



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE
ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**

COSTA RICA



MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA 3-2024

Área responsable: Dirección de Planificación Estratégica

Fecha elaboración: Julio, 2024



Tabla de contenido

1. Antecedentes	3
2. Normativa Aplicable	3
3. Análisis	4
3.1 Programa Administración Superior y de Apoyo Institucional	5
3.2 Programa Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueductos.....	6
3.3 Programa Inversiones.....	8
3.4 Programa Operación, Mantenimiento Alcantarillado	11
3.5 Programa Hidrantes.....	12
3.6 Presupuesto Laboral.....	12
3.7 Servicio de la deuda	13
3. Conclusiones	13
4. Recomendaciones	14
ANEXOS.....	15
Anexo 1 - Programa 01, Administración Superior y de Apoyo Institucional	16
Anexo 2 - Programa 02, Operación, Mantenimiento y comercialización de Acueductos	32
Anexo 3 - Programa 03, Inversiones	63
Anexo 4 - Programa 04 Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillados	125
Anexo 5 - Programa 05: Hidrantes	134
Anexo 6- Detalle servicio de la deuda	139
Anexo 7- Acuerdo de Junta Directiva	145



1. Antecedentes

Con el propósito de lograr la óptima asignación de los recursos institucionales, esta dirección en conjunto con la gerencia general, subgerencias técnicas, direcciones nacionales y unidades ejecutoras realiza el seguimiento periódico sobre la ejecución del presupuesto, para determinar posibles faltantes o sobrantes que puedan ser canalizados hacia otras actividades y/o proyectos necesarios.

Se destaca que los movimientos aplicados, mediante el mecanismo de modificación, no alteran el monto global del presupuesto vigente.

2. Normativa Aplicable

La principal normativa aplicable a los temas presupuestarios es la siguiente:

- a. Ley No. 8131 de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos.
- b. 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 (D1- 2010-DC-DFOE).
- c. Directrices Generales de Política Presupuestaria, Salarial, Empleo, Inversión y Endeudamiento, para las entidades dentro del ámbito de la Autoridad Presupuestaria.



3. Análisis

Como resultado del seguimiento de la ejecución presupuestaria del primer trimestre de 2024, se determinaron oportunidades para reasignar recursos para, agilizar la ejecución de los proyectos definidos como prioritarios, y dar sostenibilidad a las actividades de operación de los sistemas de agua y saneamiento.

En términos generales se incorporan los movimientos siguientes:

- a. Redistribución del remanente no ejecutado del presupuesto laboral (enero a mayo 2024).
- b. Ajustar la partida de Servicio de la Deuda (sobrantes y refuerzos).
- c. Ajustar la relación de puestos producto del traslado de plazas entre unidades y programas.
- d. Equipar áreas sustantivas para la operación de la Institución.
- e. Redistribución de recursos, a partir del análisis y propuestas de las diferentes dependencias de la Institución (mejora operativa).

En los cuadros anexos se muestra detalle de los movimientos aplicados en la modificación que, en términos absolutos, ascienden a ¢21.253.03 millones.



3.1 Programa Administración Superior y de Apoyo Institucional

En el cuadro No.1 se muestran los aumentos y disminuciones del gasto a nivel de partida y el efecto neto en la composición del presupuesto del programa. Además, en el Anexo 1 se amplía esta información.

Cuadro 1
INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°3-2024
PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL
EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Aumento Absoluto	Disminución Absoluto	Total Neto
0	Remuneraciones	521.35	-792.65	-271.30
1	Servicios	1,027.53	-259.55	767.97
2	Materiales y suministros	14.59	-20.91	-6.32
3	Intereses y comisiones	473.00	-352.88	120.12
8	Amortización	1.12	-1,001.00	-999.88
Total		2,037.59	-2,426.99	-389.41

Se aplican los siguientes movimientos:

- a. En el área de Informática se incluyen los siguientes ajustes:
 - Se incluyen ¢153.02 millones para el pago a Componentes el Orbe, producto de la contratación 2018LN-00003-PRI "servicios de alquiler de equipo de cómputo" del mes de diciembre del 2023.
 - ¢387.0 millones para cubrir los compromisos de pago correspondientes a la contratación 2020LN-000003-0021400001 "Sustitución de la plataforma tecnológica del sistema comercial integrado" para modernizar la plataforma de hardware en que opera el sistema comercial integrado (obsoleta y sin soporte técnico).



b. En el área de Salud Ocupacional:

- Se disminuyen ¢70.0 millones de contratación de servicios de ingeniería en salud ocupacional (identificar y prevenir riesgos) debido a atrasos para formalizar la contratación.

3.2 Programa Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueductos

En el cuadro No.2 se muestran los aumentos y disminuciones del gasto a nivel de partida y el efecto neto en la composición del presupuesto del programa.

Cuadro 2

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°3-2024
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Aumento Absoluto	Disminución Absoluto	Total Neto
0	Remuneraciones	998.53	-2,038.86	-1,040.34
1	Servicios	6,370.30	-1,920.16	4,450.15
2	Materiales y suministros	918.34	-745.88	172.46
6	Transferencias corrientes	25.86	-0.10	25.76
Total		8,313.02	-4,705.00	3,608.03

En el Anexo 2 se detallan los ajustes presupuestarios realizados en diversas posiciones financieras dentro del programa 2, destacando los siguientes movimientos:

a. Subgerencia GAM.

- Aumento en alquiler de maquinaria y equipo por ¢372.16 millones por contratación de grúa de extracción.
- Aumento contenido de subpartida de servicio de electricidad ¢3.476.0 millones.



- Aumento en subpartida de servicios por ₡1.623.37 millones, distribuidos en ₡198.80 para mantenimiento en zonas verdes y ₡782.77 millones para servicio de vigilancia.
- Se disminuye un monto de ₡168.29 millones en la subpartida de otros servicios básicos, ₡267.09 en otros servicios de apoyo y ₡126.92 en productos metálicos.

b. Subgerencia de Sistemas Periféricos.

- Aumento de recursos para cubrir el contrato para compra de agua suscrito entre el AyA y la Municipalidad de Alajuela, por un monto de ₡60.0 millones.
- Aumento en subpartida de servicio de electricidad por ₡419.0.
- Aumento en subpartida de servicios para: Región Chorotega ₡545.70 millones (servicios de vigilancia), Región Brunca ₡15.0 millones (servicios de limpieza) y ₡43.0 millones en la Región Central (servicios de vigilancia).
- Se disminuye un monto de ₡194.35 millones en la subpartida de otros servicios de apoyo y ₡67.3 millones en productos metálicos.



3.3 Programa Inversiones

En el cuadro No.3 se muestran los aumentos y disminuciones del gasto a nivel de partida y el efecto neto en la composición del presupuesto del programa.

Cuadro 3
INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°3-2024
PROGRAMA 03: INVERSIONES
EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Aumento Absoluto	Disminución Absoluto	Total Neto
0	Remuneraciones	1,096.98	-2,090.73	-993.75
1	Servicios	2,665.34	-811.90	1,853.44
2	Materiales y suministros	656.53	-94.16	562.36
3	Intereses y comisiones	12.00	-2,538.59	-2,526.59
5	Bienes duraderos	4,565.17	-7,903.63	-3,338.47
6	Transferencias corrientes	16.09	0.00	16.09
Total		9,012.10	-13,439.02	-4,426.92

Los principales movimientos realizados en este programa son los siguientes:

- a. En la Subgerencia de Sistemas GAM se aumenta ϕ 20.0 millones en el proyecto 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) para continuar con la contratación por demanda N°2023LY-000013-0021400001. Disminuye ϕ 20.0 millones del proyecto Sustitución de Líneas de Impulsión EBAR Capri II y EBAR La Florita - San Miguel, Desamparados, San José, por finalización de su ciclo de vida.
- b. En la Subgerencia de Sistemas Periféricos disminuye ϕ 4.0 millones del proyecto mejora de la línea de impulsión del sistema de aguas residuales del INVU El Clavel, Daniel Flores, Pérez Zeledón San José correspondiente al remanente de la licitación 2024LD-000010-0021400001 "Diseño y construcción para las mejoras



de la línea de impulsión del sistema de aguas residuales del INVU El Clavel, Daniel Flores, Pérez Zeledón, San José".

c. En la Subgerencia de Sistemas Delegados, se ajustan principalmente los siguientes proyectos:

- En el Proyecto de Nimboyores se aumenta la asignación de presupuesto en ₡2.0 millones, para cubrir compromisos pendientes de pagos del año 2023.
- En el de Finca y Tapa vientos se aumenta ₡650.0 millones para continuar con la licitación 2019 LA-00018-PRI, la cual se encuentra pronta a finalizar.
- En el Programa de Pequeñas Comunidades en Riesgo Sanitario se aumenta el contenido en ₡575.0 millones para dotar de tubería a las ASADAS que puedan interconectar comunidades que no cuentan con el abastecimiento de agua potable.
- Al Proyecto de Mejoras y Ampliaciones al Sistema de Agua Potable de Balsa de Atenas se le asignan ₡163.0 millones adicionales para abastecer la comunidad de Andrómeda. Lo anterior, debido a que el proceso licitatorio se aceleró y se requiere de mayor presupuesto para poder adjudicar.
- Para la rehabilitación del sistema de acueducto de la comunidad de Rincón de La Vieja de Upala de Alajuela, se da un aumento por ₡235.56 millones para el pago de la contratación número 2022FN-000001-002140000, para la colocación de tubería.

d. La Subgerencia Ambiente Investigación y Desarrollo modifica los siguientes proyectos:

- Para el Proyecto de Rehabilitación de la Planta Potabilizadora los Sitios se disminuye el contenido en ₡21.26 millones. El proyecto se encuentra en etapa de elaboración de términos de referencia.
- En el Proyecto Trancas II, Pozo Jirón se aplica una disminución por ₡29.03 millones debido a que no había anuencia del propietario para la venta del terreno.
- El contenido presupuestario del Proyecto de Ampliación y Rehabilitación del Sistema de Abastecimiento Agua Potable del Cairo de Siquirres se aumenta en



¢31.43 millones para cubrir pagos pendientes del año 2017. Lo anterior, debido a la aplicación de la cláusula penal que implicó realizar el proceso jurídico.

- e. En el Programa de Agua Potable y Saneamiento (PAPS) redistribuyen la subpartida de viáticos entre los proyectos, según la programación.
- f. En el Portafolio de Proyectos Unidad Ejecutora AYA-BCIE se reasignan recursos entre los siguientes proyectos:
 - Para el Programa de Reducción de Agua no Contabilizada (BCIE-2129) se aumenta la asignación presupuestaria en ¢881.60 millones, para la ampliación del contrato de consultoría especializada del Proyecto RANC-EE.
 - En el Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora, Puntarenas (BCIE-2164), se disminuyen ¢1.036.37 millones, debido a que luego de una proyección de la ejecución de los proyectos incluidos en el programa se determina que se presentará un remanente. El detalle de los proyectos afectados se encuentran el Anexo 3.
 - En el Programa de Agua Potable y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de Calidad y Ejecución del Servicio (BCIE-2188), se aumenta un monto de ¢366.78 millones para los proyectos de, Construcción del Edificio Laboratorio Nacional de Aguas, Mejoras al Acueducto de Guácimo, Limón. El financiamiento es para reforzar el contenido para cubrir la consultoría de Estudios Costo Beneficio y socioambiental para obtener la Declaratoria de Conveniencia Nacional (pago del segundo tracto del 25%)
- g. En el Programa de Equipamiento, los movimientos más relevantes son:
 - Se incrementa la subpartida de equipo de transporte en ¢1.887.60 millones para iniciar la compra de los 15 vehículos tipo cisterna y 15 vehículos tipo pick up para uso de las cuadrillas de operación.

El costo total de las compras asciende a ¢2.413.74 millones, por lo que el contenido se complementa en el presupuesto extraordinario No.2.
 - La Subgerencia de Sistemas Periféricos disminuye la subpartida maquinaria y equipo de producción en ¢344.28 millones. El detalle se encuentra en anexo 3.



¢91.09 millones de lo que se presupuestó inicialmente para la compra de equipo de bombeo, debido a que existen suficientes recursos para cubrir cualquier necesidad por el resto del año, según siguiente detalle:

- ✓ La Región Central disminuye ¢29.0 millones debido a que los recursos correspondientes ya han sido comprometidos en las licitaciones para la adquisición de equipos de bombeo programadas y ejecutadas para este 2024.
- ✓ La Región Pacífico Central disminuye ¢59.0 millones de la licitación agrupada ya que el tiempo de importación del equipo de bombeo no alcanza para importar la totalidad del equipo.
- ✓ El monto restante corresponde a remanentes.

3.4 Programa Operación, Mantenimiento Alcantarillado

En el cuadro No.4 se muestran los aumentos y disminuciones del gasto a nivel de partida y el efecto neto en la composición del presupuesto del programa; y en el anexo 4 el detalle de los movimientos.

Cuadro 4
INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°3-2024
PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS
EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Aumento Absoluto	Disminución Absoluto	Total Neto
0	Remuneraciones	60.23	-143.93	-83.69
1	Servicios	1,503.76	-168.74	1,335.02
2	Materiales y suministros	11.35	-82.32	-70.97
6	Transferencias corrientes	27.94	0.00	27.94
Total		1,603.29	-394.98	1,208.30



3.5 Programa Hidrantes

En el cuadro No.5 se muestran los aumentos y disminuciones del gasto a nivel de partida y el efecto neto en la composición del presupuesto del programa, y en el anexo No.5 el detalle de los movimientos.

Cuadro 5

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°3-2024
PROGRAMA 05: HIDRANTES
EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Aumento Absoluto	Disminución Absoluto	Total Neto
0	Remuneraciones	0.55	-33.91	-33.36
1	Servicios	13.73	-9.80	3.93
2	Materiales y suministros	49.83	-18.38	31.46
5	Bienes duraderos	219.05	-224.95	-5.90
6	Transferencias corrientes	3.87	0.00	3.87
Total		287.03	-287.03	0.00

3.6 Presupuesto Laboral

La modificación incorpora aumentos y disminuciones por un total de $\text{¢}2.112.33$ millones y los detalles se pueden encontrar en el documento Informe Modificación 4-GG-DCH-2024-01549 remitido por la Dirección de Gestión de Capital Humano y que se anexa.

Adicionalmente se presupuesta un traslado de 45 plazas de la Unidad Ejecutora del BCIE al RANC por un monto de $\text{¢}466.12$ millones. El Detalle de estos traslados se encuentran en el documento Adendum Modificación 4, que se anexa.

Finalmente se incluye lo correspondiente a la disminución del presupuesto laboral no ejecutado en el período enero a mayo.



3.7 Servicio de la deuda

En el cuadro que se muestra a continuación se detalla los ajustes en el servicio de la deuda.

Cuadro 6
INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°3-2024
DETALLE SERVICIO DE LA DEUDA
EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Aumento Absoluto	Disminución Absoluto	Total Neto
3	Intereses y comisiones	485.00	-2,891.47	-2,406.47
3.02.06	Intereses sobre préstamos a empresas públicas	0.00	-352.88	-352.88
3.02.08	Intereses sobre préstamos sector externo	485.00	-2,369.36	-1,884.36
3.04.04	Comisiones y otros gastos	0.00	-169.23	-169.23
8	Amortización	0.00	-1,001.00	-1,001.00
8.02.06	Amortización préstamos instituciones públicas	0.00	-296.00	-296.00
8.02.08	Amortización préstamos sector externo	0.00	-705.00	-705.00
Total		485.00	-3,892.47	-3,407.47

3. Conclusiones

- La Modificación Presupuestaria No.3 es producto del seguimiento permanente que la Dirección de Planificación en conjunto con la Gerencia General, las subgerencias técnicas, las direcciones nacionales y las unidades ejecutoras de proyectos, dan a la ejecución del presupuesto, para determinar oportunamente posibles sobrantes y reasignar los recursos a otras actividades prioritarias de la gestión.
- Con estos análisis y propuestas de modificación, se pretende mejorar la ejecución integral del presupuesto institucional.



- Lo anterior refleja la gestión responsable y oportuna de los recursos institucionales, con un enfoque integral hacia la sostenibilidad de los sistemas de agua y saneamiento.

4. Recomendaciones

- En virtud de las consideraciones anteriores, se recomienda y somete a consideración la aprobación de la Modificación Presupuestaria No.3.
- Continuar con los análisis sobre el desempeño presupuestario, para determinar posibles desviaciones y proceder a reasignar, si corresponde, los recursos en otras actividades y/o proyectos necesarios.



ANEXOS



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

PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL

MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024 EN MILLONES DE COLONES

Dependencia	Posición financiera	Nombre posición financiera	Aumentar millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Dirección Tecnologías de Información	1.01.02	Alquiler de maquinaria equipo y mobiliario	0.00	-26.70	Se realizó una revisión presupuestaria del contrato de TELERAD 2016LN-000022-PRI "SERVICIOS DE IMPRESION Y DIGITALIZACION, SEGÚN DEMANDA (AMPLIACION)", con la cual se determinó que se requieren menos necesidades de impresión que las contempladas en anteproyecto 2024, por ese motivo se puede ceder este rubro para otras necesidades de la Institución.
	1.01.03	alquiler de equipo de cómputo	153.02		Se requiere el aumento para el pago a Componentes el Orbe, contratación 2018LN-00003-PRI "SERVICIO DE ALQUILER DE EQUIPO DE COMPUTO" del mes de diciembre del 2023, ya que las facturas 33689 y 33690 fueron devueltas por la Dirección Financiera debido al corte para recibir documentación para el trámite de pagos era el día 19 de diciembre a 12md,



PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL

**MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Dependencia	Posición financiera	Nombre posición financiera	Aumentar millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					razón por la cual se debieron pagar con presupuesto 2024 y esto genera un déficit de presupuesto al cubrir estos pagos del 2024.
Servicios Generales	1.02.02	Servicios de energía eléctrica	0.00	-24.90	Mediante un análisis de la ejecución se determina que se presentará un remanente, por lo cual se procede a su disminución sin que exista perjuicio en los gastos futuros.
	1.02.04	Servicios de telecomunicaciones		-21.44	La ejecución ha sido menor a la programada y con el saldo se cubrirá los gastos de los servicios de teléfonos, líneas de datos, la red WAN y los contratos de los funcionarios por el pago de los servicios de celulares particulares.
Dirección de Salud Ocupacional	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	0.00	-70.00	Se disminuyen los recursos que inicialmente se tenían para contratar servicios de Ingeniería en Salud Ocupacional con el objetivo cubrir a nivel institucional para brindar la capacidad de identificar, analizar,



PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL

**MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Dependencia	Posición financiera	Nombre posición financiera	Aumentar millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					prevenir y controlar los riesgos, debido a que a la fecha no se ha podido realizar la contratación.
Dirección Tecnologías de Información	1.04.05	Servicios informáticos	384.87	0.00	La Dirección de sistemas de Información requiere estos recursos para para cubrir los compromisos de pago correspondientes a la contratación 2020LN-000003-0021400001 "Sustitución de la plataforma tecnológica del Sistema Comercial Integrado SC" los cuales consisten en servicios para la sustitución de la plataforma de hardware actual (obsoleta y sin soporte técnico) en la que opera el Sistema Comercial Integrado (Open SCI), con la factibilidad de incluir la actualización de versiones de las herramientas de desarrollo, del sistema operativo y de la base de datos Oracle, así como los ajustes mínimos necesarios sobre el software, como propuesta de transición que



PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL

**MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Dependencia	Posición financiera	Nombre posición financiera	Aumentar millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					minimice los riesgos operativos y financieros que enfrenta el AyA derivados de la obsolescencia tecnológica, en tanto se concreta la implementación del Proyecto de Modernización de la plataforma tecnológica. Adicionalmente se requiere cubrir el de pago de las facturas 10211, 10213, 10214 y 10278 a nombre de SONDA, contratación 2020LN-000003-0021400001 por "servicios para la sustitución de la plataforma tecnológica de hardware actual, Sistema Comercial Integrado SCI." y la factura 3265 de GBSYS contratación 2021LA-000001-0021400001 por "servicios de soporte de base de datos", en diciembre del 2023 que es un compromiso pendiente de pago del año 2023.



PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL

**MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Dependencia	Posición financiera	Nombre posición financiera	Aumentar millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	26.70	0.00	Se requiere el aumento ya que se realizó el trámite de pago de las facturas, 1374 y 1450 y 1507 y 1799 y 1800 en el año 22023 a nombre de SATGEO, (contratación 2022LA-000024-0021400001 por "Monitoreo Flotilla vehicular"), sin embargo, por tiempo no se pudieron cancelar el año 2023, por lo cual al ser un compromiso pendiente de pago del año pasado se procedieron a cancelar con el presupuesto 2024
	1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	11.60	0.00	Se requiere el aumento para realizar un cambio de marca en la plataforma de tecnología y por mejoramiento de la infraestructura y debido a una serie de ingenierías pendiente de realizar se requiere aumente la cantidad de horas presupuestadas para la "CONTRATACIÓN POR HORAS DE DESARROLLO Y SOPORTE PARA COMUNICACIÓN Y ALMACEMAMIENTO MODALIDAD SEGÚN



PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL

**MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Dependencia	Posición financiera	Nombre posición financiera	Aumentar millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					DEMANDA 2023LE-000024-0021400001.
3.02.06	Intereses sobre préstamos a empresas públicas no financieras		-352.88	0.00	Se presupuesta €354.10 millones, según Memorando GG-DF-2024-00119 del 23 de enero del 2024, el pago por los intereses y multas obedecen al acuerdo tomado por Junta Directiva que interpuso un contencioso administrativo contra ARESEP y se pidió como medida cautelar que se interrumpiera el pago de las facturas en abril del 2022. A finales del 2023 a solicitud de ARESEP se suspendió la medida cautelar, por lo cual AyA debe pagar lo pendiente del 2022 que corresponde al principal, multa e intereses.



PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL

**MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Dependencia	Posición financiera	Nombre posición financiera	Aumentar millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					<p>El sobrante se debe a los siguientes factores:</p> <ol style="list-style-type: none">1. En el periodo 2023 se programaron desembolsos por un total de \$19.8 millones, pero solo se desembolsaron \$15.9 millones.2. Para el periodo 2024 se programaron desembolsos para el I semestre por un total de \$8 millones, y a la fecha solo se han desembolsado un total de \$5.4 millones.3. Disminución de la tasa de interés proyectada de 10,14% vrs el promedio real pagada de 9.58%.4. disminución en el tipo de cambio de 588 el proyectado vrs el promedio real pagado de 514.18.5. Para el II semestre del 2024 se mantiene el TC proyectado de 588.



PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL

**MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Dependencia	Posición financiera	Nombre posición financiera	Aumentar millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	3.02.08	Intereses sobre préstamos sector externo	473.00	0.00	La necesidad de aumento se debe a la actualización de la distribución de los % que asume el AyA y el Programa de Inversión. En donde el AyA ahora debe asumir más peso en la distribución de los intereses a pagar. Para los casos específicos del préstamo BID Saneamiento estaba programado que el AyA asumiera un 26.78% y el programa un 73.22%, pero con la actualización de la norma de liquidación, para el II pago el AyA asumirá un 75.15% y el programa un 24.85%. Para el caso del préstamo BID Periurbanos, estaba programado que el AyA asumiera un 31.89% y el programa un 68.11%, pero con la actualización de la norma de liquidación, para el II pago el AyA debe de asumir el 100%. Para el caso del préstamo BCIE 2164, estaba programado que el AyA asumiera un 39.08% y el programa un 60.92%, pero con la actualización de la norma de



PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL

**MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Dependencia	Posición financiera	Nombre posición financiera	Aumentar millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					liquidación, para el II pago el AyA debe asumir un 49.37% y el programa un 50.63%. Para el caso del BCIE 2129, estaba programado que el AyA asumiera un 4.84% y el programa un 95.16%, pero con la actualización de la norma de liquidación, para el II pago el AyA debe asumir un 9.19% y el programa un 90.81%



PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL

**MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Dependencia	Posición financiera	Nombre posición financiera	Aumentar millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	8.02.06	Amortización préstamos instituciones públicas	0.00	296.00	<p>El sobrante se debe a los siguientes factores:</p> <ol style="list-style-type: none">1. En el periodo 2023 se programaron desembolsos por un total de \$19.8 millones, pero solo se desembolsaron \$15.9 millones.2. Para el periodo 2024 se programaron desembolsos para el I semestre por un total de \$8 millones, y a la fecha solo se han desembolsado un total de \$5.4 millones.3. Para el II semestre del periodo 2024 en el anteproyecto se programaron desembolsos por \$2.8 millones, de los cuáles únicamente \$2.5 afectarían el presupuesto 2024, sin embargo, en la reprogramación, indican que para el II semestre ingresarán \$5.2, de los cuáles \$4.6 son los que afectarían el presupuesto. Por lo que en este caso se requiere más presupuesto y disminuyó el sobrante.4. Disminución en el tipo de cambio de 588 el proyectado vrs el



PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL

**MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Dependencia	Posición financiera	Nombre posición financiera	Aumentar millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					promedio real pagado de 514.18. 5. Para el II semestre del 2024 se mantiene el TC proyectado de 588.



PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL

MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES

Dependencia	Posición financiera	Nombre posición financiera	Aumentar millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	8.02.08	Amortización préstamos sector externo	0.00	-705.00	<p>JBIC ¢120.60 millones. La ejecución va de acuerdo con lo proyectado, la variación corresponde a la disminución entre el TC proyectado vrs real. Yenes: Proyectado 132.45 pagado 148.93; dólar proyectado 588, pagado 504.65. Para el pago de setiembre se ajusta el TC proyectado a 550.</p> <p>BCIE-1725 ¢456.76 millones. La ejecución va de acuerdo con lo proyectado, la variación corresponde a la disminución entre el TC proyectado de 588 vrs rea de 509.44. Para el pago de octubre se ajusta el TC proyectado a 550.</p> <p>BCIE-2493 Saneamiento ¢222.44 millones. La ejecución va de acuerdo con lo proyectado, la variación corresponde a la disminución entre el TC proyectado de 588 vrs rea de 504.19. Para el pago de octubre se ajusta el TC proyectado a 550.</p> <p>BCIE-2493 Periurbanos ¢38.89 millones. La ejecución va de acuerdo con lo</p>



PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL

**MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Dependencia	Posición financiera	Nombre posición financiera	Aumentar millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					proyectado, la variación corresponde a la disminución entre el TC proyectado de 588 vrs rea de 504.19. Para el pago de octubre se ajusta el TC proyectado a 550.



PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL

**MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Dependencia	Posición financiera	Nombre posición financiera	Aumentar millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					<p>BCIE-2129 ₡224.65 millones: El sobrante se debe a los siguientes factores:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Disminución del TC entre lo proyectado de 588 vrs el pagado de 520.19.2. Para el anteproyecto 2024 se programaron desembolsos por \$17 millones, de los cuáles solos \$7 millones afectan el presupuesto 2024, sin embargo, en la última reprogramación, se disminución a \$10.9 millones, de los cuáles únicamente \$3.9 millones afectarían el presupuesto 2024. De estos \$3.9, a la fecha han ingresado \$1.9 millones, los \$2 millones restantes están programados para julio 2024, que dependiendo de la fecha de ingreso no afectarían el pago ya que este préstamo se paga el 12 de agosto y normalmente el banco emite el aviso de cobro 1 mes antes.3. Para el pago de agosto se ajustó el TC proyectado a 550.



PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL

**MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Dependencia	Posición financiera	Nombre posición financiera	Aumentar millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					<p>BCIE-2164 €37.74 millones: El sobrante se debe a los siguientes factores:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Para el periodo 2023, se programó desembolsos por \$2.8 millones que no ingresaron.2. En el anteproyecto 2024, programaron desembolsos por \$28.4 millones, de los cuáles solos \$10.6 afectarían el presupuesto 2024 y que ingresarían entre enero y julio, sin embargo, según la última reprogramación subió a \$38.3 millones, pero de los cuáles solos \$13.3 afectarían el presupuesto 2024 y que están proyectados a ingresar en el mes de julio.3. La variación entre el tipo cambio proyectado de 588 y el tipo de cambio real pagado de 508.72.4. Para el pago de octubre se ajustó el TC proyectado a 550.



PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL

**MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Dependencia	Posición financiera	Nombre posición financiera	Aumentar millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					BCIE-2188 T1 ¢60.83 millones y BCIE-2188 T3 ¢39.20 millones: Para estos préstamos se presupuestó pago de amortización debido a que, según el entendimiento del contrato de préstamo, el periodo de gracia vencía en 2024, sin embargo, según las tablas de amortización con los primeros desembolsos, el primer pago de amortización se realizaría hasta el 2026.
			1,403.29	-904.92	



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

PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024 EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	18.39		<p>La Subgerencia de Sistemas delegados (Oficina Regional de Acueductos Comunales Central Este) presupuesta ¢10.13 millones para ya que, desde el año pasado debido a varios factores, entre ellos el vencimiento del contrato actual, el fallecimiento de la señora Balvina Martínez González y por ende el cambio de nombre en dicho documento ha producido un rezago en la facturación por parte del arrendador y por ende en el pago de las facturas desde mayo 2023. A la fecha se encuentra el trámite de doce facturas con recursos del presupuesto ordinario 2024. El monto mensual de cada factura es ¢1.46 millones. La Región Central aumenta ¢8.26 millones para el pago del alquiler de las oficinas cantonales de Alajuela y Atenas por ¢6.05 millones y ¢2.21 millones para las oficinas cantonales de Acosta, Turrubares, Palmares y los Chiles.</p>



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				La Región Huetar Caribe disminuyen ¢5.0 millones luego de una priorización de necesidades. La Región Brunca ¢1.80 millones respectivamente debido a que no se logró realizar la ampliación del contrato en la agencia de Laurel, por lo tanto, el dinero que se presupuestó no se va a utilizar.
1.01.02	Alquiler de maquinaria equipo y mobiliario	372.16		La Subgerencia de Sistemas GAM requiere un aumento de ¢366.86 millones para el pago de la factura N°5108 del proveedor Grúas Rago S.A, ya que se presentó la necesidad urgente de contratar el servicio de alquiler de grúa para la extracción de una bomba ubicada en un pozo profundo y que debía ser sustituido. La Región Brunca requiere ¢5.30 millones para la atención de emergencias por averías en tubería de distribución y se requiere alquilar más maquinaria (back Hoe) para atender en tiempo las averías y poder brindar un servicio continuo a la población.



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
			-44.30	La Región Central disminuye ¢25.0 millones debido a que los fondos actualmente solo son necesarios para el pago de la licitación por el alquiler de retroexcavadoras, que en estos momentos únicamente es utilizada en las cantonales de Alajuela y Acosta. Esto se debe a que una de las empresas que se había adjudicado en otras localidades no aceptó la extensión del contrato. Adicionalmente, la Unidad de Maquinaria y Equipo de la Sede asumió el pago por alquiler de camiones cisterna mediante su licitación y la Región Chorotega disminuye ¢19.30 millones de la licitación de la contratación de alquiler de retroexcavador se envió la última semana de mayo 2024, la cual se prevé que se adjudique en el mes de setiembre 2024
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	120.00		La Región Central presupuesta ¢60.0 millones para el pago del "CONTRATO DE VENTA DE AGUA POTABLE SUSCRITO ENTRE LA MUNICIPALIDAD DE ALAJUELA Y EL INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS (AYA) convenio 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



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				de la Urbanización Santa Teresita, calle La Avioneta, distrito 01. Este contrato beneficia una población de 1300 habitantes. Además, requiere ¢60.0 millones para la compra de agua en volumen Municipalidad de Alajuela suministro a Santa Teresita Calle la Avioneta y Barrio San José
			-155.95	La Región Huetar Caribe disminuyen ¢155.14 millones luego de una priorización de necesidades. La Subgerencia de Sistemas Delegados disminuye ¢0.80 millones ya que estos recursos fueron presupuestados basándose en el contrato anterior del alquiler de edificio, sin embargo, a la fecha el nuevo contrato no expone nada del pago de este servicio por parte de AYA. Tampoco se cuenta con estimaciones de años anteriores, por lo que se determina los mismos no serán usados para este fin.
1.02.02	Servicios de energía eléctrica	3,895.00	0.00	La Subgerencia de Sistemas GAM requiere un aumento de ¢3.476.00 millones para completar parcialmente los recursos necesarios para el cumplir con los compromisos del año. Adicionalmente la subgerencia de



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				Sistemas Periféricos aumenta ¢419.0 millones distribuidos en ¢142.0 para la Región Huetar Caribe y ¢277.0 millones para la Región Pacífico Central.
1.02.03	Servicios de correo	0.00	-60.00	La Región Huetar Caribe disminuyen ¢60.0 millones luego de una priorización de necesidades.
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones		-54.00	Las Regiones Pacífico Central, Central y Huetar disminuyen ¢20.0 millones, ¢15.0 millones y ¢60.0 millones respectivamente, ya que según la proyección de gasto ha disminuido por lo que tiene un remanente de presupuesto que se va a utilizar para dar contenido a las partidas presupuestarias. La Subgerencia GAM disminuye ¢12.0 millones debido que se presupuestó en el 2023 a un tipo de cambio utilizado mayor al que actualmente rige, se presenta un remanente considerable en los contratos de las líneas IP (internet). Por su parte la Oficina Regional de Acueductos Comunales Huetar Caribe disminuye ¢1.0 millones.



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
1.02.99	Otros servicios básicos	0.00	-170.12	La Subgerencia de Sistemas GAM se presupuestó ¢168.62 millones para la contratación de recolección de escombros, las especificaciones técnicas y demás documentación se subieron a la plataforma de SICOP, se encuentra a la espera por parte de la Dirección de Proveeduría la revisión correspondiente. Esta contratación está dentro del umbral de una licitación mayor, por tal razón se estaría ejecutando en el año 2025. La Región Huetar disminuye ¢1.50 de remanente.
1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	0.00	-20.48	La UEN de ASADAS disminuye ¢10.0 millones ya que actualmente presenta un saldo de ¢56.0 millones, y compromisos que no superan los ¢30.0 millones. La Región Huetar Caribe disminuyen ¢10.0 millones luego de una priorización de necesidades. La Subgerencia GAM y la Región Chorotega disminuyen los remanentes por ¢.02 millones y ¢0.46 millones respectivamente.



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
1.04.06	Servicios generales	1.623.37		La subgerencia de Sistemas GAM presupuesta; ¢198.80 miles para poder realizar las labores de corta de zonas verdes y trabajos de mantenimiento que se tienen programados por la Dirección de Mantenimiento Civil GAM, esto por medio la contratación "2018LN-000008-0009100001 "SERVICIO DE PAISAJISMO EXTERNO Y MANTENIMIENTO DE ZONAS VERDES VALLE CENTRAL (CONVENIO MARCO HACIENDA) Además presupuesta ¢782.77 millones que cubren parcialmente los pagos que se deben de realizar por los servicios de vigilancia (2018LN-00020-PRI) y limpieza (2021LN-00004-PRI) y a su vez cumplir con el pago de los reajustes de precio de estos, según sean solicitados. Estos recursos son de suma importancia ya que permitirán poder brindar continuidad a los servicios y evitando posibles sanciones a la institución por falta de pago.



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				<p>La Región Chorotega presupuesta ¢545.70 millones para los pagos de los servicios de vigilancia ya adjudicados en contratos, en los diferentes puestos de las instalaciones de la región, contemplados en las contrataciones de #2018LN-000008-0009100001, 2021LA-000024-0021400001. y para cubrir los pagos de los servicios de vigilancia ya adjudicados en contratos, en los diferentes puestos de las instalaciones de la región, contemplados en las contrataciones de #2018LN-000008-0009100001, 2021LA-000024-0021400001, 2021LN-000009-0021400001, 2023XE-000003-0021400001, y los servicios de chapias en los pozos de la región para lo cual se está tramitando una contratación que se estima entra en operación este año</p>
				<p>La Región Brunca aumenta ¢15.0 millones para limpieza en las Plantas de Tratamiento de Agua Potable en San Luis y Miraflores, ambas de la Cantonal de Pérez Zeledón y Licitación Pública Internacional N°2020LI-000001-002140001 denominada "Construcción del Sistema Integrado del Acueducto de Ciudad Neilly, Canoas, Laurel y Vereh, Obras 1, 2, 3 y 4". Y dentro de este proyecto estaba diseñada la Planta</p>



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				de Agua Potable de Abrojo. Razón por lo cual dicho puesto no fue contemplado dentro de la nueva licitación que se gestionó en SICOP N°2022LN-000001-002140001
				La Región Central requiere de ¢43.0 millones para seguridad y vigilancia en las Unidades Cantonales de Acosta, Alajuela, Atenas, Los chiles, Turrubares, Plantel Cacique y Borbón. También incluye el compromiso de pago con respecto al servicios de conserjería de las Unidades Cantonales de Acosta, Alajuela, Atenas, Los Chiles, Turrubares, Palmares, San Ramón, Plantel Cacique y Borbón. Licitación 2019LA-00049-PRI SCOSA CONSERJERIA 2021CD-000012-0021400003 SUPLIDORA SANTAMARIA 202 XE-000001-0021400003 SEGURIDAD AVAHUER. Además, incluye la adquisición del servicio de mantenimiento de 50 aires acondicionados de toda la Región.
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo		-461.44	La Subgerencia de Sistemas GAM disminuye ¢267.09 millones desglosados así: ¢37.50 millones de instalación de hidrómetros y cajas, ya que se está elaborando



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				una nueva contratación, debido a los plazos de adjudicación se estima un presupuesto que no se ejecutara, ¢204.0 millones de la contratación de servicios de suspensión y reconexión por atrasos sufridos y se estima que dé inicio en el mes de octubre, y ¢20.0 millones de la encuesta de satisfacción del cliente del primer trimestre, esto debido a los problemas generados por la contaminación de inicios del año.
				La Subgerencia de Sistemas Periféricos disminuye ¢174.35 millones de la contratación agrupada de suspensiones y reconexiones, así como de remanente de revisiones técnica, pues existen vehículos que la revisión técnica es por dos años.
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales		-233.79	212.99 ya que la contratación Marco la realiza el Ministerio de Hacienda.



