INSTITUTO COSTARRICENSE DE
ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°09 2022

NOVIEMBRE 2022

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
+506 2242-5000 * www.aya.go.cr
Pavas, San José, Costa Rica

INDICE

INTRODUCCIÓN……3

I Sección de egresos 5

II Sección Complementaria..... 13

Estado de origen y aplicación 14

Clasificación Económica 16

Gastos corrientes capitalizables programas de inversión 18

Aumento y Disminución de Egresos 19

INTRODUCCION

Para el análisis y aprobación de la Junta Directiva y conocimiento de los entes externos, se remite el documento de Modificación Presupuestaria No.9-2022 al presupuesto vigente del Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados por un monto absoluto aumentar y disminuir egresos de ₡786.859.00 miles y monto neto de ¢90.733.00 miles.

En este documento presupuestario se incluyen:

Ajuste a proyectos de Inversión de los programas:

- Programa de Agua y Saneamiento (PAPS)
- Programa Abastecimiento Agua Potable Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón (BCIE-1725).
- Proyecto Ampliación Acueducto Metropolitano, Quinta Etapa
- Programa de Abastecimiento del AM de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora de Puntarenas (BCIE-2164)
- Reducción del índice de agua no contabilizada (BCIE-2129)
- Programa de Agua y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de Calidad y Eficiencia del Servicio (BCIE-2188)

Cuadro No. 1

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°9-2022
EN MILES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Programa 03	Aumentar
1	Servicios	191,059.00	191,059.00
2	Materiales y suministros	1,400.00	1,400.00
5	Bienes duraderos	594,400.00	594,400.00
Total		**786,859.00**	**786,859.00**

Cuadro No. 2

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°9-2022
EN MILES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Programa 02	Programa 03	Disminuir
1	Servicios	-20,000.00	-100,326.00	-120,326.00
2	Materiales y suministros	0.00	-20,159.00	-20,159.00
5	Bienes duraderos	0.00	-646,374.00	-646,374.00
Total		**-20,000.00**	**-766,859.00**	**-786,859.00**

Cuadro No. 3

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°9-2022
EN MILES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Programa 03	Aumentar neto
1	Servicios	90,733.00	90,733.00
Total		**90,733.00**	**90,733.00**

Cuadro No. 4

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°9-2022
EN MILES DE COLONES

Posición Financiera	Descripción	Programa 02	Programa 03	Disminuir neto
1	Servicios	-20,000.00	0.00	-20,000.00
2	Materiales y suministros	0.00	-18,759.00	-18,759.00
5	Bienes duraderos	0.00	-51,974.00	-51,974.00
Total		**-20,000.00**	**-70,733.00**	**-90,733.00**

I. Sección de egresos

Amentar Egresos

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°9-2022
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
1	**Servicios**	**191,059.00**
1.02	**Servicios Básicos**	**5.00**
1.02.03	Servicio Correo	5.00
1.03	**Servicios Comerciales y Financieros**	**2,220.00**
1.03.01	Información	2,000.00
1.03.06	Comis. Gastos Fi.Com	220.00
1.04	**Servicios de Gestión y Apoyo**	**65,300.00**
1.04.02	Servicios Jurídicos	300.00
1.04.04	Serv. Cien. Económicas y Soc.	65,000.00
1.07	**Capacitación Y Protocolo**	**400.00**
1.07.02	Actividades Protocol. Y Soc.	400.00
1.08	**Mantenimiento Y Reparación**	**7,500.00**
1.08.05	Mant. Y Rep. Equipo Transporte	7,500.00
1.09	**Impuestos**	**134.00**
1.09.02	Impuesto sobre la Propiedad de Bienes In	134.00
1.99	**Servicios Diversos**	**115,500.00**
1.99.02	Intereses Moratorios y Multas	115,500.00
2	**Materiales y Sumini.**	**1,400.00**
2.03	**Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.**	**350.00**
2.03.01	Mat. Y Prod. Metal.	50.00
2.03.02	Mat.Y Prod. Min. Asf.	50.00
2.03.03	Madera y sus Deriv.	200.00
2.03.99	Otros Mat. Y Prod.Co	50.00
2.04	**Herramientas ,Repuestos y Acceso.**	**400.00**
2.04.01	Herramientas e Inst.	400.00
2.99	**Ùtiles, MaterialesY Sumin.Diversos**	**650.00**
2.99.01	Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm	600.00
2.99.04	Textiles y Vestuario	50.00
5	**Bienes duraderos**	**594,400.00**
5.01	**Maquinaria, Equipo y Mobiliario**	**1,400.00**
5.01.03	Equ. Comunicación	1,400.00
5.02	**Construcciones,Adiciones y Mejora**	**545,000.00**
5.02.07	Instalaciones	545,000.00
5.99	**Bienes Duraderos Diversos**	**48,000.00**
5.99.03	Bienes Intangible	48,000.00
Total		**786,859.00**

