



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
San José, Costa Rica
Apartado 1097-1200. Teléfono 2242-5110

DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA

Modificación Presupuestaria No 02-2024

Preparado por: **Olger Dormond Solano**

Equipo colaborador

Dirección	Nombre
Planeamiento Operativo	Francisco Fonseca Umaña – Gestor Experto

Fecha: **Abril 2024**



INSTITUTO COSTARRICENSE DE
ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

COSTA RICA



INSTITUTO COSTARRICENSE DE
ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

COSTA RICA



> INFORME

MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA 2-2024

Dirección de Planificación Estratégica

Fecha elaboración: Abril, 2024

+ (506) 2242-5000  www.aya.go.cr



Tabla de contenido

I. Resumen Ejecutivo	4
II. Antecedentes.....	5
III. Normativa Aplicable.....	5
IV. Análisis	6
3.1 Programa 01: Administración Superior y de Apoyo Institucional	7
3.2 Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueductos	9
3.3 Programa 03: Inversiones	12
3.4 Programa 04: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillados	16
3.5 Programa 05: Hidrantes	17
3.6 Presupuesto Laboral	18
3.6.1 Traslado de Plazas	18
3.6.2 Peligrosidad	19
3.6.3 Tiempo Extraordinario	19
V. Conclusiones.....	20
VI. Recomendaciones.....	20
VII. Responsables.....	21
VIII. ANEXOS.....	22
Anexo 1 - Programa 01, Administración superior y de Apoyo Institucional	22
Anexo 2 - Programa 02, Operación, Mantenimiento y comercialización de Acueductos	26
Anexo 3 - Programa 03, Inversiones	72
Anexo 4 - Programa 04 Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillados.....	115
Anexo 5 - Programa 05: Hidrantes	117
Anexo 6- Acuerdo de Junta Directiva.....	119
IX. Referencias.....	122



I. Resumen Ejecutivo

Con respecto a la modificación 02-2024 se tiene que en el Programa 01 de Administración Superior y de Apoyo Institucional propone un aumento de ₡1.522,21 millones y una disminución de ₡1.128,04 millones. Se realizarán ajustes en el área de Informática, reduciendo fondos de Alquiler y Derecho Telefónico, y en Salud Ocupacional, adaptando partidas presupuestarias a cambios en la plataforma SICOP.

El Programa 02 de Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueductos presenta ajustes en diversas posiciones financieras, como alquiler de equipos y servicios, para mejorar la ejecución de actividades y garantizar el mantenimiento adecuado de instalaciones y equipos. Se realizan traslados de recursos en Subgerencia de Gestión de Sistemas GAM y Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos para optimizar la asignación presupuestaria.

En el Programa 03 de Inversiones los principales movimientos que incluyen se resumen en:

- a. La Subgerencia de Gestión de Sistemas GAM reasigna recursos de la construcción de alcantarillado sanitario en Los Guido de Desamparados a la ampliación de producción de sistemas en San Jerónimo y la sustitución de redes de alcantarillado sanitario en San Francisco de Dos Ríos.
- b. La Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos ajusta el presupuesto para proyectos en ejecución, optimizando la asignación según avances.
- c. Se ajusta el presupuesto asignado a la Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversiones AyA-BCIE para cubrir pagos pendientes, reajustes de precios y otros compromisos.
- d. La Unidad Ejecutora del Programa de Agua Potable y Saneamiento realiza ajustes en los componentes del programa, incluyendo disminuciones en Alquiler de equipo de cómputo y aumentos en Instalaciones para proyectos en la Zona Norte del país.

El Programa 04 también experimenta ajustes en las Subgerencias GAM y Periféricos, adaptándose a necesidades específicas y optimizando el uso de recursos disponibles. Se realizan ajustes en el presupuesto del programa de Hidrantes para el año 2024, tanto en unidades metropolitanas como periféricas, con el objetivo de optimizar recursos y cumplir con los objetivos y metas del programa.

El programa de Hidrantes para el año 2024 presenta ajustes en su presupuesto, tanto en las unidades metropolitanas como periféricas. En la unidad metropolitana, se incrementan recursos en Servicios Generales y Materiales y Productos de Plástico para adquirir equipos y materiales necesarios. En la unidad periférica, se realizan ajustes en Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo de Producción, así como en productos farmacéuticos, alimentos, textiles y vestuario para cumplir con requisitos y necesidades operativas. Además, en la unidad de inversión GAM, se ajustan recursos para adquirir maquinaria y equipo de producción, reduciendo



recursos destinados a instalaciones por falta de adjudicación en 2023. Estos ajustes buscan optimizar recursos y garantizar el cumplimiento de objetivos del programa de Hidrantes.

En resumen, estos ajustes buscan optimizar el uso de los recursos disponibles, adaptarse a cambios en plataformas y procesos, y garantizar el cumplimiento de los objetivos y metas de los programas, mejorando la eficiencia en la asignación y ejecución presupuestaria.

II. Antecedentes

Las dependencias de la Institución han llevado a cabo una exhaustiva revisión del presupuesto con el fin de mejorar la distribución de los recursos. Además, se han visto en la necesidad de reclasificar algunos recursos debido a una modificación en el Sistema Integrado de Compras Públicas (SICOP).

Por su parte, la Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversiones AYA/BCIE está priorizando los distintos proyectos, lo que ha motivado una redistribución de los recursos programados para el año 2024.

Así mismo, la Dirección de Gestión de Capital Humano está realizando ajustes en los recursos destinados a remuneraciones. Esto se debe a que, tras la formulación del anteproyecto de presupuesto para el año 2024, se han efectuado traslados de personal entre las dependencias de los diferentes programas presupuestarios.

Todos los movimientos anteriores sin alterar el monto global del Presupuesto Ordinario.

III. Normativa Aplicable

La normativa aplicable para la modificación presupuestaria:

- Ley No. 8131 de la administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos, las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público de la Contraloría General de la República, Normas 4.3.10, 4.3.12, 4.3.13 sobre Presupuesto Público, Directrices SIPP (D-1- 2010-DC-DFOE).
- Directrices Generales de Política Presupuestaria, Salarial, Empleo, Inversión y Endeudamiento, para las entidades dentro del ámbito de la Autoridad Presupuestaria.



IV. Análisis

La Institución requiere variaciones urgentes en la asignación de recursos, para agilizar la ejecución de los proyectos financiados con crédito público y dar sostenibilidad a la operación de los sistemas de agua y saneamiento, así como eficiencia en la ejecución de los recursos asignados para la operatividad de la institución.

Con este propósito se formula la Modificación Presupuestaria No.2, que incorpora los siguientes movimientos:

- Redistribución de los recursos asignados a los proyectos de la Unidad Ejecutora AyA/BCIE.
- Asignar recursos para que las Subgerencias GAM y Sistemas Periféricos, puedan mejorar los sistemas de agua y saneamiento, y los equipos de bombeo.
- Ajuste en el Servicio de la deuda.
- Ajuste en remuneraciones producto de traslado de plazas.
- Equipamiento de áreas sustantivas para la operación de la Institución.

El monto total de la modificación aumento y disminución asciende a **¢19.737.81** millones.

En los siguientes cuadros se muestra en detalle los movimientos aplicados en los presupuestos de aumentar y disminuir egresos.

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2024
AUMENTAR EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional	Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización	Programa 03: Inversiones	Programa 04: Operación Mantenimiento y Comercialización	Programa 05: Hidrantes	Total
0	Remuneraciones	579.61	100.96	400.18	0.00	0.00	1,080.74
1	Servicios	231.84	2,987.63	2,144.16	100.63	3.55	5,467.80
2	Materiales y suministros	22.76	331.46	161.29	41.44	11.60	568.56
3	Intereses y comisiones	688.00	0.00	144.50	0.00	0.00	832.50
5	Bienes duraderos	0.00	0.00	11,700.43	0.00	86.55	11,786.98
6	Transferencias corrientes	0.00	1.00	0.00	0.22	0.00	1.22
Total		1,522.21	3,421.05	14,550.56	142.29	101.70	19,737.81



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2024
DISMINUIR EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	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	Total
0	Remuneraciones	-148.54	-442.48	-426.92	0.00	0.00	-1,017.94
1	Servicios	-235.60	-3,337.06	-1,427.63	-95.13	-2.00	-5,097.41
2	Materiales y suministros	-18.10	-268.46	-172.64	-13.86	-1.40	-474.45
3	Intereses y comisiones	0.00	0.00	-144.50	0.00	0.00	-144.50
5	Bienes duraderos	0.00	0.00	-12,179.40	0.00	-98.30	-12,277.70
6	Transferencias corrientes	-37.80	0.00	0.00	0.00	0.00	-37.80
8	Amortización	-688.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-688.00
Total		-1,128.04	-4,047.99	-14,351.09	-108.98	-101.70	-19,737.81

3.1 Programa 01: Administración Superior y de Apoyo Institucional

Se proponen los siguientes movimientos en el programa que aumenta en ₡1.522,21 y disminuye en ₡ 1.128,04 millones.

Se han identificado diversas áreas donde se pueden realizar ajustes para satisfacer las necesidades de la Institución de manera más eficiente.

- En el área de Informática, se ha decidido disminuir los fondos destinados al Alquiler y Derecho Telefónico, ya que no se requieren en su totalidad para un nuevo contrato de provisión de plataforma. Esta acción permitirá disponer de recursos adicionales para otras necesidades.
- En el ámbito de Salud Ocupacional, se han solicitado modificaciones en varias partidas presupuestarias debido a cambios en la plataforma SICOP, tales como sets de anestesia dental, articaína, epinefrina y almohadas absorbentes, cuyos códigos han variado en el clasificador por objeto del gasto. Estos ajustes son necesarios para iniciar diversas contrataciones programadas para el año 2024.
- La Dirección de Comunicación ha propuesto aumentar el presupuesto destinado a campañas informativas y publicitarias, con el objetivo de ampliar la cantidad de campañas a realizar durante el año, mantener informada a la ciudadanía en general y no de resaltar aspectos de imagen de las instituciones públicas, a efecto de dar a conocer asuntos de carácter oficial. Además, se destinarán fondos para el desarrollo de producciones audiovisuales corporativas y para la compra de artículos de proyección institucional que sustenten las necesidades de informar mediante productos digitales y de difusión masiva.



- d. En el área financiera, se ha identificado la posibilidad de disminuir los fondos destinados a comisiones financieras y comerciales, ya que el pago a proveedores se está realizando por transferencias de fondos y las comisiones de los pagos que se realizan vía SINPE han disminuido su costo, tanto en el Banco de Costa Rica como en el Banco Nacional. Por tanto, se estima que con los fondos disponibles se cubre con los pagos esperados.
- e. En cuanto a la Dirección de Gestión de Capital Humano, se han asignado recursos adicionales para actividades de capacitación, gestionar la contratación para realizar la capacitación de las NIFF Full para los funcionarios involucrados en el área de Contabilidad, cumpliendo con lo que establece la ARESEP con respecto a la aplicación de la Contabilidad Regulatoria en las ASADAS. También se destinarán fondos para la organización del Congreso Internacional sobre el Agua.
- f. Además, se han realizado ajustes en diversas partidas presupuestarias en áreas como mantenimiento de edificios, reparación de equipos de cómputo, compra de materiales y productos diversos, entre otros, para garantizar una distribución equitativa y eficiente de los recursos disponibles.

En resumen, estas acciones de redistribución presupuestaria permitirán satisfacer las necesidades prioritarias de la Institución y optimizar el uso de los recursos durante el año 2024. En el **Anexo 1**, se podrá observar con amplitud los movimientos solicitados.

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2024
PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL
EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Aumento	Disminución	Total
0	Remuneraciones	579.61	-148.54	431.07
1	Servicios	231.84	-235.60	-3.76
2	Materiales y suministros	22.76	-18.10	4.66
3	Intereses y comisiones	688.00	0.00	688.00
6	Transferencias corrientes	0.00	-37.80	-37.80
8	Amortización	0.00	-688.00	-688.00
Total		1,522.21	-1,128.04	394.17



3.2 Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueductos

En el **Anexo 2** se detallan los ajustes presupuestarios realizados en diversas posiciones financieras dentro del Programa 02, destacando movimientos en las partidas de alquiler de equipos y servicios, que se justifican por, reclasificaciones según el sistema SICOP y cambios en los procesos de contratación y ejecución de proyectos, entre otros.

Con relación a la partida de servicios, la cual representa más del 80% de los movimientos solicitados, se tiene:

Aumentar	Justificaciones
253.35	El pago por alquiler de cisternas de agua potable se va a tramitar el 100% del presupuesto mediante el Centro Gestor de Macrozona Oeste por parte de GAM.
300.00	Contrato de venta de agua potable suscrito entre la Municipalidad de Alajuela y el AyA, solicitado por Periféricos.
1,702.95	Corresponde a homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP.
95.56	Por estrategia y eficiencia en la tramitología de pagos de la contratación de Servicios de recolección de escombros que se va a iniciar este 2024 se va a tramitar el 100% del presupuesto en Macrozona Oeste.
0.40	Para la renovación de firmas 7 digitales de la Región y distintas oficinas regionales de Acueductos Comunales ORACS durante el año.
6.30	Para pruebas de laboratorio con el fin de determinar la posible presencia de plaguicidas en fuentes de agua para proyecto "Agua para la Bajura (PAACUME)
1.60	Para Periféricos, en cumplimiento al Artículo 6, Inciso 2.1 de la Convención Colectiva, para el pago de pasajes a funcionarios que asisten a Artículo 27. Programas de Capacitación Técnica al personal que labora en potabilización. GAM solicita para cubrir gastos de quick pass y pasajes; los cuales son de suma importancia para que los funcionarios puedan trasladarse a diferentes zonas para el cumplimiento de sus labores.
10.30	Para realizar la repetición prueba de bombeo de pozo socorrito número 3 con el fin de determinar la cantidad y la calidad del recurso hídrico. Solicitado por Periféricos. Pago de refrendos del Colegio de Químicos que se requieren para que el Laboratorio Nacional de Aguas siga funcionando. Cubrir la contratación de bacheo en carreteras y caminos en áreas cubiertas por GAM, además para iniciar el proceso de contratación de Servicios de control de malezas, que se debió reclasificar según SCIOF. Contratación del Mantenimiento de previstas Cóbano y así poder tener en óptimas condiciones las cajas de los hidrómetros, solicitado por Periféricos.
81.50	Licitación de Mantenimiento de Registradores según demanda actualmente vigente, (2020CDS-00169-PRI) para pagar los trabajos a realizar en el 2024. los recursos se requieren para brindar mantenimiento a las telemetrías de las regiones cubiertas por Periféricos.



Aumentar	Justificaciones
1.85	Periféricos solicita para mantenimiento de los 2 back hoe, el bob cat 1809 y las diferentes maquinas que utilizan los compañeros de operación y mantenimiento en las labores diarias. GAM requiere cubrir Contratación número 2018LN-00019 asociada a servicios de mantenimiento del sistema de electromecánica según demanda, la cual por su parte se utiliza para dar mantenimiento a equipos institucionales tales como: motoguadañas, bomba de achique, generadores y compresores.
0.83	Servicio de Mantenimiento GPS que requiere Periféricos.
80.00	Mantenimiento y reparación de equipo de laboratorio en contratación adjudicada y prorrogable hasta el 2027. "Contratación de los servicios de mantenimiento de equipos de ICPMS, UPS y CI, 2020CD-000088-0021400001"
453.00	Según resolución de ARESEP N°0623-RG-2023 adjunta, de fecha 22 de noviembre del 2023, expedientes OT-029-2023 Folio 478 el tribunal emitió una resolución para que se levante la medida cautelar que AyA había pedido relacionada al no pago de las facturas del canon de ASADAS, por tanto, procede el cobro de los 4 trimestres del 2022.
2,987.63	

Disminuir	Justificaciones
1,932.51	Corresponde a homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP.
8.70	El gasto del año 2023 fue menos a lo presupuestado para este 2024, según análisis en Sistemas Periféricos.
117.06	Retraso en la inclusión a SICOP para iniciar licitación, indicado por GAM.
0.50	GAM, realizó a finales del periodo 2023 la compra de tablas para la identificación de los activos (motores y bombas) en el stock del almacén 0203 y se no se pretende comprar en el 2024.
0.38	Con la entrada en vigor de la nueva convención colectiva, queda sin respaldo legal, el funcionario debe de contar con la licencia. Lo solicitan periféricos y GAM.
803.05	Retrasos en el proceso de contratación, además los tiempos según cronograma de ejecución de esta partida se varió porque la Dirección de Proveeduría incorporo a la GAM dentro de la contratación para realizarla de forma agrupada. La licitación de servicios comerciales aún no está publicada y se prevé que se empezaría hasta junio-2024. Se había estimado pensando en que la nueva Licitación entraría en ejecución en abril 2024, sin embargo, a la fecha no ha sido vista por Comisión, por lo que se retrasará la adjudicación, indica GAM.
5.67	Dar contenido a los gastos que generaran los proyectos de inversión, esto debido a que según históricos el gasto será menor a lo presupuestado (2023-2024).



