,500.00	0.00	0.00	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 m² Adquisición 2 Finalidad de la adquisición: Servidumbre para construir línea de conducción. En donde: Salitral de Guanacaste Metros cuadrados: 10178 m²	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.
M sis.Ac.Pasito E2	160,000.00	0.00	160,000.00	0.00	0.00	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 m²	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	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	0.00	0.00	9,967.64	9,967.64	0.00%	Finalidad de la adquisición: Terreno para construcción de toma y desarenador. En donde: Buenos Aires, Puntarenas. Metros cuadrados: 11674 m²	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	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.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	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	0.00	0.00%	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. Adquisición 2: Senidumbre Guatuso: Debido al trazo de la tubería se indemnizará a los propietarios cuyos terrenos se verán afectados por la constitución de la senidumbre 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. 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.	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. 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. 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.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	Detalle(que terrenos se van adquirir, para que, en donde, cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Mejoras de Acueducto de Guácimo	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	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. Se está a la espera de los informes por parte de la UTP; para continuar con los trámites de adquisición necesarios.
Mejoras del Sistema de Jacó Garabito	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00%	Sevidumbre zona americana (tramo A y B), Quepos, 365 m2 aprox. Pozo Managua 7, Quepos, 3700 m2 aprox.	Sevidumbre 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.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Construcción del alcantarillado de Moín 1984	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	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.
Construcción del alcantarillado de Moín 1984	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	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.
Mejoras de Chorotega	0.00	16,314.26	16,314.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	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	Se debe realizar nuevamente el avalúo, se prevee que en el mes de diciembre 2022 se ejecutará
Bodega Buenos Aires	0.00	35,000.00	35,000.00	0.00	0.00	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.	Solicitud del Aval ante la Contraloría General de la República para iniciar el proceso de contratación en SICOP.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Bodega Buenos Aires	0.00	35,000.00	35,000.00	0.00	0.00	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.	Solicitud del Aval ante la Contraloría General de la República para iniciar el proceso de contratación en SICOP.
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	1,785.47	169.50	1,954.97	0.00	1,954.97	0.00%	¢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
										¢ 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
										¢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

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	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										Ø4,639,818.99 Formalización de una servidumbre. Para instalar línea de conducción. Ubicado en Cartago, Paraíso, Altos de Araya, Sector La Joya. Área 647.01 m2	Expediente en revisión de Bienes Inmuebles
										€1.124.32 miles para la Finca 300083813-000 Formalización de una servidumbre Para instalar línea de conducción. Ubicado en Cartago, Paraíso, Altos de Araya, Sector La Joya, Área 357.51 m2	Expediente en revisión de Bienes 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, Paraíso, 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
										€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, Paraíso, Altos de Araya, Sector La Joya. 362.27 m2	Expediente por enviar a Bienes 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, Paraíso, Altos de Araya, Sector La Joya. 84.66 m2	Expediente por enviar a Bienes Inmuebles

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	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										€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
										€1,582.16 miles para la Finca 3000566504 -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
										€7,596.79 miles para la Finca 3000566506 -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
										€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
										€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

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	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										€8,038.36 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	Expediente al cual se esta subsanando correcciones solicitadas por Bienes Inmuebles
										€3,435.07 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	Expediente al cual se esta subsanando correcciones solicitadas por Bienes Inmuebles
										€11,000.00 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)	Expediente por enviar a Bienes Inmuebles