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°9-2022
PROGRAMA 03: INVERSIONES
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
1	**Servicios**	**191,059.00**
1.02	**Servicios Básicos**	**5.00**
1.02.03	Servicio Correo	5.00
1.03	**Servicios Comerciales y Financieros**	**2,220.00**
1.03.01	Información	2,000.00
1.03.06	Comis. Gastos Fi.Com	220.00
1.04	**Servicios de Gestión y Apoyo**	**65,300.00**
1.04.02	Servicios Jurídicos	300.00
1.04.04	Serv. Cien. Económicas y Soc.	65,000.00
1.07	**Capacitación Y Protocolo**	**400.00**
1.07.02	Actividades Protocol. Y Soc.	400.00
1.08	**Mantenimiento Y Reparación**	**7,500.00**
1.08.05	Mant. Y Rep. Equipo Transporte	7,500.00
1.09	**Impuestos**	**134.00**
1.09.02	Impuesto sobre la Propiedad de Bienes In	134.00
1.99	**Servicios Diversos**	**115,500.00**
1.99.02	Intereses Moratorios y Multas	115,500.00
2	**Materiales y Sumini.**	**1,400.00**
2.03	**Materia. Y Prod. Uso Const.Y Mant.**	**350.00**
2.03.01	Mat. Y Prod. Metal.	50.00
2.03.02	Mat.Y Prod. Min. Asf.	50.00
2.03.03	Madera y sus Deriv.	200.00
2.03.99	Otros Mat. Y Prod.Co	50.00
2.04	**Herramientas ,Repuestos y Acceso.**	**400.00**
2.04.01	Herramientas e Inst.	400.00
2.99	**Ùtiles, MaterialesY Sumin.Diversos**	**650.00**
2.99.01	Úti.Y Mat.Ofic.y Cóm	600.00
2.99.04	Textiles y Vestuario	50.00
5	**Bienes duraderos**	**594,400.00**
5.01	**Maquinaria, Equipo y Mobiliario**	**1,400.00**
5.01.03	Equ. Comunicación	1,400.00
5.02	**Construcciones,Adiciones y Mejora**	**545,000.00**
5.02.07	Instalaciones	545,000.00
5.99	**Bienes Duraderos Diversos**	**48,000.00**
5.99.03	Bienes Intangible	48,000.00
Total		**786,859.00**

Disminuir Egresos

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°9-2022
CONSOLIDADO
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
1	**Servicios**	**-120,326.00**
1.01	**Alquileres**	**-7,500.00**
1.01.03	Alquiler Equipo Cómputo	-7,500.00
1.03	**Servicios Comerciales y Financieros**	**-3,530.00**
1.03.01	Información	-300.00
1.03.02	Publicidad y Propag.	-3,000.00
1.03.04	Transporte de Bienes	-200.00
1.03.06	Comis. Gastos Fi.Com	-30.00
1.04	**Servicios de Gestión y Apoyo**	**-89,196.00**
1.04.03	Servicios Ingeniería y Arquitectura	-69,600.00
1.04.04	Serv. Cien. Económicas y Soc.	-4,680.00
1.04.06	Servicios Generales	-14,916.00
1.05	**Gastos de Viaje Y Transporte**	**-100.00**
1.05.02	Viáticos dentro País	-100.00
1.08	**Mantenimiento Y Reparación**	**-20,000.00**
1.08.03	Mant. Instalaciones Y Otras Obras	-20,000.00
2	**Materiales y Sumini.**	**-20,159.00**
2.04	**Herramientas ,Repuestos y Acceso.**	**-20,139.00**
2.04.01	Herramientas e Inst.	-19,800.00
2.04.02	Repuestos y Accesor.	-339.00
2.99	**Ùtiles, MaterialesY Sumin.Diversos**	**-20.00**
2.99.03	Prod.Papel Cart.e Im.	-20.00
5	**Bienes duraderos**	**-646,374.00**
5.02	**Construcciones,Adiciones y Mejora**	**-546,104.00**
5.02.07	Instalaciones	-546,104.00
5.03	**Bienes Preexistentes**	**-100,270.00**
5.03.01	Terrenos	-100,270.00
Total		**-786,859.00**