Disminuir	Justificaciones
16.20	Atrasos en proceso "Convenio marco para mantenimiento de infraestructura de sistemas de agua potable, saneamiento y servicio de mantenimiento de corta y poda de zonas verdes" para Periféricos. En Sistemas Comunales no fue posible el traslado a otro edificio por parte de la ORAC Huetar Caribe, y de acuerdo con lo consultado no se recomienda utilizar los fondos de mantenimiento de edificio en una infraestructura alquilada.
453.00	Traslado de recursos dentro del mismo programa para cumplir con la resolución de ARESEP N°0623-RG-2023 adjunta, de fecha 22 de noviembre del 2023, expedientes OT-029-2023 Folio 478 mediante la que el tribunal emitió una resolución para que se levante la medida cautelar que AyA había pedido relacionada al no pago de las facturas del canon de ASADAS, por tanto, procede el cobro de los 4 trimestres del 2022.
3,337.06	

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2024
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Aumento	Disminución	Total
0	Remuneraciones	100.96	-442.48	-341.52
1	Servicios	2,987.63	-3,337.06	-349.43
2	Materiales y suministros	331.46	-268.46	63.01
6	Transferencias corrientes	1.00	0.00	1.00
Total		3,421.05	-4,047.99	-626.95



3.3 Programa 03: Inversiones

Los principales movimientos realizados en este programa son los siguientes:

- a. En la Subgerencia de Gestión de Sistemas GAM, se trasladan los recursos asignados a la construcción de Sustitución Redes Alcantarillado San Francisco de 2 Ríos para satisfacer requerimientos de los proyectos Ramales de alcantarillado sanitario en Los Guido de Desamparados, y al proyecto de Estabilización de márgenes de ríos.
- b. En la Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos, se realizaron ajustes en el contenido de presupuesto para la ejecución de proyectos, con el propósito de optimizar la asignación con los avances en la ejecución de estos. En el cuadro No. 2 anexo 3, se detallan los movimientos y proyectos variados.
- c. Se ajusta el presupuesto asignado a la Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversiones AyA-BCIE, para hacer frente a estimaciones de pago pendientes, reajustes de precios y otros compromisos del programa. En el cuadro 3 del Anexo No. 3 se detallan los movimientos y proyectos a ajustar.
- d. La Unidad ejecutora del Programa de Agua Potable y Saneamiento (UE-PAPS), realiza ajustes en los componentes del programa, según el siguiente detalle:
 1. En el componente I, se disminuye recursos en Alquiler de equipo de cómputo, Servicios de ingeniería y arquitectura y Actividades de capacitación ya que de acuerdo con el análisis realizado por parte de la UE el gasto promedio del periodo 2023, como también el tipo de cambio utilizado en la asignación del monto presupuestado en el anteproyecto 2024 (588 por cada dólar), y el tipo de cambio sensibilizado emitido por la Contraloría General de la República para el Presupuesto Ordinario del AyA del 2024 (566.50 por cada dólar), se determina que existe un saldo que no se va a utilizar del cual este sobrante será utilizado en otras necesidades de la UEPAPS.
 2. En el Componente II, se aumentan recursos para instalaciones debido a que según la actualización de la proyección del proyecto Ampliación y Rehabilitación de Acueductos Rurales en la Zona Norte del País de Sarapiquí, licitación No.2017LI00004-PRI, se requiere el presupuesto para:
 - a. La finalización de las obras de la Orden de Servicios #25 para los ajustes del correcto funcionamiento del cierre de las válvulas de la entrada del TPV.
 - b. Pagos de estimaciones pendientes por trabajos ejecutados en el mes de diciembre 2023 y enero 2024.
 - c. Reclamos de productos por trabajos de ajuste del sistema de cloración que está ejecutando el Contratista.



3. En el Componente III, se requieren los recursos considerando que el proyecto para la adquisición del terreno para la Etapa III, existe un gravamen y se está a la espera de la resolución del trámite legal, gestión que no se pudo concluir en el año 2023.

A continuación, se detallan los principales movimientos de fondos, para diferentes proyectos relacionados con mejoras y ampliaciones en sistemas de acueductos y saneamiento:

- Mejora del Abastecimiento del Acueducto San Pedro de Puriscal: Se destinan recursos para consultoría y diseño preliminar de acueductos en varias regiones.
- Ampliación y Mejoras del Acueducto Jicaral de Puntarenas: Recursos similares al proyecto anterior.
- Programa de Reducción de Agua no Contabilizada: Se realizan aumentos y disminuciones destinados a servicios de ingeniería y arquitectura, con ajustes presupuestarios para diversas partidas.
- Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora: Gran asignación presupuestaria para varios proyectos en la región.
- Ampliación y Mejoramiento del Sistema de Acueducto de Bagaces, Guanacaste: Se asignan recursos para instalaciones y bienes intangibles.
- Mejoras al Sistema de Acueductos de Pérez Zeledón: Recursos para viáticos y bienes intangibles, con ajustes presupuestarios.
- Ampliación del Acueducto de Puerto Jiménez, Golfito: Disminución de recursos para priorizar otros proyectos.

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2024
PROGRAMA 03: INVERSIONES
EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Aumento	Disminución	Total
0	Remuneraciones	400.18	-426.92	-26.74
1	Servicios	2,144.16	-1,427.63	716.53
2	Materiales y suministros	161.29	-172.64	-11.35
3	Intereses y comisiones	144.50	-144.50	0.00
5	Bienes duraderos	11,700.43	-12,179.40	-478.97
Total		14,550.56	-14,351.09	199.47



Programa 03 Inversiones, detalle de Bienes Duraderos			
En millones de colones			
Programa	Justificaciones	Aumentar	Disminuir
Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón (BCIE-1725)	Aumentar, razones principales: - Pagos presupuestados en el periodo anterior y que no fue posible realizarlos. - Pago de reajustes de precios - Desembolsos pendientes de realizar Disminución, razones principales: Se disminuyen recursos del Proyecto 00367 Construcción del sistema integrado del Acueducto de Ciudad Neilly, Canoas, Laurel y Vereh. De acuerdo con el estudio realizado es posible prescindir de estos recursos para redistribuirlos en otros proyectos del programa.	354.64	-482.52
Programa de Reducción de Agua no Contabilizada (BCIE-2129)	El aumentar y disminuir corresponde a homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP.	28.96	-28.96
Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora, Puntarenas (BCIE-2164)	El aumento y disminución corresponde principalmente a la redistribución de recursos dentro del mismo programa, considerando el análisis de las necesidades.	6,358.38	-6,364.48
Programa de Agua Potable y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de Calidad y Ejecución del Servicio (BCIE-2188)	El aumento y disminución corresponde principalmente a la reclasificación de recursos entre el tracto I y el tracto II, considerando que KFW recomendó realizar los desembolsos solo en el tracto I.	2,955.44	-3,467.46
Subgerencia Gestión de Sistemas GAM	Aumentar, razones principales: - Pagos presupuestados en el periodo anterior y que no fue posible realizarlos. - Pago de reajustes de precios - Ajustes por requerimientos en la estabilización de márgenes de ríos (2 muros en Camposanto La Piedad, 2 en San Miguel de Desamparados y 1 en Llorente de Tibás) Disminución, razones principales: Se disminuyen recursos del Proyecto Sustitución redes de alcantarillado sanitario San Francisco de Dos Ríos, Esquina Sur Oeste del Parque el Bosque (BPIP 3381). Lo anterior dado que el plazo establecido para el proceso de licitación de la contratación requerida para la ejecución del proyecto es un procedimiento mayor el cual conlleva un proceso de adjudicación de alrededor de 6 a los 8 meses.	298.91	-199.90



Programa 03 Inversiones, detalle de Bienes Duraderos			
En millones de colones			
Programa	Justificaciones	Aumentar	Disminuir
Unidad Ejecutora Programa de Agua Potable y Saneamiento			
Componente I: Mejoramiento Ambiental de la Gran Área Metropolitana	Se realizó la actualización de la proyección de ejecución de servidumbres, considerando el estado actual a la fecha, la mayor parte son por la vía judicial, el cual es un proceso muy lento, por lo que se proyecta que no serán adquiridos todos los recursos.	0.00	-18.20
Componente II Programa Agua Potable y Saneamiento Rurales	<p>Aumentar, razones principales: De acuerdo con las proyecciones es necesario aumentar recursos en los proyectos: - Abastecimiento de Agua del Sistema La Virgen y Puer-to Viejo de Sarapiquí (BPIP 1304). - Abastecimiento de agua pota-ble de Santa Fe de Los Chi-les (BPIP 1301).</p> <p>Disminución, razones principales: De acuerdo con las proyecciones de las obras FECASALC , los fondos remanentes de la donación administrados por el BID no serán ejecutados en su totalidad en el periodo 2024.</p>	62.50	-30.10
Componente III Programa Agua Potable y Saneamiento Periurbanos	Se requiere la adquisición de una servidumbre donde se pretende instalar una tubería de agua potable, parte del proyecto denominado "Mejoras y Rehabilitación del sistema de Acueducto de la co-munidad de Higuito, cantón Desamparados, provincia San José.	18.20	0.00
Subgerencia Ambiente Investigación y Desarrollo	<p>Aumentar, razones principales: - Pagos presupuestados en el periodo anterior y que no fue posible realizarlos. - Ajuste en las proyecciones de pago.</p> <p>Disminución, razones principales: - Se disminuyen recursos del Proyecto Mejoras al acue-ducto de Jericó, Desamparados, San José. (BPIP 2655). De acuerdo con el estudio sobre el avance del Consorcio Turbina ANARG es posible prescindir de estos recursos para redistribuirlos en otros proyectos del programa. - Se disminuyen recursos del Proyecto Rehabilitación de la Planta Potabili-zadora Los Sitios (BPIP 2551). Actualmente este proyecto se encuentra en etapa de elaboración de términos de referencia, por lo que se puede redistribuirlos en otros proyectos del programa.</p>	1,166.25	-1,150.81
Subgerencia de Sistemas Periféricos	Las principales razones del aumentar y el disminuir corresponden a: - Homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP. - Reclasificación de recursos dentro del mismo programa.	136.10	-147.60
Subgerencia Sistemas Delegados	Las principales razones del aumentar y el disminuir corresponden a: - Reclasificación de recursos dentro del mismo programa.	2.00	-48.00
Equipamiento institucional	Las principales razones del aumentar y el disminuir corresponden a: - Homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP. - Reclasificación de recursos dentro del mismo programa.	319.07	-241.36
		11,700.43	-12,179.40



3.4 Programa 04: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillados

El presupuesto del Programa 04, se ajusta en la Subgerencia GAM y la Subgerencia Periféricos para el año 2024. En la Subgerencia GAM, se realizan ajustes en varias posiciones financieras para adaptarse a necesidades específicas. Por ejemplo, se disminuyen recursos en Servicios en ciencias de la salud y Mantenimiento de instalaciones y otras obras para fortalecer otras áreas, como Servicios generales y Mantenimiento de vías de comunicación.

Además, se aumentan recursos en diversas categorías, como Productos farmacéuticos y medicinales, Materiales y productos metálicos, y Herramientas e instrumentos, para cumplir con las demandas operativas.

En la Subgerencia Periféricos, se realizan ajustes similares, con aumentos en áreas como Servicios generales y Mantenimiento de vías de comunicación para mejorar la infraestructura del sistema de Agua Residual en Limón.

Se disminuyen recursos en algunas posiciones financieras para financiar otras necesidades prioritarias, como Mantenimiento y reparación de equipo de transporte. En resumen, estos ajustes buscan optimizar el uso de los recursos disponibles para cumplir con los objetivos operativos del Programa de manera eficiente.

Los anterior se puede observar con detalle en el **Anexo 4**.

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2024
PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS
EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Aumento	Disminución	Total
1	Servicios	100.63	-95.13	5.50
2	Materiales y suministros	41.44	-13.86	27.59
6	Transferencias corrientes	0.22	0.00	0.22
Total		142.29	-108.98	33.31



3.5 Programa 05: Hidrantes

El programa de Hidrantes presenta ajustes en su presupuesto para el año 2024, que se detallan en el **Anexo 5**, tanto en las unidades metropolitanas como periféricas.

En la unidad metropolitana, se aumentan recursos en Servicios Generales y Materiales y Productos de Plástico para adquirir equipos y materiales necesarios para las operaciones de las unidades de hidrantes.

En la unidad de periféricos, se realizan ajustes en varias posiciones financieras, como Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo de Producción, así como en productos farmacéuticos, alimentos, textiles y vestuario, para cumplir con los requisitos de la convención colectiva y las necesidades operativas.

Además, en la unidad de inversión GAM, se ajustan recursos para la adquisición de maquinaria y equipo de producción, mientras que se disminuyen recursos destinados a instalaciones debido a la no adjudicación de una licitación en 2023. Estos ajustes buscan optimizar el uso de los recursos disponibles y garantizar el cumplimiento de los objetivos y metas del programa de Hidrantes.

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2024
PROGRAMA 05: HIDRANTES
EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Aumento	Disminución	Total
1	Servicios	3.55	-2.00	1.55
2	Materiales y suministros	11.60	-1.40	10.20
5	Bienes duraderos	86.55	-98.30	-11.75
Total		101.70	-101.70	0.00



3.6 Presupuesto Laboral

El presupuesto laboral es por la suma de ₡1.080.74 millones aumento y disminución, los movimientos que se realizan en este presupuesto se solicitan mediante documento de modificación presupuestaria laboral, remitido mediante GG-DCH-2024-00159 del 23 de enero 2024 adjunto. A continuación se detallan los movimientos realizados.

3.6.1 Traslado de Plazas

El traslado de plazas corresponde a la reubicación de todos los componentes salariales de una plaza, de un centro gestor actual a uno propuesto, de conformidad con las necesidades institucionales y no corresponde a un aumento o disminución del presupuesto, únicamente su traslado considerando la necesidad institucional.

A continuación, se muestran las plazas a trasladar.

Detalle de traslado de plazas		
Unidad	Plaza	Detalle
Dirección de Comunicación Institucional	00000908	Estudio Técnico GCH-ET-2023- 00829
Dirección de Sistemas de Información, Sede Pavas	00001622	Estudio técnico GCH-ET-2023-01183
Dirección de Sistemas de Información, Sede Pavas	00003007	Estudio técnico GCH-ET-2023-01399
Gerencia General	00003345	Estudio técnico GCH-ET-2024-0007
Gerencia General	00001059	Estudio técnico GCH-ET-2023-01285
Gerencia General	00003525	Estudio técnico GCH-ET-2023-01320
Oficina de Puriscal	000000071	Estudio GCH-ET-2023-01436
ORAC Brunca	00000130	Estudio Técnico GCH-ET-2023-00791
Presidencia Ejecutiva	00001397	Estudio técnico GCH-ET-2023-01199
Sistemas de Bombeo, Mantenimiento Civil, Operación y Control Acueducto	00003518	Estudio técnico GCH-ET-2024-00017
Subgerencia Ambiente, Investigación y Desarrollo	00000160	Estudio Técnico GCH-ET-2023-00869
Subgerencia Ambiente, Investigación y Desarrollo UEN-AP	00000760	Estudio técnico GCH-ET-2023-01186
Subgerencia General	00003276	Estudio técnico GCH-ET-2024-00010
Subgerencia Gestión de Sistemas Delegados	00004290	Estudio Técnico GCH-ET-2023-00607
Subgerencia Gestión de Sistemas Delegados	00003564	Estudio técnico GCH-ET-2023- 00853
Subgerencia Gestión de Sistemas GAM	00000162	Estudio técnico GCH-ET-2023-01184
Subgerencia Gestión de Sistemas GAM.	00000657	Estudio técnico GCH-ET-2023-01091



3.6.2 Disponibilidad

Las disponibilidades laborales se realizaron de conformidad con el Acuerdo de Junta Directiva N°92.200 del 12 de agosto de 1992.

De conformidad al oficio GG-DCH-2023-02525, de la Dirección Gestión Capital Humano, se solicita incorporar el contenido respectivo para el pago de Disponibilidad Laboral de 6 plazas con cargos de: 4 Técnicos Sistemas de Agua, 1 Ejecutivo General A Sistemas de Agua, y 1 Oficial General Sistemas de Agua, que representan un presupuesto mensual de 519.03 miles.

De conformidad al oficio GSP-RB-2023-00969 de la Región Brunca, se solicita la incorporación de contenido para el plus de disponibilidad laboral para 17 plazas de la Región que deben permanecer expectantes en el cumplimiento de las labores que tienen asignadas. Estas disponibilidades representan un monto mensual de 1.578.78 miles.

3.6.2 Peligrosidad

Con base en el Acuerdo de Junta Directiva N°2003-336 del 26 de agosto del 2003, se aprueba el Reglamento de Peligrosidad vigente. De conformidad con el oficio GSP-RB-2023-00969 de la Región Brunca, se solicita la incorporación de contenido presupuestario mensual por 27.42 miles, para el plus de Disponibilidad Laboral para 3 plazas de la Región, cuyas funciones se encuentran dentro de lo estipulado en el Reglamento de Peligrosidad.

3.6.3 Tiempo Extraordinario

De conformidad a la solicitud de la Dirección de Capital Humano, se requiere aumentar el contenido de Tiempo Extraordinario en un total de 35.000.00 miles, incluyendo cargas sociales.

Esto, con el objetivo de continuar con el plan de priorización y emergencia en el proceso de Reclutamiento y Selección de personal, además de atender el alto volumen de liquidaciones de beneficios laborales, debido a la gran cantidad de funcionarios que adelantaron su derecho a la jubilación, sumado a los funcionarios que de manera ordinaria se acogen a este derecho, y para lo cual el contenido otorgado durante la formulación del presupuesto es insuficiente.

Con base en la solicitud de la Gerencia General, se solicita aumentar el contenido de tiempo extraordinario en un total de 2.800.00 miles, incluyendo cargas sociales. Esto por cuanto el actual contenido es insuficiente para cumplir con los objetivos del periodo 2024.



V. Conclusiones

1. La Modificación Presupuestaria No.2 de la Institución busca agilizar proyectos y garantizar la sostenibilidad de sistemas de agua y saneamiento, con una redistribución de recursos que asciende a ¢19.737.81 millones.
2. Se realizan ajustes en diversos programas, incluyendo Administración Superior, Operación de Acueductos, Inversiones, Mantenimiento de Alcantarillados, e Hidrantes, con el objetivo de optimizar el uso de los recursos disponibles y satisfacer las necesidades prioritarias de la Institución durante el año 2024.
3. Los ajustes presupuestarios incluyen movimientos en áreas como informática, salud ocupacional, comunicación, gestión de capital humano, entre otras, con el objetivo de optimizar el uso de los recursos disponibles y cumplir con los objetivos operativos de cada programa.
4. La Institución destina recursos a proyectos específicos como mejoras en acueductos, ampliaciones de sistemas de agua, mantenimiento de infraestructuras, y adquisición de equipos necesarios para las operaciones.

VI. Recomendaciones

1. Se recomienda la aprobación de la modificación 02-2024 para continuar con los trámites correspondientes a las diferentes necesidades para las que se solicitaron recursos y así alcanzar los objetivos operativos de la Institución.
2. Es aconsejable que la Institución mantenga una comunicación clara y transparente con todos los involucrados, informando sobre los ajustes presupuestarios realizados y sus implicaciones, para fomentar la confianza y comprensión de las decisiones tomadas.
3. Se sugiere que la Institución continúe identificando áreas donde se puedan realizar ajustes para satisfacer las necesidades de manera más eficiente, como se ha hecho en el área de Informática, Salud Ocupacional, Comunicación, Finanzas, y Gestión de Capital Humano, con el objetivo de optimizar el uso de los recursos disponibles y mejorar la operatividad de la Institución.



