



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE
ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**

MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°08 2022

OCTUBRE 2022

INDICE

INTRODUCCIÓN.....	3
I Sección de egresos	6
II Sección Complementaria.....	28
Estado de origen y aplicación	29
Clasificación Económica	32
Gastos corrientes capitalizables programas de inversión	34
Aumento y Disminución de Egresos	36
Anexos	98

INTRODUCCION

Para el análisis y aprobación de la Junta Directiva y conocimiento de los entes externos, se remite el documento de Modificación Presupuestaria No.8-2022 al presupuesto vigente del Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados por un monto absoluto aumentar y disminuir egresos de ₡1.737.974.66 miles y monto neto de ₡548.787.53 miles.

En este documento presupuestario se incluyen:

- Reforzamiento de recursos en las partidas de remuneraciones y transferencias corrientes.
- Redistribución de recursos en los programas de Administración, Operación e Inversión.
- Ajuste Servicio de la Deuda.

Cuadro No. 1

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
EN MILES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Programa 01	Programa 02	Programa 03	Programa 04	Programa 05	Aumentar
0	Remuneraciones	110,016.10	190,907.15	23,123.70	68,513.16	5,500.00	398,060.11
1	Servicios	521,630.55	312,002.79	28,354.89	35,220.00	2,514.00	899,722.22
2	Materiales y suministros	4,900.00	112,798.00	78,385.32	0.00	8,000.00	204,083.32
3	Interese y comisiones	7,886.00	0.00	111,511.00	0.00	0.00	119,397.00
5	Bienes duraderos	0.00	0.00	92,808.00	0.00	11,109.00	103,917.00
6	Transferencias corrientes	795.00	0.00	0.00	10,000.00	2,000.00	12,795.00
Total		645,227.65	615,707.94	334,182.91	113,733.16	29,123.00	1,737,974.66

Cuadro No. 2

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
EN MILES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Programa 01	Programa 02	Programa 03	Programa 04	Programa 05	Disminuir
0	Remuneraciones	-19,470.74	-204,046.13	-17,400.00	0.00	-7,500.00	-248,416.86
1	Servicios	-333,530.55	-409,359.65	-60,388.01	-42,486.79	-1,500.00	-847,265.00
2	Materiales y suministros	0.00	-128,540.36	-11,905.01	0.00	-9,014.00	-149,459.37
3	Interese y comisiones	-7,886.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,886.00
5	Bienes duraderos	0.00	0.00	-356,855.19	0.00	-11,109.00	-367,964.19
6	Transferencias corrientes	-5,072.24	-400.00	0.00	0.00	0.00	-5,472.24
8	Amortización	-111,511.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-111,511.00
Total		-477,470.52	-742,346.14	-446,548.21	-42,486.79	-29,123.00	-1,737,974.66

Cuadro No. 3

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
EN MILES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Programa 01	Programa 03	Programa 04	Programa 05	Aumentar neto
0	Remuneraciones	90,545.36	5,723.70	68,513.16	0.00	164,782.23
1	Servicios	188,100.00	0.00	0.00	1,014.00	189,114.00
2	Materiales y suministros	4,900.00	66,480.31	0.00	0.00	71,380.31
3	Interese y comisiones	0.00	111,511.00	0.00	0.00	111,511.00
6	Transferencias corrientes	0.00	0.00	10,000.00	2,000.00	12,000.00
Total		283,545.36	183,715.01	78,513.16	3,014.00	548,787.53

Cuadro No. 4

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
EN MILES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Programa 01	Programa 02	Programa 03	Programa 04	Programa 05	Disminuir neto
0	Remuneraciones	0.00	-13,138.98	0.00	0.00	-2,000.00	-15,138.98
1	Servicios	0.00	-97,356.86	-32,033.12	-7,266.79	0.00	-136,656.77
2	Materiales y suministros	0.00	-15,742.36	0.00	0.00	-1,014.00	-16,756.36
5	Bienes duraderos	0.00	0.00	-264,047.19	0.00	0.00	-264,047.19
6	Transferencias corrientes	-4,277.24	-400.00	0.00	0.00	0.00	-4,677.24
8	Amortización	-111,511.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-111,511.00
Total		-115,788.24	-126,638.20	-296,080.31	-7,266.79	-3,014.00	-548,787.53

I. Sección de egresos

Amentar Egresos

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Neto Aumentar
0	Remuneraciones	398,060.11
0.01	Remuneraciones Básicas	114,030.31
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	33,365.00
0.01.05	Suplencias	80,665.31
0.02	Remuneraciones Eventuales	128,188.70
0.02.01	Tiempo Extraordinario	100,600.00
0.02.03	Disponibilidad Laboral	27,588.70
0.03	Incentivos Salariales	76,298.22
0.03.01	Retribución Años Servidos	14,251.86
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	17,895.28
0.03.03	Decimotercer Mes	16,064.08
0.03.04	Salario Escolar	768.00
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	27,319.00
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	37,101.73
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	18,638.27
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	1,764.23
0.04.03	Contribución Patronal INA	3,792.69
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	11,092.31
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	1,814.23
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	42,441.15
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	13,442.31
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	9,063.85
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	3,792.69
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	16,142.31
1	Servicios	899,722.22
1.01	Alquileres	448,637.74
1.01.02	Alquiler Maq.Equipo Mobiliario.	28,878.35
1.01.03	Alquiler Equipo Cómputo	419,759.39
1.02	Servicios Básicos	171,970.00
1.02.01	Servicio de Agua y Alcantarillado	130.00
1.02.02	Servicios Energía Eléctrica	157,000.00
1.02.04	Servicio Telecomunicaciones	13,315.00
1.02.99	Otros Servicios Básicos	1,525.00
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	8,254.64
1.03.01	Información	290.00
1.03.04	Transporte de Bienes	7,914.64
1.03.06	Comis. Gastos Fi.Com	50.00
1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	1,050.00
1.04.06	Servicios Generales	1,050.00
1.05	Gastos de Viaje Y Transporte	44,851.31
1.05.01	Transporte dentro Pa	1,057.29
1.05.02	Viáticos dentro País	43,794.02

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Neto Aumentar
1.07	Capacitación Y Protocolo	3,000.00
1.07.01	Actividades Capacitación	3,000.00
1.08	Mantenimiento Y Reparación	178,735.16
1.08.03	Mant. Instalaciones Y Otras Obras	20,514.00
1.08.04	Mant.y Rep Maq. Eq. Producción	25,500.00
1.08.05	Mant. Y Rep. Equipo Transporte	14,000.00
1.08.08	Mant.Rep Eq.Cómputo y sist. de informac.	98,721.16
1.08.99	Mant.Rep de Otros Equipo	20,000.00
1.09	Impuestos	38,458.22
1.09.02	Impuesto sobre la Propiedad de Bienes In	11,958.22
1.09.99	Otros Impuestos	26,500.00
1.99	Servicios Diversos	4,765.17
1.99.02	Intereses Moratorios y Multas	4,265.17
1.99.99	Otros Servicios No Especificad.	500.00
2	Materiales y Sumini.	204,083.32
2.01	Productos Químicos y Conexos	85,148.66
2.01.01	Combustibles y Lubr.	84,348.66
2.01.04	Tinta, Pinturas y Dil.	800.00
2.02	Alimentos y Productos Agropecuar.	3,500.00
2.02.03	Alimentos y Bebidas	3,500.00
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	63,658.00
2.03.01	Mat. Y Prod. Metal.	4,000.00
2.03.02	Mat.Y Prod. Min. Asf.	5,000.00
2.03.04	Mat. Y Prod.Elec. Te.	310.00
2.03.06	Mat. Y Prod. Plásti.	54,348.00
2.04	Herramientas ,Repuestos y Acceso.	50,085.00
2.04.01	Herramientas e Inst.	1,230.00
2.04.02	Repuestos y Accesor.	48,855.00
2.99	Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos	1,691.66
2.99.01	Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm	966.66
2.99.03	Prod.Papel Cart.e Im.	55.00
2.99.07	Útiles y Mat. Cocina	400.00
2.99.99	Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos	270.00
3	Intereses y Comisio.	119,397.00
3.02	Intereses Sobre Préstamos	119,397.00
3.02.06	Int.S/Prést.Emp. Publicas (banc y no ban	119,397.00

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Neto Aumentar
5	Bienes duraderos	103,917.00
5.01	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	11,109.00
5.01.99.7	Maqui. Y Equip. Varios	11,109.00
5.02	Construcciones, Adiciones y Mejora	92,808.00
5.02.07	Instalaciones	92,808.00
6	Transferencia Corr.	12,795.00
6.03	Prestaciones	12,000.00
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	12,000.00
6.06	Otras Tranf.Co. Sector Privado.	795.00
6.06.01	Indemnizaciones	795.00
		0.00
Total		1,737,974.66

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Neto Aumentar
0	Remuneraciones	110,016.10
0.01	Remuneraciones Básicas	43,203.80
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	8,203.80
0.01.05	Suplencias	35,000.00
0.02	Remuneraciones Eventuales	20,600.00
0.02.01	Tiempo Extraordinario	20,600.00
0.03	Incentivos Salariales	18,631.71
0.03.01	Retribución Años Servidos	9,809.11
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	2,000.00
0.03.03	Decimotercer Mes	5,354.60
0.03.04	Salario Escolar	768.00
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	700.00
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	11,917.05
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	6,245.98
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	521.40
0.04.03	Contribución Patronal INA	1,164.21
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	3,464.05
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	521.40
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	15,663.54
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	5,014.05
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	2,771.24
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	1,164.21
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	6,714.05
	Servicios	521,630.55
1.01	Alquileres	419,759.39
1.01.03	Alquiler Equipo Cómputo	419,759.39
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	150.00
1.03.04	Transporte de Bienes	150.00
1.07	Capacitación Y Protocolo	3,000.00
1.07.01	Actividades Capacitación	3,000.00
1.08	Mantenimiento Y Reparación	98,721.16
1.08.08	Mant.Rep Eq.Cómputo y sist. de informac.	98,721.16
2	Materiales y Sumini.	4,900.00
2.04	Herramientas ,Repuestos y Acceso.	4,900.00
2.04.02	Repuestos y Accesor.	4,900.00
3	Intereses y Comisio.	7,886.00
3.02	Intereses Sobre Préstamos	7,886.00
3.02.06	Int.S/Prést.Emp. Publicas (banc y no ban	7,886.00
6	Transferencia Corr.	795.00
6.06	Otras Tranf.Co. Sector Privado.	795.00
6.06.01	Indemnizaciones	795.00
Total		645,227.65

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE
ACUEDUCTOS
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Neto Aumentar
0	Remuneraciones	190,907.15
0.01	Remuneraciones Básicas	46,697.16
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	1,031.85
0.01.05	Suplencias	45,665.31
0.02	Remuneraciones Eventuales	97,488.70
0.02.01	Tiempo Extraordinario	80,000.00
0.02.03	Disponibilidad Laboral	17,488.70
0.03	Incentivos Salariales	20,536.56
0.03.01	Retribución Años Servidos	274.89
0.03.03	Decimotercer Mes	7,021.67
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	13,240.00
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	13,119.20
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	6,797.17
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	421.47
0.04.03	Contribución Patronal INA	1,264.41
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	4,214.69
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	421.47
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	13,065.53
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	4,214.69
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	3,371.75
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	1,264.41
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	4,214.69
1	Servicios	312,002.79
1.01	Alquileres	28,878.35
1.01.02	Alquiler Maq.Equipo Mobiliario.	28,878.35
1.02	Servicios Básicos	156,800.00
1.02.02	Servicios Energía Eléctrica	142,000.00
1.02.04	Servicio Telecomunicaciones	13,275.00
1.02.99	Otros Servicios Básicos	1,525.00
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	7,340.00
1.03.01	Información	290.00
1.03.04	Transporte de Bienes	7,000.00
1.03.06	Comis. Gastos Fi.Com	50.00
1.05	Gastos de Viaje Y Transporte	41,026.22
1.05.01	Transporte dentro Pa	150.00
1.05.02	Viáticos dentro País	40,876.22
1.08	Mantenimiento Y Reparación	36,000.00
1.08.04	Mant.y Rep Maq. Eq. Producción	3,000.00
1.08.05	Mant. Y Rep. Equipo Transporte	13,000.00
1.08.99	Mant.Rep de Otros Equipo	20,000.00

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE
ACUEDUCTOS
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Neto Aumentar
1.09	Impuestos	38,458.22
1.09.02	Impuesto sobre la Propiedad de Bienes In	11,958.22
1.09.99	Otros Impuestos	26,500.00
1.99	Servicios Diversos	3,500.00
1.99.02	Intereses Moratorios y Multas	3,000.00
1.99.99	Otros Servicios No Especificad.	500.00
2	Materiales y Sumini.	112,798.00
2.01	Productos Químicos y Conexos	60,800.00
2.01.01	Combustibles y Lubr.	60,000.00
2.01.04	Tinta, Pinturas y Dil.	800.00
2.02	Alimentos y Productos Agropecuar.	3,500.00
2.02.03	Alimentos y Bebidas	3,500.00
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	33,348.00
2.03.01	Mat. Y Prod. Metal.	4,000.00
2.03.02	Mat.Y Prod. Min. Asf.	5,000.00
2.03.06	Mat. Y Prod. Plásti.	24,348.00
2.04	Herramientas ,Repuestos y Acceso.	14,000.00
2.04.01	Herramientas e Inst.	1,000.00
2.04.02	Repuestos y Accesor.	13,000.00
2.99	Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos	1,150.00
2.99.01	Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm	550.00
2.99.07	Útiles y Mat. Cocina	400.00
2.99.99	Otros Útiles,Materiales Y Suministros	200.00
Total		615,707.94

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
PROGRAMA 03: INVERSIONES
EN MILES DE COLONES**

Pos. Financ.	Descripción	Neto Aumentar
0	Remuneraciones	23,123.70
0.01	Remuneraciones Básicas	4,129.35
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	4,129.35
0.02	Remuneraciones Eventuales	100.00
0.02.03	Disponibilidad Laboral	100.00
0.03	Incentivos Salariales	12,081.30
0.03.01	Retribución Años Servidos	4,167.87
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	5,895.28
0.03.03	Decimotercer Mes	339.16
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	1,679.00
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	2,831.98
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	1,376.61
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	120.36
0.04.03	Contribución Patronal INA	261.07
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	903.57
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	170.36
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	3,981.08
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	703.57
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	312.86
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	261.07
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	2,703.57
1	Servicios	28,354.89
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	764.64
1.03.04	Transporte de Bienes	764.64
1.05	Gastos de Viaje Y Transporte	2,825.09
1.05.01	Transporte dentro Pa	907.29
1.05.02	Viáticos dentro País	1,917.80
1.08	Mantenimiento Y Reparación	23,500.00
1.08.04	Mant.y Rep Maq. Eq. Producción	22,500.00
1.08.05	Mant. Y Rep. Equipo Transporte	1,000.00
1.99	Servicios Diversos	1,265.17
1.99.02	Intereses Moratorios y Multas	1,265.17
2	Materiales y Sumini.	78,385.32
2.01	Productos Químicos y Conexos	24,348.66
2.01.01	Combustibles y Lubr.	24,348.66
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	30,310.00
2.03.04	Mat. Y Prod.Elec. Te.	310.00
2.03.06	Mat. Y Prod. Plásti.	30,000.00
2.04	Herramientas ,Repuestos y Acceso.	23,185.00
2.04.01	Herramientas e Inst.	230.00
2.04.02	Repuestos y Accesor.	22,955.00

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
PROGRAMA 03: INVERSIONES
EN MILES DE COLONES**

Pos. Financ.	Descripción	Neto Aumentar
2.99	Útiles, Materiales Y Sumin.Diversos	541.66
2.99.01	Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm	416.66
2.99.03	Prod.Papel Cart.e Im.	55.00
2.99.99	Otros Útiles,Materiales Y Suministros	70.00
3	Intereses y Comisio.	111,511.00
3.02	Intereses Sobre Préstamos	111,511.00
3.02.06	Int.S/Prést.Emp. Publicas (banc y no han	111,511.00
5	Bienes duraderos	92,808.00
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	92,808.00
5.02.07	Instalaciones	92,808.00
Total		334,182.91