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
1.08.02	Mantenimiento de vías de comunicación		-313.20	La Región Chorotega disminuye ¢54.0 millones debido a que la licitación SERVICIO BACHEO DE CALLES REGION CHOROTEGA, está en proceso, por lo tanto, el monto a ejecutar este año va a ser inferior al solicitado. La Subgerencia de Sistemas GAM disminuye ¢259.20 millones debido a la materialización de diferentes emergencias, y por los plazos de adjudicación de iniciar un procedimiento de contratación, se decidió utilizaran la licitación vigente 2022LN-000011-0021400001, "CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE REPARACIÓN DE REDES E INSTALACIÓN DE NUEVOS SERVICIOS (SEGÚN DEMANDA)", la cual al estar adjudicada en una posición financiera diferente a donde se cuentan los recursos.
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	163.50		La Subgerencia de Sistemas GAM requiere estos recursos para el bacheo de las vías por reparaciones en sistemas del GAM.



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
			-80.78	La Subgerencia de Sistemas GAM disminuye ¢22.00 millones debido a que los servicios de horas máquina que se tenían proyectadas para el Rebomero Escazú mediante la contratación 2023LE-000010-0021400001 "Servicio de Horas Maquinado" no se ejecutarán ya que serán solventados mediante la compra de equipo nuevo durante el periodo 2025 por medio de la unidad ejecutora RANC. Las Regiones Chorotega, Brunca y Central reclasifican recursos por clasificación SICOP por los montos de ¢49.50 millones, ¢4.28 millones y ¢5.0 millones respectivamente.
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	31.95	0.00	La Subgerencia de Sistemas GAM aumenta ¢19.70 millones debido a que la Dirección Sistemas de Bombeo requiere realizar un mantenimiento especializado al Variador de Frecuencia instalado en la estación de Bombeo Puente Mulas 1, para lo cual se requiere realizar un procedimiento de contratación por la modalidad de oferente único. La Región Brunca presupuesta ¢4.25 millones para reparar el topo y la unidad hidráulica y demás equipos (hidro lavadora, motosierras, desobstructoras, etc.) que utilizan los funcionarios de operación y mantenimiento en las labores diarias. La Región Huetar



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				presupuesta ¢8.0 millones para posibles daños en motores, bombas y otros que se utilizan para el suministro de agua potable.
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	24.23		La Región Brunca presupuesta ¢4.48 millones debido a la antigüedad de la flotilla vehicular es necesario contar con mayor contenido para hacerle frente a las reparaciones que estos demandan, con el fin garantizar la operatividad de las unidades, muchos de estos vehículos que ya superaron la vida útil, sin embargo, a falta de sustitución debe darse el mantenimiento para que mecánicamente funcionen bien sin poner en riesgo la vida de los colaboradores y de terceros. La Región Chorotega requiere aumentar ¢10.0 millones para las contrataciones de servicio de cambio de aceite. La Oficina Regional de Acueductos Comunes Huetar Caribe requiere un aumento de ¢1.75 millones para las reparaciones efectuadas en el



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				vehículo 102-1418. El Laboratorio Nacional de Aguas cuenta con una flotilla de 19 vehículos, donde 3 de ellos requieren someterse a una contratación de enderezado y pintura que está llevando Transportes y que solicita que el laboratorio debe contar con el presupuesto necesario para tal efecto. Actualmente para el pago de las reparaciones de los daños mecánicos que han sufrido los vehículos, ya se han pagado ¢8.0 millones, por lo que se hace necesario aumentar el presupuesto en ¢8.0 millones.
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	0.00	-163.60	La Subgerencia de Sistemas GAM disminuye ¢163.10 millones debido a que los procesos realizados por Soporte técnico de la GAM fueron trasladado a la Dirección de Tecnologías de Información es necesario trasladar los recurso ya que estos que fueron incluidos en el anteproyecto de presupuesto 2024 el cual ser realizo antes del traslado del proceso y son requeridos por dicha dirección. La Región Chorotega disminuye ¢0.050 millones después de



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				analizar el comportamiento de la ejecución.
2.01.01	combustibles y lubricantes	12.99		Esos recursos los aumentan: Laboratorio Nacional por ¢0.58 millones, Subgerencia sistemas GAM por ¢7.40 millones, Huetar Caribe por ¢2.0 millones, Región Pacífico Central por ¢2.01 millones para el cambio de aceites, compra de grasas y lubricantes para los diferentes vehículos asignados.
			-27.00	Servicios Generales disminuye ¢25.0 millones en combustibles ya que, según estudio de la ejecución, se presenta un remanente, que no afectará el suministro en lo que resta del año. Las ORACS disminuyen ¢1.6 millones, debido a que se presenta un remanente, situación similar se presenta en Macrozonas de la GAM ¢0.40 millones.
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	0.00	-41.90	El almacén Central disminuye ¢40.0 millones debido a que el consumo de los alcoholes (Gel y líquido) para el personal institucional ha decrecido drásticamente, actualmente ya se cuenta con inventario para atender



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				la demanda del resto del año. Las Regiones Chorotega y Pacífico Central disminuyen ¢1.4 millones y ¢0.5 millones respectivamente.



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
2.01.99	Otros productos químicos	43.99		Anteriormente, las compras se agrupaban en una sola posición financiera, no obstante, dado que la Contraloría General de la República estableció que al cargar una contratación en SICOP, se deben usar las posiciones financieras definidas para comprar cada bien, por ello es necesario reasignar los fondos requeridos a la posición financiera ligada al código correspondiente según el sistema SICOP. El procedimiento de compra por demanda "2024LY-000015-0021400001 COMPRA DE PRODUCTOS PARA TRATAMIENTOS AGUAS RESIDUELAES REG. BRUNCA Y REACTIVOS, CRISTALERIA, MEDIOS DE CULTIVO Y CONSMIBLES LNA-LOS TAJOS" se inició cargando todas las líneas a la posición financiera 2.99.99.2 reactivos y productos químicos y durante el desarrollo del procedimiento se hizo el señalamiento de que muchas de las 739 líneas debían cargarse a otras posiciones financieras y esta es la razón de que debe modificar el presupuesto desde 2.99.99.2 hacia la posición financiera 2.01.99 otros productos químicos. Entre los bienes que se van a adquirir están: cristalería, medios de cultivo, reactivos químicos, implementos de seguridad, consumibles para



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				equipos como filtros y otros, detergentes para cristalería, dispositivos de aseguramiento de temperatura, instrumental de lavado (cepillos, esponjas, etc.), accesorios para micropipetas, membranas de filtración, toallas antimicrobianas, contenedores autoclaves en polipropileno, termómetros, porta muestras, entre otros. Por esta razón el Laboratorio Nacional debe reclasificar ¢43.75 millones, La Subgerencia de sistemas GAM un monto de ¢0.19 millones y la Región Brunca ¢0.05 millones.



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
2.02.03	alimentos y bebidas	38.05		La Subgerencia de Sistemas GAM aumenta recursos por ¢22.30 millones ya que, debido a la gran atención de emergencias por parte del personal operativo por el fenómeno del niño, así como de la emergencia de contaminación en los cantones de Moravia, Tibás y Goicochea, ha generado un alto consumo y se prevé la utilización de la misma en la atención de emergencias por la época lluviosa. Las siguientes Regiones aumentan recursos Chorotega por ¢4.0 millones, Huetar Caribe ¢4.0 millones, Pacífico Central por ¢3.0 millones, Brunca por ¢3.25 millones y Central por ¢1.50 millones para cubrir el refrigerio del personal que atiende las emergencias presentadas por las recientes afectaciones climáticas fuera de horario ordinario.
2.03.01	Materiales y productos metálicos		-194.22	La Subgerencia de Sistemas GAM disminuye el contenido presupuestario de esta partida, debido a que el monto asignado para este 2024 era para utilizar la licitación 2022LA-000026-0021400001, pero dicha Licitación se empezó a consumir por todas las Regiones a Nivel Nacional y se alcanzó el umbral de la contratación en menos de un año de ejecución de esta, por lo tanto, se está realizando la gestión para iniciar un nuevo proceso Agrupado



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				<p>Nacional Según Demanda (Licitación Mayor). Por lo anterior y según los plazos establecidos por la Dirección de Proveeduría para los cronogramas de este tipo de licitaciones, aunado a los procesos de las agrupaciones solicitados por la Gerencia en mayo 2024, se calcula que este nuevo tramite licitatorio iniciaría su ejecución hasta el periodo 2025, por lo que se disminuyen ¢104.91 millones, adicionalmente se disminuyen ¢2.26 millones de remanentes en otros centros gestores de la GAM. El Almacén Central disminuye ¢70.0 millones debido a que la licitación institucional de metales que es administrada por la subgerencia GAM, sufrió retrasos, por lo que para este año 2024 no se podrán ejecutar muchos de estos fondos, por este motivo se desea utilizar estos fondos en partidas tienen alta expectativa de ejecución.</p>
				<p>La Región Pacífico Central disminuye ¢14.35 millones para dar contenido a las partidas de servicios eléctricos y de gastos de viaje, pasajes a funcionarios dentro del país, se toman los recursos por un remanente del proceso de la compra de metales de forma agrupada institucional que está manejando almacenes centrales. La Región Brunca ¢2.40 millones</p>



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				del remanente que se presenta luego de las compras de la primera parte del año.
		33.51		El Laboratorio Nacional requiere un aumento de ¢18.0 millones ya que las compras se agrupaban en una sola posición financiera, no obstante, dado que la Contraloría General de la República estableció que al cargar una contratación en SICOP, se deben usar las posiciones financieras definidas para comprar cada bien, por ello es necesario reasignar los fondos requeridos a la posición financiera ligada al código correspondiente según el sistema SICOP. El procedimiento de compra por demanda "2024LY-000015-0021400001 COMPRA DE PRODUCTOS PARA TRATAMIENTOS AGUAS RESIDUELAES REG. BRUNCA Y REACTIVOS, CRISTALERIA, MEDIOS DE CULTIVO Y CONSMIBLES LNA-LOS TAJOS". La Subgerencia de Sistemas Periféricos requiere ¢8.0 millones. La Región Huetar Caribe presupuesto ¢7.51 millones para la adquisición de tubería para poder efectuar la sustitución de la línea



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				de conducción y/o distribución que abastecen a las comunidades de Puerto Viejo, Hone Creek y Cahuita, mismas que presenta una alta incidencia de fugas derivadas del cumplimiento de la vida útil del material y/o diámetros inadecuados en las tuberías, provocando que se afecta y se limite la continuidad del servicio, además la disconformidad en los usuarios por las bajas presiones que se registran desde Sand Box hasta Sixaola y Manzanillo.
2.03.04	Materiales y productos eléctricos		-18.45	La subgerencia de Sistemas GAM disminuye ¢6.50 millones desglosados de la siguiente forma: ¢4.50 millones debido a que los procesos realizados por Soporte técnico de la GAM fueron trasladado a la Dirección de Tecnologías de Información es necesario trasladar los recurso. ¢2.0 millones debido a que se realizó la compra de cable sumergible mediante el contrato 2024XE-000003-0021400001 Compra de Cable sumergible y a diferencias a la baja en el tipo de cambio queda una diferencia la cual se utilizará para darle contenido a necesidades de otras partidas.



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				La Región Pacífico Central disminuye ¢7.20 millones producto de una revisión de la ejecución y una priorización de recursos para brindar contenido a otras posiciones de mayor ejecución. La Región Brunca disminuye ¢1.75 millones que se tenía proyectado hacer uso de la contratación agrupada que tramita la Dirección de Apoyo Logístico; sin embargo, a la fecha se está a la espera que suban la contratación a SICOP. La Subgerencia de Sistemas Periféricos disminuye ¢30.0 millones ya que se presentaron varias circunstancias que llevaron a un cambio en el uso de los fondos, entre ellas las gestiones con los rubros PAP de la UEN SU.
2.03.06	Materiales y productos plásticos	334.14		El almacén central aumenta ¢92.0 millones para robustecer el inventario de materiales para la atención de fugas, en especial por las estimaciones en aumento de precipitaciones que regularmente desembocan en situaciones apremiantes de atención con accesorios y tubería de gran tamaño y la Región Pacífico Central ¢34.62 millones para la adquisición de tubería para poder efectuar la rehabilitación de fuentes de abastecimiento para poder mejorar la calidad, continuidad y cantidad en las comunidades de Esterillos, Quebrada Amarilla y



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				<p>Playa Hermosa, así como para sustituir algunas secciones de líneas de conducción y/o distribución en que abastecen a las comunidades de Caldera y Orotina, mismas que presenta una alta incidencia de fugas derivadas del cumplimiento de la vida útil del material y/o diámetros inadecuados en las tuberías, provocando que se afecta y se limite la continuidad del servicio, además la disconformidad en los usuarios por las bajas presiones que se registran. La Región Chorotega requiere aumentar ¢58.30 millones para la adquisición de tubería para poder efectuar la interconexión entre sistemas que permita dar redundancia y así poder suspender y/o eliminar la operación de la planta de adsorción de arsénico ubicada en Finca Don Miguel, reduciendo costos de operación y mejorando la calidad, cantidad y continuidad del servicio para la comunidad de Bagaces. Por último la Región Huetar Caribe requiere presupuestar ¢149.23 millones para la adquisición de tubería para poder efectuar la sustitución de la línea de conducción y/o distribución que abastecen a las comunidades de Puerto Viejo, Hone Creek y Cahuita, mismas que presenta una alta incidencia de fugas derivadas</p>



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				del cumplimiento de la vida útil del material y/o diámetros inadecuados en las tuberías, provocando que se afecta y se limite la continuidad del servicio, además la disconformidad en los usuarios por las bajas presiones que se registran desde Sand Box hasta Sixaola y Manzanillo.
2.04.01	Herramientas e instrumentos	134.70		Anteriormente, las compras se agrupaban en una sola posición financiera, no obstante, dado que la Contraloría General de la República estableció que al cargar una contratación en SICOP, se deben usar las posiciones financieras definidas para comprar cada bien, por ello es necesario reasignar los fondos requeridos a la posición financiera ligada al código correspondiente según el sistema SICOP. El procedimiento de compra por demanda "2024LY-000015-0021400001 COMPRA DE PRODUCTOS PARA TRATAMIENTOS AGUAS RESIDUELAES REG. BRUNCA Y REACTIVOS, CRISTALERIA, MEDIOS DE CULTIVO Y CONSUMIBLES LNA-LOS TAJOS", esta es la razón de que el Laboratorio Nacional debe presupuestar ¢73.80 millones. Entre los bienes que se van a adquirir están: cristalería, medios de cultivo, reactivos químicos, implementos de seguridad,



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				consumibles para equipos como filtros y otros.
				La Región Chorotega requiere aumentar ¢9.0 millones para adquirir las herramientas necesarias que utilizarán en la cuadrilla de la cantonal Liberia, que van a realizar la reparación de los canales de Santa María para solucionar el bajo caudal del río Liberia, debido una fuga presentada en el cabezal en uno de los canales artificiales de Santa María, que abastece al río Liberia, este inconveniente ocasiono desabastecimiento prolongado en la Planta Potabilizadora de Agua Potable. La Región Huetar aumenta ¢15.0 millones como reforzamiento para la compra de herramientas para cuadrillas.
				La Región Central presupuesta ¢35.0 millones para llevar a cabo la adquisición de herramienta menor y hacer uso de la contratación modalidad por demanda N° 2023LE-000017-0021400001 denominada "Compra de herramientas", las cuales son necesarias para el buen desempeño de los funcionarios en labores de operación y mantenimiento de los sistemas de acueducto de cada cantonal. La Subgerencia de Sistemas GAM



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				aumenta ¢1.0 millones y la Región Brunca ¢0.90 millones.
2.04.02	Repuestos y accesorios			El Laboratorio Nacional requiere aumentar ¢35.50 millones para el procedimiento de compra por demanda "2024LY-000015-0021400001 COMPRA DE PRODUCTOS PARA TRATAMIENTOS AGUAS RESIDUELAES REG. BRUNCA Y REACTIVOS, CRISTALERIA, MEDIOS DE CULTIVO Y CONSMIBLES LNA-LOS TAJOS", para esta licitación se requieren ¢20.0 millones. Los restantes ¢15.0 millones son para dar contenido a los repuestos requeridos para la contratación de enderezado y pintura que se tramita en Transportes para la reparación de 3 vehículos (102-1541, 102-1316 y 102-1932) y las reparaciones normales que se brinda a la flotilla, donde actualmente se han pagado ¢12.0 millones y se requiere de este contenido para soportar las reparaciones por lo que resta del año. La Subgerencia de Sistemas GAM presupuesta ¢113.09 millones ya que al existir una alta demanda por la rotación de repuestos en los equipos de desinfección, laboratorio y electromecánicos para la atención de emergencias se necesita tener en inventario todo tipo de



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				repuestos para una rápida reparación del equipo y vuelva a quedar como respaldo.



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				<p>La Región Brunca requiere aumentar un monto de ¢13.19 millones ya que debido a la antigüedad de la flotilla vehicular es necesario contar con mayor contenido para hacerle frente a las reparaciones con el fin garantizar la operatividad de las unidades, muchos de estos vehículos que ya superaron la vida útil, sin embargo, a falta de sustitución debe darse el mantenimiento. La Región Central requiere ¢40.0 millones con el fin de adquirir mediante la licitación 2020CDS-00169-PRI, los repuestos de los sistemas de los registradores de presión asegurando que se asignen de manera efectiva a las áreas que más los requieran en el contexto operativo actual. El almacén central requiere ¢60.0 millones ya que el incremento del inventario de cilindros para gas cloro y la reactivación de los desfuegos por parte de las unidades de desinfección institucionales, generan un incremento sustancial en el consumo de válvulas por lo que se estará realizando a mediados de año y compra de refuerzo de este tipo de repuestos. La Subgerencia de Sistemas periféricos aumenta ¢6.0 millones</p>



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
2.05.01	Materia prima		-142.18	La Región Chorotega disminuye ¢31.0 millones ya que el medio absorbente no se será requerido en su totalidad al entrar en operación proyecto Epifanía en Bagaces, lo que saca de operación Bebedero, Montenegro y Bagatzi, disminuyendo esto el consumo del medio y por tanto no ser necesario el 100% presupuestado. La Región Central disminuye ¢109.76 millones ya que actualmente se tiene en inventario una cantidad considerable de medio filtrante para las plantas potabilizadoras de Santa Cecilia y Cristo Rey de los Chiles, debido a que en los últimos dos años el producto ha presentado un rendimiento óptimo, lo que provoca que sus reemplazos no sean tan periódicos. Por lo tanto, se reasignen a otras partidas que, por diversas circunstancias, necesitan fondos. La Región Pacífico Central disminuye el remanente de ¢1.42 millones.
2.99.01	Útiles y materiales de oficina	10.39		El Almacén Central aumenta ¢10.0 millones para reforzar el inventario de este tipo de bienes, dado el incremento que ha experimentado el consumo. La Subgerencia de sistemas GAM aumenta ¢0.39 millones.



**PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
2.99.02	Útiles y materiales medicinales y hospitalarios	22.00		El Laboratorio Nacional requiere un aumento de ¢22.0 millones por reclasificación de SICOP, entre los bienes que se van a adquirir están: cristalería, medios de cultivo, consumibles para equipos como filtros y otros.
2.99.04	Textiles y vestuarios		-55.00	El Almacén Central disminuye ¢55.0 millones debido a la baja del dólar y el progreso en la licitación institucional de uniformes para el cuarto trimestre del año, generan una disminución en los pedidos estimados, por este motivo se desea redireccionar estos recursos a las partidas de materiales de uso cotidiano que están con consumos incrementales
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros		-207.23	El Laboratorio Nacional disminuye ¢195.47 millones debido a la reclasificación de SICOP correspondiente a los reactivos químicos, así mismo las Regiones Huetar, Pacífico Centra y Brunca reclasifican por SICOP ¢1.0 millones, 0.99 millones y ¢0.16 millones. La Subgerencia GAM reclasifica ¢3.80 millones y la UEN de ASADAS ¢2.0 millones.
		6,878.37	-2,443.64	



Anexo 3 - Programa 03, Inversiones

**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Subgerencia de Sistemas GAM					
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). BPIP 2451	5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	20.00		Para continuar con la contratación por demanda N°2023LY-000013-0021400001 para atender necesidades de frentes de trabajo debidamente identificadas como prioridades del área metropolitana.
Sustitución de Líneas de Impulsión EBAR Capri II y EBAR La Florita - San Miguel, Desamparados, San José. BPIP 2734	5.02.07	Instalaciones	0.00	-20.00	Se disminuyen los recursos ya que acabo su ciclo de vida en el banco de proyectos de MIDEPLAN en diciembre del 2023, considerando el plazo que toma la inscripción de una obra el cual tiene un plazo mayor a doce meses, se toma de decisión de modificar el presupuesto para atender otra necesidad.
Total, Subgerencia GAM			20.00	-20.00	
Subgerencia de Sistemas Periféricos					



PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Mejora de la línea de impulsión del sistema de aguas residuales del INVU El Clavel, Daniel Flores, Pérez Zeledón San José. BPIP3259	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	0.00	-4.00	Se disminuye el remanente de la licitación 2024LD-000010-0021400001 "Diseño y construcción para las Mejoras de la línea de impulsión del sistema de aguas residuales del INVU El Clavel, Daniel Flores, Pérez Zeledón, San José" que fue adjudicada por el monto de ¢180.20 millones.
Total, Subgerencia Periféricos			0.00	-4.00	
Subgerencia de Sistemas delegados					
Gestión Administrativa	1.05.02	Viáticos dentro del país	0.00	-30.38	Se realiza un análisis de las necesidades de las unides y se concluye que no requerirán la totalidad de los fondos programados.
	1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte		-1.00	
	2.03.01	Materiales y productos metálicos	6.00		Se requiere para la compra de materiales para la atención de comunidades que requieren apoyo y son de atención prioritaria y la obras las desarrollaran personal del a UEN AP SD
	2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	7.00		
	2.04.01	Herramientas e instrumentos	2.50		



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					por contrato de los proyectos construidos por la UEN AP.
	2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	2.00		Para la compra de las tintas y cartuchos para el plotter, que utiliza la Dirección de Estudios Básicos y Diseños para imprimir los planos. Actualmente no hay en stock y se requiere su compra.
	5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1.00		Compra de sillas
Nimboyores BPIP 02959	2.03.01	Materiales y productos metálicos	2.00		Para el pago de compromisos no devengados le periodo anterior, solicitud de pedido 1100052066-67.68-69-73-74-75, con la finalidad de continuar el trámite de pago de las facturas.
Finca y Tapavientos	5.02.07	Instalaciones	650.00		Se requiere en obras para acueductos para continuar con el desarrollo de las obras de la licitación 2019LA-00018-PRI, la cual se encuentra pronta a finalizar y se requiere presupuesto para continuar con el pago de facturas



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Programa de Pequeñas Comunidades en Riesgo Sanitario. BPIP1610	2.03.06	Materiales y productos plásticos	575.00		Se requiere dotar de tubería a las ASADAS que puedan interconectar comunidades que no cuentan con el abastecimiento de agua potable, así como fortalecer el sistema con mejoras menores, ya sea en la línea de conducción y/o distribución, para que puedan mejorar la infraestructura con la cual se presta el servicio.
Mejora al sistema de Agua Potable de la Comunidad de Puente Salitre de Buenos Aires de Puntarenas. BPIP 2370	2.03.01	Materiales y productos metálicos	2.88		Se requiere para el pago de compromisos no devengados le periodo anterior, solicitud de pedido 1100052072- 84, con la finalidad de continuar el trámite de pago de las facturas. El tiempo alcance y costo total nos afecta
Mejoras al Sistema de Acueducto de Orosi de Cartago, en el sector de Altos de Araya. BPIP2728	5.03.01	Terrenos	18.00		Se requiere para la adquisición de terrenos, esto se debe a que el año pasado no fue posible adquirir todos los terrenos requeridos debido a los tramite de expropiación, presupuestada menos de los que se requiere. El tiempo alcance y costo total nos afecta



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Construcción de un sistema de agua potable para la comunidad de Gavilán del Valle de la Estrella de Limón. BPIP 2474	2.03.01	Materiales y productos metálicos	3.00		Se requiere para el pago de compromisos no devengados le periodo anterior, solicitud de pedido 1100052071-78, con la finalidad de continuar el trámite de pago de las facturas. El tiempo alcance y costo total no se afecta
Mejoras y ampliaciones al sistema de agua potable de Balsa de Atenas para abastecer Andrómeda II. BPIP3422	5.02.07	Instalaciones	163.00		Se requiere aumentar debido a que el proceso licitatorio presento una duración menor a la estimada y se requiere mayor presupuesto para poder adjudicar la obras e iniciar en el mes de septiembre con las obras.
2346 rehabilitación del sistema de acueducto de la comunidad de Rincón de La Vieja de Upala de Alajuela	5.02.07	Instalaciones	235.56		Se aumenta el presupuesto de las obras por contrato, para el pago de contratación número 2022FN-000001-002140000, para la colocación de tubería, debido que el monto programado para este periodo es mayor al estimado.
2364 Rehabilitación del sistema de acueducto de la comunidad de Aguas Claras de Upala de Alajuela	5.02.07	Instalaciones		-61.78	Se disminuyen ya que se parte de este presupuesto se ejecutó en el año 2023 con el adelanto en la ejecución del proyecto, ya que el proveedor desarrollo las obras con menor tiempo



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					de lo estimado, realizando gran parte de los pagos durante el 2023.
2360 Rehabilitación del sistema de acueducto de la comunidad de Buenos Aires de Aguas Claras de Upala de Alajuela	5.02.07	Instalaciones		-48.68	Se disminuyen ya que se parte de este presupuesto se ejecutó en el año 2023 con el adelanto en la ejecución del proyecto, ya que el proveedor desarrollo las obras con menor tiempo de lo estimado, realizando gran parte de los pagos durante el 2023.
2352 Rehabilitación del sistema de acueducto de la comunidad de Guayabo de Bagaces de Guanacaste	5.02.07	Instalaciones		-14.80	Se disminuye el presupuesto de las obras para acueducto debido a que se prevé que no se va a ejecutar la totalidad de los fondos asignados en el 2024, debido a que se tiene que solucionar la adquisición del lote donde se construirá la planta de tratamiento.
2347 Rehabilitación del sistema de acueducto de la comunidad de Pata de Gallo de Upala de Alajuela	5.02.07	Instalaciones		-56.74	Se disminuye el presupuesto ya que se parte de este presupuesto se ejecutó en el año 2023 con el adelanto en la ejecución del proyecto, ya que el proveedor desarrollo las obras con menor tiempo de lo estimado,



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					realizando gran parte de los pagos durante el 2023.
2342 Rehabilitación del sistema de acueducto de la comunidad de Zapote de Bijagua de Upala de Alajuela	5.02.07	Instalaciones		-53.57	Se disminuye ya que parte de este presupuesto se ejecutó en el año 2023 con el adelanto en la ejecución del proyecto, ya que el proveedor desarrollo las obras con menor tiempo de lo estimado, realizando gran parte de los pagos durante el 2023.
2346 Rehabilitación del sistema de acueducto de la comunidad de Rincón de La Vieja de Upala de Alajuela	5.02.07	Instalaciones	235.56		Se requiere aumentar el presupuesto de las obras por contrato, con el fin de contar con fondos suficientes para el pago de contratación número 2022FN-000001-002140000, para la colocación de tubería, debido que el monto programado para este periodo es mayor al estimado, el costo total del proyecto no se afecta, lo que varía la programación del presupuesto anual. Esto no afecta el tiempo ni el alcance.



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
2364 Rehabilitación del sistema de acueducto de la comunidad de Aguas Claras de Upala de Alajuela	5.02.07	Instalaciones		-61.78	Se disminuye el presupuesto ya que en el año 2023 se adelantó la ejecución del proyecto, debido a que el proveedor desarrollo las obras con menor tiempo de lo estimado, realizando gran parte de los pagos durante el 2023.
2360 Rehabilitación del sistema de acueducto de la comunidad de Buenos Aires de Aguas Claras de Upala de Alajuela	5.02.07	Instalaciones		-48.67	
2352 Rehabilitación del sistema de acueducto de la comunidad de Guayabo de Bagaces de Guanacaste	5.02.07	Instalaciones		-14.80	
2347 Rehabilitación del sistema de acueducto de la comunidad de Pata de Gallo de Upala de Alajuela	5.02.07	Instalaciones		-56.74	
2342 Rehabilitación del sistema de acueducto de la comunidad de Zapote de Bijagua de Upala de Alajuela	5.02.07	Instalaciones		-53.57	
Total Subgerencia Delegados			1,903.50	-502.51	



PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Subgerencia Ambiente Investigación y Desarrollo					
Gestión Administrativa	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura		-0.91	Se disminuye de la contratación "Investigación en mejoras para simplificación de procesos con enfoque de ingeniería industrial para inteligencia de negocios", ya que se adjudicó por menor monto al previsto. No se da afectación al PAP.
	1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	10.00		Se requiere aumentar para: El proyecto "Ampliación y mejoramiento del acueducto costero de Santa Cruz, II Etapa", permitirá extraer a través de varios campos de pozos, un caudal total de 172 l/s del Acuífero Nimboyores para abastecer la zona costera de Santa Cruz; la materialización de este proyecto es de importancia estratégica a nivel regional para propiciar mejores condiciones de inversión y desarrollo humano en la zona.



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					Específicamente para el Componente 2 de esta etapa, se cuenta con dos pozos con capacidad de producción conjunta de 40 l/s. Este sitio fue declarado por SINAC como zona con ecosistema de humedal, mediante criterio emitido en enero de 2024, (Razón por la cual no se tenían las reservas presupuestarias necesarias para la realización de los estudios necesarios para los requisitos del Decreto Conveniencia Nacional). Por esto, para poder ejecutar obras en este sitio, según la normativa nacional al respecto, es necesario obtener un Decreto de Conveniencia Nacional, por parte del Poder Ejecutivo. El principal insumo para este decreto es un estudio de costo beneficio ambiental-social, el cual se encarga de contrastar en términos económicos que los beneficios sociales de ejecutar el proyecto sean mayores a los costos socioambientales.
	1.05.02	Transporte dentro del país		-0.12	



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo		-0.13	Estos recursos no se ejecutarán en el resto del año
	2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	0.10		Adquisición de pinturas para uso del mantenimiento correctivo y preventivo de los medidores, bancos de calibración del LFA
	2.04.02	Repuestos y accesorios	0.34		Adquisición de repuestos para transductor de presión Siemens SITRANS P220, nivel de burbuja circular 24 unds, cacheras y empaques para tubos con goteo, válvula de bola para actuador neumático, baterías AAA y 23 A, prensa de banco, tijera para PVC.
	5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	0.13		Licitación Pública 2020LN-000009-0009100001 "Convenio Marco para la Adquisición de Mobiliario de Oficina y Escolar para las Instituciones Públicas que Utilizan el Sistema Integrado de Compras Públicas (SICOP)" Compra de sillas.
	5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	0.65		Adquisición de refrigeradora y horno de microondas para uso de los funcionarios del Laboratorio de Flujo de Agua
				-8.15	Reclasificación de licenciamiento soft magnet



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	5.99.03	Bienes intangibles	13.82		Se requiere aumentar ¢8.15 millones debido a que anteproyecto presupuesto 2024 se clasificó mal la Licencia para software magnet office. Además, se presupuestan ¢5.67 millones para los pagos por garantía ambiental para las obras Proyecto Gol, La Valencia, y Lámparas de Poás, los cuales han tenido un avance mayor a lo esperado en cuanto a su trámite, por lo que se estima que estarán iniciando en el cuarto trimestre del presente año.
Perforación de pozos	1.04.06	Servicios generales	3.82		Para el lavado de ropa del personal durante las giras. Al día de hoy, se tiene una ejecución del 88%, por lo que el presupuesto restante es insuficiente para hacerle frente a los gastos para el resto del año,
	1.05.02	Viáticos dentro del país		-6.10	De acuerdo con el estudio de la ejecución se cuenta con suficientes presupuestos para hacerle frente a los gastos por concepto de viáticos, es por esta razón, que se toma la decisión de rebajar dicha partida,



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	5.20		Se requiere reforzar esta posición financiera ya que a la fecha tiene una ejecución del 40% y de acuerdo con las estimaciones realizadas y según el comportamiento presentado durante el presente año, el presupuesto restante es insuficiente para afrontar los servicios venideros.
	2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos		-52.11	Los recursos presupuestados tenían el fin de realizar la compra de bentonita para la perforación de pozos, así como la compra agregados como lo son grava y lastre. Actualmente, existe una licitación por demanda ya adjudicada, sin embargo, de acuerdo con el análisis realizado y de acuerdo con las cantidades de material que se requiere para el presente año, la totalidad del presupuesto no se necesitará debido a que aún se cuenta con material en stock y también considerando la baja cantidad estimada de pozos por perforar para el 2024 en el GAM, que es donde se requiere más bentonita, razón por la cual, se toma la decisión de disminuir el presupuesto.



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	2.04.02	Repuestos y accesorios	45.50		Este aumento se requiere para hacerle frente al mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos especiales (perforadoras, compresores, plantas eléctricas y demás), así como de la flota vehicular. .
	5.01.01	Maquinaria y equipo de producción		-15.83	Estos recursos se presupuestaron para las compras de brocas, barras de perforación y estabilizadoras. Actualmente, se tiene una contratación ya adjudicada en donde una de las empresas ya entregó (Magaz ₡26,09 millones) y la otra empresa está pendiente de entrega (₡34,0 millones) y se está trabajando en los términos de referencia para ejecutar una nueva contratación en la modalidad por demanda y de acuerdo a lo indicado por el área de ingeniería de la UEN Administración de Proyecto, la misma se estaría ejecutando hasta el año 2025, por lo que no se prevé más ejecución presupuestaria.



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Rehabilitación de la Planta Potabilizadora Los Sitios. BPIP 2551	5.02.07	Instalaciones		-21.26	Actualmente el proyecto se encuentra en etapa de elaboración de términos de referencia por parte de la UEN Programación y Control, una vez dicha unidad le traslade el proyecto completo a la UEN Administración de Proyectos, el proceso de licitación se estima que inicie en el mes de agosto y al ser una licitación mayor, la adjudicación estaría para abril-mayo del año 2025. Así las cosas, dado los tiempos antes mencionados, no se estaría ejecutando presupuesto durante el presente año, razón por la cual, se reduce el presupuesto para inyectarlo a la partida de bienes intangibles y al proyecto del Cairo de Siquirres.
Trancas II, Pozo Jirón	5.03.01	Terrenos		-29.03	En el 2023 se previó este presupuesto debido a que no había anuencia del propietario del pozo Jirón II a la venta del terreno y la servidumbre, sin embargo, a finales de año se llegó a un acuerdo y se logró la adquisición del terreno y la servidumbre. Por lo tanto, actualmente se dispone de este presupuesto para la adquisición de otro terreno



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					para Trancas del cual no se tiene todavía un avalúo, debido a que se están realizando negociaciones para obtener los permisos de ingreso a la propiedad y realizar los estudios básicos, por lo cual el presupuesto puede disminuirse.
Ampliación - rehabilitación sistema de abastecimiento agua potable el Cairo Siquirres	5.02.07	Instalaciones	31.43		El proyecto 2014LA-000082-PRI: Construcción del sistema de abastecimiento de agua potable para el distrito del Cairo de Siquirres (Construcción de pasos elevados) se encuentra finalizado, sin embargo, se encontraba pendiente de pago la estimación 6 (año 2017) dado que a la misma se le tenía que aplicar cláusula penal, ya cumplió con el proceso jurídico y se le debe de cancelar un monto de ₡31.429.716,19 (ver memorando UEN-AP-2024-00522), razón por la cual, es que se procede a solicitar el presupuesto.
UEN Gestión Ambiental	1.01.03	Alquiler equipo de cómputo		-11.08	Se analiza los gastos por pagos de alquiler equipo de cómputo, por motivo que se mantiene bajo el tipo de cambio se permite o no afecta los pagos por este rubro, hacer una disminución y trasladarla a cuentas donde se requiere presupuesto para



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					el mantenimiento de vehículos.
	1.03.04	Transporte de bienes	1.00		Los vehículos han sufrido accidentes y daños imprevistos los cuales requiere de traslado en grúas.
	1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	4.15		Debido a un accidente sufrido por el vehículo 2144 donde los daños ocasionados son considerables se debe reparar y los montos sobrepasan el presupuesto de la UEN, por lo que se requiere aumentar el presupuesto en ¢1.0 millones.
	2.04.02	Repuestos y accesorios	1.00		Se requiere mayor presupuesto debido al deterioro de la flotilla vehicular de esta UEN.
	5.01.99	Equipo diverso	193.20		Se requieren ¢193.2 millones para el equipo de geofísica por adquirir responde a las necesidades institucionales de ubicar nuevas fuentes subterráneas de gran profundidad que aumentan la oferta hídrica de los sistemas de abastecimiento, basándose en investigación técnica con mejor calidad de datos para toma de decisiones



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Gestión Ambiental Tarifa Hídrica	1.01.03	Alquiler equipo de cómputo		-3.00	Se analiza los gastos por pagos de alquiler equipo de cómputo, por motivo que se mantiene bajo el tipo de cambio se permite o no afecta los pagos por este rubro, hacer una disminución y trasladarla a cuentas donde se requiere presupuesto para el mantenimiento de vehículos.
	1.05.02	Viáticos dentro del país	3.00		Ante el aumento en la demanda de trabajo de campo de UGRH, se requiere reforzar el presupuesto para este rubro con el fin de afrontar de forma adecuada, el trabajo de campo por realizar para el resto del año.
Total SAID			313.33	-147.72	



PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Programa de Agua Potable y Saneamiento (PAPS)					
Componente I: Mejoramiento Ambiental de la Gran Área Metropolitana			96.10	-85.17	
Gestión Administrativa	1.01.03	Alquiler equipo de cómputo		-6.27	Se disminuye el contenido presupuestario, ya que de acuerdo con el análisis del gasto promedio del periodo 2023, así como del tipo de cambio utilizado en el anteproyecto 2024 (₡588 por cada dólar), y el tipo de cambio promedio del primer cuatrimestre del 2024, el cual es de ₡513 por cada dólar, se determina que existe un saldo que no se va a utilizar, el cual será utilizado para cubrir otras necesidades de la UE-PAPS.
	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura		-25.00	Se disminuye ya que según la proyección de pagos para lo que resta del periodo 2024, este presupuesto no será ejecutado en su totalidad, debido a una reducción de la estimación del Servicio a ejecutar en el Periodo. Por ello, este monto será destinado a la atención de otras necesidades de la UE-PAPS.
	1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	2.10		Para ejecutar la estrategia de comunicación que busca informar, sensibilizar y motivar a la población respecto a la causa del saneamiento, el futuro proceso de conexión domiciliar a



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					la red de alcantarillado sanitario, logrando así aportar al valor público de la inversión ejecutada por el AyA, según Contratación No.2021LA-000032-0021400001.
	1.05.02	Viáticos dentro del país		-21.90	Se disminuye debido a que se redujo la cantidad de actividades de inspección y seguimiento de parte de los funcionarios de la UE-PAPS en las obras de la Construcción y mejoras de colectores y subcolectores en las cuencas Rivera, Torres, María Aguilar y Tiribi, (COMECO). Por esta razón, no se requiere la totalidad del presupuesto disponible y será destinado para atender otras necesidades de la UE-PAPS.
	2.01.01	Combustibles y lubricantes		-6.00	Se disminuye ya las obras de la Construcción y mejoras de colectores y subcolectores en las cuencas Rivera, Torres, María Aguilar y Tiribi, (COMECO) se encuentran en su etapa de finalización. Por lo cual las visitas de inspección a campo y traslado de funcionarios se han reducido, por ello el consumo es menor al programado en el anteproyecto 2024. Por lo anterior, este monto será destinado para atender otras necesidades de la UE-PAPS.