VII. Responsables

Realizado por

Giovanna Chacón Umaña
Planeamiento Operativo

Francisco Fonseca Umaña
Planeamiento Operativo

Revisado por

Olger Dormond Solano
Planeamiento Operativo

Aprobado por

James Phillips Ávila
Dirección de Planificación



VIII. ANEXOS

Anexo 1 - Programa 01, Administración superior y de Apoyo Institucional

P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
Otros servicios básicos	1.00		En atención a los cambios solicitados de la plataforma SICOP en los que, se integra el nuevo módulo de Asociación del catálogo de SICOP con SIGAF, es necesario realizar reclasificaciones en las partidas anteriormente solicitadas en el anteproyecto presupuesto, ya que son requeridas por esta Dirección con el fin de poder iniciar las diversas contrataciones que se tienen previstas para este 2024.
Información	12.00		Para ampliar la cantidad de campañas que serán emitidas en el 2024, son necesarios 12 millones.
Publicidad y Propaganda	12.50		Se requieren 11.5 millones para desarrollar producciones audiovisuales corporativas, que sustenten las necesidades de informar mediante productos digitales y de difusión masiva.
			En atención a los cambios solicitados de la plataforma SICOP en los que, se integra el nuevo módulo de Asociación del catálogo de SICOP con SIGAF. 1 millón de colones.
Impresos, Encuadernación y otros	1.50		Aumento de presupuesto para compra de artículos de proyección institucional para reforzar el posicionamiento de marca con la nueva identidad de AyA.
Servicios de tecnologías de información	0.50		En atención a los cambios solicitados de la plataforma SICOP en los que, se integra el nuevo módulo de Asociación del catálogo de SICOP con SIGAF. 1/2 millón de colones.
Otros servicios de gestión y apoyo	198.34		Son necesarios 7 millones, para habilitar dispositivos museográficos en la Sala el Agua que se estará habilitando en el Museo de los Niños. Este es un espacio que contribuye al proceso de educación y concientizar la población infantil sobre el quehacer institución y que a edades tempranas valoren el recurso hídrico y comprendan la necesidad de la adecuada gestión del agua potable y las aguas residuales.
			En diciembre 2023 se tramitó el pago de la factura 361 a nombre del ASESORES ISE DE COSTA RICA S.A, contratación 2020LN-000006-0021400001 por un monto de 191.34 millones, con OE 3300004783 mediante oficio GG-DSI-2023-01297, pero el trámite no se completó, situación que provoco un déficit en esta partida para el 2024 ya que no se contaba con este pago.
Actividades de Capacitación	6.00		Para solventar los recursos requeridos por la UEN y gestionar la contratación para realizar la capacitación de las NIFF



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
			Full para los funcionarios involucrados en el área de Contabilidad, cumpliendo con lo que establece la ARESEP con respecto a la aplicación de la Contabilidad Regulatoria en las ASADAS.
Combustibles y Lubricantes	0.10		En atención a los cambios solicitados de la plataforma SICOP en los que, se integra el nuevo módulo de Asociación del catálogo de SICOP con SIGAF. Dicho módulo orienta al usuario (Institución compradora) las diferentes partidas (CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO) que se deben utilizar en la elaboración de contratación según cada bien o servicio de contratación.
Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	12.66		<p>En diciembre 2023 se tramitó el pago de la factura 2774 a nombre del CONECTIVIDAD, contratación 2021CD-000076-0021400001 por un monto de \$4.16 millones, con OE 4500035231 mediante oficio GG-DSI-2023-01318, sin embargo, el trámite no se completó, situación que provocó un déficit en esta partida para el 2024 ya que no se contaba con este pago.</p> <p>En atención a los cambios solicitados de la plataforma SICOP en los que, se integra el nuevo módulo de Asociación del catálogo de SICOP con SIGAF, es necesario realizar reclasificaciones en las partidas anteriormente solicitadas en el anteproyecto presupuesto, ya que son requeridas por esta Dirección con el fin de poder iniciar las diversas adquisiciones que se tienen previstas para este 2024. Se requiere 1 millón de colones.</p>
Materiales y productos de plástico	1.00		En atención a los cambios solicitados de la plataforma SICOP en los que, se integra el nuevo módulo de Asociación del catálogo de SICOP con SIGAF. Dicho módulo orienta al usuario (Institución compradora) las diferentes partidas (CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO) que se deben utilizar en la elaboración de contratación según cada bien o servicio de contratación. 1 millón de colones.
Repuestos y accesorios	2.00		En atención a los cambios solicitados de la plataforma SICOP en los que, se integra el nuevo módulo de Asociación del catálogo de SICOP con SIGAF. Dicho módulo orienta al usuario (Institución compradora) las diferentes partidas (CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO) que se deben utilizar en la elaboración de contratación según cada bien o servicio de contratación.



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
Útiles y materiales de oficina y cómputo	2.00		En atención a los cambios solicitados de la plataforma SICOP en los que, se integra el nuevo módulo de Asociación del catálogo de SICOP con SIGAF. Dicho módulo orienta al usuario (Institución compradora) las diferentes partidas (CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO) que se deben utilizar en la elaboración de contratación según cada bien o servicio de contratación.
Textiles y Vestuario	3.00		Para sustitución de los toldos que ya han cumplido su vida útil y que se usan en activaciones informativas y en actividades protocolarias
Útiles y materiales de limpieza	1.00		En atención a los cambios solicitados de la plataforma SICOP en los que, se integra el nuevo módulo de Asociación del catálogo de SICOP con SIGAF. Dicho módulo orienta al usuario (Institución compradora) las diferentes partidas (CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO) que se deben utilizar en la elaboración de contratación según cada bien o servicio de contratación.
Otros útiles, materiales y suministros diversos	1.00		En atención a los cambios solicitados de la plataforma SICOP en los que, se integra el nuevo módulo de Asociación del catálogo de SICOP con SIGAF. Dicho módulo orienta al usuario (Institución compradora) las diferentes partidas (CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO) que se deben utilizar en la elaboración de contratación según cada bien o servicio de contratación.
Intereses y comisiones	688.00		Redistribución del % de intereses que asume el programa y los que asume el AyA, que, con el avance de los programas y la capitalización de los proyectos, se aumenta el % que debe asumir la división 0001. En el caso del préstamo BCIE 2164 pasa de 2.57% AyA / 97.43% programa a 60.92% AyA / 39.08% programa. En el caso del BCIE 1725 pasa de 70.58 AyA / 29.42% Programa a 93.11% AyA / 6.89% Programa. Además, se actualiza la proyección de las tasas de interés, la cual en todos los proyectos aumenta.
Alquiler y Derechos Telefónicos		58.33	Estos recursos no se requieren en su totalidad para el nuevo contrato 2023LY-000014-0021400001 aprovisionamiento de una plataforma hiperconvergente ya que se contemplaron 12 meses de pagos y en realidad son 9 pagos, por esa razón se puede disponer de los recursos para otras necesidades de la Institución.
Comisiones, gastos financieros y comerciales		0.10	El pago a proveedores se está realizando por transferencias de fondos y las comisiones de los pagos que se realizan vía SINPE han disminuido su costo, tanto en el Banco de Costa Rica como en el Banco Nacional. Por tanto, se estima que



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
			con los fondos disponibles se cubren con los pagos esperados.
Útiles y materiales de resguardo y seguridad		18.10	En atención a los cambios solicitados de la plataforma SICOP en los que, se integra el nuevo módulo de Asociación del catálogo de SICOP con SIGAF, es necesario realizar re-clasificaciones en las partidas anteriormente solicitadas en el anteproyecto presupuesto, ya que son requeridas por esta Dirección con el fin de poder iniciar las diversas contrataciones que se tienen previstas para este 2024.
Actividades Protocolarias y Sociales		40.00	Elaboración del Congreso Internacional sobre el Agua, ya que se logró coordinar para realizarlo juntamente con FO-CADD APS por lo cual los costos se compartirán. Cabe indicar, que este congreso forma parte de la estrategia de comunicación aprobada por la Administración Superior.
Mantenimiento de Deíficos y Locales		22.18	Después de realizar una revisión del presupuesto y determinar que estos recursos no se requieren en su totalidad para la compra de materiales eléctricos ya que son requeridos según demanda, para el contrato 2020LN-000006-0021400001.
Mant. Y Rep. Equipo de Cómputo y Sistemas de Informa		115.00	Después de realizar una revisión del presupuesto y determinar que estos recursos no se requieren en su totalidad ya que estaban contemplados para el nuevo contrato 2022LN-000006-0021400001 para mantenimiento de los equipos de soporte eléctrico UPS, el cual fue declarado infructuoso en diciembre 2023 por lo que debe iniciarse el trámite desde cero en el 2024, y el presupuesto para ejecución de la contratación en cuestión quedaría sin utilidad por esa razón se puede disponer de los recursos para otras necesidades de la Institución.
Amortización		688.00	Los desembolsos programados para el periodo 2023, no se ejecutan conforme a lo esperado. Así como la disminución de las proyecciones de desembolsos para el periodo 2024. Además, se da una disminución del TC proyectado de 588 a 530 para el I trimestre 2024 y 550 para el II Trimestre 2024.
	942.60	941.70	



Anexo 2 - Programa 02, Operación, Mantenimiento y comercialización de Acueductos

P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
Alquiler de máquina, equipo y mobiliario		378.05	<p>Se reclasifican recursos por 72,40 millones considerando que en SICOP corresponde a otra partida.</p> <p>Al ser una licitación mayor en este año solo se estaría tramitando el proceso licitatorio, por lo tanto, se reclasifica el monto de 52 millones.</p> <p>Se disminuyen los recursos por 253,65 millones para agilizar los pagos, realizándolos mediante el centro gestor de Macrozona Oeste.</p>
	253.35		<p>El pago por alquiler de cisternas de agua potable se va a tramitar el 100% del presupuesto mediante el Centro Gestor de Macrozona Oeste. Con este cambio se dará un mejor control y eficiencia en las solicitudes de ordenes de entregas y posterior pago de las facturas.</p>
Servicio de Agua y Alcantarillado	300.00		<p>Contrato de venta de agua potable suscrito entre la Municipalidad de Alajuela y el AyA, este convenio fue autorizado por la Gerencia General, con el fin de reforzar el suministro de agua existente en los sectores de Barrio San José, calle La Unión, distrito 02 y en el sector de la Urbanización Santa Teresita, calle La Avioneta, distrito 01. Este contrato beneficia una población de 1300 habitantes. Además, por la reclasificación de partidas según SICOP puesto que para para el contrato de Suspensión y reconexión de servicios se presupuestó en otra partida.</p>
Servicios de correo	60.00		<p>Reclasificación de partida presupuestaria según SICOP, puesto que se había solicitado en otra partida.</p>
Servicio de Telecomunicaciones		8.70	<p>El gasto del año 2023 fue menos a lo presupuestado para este 2024, por lo que se procede a disminuir debido a que la mayoría de las líneas usadas en la Región corresponden a extensiones de la Central telefónica de la Sede y el pago no se hace en la Región.</p>
Otros servicios básicos		117.06	<p>Esta partida se solicitó para cubrir la contratación de recolección de escombros de las Zonas GAM. Sin embargo, debido al retraso en la inclusión a SICOP, se estima un sobrante, por lo que se planifica realizar una contratación reducida por servicios. Lo anterior en busca de optimizar los recursos, sin dejar de realizar lo planificado ya que con el presupuesto restante se alcanzan los objetivos. (21.5 millones)</p>



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
	95.56		Se requiere aumentar esta partida presupuestaria dado que por estrategia y eficiencia en la tramitología de pagos de la contratación de Servicios de recolección de escombros que se va a iniciar este 2024 se va a tramitar el 100% del presupuesto en Macrozona Oeste. Con este cambio se dará un mejor control y eficiencia en la solicitud de ordenes de entregas y posteriores pagos de las diferentes facturas. (95.56 millones)
Información		0.50	La Dirección Sistemas de Bombeo GAM, realizó a finales del periodo 2023 la compra de tablas para la identificación de los activos (motores y bombas) en el stock del almacén 0203. La cantidad adquirida es suficiente para cubrir la necesidad durante el periodo 2024, por tal razón para hacer un uso responsable del presupuesto se va a utilizar para cubrir otras necesidades que tiene la Dirección de Bombeo GAM.
Transporte de bienes		27.00	Cambio de posiciones financieras de acuerdo con los códigos de SICOP, ya que los recursos fueron solicitados en otra posición financiera diferente.
Servicios de transferencias electrónicas de información	0.40		Para la renovación de firmas 7 digitales de la Región y distintas oficinas regionales de Acueductos Comunales ORACS durante el año, que deben de ser sustituidas este año por vencimiento, las cuales se requieren para desarrollar la gestión que se realiza a diario.
Servicios médicos y de laboratorio		0.38	Los recursos fueron presupuestados para el pago de dictámenes médicos para renovación de licencias a funcionarios, que, con la entrada en vigor de la nueva convención colectiva, queda sin respaldo legal, el funcionario debe de contar con la licencia.
	2.30		Para pruebas de laboratorio con el fin de determinar la posible presencia de plaguicidas en fuentes de agua para proyecto "Agua para la Bajura (PAACUME)
Servicios de Ingeniería y arquitectura	10.30		Para realizar la repetición prueba de bombeo de pozo socorrito número 3 con el fin de determinar la cantidad y la calidad del recurso hídrico. 10 millones.
			Pago de refrendos del Colegio de Químicos que se requieren para que el Laboratorio Nacional de Aguas siga funcionando en 300 mil colones.
Servicios Generales	117.50		Reclasificación de partidas según SICOP, ya que, por el mantenimiento de la infraestructura, así como la Intervención Mallas captaciones Sand Box y La Roca (Talamanca y Guácimo, Sistema de dosificación de sulfato La Bomba. Intervención mallas desarenador Siquirres, así como el man-



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
			tenimiento de tanques e intervención de sus mallas en sistemas de Limón, Matina, Guácimo y Pococí, se presupuestó en otra partida.
			Cubrir la contratación de bacheo en carreteras y caminos, además para iniciar el proceso de contratación de Servicios de control de malezas, debido que el presupuesto fue elaborado antes de los cambios en los códigos SICOP, este presupuesto se había asignado a otra partida y por lo que en busca del cumplimiento de, los objetivos plateados para el 2024 se aumentan estos recursos para ejecutarse en la partida establecida por el ministerio de hacienda.
	169.40		Reclasificación por 99.4 millones de partida según SICOP puesto que se había presupuestado en otra partida, con el fin de dar contenido al procedimiento de Contratación para dotar a la población de esa Isla de Agua potable para consumo humano y un fallo de la Sala Cuarta donde indica al AYA dotar de agua a la población. 70 millones esta partida para dar contenido presupuestario y llevar a cabo la contratación del Mantenimiento de previstas Cóbano y así poder tener en óptimas condiciones las cajas de los hidrómetros y así facilitar la lectura de estos para mejorar la facturación y disminuir las lecturas erróneas en esta zona, para mejorar los ingresos por recaudación.
Otros servicios de gestión y apoyo		803.05	El trámite de la contratación de cortas y reconexiones se encuentra en estado de recepción de solicitud por parte de la comisión de la Dirección de Proveeduría, además los tiempos según cronograma de ejecución de esta partida se varió porque la Dirección de Proveeduría incorporo a la GAM dentro de la contratación para realizarla de forma agrupada (de acuerdo a la nueva Ley de Contratación Administrativa) , a raíz de esto se tuvo que variar el cronograma establecido originalmente. La licitación de servicios comerciales aún no está publicada y se prevé que se empezaría hasta Junio-2024. Por otra parte se debe reclasificar con los códigos de SICOP, ya que los recursos fueron solicitados en otra posición financiera diferente. 732.25 millones



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
			<p>El presupuesto por 70.8 millones fue solicitado para el pago de los servicios correspondientes al nuevo contrato Suspensión y Reconexión de los servicios de agua potable por morosidad en la GAM, instalación y levantamiento de fuentes públicas.</p> <p>Se requiere la disminución de los recursos debido a que este presupuesto se había estimado pensando en que la nueva Licitación entraría en ejecución en abril 2024, sin embargo, a la fecha no ha sido vista por Comisión, además se considera que el plazo para todo el proceso es de 9 meses, lo que significa que el presupuesto no se estaría ejecutando en su totalidad. La disminución no representa afectación en la ejecución de trabajos, por cuanto actualmente se está ejecutando las suspensiones y reconexiones con personal propio.</p>
Transporte dentro del país	1.60		<p>En cumplimiento al Artículo 6, Inciso 2.1 de la Convención Colectiva, 300 mil colones para el pago de pasajes a funcionarios que asisten a Artículo 27. Programas de Capacitación Técnica al personal que labora en potabilización.</p> <p>Recursos necesarios para cubrir gastos de quick pass y pasajes; los cuales son de suma importancia para que los funcionarios puedan trasladarse a diferentes zonas para el cumplimiento de sus labores. (1.3 millones)</p>
Viáticos dentro del país		5.67	<p>Dar contenido a los gastos que generaran los proyectos de inversión, esto debido a que según históricos el gasto será menor a lo presupuestado (2023-2024).</p>
Mantenimiento y reparación de edificios y locales	85.10		<p>Solventar los requerimientos de pagos de los servicios de mantenimiento de edificios, contemplados en la contratación en proceso, por daños causados por árbol caído en Edificio Liberia, esta contratación deberá ejecutarse o darse orden de inicio a más tardar en marzo 2024, debido a la inseguridad por daños colindantes.</p> <p>Además, para dar contenido a la solicitud de SICOP 0062023006700019, de Mantenimiento de los edificios de Laboratorio de Sand Box, Plantel Las Pilas Limón, Oficina Cantonal de Matina, entre otros, para extender la vida útil de estos, brindas las condiciones laborales y mantener una buena imagen institucional. Corresponde a la solicitud de SICOP 0062023006700019 del año pasado, que no fue posible adjudicar la solicitud de procedimiento, dado que se solicitaron en varias ocasiones nuevos requisitos. 85 millones de colones</p>



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
			Reclasificación por 100 mil colones de partida que indica en SICOP, por los cambios realizados por el Ministerio de Hacienda y de esta manera iniciar con el trámite de una nueva licitación para la compra de productos plásticos. Lo anterior con la finalidad de poder atender los requerimientos surgidos ante la emergencia que se presentó en la Planta Potabilizadora de Guadalupe.
		16.20	<p>Un monto de 14.2 millones se disminuyen dado que se gestiona la licitación institucional denominada “Convenio marco para mantenimiento de infraestructura de sistemas de agua potable, saneamiento y servicio de mantenimiento de corta y poda de zonas verdes”, para atender entre otras necesidades el Mantenimiento Preventivo y Correctivo de Infraestructura Civil de Sistemas de Agua Potable y edificaciones. Esta gestión se encuentra en trámite y según el cronograma de trámite, se proyecta la adjudicación hasta el mes de setiembre si no se presentan recursos o apelaciones. Es por ello por lo que no se proyecta tener ejecución presupuestal total de la partida. Los recursos disponibles atenderán los posibles gastos que se presenten.</p> <p>Debido a que no fue posible el traslado a otro edificio por parte de la ORAC Huetar Caribe, y de acuerdo con lo consultado no se recomienda utilizar los fondos de mantenimiento de edificio en una infraestructura alquilada, se dispone de recursos por 2 millones para disminuir.</p>
Mantenimiento de vías de comunicación	1,356.00		Modificar 205.2 millones para facilitar la definición de conceptos con SICOP en comparación con los requerimientos presupuestarios incluidos en el Anteproyecto 2024. Esta se requiere para la contratación de bacheo en caliente para reparación de carreteras de las intervenciones de la Región Central Oeste del AyA en carreteras Nacionales y Municipales producto de la reparación de fugas en los sistemas de agua potable. en las cantonales de Atenas-Acosta-Alajuela-Palmare y San Ramon. Así como para dar contenido a la solicitud de SICOP 0062023006700007, de Servicio de restauración de Vías RHC, con el fin de restaurar las calles y caminos luego de la intervención de AyA por reparación de fugas.