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE
ALCANTARILLADOS
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Neto Aumentar
0	Remuneraciones	68,513.16
0.01	Remuneraciones Básicas	20,000.00
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	20,000.00
0.02	Remuneraciones Eventuales	10,000.00
0.02.03	Disponibilidad Laboral	10,000.00
0.03	Incentivos Salariales	24,548.66
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	10,000.00
0.03.03	Decimotercer Mes	3,348.66
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	11,200.00
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	6,733.50
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	3,718.50
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	201.00
0.04.03	Contribución Patronal INA	603.00
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	2,010.00
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	201.00
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	7,231.00
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	3,010.00
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	1,608.00
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	603.00
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	2,010.00
	Servicios	35,220.00
1.02	Servicios Básicos	15,170.00
1.02.01	Servicio de Agua y Alcantarillado	130.00
1.02.02	Servicios Energía Eléctrica	15,000.00
1.02.04	Servicio Telecomunicaciones	40.00
1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	1,050.00
1.04.06	Servicios Generales	1,050.00
1.08	Mantenimiento Y Reparación	19,000.00
1.08.03	Mant. Instalaciones Y Otras Obras	19,000.00
6	Transferencia Corr.	10,000.00
6.03	Prestaciones	10,000.00
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	10,000.00
Total		113,733.16

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
PROGRAMA 05-HIDRANTES
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Neto Aumentar
0	Remuneraciones	5,500.00
0.03	Incentivos Salariales	500.00
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	500.00
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	2,500.00
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	500.00
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	500.00
0.04.03	Contribución Patronal INA	500.00
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	500.00
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	500.00
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	2,500.00
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	500.00
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	1,000.00
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	500.00
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	500.00
1	Servicios	2,514.00
1.05	Gastos de Viaje Y Transporte	1,000.00
1.05.02	Viáticos dentro País	1,000.00
1.08	Mantenimiento Y Reparación	1,514.00
1.08.03	Mant. Instalaciones Y Otras Obras	1,514.00
2	Materiales y Sumini.	8,000.00
2.04	Herramientas ,Repuestos y Acceso.	8,000.00
2.04.02	Repuestos y Accesor.	8,000.00
5	Bienes duraderos	11,109.00
5.01	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	11,109.00
5.01.99	Maquinaria Y Equipo Diverso	11,109.00
6	Transferencia Corr.	2,000.00
6.03	Prestaciones	2,000.00
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	2,000.00
Total		29,123.00

Disminuir Egresos

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES**

Pos. Financ.	Descripción	Neto Disminuir
0	Remuneraciones	-248,416.86
0.01	Remuneraciones Básicas	-145,779.77
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	-145,779.77
0.03	Incentivos Salariales	-100,889.72
0.03.01	Retribución Años Servidos	-95,232.91
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	-5,086.47
0.03.03	Decimotercer Mes	-451.34
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	-119.00
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	-907.55
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	-501.19
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	-27.09
0.04.03	Contribución Patronal INA	-81.27
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	-270.91
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	-27.09
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	-839.83
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	-270.91
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	-216.73
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	-81.27
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	-270.91
1	Servicios	-847,265.00
1.01	Alquileres	-73,900.00
1.01.01	Alquiler Edif.Locales Terrenos.	-51,000.00
1.01.02	Alquiler Maq.Equipo Mobiliario.	-19,000.00
1.01.03	Alquiler Equipo Cómputo	-3,500.00
1.01.99	Otros Alquileres	-400.00
1.02	Servicios Básicos	-53,000.00
1.02.01	Servicio de Agua y Alcantarillado	-2,000.00
1.02.02	Servicios Energía Eléctrica	-2,000.00
1.02.04	Servicio Telecomunicaciones	-35,000.00
1.02.99	Otros Servicios Básicos	-14,000.00
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	-2,140.00
1.03.01	Información	-1,570.00
1.03.03	Impr. Encuad.y Otros	-500.00
1.03.04	Transporte de Bienes	-70.00
1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	-222,012.15
1.04.01	Servicios en ciencias de la Salud	-400.00
1.04.03	Servicios Ingeniería y Arquitectura	-24,651.98
1.04.06	Servicios Generales	-147,139.00
1.04.99	Otros Serv.Gestión Y Apoyo	-49,821.17
1.05	Gastos de Viaje Y Transporte	-7,580.00
1.05.01	Transporte dentro Pa	-550.00
1.05.02	Viáticos dentro País	-7,030.00

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES**

Pos. Financ.	Descripción	Neto Disminuir
1.08	Mantenimiento Y Reparación	-483,632.85
1.08.01	Mantenim. Edificios Y Locales	-299,055.55
1.08.03	Mant. Instalaciones Y Otras Obras	-165,268.80
1.08.04	Mant.y Rep Maq. Eq. Producción	-13,400.00
1.08.05	Mant. Y Rep. Equipo Transporte	-4,948.84
1.08.06	Mant.Rep Equipo de Comunicac.	-59.66
1.08.99	Mant.Rep de Otros Equipo	-900.00
1.99	Servicios Diversos	-5,000.00
1.99.05	Deducibles	-5,000.00
2	Materiales y Sumini.	-149,459.37
2.01	Productos Químicos y Conexos	-8,604.84
2.01.01	Combustibles y Lubr.	-1,500.00
2.01.02	Productos Farmacéuticos Medi	-1,474.00
2.01.04	Tinta, Pinturas y Dil.	-5,490.84
2.01.99	Otros Productos Quím.	-140.00
2.02	Alimentos y Productos Agropecuar.	-50.00
2.02.02	Productos Agroforestales	-50.00
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	-82,311.30
2.03.01	Mat. Y Prod. Metal.	-298.00
2.03.02	Mat.Y Prod. Min. Asf.	-46,351.50
2.03.03	Madera y sus Deriv.	-5,026.80
2.03.04	Mat. Y Prod.Elec. Te.	-15,935.00
2.03.05	Mat. Y Prod. Vidrio	-500.00
2.03.06	Mat. Y Prod. Plásti.	-13,700.00
2.03.99	Otros Mat. Y Prod.Co	-500.00
2.04	Herramientas ,Repuestos y Acceso.	-9,500.00
2.04.01	Herramientas e Inst.	-9,500.00
2.05	Bienes para la Produc.y Comercial.	-18,000.00
2.05.01	Materia Prima	-18,000.00
2.99	Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos	-30,993.23
2.99.01	Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm	-580.35
2.99.03	Prod.Papel Cart.e Im.	-798.87
2.99.04	Textiles y Vestuario	-1,200.00
2.99.05	Útil.Y Mat.Limpieza	-20,200.00
2.99.06	Útil. Y Mat. Resg.	-7,000.00
2.99.99	Otros Útiles,Materiales Y Suministros	-1,214.00
3	Intereses y Comisio.	-7,886.00
3.02	Intereses Sobre Préstamos	-7,886.00
3.02.08	Intereses Sobre Préstamos Sector Externo	-7,886.00

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES**

Pos. Financ.	Descripción	Neto Disminuir
5	Bienes duraderos	-367,964.19
5.01	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	-43,056.19
5.01.01	Maquinaria y Equipo Producción	-30,000.00
5.01.06	Equ.Sanit.Lab.Invest.	-1,220.00
5.01.99	Maquinaria Y Equipo Diverso	-11,836.19
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	-72,408.00
5.02.07	Instalaciones	-72,408.00
5.99	Bienes Duraderos Diversos	-252,500.00
5.99.03	Bienes Intangible	-252,500.00
6	Transferencia Corr.	-5,472.24
6.02	Tranferencias Corrientes A Personas	-3,000.00
6.02.01	Becas a Funcionarios	-3,000.00
6.03	Prestaciones	-2,072.24
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	-2,072.24
6.06	Otras Tranf.Co. Sector Privado.	-400.00
6.06.02	Reintegros o Devoluciones	-400.00
8	Amortización	-111,511.00
8.02	Amortización Préstamos	-111,511.00
8.02.08	Amort.Prést.Set. Ext.	-111,511.00
Total		-1,737,974.66

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Neto Disminuir
	Remuneraciones	-19,470.74
0.01	Remuneraciones Básicas	-14,418.14
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	-14,418.14
0.03	Incentivos Salariales	-4,618.27
0.03.01	Retribución Años Servidos	-274.89
0.03.02	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	-4,191.20
0.03.03	Decimotercer Mes	-112.18
0.03.99	Otros Incentivos Salarios	-40.00
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	-225.58
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	-124.57
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	-6.73
0.04.03	Contribución Patronal INA	-20.20
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	-67.34
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	-6.73
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	-208.74
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS 4.75%	-67.34
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	-53.87
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	-20.20
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes Priv.	-67.34
	Servicios	-333,530.55
1.01	Alquileres	-24,900.00
1.01.01	Alquiler Edif.Locales Terrenos.	-10,000.00
1.01.02	Alquiler Maq.Equipo Mobiliario.	-14,900.00
1.02	Servicios Básicos	-35,000.00
1.02.04	Servicio Telecomunicaciones	-35,000.00
1.05	Gastos de Viaje Y Transporte	-150.00
1.05.02	Viáticos dentro País	-150.00
1.08	Mantenimiento Y Reparación	-268,480.55
1.08.01	Mantenim. Edificios Y Locales	-268,480.55
1.99	Servicios Diversos	-5,000.00
1.99.05	Deducibles	-5,000.00
	Intereses y Comisio.	-7,886.00
3.02	Intereses Sobre Préstamos	-7,886.00
3.02.08	Intereses Sobre Préstamos Sector Externo	-7,886.00
	Transferencia Corr.	-5,072.24
6.02	Tranferencias Corrientes A Personas	-3,000.00
6.02.01	Becas a Funcionarios	-3,000.00
6.03	Prestaciones	-2,072.24
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	-2,072.24
	Amortización	-111,511.00
8.02	Amortización Préstamos	-111,511.00
8.02.08	Amort.Prést.Set. Ext.	-111,511.00
Total		-477,470.52

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN
DE ACUEDUCTOS
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Neto Disminuir
0		-204,046.13
0.01	Remuneraciones Básicas	-106,461.62
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	-106,461.62
0.03	Incentivos Salariales	-96,271.45
0.03.01	Restricc.Ejercicio Liberal Profesión	-94,958.02
0.03.02	Decimotercer Mes	-895.28
0.03.03	Salario Escolar	-339.16
0.03.09	Otros Incentivos Salarios	-79.00
0.04	Cont. Pat. Desar.y Segur. Social	-681.98
0.04.01	Contribución Patron. S.S.CCSS 9.25%	-376.61
0.04.02	Contribución Patronal IMAS	-20.36
0.04.03	Contribución Patronal INA	-61.07
0.04.04	Contribución Patronal FODESAF	-203.57
0.04.05	Contribución Patronal BPDC	-20.36
0.05	Cont.Pat. Fondos Pensio. Y Otros	-631.08
0.05.01	Contribuc.Patr Seg. Pensiones CCSS	-203.57
0.05.02	Aporte Patr.Regim.Obl.Pen.Com.	-162.86
0.05.03	Aporte Patronal Fondo Cap.Lab.	-61.07
0.05.05	Contrib. Patronal Fond. Adm. Entes	-203.57
1	Servicios	-409,359.65
1.01	Alquileres	-45,500.00
1.01.01	Alquiler Edif.Locales Terrenos.	-41,000.00
1.01.02	Alquiler Maq.Equipo Mobiliario.	-4,100.00
1.01.99	Otros Alquileres	-400.00
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	-2,070.00
1.03.01	Información	-1,570.00
1.03.03	Impr. Encuad.y Otros	-500.00
1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	-189,115.98
1.04.01	Servicios en ciencias de la Salud	-400.00
1.04.03	Servicios Ingeniería y Arquitectura	-8,101.98
1.04.06	Servicios Generales	-142,139.00
1.04.99	Otros Serv.Gestión Y Apoyo	-38,475.00
1.05	Gastos de Viaje Y Transporte	-730.00
1.05.01	Transporte dentro Pa	-550.00
1.05.02	Viáticos dentro País	-180.00
1.08	Mantenimiento Y Reparación	-171,943.67
1.08.01	Mantenim. Edificios Y Locales	-575.00
1.08.03	Mant. Instalaciones Y Otras Obras	-154,577.01
1.08.04	Mant.y Rep Maq. Eq. Producción	-13,400.00
1.08.05	Mant. Y Rep. Equipo Transporte	-2,432.00
1.08.06	Mant.Rep Equipo de Comunicac.	-59.66
1.08.99	Mant.Rep de Otros Equipo	-900.00

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN
DE ACUEDUCTOS
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Neto Disminuir
2	Materiales y Sumini.	-128,540.36
2.01	Productos Químicos y Conexos	-6,530.84
2.01.01	Combustibles y Lubr.	-1,500.00
2.01.02	Productos Farmacéuticos Medi	-460.00
2.01.04	Tinta, Pinturas y Dil.	-4,490.84
2.01.99	Otros Productos Quím.	-80.00
2.02	Alimentos y Productos Agropecuar.	-50.00
2.02.02	Productos Agroforestales	-50.00
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	-72,311.30
2.03.01	Mat. Y Prod. Metal.	-298.00
2.03.02	Mat.Y Prod. Min. Asf.	-46,351.50
2.03.03	Madera y sus Deriv.	-26.80
2.03.04	Mat. Y Prod.Elec. Te.	-15,935.00
2.03.05	Mat. Y Prod. Vidrio	-500.00
2.03.06	Mat. Y Prod. Plásti.	-8,700.00
2.03.99	Otros Mat. Y Prod.Co	-500.00
2.04	Herramientas ,Repuestos y Acceso.	-9,500.00
2.04.01	Herramientas e Inst.	-9,500.00
2.05	Bienes para la Produc.y Comercial.	-18,000.00
2.05.01	Materia Prima	-18,000.00
2.99	Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos	-22,148.22
2.99.01	Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm	-480.35
2.99.03	Prod.Papel Cart.e Im.	-767.86
2.99.04	Textiles y Vestuario	-200.00
2.99.05	Útil.Y Mat.Limpieza	-20,200.00
2.99.99	Otros Útiles,Materiales Y Suministros	-500.00
6	Transferencia Corr.	-400.00
6.06	Otras Tranf.Co. Sector Privado.	-400.00
6.06.02	Reintegros o Devoluciones	-400.00
Total		-742,346.14

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
PROGRAMA 03: INVERSIONES
EN MILES DE COLONES**

Pos. Financ.	Descripción	Neto Disminir
0	Remuneraciones	-17,400.00
0.01	Remuneraciones Básicas	-17,400.00
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	-17,400.00
1	Servicios	-60,388.01
1.01	Alquileres	-3,500.00
1.01.03	Alquiler Equipo Cómputo	-3,500.00
1.02	Servicios Básicos	-2,000.00
1.02.01	Servicio de Agua y Alcantarillado	-2,000.00
1.03	Servicios Comerciales y Financieros	-70.00
1.03.04	Transporte de Bienes	-70.00
1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	-17,101.17
1.04.03	Servicios Ingeniería y Arquitectura	-16,550.00
1.04.99	Otros Serv.Gestión Y Apoyo	-551.17
1.05	Gastos de Viaje Y Transporte	-6,700.00
1.05.02	Viáticos dentro País	-6,700.00
1.08	Mantenimiento Y Reparación	-31,016.84
1.08.01	Mantenim. Edificios Y Locales	-30,000.00
1.08.05	Mant. Y Rep. Equipo Transporte	-1,016.84
2	Materiales y Sumini.	-11,905.01
2.01	Productos Químicos y Conexos	-60.00
2.01.99	Otros Productos Quím.	-60.00
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	-5,000.00
2.03.03	Madera y sus Deriv.	-5,000.00
2.99	Útiles, Materiales Y Sumin.Diversos	-6,845.01
2.99.01	Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm	-100.00
2.99.03	Prod.Papel Cart.e Im.	-31.01
2.99.04	Textiles y Vestuario	-1,000.00
2.99.06	Útil. Y Mat. Resg.	-5,000.00
2.99.99	Otros Útiles,Materiales Y Suministros	-714.00
5	Bienes duraderos	-356,855.19
5.01	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	-31,947.19
5.01.01	Maquinaria y Equipo Producción	-30,000.00
5.01.06	Equ.Sanit.Lab.Invest.	-1,220.00
5.01.99	Maquinaria Y Equipo Diverso	-727.19
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	-72,408.00
5.02.07	Instalaciones	-72,408.00
5.99	Bienes Duraderos Diversos	-252,500.00
5.99.03	Bienes Intangible	-252,500.00
Total		-446,548.21

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y
COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS
EN MILES DE COLONES**