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	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	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.	El expediente de adquisición de presentó a Bienes Inmuebles, se generaron observaciones, las cuales se han estado subsanando, se espera que de parte del ICE se cuente con respuesta para la consulta enviada al 14 de octubre de 2022. Y que Bienes Inmuebles vuelva a revisar correcciones en 1 semana para continuar con los trámites necesarios para solicitar la emisión del pago.
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	0.00	0.00%	A=1600 m2 (aproximadamente) Plano H-668943-2000, terreno de pozo W20, ubicado en la provincia de Heredia, La Valencia.	Ya se concluyó el proceso de perforación por parte de la UTP (máquina de AyA). Se han presentado atrasos en el proceso de adquisición del terreno debido a que no ha sido posible realizar las pruebas de bombeo, se priorizaron los procesos de adquisición a concluir en 2022, se descarta la adquisición de este terreno en 2022, se proyecta presupuesto para 2023.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Pozos de Villa Adobe y Quintana	110,000.00	-54,000.00	56,000.00	0.00	0.00	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-PR; sin embargo, la máquina perforadora ha dado problemas.	La maquinaria de perforación se encuentra atrapada dado que se presentó un colapso de material, no ha sido posible seguir avanzando con la perforación, 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 lo tanto, el proceso de adquisición se encuentra suspendido. Se priorizaron los procesos de adquisición a concluir en 2022, se descarta la adquisición de este terreno en 2022, actualmente se tramita la suspensión de este proyecto por la situación de la máquina de perforación.
Ampliación Producción de Belén GAM	200,000.00	-80,703.21	119,296.79	0.00	0.00	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.	Debido a problemas registrales que impiden la inscripción del plano catastro de la finca requerida, no es posible iniciar la compra de terrenos del proyecto. Se priorizaron los procesos de adquisición a concluir en 2022, se descarta la adquisición de este terreno en 2022, actualmente se tramita la desestimación de este proyecto por las complicaciones para el desarrollo del mismo, se tramita la solicitud de desestimación por medio de la solicitud de cambio 002812-UEN-PC-2022-02.
Ampliación Mejoramiento de Acueducto Curubandé	0.00	322.50	322.50	0.00	322.50	322.50	0.00	322.50	100.00%	12071 m2 (zona de protección) 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.	El expediente de adquisición de presentó a Bienes Inmuebles, actualmente el expediente está a la espera de ser revisado en Junta Directiva.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Mejoras de Acueducto Puriscal	0.00	54,000.00	54,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	9 tramos de sendidumbre 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.	Mediante 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.
Proyecto de mejoramiento ambiental del Área metropolitana de San José BNCR	0.00	68,700.00	68,700.00	0.00	889.44	889.44	12,925.44	13,814.88	18.81%	Estos recursos son para la adquisición de los terrenos y sendidumbres para la ejecución de las obras del proyecto de mejoramiento ambiental Componente I.	Todas las sendidumbres 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	-128,000.00	192,000.00	26,002.55	1,000.49	27,003.04	0.00	27,003.04	0.00%		

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Sistema de Agua Potable Hiquito Desamparados	0.00	2,136.00	2,136.00	0.00	210.00	210.00	0.00	210.00		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 Hiquito.
Sistema de Agua Potable de Los Guidos	0.00	1,330.00	1,330.00	0.00	592.43	592.43	0.00	592.43	0.00%	Servidumbre 1: Finca 1-197053-000, San José, Desamparados, Desamparados . Finalidad de adquisición: Servidumbre de paso y tubería Área 799 m2. Servidumbre 2: Finca 1-197053-000 San José, Desamparados, Desamparados . Finalidad de adquisición: Servidumbre de paso Área 192 m2. Servidumbre 3: Finca 1-197053-000 San José, Desamparados, Desamparados . Finalidad de adquisición: Servidumbre de paso y tubería área . Servidumbre 4: Finca 1-197053-000 San José, Desamparados, Desamparados . Finalidad de adquisición: Servidumbre de paso y tubería Área	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

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	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	0.00	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.
Trancas II Camillo	125,000.00	13,000.00	138,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	Área= 2500 m2 (terreno) y 4369.83 m2 (servidumbre), ubicación Camillo, Guanacaste, plano catastro G-919991-1990, terreno y servidumbre Pozo Jirón 2	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 ha estado dando seguimiento a este requerimiento con el ICE, 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, quedando a la espera el análisis técnico de parte del ICE.
Alcantarillado del Coco Sardinal	25,000.00	-25,000.00	0.00	0.00	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

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	Detalle(que terrenos se van adquirir , para que , en donde , cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Alcantarillado de Tamarindo	25,000.00	-25,000.00	0.00	0.00	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 trasladado 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	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) ya ha sido aprobado por la JD del INVU. Se está a la espera de la remisión oficial de este Acuerdo JD del INVU. El 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.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Terrenos

En miles de colones

Descripción	Presupuesto Original	Modificación	Presupuesto Actual	Ejecución Primer Trimestre	Ejecución Segundo Trimestre	Ejecución Primer Semestre	Ejecución Tercer Trimestre	Total de Ejecución	Ejecución Relativa	Detalle(que terrenos se van adquirir, para que, en donde, cantidad de metros cuadrados)	Situación Actual (Estado de la Adquisición del terreno)
Sistemas Alcantarillado Ciudad Jaco	0.00	296.25	296.25	0.00	296.25	296.25	0.00	296.25	0.00%	Terreno para la construcción de la Planta de Aguas Residuales de la Ciudad de Jaco 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	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	-456,055.73	3,776,807.27	27,898.89	3,650.11	31,549.00	71,836.63	103,385.63	2.74%		