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
			Se requiere aumentar 1.170 millones para la contratación de Servicios por servicios de bacheo y dado que no procede la homologación en la posición 1.08.03, según SICOP la subpartida corresponde a la posición 1.08.02 que comprende a Mantenimiento de vías de comunicación y para un mejor control se va a trasladar al centro gestor (0102031002). Con este cambio se cumple con la correcta clasificación del objeto del gasto según el Ministerio de Hacienda.
Mantenimiento y reparación de instalaciones y otras obras	81.50		Licitación de Mantenimiento de Registradores según demanda actualmente vigente en la GAM (2020CDS-00169-PRI) para pagar los trabajos a realizar en el 2024. los recursos se requieren para brindar mantenimiento a las telemetrías de las regiones utilizando dicha licitación. El contenido actual está comprometido para mantenimiento de torres de comunicación mediante la licitación 2020LA-000029-0021400001.
		1,502.85	<p>Reclasificación por 195.69 millones de partida presupuestaria según SICOP, ya que para iniciar la contratación de Asfaltado de carreteras de la RCO por intervenciones realizadas por el AyA RCO.</p> <p>Un monto de 100 millones para asignar presupuesto a las partidas indicadas en SICOP, El mantenimiento de la infraestructura tradicionalmente se asignaba en la partida 1.08.03, para este año todas esas obras, según SICOP debe ser la partida 1.04.06. Estas obras son para mantener en óptimas condiciones la infraestructura de los sistemas de Agua Potable de la región:</p> <ul style="list-style-type: none">- Intervención Mallas captaciones Sand Box y La Roca (Talamanca y Guácimo)- Sistema de dosificación de sulfato La Bomba. Intervención mallas desarenador Siquirres.- Mantenimiento de tanques e intervención de sus mallas en sistemas de Limón, Matina, Guácimo y Pococí.- Además para dar contenido a trabajos para colocación de piletas para mezcla de sulfato y polímero en la Planta Potabilizadora la Bomba, para mejorar el proceso de potabilización, esta solicitud de contratación inició el año pasado con la solicitud de SICOP 0062023006700003, sin embargo, no finalizó el proceso de tal forma que se requiere un nuevo # de PAP para continuar.



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
			<p>Se requiere disminuir 22.85 millones por cambios en los códigos SICOP, ahora se deben asignar a otra partida, esto con la finalidad de hacer un uso responsable del presupuesto. Además, en el periodo 2023 se logró avanzar más de lo programado en el mantenimiento de los sistemas eléctricos según la licitación 2018LN-00019-PRI. Esta licitación vence en febrero del 2024 y con el propósito de cumplir con las actividades programadas para el ejercicio 2024 se está en proceso de elaboración una licitación por urgencia, mientras sale la licitación mayor. Cabe mencionar, que la licitación mayor inicialmente, la estaban elaborando en la Sede Central; sin embargo, fue rechazada, debido a que faltan detalles que se han solicitado a todas las regiones. Es por ello, que la reducción no afectará la ejecución para el 2024.</p> <p>Esta partida se utilizaría para la tramitación de pagos de la contratación de Servicios de bacheo en las vías de la GAM. Se requiere disminuir en 1.169, 2 millones, esta partida presupuestaria con el objetivo de agilizar los pagos. Para que se realice un solo Centro Gestor 0102031002 (Macrozona Oeste). Se contempla una licitación reducida por Obra e iniciar una licitación mayor por el mismo servicio. No hay impacto por que se trasladan los mismos recursos de un centro gestor a otro.</p>
Mantenimiento y reparación de equipos	1.85		<p>Se utilizará 500 mil colones para el mantenimiento de los 2 back hoe, el bob cat 1809 y las diferentes maquinas que utilizan los compañeros de operación y mantenimiento en las labores diarias.</p> <p>Se requiere otorgar 1.35 millones presupuesto en esta posición financiera con la finalidad de ser utilizada para el pago de facturas de la Contratación número 2018LN-00019 asociada a servicios de mantenimiento del sistema de electromecánica según demanda, la cual por su parte se utiliza para dar mantenimiento a equipos instruccionales tales como: motoguadañas, bomba de achique, generadores y compresores.</p>
		24.50	<p>Los fondos para mantenimiento de registradores se solicitaron en la partida 1.08.04 ya que es la partida que SICOP tiene registrada actualmente para esta actividad y es donde se deberá generar la reserva de presupuesto para respaldar la solicitud de un nuevo procedimiento de contratación para los años 2025 en adelante, lo cual se estaría realizando de manera conjunta con la GAM.</p>



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte		0.10	Se disminuye luego de una proyección de gastos, para poder cubrir esta necesidad los recursos son suficientes para cubrir el faltante y realizar la respectiva disminución.
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo	0.83		Se requiere aumentar el presupuesto de esta partida, para la adquisición del servicio de Mantenimiento GPS que requiere la región, mediante la licitación 2021CD-000012-0021400004.
Servicios de regulación	453.00	453.00	De conformidad con el cobro del canon para el 2024, según resolución de ARESEP N°0623-RG-2023 adjunta, de fecha 22 de noviembre del 2023, expedientes OT-029-2023 Folio 478, el monto a pagar para la actividad de agua.
Productos farmacéuticos y medicinales	0.50	0.05	Se solicita la disminución para poder cambiar a la posición financiera correcta en SICOP de acuerdo con el Clasificador de Hacienda.
			Es necesario realizar la compra de gel lubricante. Con el suministro de este producto se requiere para realización de mediciones de caudal en las estaciones de bombeo de la GAM y se realizará mediante una licitación reducida la cual se tramitará en este periodo 2024.
Otros productos químicos y conexos	38.05	0.50	Se solicita la disminución para poder cambiar a la posición financiera correcta en SICOP de acuerdo con el Clasificador de Hacienda.
			Reclasificación por un monto de 3.05 millones según SICOP. El recurso se solicitó en otra partida para realizar las contrataciones, para adquirir Floculantes, coagulantes para el tratamiento de hierro y manganeso en Planta de Sand Box, para cumplir con los parámetros establecidos de esos metales que contiene el agua en la zona de Talamanca.
			Un monto de 10 millones para atención de licitación que se está gestionando para compra de reactivos específicos de plantas asumidas recientemente por la institución
Alimentos y Bebidas	3.56		Aumentar 25 millones para la adquisición de gases QAP y QAR, ya que es necesario reclasificar de acuerdo con SICOP.
			Contar con presupuesto para la compra de alimentación de funcionarios, para la atención de emergencias, esto debido a que, dada la emergencia en la Planta Potabilizadora de Guadalupe, los fondos con que se contaban fueron casi agotados, motivo por el cual, con la finalidad de prever este tipo de situaciones se debe contar con presupuesto. Estos fondos serán utilizados en caso de que se presente alguna



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
			nueva ejercía y el beneficio sería poder contar con los fondos necesario para brindar alimentación a los funcionarios para resolver las posibles emergencias que se pueda presentar en el menor tiempo posible.
Materiales y productos metálicos	144.10		<p>Se requiere 88.1 millones para la adquisición de materiales y artículos para el mantenimiento tanto preventivo como correctivo, así como de reparación, de todos los acueductos, como candados, cerraduras para portones de pozos o captaciones varillas para armadura en casetas o cajas de registro. Para la compra de figuras hidráulicas para el mantenimiento preventivo y correctivo de los sistemas tales como Dreser, para el paso de puentes.; varillas de construcción y piezas de bronce, compra de uniones flexibles para emergencias. figuras y accesorios para la reparación de tuberías en materiales de hierro fundido, hierro galvanizado, hierro dúctil en diámetros de 100, 125, 150, 200 y 250 mm, uniones flexibles de 100 mm una válvula de 4 pulgadas y niples de unión, utilizado en las reparaciones de los equipos de bombeo. uniones dreser, válvulas. Todos los materiales anteriores para mantener en óptimas condiciones las tuberías y activos de la institución, con el fin de garantizar el agua a nuestros clientes. Se rebajan los recursos de la partida 1.04.99.4 debido a que la licitación de servicios comerciales aún no está publicada y se prevé que se empezaría hasta junio-2024.</p> <p>La Dirección de Medición requiere 56 millones en el presupuesto para el pago de factura N° 00100004010000003324 al proveedor DIESA por la confección de fuentes públicas que fueron adquiridas bajo la Licitación Reducida N° 2023LD-000035-0021400001, la factura antes mencionada no fue pagada en el periodo 2023, esto debido a que el contratista hizo la entrega el 14 de diciembre y la parte técnica tiene que hacer una revisión del lote completo por lo que no fue posible realizar los trámites respectivos para el pago de esta factura antes de las fechas establecidas para el cierre del periodo 2023.</p>



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
		10.28	<p>Se requiere dar contenido presupuestario al proyecto N. N.3260. Se disminuye lo presupuestado para compras de material metálico de los 71 millones se le rebaja los 10 millones quedando 61 para la compra de estos por medio de las licitaciones agrupadas existentes,</p> <p>Debido a cambios implementados en el ministerio de Hacienda en busca hacer un uso de presupuesto en compras ya planificadas para el 2024, se destinan 280 mil colones para compra de repuestos y accesorios de válvulas del Acueducto Metropolitano.</p>
		0.30	<p>Una vez realizado el análisis respectivo no se va a requerir realizar la compra de materiales planificados, debido a la existencia en stock de estos. No se está dejando de realizar lo que se tenía programado para el año 2024 y el modificar este presupuesto no representa ningún perjuicio para la institución.</p>
Materiales y productos minerales y asfálticos	22.50		<p>16 millones son necesarios con el objetivo de realizar una priorización de las ordenes de bacheo de carreteras en GAM y se realizará por medio de las 2 máquinas bicheadoras de las Macrozonas-AyA. Beneficio: Mantener las vías nacionales en buen estado y sin huecos ni que pasen sin asfalto para evitar accidentes y no se facete la imagen institucional.</p> <p>Se requieren 3 millones para realizar la compra de Arena (medio filtrante) para las unidades de filtración Plantas Potabilizadoras, debido que el presupuesto fue elaborado antes de los cambios en los códigos SICOP realizados por el Ministerio de Hacienda, este presupuesto se había asignado a otra partida y por lo que en busca del cumplimiento de, los objetivos plateados para el 2024 se aumentan estos recursos para ejecutarse en la partida establecida por el ministerio de hacienda.</p>
Materiales y productos eléctricos	17.40		<p>Cubrir el pedido N° 4500035224 realizado mediante contratación de la GAM 2022LN-000009-0021400001 para la compra de claves y tuberías.</p>
Materiales y productos eléctricos		1.33	<p>Luego del análisis de lo necesario para el resto del año se determina que este recurso no será necesario mientras que se requiere en otra partida para adquirir materiales como mecates necesarios para los trabajos de operación de las cuadrillas en toda la región, esta adquisición se realizaría dentro de la licitación de 2023LE-000017-0021400001.</p>
Materiales y productos de plástico	45.00		<p>Se requiere para la compra de material PVC para el stock de Almacenes y su distribución a la Región Brunca, haciendo uso de las licitaciones que tiene por demanda, para</p>



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
			que realicen labores de mantenimiento preventivo no programado y que requieren de un gasto adicional.
			Según proyecciones es necesario un monto mayor al presupuestado para la adquisición de materiales y artículos PVC para el mantenimiento tanto preventivo como correctivo, así como de reparación, de todos los acueductos de la Región, mediante la licitación de agrupaciones
		45.00	Se requiere disminuir en 32 millones pues para finales del 2023 se realiza adquisición suficiente por lo que para el 2024 habrá recurso suficiente para cubrir una compra futura por lo que con el fin de reforzar el contenido a la partida 1.08.03 ya que se requiere realizar el pago de compromisos adquiridos el año 2023 como el pago de las facturas del proveedor INDUNI (01000118010000000559 y 01000118010000000560), así como los compromisos para las adquisiciones dentro de las licitaciones Nacionales en proceso de publicación como la licitación para Restauración de vías (Mezclas asfáltica en caliente, concreto hidráulico, adoquines, aceras, cunetas y demarcación vial) (Modalidad Según demanda) y la licitación para Mantenimiento preventivo y correctivo de infraestructura civil de sistemas de agua potable.
			Se disminuyen 10 millones, ya que se requiere dar contenido presupuestario al Almacén Central para gestionar la compra de un material en PVC para trabajos de mantenimiento en el sector Colegio Técnico, San Francisco y Baidambú ya que van a asfaltar esos sectores y se requiere realizar trabajos de mantenimiento preventivo no programados.
			Se requiere disminuir 3 millones dado los cambios realizados por el Ministerio de Hacienda en los cambios en los códigos SICOP, ahora se deben asignar a otra partida, esto con la finalidad de hacer un uso responsable del presupuesto lo anterior no genera ningún perjuicio para Institución, ya que, ante la situación indicada, se está buscando lograr ejecutar los recursos asignados.
Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	3.00		Reclasificación de partida que indica en SICOP, por los cambios realizados por el Ministerio de Hacienda y de esta manera iniciar con el trámite de una nueva licitación para la compra de productos plásticos. Lo anterior con la finalidad



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
			de poder atender los requerimientos surgidos ante la emergencia que se presentó en la Planta Potabilizadora de Guadalupe.
Herramientas e instrumentos	30.85		<p>Se requiere aumentar en 30.15 millones en esta partida para dar contenido de acuerdo con la posición financiera que tienen estos en el SICOP, Número de ID en Sistema de Flujo Número de PAP 7529, Micromedidores y Medidor de caratula completa digital con base magnética. debido a que donde se presupuestaron los recursos estaba incorrecto, por lo que se requiere se modifiquen de acuerdo con SICOP. Además se pretende adquirir herramienta menor necesarios para los trabajos de operación de las cuadrillas en toda la región, esta adquisición se realizaría dentro de la licitación Abierta 2023LE-000017-0021400001.</p> <p>Se requiere aumentar en 700 mil colones, para la compra de: Juegos de cubos para pistola de impacto, Juegos de cubos 12 mm a 24 y Llave de cañería de cadena 100 mm (4"), con el objetivo para utilizarlas para mantenimiento de redes y conexiones. Con este cambio se cumple con la correcta clasificación del objeto del gasto según el Ministerio de Hacienda que indica en el SICOP, la cual es la posición 2.04.01.</p>
Repuestos y accesorios		50.50	<ul style="list-style-type: none">- Se requiere reforzar la partida de Mantenimiento de Instalaciones debido a que la licitación 2023LY-000005-0021400001 que se iba a declarar desierta el año pasado según recomendación de la Comisión Asesora, la Junta Directiva acordó apartarse de la recomendación y adjudicarla mediante Acuerdo No. 2023-0508 del 12 de diciembre del 2023.- Por lo que los recursos se requieren para brindar mantenimiento a las telemetrías de las regiones utilizando dicha licitación.- El contenido actual están comprometidos para mantenimiento de torres de comunicación mediante la licitación 2020LA-000029-0021400001.