Pos. Financ.	Descripción	Neto Disminir
1	Servicios	-42,486.79
1.02	Servicios Básicos	-16,000.00
1.02.02	Servicios Energía Eléctrica	-2,000.00
1.02.99	Otros Servicios Básicos	-14,000.00
1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	-15,795.00
1.04.06	Servicios Generales	-5,000.00
1.04.99	Otros Serv.Gestión Y Apoyo	-10,795.00
1.08	Mantenimiento Y Reparación	-10,691.79
1.08.03	Mant. Instalaciones Y Otras Obras	-10,691.79
Total		-42,486.79

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°8-2022
PROGRAMA 05-HIDRANTES
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Neto Disminir
0	Remuneraciones	-7,500.00
0.01	Remuneraciones Básicas	-7,500.00
0.01.01	Sueldos Cargos Fijos	-7,500.00
1	Servicios	-1,500.00
1.08	Mantenimiento Y Reparación	-1,500.00
1.08.05	Mant. Y Rep. Equipo Transporte	-1,500.00
2	Materiales y Sumini.	-9,014.00
2.01	Productos Químicos y Conexos	-2,014.00
2.01.02	Productos Farmacéuticos Medi	-1,014.00
2.01.04	Tinta, Pinturas y Dil.	-1,000.00
2.03	Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.	-5,000.00
2.03.06	Mat. Y Prod. Plásti.	-5,000.00
2.99	Útiles, MaterialesY Sumin.Diversos	-2,000.00
2.99.06	Útil. Y Mat. Resg.	-2,000.00
5	Bienes duraderos	-11,109.00
5.01	Maquinaria Y Equipo Diverso	-11,109.00
5.01.99		-11,109.00
Total		-29,123.00

Sección de información complementaria

Estado de origen y aplicación

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN
MODIFICACIÓN N°8-2022
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
(EN MILES DE COLONES)

DISMINUIR EGRESOS	MONTO	AUMENTAR EGRESOS	MONTO
FONDOS CORRIENTES		FONDOS CORRIENTES	
<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	<i>21,542.98</i>	<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	<i>110,016.10</i>
0 REMUNERACIONES	19,470.74	0 REMUNERACIONES	110,016.10
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,072.24		
<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i>	<i>88,473.12</i>		
0 REMUNERACIONES	88,473.12		
<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i>	<i>190,907.15</i>	<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i>	<i>190,907.15</i>
0 REMUNERACIONES	31,336.14	0 REMUNERACIONES	190,907.15
1 SERVICIOS	159,571.01		
<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i>	<i>5,723.70</i>	<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>5,723.70</i>
0 REMUNERACIONES	5,723.70	0 REMUNERACIONES	5,723.70
<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>17,400.00</i>	<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>17,400.00</i>
0 REMUNERACIONES	17,400.00	0 REMUNERACIONES	17,400.00
<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i>	<i>78,513.16</i>	<i>PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS</i>	<i>78,513.16</i>
0 REMUNERACIONES	78,513.16	0 REMUNERACIONES	68,513.16
		6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10,000.00
<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	<i>344,416.55</i>	<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	<i>344,416.55</i>
1 SERVICIOS	333,530.55	1 SERVICIOS	331,630.55
3 INTERESES Y COMISIONES	7,886.00	2 MATERIALES	4,900.00
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,000.00	3 INTERESES Y COMISIONES	7,886.00
<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>190,000.00</i>	<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	<i>190,000.00</i>
5 BIENES DURADEROS	190,000.00	1 SERVICIOS	190,000.00
<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i>	<i>795.00</i>	<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	<i>795.00</i>
1 SERVICIOS	795.00	6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	795.00

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN
MODIFICACIÓN N°8-2022
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
(EN MILES DE COLONES)

DISMINUIR EGRESOS	MONTO	AUMENTAR EGRESOS	MONTO
<i>PROGRAMA 01: ADMINISTRACIÓN SUPERIOR Y DE APOYO INSTITUCIONAL</i>	<i>111,511.00</i>	<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>111,511.00</i>
8 AMORTIZACIÓN	111,511.00	3 INTERESES Y COMISIONES	111,511.00
<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i>	<i>377,934.22</i>	<i>PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS</i>	<i>424,800.79</i>
1 SERVICIOS	248,993.68	1 SERVICIOS	312,002.79
2 MATERIALES	128,540.54	2 MATERIALES	112,798.00
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	400.00		
<i>PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS</i>	<i>6,471.79</i>		
1 SERVICIOS	6,471.79		
<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>40,394.78</i>		
1 SERVICIOS	40,394.78		
<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>199,548.21</i>	<i>PROGRAMA 03: INVERSIONES</i>	<i>199,548.21</i>
1 SERVICIOS	19,993.22	1 SERVICIOS	28,354.89
2 MATERIALES	11,905.00	2 MATERIALES	78,385.32
5 BIENES DURADEROS	167,649.99	5 BIENES DURADEROS	92,808.00
<i>PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS</i>	<i>35,220.00</i>	<i>PROGRAMA 04: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ALCANTARILLADOS</i>	<i>35,220.00</i>
1 SERVICIOS	35,220.00	1 SERVICIOS	35,220.00
<i>PROGRAMA 05: HIDRANTES</i>	<i>29,123.00</i>	<i>PROGRAMA 05: HIDRANTES</i>	<i>29,123.00</i>
0 REMUNERACIONES	7,500.00	0 REMUNERACIONES	5,500.00
		6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,000.00
1 SERVICIOS	1,500.00	1 SERVICIOS	2,514.00
2 MATERIALES	9,014.00	2 MATERIALES	8,000.00
5 BIENES DURADEROS	11,109.00	5 BIENES DURADEROS	11,109.00
TOTAL ORIGEN FONDOS CORRIENTES	1,737,974.66	TOTAL APLICACIÓN FONDOS CORRIENTES	1,737,974.66
TOTAL ORIGEN	1,737,974.66	TOTAL APLICACIÓN	1,737,974.66

Clasificación económica

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Clasificador Económico Modificación No. 8-2022

En miles de colones

PARTIDAS	Presupuesto Actual con Gasto corriente capitalizado	Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional	Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización Acueductos	Programa 03: Inversiones	Programa 04: Operación, Mantenimiento y Comercialización Alcantarillado	Programa 05: hidrantes	Modificación 8	Presupuesto Modificado
				Modificación con gasto corriente capitalizado				
1.0.0.0-GASTOS CORRIENTES	133,181,554.41	279,268.12	-126,638.20	4,447.19	71,246.37	0.00	228,323.48	133,409,877.89
2.0.0.0-GASTOS DE CAPITAL	110,853,856.58	0.00	0.00	-116,812.48	0.00	0.00	-116,812.48	110,737,044.10
3.0.0.0-TRANSACCIONES FINANCIERAS	13,602,052.44	-111,511.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-111,511.00	13,490,541.44
4.0.0.0-SUMAS SIN ASIGNACIÓN	999,153.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	999,153.01
Totales	258,636,616.44	167,757.12	-126,638.20	-112,365.30	71,246.37	0.00	0.00	258,636,616.44

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Resumen de Clasificador Económico Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Tipo de gasto	Presupuesto Modificado con Gasto corriente capitalizado	Menos Asignaciones Familiares	Total Presupuesto Modificado con gasto corriente capitalizado sin AF
Gasto Corriente	133,409,877.89	0.00	133,409,877.89
Gasto Capital	110,737,044.10	2,623,882.65	108,113,161.46
Transacciones Financieras	13,490,541.44	0.00	13,490,541.44
Sumas sin Asignación	999,153.01	0.00	999,153.01
Total	258,636,616.44	2,623,882.65	256,012,733.79

Gastos Corrientes Capitalizables Programas de Inversión

Gastos Corrientes Capitalizables programa de Inversiones

Modificación 8-2022

En miles de Colones

Proyectos de inversión	Remuneraciones	Servicios	Materiales	Intereses	Total Modificación 8-2022
Programa de Agua Potable y Saneamiento	0.00	0.00	0.00	111,511.00	111,511.00
Programa de Rehabilitación de infraestructura o/y equipo del Sistema - Acueducto y Alcantarillado- UEN Administración de Proyectos - SAID	0.00	-10,500.00	10,500.00	0.00	0.00
Programa de Rehabilitación sistemas de acueducto Upala afectados por Huracán Otto.	0.00	714.00	-714.00	0.00	0.00
Programa de agua Potable a Comunidades Rurales	5,723.70	-22,000.00	52,000.00	0.00	35,723.70
TOTAL	5,723.70	-31,786.00	61,786.00	111,511.00	147,234.71

AUMENTAR Y DISMINUIR EGRESOS

Programa 01: Administración Superior y Apoyo Institucional

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 8-2022			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Total Programa	645.227.65	-477.470.52	
0 Remuneraciones	110.016.10	-19.470.74	
0.01.01 Sueldos y cargos fijos	8.203.80		De conformidad al oficio PRE-J-2022-01711 de la Dirección Jurídica, se declaró con lugar el reclamo administrativo interpuesto por el funcionario Manfred Vega Cascante ubicado en la plaza 2702 del Fondo de Ahorro, por lo que se procede al pago de las diferencias salariales desde el 21 de octubre del 2016 hasta el 13 de agosto del 2021, tiempo durante el cual realizó funciones como Ejecutivo Avanzado Gestión de Apoyo-Sistemas de Información mientras recibía un salario correspondiente al cargo de Ejecutivo General B Gestión de Apoyo Sistemas de Información.
		-14.418.14	La Dirección de Gestión de Capital Humano realiza una redistribución de recursos de acuerdo con un monitoreo permanente de las posiciones financieras correspondientes a remuneraciones.
0.01.0 Suplencias	35.000.00		De conformidad al oficio No.GG-2022-03606 de fecha 9 de septiembre del 2022, la Gerencia General comunica el resultado de la Resolución GG-R-2022-0700, "Suspender cautelarmente con goce de salario, a partir del 09 de setiembre del 2022 y hasta la finalización de la Investigación Preliminar, a los funcionarios investigados en el Caso "Azteca".

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			De esta manera, las funciones que estos realizaban deben ser cubiertas mediante la modalidad de Suplencias.
0.02.01 Tiempo extraordinario	20.600.00		<p>Estos recursos se presupuestan para las siguientes actividades:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Dirección de Finanzas ¢2.000.00 miles: para el pago de tiempo extraordinario a los funcionarios que realizan el cierre contable 2022 en diciembre, para lo cual debe laborar fuera de la jornada ordinaria. • Finanzas Tarifa Hídrica ¢600.00 miles: Se requiere contenido para el pago de horas extras del funcionario que realiza las labores de: análisis y trámite de pagos de todas las facturas correspondientes a la UEN de Gestión Ambiental, así como la validación del adecuado tratamiento contable de estos pagos, según la normativa que aplica para la elaboración de los Estados Financieros Regulatorios. • Dirección de Gestión de Capital Humano: De conformidad al PLAN DE EMERGENCIA Y PRIORIZACIÓN RECLUTAMIENTO Y SELECCIÓN, se requiere reforzar la partida de tiempo extraordinario de la Dirección de Capital Humano por un monto de ¢18,000.00 miles, con el fin de la puesta en marcha del mencionado Plan, a fin de poner al día más de 600 concursos para llenar plazas vacantes.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
0.03.01 Retribuciones años servidos	9.809.11	-274.89	Según estudio realizado por la Dirección de Capital Humano, se priorizan los recursos en estas subpartidas, de acuerdo con la proyección de los últimos meses del año 2023.
0.03.02 Restricción ejercicio liberal de la profesión.	2.000.00	-4.191.20	
0.03.03 Décimo tercer mes.	5.354.60	-112.18	
0.03.04 Salario escolar.	768.00		
0.03.99 otros incentivos salariales	700.00	-40.00	
0.04 Contribuciones patronales y seguro social.	11.917.05	-225.58	
0.05 Contribuciones patronales fondos de pensión.	15.663.54	-208.74	
Servicios	521.630.55	-333.530.55	

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos		-10.000.00	Dado que el proyecto de reubicación de las oficinas de la institución que se encontraban fuera de la Sede Central, desde el 5 de agosto se rescindió el contrato de alquiler a la empresa AVIASA S.A, donde se ubicaban las oficinas ORAC Metropolitana ocupando un 20% de las instalaciones y la oficina de Diseño de Sistemas Comunales que ocupaban el restante 80% del inmueble (Licitación de alquiler N°2010CDS-00087-PRI).
1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario		-14.900.00	La Licitación N°2021LN-000007-0021400001 de alquiler del servicio de reparto de agua, vía camiones tipo cisternas, tuvo orden de inicio a partir del primero de agosto, lo cual aunado a que la posición N°7 correspondiente a la Región Chorotega fue declarada infructuosa (por no tener oferentes para dicha región), produce que la ejecución del presupuesto no se vaya a realizar en su totalidad. El servicio de reparto de agua se brindará con camiones propios de la institución en la Región Chorotega, hasta tanto se adjudique el nuevo proceso de contratación para dicha Región en el 2023.
1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo	419.759.39		La Dirección de Tecnologías de Información, luego de realizar una verificación de saldos para enfrentar los gastos venideros para el alquiler de equipo de cómputo institucional, considera un faltante para hacer frente a estos pagos.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 8-2022			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
1.02.04 Servicios de telecomunicaciones		-35.000.00	El presupuesto para el pago de los servicios telefónicos, líneas de datos y la red WAN y otros de estos servicios se encuentran presupuestados tanto en la Dirección de Servicios de Apoyo como en la Dirección de Sistemas de Información. Esta última está realizando los pagos correspondientes, por lo que se disminuye el presupuesto duplicado.
1.07.01 Actividades de capacitación	3.000.00		La Dirección de Gestión de Capital Humano requiere aumentar ₡3.000.00 miles para complementar el presupuesto de las capacitaciones presenciales programadas para lo que resta del año: Potabilización, Servicio al Usuario y Fontanería. Se debe cubrir el monto de viáticos a los funcionarios regionales que asisten a estas capacitaciones.
1.08.01 Mantenimiento de edificios y locales		-268.480.55	La Dirección de Tecnologías de Información prioriza recursos para poder cubrir el pago del alquiler de equipo de cómputo, por tal motivo disminuye recursos de la Licitación 2020LN-00006-00214000001 "Servicio de Instalación y Suministro de equipo para seguridad perimetral". No hay afectación en la ejecución de esta licitación, ya que la misma es por demanda y se realizan la instalación, cada vez que se requiere.
1.08.08 Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	98.721.16		La Dirección de Tecnologías de Información requiere estos recursos para lo siguiente: <ul style="list-style-type: none"> • ₡57.770.92 miles para mantener en funcionamiento continuo los servidores que albergan el Sistema Financiero Suministros, se tiene activa una licitación (2020LN 000011-

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			<p>0021400001) (Mant. Preventivo y Correctivo de dichos servidores), esto por cuanto el tipo de cambio en este año hizo que se diera erogaciones extra de lo presupuestado, además de que se tuvo que cancelar el mes de diciembre del 2021 los que provocó un desfase en el presupuesto.</p> <ul style="list-style-type: none"> • ¢40.950.24 miles para el proyecto para la sostenibilidad del Sistema Comercial (2020LN-00003-0021400001). El objetivo de este proyecto es contar con la plataforma tecnológica integral que soporte el Sistema Comercial Integrado, a través de una solución más segura, estable, accesible, de alta disponibilidad y continuidad, incluidos sus respectivos servicios de operación, soporte y mantenimiento evolutivo, que ofrezcan un valor tangible para los clientes, internos y externos. El presupuesto que se solicita es para atender nuevos requerimientos que a la fecha han surgido de manera importante para atender principalmente necesidades de ARESEP como ingresadores de: Mantenimiento de hidrómetros, Reclamos, Asentamientos informales: general y específico. Ingresador de Interrupciones.
1.99.05 Deducibles		-5.000.00	La disminución de estos recursos se basa en la proyección del gasto de enero al mes de agosto, resulta un gasto menor al programado, tomando en consideración el bajo nivel de siniestralidad y aplicación de la póliza.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2 Materiales y suministros	4.900.00		
2.04.02 Repuestos y accesorios	4.900.00		Dado el incremento de la flota automotora del pool vehicular, el estado mecánico y estado de carrocería de muchos vehículos, así como la constante necesidad de reparar los camiones tipo cisterna, incrementa el gasto en repuestos de las reparaciones que se realicen durante lo que resta del año.
3 Intereses y comisiones	7.886.00	-7.886.00	
3.02.06 Intereses sobre préstamos empresas públicas	7.886.00		En la revisión del presupuesto del servicio de la deuda por parte de la Dirección de Finanzas del último cuatrimestre del año 2022, de los saldos y los importes pendientes de pago, determina que con los incrementos en las tasas que ha decretado la FED (Sistema de la Reserva Federal de Estado Unidos, los ajustes de lo desembolsado a setiembre, la actualización de los avisos de pago que la Contabilidad ha recibido a la fecha; así como la actualización de los pagos realizados de amortización, intereses y comisiones hasta setiembre, se requiere de la variación presupuestaria del servicio de la deuda. El detalle específico se encuentra en el GG-DF-2022-01898.
3.02.08 Intereses sobre préstamos sector externo		-7.886.00	
8 Amortización		-111.551.00	
8.02.08 Amortización préstamos sector externo		-111-551.00	

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
6 Transferencias corrientes	795.00	-5.072.24	
6.02.01 Becas a funcionarios		-3.000.00	La Dirección de Capital Humano realiza un análisis del monto de becas otorgadas a la fecha, y determina que se puede disponer de ¢3.000.00 miles ya que con el saldo se podrán cubrir todos los compromisos.
6.03.99 Otras prestaciones a terceras personas		-2.072.24	La Dirección de Capital Humano hace una proyección de los gastos y determina que es posible su disminución sin perjuicio del cumplimiento de sus compromisos.
6.06.01 Indemnizaciones	795.00		Se solicita aumento en la partida de indemnizaciones con el fin de cubrir el pago de una factura 00100001010000000097 que se generó por servicio de tala de árbol dentro de una propiedad privada de servidumbre de paso de AYA. La tala del árbol fue solicitado por el servicio de emergencias 911 así como por la Comisión de Emergencias de la Municipalidad de San José. Esta gestión de pago no se pudo realizar por medio de caja chica por lo que actualmente se está generando criterio de la Dirección Jurídica.