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°9-2022
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
1	**Servicios**	**-20,000.00**
1.08	**Mantenimiento Y Reparación**	**-20,000.00**
1.08.03	Mant. Instalaciones Y Otras Obras	-20,000.00
Total		**-20,000.00**

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°9-2022
PROGRAMA 03: INVERSIONES
EN MILES DE COLONES

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
1	**Servicios**	**-100,326.00**
1.01	**Alquileres**	**-7,500.00**
1.01.03	Alquiler Equipo Cómputo	-7,500.00
1.03	**Servicios Comerciales y Financieros**	**-3,530.00**
1.03.01	Información	-300.00
1.03.02	Publicidad y Propag.	-3,000.00
1.03.04	Transporte de Bienes	-200.00
1.03.06	Comis. Gastos Fi.Com	-30.00
1.04	**Servicios de Gestión y Apoyo**	**-89,196.00**
1.04.03	Servicios Ingeniería y Arquitectura	-69,600.00
1.04.04	Serv. Cien. Económicas y Soc.	-4,680.00
1.04.06	Servicios Generales	-14,916.00
1.05	**Gastos de Viaje Y Transporte**	**-100.00**
1.05.02	Viáticos dentro País	-100.00
2	**Materiales y Sumini.**	**-20,159.00**
2.04	**Herramientas ,Repuestos y Acceso.**	**-20,139.00**
2.04.01	Herramientas e Inst.	-19,800.00
2.04.02	Repuestos y Accesor.	-339.00
2.99	**Ùtiles, MaterialesY Sumin.Diversos**	**-20.00**
2.99.03	Prod.Papel Cart.e Im.	-20.00
5	**Bienes duraderos**	**-646,374.00**
5.02	**Construcciones,Adiciones y Mejora**	**-546,104.00**
5.02.07	Instalaciones	-546,104.00
5.03	**Bienes Preexistentes**	**-100,270.00**
5.03.01	Terrenos	-100,270.00
Total		**-766,859.00**

II.Sección de información complementaria

Estado de origen y aplicación

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN
MODIFICACIÓN Nº9-2022
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
(EN MILES DE COLONES)