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
	15.78		La Dirección de sistemas de Bombeo ha estado brindando apoyo técnico para la puesta en marcha de nuevas captaciones y operación de equipos estratégicos para mitigar efectos puntuales en sistemas de acueductos deficitarios, la emergencia en Guadalupe y los problemas de déficit hídrico de cara al próximo verano. Se tiene prevista la entrada de nuevos sistemas de bombeo, a saber: Pozo W-10.1, Pozo La Florida 2, Pozo Guadalupe, Pozo San Blas, Pozos Gol 1 y 2, Pozos W-18 y W-20; esto implica el uso de equipo de bombeo nuevo que forma parte del stock de inventario. Por tal motivo se requiere 70 millones para la compra de cable, la cual se pretende realizar por medio de la licitación 2023LY-000012-0021400001, gestionada por la subgerencia de sistemas periféricos.
			Por medio del aumento de 15.78 millones al presupuesto se va a realizar la compra de repuestos para realizar el mantenimiento correctivo y preventivo de las válvulas y accesorios de los diferentes componentes del Acueducto Metropolitano, debido que el presupuesto fue elaborado antes de los cambios en los códigos SICOP realizados por el Ministerio de Hacienda, este presupuesto se había asignado a otra partida y por lo que en busca del cumplimiento de, los objetivos plateados para el 2024 se aumentan estos recursos para ejecutarse en la partida establecida por el ministerio de hacienda. Beneficios permite brindar el mantenimiento de los diferentes componentes del Acueducto Metropolitano para brindar el abastecimiento a los usuarios de forma continua.
Materia prima	4.00		Se requiere aumentar el presupuesto de esta partida para la adquisición de Soda Caustica para toda la región dentro de la licitación 2023LE-000002-0021400001 Compra de Químicos para purificación del agua.
		142.00	Reclasificación 9 millones SICOP. El recurso se solicitó en otra partida para realizar las contrataciones, para adquirir Floculantes, coagulantes para el tratamiento de hierro y manganeso en Planta de Sand Box, para cumplir con los parámetros establecidos de esos metales que contiene el agua en la zona de Talamanca. El reaprovisionamiento del tercer trimestre para este tipo de bienes resulto exitoso, por lo que se cuenta con un inventario suficiente de conformidad con las estimaciones de con-



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
			<p>sumo para el año, por lo que se buscará apoyar con los remanentes presupuestarios en esta ocasión con 130 millones, para iniciativas de mejora para la gestión operativa</p> <p>Este recurso de 3 millones se solicitó para realizar la compra de Arena (medio filtrante) para las unidades de filtración Plantas Potabilizadoras, pero debido a los cambios en los códigos SICOP realizados por el Ministerio de Hacienda, se nos indicó que estos procesos cambiaron de posición financiera por lo que en busca del cumplimiento de los objetivos plateados para el 2024 se disminuyen estos recursos para darle contenido a la partida correcta en la cual se deben ejecutar los recursos, sin generar ningún perjuicio para la Institución debido a que solo se está realizando un cambio de partida presupuestaria</p>
	1.57		Realizar compras por medio de la licitación 2023LD-000004-0021400001 "Compra de artículos de oficina" que administra Almacenes. Los artículos por comprar serán utilizados en las diversas áreas de PTAR Los Tajos y contempla escobas de nylon, baterías de varios tipos, cargadores para baterías, limpiador de contactos, desplazador de humedad, desengrasantes, lubricantes y suministros de oficina. Se solicita la modificación en esta Posición Financiera porque es la que se refleja en SICOP en el contrato de la licitación indicada.
Útiles y materiales médicos, hospitalario y de investigación	0.50		Se requiere aumentar esta partida para dar contenido de acuerdo con la posición financiera que tienen estos en el SICOP debido a que donde se presupuestaron los recursos estaba incorrecto, por lo que se requiere se modifiquen de acuerdo con SICOP.
Textiles y vestuario	0.50		Adquisición de materiales ferreteros como mecates necesarios para los trabajos de operación de las cuadrillas en toda la región, esta adquisición se realizaría dentro de la licitación de Materiales Ferreteros a nivel nacional que está por publicar la institución en este periodo 2024.
	3.00		Cambios que se debieron realizar en las líneas PAP de la Dirección de Plantas Potabilizadoras. Lo anterior ya que se dieron cambios en los códigos SICOP realizados por el Ministerio de Hacienda y para poder cumplir con lo programado se requiere realizar la compra de conectores y dispositivos de anclaje (útiles y materiales de resguardo y seguridad). El beneficio para la Institución es cumplir con brindarle a los colaboradores los útiles y materiales de resguardo y seguridad que se requieren para ser utilizados en las diferentes plantas potabilizadoras



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
Útiles y materiales de cocina y comedor	0.10		Pagar vasos cónicos que se utilizarán en las regiones mediante licitación "Compra de vasos cónicos por medio de la licitación por demanda 2023LD-000088-0021400001 para la atención de usuarios de las oficinas Cantonales"
Otros útiles, materiales y suministros diversos		18.50	Se disminuyen 7 millones para dar contenido presupuestario por cambio de posiciones financieras de acuerdo con los códigos de SICOP, ya que los recursos fueron solicitados en otra posición financiera diferente a la de SICOP por lo que a solicitud de la Proveeduría Institucional a la hora de realizar el PAP indicaron que se debía hacer la modificaciones respectivas de acuerdo con lo indicado en SICOP, estas disminuciones no afectan el Plan anual operativo ya que lo que se está haciendo es pasando de una posición a otra para realizar el mismo objetivo.
			Se solicita la disminución de 2.3 millones , ya que en un principio estaba presupuestado la compra de gases QAP Y QAR en esta posición, pero la subpartida correcta en SICOP es 2.01.99 y se requiere asignarle presupuesto, además de la necesidad de asignar presupuesto a la posición financiera 1.04.03 para el pago de los refrendos ante el Colegio de Químicos necesarios para que el laboratorio siga operando.
			Se solicita el rebajo de 6.2 millones solicitados para la compra de distintos materiales y artículos requeridos por la ORAC como: hielera, baterías pequeñas, cajas plásticas para acomodo o almacenaje de expedientes. Varios de ellos se adquirieron con recursos del año anterior o suministrados por Almacén Central.
			Debido al análisis realizado por la Dirección de Plantas Potabilizadoras, se determinó, que con la en existencia reactivos y productos químicos con la que se cuenta actualmente no es necesario realizar la compra total que se proyectó para el 2024 y considerando este análisis se determinó que no se va a requerir todo el presupuesto solicitado, por lo anterior y en busca de hacer un uso responsable del presupuesto se está solicitando la disminución de 3 millones . No se da ningún perjuicio para la Institución, debido a que los requerimientos están cubiertos para el año 2024 en la partida de reactivos y productos químicos
	3,319.09	3,605.51	



Dependencia	Posición Financiera	Nombre de la posición Financiera	Aumentar
Periféricos	1.01.02	Alquiler de máquina, equipo y mobiliario	
Periféricos			
Subgerencia GAM			
Subgerencia GAM			253.35
Periféricos	1.02.01	Servicio de Agua y Alcantarillado	300.00



Periféricos	1.02.03	Servicios de correo	60.00
Periféricos	1.02.04	Servicio de Telecomunicaciones	
Subgerencia GAM			
Subgerencia GAM	1.02.99	Otros servicios básicos	



Subgerencia GAM			95.56
Subgerencia GAM	1.03.01	Información	



Periféricos	1.03.04	Transporte de bienes	
Periféricos	1.03.07	Servicios de transferencias electrónicas de información	0.40
Sistemas Comunales			
Periféricos			
Subgerencia GAM	1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	
Laboratorio			2.30
Periféricos	1.04.03	Servicios de Ingeniería y arquitectura	10.30



Laboratorio			
Periféricos			
Subgerencia GAM	1.04.06	Servicios Generales	####



Periféricos			
Periféricos	1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	###
Periféricos			
Periféricos			



Subgerencia GAM



Periféricos	1.05.01	Transporte dentro del país	1.60
Subgerencia GAM			
Periféricos	1.05.02	Viáticos dentro del país	



Periféricos	1.08.01	Mantenimiento y reparación de edificios y loca- les	85.10
Subgerencia GAM			



Periféricos			
Sistemas Comunales			



Periféricos	1.08.02	Mantenimiento de vías de comunicación	####
Subgerencia GAM			



Periféricos	1.08.03	Mantenimiento y reparación de instalaciones y otras obras	81.50
Periféricos			



Periféricos			
-------------	--	--	--



Subgerencia GAM

Subgerencia GAM



Periféricos			
Subgerencia GAM	1.08.04	Mantenimiento y reparación de equipos	1.85
Periféricos			



Periféricos	1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	
Periféricos	1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo	0.83
Canon ASADAS (+) 0102022008			
Canon ASADAS (-) 0102030100	1.99.01	Servicios de regulación	####
Periféricos			
Subgerencia GAM	2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	0.50



Periféricos			
Periféricos			
Periféricos	2.01.99	Otros productos químicos y conexos	38.05
Almacenes			
Laboratorio			
Subgerencia GAM	2.02.03	Alimentos y Bebidas	3.56



Periféricos	2.03.01	Materiales y productos metálicos	####



Subgerencia GAM			



Periféricos			
Subgerencia GAM			
Subgerencia GAM			
Subgerencia GAM	2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	22.50



Subgerencia GAM			
Periféricos			17.40
Periféricos	2.03.04	Materiales y productos eléctricos	



Periféricos			
Periféricos			45.00
Periféricos	2.03.06	Materiales y productos de plástico	



Periféricos			
Subgerencia GAM			



Subgerencia GAM	2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	3.00
Periféricos	2.04.01	Herramientas e instrumentos	30.85
Subgerencia GAM			



Periféricos	2.04.02	Repuestos y accesorios	



Subgerencia GAM			15.78
Subgerencia GAM			



Periféricos			4.00
Periféricos	2.05.01	Materia prima	
Almacenes			



Subgerencia GAM			
Subgerencia GAM	2.99.01		1.57



Periféricos	2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	0.50
Periféricos	2.99.04	Textiles y vestuario	0.50
Subgerencia GAM	2.99.06		3.00



Periféricos	2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	0.10
Periféricos	2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	
Laboratorio			



Sistemas Comunales			
Subgerencia GAM			



			3,319.09

Anexo 3 - Programa 03, Inversiones

Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Subgerencia de Gestión de Sistemas GAM		373.90	373.90	
Ampliación de la producción del sistema ME-A-13 San Jerónimo a través de la captación e impulsión de las aguas superficiales del Río Agra hasta la planta potabilizadora San Jerónimo, en Dulce Nombre de Jesús, Vásquez de Coronado (BPIP 2849)	Instalaciones	99.00		Debido a que en febrero 2023 se declaró infructuosa la contratación de electrificación trifásica para la estación de bombeo de Río Agra, fue necesario realizar la independización del cartel, ya que inicialmente, la licitación se sacó en conjunto con otro proyecto de los pozos GOAL. La nueva contratación se subió a SICOP el 13 de junio del 2023 y se dio orden de inicio el 9 de octubre, sin embargo, no fue posible realizar todos los pagos previstos para el 2023.a contratación 2023LD-000030-0021400001.
Sustitución redes de alcantarillado sanitario San Francisco de Dos Ríos, Esquina Sur Oeste del Parque el Bosque (BPIP 3381)	Instalaciones		199.90	Dado que el plazo establecido para el proceso de licitación de la contratación requerida para la ejecución del proyecto es un procedimiento mayor el cual conlleva un proceso de adjudicación de alrededor de 6 a los 8 meses, sin tomar en cuenta los plazos para apelaciones, se estima que para el año 2024 únicamente realizará la etapa de publicación del cartel, recepción, estudio de ofertas y adjudicación de contratista.



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Construcción de ramales de Alcantarillado Sanitario, para Interconexión de sectores sin cobertura actual a la red de recolección operada por el AyA en Los Guido de Desamparados, San José (BPIP 2170)	Instalaciones	53.00		Se requieren los fondos para hacer frente al reajuste de precios solicitado por la empresa Proyectos Turbina S.A.
Estabilización de márgenes de ríos para la protección de obras de infraestructura sanitaria en varios sectores de la GAM (San José, Curridabat, Desamparados y Montes de Oca) (BPIP2451)	Otras construcciones, adiciones y mejoras	146.90		Estos recursos son necesarios para los trabajos de 2 muros en Camposanto La Piedad, 2 en San Miguel de Desamparados y 1 en Llorente de Tibás, con la finalidad de garantizar la integridad de varios de los principales sistemas de tuberías de los colectores y subcolectores de la GAM.
Ampliación de Producción en Sistema la Valencia y Mejoras en la Infraestructura del Acueducto Metropolitano para atención de Emergencia en la GAM, incluida la Re-perforación pozo W10 (BPIP 2822)	Repuestos y accesorios		75.00	El contenido presupuestario se solicitó para realizar la compra de cable eléctrico por medio de una licitación a realizar desde la Subgerencia GAM, pero dada la situación actual que en la Subgerencia de Sistemas Periféricos están en el proceso de adjudicar una licitación para este tipo de compra, por lo que en busca optimizar los recursos y los profesionales de la Institución y hacer uso de esa licitación.
	Repuestos y accesorios	75.00		Estos recursos son necesarios para realizar la compra de diversos repuestos que se utilizarán en el proyecto.
	Instalaciones		99.00	El presupuesto de este proyecto fue solicitado para realizar una contratación para aumentar la capacidad eléctrica en los pozos W10 y W10.1 con el objetivo de que ambos pozos podrían ser aprovechados de forma simultánea, sin embargo, a finales del año 2023 tras una consulta realizada a la UEN Gestión Ambiental, indicaron que para poder ser aprovechados se requiere de una prueba de caudal en



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				donde los dos pozos trabajen de forma simultánea. Por lo que en este caso se debe realizar primero la prueba de caudal por medio de una planta generadora para poder obtener los resultados y que la UEN Gestión Ambiental avale o no el funcionamiento de los dos pozos. Dado esta situación y debido a que para realizar la prueba de caudal no se cuenta a la fecha con una contratación, el proyecto de ampliación de la red eléctrica debe esperar hasta el año 2025.
Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos		387.61	216.20	
Electrificación trifásica Plantel Las Pilas - Limón - Huetar	Servicios de ingeniería y arquitectura	27.93		Corresponde a homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto del MH-STAP.
	Instalaciones		27.93	
Electrificación trifásica Estación Bombeo Pacuare Nuevo-Limón - Huetar	Servicios de ingeniería y arquitectura	3.87		
	Instalaciones		3.87	
Mejoras y ampliación del sistema de acueducto de Guápiles, Pococí, Limón. Etapa II (BPIP 2569)	Materiales y productos metálicos		18.00	
	Materiales y productos eléctricos		50.60	
	Maquinaria y equipo de producción		25.00	
				Los recursos para el Proyecto BPIP 2569 fueron asignados al centro gestor 0103010228 de la Región Huetar Caribe, ya que se justificó en el anteproyecto de presupuesto, como un proyecto de la región. Siendo un proyecto compartido entre Administración de Proyectos y la Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos, para la ejecución, es que los recursos deben estar en un solo centro gestor, razón por la que se trasladan los recursos al centro 0103033501.



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	Equipo de comunicación		12.00	Por otra parte se solicita una modificación de partidas por las siguientes razones: a-. a homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto del MH-STAP. Por lo que se deben trasladar ¢36 millones de la 5.02.07.1 a la partida 5.02.99. b-. Algunos equipos y materiales lograron adjudicarse en contrataciones anteriores, por lo que el presupuesto se resigna a los otros requerimientos que eventualmente podrían tener costos más altos.
	Equipo de cómputo		4.00	
	Instalaciones		55.80	
	Materiales y productos metálicos	12.00		
	Repuestos y accesorios	15.60		
	Maquinaria y equipo de producción	17.00		
	Instalaciones	84.80		
	Otras construcciones, adiciones y mejoras	36.00		
Construcción de la infraestructura óptima para la instalación de Macro medidores en las cantonales de Golfito, Buenos Aires y Corredores de la Región Brunca (BPIP 2969)	Otras construcciones, adiciones y mejoras		19.00	



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Construcción línea de red de distribución San Gabriel de Agua Buena, Coto Brus, Puntarenas (BPIP3257)	Instalaciones	95.00		El proyecto inició su proceso en SICOP 0062023007700019, está en confección del pliego de condiciones, pero debido a que la conclusión del proyecto estaba programada para el año 2023, no se solicitó presupuesto para este año 2024.
Mejora en el sistema de redes de distribución de agua potable en El Hoyón de Pérez Zeledón, San José (BPIP 2358)		52.41		Se requiere darle contenido al procedimiento SICOP 0062023007700015. El desglose por posición financiera es: 17.0 millones para alquiler de maquinaria y equipo, 1.40 millones para viáticos dentro del país, 0.05 millones en materiales metálicos, 9.0 millones en materiales y productos minerales y asfálticos, 0.40 millones para maderas, 0.04 para materiales eléctricos, 2.52 para herramientas y 22.00 millones en instalaciones.
Mejora de la red de distribución y conducción en Calle Pica Miller, Canoas, Corredores, Puntarenas (BPIP 3260)		24.00		Se requiere este presupuesto para publicar el pliego condiciones y continuar el trámite. El desglose por posición financiera es: 10.0 millones en alquiler de maquinaria y equipo, 1.0 millones para viáticos dentro del país y 13.0 millones para materiales minerales y asfálticos.
Construcción de Tanque de Almacenamiento en Fila de Cal y línea de distribución, Corredores, Puntarenas (BPIP 2967)	Instalaciones	19.00		Estos recursos se requieren para el procedimiento SICOP 2023LD-000086-0021400001 ya inicio el proceso actualmente está en estudio técnico requiere del contenido presupuestario para continuar el proceso en SICOP.
Subgerencia de Sistemas delegados		51.20	49.20	
Contrapartida Asignaciones Familiares	Otros materiales y suministros	1.20		Se requieren para la adquisición de placas conmemorativas para colocar en los proyectos indicando las entidades que aportaron fondos en la construcción de los sistemas de acueductos rurales.



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	Productos farmacéuticos y medicinales		0.60	Se realiza un estudio de la partida y no se requiere estos fondos durante el periodo, ya que se pueden adquirir mediante la Dirección de Salud Ocupacional.
	Útiles y materiales y resguardo		0.60	Se realiza un estudio de la partida y no se requiere la totalidad de los fondos.
Construcción de 26 Pozos en las Provincias de San José, Alajuela, Guanacaste, Puntarenas y Limón (BPIP 2474)		48.00		Se requiere el aumento para el pago de compromisos del periodo anterior y además se requiere realizar la adquisición de materiales metálicos de construcción para desarrollar las obras.
Rehabilitación de la Planta de Tratamiento Potabilizadora de Santa Cecilia de Tarrazú de San José (BPIP 2567)	Instalaciones		48.00	Se estima realizar durante el 2024 el trámite de publicación y el proceso administrativo de contratación, por lo que es posible realizar la disminución de este presupuesto.
Subgerencia delegados	Equipo y mobiliario de oficina	2.00		Se requiere la compra e instalación de aire acondicionado, considerando que, en la planta baja de atención al cliente de la oficina regional de Acueductos Comunes Huetar Caribe, el aire acondicionado está dañado. Actualmente esto afecta la atención al cliente y la salud de los funcionarios, por el clima de esta zona.



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversiones AyA BCIE		11,717.50	11,717.50	
Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón (BCIE-1725)		504.05	536.55	
00367-Construcción del sistema integrado del Acueducto de Ciudad Neilly, Canoas, Laurel y Vereh	Instalaciones	10.04		Según el estudio realizado por la Unidad Ejecutora, sobre la programación para el periodo 2024, se requieren los recursos para hacerle frente a estimaciones de pago pendientes.
			482.52	
	Bienes intangibles	4.09		Pago de renovación de garantía ambiental.