Programa 02: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Acueductos

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 8-2022			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Total Programa	615.707.94	-742.346.14	
0 Remuneraciones	190.907.15	-204.046.13	
0.01.01 Sueldos y cargos fijos	1.031.85	-106.461.62	La Dirección de Gestión de Capital Humano realiza una redistribución de recursos de acuerdo con un monitoreo permanente de las posiciones financieras correspondientes a remuneraciones.
0.01.05 Suplencias	45.665.31		<p>Se requiere aumentar la cuenta de suplencias para poder atender los requerimientos de personal incapacitado que se tiene en la Oficina Cantonal de Esparza y Puntarenas:</p> <p>Esparza: El Jefe técnico de electromecánica está incapacitado desde hace cerca de 5 años dejando de atenderse los requerimientos de los Sistemas de Esparza y San Mateo, por lo que es de vital importancia contar con un funcionario en esa área. Un lector del Área Comercial que está incapacitado desde hace cerca de año y medio.</p> <p>En la Oficina Cantonal de Puntarenas se requiere también cubrir:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. un puesto de Jefe Técnico de la Planta Potabilizadora de Puntarenas quien ha estado incapacitado desde hace 4 años lo cual afecta la coordinación de las actividades de la Planta y se han estado recargando en otros funcionarios de la Dirección Regional. 2. Operador de la toma de Río Barranca el cual tiene 3 años de

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			estar incapacitado a espera de una intervención quirúrgica. 3. Lector de Puntarenas que tiene un año de estar incapacitado.
0.02.01 Tiempo extraordinario	80.000.00		La Subgerencia Periféricos (Región Chorotega), requiere estos recursos ya que por motivos de contaminación con Arsénico en sistema de Bagaces, la institución se vio en la obligación de comunicar a la comunidad que no podían consumir el agua distribuida por las tuberías de distribución y que únicamente se debería utilizar para acciones que no fueran consumo humano. Razón por la cual se debe repartir agua por medio de camiones cisterna a más de 1.800 unidas habitacionales, casa por casa según instrucciones de Presidencia Ejecutiva. Para poder distribuir el agua casa por casa, se requiere de todo el personal de cuadrillas de Bagaces y de 6 funcionarios más de las diferentes cantonales en horarios que debían sobrepasar todos los días laborales en al menos cuatro horas diarias, sin contar fines de semana que fuera requerido. Lo anterior generó que todo el presupuesto disponible de la Región Chorotega para las demás cantonales se consumiera en su totalidad en el mes de setiembre.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
0.02.03 Disponibilidad laboral	17.488.70		<p>El aumento de recursos obedece a que:</p> <p><u>Mediante oficio GG-DCH-2022-02720:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Se solicita la inclusión de contenido presupuestario para el pago de disponibilidad laboral, para 2 técnicos especialistas en la Región Central por un monto de ¢647.00 miles. • Para la Región Pacífico Central se incluyen ¢2.329.03 miles para 1 funcionario de la dirección de operaciones, ¢216.38 para un oficial general y ¢296.29 miles para 1 técnico en sistemas. <p>Los ¢14.000.00 miles restantes corresponden a reforzamientos en distintos centros gestores, de acuerdo con el comportamiento mensual.</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
0.03.99 Otros incentivos salariales	13.240.00		<p>Se presupuestan recursos por ¢11.740.00 miles para peligrosidad solicitadas mediante: Resoluciones Gerenciales N°GG-R-2022-0592, N°GG-R-2022-0593, en las cuales se declararon con lugar concediendo el reconocimiento del pago por el plus de peligrosidad retroactiva para las plazas 1147 ocupada por el funcionario Jimmy Navarro Quirós (¢264.35 miles), 3270 ocupada por el funcionario (¢212.54 miles).</p> <p>Mediante el oficio GG-DCH-2022-02718, se solicita el contenido presupuestario para el pago de Peligrosidad para las plazas 6301 por un monto de ¢264.35 miles, 6209 por ¢39.35 miles y 5629 por ¢547.00 miles.</p> <p>Los ¢10.634.20 miles se requieren para reforzar el rubro de peligrosidad.</p> <p>Adicionalmente se requieren ¢1.500.00 miles como reforzamiento de diferencias pago de vacaciones.</p>
0.03.01 Retribuciones años servidos	274.89	-94.958.02 -895.28	Esos aumento y disminuciones son producto de los movimientos justificados anteriormente.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
0.03.02 Restricción ejercicio liberal de la profesión.		-895.28	
0.03.03 Décimo tercer mes.	7.021.67	-339.16	Según estudio realizado por la Dirección de Capital Humano, se priorizan los recursos en estas subpartidas, de acuerdo con la proyección de los últimos meses del año 2023.
0.03.99 otros incentivos salariales		-79.00	
0.04 Contribuciones patronales y seguro social.	13.119.20	-681.98	
0.05 Contribuciones patronales fondos de pensión.	13.065.53	-631.08	
1 Servicios	312.002.79	-409.359.65	

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos		-41.000.00	La Subgerencia GAM disminuye estos recursos, debido a que se está en el proceso de renovación del contrato de alquiler de la Agencia de Guadalupe y mejora de las instalaciones, en cuanto a mobiliario y el cumplimiento de las normas de salud ocupacional, por lo que se debió suspender el contrato durante el último trimestre del 2022, para que se lleve a cabo este proceso. Asimismo, la Gerencia General ordenó rescindir el contrato de arrendamiento del Edificio Sabana. Lo anterior en acatamiento a directrices del Gobierno sobre el uso eficiente de los recursos y la optimización de espacios físicos producto del teletrabajo, Decreto Ejecutivo N°9738-MPMTSSMIDEPLAN- MICITT.
1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	28.878.35		<p>La Subgerencia de Sistemas Periféricos presupuesta estos recursos de acuerdo con la siguiente distribución:</p> <p>Región Brunca ¢13.878.38 miles:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) ¢842.75 miles para alquiler de back hoe debido a las labores de operación y mantenimiento en el sistema del acueducto en líneas de distribución de la Cantonal Corredores, lo anterior de acuerdo con lo establecido en la contratación directa 2018CDB-00079-PRB. b) ¢220.00 miles para cancelar el servicio contratado por alquiler de back hoe debido a las labores de operación y mantenimiento en el sistema del acueducto en líneas de distribución de la Cantonal Corredores, lo anterior de acuerdo con lo establecido en la contratación directa 2018CDB-00092-PRB a ¢21.47 miles la