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	5.02.07	Instalaciones	44.00		Se requiere aumentar según resolución de Gerencia No. GG-R-2024-0195 para la atención de los pagos de las etapas finales de los contratos de Obra vigentes, Redes Zona Sur y Colector Desvío Tiribí, se amplió el plazo de finalización de la Contratación 2019CDS-000056-PRI "Contrato de Servicio de Consultoría para Inspección de la Construcción del Proyectos PAPS AyA", hasta el 05 de setiembre del 2024.
	5.03.01	Terrenos	50.00		Se requiere aumentar para dar contenido al pago del avalúo administrativo correspondiente al expediente 23-003739-1028-CA, llamado Servidumbre CCSS-Clínica Carlos Durán por un monto de ¢53,72 millones.
	5.99.03	Bienes intangibles		-26.00	Se disminuye ya que, al no iniciar proyectos nuevos en el 2024 desde la UEPAPS, por la inexistencia de financiamiento, no se puede realizar los trámites de pagos de garantías ambientales ante SETENA. Por lo tanto, este monto será destinado para atender otras necesidades de la UE-PAPS.
Componente II Programa Agua Potable y Saneamiento Rurales			3.50	-6.80	
Abastecimiento de agua del Sistema La Virgen y Puerto	1.05.02	Viáticos dentro del país	3.50		Se requiere aumentar con el fin de llevar a cabo las visitas del Proyecto de la de la Licitación Abreviada No.2022LA-000038-



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Viejo de Sarapiquí BPIP 1304					0021400001-BID de CD Santa Lucía (Sarapiquí) correspondiente a la inspección de las previstas a instalar de acuerdo con la OM #3 e inspección y actividades ambientales que apoyan a la Gerente de Obras e inspección de obras de la UE PAPS.
Abastecimiento de agua del Sistema de San José de Upala BPIP 1303	1.05.02	Viáticos dentro del país		-5.00	Se disminuye debido a que el proyecto finalizó su etapa de ejecución y está en proceso de puesta en marcha, por ello el monto requerido es menor. El saldo sobrante será utilizado para cubrir otras necesidades de la UE-PAPS.
Abastecimiento de agua del Sistema de Santa Fe de Los Chiles BPIP 1301	1.05.02	Viáticos dentro del país		-1.80	Se disminuye esta partida presupuestaria, debido a que el proyecto finalizó su etapa de ejecución y está en proceso de puesta en marcha, por ello el monto requerido es menor. El saldo sobrante será utilizado para cubrir otras necesidades de la UE-PAPS.
Total PAPS			99.60	-91.97	



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Portafolio de Proyectos Unidad Ejecutora AYA-BCIE					
Programa de Reducción de Agua no Contabilizada (BCIE-2129)				-0.20	
	1.01.03	Alquiler equipo de cómputo	4.00		A solicitud de las personas encargadas de Capital Humano en la Unidad Ejecutora, se aumenta el presupuesto para otorgarle equipo necesario de trabajo al personal de nuevo ingreso al proyecto RANC, como lo son laptop, docking, monitor, kit de ratón y teclado y maletín, esto debido a un ingreso masivo de personal a la Unidad Ejecutoria Proyecto para el II semestre 2024.
	1.02.03	Servicio de correo	0.20		Se requiere el presupuesto para las solicitudes de reembolsos del programa 2129 RANC, ante el BCIE-KFW y por esto, se requiere realizar el envío de la documentación original en físico.
	1.03.04	Transporte de bienes	0.40		Pag de servicio de grúa.



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	282.50		En función de la resolución de Gerencia GG-R-2024-0174, en la cual se aprueba la ampliación del contrato de consultoría especializada del Proyecto RANC-EE, se requiere dotar de recursos esta posición para cubrir los pagos derivados de esta contratación, para este rubro se requieren ¢282.50 millones. Adicionalmente se requieren ¢1.700.00 millones para el pago de la Consultoría desde la contrapartida del proyecto, y realizar el pago de las retenciones y los trimestres 20 y 21.
	1.05.02	Viáticos dentro del país	15.00		Debido a que se han iniciado las licitaciones de Sistema de Control de Pérdidas y GMAO, así como las iniciativas de Gestión de Presiones en GAM y SP, se requiere aumentar el monto disponible en esta posición financiera para cubrir los gastos por viáticos del personal de la Dirección RANC-EE
	5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina		-3.00	Se disminuyen estos recursos debido a que por los tiempos de entrega de la licitación no se ejecutaría este presupuesto este año.
	5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	160.00		Estos recursos se requieren para realizar la adquisición de medidores ultrasónicos para grandes consumidores, mismos que se utilizan para implementar



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					medición remota en este tipo de clientes.
				-147.00	Se disminuyen ¢3.0 millones de debido a que por los tiempos de entrega de la licitación de herramientas no se ejecutaría este presupuesto este año. También se disminuyen ¢144.00 millones del pago del IVA de recursos de la contrapartida correspondiente a la compra de medidores ya que el IVA se paga con fondos del préstamo.
	5.02.07	Instalaciones		-120.00	Se disminuye el contenido presupuestario de obras para acueducto ya que se había planificado que este año 2024 iniciaría la contratación de Mejoras en las Redes, sin embargo, por atrasos en la tramitología de la contratación no se prevé que en dicha contratación se pueda dar orden de inicio este año, por lo cual el presupuesto planificado no podrá ejecutarse.
	5.99.03	Bienes intangibles		-611.40	En vista de que la licitación de GIS y Modelación Matemática se espera que se adjudique a finales de año por atrasos no imputables a esta Dirección, no se prevé que se generen pagos de esta licitación este año y por ende no se ejecutará este presupuesto. Se traslada, por lo tanto, ¢250 millones para la



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					posición 1.04.03 y ¢30 millones para la posición 5.99.99, para que el presupuesto sea ejecutado conforme lo indicado en el cuadro anterior.
	5.99.99	Otros bienes duraderos	33.90		Debido al cambio en el código de clasificación hecho por SICOP para los dispositivos de seguridad no reutilizable de las válvulas de corte en los medidores, se requiere dar contenido a esta posición ya que originalmente se habían presupuestado en otra posición financiera.
Total, BCIE-2129			881.60	-2.196.00	



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora, Puntarenas (BCIE-2164).					
001560 mejoras al sistema de acueducto de Cóbano de Puntarenas.			1.79	-232.53	
	1.03.04	Transporte de bienes	1.62		Se requiere presupuestar ¢1.62 millones para atender las visitas al proyecto y se pueda realizar el pago del servicio de Ferry, cuando se realizan las supervisiones.
	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura		-3.18	Se puede disminuir dado que los recursos incorporados corresponden para el pago del Impuesto al Valor Agregado para el pago al Consultor de la Supervisión, el cual debe realizarse con fondos préstamo y no de contrapartida, por lo tanto, estos recursos se pueden disponer y no se cuente con subejecuciones presupuestarias al cierre del año.



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	1.05.01	Transporte dentro del país	0.17		
	5.02.07	Instalaciones		-229.36	Se puede disminuir dado que los recursos incorporados corresponden al pago del impuesto al valor agregado para ejecución de obra, el cual debe realizarse con fondos préstamo y no de contrapartida
001559-Mejoras al sistema de acueducto de San Ramón – Palmares de Alajuela.			28.04	-3.28	
	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura		-2.66	Luego de una proyección de la ejecución se determina que se presentará un remanente, el cual se puede disponer para cubrir cualquier otro requerimiento.
	1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	3.04		Se requiere para realizar el pago del segundo tracto del 25%, por elaboración del Estudio Costo Beneficio Socioambiental, con el fin de obtener la Declaratoria de Conveniencia Nacional.
	1.04.06	Servicios generales	25.00		Estos recursos se requieren para realizar la tala de árboles, para una fecha estimada en agosto 2024, dado que se requiere realizar la limpieza del



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					terreno para el inicio de la construcción.
	5.99.03	Bienes intangibles		-0.62	Luego de una proyección de la ejecución se determina que se presentará un remanente, el cual se puede disponer para cubrir cualquier otro requerimiento.
Proyecto Mejoras del Sistema de abastecimiento de la línea de Ojo de Agua de Alajuela. Proyecto N°001507. BCIE-2164			0.00	-8.37	
	1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales		-8.37	Luego de una proyección de la ejecución se determina que se presentará un remanente, el cual se puede disponer para cubrir cualquier otro requerimiento.
Mejoramiento Acueducto de Bagaces, Guanacaste. Número de proyecto BPIP 001617.			0.00	-110.21	
	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura		-0.20	Luego de una proyección de la ejecución se determina que se presentará un remanente, el cual se puede disponer



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					para cubrir cualquier otro requerimiento.
	5.02.07	Instalaciones		-109.27	Se puede disminuir dado que los recursos incorporados corresponden al pago del impuesto al valor agregado para ejecución de obra, el cual debe realizarse con fondos préstamo y no de contrapartida, por lo tanto, estos recursos se pueden disponer. No se requiere este contenido de este proyecto, además se debe considerar que este proyecto inicia la construcción en marzo 2025.
	5.99.03	Bienes intangibles		-0.73	Luego de una proyección de la ejecución se determina que se presentará un remanente, el cual se puede disponer para cubrir cualquier otro requerimiento.
Mejoras en el sistema de acueducto de Pérez Zeledón, etapa II BPIP 001562. BCIE-2164			0.00	-140.12	
	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura		-0.24	Estas posiciones financieras presentan un remanente que no se utilizará en el presente
	5.02.07	Instalaciones		-139.11	



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	5.99.03	Bienes intangibles		-0.77	período, por lo que se puede disponer y redireccionar a necesidades de urgencia institucional
001563 mejoras al sistema de acueducto de Pasito de Alajuela.			458.46	-20.31	
	1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	22.39		Se requiere para realizar la evaluación arqueológica del terreno para tanque El Coyol, el cual se tiene estimado se realice para agosto 2024.
				-22.39	Remanente del pago del IVA
	1.04.06	Servicios generales	22.00		Se requieren estos recursos con el fin de realizar la tala de árboles, para una fecha estimada en agosto 2024, dado que se requiere realizar la limpieza del terreno para el inicio de la construcción.
	5.02.07	Instalaciones	412.00		Se requiere para lo siguiente: 1. En el sector de barrio San José se ha constatado la permanencia de restricciones hidráulicas que conllevan un marcado deterioro en la prestación del servicio de agua potable para los usuarios existentes y que, para



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					<p>sectores como calle Santa Lucía, calle Moreira, ruta nacional 118 (calle Isauro Castro) suponen periodos de discontinuidad horaria superiores a las 18 horas diarias, mientras que en los demás periodos que hay suministro la presión de servicio es inferior al valor mínimo dispuesto por la normativa vigente (10 metros columna de agua).</p> <p>2. Lo anterior resulta concomitante además con lo por la Magistratura con ocasión del trámite del expediente 20-001681-0007-CO en cuyos HECHOS PROBADOS consignados en la resolución 2020003518 se tiene por acreditado, cito:</p> <p>a) Los amparados son vecinos de calle Buenos Aires, Barrio San José de Alajuela, en el sector conocido como el Triángulo, donde se presentan problemas de abastecimiento de agua (hecho no controvertido).</p> <p>b) La discontinuidad del servicio de agua se debe a la elevación topográfica del lugar donde habitan los tutelados, Buenos Aires, Barrio San</p>



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					<p>José de Alajuela en relación con el tanque Borbón, que es la infraestructura del AyA que atiende a esa comunidad (informe de autoridad recurrida).</p> <p>c) El AyA ha mantenido seguimiento constante de la afectación por discontinuidad del servicio de agua en ese sector, generando así los informes de seguimiento solicitados por la Defensoría del (sic) los Habitantes, en los que se registra la continuidad del servicio, que para ninguno de los casos excede las 8 horas diarias (informe de autoridad recurrida).</p> <p>d) Existe un proyecto en desarrollo por parte del Instituto que corresponde a las obras relacionadas a las mejoras al sistema el Pasito de Alajuela, etapa II, cuyo financiamiento se encuentra aprobado por el contrato Préstamo N 2164 que financia el Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José I Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario de Juanito Mora de Puntarenas, el cual fue</p>



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					<p>suscrito entre el BCIE y el AyA el 04 de mayo de 2018 y que se estima será realizado en el cuarto trimestre del año 2022 (informe de autoridad recurrida).</p> <p>e) El 01 de febrero de 2020, ante la autoridad recurrida se presentó una gestión a través del correo electrónico [...], que está siendo tramitada por la Dirección Regional y para tal efecto, se convocó a las partes interesadas a una reunión el miércoles 12 de febrero a las 14:00 horas en la Sede Regional Central Oeste, Plantel Cacique, Alajuela (copia del correo electrónico de las 08:17 horas del lunes 03 de febrero de 2020, dirigido a los vecinos de Barrio San José de Alajuela, adjunto a informe de autoridad recurrida, folio 34).</p> <p>f) Mientras no entren en operación las obras asociadas al proyecto Mejoras al Sistema El Patio (sic) de Alajuela, Etapa II, incorporadas en el contrato de Préstamo BCIE 2164, se prevé que los vecinos de las partes altas de la</p>



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					<p>localidad deberán ser asistidos por el AyA con medidas alternativas (camiones cisterna) cuando los periodos por discontinuidad superen las 8 horas diarias (informe de autoridad recurrida)</p> <p>3. Según concluye el "Informe de modelación final sector Barrio San José", remitido mediante oficio GG-UEPIAYA-2023-04207 del 17 de noviembre 2023: "Las bajas presiones en el Barrio San José se dan porque las tuberías que lo abastecen ya no tienen suficiente capacidad hidráulica, debido a los altos consumos que se tienen en la parte baja de Coyol". Por lo anterior, con el objetivo de impactar favorablemente en el sector, el informe recalca "Como se observa en la Figura 16, las presiones son mayores si se implementan las mejoras en las redes internas, ya que se pasa de presiones mayores de 15 mca y cercanas a a (sic) 30 mca, en tanto que sin intervención se tienen</p>



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					<p>presiones menores a los 15 mca”.</p> <p>4. Mediante Resolución 2024020382 de las 9:20 horas del 19 de julio del 2024 la Sala Constitucional dispuso, transcribo: “Se le ordena a María Alejandra Mora Segura, en su condición de gerente general del Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados (ICAA), o a quien en su lugar ocupe ese cargo, coordinar lo necesario y llevar a cabo todas las actuaciones que estén dentro del ámbito de sus competencias, a fin de que: i) DE MANERA INMEDIATA se garantice el suministro de agua potable diario y suficiente para suplir las necesidades básicas de la población del de la urbanización Monte Sion, ubicada en la Guácima de Alajuela, cuando la interrupción del servicio se dé por periodos superiores a 6 horas; y ii) en el PLAZO MÁXIMO DE 18 MESES, contado a partir de la notificación de este pronunciamiento, se implementen las medidas</p>



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					<p>requeridas para que el suministro de agua potable a la población del cantón de Alajuela se preste de forma eficiente, eficaz y continua.</p> <p>Ante esta situación, es totalmente necesario la búsqueda de una solución pronta ante la afectación de esta comunidad, por lo que fue necesario valorar, a nivel institucional, la posibilidad de implementar el uso de contrataciones vigentes que pudieran solventar la necesidad actual y futura de esta comunidad, sin tener que esperar a que se realice todo el proceso licitatorio de la licitación que se está formulando en SICOP.</p>
	5.99.03	Bienes intangibles	2.08		Se requiere para tramitar la Garantía Ambiental durante el 2024, como fecha aproximada para agosto 2024.
001985-Mejoras al sistema de acueducto integrado de Buenos Aires, Puntarenas.			18.54	-10.57	
	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura		-0.32	Esta posición financiera presenta un remanente que no se utilizará en el presente período, por lo



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					que se puede disponer y redireccionar a necesidades de urgencia institucional
	1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	3.04		Se requiere para realizar el pago del segundo tracto del 25%, por elaboración del Estudio Costo Beneficio Socioambiental, con el fin de obtener la Declaratoria de Conveniencia Nacional.
				-2.09	Esta posición financiera presenta un remanente que no se utilizará en el presente período, por lo que se puede disponer y redireccionar a necesidades de urgencia institucional
	1.04.06	Servicios generales	15.50		Se presupuestan estos recursos para realizar la tala de árboles, para una fecha estimada en setiembre 2024, dado que se requiere realizar la limpieza del terreno para el inicio de la construcción.
	5.02.07	Instalaciones		-6.22	Se puede disminuir dado que los recursos incorporados corresponden para el pago del Impuesto al valor agregado para ejecución de obra, el cual debe realizarse con fondos préstamo y no de contrapartida, por lo tanto, estos recursos se pueden disponer.