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
00396-Construcción del Alcantarillado Sanitario en Puerto Viejo y Cocles	Instalaciones	43.98		Se requiere aumentar el contenido presupuestario según Adenda No.6 y el acuerdo entre AyA y UNOPS para el proyecto "Aumento de las capacidades institucionales, revisión de los diseños y ejecución de la construcción de obras pertenecientes al programa de Abastecimiento de agua potable del área metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón y otras obras complementarias y fortalecimiento de la Unidad Ejecutora AyA-BCIE, ya que faltan 2 desembolsos por realizar a UNOPS, el próximo se estima sea para abril-mayo.
00392-Mejoras al acueducto de Pérez Zeledón	Instalaciones	62.00		Se requiere para el pago de los reajustes de precios, ya que no se habían logrado acuerdos con el contratista para finiquitar el monto por pagar, según cálculos realizados por la Unidad Ejecutora.
00369-Mejoras al acueducto Ciudad Cortés	Instalaciones	199.89		Compromiso pendiente del año 2023
00389-Mejoras Abastecimiento de Agua Potable para la zona noreste de San José	Instalaciones	2.50		Devolución de retenciones anteriores relacionadas a la licitación 2017LA-000041-PRI



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
002296-Mejoras al Acueducto de Acosta (Estudios de Factibilidad y Pre-Factibilidad)	Servicios de ingeniería y arquitectura	18.42		Para el pago del avance N°29 y Reembolso N°14 de la Licitación 2019LI-000012-PRI "Consultoría para elaborar los Estudios de Factibilidad y Diseños Preliminares para los acueductos de Siquirres, Guápiles, Acosta, Puriscal, Tilarán, Jicaral, Coto Brus y Dominical – Dominicalito. "Recursos de contrapartida. Pago IVA.
002659-Mejoras al Acueducto de Tilarán (Estudios de Factibilidad y Pre-Factibilidad)	Servicios de ingeniería y arquitectura	21.30		Para el pago del avance N°29 y Reembolso N°14 de la Licitación 2019LI-000012-PRI.
			5.59	Se disminuye los recursos correspondientes al préstamo para la "Consultoría para elaborar los Estudios de Factibilidad y Diseños Preliminares para los acueductos de Siquirres, Guápiles, Acosta, Puriscal, Tilarán, Jicaral, Coto Brus y Dominical – Dominicalito."
002660Mejoras al Acueducto de Siquirres (Estudios de Factibilidad y Pre-Factibilidad)	Servicios de ingeniería y arquitectura	23.19		Para el pago del avance N°29 y Reembolso N°14 de la Licitación 2019LI-000012-PRI.
			21.68	Se disminuye los recursos correspondientes a la "Consultoría para elaborar los Estudios de Factibilidad y Diseños Preliminares para los acueductos de Siquirres, Guápiles, Acosta, Puriscal, Tilarán, Jicaral, Coto Brus y Dominical – Dominicalito."



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
002295-Construcción Acueducto Integrado Dominical, Dominicalito, Hatillo y Barú (Estudios de Factibilidad y Pre-Factibilidad)	Servicios de ingeniería y arquitectura	18.44		Para IVA el pago del avance N°29 y Reembolso N°14 de la Licitación 2019LI-000012-PRI.
002307-Mejoras al Sistema de Acueducto Guápiles - Pococí (Estudios de Factibilidad y Pre-Factibilidad)	Servicios de ingeniería y arquitectura	32.78		Para IVA el pago del avance N°29 y Reembolso N°14 de la Licitación 2019LI-000012-PRI.
			8.34	Se disminuye los recursos correspondientes a la, "Consultoría para elaborar los Estudios de Factibilidad y Diseños Preliminares para los acueductos de Siquirres, Guápiles, Acosta, Puriscal, Tilarán, Jicaral, Coto Brus y Dominical – Dominicalito."
002662-Mejoras al Acueducto de Coto Brus (Estudios de Factibilidad y Pre-Factibilidad)	Servicios de ingeniería y arquitectura	23.45		Para IVA el pago del avance N°29 y Reembolso N°14 de la Licitación 2019LI-000012-PRI.
002452-Mejora Abastecimiento Acueducto San Pedro de Puriscal (Estudios de Factibilidad y Pre-Factibilidad)	Servicios de ingeniería y arquitectura	23.18		Para el pago del IVA del avance N°29 y Reembolso N°14 de la Licitación 2019LI-000012-PRI "Consultoría para elaborar los Estudios de Factibilidad y Diseños Preliminares para los acueductos de Siquirres, Guápiles, Acosta, Puriscal, Tilarán, Jicaral, Coto Brus y Dominical – Dominicalito. "Recursos de contrapartida



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
			1.79	Se disminuye los recursos correspondientes a la "Consultoría para elaborar los Estudios de Factibilidad y Diseños Preliminares para los acueductos de Siquirres, Guápiles, Acosta, Puriscal, Tilarán, Jicaral, Coto Brus y Dominical – Dominicalito."
002661-Ampliación y Mejoras Acueducto Jicaral de Puntarenas (Estudios de Factibilidad y Pre-Factibilidad)	Servicios de ingeniería y arquitectura	20.79		Para IVA el pago del avance N°29 y Reembolso N°14 de la Licitación 2019LI-000012-PRI.
			16.63	Se disminuye los recursos correspondientes al préstamo BCIE-1725, "Consultoría para elaborar los Estudios de Factibilidad y Diseños Preliminares para los acueductos de Siquirres, Guápiles, Acosta, Puriscal, Tilarán, Jicaral, Coto Brus y Dominical – Dominicalito."
Programa de Reducción de Agua no Contabilizada (BCIE-2129)		32.46	32.46	
	Servicios de ingeniería y arquitectura		3.50	Corresponde a homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto del MH-STAP.
	Intereses moratorios y multas	3.50		



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	Maquinaria y equipo de producción	5.50		
	Equipo y mobiliario de oficina		25.04	
	Equipo sanitario y de laboratorio	23.46		
	Maquinaria y equipo diverso		3.92	
Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora, Puntarenas (BCIE-2164)		6,517.99	6,418.00	
	Servicios de tecnologías de información	0.30		Se requiere para el pago de renovación de firma digital en el 2024 de la Unidad Ejecutora BCIE.
	Otros impuestos		3.80	Debido a la revisión de cada posición financiera al cierre de



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	Repuestos y accesorios		5.00	diciembre 2023, se analizó la proyección de lo que se presupuestó para el 2024, en donde el presupuesto asignado y según lo ejecutado al cierre del año se puede disponer de recursos para reforzar otras partidas y de esta manera no afectar el cumplimiento de los objetivos del programa.
	Equipo y mobiliario de oficina	8.50		Se requiere para la compra de 40 sillas ejecutivas para la Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversiones BCIE/AyA (30 sillas para nuestra ubicación actual en segundo piso en Edificio B, 10 sillas para la dirección PAAM, debido al regreso a la presencialidad no se cuenta con el equipo apto para laborar, por lo tanto se requiere bajo la utilización del convenio marco N°2020LN-000009-000910000 "Convenio Marco para la Adquisición de Mobiliario de Oficina y Escolar por ¢6.70 millones, también se requiere la compra de los estantes para almacenar documentación física que contiene información relevante de la gestión de la UEPI AyA BCIE por un monto de ¢1.80 millones.



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
001560-Mejoras al sistema de acueducto de Cóbano de Puntarenas.	Servicios de ingeniería y arquitectura	10.34		Se requiere para cancelar las visitas de supervisión externa esto por ser un compromiso con el BCIE la incorporación de un equipo supervisor de la ejecución del préstamo 2164.
	Instalaciones	880.18		Se incrementa el contenido para Obras para acueductos según la licitación 2020LI-000002-0021400001 "Mejoras al sistema de acueducto de Cóbano Puntarenas, etapa II, y proyección de impuesto de valor agregado de las estimaciones del 2023 pendiente de pagarse. Todo lo anterior porque no fue posible durante el año 2023 la ejecución de un tramo de tubería, el cual se ubica sobre una ruta nacional, esto porque en CONAVI no ha dado su autorización.
001559-Mejoras al sistema de acueducto de San Ramón – Palmares de Alajuela	Servicios de ingeniería y arquitectura	20.84		Se requiere 2.38 millones para cancelar el IVA de las estimaciones de pago generadas por ser un compromiso con el BCIE la incorporación de un equipo supervisor de la ejecución del préstamo 2164. Se requiere 18.45 millones para cancelar las visitas de supervisión externa.
	Instalaciones		54.61	Se puede disponer de los recursos debido a que una vez replanteado el presupuesto 2024 por los líderes de proyecto, este disminuyó para el



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				pago de estimaciones mensuales, por lo tanto, el IVA0.
		1,474.74		A raíz de la optimización en los procesos de contratación por parte de la dirección de Proveeduría Institucional, se redujo los plazos establecidos originalmente para el procedimiento licitatorio de una contratación mayor. En virtud de lo anterior, la licitación N°2023LY-000007-0021400001 "Mejoras al sistema de acueducto de San Ramón - Palmares, Etapa II" tuvo un impacto positivo ocasionando que la fecha programada para el inicio de la construcción se adelante en 5 meses en comparación con la programación planificada a inicios del año 2024.
	Bienes intangibles	4.80		Se requiere para realizar los pagos de las garantías ambientales y de esta forma se logre gestionar la viabilidad ambiental de este proyecto.
			4.55	Se puede disponer de los recursos dado que en el presupuesto 2024 fue incluido como préstamo y corresponde a contrapartida.



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
001507-Mejoras del sistema de abastecimiento de la línea de Ojo de Agua de Alajuela (Orotina – Caldera).	Servicios en ciencias económicas y sociales	7.09		Se requiere incrementar el contenido para el pago de los estudios costo beneficio, asociados a la contratación 2022LA-000030-0021400001 - Contratación para la elaboración de Estudios de Costo-Beneficio socioambiental, con el fin de obtener la Declaratoria de Conveniencia Nacional, según demanda.
	Viáticos dentro del país	0.03		Para las giras de inspección relacionadas con la gestión de búsqueda de fuentes de abastecimiento
001617-Ampliación y mejoramiento del sistema de acueducto de Bagaces, Guanacaste	Viáticos dentro del país		9.00	Se puede disponer de los recursos para reforzar el proyecto de Mejoras al sistema de acueducto de Cóbano de Puntarenas, debido a que este proyecto se elimina del presupuesto según el Plan de Aceleración de la Unidad Ejecutora, NO se consideró la Ejecución de BAGACES III.
	Instalaciones	67.77		Se requiere el aumento para el pago de reajustes de precios de la contratación Bagaces I y Bagaces II, esto debido a que el contratista no logró entregar las estimaciones de los reajustes en el tiempo suficiente para realizar los pagos con cargo al presupuesto 2023.



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	Terrenos	26.61		Se requieren los recursos considerando que el proyecto para la adquisición del terreno para la Etapa III, existe un gravamen y se está a la espera de la resolución del trámite legal, gestión que no se pudo concluir en el año 2023.
	Bienes intangibles	0.65		Se requiere para realizar los pagos de las garantías ambientales y de esta forma, se logre gestionar la viabilidad ambiental de este proyecto.
		0.61		Se puede disponer de los recursos dado que en el presupuesto 2024 fue incluido como préstamo y corresponde a contrapartida, con el fin de realizar los pagos de las garantías ambientales, por lo tanto, se puede utilizar para reforzar otras partidas presupuestarias y ser excluidas de préstamo.
001562-Mejoras en el sistema de acueductos de Pérez Zeledón.	Viáticos dentro del país		4.00	Se disminuyen recursos destinados a las giras de inspección, y para residente de obra, según el replanteamiento del presupuesto 2024 realizada por los líderes de proyectos. Lo anterior fundamentado en que existe un atraso en el proceso licitatorio debido a las prórrogas gestionadas durante la licitación, además durante el proceso de revisión de ofertas existe el riesgo de las subsa-



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				naciones, lo que implica posiblemente prórrogas en el plazo de la adjudicación.
			724.47	Se puede disponer de recursos para reforzar otras partidas presupuestarias, debido a que según el replanteamiento del presupuesto 2024 por parte de los líderes de proyectos, el monto asignado en la elaboración para las estimaciones fue más alto de lo que se va a requerir según el plan de aceleración de proyectos. Esto se debe a que las ofertas que se esperaban recibir hace 3 meses, aún no se han recibido, por lo que el proceso de licitación se ha extendido.
		2,991.62		A raíz de la optimización en los procesos de contratación por parte de la dirección de Proveeduría Institucional, se redujo los plazos establecidos originalmente para el procedimiento licitatorio de una contratación mayor. En virtud de lo anterior, la licitación N°2023LY-000015-0021400001 "Mejoras al sistema de acueducto de San Isidro Pérez Zeledón, Etapa II" tuvo un impacto positivo ocasionando que la fecha programada para el inicio de la construcción se adelante en 5 meses en comparación con la



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				programación planificada a inicios del año 2024.
	Bienes intangibles	5.94		Pago de garantías ambientales.
			5.62	Se puede disponer de los recursos dado que en el presupuesto 2024 fue incluido como préstamo y corresponde a contrapartida, con el fin de realizar los pagos de las garantías ambientales.
001505-Ampliación del acueducto de Puerto Jiménez, Golfito	Viáticos dentro del país		1.00	Se disminuye debido a que según el plan de aceleración planteado para el contrato de préstamo N°2164, se pretende priorizar el financiamiento del proyecto para darle contenido presupuestario a otras obras que tienen un nivel de madurez bastante alto, por lo tanto, lo programado sale del presupuesto y se puede utilizar para reforzar otras partidas presupuestarias.
001563-Mejoras al sistema de acueducto de Pasito de Alajuela.	Servicios en ciencias económicas y sociales	22.39		Este aumento se requiere para la evaluación arqueológica del sitio de Tanque la Amistad. A finales del 2023 se hace la evaluación arqueológica inicial y se determina que se requiere de un rescate arqueológico completo, por lo que se incluye en el presupuesto del presente año.



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	Viáticos dentro del país	4.84		Para realizar las giras relacionadas con el rescate arqueológico y temas pendientes de preinversión.
	Instalaciones	0.10		Se requiere para iniciar el proceso licitatorio durante el periodo 2024. Esto surge con el plan de aceleración tramitado con el BCIE a inicios del presente año.
001508-Ampliación del acueducto de San Pablo de Turru-bares.	Servicios de ingeniería y arquitectura	23.07		Se requiere para cancelar el IVA de las estimaciones de pago generadas de las visitas de supervisión externa, esto por ser un compromiso con el BCIE la incorporación de un equipo supervisor de la ejecución del préstamo 2164
	Viáticos dentro del país		2.00	Se disminuye el pago de viáticos por giras de inspección y para residente de obra, dado que según el replanteamiento del presupuesto 2024.
	Instalaciones		10.74	Se disminuyen recursos asignados para el pago de estimaciones mensuales asociadas a la licitación 2022LI-000001-0021400001 Mejoras al acueducto de Turrubares, etapa I: Redes de distribución de San Pablo y San Pedro basado en el flujo de facturación aportado por el contratista de la obra y según replanteamiento del presupuesto 2024 por parte de los líderes de proyectos, por lo tanto, se puede disponer para



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				reforzar otras partidas presupuestarias.
001504-Ampliación del acueducto de Los Chiles, Alajuela.	Servicios de ingeniería y arquitectura		9.25	Se disminuye debido a que según el plan de aceleración planteado para el contrato de préstamo N°2164, se pretende priorizar el financiamiento del proyecto para darle contenido presupuestario a otras obras que tienen un nivel de madurez bastante alto.
	Viáticos dentro del país		1.45	
001985-Mejoras al sistema de acueducto integrado de Buenos Aires, Puntarenas.	Servicios en ciencias económicas y sociales	2.09		Se requiere para realizar el pago del segundo tracto del 25% por elaboración del Estudio Costo Beneficio Socioambiental para obtener la Declaratoria de Conveniencia Nacional, el cual según replanteamiento del presupuesto 2024 este no fue considerado en su elaboración, ya que dependía de la modificación del PGI.



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	Servicios de ingeniería y arquitectura		2.22	Durante la formulación del presupuesto 2024, el escenario del proyecto tenía previsto el inicio de obra constructiva para el último trimestre del año 2024. Considerando que el proceso de contratación administrativa se llevara a cabo en los últimos meses del año 2023. Durante el proceso de diseño final, se trabajó en paralelo la consultoría para obtener los estudios de costo-beneficio que son insumo para solicitar la Declaratoria de Conveniencia Nacional en diferentes puntos del trazado del proyecto, que requieren corta de árboles en zonas protegidas reguladas por el SINAC.
	Instalaciones		1,235.99	Los diseños finales actualmente se encuentran en fase de revisiones, sin embargo, la Declaratoria de Conveniencia Nacional, solicitada durante el año 2023 no ha sido otorgada por MINAE. Por lo cual el inicio de las obras no se llevará a cabo durante el periodo 2024
	Viáticos dentro del país		5.00	Se disminuyen los recursos debido al replanteamiento del presupuesto 2024 según los líderes de proyectos, el monto asignado es mayor al requerido según la proyección de las



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				giras, esto por cuanto se iniciará en este año el proceso licitatorio.
	Bienes intangibles	8.40		Los recursos son requeridos para el pago de garantías ambientales.
			7.95	Se puede disponer de los recursos dado que en el presupuesto 2024 fue incluido como préstamo y corresponde a contrapartida, con el fin de realizar los pagos de las garantías ambientales.
002039-Construcción del colector Juanito Mora y mejoras a la PTAR El Roble, Puntarenas.	Viáticos dentro del país		10.80	Se disminuyen los recursos debido al replanteamiento del presupuesto 2024 según los líderes de proyectos.
	Instalaciones		4,197.71	Se disminuyen los recursos debido al replanteamiento del presupuesto 2024 según los líderes de proyectos, esto por cuanto se iniciará en este año el proceso licitatorio.
	Terrenos		2.18	Se puede disponer de los recursos para reforzar otras partidas, ya que en la formulación del presupuesto se incluyó este monto en terrenos, siendo lo correcto en bienes intangibles por lo cual se ajusta en el contenido presupuestario y realizar la corrección.