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			<p>hora para un total de 80 horas del proveedor Luis Miguel Lopez Bonilla.</p> <p>c) ¢9.380.40 miles para cancelar el servicio contratado por alquiler de back hoe debido a las labores de operación y mantenimiento en el sistema del acueducto en líneas de distribución de la Cantonal Corredores y San Vito, lo anterior de acuerdo con lo establecido en las contrataciones según demanda Corredores: Contratación directa 2018CDB-00092-PRB a ¢21.47 miles la hora para un total de 380 horas del proveedor Luis Miguel Lopez Bonilla. San Vito: Contratación directa 2018CDB-00079-PRB, a ¢30.51miles la hora para un total de 40 horas al proveedor Wilberth Ortiz Cespedes.</p> <p>d) ¢3.435.20 miles para cancelar el servicio contratado por alquiler de back hoe debido a las labores de instalación de nuevos servicios en el sistema del acueducto la cantonal de Pérez Zeledón de acuerdo con lo establecido en la contratación según demanda. Corredores: Contratación directa 2018CDB-00092-PRB a ¢21.47 miles la hora para un total de 79 horas del proveedor Luis Miguel Lopez Bonilla. San Vito: Contratación directa 2018CDB-00079-PRB, a ¢30.51miles la hora para un total de 20 horas al proveedor Wilberth Ortiz Cespedes. Pérez Zeledón: Contratación directa 2018CDB-00079-PRB a ¢22.60 miles la hora para un total de 50 horas del proveedor ORBA DEL SUR CB.SA.</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			Región Central ¢15.000.00 miles para dar contenido a la contratación 2021CDC-00016 por demanda por ¢10.000.00 miles, así como el alquiler de camiones cisterna de la contratación 2019CDC-00079 por demanda por ¢5.000.00 miles. De acuerdo con el estudio realizado de esta subpartida no será suficiente para finalizar el año. ya que actualmente la Región Central debe suministrar por medio de camiones cisterna a una serie de comunidades de Acosta, Alajuela y Atenas, para atender una serie de recursos de amparo por problemas de abastecimiento de agua.
		-4.100.00	La Subgerencia GAM determina que se presentará un remanente, debido a que la última contratación por tiempo se adjudicó en el mes de agosto.
1.01.99 Otros alquileres		-400.00	La Subgerencia GAM disminuye ¢100.00 miles que inicialmente se destinaron para alquiler de cabaña sanitaria portátil, sin embargo, a la fecha no se ha requerido. La Subgerencia de Sistemas Periféricos disminuye ¢300.00 miles debido a que la Región Central analiza su presupuesto y determina que es posible su disminución.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
1.02.02 Servicios de energía eléctrica	142.000.00		<p>La Subgerencia de Sistemas GAM requiere presupuestar ¢60.000.00 miles para cubrir los costos de energía eléctrica de operación de los sistemas electromecánicos de los últimos meses del 2022.</p> <p>La Subgerencia de Sistemas Periféricos aumenta ¢82.000.00 miles distribuidos de la siguiente forma:</p> <p>Región Central ¢80.000.00 requeridos para los servicios de electricidad, ya que se determinó que con base al consumo promedio mensual en el primer semestre, estos recursos son necesarios.</p> <p>Región Brunca ¢2.000.00 miles para cubrir el faltante que se presentaría en el último pago del año.</p>
1.02.04 Servicios de telecomunicaciones	13.275.00		<p>La Subgerencia de Sistemas Periféricos aumenta ¢13.000.00 miles distribuidos de la siguiente forma:</p> <p>Región Central ¢8.400.00 miles para cubrir el consumo en la facturación, este año se solicitó aumentar el ancho de bandas de las líneas telefónicas, en las oficinas cantonales, con el objeto de mejorar la conexión de internet, aumentando el costo mensual de la facturación, a su vez se requirió mejorar el ancho de banda en el Plantel de Tremedal en San Ramón, el Plantel del Borbón La Paz, Plantel de Atenas, y Bajo Barrantes para poder operar estos sitios ya que estaban interconectados mediante cobre se migro a Fibra Óptica y Obra interna lo que conlleva a un aumento adicional.</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			<p>Región Pacífico Central ¢4.500.00 miles para los pagos de los servicios de líneas digitales que han sido trasladados de parte de Tecnologías de Información a la Región.</p> <p>UEN Producción y Distribución Periféricos ¢100.00 miles para chip celular para un router, con el fin de realizar enlaces de comunicación para recolectar datos de medición para registrar en el sistema SCADA.</p> <p>La Subgerencia de Sistemas Delegados aumenta ¢275.00 moles debido al aumento en la velocidad de internet dada a la ORAC Chorotega con la inclusión de la línea N°173-84691, la cual se comenzó en enero de este año.</p>
1.02.99 Otros servicios básicos	1.525.00		<p>La región Brunca aumenta ¢25.00 miles para el pago de las tasas municipales, debido a que por una revaloración de propiedades el monto aumento y se requiere contar con ese contenido para hacerle frente a los pagos trimestrales.</p> <p>La Región Central aumenta ¢1.500.00 miles para el pago de tasas municipales ya que los montos varían de acuerdo a las propiedades que van incluyendo las municipalidades de Acosta -Turrubares- Los Chiles - Alajuela- San Ramon y Palmares ya que estas no tienen los datos actualizados y el segundo trimestre la Municipalidad realizo un cobro adicional del año 2021 que estaba en estudio y Adicionalmente se adquirió una propiedad en la cantonal de Acosta. Estos pagos se realizan trimestralmente, recolección de basura, aseó de vías y alumbrado público se realizó la estimación de los fondos requeridos</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			y se determinó que los fondos no serán suficientes para cubrir los pagos del cuarto trimestre.
1.03.01 Información	290.00		La Región Brunca requiere estos recursos para hacer frente a los pagos de los próximos meses para poder informar a la población sobre los faltantes de agua potable por reparaciones en tuberías.
		-1.570.00	La Región Central disminuye estos recursos que inicialmente se presupuestaron para la confección de rótulos informativos para identificar los Pozos e instalaciones para cumplir con el programa sello de calidad sanitaria y para señalización de información y prevención para centros de trabajo como medida de la salud ocupacional.
1.03.03 Impresión, encuadernación y otros		-500.00	La Región Central disminuye estos recursos debido a que su ejecución no ha sido muy dinámica, por lo que se estima que su disminución no implicará ningún desfase, trasladándose hacia otras partidas de mayor ejecución.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
1.03.04 Transporte de bienes	7.000.00		<p>La Región Chorotega aumenta ¢4.000.00 miles para solventar los gastos por concepto de alquiler de grúas y/o plataformas, utilizadas en sacar los equipos de bombeo de los pozos, por daños o bien por mantenimiento preventivo y correctivo. Además, se considera contar con los recursos para contratar los servicios de plataformas, cuando algún vehículo se le presenten fallas mecánicas graves y deba ser trasladado al taller mecánico autorizado. También los equipos especiales como retroexcavadoras y mini excavadores, por ley deben de ser transportados en plataformas y para el transporte de maquinaria a sitios con una distancia 30 km del plantel, como generadores y equipo especial.</p> <p>La Región Pacífico Central requiere ¢3.000.00 miles para el traslado de los vehículos que se dañan en carretera hacia el taller para su respectiva reparación, además para cubrir los gastos por pago del transporte de ferry de los vehículos de los funcionarios que por sus funciones deben de viajar hasta la Cantonal de Cóbano o de la Cantonal de Cóbano a llevar materiales del Almacén Regional.</p>
1.03.06 Comisiones y gastos financieros	50.00		La Región Brunca presupuesta estos recursos para el pago de las comisiones bancarias dado que muchos proveedores tienen cuentas en diferentes bancos.
1.04.01 Servicios en		-400.00	La Subgerencia de Sistemas Periféricos disminuye estos recursos ya que se considera que no se van a ejecutar más presupuesto.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
1.04.03 Servicios en ingeniería y arquitectura		-8.101.98	<p>La Subgerencia de Sistemas Periféricos disminuye ¢7.551.98 miles según el siguiente detalle:</p> <p>Región Central ¢7.500.00 miles. No se va a realizar la contratación de servicio de Ingeniería para precisar la capacidad real y actual de producción de los servicios en los sectores del Barrio San José, esto motivado parcialmente por la baja en la producción del aprovechamiento COA01AP022 Pozo Cacique N°1. En su lugar se proyecta rehabilitar el Pozo Borbón N°2, actividad que realizará el personal del Área de Pozos.</p>
1.04.06 Servicios generales		-142.139.00	<p>La Región Chorotega disminuye ¢141.064. miles ya que, revisados los compromisos de pago por contrataciones y licitaciones para el último cuatrimestre del 2022, se determina que ya cuentan con sus respectivas adjudicaciones, por lo tanto, se decide trasladar los recursos a partidas de mayor ejecución.</p> <p>La Región Brunca disminuye ¢1.075.00 miles debido a que en la Cantonal de Corredores el proveedor que tenía la contratación directa 2018CDB-00039-PRB por vigilancia dejó abandonada la misma, la cual concluía en el primer trimestre del año, y además la Cantonal tomó la decisión de no realizarla más, situación que hace que este presupuesto no se vaya a necesitar.</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo		-38.475.00	<p>La Subgerencia de Sistemas GAM disminuye ¢13.400.00 miles de las siguientes actividades:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) ¢8.000.00 miles del pago del Contrato de Ejecución de Cortas y Reconexiones, debido a que la ejecución de cortas disminuye porque continúan los inconvenientes con la generación de órdenes en el Sistema Comercial Integrado SC-OPEN, por otra parte, la Sala Constitucional emitió resoluciones (sentencia) de que las fuentes públicas se deben instalar a una distancia no mayor de 50 metros, contrario a los 200 metros que indica la normativa de Aresep y de AyA. Lo anterior, sumado a la poca capacidad instalada lo que obliga a variar la estrategia de trabajo debiendo disminuir y priorizar los servicios a cortar de tal forma que no haya afectación en la recaudación. b) ¢5.400.00 miles se disminuye debido a que el presupuesto asignado inicialmente para cubrir los pagos de la contratación Licitación Pública Nacional 2021LN-000003-0021400001, la cual se encontraba en trámite y es adjudicada en sesión de la comisión para la contratación de bienes y servicios y reafirmada en sesión de la Junta Directiva, dando inicio el 15 de setiembre de 2022, por lo que se presenta un remanente. <p>La Subgerencia de sistemas Periféricos disminuye ¢25.075.00 miles de las siguientes actividades:</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			<p>a) Región Huetar Caribe ¢6.050.00 miles. Estos recursos están asignados al procedimiento para Entrega de Avisos de Cobro para cumplir con la directriz de la Gerencia General: N°GG-2020-04063 “DIRECTRIZ SOBRE LA SUSPENSIÓN DE LOS SERVICIOS MOROSOS Y LA APLICACIÓN DE ARREGLOS DE PAGO ESPECIALES PARA SERVICIOS EN TARIFA DOMICILIAR, DENTRO DE LA COYUNTURA DE LA PANDEMIA COVID-19.” Por no contar con # de PAC, se retrasa el inicio del proceso de contratación. Por otra parte, las empresas no estuvieron interesadas y el procedimiento se debió presentar en más de una ocasión.</p> <p>b) Región Pacífico Central ¢19.000.00 miles. Se disminuyen los recursos ya que no es posible realizar la contratación que se tenía prevista de limpieza, hidrómetro aterrado, reparación de cerradura en tapa, y elevar hidrómetro a nivel, esta contratación no se pudo sacar dado algunas situaciones presentadas en el sistema OPEN y SIGOS. Estas órdenes de servicio se ejecutan con personal interno de AyA y son previamente analizadas, dado que, una vez efectuada la lectura, se verifican en campo las solicitudes de limpieza, hidrómetro aterrado, reparación de cerradura en tapa, y elevar hidrómetro a nivel, necesarias para la gestión comercial.</p>
1.05.01 Transporte dentro del país	150.00		La Subgerencia de Sistemas Periféricos aumenta estos recursos para el pago de peajes para el personal del área de electromecánica.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
		-550.00	La subgerencia de Sistemas GAM disminuye estos recursos luego de una proyección de la ejecución para los últimos meses del año.
1.05.02 Viáticos dentro del país	40.876.22		<p>La Subgerencia de Sistemas Periféricos aumenta ¢22.576.22 miles desglosados de la siguiente forma;</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Región Brunca ¢7.036.22 miles para el pago de los viáticos y las expensas del personal de cuadrillas, ya que se realiza en una proyección de gastos basados en la ejecución de los 9 meses ya ejecutados y se obtiene un faltante para los últimos meses del año. b) Región Central ¢15.000.00 miles El incremento obedece a que el área de cobertura y en la distancia entre las comunidades Guacima abajo -San Rafael-El Roble-Rincón Chiquito-Calle Sanchez-Prados del Bosque- entre otros y la Oficina Cantonal representa un aumento aproximado del 20% en esta partida esto de acuerdo a la convención colectiva las distancias son a 10Kilometros del centro de trabajo en Alajuela, Atenas , Puriscal y de acuerdo a las actividades programadas por las jefaturas los compañeros de manteniendo se trasladan a realizar mantenimiento a los sistemas así como la distribución de Agua Acosta, Turrubares , los Chiles y Palmares-San Ramon. <p>La Subgerencia Sistemas GAM aumenta ¢17.000.00 miles para el pago de viáticos debido al comportamiento en los últimos meses el gasto de esta partida ha aumentado considerablemente, por lo que</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			<p>según las proyecciones realizadas habrá un faltante de estos recursos para fin de año.</p> <p>Subgerencia de Sistemas Delegados ¢1.300.00 miles para el pago a los funcionarios que se desplazan a las diferentes ASADAS a brindar capacitaciones o evacuar dudas de las comunidades.</p>
1.08.01 Mantenimiento edificios y locales		-575.00	Subgerencia de Sistemas Delegados disminuye estos recursos debido a que se realizó parte del mantenimiento en el último cuatrimestre del año anterior, por lo que se dispone de recurso remanente, para distribuirlo en otras necesidades.
1.08.03 Mantenimiento de instalaciones y otras obras		-154.577.00	<p>La Subgerencia de Sistemas Periféricos disminuye estos recursos de las siguientes actividades:</p> <p>a) Región Central disminuye ¢100.480.00 miles que se programarán para el siguiente año: Se disminuyen ¢60.403.31 miles del mantenimiento de válvulas y del tanque de San Ramón. Se disminuyen ¢32.559.30 miles del mantenimiento de la planta de Acosta. Se disminuyen ¢7.517.39 miles del mantenimiento de cajas de válvulas de San Ramón.</p> <p>b) Región Pacífico Central ¢47.90.00 miles del mantenimiento de en la planta de Barranca.</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			<p>c) Región Brunca ₡5.800.00 miles este presupuesto se solicitó para mantenimiento de estructuras y bacheos, pero dado que a la fecha no se ha requerido realizar ninguna contratación de emergencia por bacheo y que lo planificado no requiere la totalidad del presupuesto asignado se valora tomar este monto para darle contenido a otras partidas operativas o equipos que se requiere para operación y mantenimiento de los sistemas.</p>
<p>1.08.04 Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción</p>	<p align="center">3.000.00</p>		<p>La Región Central requiere aumentar estos recursos ya que es imprescindible para solventar los gastos por mantenimiento de los retroexcavadores, así como el mantenimiento de las grúas, compresores y el equipo de bombeo utilizadas en el área de electromecánica. Considerando lo anterior, así como, la cantidad de maquinaria y equipo de la Región se proyecta una mayor ejecución para finalizar el año y cumplir con el mantenimiento preventivo y correctivo de esta maquinaria y de los equipos de bombeos.</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
		-13.400.00	<p>La Subgerencia Sistemas GAM disminuye ¢5.000.00 miles de lo dispuesto inicialmente para el mantenimiento de los equipos de bombeo. No fue necesario realizar reparaciones de los equipos, ya que se solventaron las necesidades con la instalación de equipos nuevos suministrados en este periodo 2022 mediante la licitación 2020LN-000010-0021400001.</p> <p>La Subgerencia de Sistemas Periféricos disminuye ¢8.400.00 miles correspondientes a registradores de presión para las regiones, ya que se solicitó el criterio legal para la ampliación de la contratación, sin embargo, el criterio fue negativo.</p>
1.08.05 Mantenimiento de equipo de transporte	13.000.00		<p>La Subgerencia de Sistemas Periféricos aumenta estos recursos con la siguiente distribución:</p> <p>¢10.000.00 miles en la Región Central para el cambio de aceite y reparaciones menores de los 70 vehículos asignados a la región.</p> <p>¢3.000.00 miles en la Región Chorotega para completar los recursos para el cambio de aceite del último trimestre de los 123 vehículos de la región.</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
		-2.432.00	La Región Brunca disminuye el sobrante de presupuesto por un monto de ¢1.932.00 miles, debido a que no se ha requerido hacer reparaciones a todos los vehículos y además de que algunos son de un año más reciente. Por su parte la ORAC de Cartago disminuye ¢500.00 miles ya que no se tiene programado realizar servicios de mantenimiento a los vehículos asignados.
1.08.99 Mantenimiento de otros equipos	20.000.00		El Almacén Central requiere aumentar ¢18.000.00 miles dado que, el proceso de desinfección experimentó un pico inusual de cilindros taqueados, los cuales requieren que sean enviados al proceso de desfogue. La Región Central aumenta ¢2.000.00 miles para el mantenimiento de moto guadañas y chapeadoras.
		-900.00	La Subgerencia de Sistemas GAM disminuye el presupuesto sobrante ya que no fue necesario realizar el servicio de calibración a los equipos de medición, se consultó al personal técnico por el estado de estos y para el último trimestre del 2022 no es necesario realizar dicha calibración.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 8-2022			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2 Materiales y suministros	112.798.00	-128.540.36	
2.01.01 Combustibles y lubricantes	60.000.00		La Dirección de Servicios de apoyo requiere este aumento ya que, de acuerdo con la variación del precio de los combustibles y el tipo de cambio del dólar, se proyecta que para los meses finales del año se presentará un faltante.
		-1.500.00	La Región Central disminuye estos recursos luego de calculado y analizado el presupuesto se determina que se tiene un remanente de presupuesto para distribuir en otras actividades cuya realización resulta ser prioritaria.
2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales		-460.00	La Región Brunca disminuye estos recursos luego de un análisis de la ejecución.
2.01.04 Tinta, pinturas y diluyentes	800.00		La Región Pacífico Central aumenta ¢800.00 miles para la compra de pinturas que se ser utilizaran para pintar los tanques y mallas que se encuentra en deterioro según calidad de sello sanitario.
		-4.490.84	La Región Brunca disminuye ¢4.442.34 miles debido a que por el tiempo ya no es posible procesar una nueva compra de pintura, por lo que se traslada este presupuesto a posiciones de mayor ejecución. Por su parte la Subgerencia de Sistemas GAM disminuye ¢48.50 miles, del sobrante de su presupuesto.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2.01.99 Otros productos químicos		-800.00	La Región Brunca disminuye estos recursos luego de un análisis de su presupuesto.
2.02.02 Productos agroforestales		-50.00	La Región Brunca disminuye estos recursos luego de un análisis de su presupuesto.
2.02.03 Alimentos y bebidas	3.500.00		La Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos presupuesta estos recursos con el propósito de brindar refrigerio al personal que atiende emergencias en las siguientes Regiones: Chorotega ¢1.000.00 miles, Pacífico Central ¢2.000.00 miles, Brunca ¢350.00 miles y Central ¢150.00 miles.
2.03.01 Materiales y productos metálicos	4.000.00		Este aumento lo solicita la Subgerencia de Sistemas GAM con el objetivo de compra de 890 válvulas paso bronce para medidor ½ pulg (válvulas Ford), licitación por demanda No.2021CDM-00057.
		-298.00	El Almacén Central disminuye estos recursos ya que su ejecución es del 99.65%, cubriendo las necesidades estimadas para el resto del año, por lo que este remanente no será utilizado en esta partida y se desea darle uso optimo en partidas con requerimientos activos.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2.03.02 Materiales y productos minerales y asfálticos		-46.351.50	La Subgerencia de Gestión de Sistemas GAM disminuye estos recursos por cuanto las compras de cemento y concreto mezclado en seco, el consumo se ha visto reducido, mediante el sistema de cuotas asignadas a las macrozonas, así mismo algunas Direcciones han realizado compras a consumo, para cubrir sus requerimientos a nivel de algunas mejoras o proyectos en ejecución lo cual han incidido en la reducción del consumo de éstos material de inventario.
	5.000.00		La Región Pacífico Central aumente estos recursos para la compra e lastre y cemento para la reparación de los huecos que se generan por las reparaciones de la fugas en la vía pública.
2.03.04 Materiales y productos eléctricos		-15.935.00	<p>La Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos disminuyes estos recursos de las siguientes actividades:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Región Central ¢15.000.00 miles. Se presupuestaron inicialmente para la compra de cable sumergible pero el personal de electromecánica realiza los términos de referencia de una contratación en la cual el servicio es el suministro como la instalación, lo anterior no afecta al personal de campo si se llegara a requerir la compra de alguno de estos insumos puesto que se deja presupuesto suficiente para hacer frente a dicha compra. b) Región Brunca ¢935.00 miles. Estos recursos se presupuestaron con el propósito de realizar la compra de los materiales para adecuación de las estaciones de trabajo, sin embargo, la Dirección de Tecnologías de información asumió la compra, por lo que se destinan los recursos hacia otras partidas.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2.03.06 Materiales y productos plásticos	24.348.00		<p>El Almacén Central requiere aumentar ¢20.848.00 miles para el reforzamiento del inventario de tubería. La Subgerencia GAM aumenta ¢3.500.00 miles para la compra de tubería PVC y polietileno para las Zonas por medio de la Licitación por demanda de Almacenes.</p>
		-8.700.00	<p>La Región Brunca disminuye ¢200.00 miles de lo presupuestado para la compra de un tanque, pero por el monto, lo correcto es cargarla a la partida de activos, por lo que se disminuye para pasarlo a la partida correcta en el centro gestor de activos.</p> <p>La Región Central disminuye ¢8.500.00 miles una vez analizado el comportamiento en esta posición financiera ya que existen recursos suficientes para cubrir las necesidades debido a que las bodegas centrales suplen la mayoría de los materiales, esto una vez analizado el comportamiento de los gastos a la fecha y a la disponibilidad a ejecutarse.</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2.04.01 Herramientas e instrumentos		-9.500.00	<p>La Región Central disminuye ¢9.000.00 miles una vez analizado el comportamiento en esta posición financiera ya que existen recursos suficientes para cubrir las necesidades debido a que las bodegas centrales suplen la mayoría de los materiales.</p> <p>La Subgerencia de Gestión de Sistemas GAM disminuye ¢500.00 miles luego de proyectar la ejecución de la partida y se determina que existe un remanente que es posible redistribuirlo en otras partidas que se encuentran deficitarias.</p>
	1.000.00		<p>La Región Chorotega requiere aumentar esta posición financiera para dotar de herramientas a las oficinas de Santa Cruz, Nicoya Hojancha, Tilarán y Filadelfia, además se requiere comprar Llaves de cañería con extremo acodado de 10", Llaves de cañería con extremo acodado de 12" y Llaves de cañería con extremo acodado de 8", estas herramientas serán utilizadas para facilitar la labor en la determinación de averías y reparación de daños Electromecánicos.</p>
2.04.02 Repuestos y accesorios	13.000.00		<p>La UEN de Producción y Distribución Periféricos requiere aumentar ¢8.000.00 miles para continuar con la contratación 2019CDS-00077-PRI (repuestos a adquirir: Manguera de presión ¢23730, -Acople rápido ¼ NPT ¢12430,-Antena plana ¢23730,-Placa para LX II Modem 3F ¢232780,-Pack de batería smart ¢64410,-Transductor de presión interna ¢164980, -Conector interno de antena ¢74580, Antena Omnidireccional ¢53110, -Antena Panorámica ¢105090, Batería externa de 15 min ¢288150,-Antena Magnética Cilíndrica ¢44070, -Tornillos de Seguridad ¢3390,-Empaque de Seguridad para IP68 ¢11300,-Tapa para Registrador LX2 ¢55370,-Tornillo para</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			<p>Prueba de Estanqueidad ¢5650,- Carcasa para Registrador LX2 ¢192100.</p> <p>La Región Central ¢5.000.00 miles para cubrir el pago de repuestos para la flotilla vehicular y la adquisición de repuestos y accesorios para la Operación y Mantenimiento de los sistemas de producción y distribución, así como para los equipos de bombeo, Pozos, cloración, potabilización y producción de las diferentes Estaciones de Bombeo de la Región Central Oeste. de acuerdo con el estudio realizado de esta subpartida no será suficiente para finalizar el año.</p>
2.05.01 Materia prima		-18.000.00	<p>El Almacén Central disminuye estos recursos basados en la disminución del valor del dólar, cerca de 60 colones, ha permitido que los contratos en esta moneda, especialmente en la adquisición del sulfato, experimente una disminución en los montos finales de pago al momento de la cancelación, esta situación permite contar con fondos, para solicitar esta disminución</p>