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	5.99.03	Bienes intangibles		-1.94	Esta posición financiera presenta un remanente que no se utilizará en el presente período, por lo que se puede disponer y redireccionar a necesidades de urgencia institucional
Proyecto Ampliación del acueducto de San Pablo de Turubares. BPIP 001508.			0.00	-214.56	
	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	0.00	-3.24	Esta posición financiera presenta un remanente que no se utilizará en el presente período, por lo que se puede disponer y redireccionar a necesidades de urgencia institucional
	5.02.07	Instalaciones		-211.32	Se disminuye el contenido presupuestario dado que el monto asignado corresponde al impuesto del valor agregado de las estimaciones de obra, presupuesto que va a ser cubierto por fondos préstamo.
002039 construcción del colector Juanito Mora y mejoras a la planta de tratamiento de			0.00	-4.05	



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
aguas residuales en Puntarenas.					
	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura		-0.17	Estas posiciones financieras presentan un remanente que no se utilizará en el presente período, por lo que se puede disponer y redireccionar a necesidades de urgencia institucional
	5.99.03	Bienes intangibles		-3.88	
Mejoras al sistema de abastecimiento de agua potable para la zona oeste de San José, etapa II. 001561			18.31	-292.37	
	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura		-6.34	Estas posiciones financieras presentan un remanente que no se utilizará en el presente período, por lo que se puede disponer y redireccionar a necesidades de urgencia institucional
	1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales		-17.40	
	1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	18.31		Se requiere brindarle contenido al proyecto Acueducto Metropolitano San José oeste (Tanque la Uruca), en la posición financiera 1.04.04 Servicios en Ciencias Económicas y Sociales, para realizar las labores de



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					rescate arqueológico en del terreno donde se construye el Tanque la Uruca.
	5.02.07	Instalaciones		-268.65	Se disminuyen ¢250.34 millones monto que corresponde al impuesto del valor agregado de las estimaciones de obra, presupuesto que va a ser cubierto por fondos préstamo. Se disminuyen ¢18.31 millones dado que los recursos incorporados corresponden para el pago de ejecución de obra, y reajuste de precios, y según proyección revisada con la Dirección Administrativa Financiera, se puede disponer de estos recursos para cubrir otras necesidades del programa y de esta manera no se tenga subejecuciones presupuestarias al cierre del año. No se requiere este contenido de este proyecto, además se debe considerar que este proyecto inicia la construcción en marzo 2025.
Total, BCIE-2164			525.14	-1.036.37	



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Programa de Agua Potable y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de Calidad y Ejecución del Servicio (BCIE-2188)					
00476- Construcción del edificio Laboratorio Nacional de Aguas			215.88	-2.01	
	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura		-2.01	Esta posición financiera presenta un remanente que no se utilizará en el presente período, por lo que se puede disponer y redireccionar a necesidades de urgencia institucional
	1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	30.60		Se requiere brindarle contenido presupuestario al proyecto Construcción del edificio Laboratorio Nacional de Aguas, en la posición financiera 1.04.04 Servicios en Ciencias Económicas y Sociales, para que se lleven a cabo los Estudios Costo Beneficio de Mejoras al Acueducto de Guácimo, Limón; también para el pago



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					del segundo tracto del 25% por la elaboración del Estudio Costo Beneficio Socioambiental para obtener la Declaratoria de Conveniencia Nacional, los cuales deben tramitarse mediante el Tracto III, recursos que son autorizados por el BCIE, dado que corresponden a estudios básicos, por lo tanto no son financiados por KFW.
	1.04.06	Servicios generales	180.00		Se requieren estos recursos para realizar la tala de árboles, para una fecha estimada en octubre 2024, dado que se requiere realizar la limpieza del terreno para el inicio de la construcción.
	5.99.03	Bienes intangibles	5.28		Se requiere para tramitar la Garantía Ambiental durante el 2024, como fecha aproximada para noviembre 2024.
Mejoras al sistema de abastecimiento de agua potable etapa II BPIP 001558			0.00	-1.514.63	



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura		-42.59	Se disminuye el contenido correspondiente al Impuesto del valor agregado de la Consultoría de Implementación: Diseños Finales y Supervisión de Obras para el Programa de Agua Potable para Limón, Guácimo, Jacó y Quepos-Manuel Antonio; y Alcantarillado Sanitario para Moín, Limón, dado que según proyección al cierre de mayo de los informes de supervisión no se van a requerir todos los recursos, por lo que se puede disponer para reforzar otras posiciones financieras.
	5.02.07	Instalaciones		-1.337.76	Esta posición financiera presenta un remanente que no se utilizará en el presente período, por lo que se puede disponer y redireccionar a necesidades de urgencia institucional
	5.03.01	Terrenos		-134.28	Se disminuyen estos recursos dado que apenas se están en los estudios previos, por lo que se puede disponer para reforzar otras posiciones financieras del proyecto, esto no va a afectar las metas y los compromisos del Plan Operativo Institucional.



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
001564-'Mejoras y Ampliación del Sistema de Acueducto de Jacó, Garabito Etapa II T1	1.05.01	Transporte dentro del país	0.11		Se requiere brindarle más contenido debido a nueva programación y en atención al plan de aceleración de los proyectos de la Unidad Ejecutora, con el fin de cubrir las visitas al proyecto.
001565-'Mejoras al Acueducto de Quepos y Manuel Antonio, Puntarenas - Etapa II			134.39		
	1.05.01	Transporte dentro del país	0.11		Se requiere brindarle más contenido debido a nueva programación y en atención al plan de aceleración de los proyectos de la Unidad Ejecutora, con el fin de cubrir las visitas al proyecto.
	5.03.01	Terrenos	134.28		Se requiere brindarle contenido presupuestario para la compra de terrenos Pozo 7 La Managua, Servidumbre americana, con el fin de llevar el expediente para aprobación de la Junta Directiva.
001564-'Mejoras y Ampliación del Sistema de Acueducto de Jacó, Garabito Etapa II	1.05.02	Viáticos dentro del país	0.80		Se requiere brindarle más contenido debido a nueva programación y en atención al plan de aceleración de los proyectos de la Unidad Ejecutora, con el fin para cubrir las giras al proyecto.



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
001565-'Mejoras al Acueducto de Quepos y Manuel Antonio, Puntarenas - Etapa II	1.05.02	Viáticos dentro del país	3.60		Se requiere brindarle más contenido debido a nueva programación y en atención al plan de aceleración de los proyectos de la Unidad Ejecutora, con el fin para cubrir las giras al proyecto.
Total, BCIE-2188			354.78	-1.516.64	

**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Préstamo BCIE-2198					
Proyecto Ampliación y Mejoramiento del Alcantarillado Sanitario y Gestión del Sistema Pluvial de la Ciudad de Limón Proyecto inscrito BPIP 001233.					
	1.03.02	Publicidad y propaganda		-0.95	Estas posiciones financieras presentan un remanente que no se



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	1.03.04	Transporte de bienes		-0.11	utilizará en el presente período, por lo que se puede disponer y redireccionar a necesidades de urgencia institucional
	1.03.07	Servicio de tecnologías de información		-0.06	
	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura		-39.32	
	1.05.02	Viáticos dentro del país		-18.43	
	1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte		-2.00	
	1.99.02	Intereses moratorios		-1.00	
	2.01.01	Combustibles y lubricantes		-0.80	
	2.04.02	Repuestos y accesorios		-1.00	
	2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo		-0.25	
	2.99.03	Productos de papel y cartón		-0.20	



PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	5.02.07	Instalaciones		-858.37	Dado que actualmente no se ha recibido la no objeción al inicio de la construcción del proyecto por parte del Banco Centroamericano de Integración Económica, se prevé un atraso en el inicio programado de las obras. Dada esta situación, dentro de la programación financiera, se cuenta con remanente a nivel presupuestario, por lo que esta disminución no impactará de manera negativa el avance del proyecto. En base a lo anterior, es que se realiza esta disminución
Total, BCIE-2198			0.00	-922.49	



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
001621- Abastecimiento para el Acueducto Metropolitano V etapa BPIP 001621					
	1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	45.00		Se requiere aumentar contenido presupuestario por correcciones en el PAP 2024, por codificaciones de SICOP según posiciones financieras asignadas. Para esta posición se encuentra en proceso la contratación directa entre entes de derecho público con el ICE para los estudios de caudal adaptativo en el río Grande de Orosí.
	1.05.02	Viáticos dentro del país	3.20		Para las actividades de conformación de expedientes para la adquisición de terrenos y servidumbres se hace una estimación de base cero. Se calcula el monto de viáticos considerando las necesidades y objetivos actuales a desarrollar, y sobre el monto disponible actual de ₡1.20 millones se determina la diferencia. Para el cálculo de viáticos, se identifican las siguientes necesidades: 1) Se incluye un monto para el personal de la dirección socioambiental el cual originalmente no se había estimado dentro del cálculo de viáticos. Se estiman



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					<p>☪8.800 colones por día para cada persona, incluyendo un forestal y un asistente, para 9 sitios (85 días de labores de campo).</p> <p>2) Ajustar el monto de los viáticos de las cuadrillas de topografía. Se estiman ☪8800 por día-persona, 13 sitios, 3 personas por cuadrilla y 95 días de labores de campo.</p> <p>3) Ajustar el monto de viáticos para el personal de diseño. Se estiman ☪8800 por día para cada persona, para realizar 13 visitas y adicionalmente se suman 2 visitas de 5 ingenieros.</p> <p>4) Se estima un monto de visita para el personal de avalúos ☪8800 por día por cada persona, incluyendo un perito, un funcionario del área social y un ingeniero responsable del diseño, para realizar 7 presentaciones de avalúos.</p>
	1.03.02	Publicidad y propaganda		-3.20	Se presenta un remanente en estas posiciones financieras, por lo que se procede a su disminución para que sean reasignados los recursos a requerimientos urgentes institucionales.
	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura		-215.41	
	5.03.01	Terrenos		-64.77	
Total, V etapa			48.20	-283.38	



PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón (BCIE-1725)					
	1.03.06	Comisiones y gastos financieros		-0.18	Estas posiciones financieras presentan un remanente que no se utilizará en el presente período, por lo que se puede disponer y redireccionar a necesidades de urgencia institucional
	1.03.07	Servicio de tecnologías de información		-0.06	
	1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte		-9.25	
	2.01.01	Combustibles y lubricantes		-3.70	
	2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo		-0.03	
	2.04.02	Repuestos y accesorios		-8.25	
	2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo		-0.25	
	2.99.03	Productos de papel y cartón		-0.20	
Total, BCIE-1725			0.00	-21.92	



PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
Equipamiento					
			186.59		El desglose de estos recursos es el siguiente: La Dirección de Proveeduría presupuesta ¢122.22 millones para la compra de 2 retroexcavadores, 2 minicargadores y 2 vagonetas de 6m3. La Subgerencia de Sistemas GAM aumenta ¢64.38 millones para para la adquisición de equipo electromecánico, laboratorio y de desinfección para las 18 Plantas Potabilizadoras y las unidades operativas.
	5.01.01	Maquinaria y equipo de producción		-344.28	La Subgerencia de Sistemas Periféricos disminuye ¢91.09 millones de lo que se presupuestó inicialmente para la compra de equipo de bombeo, debido a que existen suficientes recursos para cubrir cualquier necesidad por el resto del año. La Región Central disminuye ¢29.0 millones debido a que los recursos correspondientes ya han sido comprometidos en las licitaciones para la adquisición de equipos de bombeo programadas y



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					ejecutadas para este 2024. La Región Pacífico Central disminuye ¢59.0 millones de la licitación agrupada ya que el tiempo de importación del equipo de bombeo no alcanza para importar la totalidad del equipo. El monto restante corresponde a remanentes.
	5.01.02	Equipo de transporte	1.887.60		Se presupuesta ¢1.887.60 millones para la compra de los 15 camiones cisterna con un costo promedio de ¢128.81 millones, para un costo total de ¢1.932.15 millones y b) ¢481.59 millones para la compra de: 5 camiones doble cabina carga seca tracción 4X2 para cuadrillas a un costo unitario de ¢36.69 millones y un costo total de ¢183.43 millones, ¢151.60 millones para 4 camiones doble cabina carga seca tracción 4X4 para cuadrilla, costo unitario de ¢37.90 millones y ¢146.56 millones para la compra de 1 camión cisterna doble tracción con capacidad de 8 mil litros. El costo total es de ¢2.413.74 millones, mediante



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					presupuesto extraordinario se están presupuestando el complemento de los recursos.
				-162.10	Las Regiones Chorotega, Huetar y Pacífico Central disminuyen ¢140.0 millones, ¢2.10 millones y ¢20.0 millones respectivamente del remanente que se presenta en esta posición financiera.
	5.01.03	Equipo de comunicación		-2.40	El Laboratorio Nacional de Aguas disminuye ¢2.4 millones ya que las compras se agrupaban en una sola posición financiera, no obstante, dado que la Contraloría General de la República estableció que al cargar una contratación en SICOP, se deben usar las posiciones financieras definidas para comprar cada bien, por este motivo se reclasifica la compra de 5 GPS, que ahora se debe clasificar como 5.01.99 maquinaria y equipos varios.



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
	5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	86.74		La Gerencia General aumenta 80.0 millones. La Dirección de Tecnologías de Información requiere 1.19 millones para la adquisición de 9 sillas ejecutivas con cabecera y brazos 4D con un costo c/u de \$242.95 (IVA incluido) según convenio a marco de Mobiliario de Oficina y Escolar, 2020LN-000009-0009100001, necesarias para la realización de labores administrativas. La Subgerencia de Sistemas GAM aumenta 3.04 millones debido a que la Dirección Sistemas de Bombeo requiere realizar la compra de sillas ergonómicas mediante el contrato 2020LN-000009-0009100001 Convenio Marco de Mobiliario de Oficina y Escolar para el personal técnico y operativo de las estaciones de bombeo: Reb La Uruca, Reb Escazú, Bombeo Puente Mulas 1, Bombeo Ipis, Bombeo Cañales, Booster San Antonio Puriscal, Reb San Pablo La Valencia, Taller Área 1 La Uruca, Taller Área 2 Vesco, Taller Área 3 Ipis, Taller Área 4 Escazú, Taller Área



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					4 Puriscal, entre otras. Esta gestión se está realizando con la finalidad de hacer un uso responsable del presupuesto y al mismo tiempo de cubrir otras necesidades existentes ya que este presupuesto no se iba a poder ejecutar en la partida en que fue asignado. La Subgerencia de Sistemas Periféricos aumenta ¢2.50 millones.
	5.01.05	Equipo de cómputo		-18.80	La Subgerencia de Sistemas GAM solicitó el presupuesto para adquirir dispositivos colectores de datos de campo tipo Hand Held, también conocidos como TPLs, para los cuales la Dirección Tecnologías de Información administra una licitación bajo modalidad según demanda. Sin embargo, la Dirección Sistema Comercial Integrado, adquirieron equipos suficientes y ceden las 10 unidades requerida por la GAM, por tal motivo no se va a requerir el presupuesto solicitado, el cual sí se requiere para la compra agrupada de GPS.



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					El Laboratorio Nacional de Aguas disminuye ¢190.41 millones, de los cuales ¢56.0 millones corresponde a reclasificación por SICOP de 5 cámaras grandes de refrigeración, 3 cámaras pequeñas de refrigeración, 2 congeladores verticales, que se deben clasificar en la 5.01.99 maquinaria y equipo diverso, adicionalmente disminuye ¢133.81 millones del remanente de esta posición financiera.
	5.01.06	Equipo sanitario, laboratorio e investigación		-302.45	La subgerencia de Sistemas GAM disminuye ¢65.88 millones ya que al inicio del período 2024 surgió la necesidad de realizar una nueva licitación de unos equipos los cuales se encontraban en una contratación que había llegado a su tope. Según el registro del gasto del Ministerio de Hacienda, estos equipos corresponden a esta posición financiera, para lo cual se realizó el traslado requerido. Sin embargo, este año entró a regir un plan piloto de agrupaciones, y lo correspondiente a esta licitación fueron agrupadas con otras direcciones. Al



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					haber varias necesidades; esta licitación pasó a ser menor, y según los tiempos de adjudicación quedaría para ser utilizada el otro año.
					Las Regiones Huetar, Pacífico Central y Central disminuyen los remanentes por ¢17.86 millones, ¢10.0 millones y ¢18.30 millones respectivamente.
	5.01.99	Maquinaria y equipo diverso		-209.58	La Subgerencia de Sistemas Periféricos disminuye ¢93.51 millones, con el siguiente desglose: a) ¢16.51 millones ya que la licitación actual N°2022LN-000005 y por la baja en el tipo de cambio del dólar (\$). b) ¢77.0 millones ya que la GAM está llevando una licitación agrupada para la compra de medidores de caudal, que estará adjudicada en 2025 por tratarse de una contratación mayor. La Región Pacífico entrar disminuye ¢5.65 millones de lo que se tenía para la compra de equipo de seguridad, ya que al ser una contratación mayor no será posible adquirir el equipo en este año.



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					La Región Pacífico entrar disminuye ¢35.0 millones de lo que se tenía para la compra de equipo de ingeniería y dibujo ya que al ser una contratación mayor no será posible adquirir el equipo en este año. El Monto restante corresponde a remantes que se presentan en las diferentes regiones.
			195.85		El Laboratorio Nacional de Aguas reclasifica ¢59.0 millones correspondientes al equipo de laboratorio por SICOP. La Subgerencia de Sistemas GAM aumenta ¢59.05 millones desglosados así: a) ¢2.0 millones para la compra de detectores de fugas de gas cloro, b) ¢18.80 millones para Equipo de Sistema de Posicionamiento Global para la Dirección Logística de Sistemas de Gestión. c) ¢3.25 millones para la licitación 2019LN-00002 quedaron equipos pendientes de entregar y con documentos Ordenes de Entrega Pedido por más ¢28 millones (adjudicado en dólares) esas obligaciones deben cubrirse con recursos 2024, sin embargo, el presupuesto



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					total asignado en este periodo fue de ¢3.7 millones por lo cual se requiere aumentar los recursos, tanto para cubrir lo adjudicado. d) ¢35.0 millones como reclasificación de la compra de trípode con motor (¢10.0 millones) y motores para el centro de control (¢25.0 millones)
					La Subgerencia de Sistemas Periféricos aumenta ¢77.76 millones desglosados de la siguiente forma: a) Región Chorotega ¢16.0 millones para la compra de 32 toldos para entregar a las unidades operativas de las cantonales de Nicoya, Hojancha, Jicaral, Santa Cruz, Tamarindo, Mar Bella, Filadelfia, Coco, Papagayo, Tilarán, Bagaces, Liberia y La Cruz. y ¢7.0 millones para la compra de 7 motoguadañas, con el objetivo de que el personal operativo de las PTAR de la Región realice las chapeas necesarias, para el



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					mantenimiento de las zonas verdes de las lagunas facultativas de la región. b) Región Central ¢29.0 millones para adquirir mediante la licitación 2022LA-000008-0021400001 caudalímetros ultrasónicos portátiles. c) Optimización de sistemas de la Subgerencia de Periféricos ¢32.76 millones para la adquisición de equipos de medición de caudal y presión, así como los equipos de comunicación para el plan de los DMH.
	5.99.03	Bienes intangibles		-1.932.68	Se disminuyen ¢1.931.48 millones ya que se hizo una revisión presupuestaria llegando a la conclusión que el contrato nuevo que iba ser utilizado para servicios de licenciamiento para la virtualización de los servidores para el sistema financiero de suministros, no dará inicio este año 2024, ya que el mismo se encuentra aún en los estudios respectivos, inclusive aún no tiene número de contrato en SICOP. Adicionalmente se disminuyen ¢1.20 millones del contrato de ORACLE, SAP ZCSMT-2006-00009



**PROGRAMA 03: INVERSIONES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Programa de inversión	Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
					"CONTRATO SOPORTE Y ACTUALIZACIONES", con la cual se determinó que se requieren menos horas de soporte y actualizaciones de aplicaciones para auditoría y capital humano.
Total, equipamiento			2.360.82	-2.972.29	



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

PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024 EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
1.01.02	Alquiler de maquinaria mobiliario y equipo		-39.00	La Subgerencia de sistemas GAM disminuye ¢38.0 millones del alquiler de vagonetas, Backhoe y retroexcavadoras debido a que una vez realizado un análisis de los consumos en el I trimestre y considerando que en la actualidad no hay servicio de disposición final (relleno sanitario) de escombros y servicio de asfaltado, disminuyen sustancialmente la solicitud de servicios por este concepto por lo cual los recursos no serán ejecutados como se había proyectado. Dado lo anterior se estima que con el presupuesto restante se cubre la necesidad para el II semestre del año. La Subgerencia de Sistemas Periféricos disminuye ¢1.0 millones del remanente al primer semestre.
1.02.02	Servicios de energía eléctrica	62.90		La Región Pacífico Central requiere un aumento de ¢61.0 millones para hacer frente al pago de los servicios eléctricos de las Oficinas y Sistemas de Alcantarillado Sanitario de la Región, por cuanto el servicio eléctrico sufrió un aumento significativo a inicios del año 2024. La Región Huetar aumenta ¢1.90 millones para cubrir los pagos de fin de año.



**PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE
ALCANTARILLADOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
1.02.99	Otros servicios básicos		-24.00	La Subgerencia de Sistemas GAM disminuye ¢24.0 millones ya que actualmente la licitación de recolección de escombros en los lugares que son intervenidos por trabajos de alcantarillado sanitario no ha sido adjudicada, por lo que se solicita disminuir los recursos para solventar la necesidad por medio de contra Licitación Nacional 2022LN-000011-00021400001 que dentro de sus posiciones adjudicadas el servicio de recolección de escombros y disposición final de desechos sólidos, razón por cual por tema de imagen institucional es beneficio poder mover los desechos en cuanto el trabajo termine en sitio evitando multas y sanciones para el AYA
1.04.06	Servicios generales	27.19		La Región Huetar requiere aumentar ¢7.19 millones para el lavado de uniformes del personal de saneamiento, que labora en la atención de desobstrucciones de la red de alcantarillado. La Región Pacífico Central aumenta ¢20.0 millones las contrataciones por los servicios de vigilancia, mantenimiento de zonas verdes, limpieza de oficinas y por el servicio de poda de árboles en la Planta de Aguas Residuales; para cumplir con los pagos de estas obligaciones.



**PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE
ALCANTARILLADOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
			-49.90	La Región Chorotega disminuye ¢32.70 millones ya que existen suficientes recursos para iniciar la licitación Número de solicitud de contratación 0062024005700003 del lavado de uniformes de los funcionarios de las PTAR de Cañas, Liberia, Santa Cruz y Nicoya, razón por la cual se puede disponer de este presupuesto para otras posiciones financieras de mayor ejecución.
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	15.30		La Región Pacífico Central aumenta ¢15.30 millones para la contratación por demanda para reparación de equipos de monitoreo con el número 2022CD-000022-0021400004 Servicios de Mantenimiento y Calibración de Sistemas y Equipos de Monitoreo de las Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales GAM (modalidad entrega según demanda), por lo que se van a utilizar dicha contratación para reparar equipos que presentan problemas en la PTAR El Roble.



**PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE
ALCANTARILLADOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
1.05.02	Viáticos dentro del país	15.60		La Subgerencia de Sistemas GAM aumenta ¢5.0 millones debido al incremento de la ejecución en esta partida, el cual corresponde a nombramiento de personal en plazas vacantes, aumento anual en las tarifas de desayuno y almuerzo, así como la reincorporación de funcionarios que estaban fuera de la institución por permisos sin goce salarial e incapacidades. La Región Chorotega requiere aumentar ¢2.60 millones para el pago de viáticos y expensas en la realización de las actividades de tratamiento de los sistemas de alcantarillado de las cantonales de Nicoya, Santa Cruz, Cañas y Liberia. La Región Pacífico Central aumenta ¢8.0 millones para hacer frente al pago de viáticos a los funcionarios de Saneamiento que deben trasladarse a recibir la profilaxis laboral; según lo establecido en la convención colectiva. Según la proyección de gasto no es suficiente para hacer frente al pago de estos; ya que en enero del 2024 se tuvieron que liquidar los viáticos de la profilaxis realizada a finales del mes de diciembre del 2023; por la fecha en que la realizaron y el cierre de las oficinas por vacaciones colectivas fueron liquidados hasta el mes de enero de este año.



**PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE
ALCANTARILLADOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
1.08.02	Mantenimiento de vías de comunicación		-51.00	La Región Pacífico Central disminuye $\text{C}\$51.0$ millones de acuerdo con la proyección de gasto; además ya se tiene en trámite la contratación agrupada Servicio de restauración de vías Mezclas asfáltica en caliente, concreto hidráulico, adoquines, aceras, cunetas y demarcación vial) Según Demanda 0062023011600002, por lo que el remanente no se va a ejecutar en lo que resta del año.



**PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE
ALCANTARILLADOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	881.03		La Región Chorotega aumenta ¢113.98 millones para la licitación 2021LA-00043-PRI PEDIDO 3000007843 POR Extracción y disposición de lodos Bombeo hidráulico de lodos, separación de sólidos, y disposición correspondiente Limpieza de planta de tratamiento, Avance Dragado Región Chorotega. El presupuesto es necesario para con el fin de mejorar las condiciones de remoción de cada una de las plantas de la región, en el año 2023 algunas las PTAR no cumplieron en ningún trimestre los reportes operacionales, por lo que es de vital importancia la remoción de lodos en las lagunas facultativas, este presupuesto fue originado en base a los informes de batimetría de la empresa contratada VANN, DE LA CONTRATACION vigente de dragado". La Subgerencia de Sistemas GAM requiere aumentar ¢767.04 millones en respuesta a la no adjudicación de la contratación de servicios de bacheo y disposición o recolección de escombros, se requiere aumentar el presupuesto para darle contenido a la en la licitación 2018LN-000031-PRI empresa Fernández Vaglio Constructora, los cuales son servicios que surge de las labores de reparación de la red de alcantarillado sanitario a fin de



**PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE
ALCANTARILLADOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				mantener el mantenimiento correctivo de la red y con esto la continuidad del servicio.
1.08.04	Mantenimiento y reparación de equipo de producción	47.00		La Subgerencia de Sistemas GAM y la Región Huetar aumentan ¢45.0 millones y ¢2.0 millones respectivamente para el pago de los posibles daños en motores, bombas.



**PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE
ALCANTARILLADOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
1.99.01	Servicios de regulación	448.00		Se quiere asignar este presupuesto para poder cubrir con el pago de la factura relacionada con el III y IV trimestre por concepto de Canon de vertidos, el cual es generado en la operatividad del sistema de recolección y tratamiento de aguas residuales de la GAM. Mediante el Decreto N°42128-MINAE-S correspondiente al Reglamento del Canon Ambiental por Vertidos, publicado en La Gaceta del 20 de diciembre de 2019 se hizo una actualización de cálculo de este rubro por lo que los montos son han venido en aumento resultando que el monto presupuestado para el 2024.
2.03.01	Materiales y productos metálicos		-25.55	La Subgerencia de Sistemas GAM disminuye ¢25.4 millones debido a que realizo una compra de tapas y flanger para solventar el 2023 con la contratación que venció en el 2022. El presupuesto a modificar no afectará la prestación del servicio debido a que con la cantidad que se tiene en stock se puede dar respuesta en el II semestre. La Región Brunca disminuye ¢0.15 millones ya que a la fecha no se han requerido materiales metálicos adicionales a lo que suple el Almacén Central y no se proyecta nuevas necesidades en los procesos de compra.



**PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE
ALCANTARILLADOS
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos		-31.85	La subgerencia de Sistemas GAM disminuye ¢31.85 millones debido a que la contratación para la compra de anillos y cunetas aún no ha sido adjudicada y adicionalmente las partidas relacionadas a la compra de estas estructuras de cemento no podrán cubrir la necesidad en la GAM, en el cartel publicado la posición fue adjudicada con punto de entrega en otra región por lo que no se podrá utilizar para adquirir estos productos. Se subirá un nuevo proceso de compra pública para solicitar la compra de estos la cual por plazo iniciará en el 2024 y será adjudicada en el 2025.
2.03.06	Materiales y productos plásticos		-14.90	La Subgerencia de Sistemas GAM disminuye ¢14.0 millones debido que para el periodo 2024 en el anteproyecto se presupuestó en posiciones financieras diferentes no asociadas a las posiciones correspondientes según el código de clasificación del sistema integral de compras públicas. La Región Brunca disminuye ¢0.50 millones del remanente correspondiente a lo proyectado del primer semestre.
		1,497.02	-236.20	



Anexo 5 - Programa 05: Hidrantes

PROGRAMA 05: HIDRANTES MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024 EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
1.01.02	Alquiler de maquinaria mobiliario y equipo		-1.50	La Región Brunca disminuye ¢1.50 millones ya que se proyecta que no se utilizará la totalidad de los recursos.
1.01.03	alquiler de equipo de cómputo		-3.00	La Subgerencia de Sistemas GAM disminuye ¢3.0 millones debido al análisis respectivo se logró determinar que existe un sobrante de presupuesto ya que el tipo de cambio con el que se estimó el presupuesto fue mayor al actual. Esta disminución no influye en los objetivos propuestos para el 2024 ya que aún se cuentan con el presupuesto necesario para cumplir el compromiso de facturación de alquiler de equipo de cómputo, por lo que lo anterior no representa ningún perjuicio para la institución.
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales		-2.00	La Subgerencia de Sistemas Periféricos disminuye ¢2.0 millones ya que a la fecha no se ha presentado ninguna necesidad a la fecha.



PROGRAMA 05: HIDRANTES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	5.00		La Subgerencia de Sistemas GAM aumenta ¢5.0 millones con la finalidad de mejorar la cobertura del mantenimiento preventivo de hidrantes, en cumplimiento de la normativa internacional AWWA M-17, esto con el fin de cubrir las necesidades de servicios fijos y opcionales que contemplan la contratación existente, esto para dar el mantenimiento preventivo de hidrantes. Esto se va a ejecutar mediante la contratación 2019LN-00013-PRI, esto para garantizar el mantenimiento preventivo al Parque de hidrantes GAM existente y cumplimiento de normativas.
1.08.04	Mantenimiento y reparación de equipo de producción	3.73		La Subgerencia de Sistemas Periféricos aumenta ¢2.0 millones para el mantenimiento de los equipos de las Regiones. La Región Brunca aumenta ¢1.23 millones para atender las reparaciones imprevistas por concepto de mano de obra de equipo y maquinaria de trabajo diario que se han presentado. La Subgerencia de Sistemas GAM aumenta ¢0.50 millones.



**PROGRAMA 05: HIDRANTES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
2.03.01	Materiales y productos metálicos	28.40		La Subgerencia de Sistemas Periféricos aumenta ¢20.0 millones para complementar el pedido de metales licitación 2023LY-000025-0021400001 realizado por las unidades operativas de hidrantes en las regiones, debido a que la licitación nueva tiene los precios más elevados con respecto a la que había anteriormente y que se utilizó como referencia para presupuestar. La Subgerencia de Sistemas GAM aumenta ¢8.40 millones con la finalidad de contar con el material metálico para realizar el mantenimiento correctivo de hidrantes y atención de fugas, esto con el fin de cubrir las necesidades de material existente en la Unidad para el mantenimiento correctivo y atención fugas de hidrantes. Se va a ejecutar mediante la contratación 2023LY-000025-0021400001. "Compra accesorios metálicos para fluidos (agua potable) según demanda y se busca garantizar el material metálico para mantenimiento correctivo al Parque de hidrantes GAM existente y cumplimiento de normativas.
2.03.06	Materiales y productos plásticos	10.00		La Subgerencia de Sistemas Periféricos aumenta ¢10.0 millones para realizar un pedido de material plástico licitación 2021LN-000016-0021400001.



PROGRAMA 05: HIDRANTES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
5.01.01	Maquinaria y equipo de producción	50.01		La Subgerencia de Sistemas Periféricos aumenta ¢50.01 millones para comprar minicargador con motor igual o mayor 70 caballos de fuerza netos, con pala cargadora propia del modelo, brazo excavador fuerza excavación mínima 1900 kg, altura mínima de transporte 2500 mm, mínimo alcance de pivot de giro 4000 mm y profundidad de excavación superior 3000mm, rompedor con mínimo energía de impacto por libra de 350 para entregar a la Unidad Operativa de hidrantes de la Región Huetar Caribe.
5.01.02	Equipo de transporte		-35.50	La Subgerencia de Sistemas Periféricos disminuye ¢35.50 millones ya que se proyecta que no se utilizará la totalidad de los recursos solicitados en esta partida
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	168.53		La Subgerencia de Sistemas Periféricos aumenta ¢10.45 millones para comprar equipo de taller que se requiere para entregar a las Unidades Operativas de Hidrantes en las regiones: Roscadora, Sierra Circula Manual de 18 V. Adicionalmente presupuesta ¢158.07 millones para comprar maquinaria y equipo para uso en las Unidades Operativas de Hidrantes: máquina hidráulica de termofusión de 10 pulgadas, sierra cinta horizontal para metal 4 velocidades de 9x16" y compresor de remolque, además, se requiere reforzar recursos para la compra de 150 hidrantes tipo cabezote y 100 hidrantes tipo multiválvulas para concluir los trabajos de instalación de previstas para hidrantes que se realizan por medio de la Lic.



**PROGRAMA 05: HIDRANTES
MODIFICACION PRESUPUESTARIA N°3-2024
EN MILLONES DE COLONES**

Posición Financiera	Nombre posición Financiera	Aumentar Millones	Disminuir Millones	Justificaciones
				2021LN-000013-0021400001 en el sector de Alajuela.
5.02.07	Instalaciones		-189.43	La Subgerencia de Sistemas Periféricos disminuye ¢189.43 millones debido a que la licitación para instalación de nuevos hidrantes y tubería no se ha adjudicado en este año. Se requiere aprovechar los recursos en 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).
Total		265.67	-231.43	



Anexo 6- Detalle servicio de la deuda

Presupuesto Deuda
DIRECCION DE FINANZAS
Presupuesto año 2024 - Control Real
(expresada en colones)

PRÉSTAMO	CENTRO GESTOR	POSICION FINANCIERA		PRESUPUESTO REQUERIDO			PRESUPUESTO SAP	SOBRANTE (FALTANTE)	JUSTIFICACIÓN SOBRANTE (FALTANTE)
				Real Mayo 2024	Proyectado Junio a Diciembre 2024	Total Presupuesto Requerido			
KFW Zonas Prioritarias	01031200	3.02.08	Intereses	14,163,165.10	18,467,834.90	32,631,000.00	50,435,000.00	17,804,000.00	A finales del año 2023 se comunicó no iban a continuar con este préstamo, por lo que solo aplicaba el pago de los intereses sobre lo desembolsado en su momento y como pago definitivo en mayo 2024.
KFW Zonas Prioritarias	01031200	3.04.04	Comisiones	-	-	-	136,938,000.00	136,938,000.00	A finales del año 2023 se comunicó no iban a continuar con este préstamo, por lo que el último pago de comisiones se realizó en noviembre 2023. Los del 2024 ya no aplican.
BCIE 1725	01030302	3.02.08	Intereses	20,108,784.57	22,466,215.43	42,575,000.00	132,979,000.00	90,404,000.00	El sobrante se debe a los siguientes factores: 1. Disminución del TC proyectado de 588 vrs al real pagado de 509.44. 2. Se realizó redistribución de los porcentajes a pagar entre la división 0019 y la división 0001. Originalmente estaba que la división 0019 pagaría un 29.74% y la división 0001 un 70.58%; pero para el primer pago se ajustaron estos porcentajes, pagando la división 0001 únicamente un 6.89% 3. Para el pago de octubre se ajustó el TC proyectado a 550.



Presupuesto Deuda
DIRECCION DE FINANZAS
Presupuesto año 2024 - Control Real
(expresada en colones)

PRÉSTAMO	CENTRO GESTOR	POSICION FINANCIERA		PRESUPUESTO REQUERIDO			PRESUPUESTO SAP	SOBRANTE (FALTANTE)	JUSTIFICACIÓN SOBRANTE (FALTANTE)
				Real Mayo 2024	Proyectado Junio a Diciembre 2024	Total Presupuesto Requerido			
BCIE 2129	01031100	3.02.08	Intereses	130,776,936.80	168,954,063.20	299,731,000.00	387,288,000.00	87,557,000.00	El sobrante se debe a los siguientes factores: 1. Disminución del TC entre lo proyectado de 588 vrs el pagado de 520.19. 2. Para el anteproyecto 2024 se programaron desembolsos por \$17 millones, de los cuáles solo \$7 millones afectan el presupuesto 2024, sin embargo, en la última reprogramación, se disminuyó a \$10.9 millones, de los cuáles únicamente \$3.9 millones afectarían el presupuesto 2024. De estos \$3.9, a la fecha han ingresado \$1.9 millones, los \$2 millones restantes están programados para julio 2024, que dependiendo de la fecha de ingreso no afectarían el pago ya que este préstamo se paga el 12 de agosto y normalmente el banco emite el aviso de cobro 1 mes antes. 3. Para el pago de agosto se ajustó el TC proyectado a 550.
BCIE 2129	01031100	3.04.04	Comisiones	76,680,519.36	75,720,480.64	152,401,000.00	168,851,000.00	16,450,000.00	La ejecución va de acuerdo a lo programado, el sobrante se debe a la disminución del TC entre lo proyectado de 588 vrs el pagado de 520.19. Para el pago de agosto se ajustó el TC proyectado a 550.
BID 2493 Periurbanos (DIVISIÓN 0022)	0103070600	3.02.08	Intereses	92,109,217.64	782.36	92,110,000.00	273,114,000.00	181,004,000.00	El sobrante se debe a los siguientes factores: 1. Disminución del TC entre lo proyectado de 588 vrs el pagado de 504.19. 2. Se da un cambio en los porcentajes de distribución del pago de intereses, cuándo se realizó el anteproyecto de presupuesto se distribuyó el 100% al programa. Sin embargo, de acuerdo a las últimas normas de liquidación, el programa pagó 68,11% y la división 0001 pagó 31,89% en el I semestre. Y para el II semestre se proyecta que el 100% lo debe de asumir la división 0001, por lo que en la próxima modificación se trasladarán recursos a la división 0001. 3. Para el pago de setiembre se ajustó el TC proyectado a 550.
BID 2493 Saneamiento (DIVISIÓN 0023)	0103070500	3.02.08	Intereses	529,477,765.23	497,330,234.77	1,026,808,000.00	1,305,706,000.00	278,898,000.00	El sobrante se debe a los siguientes factores: 1. Disminución del TC entre lo proyectado de 588 vrs el pagado de 504.19. 2. Se da un cambio en los porcentajes de distribución del pago de intereses, cuándo se realizó el anteproyecto de presupuesto se distribuyó el 78.65% al programa y 21.35% a la división 0001. Sin embargo, de acuerdo a las últimas normas de liquidación, el programa pagó 73.22% y la división 0001 pagó 326.78% en el I semestre. Y para el II semestre se proyecta que el 100% lo debe de asumir la división 0001, por lo que en la próxima modificación se trasladarán recursos a la división 0001. 3. Para el pago de setiembre se ajustó el TC proyectado a 550.
BID 2493 Saneamiento (DIVISIÓN 0023)	0103070500	3.04.04	Comisiones	3,237,554.07	360,445.93	3,598,000.00	6,393,000.00	2,795,000.00	El sobrante se debe a la disminución del TC entre lo proyectado de 588 vrs el pagado de 504.19.