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	Bienes intangibles	18.94		Pago de garantías ambientales.
			15.86	Se puede disponer de los recursos dado que en el presupuesto 2024 fue incluido como préstamo y corresponde a contrapartida, con el fin de realizar los pagos de las garantías ambientales.
001561-Mejoras al sistema de abastecimiento de agua potable para la Zona Oeste de San José.	Servicios de ingeniería y arquitectura	50.32		Se requiere 5.76 millones para cancelar el IVA de las estimaciones de pago generadas de las visitas de supervisión externa y 44.56 millones para para cancelar las visitas de supervisión externa.
	Servicios en ciencias económicas y sociales	17.40		Se requieren recursos para realizar labores de rescate arqueológico en el terreno donde se construye el Tanque La Uruca, el cual según replanteamiento del presupuesto 2024 este no fue considerado en su elaboración.
	Viáticos dentro del país	0.90		Se requiere incrementar recursos para el pago de viáticos por giras de inspección, y para el residente de obra Componente I: Redes y Estaciones de Bombeo.
	Instalaciones		104.18	Se puede disponer de los recursos debido a que según el replanteamiento del presupuesto 2024 por parte de los líderes de proyectos ya no se va a requerir para la Etapa I del



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				pago de las estimaciones mensuales del componente I del proyecto
		870.13		En apego a los compromisos adquiridos entre la Unidad Ejecutora del Portafolio de Inversiones AyA-BCIE y la Administración Superior, como parte de un plan de aceleración para ejecutar los proyectos a la brevedad, se gira la instrucción de dar inicio con la contratación del componente "Línea de Impulsión desde Tanque La Uruca hacia Tanques del Sur" como parte del proyecto "Mejoras al sistema de abastecimiento de agua potable para la Zona Oeste de San José.". Dado lo anterior, considerando la fecha programada para el inicio de la ejecución contractual se requiere aumentar el contenido presupuestario.
Programa de Agua Potable y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de Calidad y Ejecución del Servicio (BCIE-2188)		4,630.41	4,730.40	
A continuación, se enlistan los proyectos que se reclasifican entre los tratos I y II				



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Gestión administrativa Tracto I		26.94		Se reclasifican los recursos asignados dado que los desembolsos y los fondos se van a mantener en el tracto I y lo asignado en la elaboración del presupuesto fue en el tracto II. Por recomendaciones del KFW los desembolsos los van a realizar en el tracto I. No desembolsan al tracto II debido a la asignación actual de KFW de ese tramo en la consultoría de implementación. En servicios de modifican 11.86 millones y en materiales 7.58 millones.
Gestión administrativa Tracto II			26.94	
1509 mejoras al Acueducto de Guácimo, Limón		271.77		
			218.92	
1558 mejoras al Sistema de Abastecimiento de Agua Potable de Limón, Etapa II		3,535.65		
			3,764.48	
001564-Mejoras y Ampliación del Sistema de Acueducto de Jacó, Garabito Etapa II		432.62		
			385.68	
001565-Mejoras al Acueducto de Quepos y Manuel Antonio, Puntarenas - Etapa II		363.42		
			334.37	



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
001984-Construcción Alcantarillado Sanitario Moín, Limón		0.01		
			0.01	
Edificio Laboratorio Nacional de Aguas		0.10	0.10	
	Edificios	0.10		Se requiere el aumento con el fin de iniciar en el 2024 el proceso de licitación.
	Servicios de ingeniería y arquitectura		0.10	Se disminuye el presupuesto considerando variaciones de tipo de cambio y revisiones en el costo de la Consultoría de Implementación: Diseños Finales y Supervisión de Obras y del Programa de Agua Potable para Limón, Guácimo, Jacó y Quepos-Manuel Antonio; y Alcantarillado Sanitario para Moín, Limón.
001621 abastecimiento para el Acueducto Metropolitano, Quinta Etapa		32.49	0.00	



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
		32.49		Como parte de las labores técnicas para la adquisición de propiedades y/o servidumbres, se requiere tramitar un alineamiento vial del MOPT. Para el trámite se tiene que utilizar la plataforma del Colegio Federado de Ingenieros y Arquitectos CFIA, el cual implica un pago de comisiones por el trámite por lo que se presupuestan 0.25 millones. Para el mantenimiento de equipo de transporte se presupuestan 0.12 millones y para equipo de ingeniería se presupuestan 32.12 millones.



Dependencia	P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
Subgerencia Ambiente Investigación y Desarrollo		1,047.36	1,047.36	
Gestión administrativa		8.55	8.59	
	Servicios de ingeniería y arquitectura		6.05	De acuerdo con el análisis del presupuesto proyectado por parte de las Usen de Investigación y Desarrollo y de Programación y Control de la partida, con los recursos restantes son suficientes para cumplir con los objetivos y metas en el 2024.
	Otros servicios de gestión		1.00	Se disminuyen estos recursos de acuerdo con la proyección de ejecución de estas posiciones financieras por parte de la UEN de Investigación y Desarrollo.
	Viáticos dentro del país		0.04	
	Equipo sanitario, laboratorio e investigación	5.00		Al resultar infructuosa la contratación del año 2023, la confección de tanques de recolección de agua para bancos de pruebas a micromedidores es necesario realizar nuevamente el procedimiento para el año 2024. Dado que la solicitud de presupuesto 2024 fue realizada meses antes, no se previó el presupuesto necesario para hacer frente al pago de esta nueva contratación, por lo que se requiere 5.0 millones.



Dependencia	P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
	Equipo y mobiliario educativo, deportivo y recreativo	3.55		El aumento permitirá completar el contrato a cuatro años de la solución tecnológica de gestión bibliotecológica basada en KOHA que ha venido sosteniendo las herramientas de servicio al usuario interno y externo en el Sistema Integrado Centro de Documentación e Información (SICEDI). KOHA es una tecnología de última generación que permite administrar los recursos bibliográficos de distintas colecciones del AyA. El objetivo final es cerrar brechas de conocimientos y mejorar las capacidades del personal institucional mediante recursos actualizados y disponibles en forma oportuna y amigable.
	Maquinaria y equipo diverso		1.50	Debido a la baja del tipo de cambio del dólar, se presenta un remanente que se aprovecha para reforzar otras necesidades.
Proyectos		1,019.31	1,019.27	
Construcción de obra para estabilizar talud en terreno del Tanque almacenamiento de agua AyA, en La Pelota Desamparados San José (BPIP 2602)	Instalaciones	0.01		Se solicita el presupuesto con el objetivo de dar inicio con el proceso de licitación, ya que según lo estimado por el área de ingeniería de la UEN AP daría inicio durante el segundo semestre del presente año. Actualmente se encuentra en proceso de elaboración de términos de referencia.



Dependencia	P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
Mejoras al acueducto de Jericó, Desamparados, San José. (BPIP 2655)	Instalaciones		670.00	Debido a que los proyectos Mejoramiento al acueducto integrado Las Trancas II, en Carrillo Guanacaste, Etapa campo de pozos Apestequia e Instalación del sistema de agua potable Unión Campesina, Siquirres, Limón se encuentran en ejecución y no cuentan con presupuesto suficiente para el primer trimestre debido a deficiencias en el avance del contratista es necesario utilizar presupuesto del proyecto.
Rehabilitación del sistema de agua potable de Colorado de Abangares (BPIP2679)	Instalaciones	349.27		El proyecto se contrató bajo la modalidad de diseño y construcción, la misma debía ejecutarse entre marzo de 2022 y enero de 2023. En enero del 2023 se venció el plazo contractual y la empresa solicita una extensión en el plazo, sin embargo, la misma fue rechazada. Posteriormente, mediante memorando No.PRE-2023-00463 de fecha 3 de mayo del 2023 la presidencia emitió la directriz de continuar con la ejecución de las obras. Pese al compromiso realizado por el consorcio de ejecutar la obra durante el 2023, no se cumplió con lo establecido generando una subejecución presupuestaria para el año 2023.



Dependencia	P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
Rehabilitación de la Planta Potabilizadora Los Sitios (BPIP 2551)	Instalaciones		349.27	Actualmente dicho proyecto se encuentra en etapa de elaboración de términos de referencia. El proceso de licitación se estima que inicie en el mes de junio y al ser una licitación mayor la adjudicación estaría para abril-mayo del año 2025.
Construcción de obra geotécnica para reforzar el talud en el tanque de La Guaria, Pandora, Limón (BPIP2673)	Instalaciones	0.01		Con el objetivo de dar inicio con el proceso de licitación, ya que, según lo estimado por el área de ingeniería de la UEN AP, daría inicio en abril y se estaría adjudicando en diciembre del presente año. Actualmente se encuentra en proceso de elaboración de términos de referencia.
Mejoramiento al Acueducto Integrado Las Trancas II, en Carrillo Guanacaste (BPIP2471)	Instalaciones	330.00		El proyecto tenía una duración de 6 meses iniciando el 07 de agosto del 2023 y terminando el 07 de febrero del 2024. La institución firmó los planos un mes después (setiembre) y también se realizó la revisión de los equipos para que la empresa empezara con su importación. Al mes de diciembre, solo se tuvo un avance de ejecución física del 28%, debido a los atrasos que ha presentado la empresa en la gestión del proyecto y pese al seguimiento y presión realizada no ejecutaron la obra tal cual se programó, incidiendo de forma negativa en la ejecución del presupuesto del 2023.



Dependencia	P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
Instalación del sistema de agua potable Unión Campesina, Siquirres, Limón. (BPIP 2851)	Instalaciones	340.00		Se requieren los recursos para poder continuar con su ejecución.
Mejorar los componentes del sistema de Agua Potable de Cahuita, Puerto Viejo y Hone Creek, Talamanca, Limón. (BPIP 3296)	Instalaciones	0.01		Para dar inicio con el proceso de licitación, ya que, según lo estimado por el área de ingeniería de la UEN AP, daría inicio en julio y se estaría adjudicando en mayo del año 2025. Actualmente se encuentra en proceso de elaboración de términos de referencia.
Ampliación y mejoramiento del acueducto costero de Santa Cruz, II Etapa. (BPIP 2841)	Instalaciones	0.01		Para dar inicio con el proceso de licitación, ya que, según lo estimado por el área de ingeniería de la UEN AP, daría inicio durante el segundo semestre del presente año, una vez que se subsanen los pendientes de diseños y permisos señalados por la UEN Administración de Proyectos
UEN Gestión Ambiental		19.50	19.50	



Dependencia	P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
	Servicios de ingeniería y arquitectura	10.00		Se requiere realizar un pago de la contratación "Poda, corta de árboles y manejo de la biomasa forestal según demanda" que quedó como compromiso pendiente en el 2023.
	Servicios		3.20	Redistribución de recursos
	Materiales	8.90	10.26	
	Equipo de cómputo	0.60		Se reclasifica debido a los cambios solicitados por la Proveeduría para el PAP 2024 ya que las cuentas originalmente seleccionadas no coinciden con las que se presentan en SICOP
	Maquinaria y equipo diverso		6.04	



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Unidad Ejecutora Programa de Agua Potable y Saneamiento		111.58	111.58	
Componente I: Mejoramiento Ambiental de la Gran Área Metropolitana		28.28	81.48	
	Alquiler de equipo de cómputo		21.28	Se disminuye ya que de acuerdo con el análisis realizado por parte de la UE del gasto promedio del periodo 2023, como también el tipo de cambio utilizado en la asignación del monto presupuestado en el anteproyecto 2024 (588 por cada dólar), y el tipo de cambio sensibilizado emitido por la Contraloría General de la República para el Presupuesto Ordinario del AYA del 2024 (566.50 por cada dólar), se determina que existe un saldo que no se va a utilizar del cual este sobrante será utilizado en otras necesidades de la UE-PAPS.
	Servicios de ingeniería y arquitectura		35.00	Se disminuye el presupuesto asignado para la contratación No. Licitación No.2018LA-00046-PRI Laboratorios de ejecución de pruebas, ensayos para control de calidad de obras contratistas componentes 1. Debido a la falta de financiamiento para las Obras del Componente I, las cuales finalizan su etapa de financiamiento en el año 2024 y esta contratación se encuentra asociada directamente a la ejecución de estas obras, por lo tanto, este monto puede ser utilizado



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				para solventar otras necesidades de la UE-PAPS.
	Servicios en ciencias económicas y sociales	28.28		Se requiere aumentar con el fin de ejecutar la contratación que se encuentra en proceso de adjudicación de la evaluación final del Programa, para cumplir con la cláusula 5.09 de la Ley N°9167 Contrato de Préstamo N°2493/OC-CR, ya que el proceso de contratación realizado en 2023, se declaró desierto por falta de oferentes y no se ejecutaron los recursos en el año 2023, trasladando la necesidad para el año 2024.
	Actividades de capacitación		2.00	Se disminuye debido a que la capacitación solicitada en el anteproyecto para el presupuesto del año 2024 para el personal de la Dirección de Socioambiental de la UE-PAPS, se realizarán a través de convivios e intercambio de experiencias con funcionarios del sector público, mismos que no requerirán ningún tipo de contratación ni costo, por lo tanto, se determinó que este presupuesto quedaría sobrante, será utilizado para suplir otras necesidades de la UE-PAPS.
	Útiles y materiales de resguardo		5.00	Se disminuye esta partida presupuestaria debido a que una cantidad de materiales y útiles fueron adquiridos en el último trimestre del 2023, por lo tanto, se revisaron las necesidades de equipamiento para el 2024 y se determinó el sobrante que será



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				utilizado en suplir otras necesidades de la UE-PAPS.
	Terrenos		18.20	Se procede con la disminución debido a que se realizó la actualización de la proyección de ejecución de servidumbres, considerando el estado actual a la fecha, la mayor parte son por la vía judicial, el cual es un proceso muy lento, por lo que se proyecta que no serán adquiridos todos los expedientes presupuestados en el 2024, por lo que este monto será destinado para otras necesidades de la UE-PAPS.
Componente II Programa Agua Potable y Saneamiento Rurales		65.10	30.10	
	Instalaciones	32.40		Se requiere aumentar recursos de contrapartida AYA debido a que según la actualización de la proyección del proyecto Ampliación y Rehabilitación de Acueductos Rurales en la Zona Norte del País de Sarapiquí, licitación No.2017LI-00004-PRI, se requiere el presupuesto para: 1-La finalización de las obras de la Orden de Servicios #25 para los ajustes del correcto funcionamiento del cierre de las válvulas de la entrada del TPV.



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				2- Pagos de estimaciones pendientes por trabajos ejecutados en el mes de diciembre 2023 y enero 2024. 3- Reclamos de productos por trabajos de ajuste del sistema de cloración que está ejecutando el Contratista.
			30.10	Se disminuyen recursos debido a que según las proyecciones de las obras FECASALC correspondientes a la Licitación 2022LA-000038-0021400001 "Rehabilitación del tanque existente y construcción de un nuevo tanque en Santa Lucía, Acueducto San José de Upala", debido a que los fondos remanentes de la donación FECASALC, administrados por el BID no serán ejecutados en su totalidad en el periodo 2024. Por lo anterior, se trasladará este monto para la atención de los trabajos de impermeabilización del tanque del proyecto "Ampliación y Rehabilitación de los Acueductos Integrados de la Zona Norte del País (Santa Fe de los Chiles y Santa Rosa de Pocosal)".
Abastecimiento de agua potable de Santa Fe de Los Chiles (BPIP 1301)	Viáticos dentro del país	2.60		Se requiere aumentar para llevar a cabo las visitas de inspección de campo del personal de la Dirección de Construcción de la UE-PAPS, para la atención de los trabajos de impermeabilización del tanque del proyecto "Ampliación y Rehabilitación de los Acueductos Integrados de la Zona Norte del País (Santa Fe de los Chiles y Santa Rosa de Pocosal)" de la Licitación Pública Internacional 2017LI-000004-PRI Paquete de Obras nº 2.



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	Instalaciones	30.10		Se requiere el aumento para los trabajos de impermeabilización del tanque del proyecto “Ampliación y Rehabilitación de los Acueductos Integrados de la Zona Norte del País (Santa Fe de los Chiles y Santa Rosa de Pocosal)” de la Licitación Pública Internacional 2017LI-000004-PRI Paquete de Obras n° 2. El mismo ha presentado fugas y debido a esto el Ministerio de Salud emitió el INFORME TÉCNICO MS-DRRSHN-ARSLCH-ERS-IT-304-2023 del 9 de junio del 2023 y una orden sanitaria a la ASADA para la atención externa e interna del tanque. Posterior a la recepción de este documento, la ASADA solicitó al AYA la atención de la reparación de las fugas del tanque.
Componente III Programa Agua Potable y Saneamiento Periurbanos		18.20	0.00	
Agua Potable en Zonas Periurbanas del AMSJ - Higuito de Desamparados, San José (BPIP 1946)	Terrenos	18.20		Para la adquisición de una servidumbre donde se pretende instalar una tubería de agua potable, parte del proyecto denominado “Mejoras y Rehabilitación del sistema de Acueducto de la comunidad de Higuito, cantón Desamparados, provincia San José”. Información del terreno Folio Real: 1-435621-000, Plano No. SJ-244331-1995, con un área según Registro de 78,506.97 m ² y se estima una adquisición de 2.463m ² con un Costo Preliminar ₡18.2 millones.



Dependencia	Nombre posición finan- ciera	Aumen- tar Millo- nes	Disminuir Millones	Justificaciones



P. Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificaciones
Maquinaria y equipo de producción	96.71		Se requieren aumentar 22.0 millones en la Subgerencia de Periféricos compra de equipo de bombeo. La Proveeduría presupuesta 60.0 millones para adquisición de nuevos cilindros; lo anterior debido a una mayor necesidad de producto ya que el Ministerio de Salud realizó una modificación en los parámetros de coloración, lo que provoca un requerimiento mayor de gas cloro por punto de desinfección y por consiguiente una necesidad mayor cilindros para transportar el producto. La Región Pacífico Central aumenta 2.47 para la compra de bombas de achicar, la Región Huetar reclasifica 6.7 millones que se incluyeron para la compra de herramientas mayores y según la clasificación de SICOP corresponde a equipo de producción.
		105.46	Las subgerencias GAM y Periféricos reclasifican ¢63.11 millones y 42.34 millones respectivamente debido a los cambios en los códigos SICOP realizados por el Ministerio de Hacienda.
Equipo de transporte	63.50		El almacén central requiere de ¢60.0 millones para la compra de equipo hidráulico como montacargas, elevadores manuales, carretillas verticales y horizontales para la ejecución de las labores operativas ordinarias dentro de las bodegas institucionales, lo anterior corresponde a una serie de iniciativas impulsadas por la administración superior para mejorar los recursos disponibles a personal para la ejecución de sus labores. La Región Huetar presupuesta ¢2.10 millones para equipo de elevación. La Región Pacífico Central requiere aumentar ¢1.30 millones la adquisición de POLIPASTO PALANCA 5TON debido a que donde se presupuestaron los recursos estaba incorrecto, por lo que se requiere se modifiquen de acuerdo con SICOP. La Dirección Financiera requiere de ¢0.10 millones para la compra de una carretilla para el traslado de cajas con documentación financiera que se mantienen bajo custodia.