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	550.00		La Subgerencia de Gestión de Sistemas GAM aumenta ¢500.00 miles para el pago de firmas digitales de funcionarios de las Zonas. La Región Brunca aumenta ¢50.00 miles para la compra de 1 firma digital nueva.
		-480.35	La Subgerencia de Gestión de Sistemas GAM disminuye estos recursos debido a la implementación del teletrabajo, el cual ha provocado un ahorro en los diferentes materiales de oficina.
2.99.03 Productos de papel y cartón		-767.86	La Subgerencia de Sistemas GAM y la Región Brunca disminuyen ¢747.76 miles y ¢20.00 miles respectivamente, luego de un análisis y proyección de la ejecución.
2.99.04 Textiles y vestuarios		-200.00	La Región Brunca disminuye estos recursos luego de un análisis y proyección de la ejecución.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2.99.05 Útiles y materiales de limpieza		-20.200.00	El Almacén Central disminuye ¢20.000.00 miles ya que se cuenta con el inventario necesario para cubrir las necesidades institucionales para el resto del año para este tipo de materiales, por lo que este remanente no será utilizado en esta partida y se desea darle uso óptimo en partidas con requerimientos. La Subgerencia de Sistemas GAM disminuye ¢200.00 miles ya que el Almacén Central suple parte de los insumos.
2.99.07 Útiles y materiales de cocina	400.00		La Subgerencia de Sistemas GAM aumenta estos recursos para la compra de vasos cónicos para ser utilizados en los dispensadores de agua que están ubicados en todas las agencias de GAM y que se colocan a disposición de los clientes.
2.99.99 Otros materiales y suministros	200.00		La Región Pacífico Central aumenta estos recursos para la compra de hielo para la conservación de muestras de agua en los diversos sistemas en hieleras mientras se pueden llevar al laboratorio Satélite para su respectivo análisis.
		-500.00	La ORAC de Cartago disminuye estos recursos para la compra de distintos materiales y artículos requeridos, sin embargo, varios de ellos se adquirieron con recursos del año anterior, por lo que este presupuesto se redistribuye en partidas de mayor ejecución.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
6 Transferencias corrientes		-400.00	
6.06.02 Reintegros y devoluciones		-400.00	La Región Brunca disminuye estos recursos ya que la Cantonal de Coto Brus no se han presentado casos de devoluciones de clientes, por lo que se procede a disminuir la partida, para dar contenido a otras necesidades urgentes

Programa 03: Inversiones

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 8-2022			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Total Programa	334.182.91	-446.548.21	
0 Remuneraciones	23.123.70	-17.400.00	
Reforzamiento varias posiciones financieras	17.400.00		Reforzamiento por un monto de ¢17.400 miles de acuerdo con el monitoreo mensual por parte de la Dirección de Capital Humano.
0.01.01 Sueldos y cargos fijos	1.200.00		
0.02.03 Disponibilidad laboral	100.00		
0.03.01 Retribuciones años servidos	4.000.00		
0.03.02 Restricción ejercicio liberal de la profesión	5.000.00		
0.03.99 Otros incentivos salariales	1.600.00		
0.04 y 05 cargas sociales	5.500.00		
0.01.01 Sueldos y cargos fijos		-17.400.00	Redistribución de recursos.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Traslado de plaza 255	5.723.70		Reubicación plaza No. 255 que se genera como producto del ordenamiento que en este momento requiere la UEN Administración de Proyectos de la Subgerencia de Sistemas Delegados en la operatividad de sus proyectos los cuales han dejado de atender por falta de profesionales especializados en el campo de la Ingeniería.
0.01.01 Sueldos y cargos fijos	2.929.35		
0.03.01 Retribuciones años servidos	167.87		
0.03.02 Restricción ejercicio liberal de la profesión	895.28		
0.03.03 Décimo tercer mes	339.16		
0.03.99 Otros incentivos salariales	79.00		
0.04 y 05 cargas sociales	1.313.03		

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 8-2022			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Programa de Rehabilitación de infraestructura del Sistema Acueducto y Alcantarillado GAM y Periféricos			
	20.400.00		
<u>Mejoras Integrales al Acueducto de Agua Potable de Hojanca, Nicoya, Guanacaste</u>	7.000.00		
5.02.07 Instalaciones	7.000.00		Se requiere este aumento para cancelar el monto faltante de la contratación 2021CDG-00029-PRG (2021CD-000025-0021400007), correspondiente a este proyecto, esto debido a que el aumento del impuesto IVA que pasa del 4% al 8%, a partir del 1 de setiembre del 2022 al 31 de Agosto del 2023; lo anterior acorde con la Ley 9635 transitorio 5 BIS para los servicios de ingeniería, arquitectura, topografía y construcción de obra civil, por lo anterior se requiere de mayor presupuesto para el pago del IVA con un 8%; unido a esto también la diferencia obedece a que se ha genera con la variación del tipo de cambio del dólar en el transcurso del año 2022.
<u>Mejora al sistema de Agua Potable de la Comunidad de Pijije de Bagaces de Guanacaste</u>	13.400.00		Este aumento se requiere para adjudicar la contratación administrativa 2022CD-000010-0021400007, correspondiente al proyecto CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA MEJORAS DE INGRESO DE CAUDAL, MANEJO DE PLUVIALES, RESIDUALES EN LA PTAR DE CAÑAS, se requiere aumentar el presupuesto por un monto de 13.4 millones, con la ejecución de este proyecto, se pretende mejorar el ingreso a las lagunas de Cañas, así como la interconexión entre las lagunas primarias y secundarias con el objetico de mejorar la hidráulica de las mismas, además de la construcción de cajas, cambio de vertederos, calibración de los
5.02.07 Instalaciones	13.400.00		

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			mismos, construcción de cajas intermedias, entre otros, con el fin que las lagunas presenten una función hidráulica correcta.
Programa de Abastecimiento de Agua Potable a Comunidades Rurales	80.345.70	-74.622.00	
<u>Contrapartida Asignaciones Familiares</u>	27.723.70	-22.000.00	
Remuneraciones	5.723.70		Reubicación plaza No. 255, justificado en el rubro de remuneraciones
1 Servicios		-22.000.00	
1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura		-16.000.00	Se han presentado una gran cantidad de diseños que se están atendiendo razón por la cual no se tiene la capacidad instalada para confeccionar los términos de referencia en el Diseño estructural de tanques de concretos asentados requerido para varios proyectos, por esta razón se disminuyen ¢16.000.00 miles para dar contenido a otros gastos.
1.05.02 Viáticos dentro del país		-6.000.00	Con el efecto de la pandemia se realizó una reprogramación de las giras a los proyectos que se encuentran en ejecución, y de acuerdo con la proyección realizada los recursos requeridos para el 2022 es inferior a lo programado, de ahí que se están trasladando los recursos a otras subpartidas que requieren asumir pago de compromisos en el 2022. De acuerdo con lo estimado no hay afectación en el desarrollo de las actividades programadas.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2 Materiales y suministros	22.000.00		En el último cuatrimestre se ha presentado un aumento en el gasto de combustible lo cual está asociado a dos elementos importantes como son el aumento en el costo de los combustibles y el incremento de las giras a los proyectos de que se ejecutan como parte de actividades principales de la UEN AP en la construcción de proyectos. En virtud de lo anterior se solicita este incremento de recursos presupuestarios para suplir los gastos por concepto de combustible.
2.01.01 Combustibles y lubricantes	22.000.00		
<u>Programa Comunidades en Riesgo Sanitario</u>		-30.000.00	
5 Bienes duraderos		-30.000.00	Se disminuyen estos recursos debido a que no se cuenta con solicitud programada para la adquisición de equipos de bombeo. Por esto no se requiere la totalidad del monto programado.
5.01.01 Maquinaria y equipo de producción		30.000.00	
<u>Construcción de un sistema de abastecimiento de agua potable para las comunidades de Jerusalén de Sarapiquí</u>	2.497.00		Mediante el oficio GG-2022-03527 se reconoce el pago de reajustes de precios a la empresa Proyectos Turbina, correspondientes a los reajustes de la Licitación 2019LA-00042: Sistema de agua potable para la comunidad de Jerusalén de Sarapiquí – 15 Pasos Elevados: reajuste No.1 ₡760.14miles y reajuste No.2 ₡1.448.84 miles + IVA para un total de ₡2.497.00 miles.
Bienes duraderos	2.497.00		

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
5.02.07 Instalaciones	2.497.00		
<u>Mejora y ampliación del sistema de agua potable de la ASADA de Horquetas hacia las comunidades de Río Frio de Sarapiquí</u>	30.000.00		
2 Materiales y suministros	30.000.00		Que mediante oficio GG-2021-04617 del 09 de diciembre del 2021 el cual se resolvió la solicitud de reajuste de precios aplicada al contrato suscrito con ocasión de la Licitación Pública 2017LN-00002 "Compra de tubería y accesorios en PVC y Polietileno (modalidad según demanda)" y mediante oficio GG-DP-2022-01135 se comunica a Gerencia el monto a pagar por parte de Sistemas Comunales por ₡98,763,67 miles + IVA, donde al proyecto de Horquetas le corresponde ₡30.000.00 miles.
2.03.06 Materiales y productos plásticos	30.000.00		
<u>Construcción del Sistema de Abastecimiento de Agua Potable para la Comunidad de Alto Varas de Turrialba</u>	19.411.00		
Bienes duraderos	19.411.00		Mediante el oficio GG-2022-03754 se reconoce el pago de reajustes de precios a la empresa Proyectos Turbina, correspondiente a la obra de la Licitación Abreviada 2020LA-000009-0021400001: Obra 1: Construcción de un sistema de agua potable para la comunidad de Alto Varas de Turrialba (Construcción de tanque de almacenamiento y pasos de ríos PHD, en donde se aprobó el reajuste de la estimación
5.02.07 Instalaciones	19.411.00		

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			3, 4 y 5 por un monto de ₡17.177.83 miles + iva, para un total de ₡19.411.00 miles.
Ampliación e interconexión del sistema de Acueducto de la Comunidad de Bejuco de Tempate hacia el sistema del Acueducto Costero de Santa Cruz		-21.908.00	
Bienes duraderos		-21.908.00	Se disminuyen estos recursos de obras para acueducto, debido a la declaratoria de infructuosa de la licitación 2022LA-000016-0021400001. Por esta razón no se requieren los fondos.
5.02.07 Instalaciones		-21.908.00	
Rehabilitación de los sistemas de acueductos de Upala afectados por el Huracán Otto.	714.00	-714.00	
Servicios	714.00		Mediante Resolución PRE-J-2022-003365 y de acuerdo con el punto IV.-Por tanto, se tiene que se le debe reconocer a la empresa Proyectos Turbina S.A un monto de ₡713.30 miles por concepto de cobro de intereses moratorios en el pago de varias facturas, de la contratación 2020FN-000004-0021400001 "Contratación para la Reconstrucción de Obras Grupo N°1: Canalete, Higuerón - Pueblo Nuevo y El Porvenir de Upala", por reconocimiento de los intereses moratorios a la empresa Proyectos Turbina S. A.
1.99.02 Intereses moratorios y multas	714.00		

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2 Materiales y suministros		-714.00	Se disminuyen recursos destinados a útiles y materiales de ingeniería son de uso ocasional, y la mayoría de las veces han sido cubiertos por el Almacén Central, suministrados por la UEN Administración de Proyectos en compras por volumen o a la fecha no se ha requerido su uso, por lo que pueden disponerse de este presupuesto para otras partidas.
2.99.99 Otros materiales y suministros		-714.00	
Subgerencia de Ambiente Investigación y Desarrollo	26.875.04	-26.875.04	
<u>UEN Investigación y Desarrollo</u>	12.970.00		
Remuneraciones	12.900.00		Reforzamiento de partidas. Justificadas en el apartado de remuneraciones al inicio del programa de inversiones
<u>Subgerencia Investigación y Desarrollo</u>		17.400.00	
Remuneraciones		-17.400.00	Justificadas en el apartado de remuneraciones al inicio del programa de inversiones
<u>Dirección de Investigación y Desarrollo</u>	1.165.00	-1.165.00	
2 Materiales y suministros	1.165.00		
2.03.04 Materiales y productos eléctricos	310.00		Estos recursos se requieren para la compra de un transductor de presión Siemens SITRANS P220 para banco AW que se utilizará en

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			la modernización de los equipos utilizados en el LFA, a fin de cumplir con la acreditación según la norma INTE-ISO/IEC 17025.
2.04.01 Herramientas e instrumentos	230.00		Se utilizará para compra de termómetros de inserción para los bancos de prueba gravimétrico (tanque azul) y volumétrico, manómetros 0 a 160 psi (1/2" conexión, 4 in caratula para stock) y herramienta para desarmar los medidores y determinar la causa de mal funcionamiento.
2.04.02 Repuestos y accesorios	455.00		Se adquirirán artículos tales como repuesto medidor de condiciones ambientales, hule como repuesto de las mesas de los ítems de prueba y repuesto para manguera de aire comprimido de los bancos de prueba.
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	170.00		Se utilizará como parte del mantenimiento de los equipos del LFA y para la gestión diaria de la recepción de los ítems de prueba; se adquirirán artículos varios, tales como: encintadora de cajas, sello para la recepción de registros de los ítems de prueba, limpiador de contactos, firmas digitales para dos funcionarios y batería de 9 V (cuadrada).
Bienes duraderos		-1.165.00	
5.01.06 Equipo sanitario, laboratorio e investigación		-1.165.00	En modificación 2 se presupuestaron ¢2.500.00 miles para la adquisición de tanques de acero inoxidable para la recolección de agua, que irán montados sobre las balanzas en dos de los bancos de prueba de medidores DN15 del LFA, sin embargo, a la fecha no ha sido posible su adquisición por razones de tiempo.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
UEN Gestión Ambiental	8.115.00	-3.615.00	
Remuneraciones	4.500.00		Reforzamiento de partidas. Justificadas en el apartado de remuneraciones al inicio del programa de inversiones
Servicios	2.210.00	-700.00	
1.03.04 Transporte de bienes	400.00		Se presupuestan para el pago de servicios transporte de ferry para carros institucionales, ya que se atienden trabajos en sectores como Cóbano y Montezuma que requieren del uso de dicho servicio, pago de servicios de grúas, se considera un rubro necesario, ya que cuando se realizan los trabajos de campo en lugares retirados, se está expuesto a imprevistos o problemas mecánicos que requieren de traslados de los carros.
1.05.01 Transporte dentro del país	810.00		Se requieren para el pago de peajes cada vez que en las giras se debe hacer esta cancelación, con el fin de lograr realizar el trabajo de campo en todo el territorio nacional.
1.05.02 Viáticos dentro del país		-700.00	Según proyección para diciembre, así como el monto consumido a la fecha se prevé que esta disminución no afectara esta partida.
1.08.05 mantenimiento y reparación de equipo de transporte	1.000.00		Basado en el comportamiento del mantenimiento de los vehículos, la variación de los precios asociada a la inflación y las necesidades de atención se requiere incrementar el monto de esta cuenta.
2 Materiales y suministros	1.405.00		
2.01.01 Combustibles y lubricantes	350.00		Debido al comportamiento del mantenimiento de los vehículos, la variación de los precios asociada a la inflación y las necesidades de atención se requiere incrementar el monto de esta cuenta