Presupuesto Deuda
DIRECCION DE FINANZAS
Presupuesto año 2024 - Control Real
(expresada en colones)

PRÉSTAMO	CENTRO GESTOR	POSICION FINANCIERA		PRESUPUESTO REQUERIDO			PRESUPUESTO SAP	SOBRANTE (FALTANTE)	JUSTIFICACIÓN SOBRANTE (FALTANTE)
				Real Mayo 2024	Proyectado Junio a Diciembre 2024	Total Presupuesto Requerido			
BCIE 2164	01031300	3.02.08	Intereses	275,750,493.46	390,249,506.54	666,000,000.00	1,298,357,000.00	632,357,000.00	El sobrante se debe a los siguientes factores: 1. Para el periodo 2023, se programó desembolsos por \$2.8 millones que no ingresaron. 2. En el anteproyecto 2024, programaron desembolsos por \$28.4 millones, de los cuáles solo \$10.6 afectarían el presupuesto 2024 y que ingresarían entre enero y julio , sin embargo, según la última reprogramación subió a \$38.3 millones, pero de los cuáles solo \$13.3 afectarían el presupuesto 2024 y que están proyectados a ingresar en el mes de julio. 3. La variación entre el tipo cambio proyectado de 588 y el tipo de cambio real pagado de 508.72. 4. Para el pago de octubre se ajustó el TC proyectado a 550.
BCIE 2198	01030309	3.02.08	Intereses	-	86,533,000.00	86,533,000.00	823,485,000.00	736,952,000.00	El sobrante se debe a los siguientes factores: 1. Para el periodo 2023 se programaron desembolsos por \$8.9 que no ingresaron. 2. En el anteproyecto 2024, programaron desembolsos por \$12.8 millones, pero según la última reprogramación, únicamente van a ingresar \$7.7 millones y hasta el mes de octubre, por lo que afectaría solo el II pago, y por 60 días de cobro de intereses. 3. A esta fecha este préstamo no ha hecho su primer desembolso por lo tanto no ha habido pago de intereses. 4. Para el pago de diciembre se ajustó el TC proyectado a 550.
BCIE 2188-T1	01031500	3.02.08	Intereses	41,381,544.81	82,069,455.19	123,451,000.00	122,603,000.00	848,000.00	En este centro gestor con la modificación #3 se está solicitando aumentar 2 millones, que se disminuirán de comisiones. El presupuesto en este caso no alcanzó porque en el 2023 desembolsaron \$1.9 millones que no estaban programados. Para el pago de octubre se ajustó el TC proyectado a 550.
BCIE 2188-T1	01031500	3.04.04	Comisiones	36,950,023.05	38,637,976.95	75,588,000.00	86,943,000.00	11,355,000.00	La ejecución va de acuerdo a lo programado, la variación corresponde a la diferencia entre el TC proyectado de 588 vrs el TC real pagado de 504.71. Para el pago de noviembre se ajustó el TC proyectado a 550. En la modificación #3, se está solicitando disminuir 2 millones que se trasladarán a intereses del mismo programa.
BCIE 2188-T2	01031600	3.02.08	Intereses	12,295,557.47	15,771,442.53	28,067,000.00	157,666,000.00	129,599,000.00	El sobrante se debe a los siguientes factores: 1. En el 2023 se programaron desembolsos por \$1.9 millones que no ingresaron. 2. En el 2024 para el anteproyecto se programaron desembolsos por \$4 millones, de los cuáles \$3 millones q se programaron para ingresar en abril, sin embargo, en la reprogramación indican que no se va a desembolsar nada en este periodo. 3. Disminución del TC proyectado de 588 vrs el TC real pagado de 503.45. 3. Para el pago de octubre se ajustó el TC proyectado a 550.



Presupuesto Deuda
DIRECCION DE FINANZAS
Presupuesto año 2024 - Control Real
(expresada en colones)

PRÉSTAMO	CENTRO GESTOR	POSICION FINANCIERA		PRESUPUESTO REQUERIDO			PRESUPUESTO SAP	SOBRANTE (FALTANTE)	JUSTIFICACIÓN SOBRANTE (FALTANTE)
				Real Mayo 2024	Proyectado Junio a Diciembre 2024	Total Presupuesto Requerido			
BCIE 2188-T2	01031600	3.04.04	Comisiones	17,244,213.92	21,407,786.08	38,652,000.00	44,178,000.00	5,526,000.00	La ejecución va de acuerdo a lo programado, la variación corresponde a la diferencia entre el TC proyectado de 588 vrs el TC real pagado de 503.45. Para el pago de noviembre se ajustó el TC proyectado a 550.
BCIE 2188-T3	01030901	3.02.08	Intereses	26,135,463.88	29,171,536.12	55,307,000.00	60,816,000.00	5,509,000.00	La ejecución va de acuerdo a lo programado, la variación corresponde a la diferencia entre el TC proyectado de 588 vrs el TC real pagado de 504.71. Para el pago de octubre se ajustó el TC proyectado a 550.
Deuda Externa (AyA)	0101020101	3.02.08	Intereses	718,804,362.96	1,125,933,637.04	1,844,738,000.00	1,669,536,190.00	- 175,201,810.00	
JBIC		3.02.08	Intereses	26,289,003.16	36,483,996.84	62,773,000.00	73,448,000.00	10,675,000.00	En terminos generales el faltante de presupuesto se debe a los cambios en los % de distribución de los intereses de los préstamos BCIE 1725, 2164 y BID.
BCIE 1725		3.02.08	Intereses	272,130,686.62	187,892,313.38	460,023,000.00	507,755,190.00	47,732,190.00	Que ocasionaron que se pagaran más intereses de los presupuestados en la división 0001 y menos en los programas de inversión.
BCIE 2129		3.02.08	Intereses	6,651,539.51	8,593,460.49	15,245,000.00	20,101,000.00	4,856,000.00	
BID 2493 Sanamiento		3.02.08	Intereses	193,670,903.37	360,283,096.63	553,954,000.00	441,169,000.00	112,785,000.00	En la modificación presupuestaria #3 se está solicitando aumentarle a este rubro 190 millones de colones que se tomarán de la amortización. Sin embargo, con el pronto cierre del programa BID se requeriran más fondos, ya que al estarse capitalizando todas las obras, significa que el AyA debe de asumir más o todo el % del pago de interés.
BID 2493 Periurbanos		3.02.08	Intereses	43,169,102.08	152,142,897.92	195,312,000.00	118,000,000.00	77,312,000.00	
BCIE 2164		3.02.08	Intereses	176,893,128.22	380,537,871.78	557,431,000.00	509,063,000.00	48,368,000.00	



Presupuesto Deuda
DIRECCION DE FINANZAS
Presupuesto año 2024 - Control Real
(expresada en colones)

PRÉSTAMO	CENTRO GESTOR	POSICION FINANCIERA		PRESUPUESTO REQUERIDO			PRESUPUESTO SAP	SOBRANTE (FALTANTE)	JUSTIFICACIÓN SOBRANTE (FALTANTE)
				Real Mayo 2024	Proyectado Junio a Diciembre 2024	Total Presupuesto Requerido			
Deuda Externa (AyA)	0101020101	8.02.08	Amortización	4,785,628,843.95	6,015,445,156.05	10,801,074,000.00	11,999,091,000.00	1,198,017,000.00	
JBIC		8.02.08	Amortización	292,902,511.64	430,797,488.36	723,700,000.00	844,303,000.00	120,603,000.00	La ejecución va de acuerdo a lo proyectado, la variación corresponde a la disminución entre el TC proyectado vrs real. Yenes: Proyectado 132.45 pagado 148.93; Dólar proyectado 588, pagado 504.65. Para el pago de setiembre se ajusta el TC proyectado a 550.
BCIE 1725		8.02.08	Amortización	3,036,139,617.10	3,277,868,382.90	6,314,008,000.00	6,770,678,000.00	456,670,000.00	La ejecución va de acuerdo a lo proyectado, la variación corresponde a la disminución entre el TC proyectado de 588 vrs rea de 509.44. Para el pago de octubre se ajusta el TC proyectado a 550.
BCIE 2129		8.02.08	Amortización	383,412,870.57	528,796,129.43	912,209,000.00	1,136,862,000.00	224,653,000.00	El sobrante se debe a los siguientes factores: 1. Disminución del TC entre lo proyectado de 588 vrs el pagado de 520.19. 2. Para el anteproyecto 2024 se programaron desembolsos por \$17 millones, de los cuáles solo \$7 millones afectan el presupuesto 2024, sin embargo, en la última reprogramación, se disminuyó a \$10.9 millones, de los cuáles únicamente \$3.9 millones afectarían el presupuesto 2024. De estos \$3.9, a la fecha han ingresado \$1.9 millones, los \$2 millones restantes están programados para julio 2024, que dependiendo de la fecha de ingreso no afectarían el pago ya que este préstamo se paga el 12 de agosto y normalmente el banco emite el aviso de cobro 1 mes antes. 3. Para el pago de agosto se ajustó el TC proyectado a 550.
BID 2493 Sanamiento		8.02.08	Amortización	929,000,274.91	1,067,620,725.09	1,996,621,000.00	2,219,056,000.00	222,435,000.00	La ejecución va de acuerdo a lo proyectado, la variación corresponde a la disminución entre el TC proyectado de 588 vrs rea de 504.19. Para el pago de octubre se ajusta el TC proyectado a 550.
BID 2493 Periurbanos		8.02.08	Amortización	144,173,569.73	157,273,430.27	301,447,000.00	340,334,000.00	38,887,000.00	La ejecución va de acuerdo a lo proyectado, la variación corresponde a la disminución entre el TC proyectado de 588 vrs rea de 504.19. Para el pago de octubre se ajusta el TC proyectado a 550.
BCIE 2164		8.02.08	Amortización	-	553,089,000.00	553,089,000.00	587,830,000.00	34,741,000.00	El sobrante se debe a los siguientes factores: 1. Para el periodo 2023, se programó desembolsos por \$2.8 millones que no ingresaron. 2. En el anteproyecto 2024, programaron desembolsos por \$28.4 millones, de los cuáles solo \$10.6 afectarían el presupuesto 2024 y que ingresarían entre enero y julio, sin embargo, según la última reprogramación subió a \$38.3 millones, pero de los cuáles solo \$13.3 afectarían el presupuesto 2024 y que están proyectados a ingresar en el mes de julio. 3. La variación entre el tipo cambio proyectado de 588 y el tipo de cambio real pagado de 508.72. 4. Para el pago de octubre se ajustó el TC proyectado a 550.
BCIE 2188-T1		8.02.08	Amortización	-	-	-	60,828,000.00	60,828,000.00	Para estos préstamos se presupuestó pago de amortización debido a que según el entendimiento del contrato de préstamo, el periodo de gracia vencia en 2024, sin embargo, según las tablas de amortización con los primeros desembolsos, el primer pago de amortización se realizaría hasta el 2026.
BCIE 2188-T3		8.02.08	Amortización	-	-	-	39,200,000.00	39,200,000.00	



Presupuesto Deuda
DIRECCION DE FINANZAS
Presupuesto año 2024 - Control Real
(expresada en colones)

PRÉSTAMO	CENTRO GESTOR	POSICION FINANCIERA		PRESUPUESTO REQUERIDO			PRESUPUESTO SAP	SOBRANTE (FALTANTE)	JUSTIFICACIÓN SOBRANTE (FALTANTE)
				Real Mayo 2024	Proyectado Junio a Diciembre 2024	Total Presupuesto Requerido			
Deuda Interna	0101020101	3.02.06	Intereses	361,878,805.06	512,437,194.94	874,316,000.00	1,233,194,000.00	358,878,000.00	
Coopealianza		3.02.06	Intereses	7,449,394.75	2,254,605.25	9,704,000.00	9,704,000.00	-	La ejecución va de acuerdo a lo programado.
Banco Nacional		3.02.06	Intereses	354,429,410.31	510,182,589.69	864,612,000.00	1,223,490,000.00	358,878,000.00	El sobrante se debe a los siguientes factores: 1. En el periodo 2023 se programaron desembolsos por un total de \$19.8 millones, pero solo se desembolsaron \$15.9 millones. 2. Para el periodo 2024 se programaron desembolsos para el I semestre por un total de \$8 millones, y a la fecha solo se han desembolsado un total de \$5.4 millones. 3. Disminución de la tasa de interés proyectada de 10,14% vrs la promedio real pagada de 9.58%. 4. Disminucion en el tipo de cambio de 588 el proyectado vrs el promedio real pagado de 514.18. 5. Para el II semestre del 2024 se mantiene el TC proyectado de 588.
JBIC BANCO NACIONAL	01030704	3.02.06	Intereses	904,644,897.95	1,104,011,102.05	2,008,656,000.00	2,272,197,000.00	263,541,000.00	El sobrante se debe a los siguientes factores: 1. En el periodo 2023 se programaron desembolsos por un total de \$19.8 millones, pero solo se desembolsaron \$15.9 millones. 2. Para el periodo 2024 se programaron desembolsos para el I semestre por un total de \$8 millones, y a la fecha solo se han desembolsado un total de \$5.4 millones. 3. Para el II semestre del periodo 2024 en el anteproyecto se programaron desembolsos por \$2.8 millones, de los cuáles únicamente \$2.5 afectarían el presupuesto 2024, sin embargo, en la reprogramación, indican que para el II semestre ingresarán \$5.2, de los cuáles \$4.6 son los que afectarían el presupuesto. Por lo que en este caso se requiere más presupuesto y disminuyó el sobrante. 4. Disminución de la tasa de interés proyectada de 10,14% vrs la promedio real pagada de 9.58%. 5. Disminucion en el tipo de cambio de 588 el proyectado vrs el promedio real pagado de 514.18. 6. Para el II semestre del 2024 se mantiene el TC proyectado de 588.
Deuda Interna	0101020101	8.02.06	Amortización	1,064,752,617.80	1,407,983,382.20	2,472,736,000.00	2,783,962,000.00	311,226,000.00	
Coopealianza		8.02.06	Amortización	74,824,405.55	66,307,594.45	141,132,000.00	141,132,000.00	-	La ejecución va de acuerdo a lo programado.
Banco Nacional		8.02.06	Amortización	989,928,212.25	1,341,675,787.75	2,331,604,000.00	2,642,830,000.00	311,226,000.00	El sobrante se debe a los siguientes factores: 1. En el periodo 2023 se programaron desembolsos por un total de \$19.8 millones, pero solo se desembolsaron \$15.9 millones. 2. Para el periodo 2024 se programaron desembolsos para el I semestre por un total de \$8 millones, y a la fecha solo se han desembolsado un total de \$5.4 millones. 3. Para el II semestre del periodo 2024 en el anteproyecto se programaron desembolsos por \$2.8 millones, de los cuáles únicamente \$2.5 afectarían el presupuesto 2024, sin embargo, en la reprogramación, indican que para el II semestre ingresarán \$5.2, de los cuáles \$4.6 son los que afectarían el presupuesto. Por lo que en este caso se requiere más presupuesto y disminuyó el sobrante. 4. Disminucion en el tipo de cambio de 588 el proyectado vrs el promedio real pagado de 514.18. 5. Para el II semestre del 2024 se mantiene el TC proyectado de 588.
TOTALES				9,112,020,767.09	11,612,951,232.91	20,724,972,000.00	25,013,732,190.00	4,288,760,190.00	



Anexo 7- Acuerdo de Junta Directiva

COMUNICACIÓN INTERNA DE ACUERDOS DE JUNTA DIRECTIVA				
Sesión N°	Fecha	Artículo	Inciso	Fecha Comunicación
Atención:				
Asunto: Aprobación Modificación Presupuestaria N°03-2024				Acuerdo N°2024-

Junta Directiva

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

La Junta Directiva aprueba la Modificación N°03-2024 según el siguiente detalle:

Detalle absoluto
Cuadro No. 1 Aumentar egresos
INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°3-2024
AUMENTAR ABSOLUTO
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	Programa 05: Hidrantes	Total
0	Remuneraciones	521.35	998.53	1,096.98	60.23	0.55	2,677.64
1	Servicios	1,027.53	6,370.30	2,665.34	1,503.76	13.73	11,580.66
2	Materiales y suministros	14.59	918.34	656.53	11.35	49.83	1,650.63
3	Intereses y comisiones	473.00	0.00	12.00	0.00	0.00	485.00
5	Bienes duraderos	0.00	0.00	4,565.17	0.00	219.05	4,784.22
6	Transferencias corrientes	1.12	25.86	16.09	27.94	3.87	74.89
Total		2,037.59	8,313.02	9,012.10	1,603.29	287.03	21,253.03



Cuadro No. 2 Disminuir egresos

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°3-2024
REBAJAR ABSOLUTO
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	-792.65	-2,038.86	-2,090.73	-143.93	-33.91	-5,100.08
1	Servicios	-259.55	-1,920.16	-811.90	-168.74	-9.80	-3,170.15
2	Materiales y suministros	-20.91	-745.88	-94.16	-82.32	-18.38	-961.64
3	Intereses y comisiones	-352.88	0.00	-2,538.59	0.00	0.00	-2,891.47
5	Bienes duraderos	0.00	0.00	-7,903.63	0.00	-224.95	-8,128.58
6	Transferencias corrientes	0.00	-0.10	0.00	0.00	0.00	-0.10
8	Amortización	-1,001.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,001.00
Total		-2,426.99	-4,705.00	-13,439.02	-394.98	-287.03	-21,253.03

Detalle neto Cuadro No. 3 Aumentar egresos

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°3-2024
AUMENTAR NETO
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
1	Servicios	767.97	4,450.15	1,853.44	1,335.02	3.93	8,410.50
2	Materiales y suministros	0.00	172.46	562.36	0.00	31.46	766.28
3	Intereses y comisiones	120.12	0.00	0.00	0.00	0.00	120.12
6	Transferencias corrientes	1.12	25.76	16.09	27.94	3.87	74.79
Total		889.22	4,648.36	2,431.89	1,362.96	39.26	9,371.69



Cuadro No. 4 Disminuir egresos

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°3-2024
REBAJAR NETO
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	-271.30	-1,040.34	-993.75	-83.69	-33.36	-2,422.44
2	Materiales y suministros	-6.32	0.00	0.00	-70.97	0.00	-77.29
3	Intereses y comisiones	0.00	0.00	-2,526.59	0.00	0.00	-2,526.59
5	Bienes duraderos	0.00	0.00	-3,338.47	0.00	-5.90	-3,344.36
8	Amortización	-1,001.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,001.00
Total		-1,278.62	-1,040.34	-6,858.81	-154.66	-39.26	-9,371.69

ACUERDO FIRME.

Licda. Karen Naranjo Ruiz