Equipo de comunicación		13.48	La Región Brunca debido al no poder cubrirse con la diferencia la compra de radios requerida se toma la decisión de disminuir para dar contenido a otras partidas de activos que no cuentan con suficiente contenido presupuestario y que se requieren para compra de equipos del área operativa que están en proceso de adjudicación en licitaciones agrupadas de equipamiento área electromecánica procedimiento 2023LE-000022-002140001 y compra de activos licitación en SICOP 2023LD-000082-002140001 se encuentra en estudio técnico para continuar el proceso de adjudicación.
Equipo y mobiliario de oficina	15.01		La dirección de Salud Ocupacional requiere aumentar ₡10.0 millones para la compra de sillas ergonómicas a funcionarios con necesidades espaciales de salud. La Región Chorotega requiere ₡5.02 millones para los requerimientos solicitados por las distintas cantonales (un total de 59 sillas, distribuidas en las 9 cantonales y la dirección regional)
Equipo sanitario, laboratorio e investigación	78.78		En la Subgerencia GAM se requiere aumentar ₡36.85 millones desglosados de la siguiente forma: ₡11.18 para 6 equipos de medición de PH en agua cruda, ₡0.67 millones para 3 equipos portátiles multiparamétrico, ₡.37 millones para 1 equipo medidor de aluminio en agua cruda y potable, ₡5.99 millones para 2 equipos de multiparamétricos portátiles con sonda, ₡6.7 millones para 3 equipos de mesa para turbiedad en agua cruda y potable, ₡2.37 para equipo digital portátil para medición de turbiedad en agua potable, ₡8.0 millones para 2 medidores de vibración y 1.58 millones para equipo digital para medición de cloro residual y libre. La Región Pacífico Central requiere la compra de dosificadores de gas cloro. La Dirección de Salud ocupacional y la región Huetar reclasifica ₡8.0 y 17.87 millones respectivamente por cambios en SICOP.
		0.46	La Región Pacífico Central reclasifica por cambio de posiciones financieras de acuerdo con los códigos de SICOP



Maquina- ria y equipo di- verso	65.04		La Dirección de Comunicación requiere ¢5.0 millones para la compra de una máquina para hacer hielo la cual se requiere para mantener el nivel adecuado de temperatura del agua que se distribuye en la atención de actividades masivas al año y debe comprar hielo en cada ocasión es eficiente y rentable para la institución contar con una máquina de hielo y solventar esta necesidad. La Dirección de Salud Ocupacional aumenta ¢1.50 millones para equipar los consultorios médicos los cuales no cuentan con estos aparatos o cambiar los adquiridos años anteriores y ya cumplieron su vida útil. La Subgerencia GAM presupuesta ¢28.96 millones desglosados así: ¢1.07 millones para 1 balanza digital, ¢22.5 millones para 15 máscaras autónomas, ¢2.5 para 10 máscaras canister, 2.3 millones para 6 moto guadañas y ¢0.62 para soladora de zacate. Los recursos restantes corresponden a reclasificación en las regiones Brunca ¢14.0 millones, Huetar por ¢15.11 millones y 0.46 millones por cambios en el SICOP
		121.95	La UEN PyD de Sistemas Periféricos estará haciendo el esfuerzo para realizar una Licitación Menor para adquisición de medidores de caudal, cuyo límite es de 78 millones de colones según la circular emitida por la Proveduría GG-DP-2024-00004, del pasado 8 de enero del 2024. De manera que los 22 millones restantes estarían siendo aprovechados por medio de la contratación para compra de equipo de bombeo de la GAM 2020LN-000010-0021400001. La Subgerencia GAM disminuye ¢27.76 millones de los cuales ¢10.31 corresponde a lo presupuestado inicialmente para la compra de equipo de pintura, lijadoras para pared liviana, ahoyadora para operarios, juegos de oxiacetileno y martillo demoledor, y reclasifica ¢10.31 millones según normativa del SICOP. Las Regiones Huetar y Pacífico Central disminuyen ¢2.80 y ¢49.74 millones por reclasificación de SICOP. La Dirección de Salud Ocupacional disminuye ¢1.50 millones solicitados en el anteproyecto ya que la contratación se encuentra en proceso y se estima que para este 2024 no quedará activa en lo que corresponde al primer semestre 2024
	319.04	241.35	



Anexo 4 - Programa 04 Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillados

Nombre de la posición Financiera	Aumentar, millones de colones	Disminuir, millones de colones	Justificación Sistemas Periféri
----------------------------------	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------

Dependencia	Nombre de la posición Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificación
Sugerencia Gestión de Sistema GAM	Servicios en ciencias de la salud	0.00	0.13	Estos recursos se presupuestaron para el pago de exámenes médicos para licencias, debido a lo indicado en la nueva Convención Colectiva no le se permite a la institución solventar este pago a los funcionario, por lo que trasladan estos recursos para fortalecer otras necesidades de la Dirección
	Servicios generales	0.13		Se requiere estos recursos para realizar la cancelación de dos pruebas prácticas de licencias para el manejo del Dron a los los funcionarios que iniciaron en el 2023, con objetivo de operar el activo institucional N° 127714 que corresponde a un dron.
	Mantenimiento Vias Comunicación	1.00		Corresponde a la homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP. Para darle contenido a la contratación de Servicios de bacheo.
	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	0.00	1.00	Corresponde a la homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP.
	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de Producción	0.00	1.00	Corresponde a la homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP.
	Productos farmacéuticos y medicinales	0.50		Corresponde a la homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP. Para la compra de medicamentos para los botiquines asignados a la cuadrilla de mantenimiento las plantas de tratamiento de aguas residuales.
	Otros productos químicos y especies	0.90	0.00	Corresponde a la homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP. Para la compra de control de maleza, eliminación de grasas en servidumbres, estaciones de bombeo y otros lugares.
	Materiales y productos metálicos	0.35	0.00	Corresponde a la homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP. Para la compra de clavos centro de punto de 1" y 3/4" Convenio marco .
	Materiales y productos de plástico	14.40	0.00	Corresponde a la homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP.. Para la compra de productos de plástico para la reparaciones menores en los sistemas de recolección.
	Herramientas e instrumentos	2.10	0.00	Se aumentan estos recursos para la compra de herramientas para ser utilizados por los funcionarios en su funciones cotidianas.
	Productos de papel, cartón e impresos	0.00	0.35	Corresponde a la homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP.
	Otros útiles, materiales y suministros	0.00	2.01	
	Indemnizaciones	0.22		Para el pago por concepto de costas personales, diferencias de peritaje, entre otros, según No. 21-002277-1028-CA-8. Ref. PRE-J-2024-00079. Con este cambio se cumplirá con el compromiso de plazo de ley.
Total Subgerencia GAN		19.60	4.49	



Dependencia	Nombre de la posición Financiera	Aumentar	Disminuir	Justificación
Sugerencia Gestión de Sistema Perifericos	Servicios generales	36.00		Corresponde a la homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP. Para mantener en óptimas condiciones la infraestructura de los sistemas de Agua Residual en las estaciones de bombeo en Limón.
	Transporte dentro del país	1.00		Se aumenta estos recursos para el cumplimiento al Artículo 6, Inciso 2.1 de la Convención Colectiva, respecto al pago de transporte público a los funcionarios de plantas de tratamiento con horario de entrada o salida a partir de las 12:00 media noche
	Mantenimiento de vías de comunicación	56.00		Corresponde a la homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP. Para el servicio de mantenimiento de carreteras y caminos.
	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	5.00		Se requiere aumentar estos recurso para darle contenido a la licitación de lodos 2023LD-000084-0021400001 que ya esta en proceso en Sicop y según el estudio técnico se estaría adjudicando por el monto ₡54.97 millones, el cual se estimó ₡ 50 millones.
			92.00	Corresponde a la homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP.
	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	1.50		Para la reparación del vehículo 102-1215 de la Cantonal de Ciudad Cortés en Osa, ya que es el único vehículo que tiene la Cantonal, para atender el Sistema de Agua Residual en las Fincas de Palmar Sur.
			1.00	Se disminuye estos recursos para financiar otras necesidades prioritarias
	Otros productos químicos y especies	9.00		Corresponde a la homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP.. Para la compra de productos de plástico para la reparaciones menores en los sistemas de recolección.
	Materiales y productos minerales y asfálticos	2.50		Corresponde a la homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP. Para la compra de tapa de registro, Número de ID en Sistema de Flujo Número de PAP 6182.
	Materiales y productos de plástico	10.00		Corresponde a la homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP.
	Herramientas e instrumentos	0.39	2.50	Corresponde a la homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP. Para compra de un juego de cubos 12mm A 24mm.
	Repuestos y accesorios	1.20		Para la compra de respuestos del vehículo 102-1215 de la Cantonal de Ciudad Cortés en Osa, dado que este vehículo es el único vehículo que tiene la Cantonal para atender el Sistema de Agua Residual en las Fincas de Palmar Sur.
	Útiles y materiales de limpieza	0.10		Corresponde a la homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP. Compra de Raspador de Tubería.
	Otros útiles, materiales y suministros	0.00	9.00	Corresponde a la homologación de cuentas entre SICOP y el Clasificador por objeto del gasto de MH-STAP.
Total Subgerencia Perifericos		122.69	104.50	
Total Programa		142.29	108.99	



Anexo 5 - Programa 05: Hidrantes

Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Hidrantes Metropolitana	Servicios Generales	1.75		Para adquirir toldos plegables tipo araña para uso de las Unidades de Hidrantes de Sistemas Periféricos.
	Materiales y productos de plástico	10.00		Para la comprar materiales plásticos para uso de las Unidades de Hidrantes de Sistemas Periféricos.
Hidrantes Perifericos	Transporte de Bienes	0.30		Para cubrir los gastos por concepto de pago de naviera (ferry) para atender los proyectos de la Unidad de Hidrantes en la zona de Cóbano, Arío, Santa Teresa y Malpaís
	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de Producción	1.50		Para el mantenimiento de maquinaria que se utilizan en la Unidad de Hidrantes y así poder atender las emergencias que se presenten con los equipos y herramientas de trabajo.
	Mant. Y Rep. Equipo Transporte		1.50	Se disminuyen estos recursos ya que se proyectan que no se utilizará la totalidad de los recursos. La modificación no afecta los objetivos y metas del programa de hidrantes.
	Mant.Rep de Otros Equipo		0.50	
	productos Farmacéuticos Medi		0.50	
	Otros productos químicos y especies	0.50		Para la comprar repelentes para ser entregados al personal de las Unidades de Hidrantes y así cumplir con la cantidad establecida en la convención colectiva.
	Alimentos y bebidas	0.50		Para el pago de alimentación que brindan a los funcionarios de la Unidad de Hidrantes en atención de emergencias en horarios extendidos y así cumplir con lo indicado en la convención colectiva
Textiles y Vestuario			0.30	Se disminuyen estos recursos ya que se proyectan que no se utilizará la totalidad de los recursos. La modificación no afecta los objetivos y metas del programa de hidrantes.
Programa Hidrantes	Tinta, pinturas y diluyentes.	0.30		Se aumenta para la compra de pinturas y diluyentes que se utilizan en los trabajos de mantenimiento y operación de los hidrantes.
	Alimentos y bebidas	0.30		Para cumplir con lo indicado en la convención colectiva y atender los tiempos de café y cena cuando se requiera que el personal de las Unidades de Hidrantes trabaje tiempo extraordinario atendiendo emergencias.
	Herramientas e Instrumentos		0.60	Se disminuyen estos recursos ya que se proyectan que no se utilizará la totalidad de los recursos. La modificación no afecta los objetivos y metas del programa de hidrantes



Dependencia	Nombre posición financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones	
Hidrantes Inver.GAM	Maquinaria y Equipo Producción	15.00		Se aumentan recursos para la adquisición de una máquina de termofusión de tubería de Polietileno de Alta Densidad, Para realizar reparaciones en tuberías de Polietileno de alta densidad con diámetros de 100 mm, 150 mm y 200 mm. Esta adquisición se planea realizar por medio de la licitación 2019LN-00002-PRI.	
	Maquinaria y equipo diversos		15.00	Se disminuyen estos recursos ya que se presupuestaron para la compra de 13 unidades de hidrantes tipo multiválvulas. Sin embargo luego de realizar un análisis y evaluar de la cantidad de stock actual, se determina que se cuentan con 64 unidades adquiridas en el año 2023 se puede afrontar las necesidades del 2024.	
	Maquinaria Y Equipo Diverso	17.00		Para cubrir el costo de un pedido que se le hizo a ALUMA en el 2023. Además se requiere comprar para las Unidades de Hidrantes en las regiones las siguientes herramientas: 1 máquina de soldar, 2 taladros de percusión de 1/2",	
	Maquinaria y equipo diversos		24.55		Para comprar una motosierra universal 2.4 HP, una gata hidráulica 10 TON y un taladro martillo combinado, todo para entregar a las cuadrillas de las Unidades de Hidrantes en las regiones. Además se requiere cancelar: -Pedido a Atlas que se encuentra pendiente de recibir porque el proveedor no entregó a tiempo en el periodo 2023. -Factura 6023 de Invotor debido a que el trámite de pago fue rechazado al final del periodo 2023. -Factura 6076 de Invotor debido a que el proveedor se atrasó con la entrega y quedó pendiente el pago para este periodo 2024.
			2.10		Para comprar una cizalla manual, 2 pie de rey, un juego de cubos de 12 a 24 mm, 9 cortadoras de tubo tipo tijera, 4 juegos de cubos para pistola de impacto, 3 esmeriladoras angulares as batería de 4.5" para entregar a las Unidades de Hidrantes en las regiones.
			27.90		Para cumplir con lo indicado en la convención colectiva y atender los tiempos de café y cena cuando se requiera que el personal de las Unidades de Hidrantes trabaje tiempo extraordinario atendiendo emergencias.
	Instalaciones			83.30	Se disminuyen estos recursos debido a que la licitación para Instalación de nuevos hidrantes y tubería no se adjudicó en el 2023, se contemplaron nuevamente los recursos en el presupuesto del 2024. Estos recursos se requieren para la compra de hidrantes debido a que se está utilizando la contratación de GAM para instalar previstas para hidrantes en la zona de Alajuela (Licitación: 2021LN-000013-0021400001 Ampliación y mejora de las redes del acueducto metropolitano). La modificación no afecta los objetivos y metas del programa, se transforman algunos recursos destinados a inversión a una partida de suministros (gastos) requeridos para hacer inversión.
Total		101.70	101.70		



Anexo 6- Acuerdo de Junta Directiva

COMUNICACIÓN INTERNA DE ACUERDOS DE JUNTA DIRECTIVA				
Sesión N°	Fecha	Articulo	Inciso	Fecha Comunicación
Atención:				
Asunto: Aprobación Modificación Presupuestaria N°02				Acuerdo N°2024-



Junta Directiva

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

La Junta Directiva aprueba la Modificación Presupuestaria N.º02-2024 según el siguiente detalle:

Modificación en términos absolutos

Cuadro No. 1 Aumentar egresos

Posición Financiera	Descripción	Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional	Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización	Programa 03: Inversiones	Programa 04: Operación Mantenimiento y Comercialización	Programa 05: Hidrantes	Total
0	Remuneraciones	579.61	100.96	400.18	0.00	0.00	1,080.74
1	Servicios	231.84	2,987.63	2,144.16	100.63	3.55	5,467.80
2	Materiales y suministros	22.76	331.46	161.29	41.44	11.60	568.56
3	Intereses y comisiones	688.00	0.00	144.50	0.00	0.00	832.50
5	Bienes duraderos	0.00	0.00	11,700.43	0.00	86.55	11,786.98
6	Transferencias corrientes	0.00	1.00	0.00	0.22	0.00	1.22
Total		1,522.21	3,421.05	14,550.56	142.29	101.70	19,737.81

Cuadro No. 2 Disminuir egresos

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2024
DISMINUIR EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	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	Total
0	Remuneraciones	-148.54	-442.48	-426.92	0.00	0.00	-1,017.94
1	Servicios	-235.60	-3,337.06	-1,427.63	-95.13	-2.00	-5,097.41
2	Materiales y suministros	-18.10	-268.46	-172.64	-13.86	-1.40	-474.45
3	Intereses y comisiones	0.00	0.00	-144.50	0.00	0.00	-144.50
5	Bienes duraderos	0.00	0.00	-12,179.40	0.00	-98.30	-12,277.70
6	Transferencias corrientes	-37.80	0.00	0.00	0.00	0.00	-37.80
8	Amortización	-688.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-688.00
Total		-1,128.04	-4,047.99	-14,351.09	-108.98	-101.70	-19,737.81



Modificación en términos netos

Cuadro No. 3 Aumentar egresos

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2024
EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	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	Total
0	Remuneraciones	431.07	0.00	0.00	0.00	0.00	431.07
1	Servicios	0.00	0.00	716.53	5.50	1.55	723.58
2	Materiales y suministros	4.66	63.01	0.00	27.59	10.20	105.46
3	Intereses y comisiones	688.00	0.00	0.00	0.00	0.00	688.00
6	Transferencias corrientes	0.00	1.00	0.00	0.22	0.00	1.22
Total		1,123.73	64.01	716.53	33.31	11.75	1,949.32

Cuadro No. 4 Disminuir egresos

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2-2024
EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	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	Total
0	Remuneraciones	0.00	-341.52	-26.74	0.00	0.00	-368.27
1	Servicios	-3.76	-349.43	0.00	0.00	0.00	-353.19
2	Materiales y suministros	0.00	0.00	-11.35	0.00	0.00	-11.35
5	Bienes duraderos	0.00	0.00	-478.97	0.00	-11.75	-490.72
6	Transferencias corrientes	-37.80	0.00	0.00	0.00	0.00	-37.80
8	Amortización	-688.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-688.00
Total		-729.56	-690.95	-517.06	0.00	-11.75	-1,949.32

ACUERDO FIRME.

Licda. Karen Naranjo Ruiz



IX. Referencias

Toda la información contenida en el informe de ejecución del I trimestre, se ha extraído del Sistema Integrado Financiero Suministros. SAP