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 8-2022			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Bienes duraderos		-2.755.00	
5.01.06 Equipo sanitario, laboratorio e investigación		-55.00	Estos fondos fueron presupuestados inicialmente para la compra de una red de biología, sin embargo, no se fue posible su ejecución ya que único proveedor no cumple con la condición de factura electrónica para el pago
5.01.99 Maquinaria y equipo diverso		-200.00	No se va a requerir la totalidad del presupuesto, debido a que los equipos y mobiliario doméstico se encuentran en perfecto estado, más aún con la mudanza a la Sede Central.
5.99.03 Bienes intangibles		-2.500.00	Se presenta un sobrante que se modifica para ser distribuido en otras posiciones financieras de mayor ejecución.
UEN Gestión Ambiental Tarifa Hídrica	4.625.04	-4.625.04	
1 Servicios	2.379.72	-4.066.84	
1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo		-3.500.00	La disminución de este monto se debe a que el alquiler del equipo de cómputo utilizado por el personal de la Unidad para la Gestión del Recurso Hídrico será cubierto por los servicios de acueducto y alcantarillados, para el año 2022.
1.03.04 Transporte de bienes	364.64		Se requieren estos recursos para el pago de las tarifas de transporte de vehículos en las rutas de ferry, durante las giras de trabajo de campo, así también para cubrir los costos de transporte de vehículos en plataforma o grúa, en caso de desperfectos que impidan la circulación del vehículo.
1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura		-550.00	Estos recursos se presupuestaron con el propósito de establecer el mantenimiento preventivo trimestral de las estaciones

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			meteorológicas y de turbiedad en la cuenca alta del río Barranca. Las estaciones meteorológicas están instaladas en el cauce de los ríos Barranca y La Paz y requieren el mantenimiento de su encierro, áreas verdes y pánenes de control., sin embargo, se desestimó de esta contratación, para atender compromisos pendientes de pago del año 2021.
1.05.01 Transporte dentro del país	97.29		Se requieren para el pago de peajes cada vez que en las giras se debe hacer esta cancelación, con el fin de lograr realizar el trabajo de campo en todo el territorio nacional.
1.05.02 Viáticos dentro del país	1.917.80		Estos recursos son requeridos para complementar el pago de los viáticos a los funcionarios que saldrán en las próximas giras.
1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de transporte		-16.42	A la fecha no han sido necesarios reparaciones de mantenimiento preventivo ni correctivo a estas unidades que son de modelo reciente y no han presentado daños en su utilización.
2 Materiales y suministros	2.245.32		
2.01.01 Combustibles y lubricantes	1.998.66		Para cubrir los gastos por combustible, que requieren los vehículos durante las giras de trabajo de campo.
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	246.66		Compra de los insumos requeridos para realizar actividades de gestión del recurso hídrico en comunidades, dentro de los que se citan caballetes, tubos portaplanos, tarjetas de apuntes de colores,

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 8-2022			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			pliegos de papel periódico, pilots para pizarra y permanentes, cinta de empaque, masking tape, entre otros artículos.
5 Bienes duraderos		-527.19	
5.01.99 Maquinaria y equipos varios		-527.19	Estos recursos son un remanente de la compra de equipos de ingeniería (Contratación No. 2021CDS-00178-PRI COMPRA E INSTALACIÓN DE ESTACIÓN METEOROLÓGICA Y ESTACIONES DE TURBIEDAD)
Programa de Rehabilitación de infraestructura y equipo del Sistema - Acueducto y Alcantarillado- UEN Administración de Proyectos – SAID			
	95.051.17	-95.051.17	
UEN Programación y Control	1.000.00	-1.000.00	
1 Servicios		-1.000.00	
1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de transporte		-1.000.00	Estos fondos fueron previstos para mantenimiento y reparación de 8 vehículos, a la fecha hay una ejecución del 53% del presupuesto asignado, por lo que el presupuesto restante es suficiente para sufragar los gastos por lo que resta del año.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2 Materiales y suministros	1.000.00		
2.04.02 Repuestos y accesorios	1.000.00		Se requiere reforzar en esta subpartida para atender el pago de facturas para repuestos de la flota de vehículos (8 vehículos) de esta UEN el presupuesto solicitado para el 2022 se vio comprometido por facturas pendientes debido a licitaciones por enderezado y pintura (repuestos), el presupuesto actual más compromisos indica tiene una ejecución del 95.7% a la fecha. Es necesario tener fondos suficientes para el pago de facturas en lo que resta del año y no afectar el PAO.
UEN Administración de Proyectos	551.17	-551.17	
1 Servicios	551.17	-551.17	
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo		-551.17	Dicha partida se presupuestó con el fin de hacerle frente a la revisión técnica de los vehículos, sin embargo, se debe de aclarar que las revisiones técnicas son realizadas por el área de Servicios de Apoyo, ya que ellos son los que manejan la flota vehicular, es por esta razón que se realiza la disminución de presupuesto.
1.99.02 Intereses moratorios y multas	551.17		De conformidad con la resolución GG-R-2022-0683, se declara con lugar el pago de intereses moratorios a la empresa Proyectos Turbina S.A. por un monto de ₡551.17 miles. Los mismos esta conformados por ₡109,75 miles que corresponden a 4 facturas de estimaciones de pago y ₡441,42 miles obedecen a reclamos por pago atrasado de IVA acumulado de materiales. Por lo anterior, es que se requiere el presupuesto para hacerle frente a dicha obligación.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Unidad Técnica de Perforación de Pozos	43.000.00	-43.000.00	
1 Servicios	22.500.00	-32.000.00	
1.02.01 Servicios de agua y alcantarillado		-2.000.00	El monto se había presupuestado para el pago de los servicios de agua de las instalaciones de la UTP, pero en lo que va del año, los servicios han sido sufragados con presupuesto de la oficina cantonal de la región Central Oeste, por lo que se toma la decisión de disminuir el presupuesto.
1.08.01 Mantenimiento de edificios y locales		-30.000.00	Estos recursos se presupuestaron para realizar el mantenimiento de las instalaciones de la UTP, pero la Proveeduría indicó que no se trata de un mantenimiento sino una reparación, lo que imposibilitó ejecutar el procedimiento durante el año. Por lo anterior el monto no fue posible ejecutarlo en este periodo, por lo que se toma la decisión de disminuirlo.
1.08.04 Mantenimiento y reparación de equipo de producción	22.500.00		Se requiere reforzar el presupuesto para poder finalizar con los mantenimientos preventivos y correctivos de los equipos de perforación en lo que resta del año, los cuales se requieren para la correcta operatividad y de esta forma poder cumplir con los objetivos de perforación y construcción de pozos. Además, una bomba hidráulica falló lo cual ameritó una reparación emergente en un equipo perforador y al ser esto un evento no previsto, aumento del gasto.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
2 Materiales y suministros	20.500.00	-11.000.00	
2.03.03 Madera y sus derivados		-5.000.00	El monto presupuestado tenía como objetivo la compra de madera para el embanque de las máquinas de esta Unidad, sin embargo, a la fecha no se ha requerido, razón por la cual se disminuye el presupuesto.
2.04.02 Repuestos y accesorios	20.500.00		Se requiere reforzar el presupuesto para poder finalizar con los mantenimientos preventivos y correctivos de los equipos de perforación en lo que resta del año, los cuales se requieren para la correcta operatividad y de esta forma poder cumplir con los objetivos de perforación y construcción de pozos. Además, una bomba hidráulica falló lo cual ameritó una reparación emergente en un equipo perforador y al ser esto un evento no previsto, por lo que es necesario la compra de los repuestos.
2.99.04 Textiles y vestuarios		-1.000.00	Estos recursos se presupuestaron inicialmente con el objetivo de darle apoyo al área de Salud Ocupacional en la adquisición de elementos de seguridad y textiles tales como paraguas, uniformes, mangas, zapatos, entre otros, sin embargo, a la fecha lo que se ha requerido todo lo han suplido y además tampoco han solicitado apoyo presupuestario para hacerle frente a dichas necesidades, por tal razón, es que se toma la decisión de disminuir del presupuesto.
2.99.06 Útiles y materiales de resguardo		-5.000.00	

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Rehabilitación del Sistema de Agua Potable de Colorado de Abangares	50.500.00		
5 Bienes duraderos	50.500.00		
5.02.07 Instalaciones	50.500.00		Este proyecto se encuentra en fase 3 de diseño (proceso de revisión) y dado que según el cronograma de trabajo se estima que para el mes de diciembre se estaría finalizando la fase 4 de construcción, se requiere aumentar el presupuesto por un monto de ¢50.500.00 miles para hacerle frente a los pagos. Se debe mencionar que actualmente se cuenta con un presupuesto de ¢505.000.00 miles y al mes de noviembre según el flujo de desembolsos presentado por la empresa RQL Ingeniería, el pago solicitado sería de ¢555.416.86 miles.
Mejoramiento al Acueducto Integrado Las Trancas II, en Carrillo Guanacaste			
5. Bienes duraderos		-50.500.00	Estos recursos se disminuyen debido a que la primera etapa (Pozo Jirón) ya finalizó en su totalidad, mientras que la segunda etapa la cual es el equipamiento del Pozo Apestegui se encuentra iniciando la fase de licitación (incorporación a SICOP) y el inicio de obras estaría para el año 2023, por lo que no se estaría ejecutando presupuesto durante el año 2022, es por esta razón que se toma de decisión de rebajarle presupuesto.
5.02.07 Instalaciones			

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 8-2022			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Programa de Agua y Saneamiento (PAPS)			
Componente I: Proyecto de Mejoramiento Ambiental de la Gran Área Metropolitana			
3 Intereses y comisiones	111.511.00		
3.02.06 Intereses préstamos empresas públicas financieras	111.511.00		La Dirección de Finanzas realiza una redistribución de los recursos de la deuda de acuerdo con las proyecciones de las tasas de intereses de los diferentes préstamos.
Programa de Reposición de Equipamiento		-250.000.0	
5.99.03 Bienes intangibles		-250.000.00	Para el financiamiento de otros requerimientos se hizo un ajuste en el volumen de requerimientos que se hacen apegados a la licitación 2021LN-00006-00214000001, para poder liberar ¢250.000.00 miles. Cabe resaltar dado que, al ser una contratación por demanda, se tomó la decisión de trasladar para iniciar en diciembre dado que lo realizado en ese mes se cancela con presupuesto del año 2023, requerimientos de diseño y desarrollo de sitio web, agencia virtual, salud ocupacional, gestión de planes de Comunales y mantenimiento de saga, lo que se ajustará para ajustar los tiempos de desarrollo para reponerlos en los meses venideros.

Programa 04: Operación, Mantenimiento y Comercialización de Alcantarillados

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 8-2022			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Total Programa	113.733.16	-42.486.7	
0 Remuneraciones	68.513.16		
0.01.01 Sueldos cargos fijos	20.000.00		Reforzamiento de varias posiciones financieras acuerdo con el monitoreo mensual por parte de la Dirección de Capital Humano.
0.02.03 Disponibilidad	10.000.00		
0.03.03 Décimo tercer mes.	3.348.66		
0.03.99 Otros incentivos salariales	11.200.00		
6. Transferencias corrientes	10.000.00		
6.03.99 Otras prestaciones a terceras personas	10.000.00		
1 Servicios	35.220.00	-42.486.79	
1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado	130.00		La Subgerencia de Sistemas Periféricos presupuesta estos recursos para ser utilizados por la Región Central en los pagos de servicios

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			agua que se le cancelan a la Asada de Cariblanco, que corresponden a las PTAR nueva Cinchona debido a los aumentos en las tarifas.
1.02.02 Servicios de energía eléctrica	15.000.00		<p>La Subgerencia de Sistemas GAM requiere aumentar ¢10.000.00 miles para solventar el pago del consumo que se genera de las estaciones de bombeo, esto por cuanto los consumos se han aumentado considerablemente elevando las facturaciones. Tomando en cuenta la proyección de estos meses para poder cubrir con los meses de noviembre y diciembre es necesario este aumento.</p> <p>La Región Central requiere aumentar ¢5.000.00 miles para realizar los pagos de servicios eléctricos, que corresponden a las PTAR de la Región Santa Cecilia Puriscal, Los Reyes y Villa Verano de Alajuela, y nueva Cinchona debido a los aumentos en las tarifas. Por lo que determinó que los fondos no son insuficientes para terminar el año.</p>
1.02.99 Otros servicios básicos		-2.000.00	<p>La Región Brunca disminuye estos recursos debido a que el gasto ha sido menor, por lo que se requiere mayor contenido en agua potable.</p>
1.02.99 Otros servicios básicos		-14.000.00	La Subgerencia de Sistemas GAM disminuye ¢14.000.00 miles de la contratación 2018LN-00016-PRI, por servicios de recolección de escombros ya que no se ejecutó durante el I semestre del 2022, debido a que la licitación venció y los recursos con lo que se cuentan para el II semestres son suficientes.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
1.04.06 Servicios generales	1.050.00		La Región Huetar Caribe requiere estos recursos para cubrir el último trimestre de la contratación No. 2019CDH-00016-PRH de lavado de uniformes para personal de cuadrillas de mantenimiento de agua residual. Dado que los recursos son compartidos con gastos por seguridad y vigilancia, se atendió el pago de facturadas del año pasado que quedaron pendientes por fechas de cierre. Pese a que se estimaba que los recursos podían ser suficientes, en los últimos meses se ha incrementado, por lo que se solicita este aumento.
		-5.000.00	La Subgerencia de Sistemas GAM disminuye ¢5.000.00 miles de la contratación por demanda 2021-CDM-00060-PRM correspondiente al lavado de uniformes para los funcionarios de agua residual de la Dirección de Recolección y Tratamiento ya que según el promedio de gasto que se proyecta se requiere menos presupuesto del programado para este servicio.
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo		-10.975.00	La Subgerencia de Sistemas GAM disminuye estos recursos debido a que no se logró llevar a cabo la contratación para Nuevos Servicios de Alcantarillado Sanitario.
1.08.03 Mantenimiento de instalaciones y otras obras	19.000.00		La Subgerencia de Sistemas GAM presupuesta ¢19.000.00 miles para la Licitación Nacional 2017LN-00031-PRI correspondiente al levantamiento e instalación de tapas metálicas y reparaciones de tubería de alcantarillado sanitario, ya que actualmente esta licitación brinda los servicios por demanda que se soliciten para reparar tuberías, desobstrucciones e instalar tapas en las calles. A consecuencia de la época lluviosa se generan más reportes de incidentes y reparaciones no programadas por lo que se requiere

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 8-2022			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			contar con el presupuesto para poder hacerle frente a los servicios a contratar en los meses noviembre y diciembre.
		-10.691.79	Las Regiones Brunca y Central disminuyen ¢5.561.79 miles y ¢5.130.00 miles respectivamente luego de analizar los compromisos pendientes, lo ejecutado e imprevistos atendidos a la fecha se valorar este presupuesto para la utilización en otras partidas operativas que lo requieren.

Programa 05: Hidrantes

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
Modificación No. 8-2022			
En miles de colones			
Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
Total Programa	29.123.00	-29.123.00	
0 Remuneraciones	7.000.00	-7.500.00	
0.01.01 Sueldos y cargos fijos		-7.500.00	Redistribución de recursos
0.03.99 Otros incentivos salariales	500.00		
0.04 y 05 cargas sociales	5.000.00		

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
6 Transferencias corrientes	2.000.00		
6.03.99 Otras transferencias a terceras personas	2.000.00		
1 Servicios	2.514.00	-1.500.00	
1.05.02 Viáticos dentro del país	1.000.00		La Subgerencia de Sistemas GAM solicita el aumento, debido a que la contratación 2019LN-00013-PRI "Mantenimiento Preventivo de Hidrantes" requiere que el personal de la Unidad de Hidrantes realice inspecciones de los trabajos realizados por la empresa contratada, debido al rol de trabajo dichas inspecciones se ha concentrado en zonas más alejadas, por lo que el pago de viáticos ha venido en aumento.
1.08.03 Mantenimiento de instalaciones y otras obras	1.514.00		La Subgerencia de Sistemas GAM aumenta estos recursos como complemento de la contratación 2019LN-00013-PRI "Mantenimiento Preventivo de Hidrantes".
1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de transporte		-1.500.00	La Unidad de hidrantes de la Subgerencia de sistemas GAM disminuye estos recursos ya que su ejecución ha sido baja. No se estima afectación por cuanto se mantienen recursos para cubrir reparaciones en estos últimos meses del año.
2 Materiales y suministros	8.000.00	-9.014.00	
2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales		-1.014.00	Esta partida presupuestaria se utiliza para la compra de bloqueador solar sin embargo las necesidades de las áreas operativas de la Unidad de Hidrantes GAM se han cubierto con el stock de almacenes, por lo cual no se desatiende las necesidades de las diferentes áreas

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
			ya que aun almacenes cuenta con la cantidad necesaria para cubrir lo que resta del año.
2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes		-1.000.00	La Unidad de Hidrantes de Sistemas Periféricos disminuye estos recursos, debido a que las existencias actuales de pintura en las bodegas de hidrantes de las regiones y el monto final disponible son suficientes para cubrir las necesidades de los trabajos programadas de mantenimiento por el resto del año.
2.03.06 Materiales y productos plásticos		-5.000.00	Las existencias actuales de estos materiales en las bodegas de hidrantes de las regiones cubren las necesidades de los trabajos programadas de mantenimiento por el resto del año ya que se ha recurrido a la estrategia de reubicar material con poco movimiento de unas regiones hacia otras a fin de maximizar el uso del inventario disponible y evitar tener materiales sin uso por mucho tiempo, mientras en otras regiones se pueden realizar en trabajos de mantenimiento e instalación aprovechando los materiales existentes. Por lo anterior es posible su disminución.
2.04.02 Repuestos y accesorios	8.000.00		De acuerdo con lo indicado por la Dirección de Transporte, del avalúo realizado para la reparación del vehículo 102-1581, se requieren al menos 1,5 millones en mano de obra y 8 millones en repuestos. El vehículo ya fue trasladado desde la región Chorotega donde estaba chocado hasta a la sede de Pavas. La contratación de la reparación se realizaría a través de los Dirección de Maquinaria y Equipo junto con otros vehículos que requieren de dicho servicio.
2.99.06 Útiles y materiales de resguardo		-2.000.00	La Unidad de hidrantes de la Subgerencia de sistemas Periféricos disminuye estos recursos ya que su ejecución ha sido baja.

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Modificación No. 8-2022

En miles de colones

Subpartida Presupuestaria	Aumentar Egresos	Disminuir Egresos	Justificación
5 Bienes duraderos	11.109.00	-11.109.00	
5.01.99 Maquinaria y equipo diverso	11.109.00		La Subgerencia de Sistemas GAM aumenta estos recursos para la compra de hidrantes tipo multiválvulas, mediante la contratación 2020LA-000005-0021400001-PRI-"Compra de hidrantes para sustitución e instalación", esto porque la contratación por demanda actual no contempla la colocación del hidrante y se estaría solo colando la prevista sin el hidrante, provocando un conflicto en caso de una emergencia.
		-11.109.00	La Unidad de hidrantes de la GAM disminuye recursos por ¢10.509.00 miles del equipo de ingeniería y ¢600.00 miles de equipo de taller ya que se priorizan los recursos.

Anexos

Variación Plan Operativo Institucional

Variación del Plan Operativo Institucional 2022 con modificación No.08 octubre 2022, (en millones de colones).

			Presupuesto actual	Modificación	Presupuesto modificado
<p>Objetivo SU-05. Cumplir con las metas establecidas por el Gobierno de Costa Rica, para el desarrollo económico y social del país.</p>	<p>Iniciativa 2: Aumentar la cobertura de abastecimiento de agua de calidad potable a la población abastecida por Asociaciones Administradoras de Acueductos Rurales (ASADAS).</p>	<p>Indicador: Porcentaje de población cubierta con servicio de agua potable abastecida por ASADAS.</p>	5.133,52 AyA	5,72	5.139,24
		<p>Meta actual: 0.40%</p>	2.623.88 Asig. Fam.	0,00	2.623,88

Variación del Plan Operativo Institucional 2022 con modificación No.08 octubre 2022, (en millones de colones).

			Presupuesto actual	Modificación	Presupuesto modificado
<p>Objetivo SU-05. Cumplir con las metas establecidas por el Gobierno de Costa Rica, para el desarrollo económico y social del país.</p>	<p>Iniciativa 3: Mejorar las condiciones ambientales mediante la ampliación y rehabilitación del servicio de saneamiento en el Área Metropolitana de San José (AMSJ)</p>	<p>Indicador: Porcentaje avance ejecución de obra (Componente I)</p>	6.985,76 AyA	111,51	7.097,27
			8.448,42 BID 2493	0,00	8.448,42
			8.345,29 BNCR	0,00	8.345,29
		<p>Meta actual: 5.50%</p>			

Variación del Plan Operativo Institucional 2022 con modificación No.08 octubre 2022, (en millones de colones).



Variación del Plan Operativo Institucional 2022 con modificación No.08 octubre 2022, (en millones de colones).

		Presupuesto actual	Modificación	Presupuesto modificado	
<p>Objetivo: PPI-10 Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo.</p>	<p>Iniciativa 1: Ejecución presupuestaria de proyectos de inversión (obras menores, rehabilitación mejora y ampliación de infraestructura, mejoramiento de la gestión y equipamiento, crecimiento de infraestructura)</p>	Indicador: Ejecución presupuestaria (Programa de Construcción, mejoras y ampliación de los sistemas de Acueducto en las Regiones)	2.954,00 AyA	-7,00	2.947,00
		Meta actual: 85%			
		Indicador: Ejecución presupuestaria (Programa de Construcción, mejoras y ampliación de los sistemas de Alcantarillado en las Regiones)	533,36 AyA	13,40	546,76
		Meta actual: 85%			

Anexo: GG-DF-2022-01898



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
San José, Costa Rica
Apartado 1097-1200. 2242-5431. amatamoros@aya.go.cr

MEMORANDO
GG-DF-2022-01898

FECHA: 10 de octubre del 2022

PARA: James Phillips Ávila
Dirección de Planificación Estratégica

Firmado digitalmente por
ANA CECILIA MATAMOROS JIMENEZ (FIRMA)
Fecha y hora: 10/10/2022 02:27 PM

DE: Ana Cecilia Matamoros Jiménez
Dirección Finanzas

ASUNTO: Modificación Presupuesto #8 Deuda 2022

En la revisión del presupuesto para el pago de la deuda del último trimestre del año 2022, se revisaron los saldos y los importes pendientes de pago con la información real al mes de setiembre, el diagnóstico presenta las siguientes situaciones que influyen en el contenido presupuestario de los centros gestores y posiciones financieras que se detallan adelante.

Consideraciones que afectan el presupuesto de la deuda:

- 1) Para la elaboración de este presupuesto la Dirección de Finanzas cuenta con los siguientes insumos:
 - a. Condiciones de los contratos de préstamos.
 - b. Proyección de desembolsos elaborada por las Unidades Ejecutoras
 - c. Calendarización de pagos

d. Tasas de interés ajustadas en los últimos meses producto fundamentalmente de los incrementos en las tasas que ha decretado la FED (Sistema de la Reserva Federal de Estado Unidos), los cuales han sido incorporados por los diferentes bancos en las tasas de interés que cobran a sus clientes.

- 2) En la revisión de las condiciones para los pagos del periodo 2022 con corte a junio, se analizó el diferencial que origina el tipo de cambio del dólar. Dado que el tipo de cambio estaba al alza, se consideró en junio presentar la modificación presupuestaria #6 con un tipo de cambio del dólar a ¢698.50, sin embargo, siendo que a partir del mes de agosto se presenta una tendencia a la baja, se ajusta, para los pagos que se realizarán en octubre se estima el tipo de cambio a ¢685 y los de noviembre y diciembre se mantienen a ¢698.50.

Dato	TC dólar	Observaciones
Junio	¢698.50	modificaciones
Octubre	¢685.00	Estimación
Noviembre-Diciembre	¢698.50	Estimación

- 3) En la revisión de las tasas de interés de los diferentes préstamos se aprecia una variación importante originado en lo que se indica en el inciso d) del punto 1. Sobre este particular es importante indicar que entre los meses de abril y mayo pasados, se realizó consulta a los diferentes bancos antes de la última modificación presupuestaria para conocer si realizarían variaciones significativas, a lo cual recibimos respuesta en el sentido de que no estaban previendo alzas importantes y que era probable que se mantuvieran las tasas vigentes a esa fecha para el periodo 2022, sin embargo, en la realidad las tasas han venido en aumento, es por esta situación que se requiere aplicar una nueva modificación presupuestaria. Se presenta el siguiente cuadro por préstamo donde se muestran las variaciones entre las tasas que a continuación se detallan, en el caso del Banco Nacional la tasa aumenta entre 0.5 y 0.8% cada mes:

MEMORANDO
GG-DF-2022-01898

Préstamo	Tasa de Interés último pago	Tasa de Interés Presupuesto 2022	Tasa Actual 31.08.2022	Diferencia (Tasa Actual - Tasa Proy)	Observaciones
BCIE 1725	6.40%	6.40%	6.40%	0.00%	Tasa Fija revisable 3 meses
BCIE 2129	5.09%	5.09%	5.09%	0.00%	Tasa Fija revisable 3 meses
BCIE 2164	4.68%	5.10%	7.09%	1.99%	Libor a 6 meses + 450 puntos
BCIE 2188-T1	0.00%	3.30%	5.86%	2.56%	Libor a 6 meses + 220 puntos
BCIE 2188-T2	0.00%	4.50%	4.50%	0.00%	450 puntos básicos
BCIE 2188-T3	4.96%	5.60%	7.09%	1.49%	Libor a 6 meses + 450 puntos
BCIE 2198	0.00%	4.00%	6.56%	2.56%	Libor a 6 meses + 290 puntos
BID 2493 Periurbanos	1.23%	1.81%	3.62%	1.81%	Tasa Libor a 3 meses + un margen. Se esta en espera de aviso del por parte del Banco para modificar la tasa a SOFR esto se debe realizar 60 días antes de la entrada en vigencia de la nueva tasa, a la fecha no se a comunicado el cambio.
BID 2493 Saneamiento Tasa Variable	1.23%	1.81%	3.62%	1.81%	Tasa Libor a 3 meses + un margen. Se esta en espera de aviso del por parte del Banco para modificar la tasa a SOFR esto se debe realizar 60 días antes de la entrada en vigencia de la nueva tasa, a la fecha no se a comunicado el cambio.
BID 2493 Saneamiento Tasa Fija	2.90%	2.90%	2.90%	0.00%	Tasa Fija
JBIC-CR-P4.	1.20%	1.20%	1.20%	0.00%	Tasa Fija
KFW II 200225595.	4.50%	4.50%	4.50%	0.00%	Tasa Fija
KFW III 28568	0.00%	1.00%	2.10%	1.10%	Tasa corresponde a EURO interbank Offered Rate (EURIBOR-6M) + un margen del 0.86% anual. Si no llega al 1% no se cobra.
Banco Nacional.	8.39%	7.10%	9.12%	2.02%	Libor a 6 meses + 5%

Fuente: Contratos de préstamos
Banco Central de Costa Rica - Indicadores Económicos
www.euribordiarario.es

MEMORANDO
GG-DF-2022-01898

- 4) Con las nuevas tasas de interés, la modificación del tipo de cambio, los ajustes de lo desembolsado al 06 de octubre y la actualización de los avisos de pago que la contabilidad a recibido a la fecha, así como la actualización de los pagos realizados de amortización, intereses y comisiones hasta el día de hoy, se revisa el contenido presupuestario y se realiza la propuesta de ajustes por centro gestor y posición financiera con base en el presupuesto actual.

En el cuadro siguiente se muestran los movimientos de aumentos y disminuciones entre centros gestores y posiciones financieras, además del faltante/sobrante de algunas cuentas. En el caso del préstamo 2188 T2 y T3 que falta contenido presupuestario, el mismo se le dará mediante un traslado de fondos, esto debido a que dichos pagos deben realizarse entre el 26 de octubre y el 05 de noviembre, por cuanto, por la vía de modificación presupuestaria, los fondos no estarían disponibles a tiempo.

Presupuesto Requerido
DIRECCION DE FINANZAS
Presupuesto año 2022 - Modificación Presupuestaria #8
 (expresada en colones)

Préstamo	CENTRO GESTOR	POSICION FINANCIERA	PRESUPUESTO REQUERIDO	Presupuesto SAP	Aumentar	Disminuir	Sobrante (Faltante)	Mes de Pago
KFW Zonas Prioritarias	01031200	3.02.08 Intereses	865,000.00	2,150,000.00			1,285,000.00	Noviembre
KFW Zonas Prioritarias	01031200	3.04.04 Comisiones	149,355,000.00	149,545,000.00			190,000.00	Noviembre
BCIE 1725	01030302	3.02.08 Intereses	503,527,000.00	504,527,000.00			1,000,000.00	Octubre
BCIE 2129	01031100	3.02.08 Intereses	271,726,000.00	271,726,000.00			0.00	Pagado
BCIE 2129	01031100	3.04.04 Comisiones	197,614,000.00	204,333,000.00			6,719,000.00	Pagado
BID 2493 Perurbanos (DIVISIÓN 0022)	0103070600	3.02.08 Intereses	69,964,000.00	83,353,000.00			13,389,000.00	Pagado
BID 2493 Perurbanos (DIVISIÓN 0022)	0103070600	3.04.04 Comisiones	15,950,000.00	16,167,000.00			217,000.00	Pagado
BID 2493 Saneamiento (DIVISIÓN 0023)	0103070500	3.02.08 Intereses	491,126,000.00	507,029,000.00			15,903,000.00	Pagado
BID 2493 Saneamiento (DIVISIÓN 0023)	0103070500	3.04.04 Comisiones	50,504,000.00	53,295,000.00			2,791,000.00	Pagado
BCIE 2164	01031300	3.02.08 Intereses	494,332,000.00	494,332,000.00			-0.00	Octubre
BCIE 2198	01030309	3.02.08 Intereses	-	4,000.00			4,000.00	Pagado
BCIE 2188-T1	01031500	3.02.08 Intereses	1,000.00	1,000.00			0.00	Noviembre
BCIE 2188-T1	01031500	3.04.04 Comisiones	102,123,000.00	102,411,000.00			288,000.00	Noviembre
BCIE 2188-T2	01031600	3.02.08 Intereses	22,283,000.00	17,040,000.00			-5,243,000.00	Octubre
BCIE 2188-T2	01031600	3.04.04 Comisiones	47,359,000.00	42,708,000.00			-4,650,000.00	Noviembre
BCIE 2188-T3	01030901	3.02.08 Intereses	41,439,000.00	42,439,000.00			1,000,000.00	Octubre
Deuda Externa (Aya)	0101020101	3.02.08 Intereses	1,489,096,000.00	1,501,263,000.00	0.00	7,886,000.00	4,281,000.00	Mensual
Deuda Externa (Aya)	0101020101	8.02.08 Amortización	11,985,455,000.00	12,104,517,439.01	0.00	111,611,000.00	7,551,439.01	Mensual
Deuda Interna	0101020101	3.02.06 Intereses	126,533,000.00	120,800,000.00	7,886,000.00	0.00	2,153,000.00	Mensual
JBIC BANCO NACIONAL	01030704	3.02.06 Intereses	1,527,168,000.00	1,418,176,000.00	111,611,000.00	0.00	2,618,000.00	Mensual
Deuda Interna	0101020101	8.02.06 Amortización	1,477,966,000.00	1,497,535,000.00	0.00	0.00	19,569,000.00	Mensual
			19,064,387,000.00	19,133,352,439.01	119,397,000.00	119,397,000.00	68,965,439.01	

Información: Cuadros de Deuda Interna y Deuda Externa
 Fecha de informe: 10/10/2022

MEMORANDO
GG-DF-2022-01898

En el anexo se envía formulario de solicitud de modificación presupuestaria, junto con la interface disminuir y la interface aumentar, así como la reserva de fondos 93609 y 93610, solicitada por la dirección de planificación.

Firmado digitalmente por
JORGE LUIS ZAPATA ARROYO (FIRMA)
Fecha y hora: 10/10/2022 08:20 PM

VB. Jorge Zapata Arroyo
Gerente General AyA

Anexos 3

C: Sandra Molina Mena - Dirección de Planificación Estratégica
Olger Dormond Solano - Dirección de Planificación Estratégica
Mynor Valerio Carballo - Dirección Finanzas
Rafael Quesada Henríquez - Dirección Finanzas
Francisco Fonseca Umaña - Dirección de Planificación Estratégica
Natalia Vega Santana - Gerencia General
Alexandra González Quesada - Gerencia General
Rocio Cuadra Hurtado - Dirección de Planificación Estratégica
Ana Brenes Valenciano - Dirección de Planificación Estratégica
Johanna Vargas Rodríguez - Dirección Finanzas
Tatiana Lépiz Sánchez - Dirección Finanzas