DISMINUIR EGRESOS	MONTO	AUMENTAR EGRESOS	MONTO
FONDOS CORRIENTES		**FONDOS CORRIENTES**	
PROGRAMA 02: OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIÓN DE ACUEDUCTOS	***20,000.00***	***PROGRAMA 03: INVERSIONES***	***20,000.00***
1 SERVICIOS	20,000.00	5 BIENES DURADEROS	20,000.00
PROGRAMA 03: INVERSIONES	***113,359.00***	***PROGRAMA 03: INVERSIONES***	***113,359.00***
1 SERVICIOS	12,730.00	1 SERVICIOS	10,559.00
2 MATERIALES	359.00	2 MATERIALES	1,400.00
5 BIENES DURADEROS	100,270.00	5 BIENES DURADEROS	101,400.00
TOTAL ORIGEN FONDOS CORRIENTES	**133,359.00**	**TOTAL APLICACIÓN FONDOS CORRIENTES**	**133,359.00**
FONDOS ESPECÍFICOS		**FONDOS ESPECÍFICOS**	
PROGRAMA ABASTECIMIENTO AGUA POTABLE ÁREA METROPOLITANA DE SAN JOSÉ, ACUEDUCTOS URBANOS Y ALCANTARILLADO SANITARIO DE PUERTO VIEJO DE LIMÓN (BCIE-1725)	**113,500.00**	**PROGRAMA ABASTECIMIENTO AGUA POTABLE ÁREA METROPOLITANA DE SAN JOSÉ, ACUEDUCTOS URBANOS Y ALCANTARILLADO SANITARIO DE PUERTO VIEJO DE LIMÓN (BCIE-1725)**	**113,500.00**
PROGRAMA 03: INVERSIONES	***113,500.00***	***PROGRAMA 03: INVERSIONES***	***113,500.00***
5 BIENES DURADEROS	113,500.00	1 SERVICIOS	40,500.00
		5 BIENES DURADEROS	73,000.00
PROGRAMA DE REDUCCIÓN DE AGUA NO CONTABILIZADA (BCIE-2129)	**75,000.00**	**PROGRAMA DE REDUCCIÓN DE AGUA NO CONTABILIZADA (BCIE-2129)**	**75,000.00**
PROGRAMA 03: INVERSIONES	***75,000.00***	***PROGRAMA 03: INVERSIONES***	***75,000.00***
1 SERVICIOS	22,596.00	1 SERVICIOS	75,000.00
2 MATERIALES	19,800.00		
5 BIENES DURADEROS	32,604.00		
PROGRAMA DE ABASTECIMIENTO DEL ÁREA METROPOLITANA DE SAN JOSÉ, ACUEDUCTOS URBANOS II Y ALCANTARILLADO SANITARIO JUANITO MORA DE PUNTARENAS 8BCIE-2164)	**400,000.00**	**PROGRAMA DE ABASTECIMIENTO DEL ÁREA METROPOLITANA DE SAN JOSÉ, ACUEDUCTOS URBANOS II Y ALCANTARILLADO SANITARIO JUANITO MORA DE PUNTARENAS 8BCIE-2164)**	**400,000.00**
PROGRAMA 03: INVERSIONES	***400,000.00***	***PROGRAMA 03: INVERSIONES***	***400,000.00***
5 BIENES DURADEROS	400,000.00	5 BIENES DURADEROS	400,000.00
PROGRAMA DE AGUA Y SANEAMIENTO DE ZONAS COSTERAS, GESTIÓN DE CALIDAD Y EFICIENCIA DEL SERVICIO (BCIE-2188)	**65,000.00**	**PROGRAMA DE AGUA Y SANEAMIENTO DE ZONAS COSTERAS, GESTIÓN DE CALIDAD Y EFICIENCIA DEL SERVICIO (BCIE-2188)**	**65,000.00**
PROGRAMA 03: INVERSIONES	***65,000.00***	***PROGRAMA 03: INVERSIONES***	***65,000.00***
1 SERVICIOS	65,000.00	1 SERVICIOS	65,000.00
TOTAL ORIGEN FONDOS ESPECÍFICOS	**653,500.00**	**TOTAL APLICACIÓN FONDOS ESPECÍFICOS**	**653,500.00**
TOTAL ORIGEN	**786,859.00**	**TOTAL APLICACIÓN**	**786,859.00**

Clasificación económica

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Clasificador Económico Modificación No. 9-2022

En miles de colones

PARTIDAS	Presupuesto Actual con Gasto corriente capitalizado	Programa 02: Operación , Mantenimiento y Comercialización Acueductos	Programa 03: Inversiones	Modificación 9	Presupuesto Modificado con Gasto corriente capitalizado
			Modificación con gasto corriente capitalizado		
1.0.0.0-GASTOS CORRIENTES	133,409,877.89	-20,000.00	134.00	-19,866.00	133,390,011.89
2.0.0.0-GASTOS DE CAPITAL	110,737,044.10	0.00	19,866.00	19,866.00	110,756,910.10
3.0.0.0-TRANSACCIONES FINANCIERAS	13,490,541.44	0.00	0.00	0.00	13,490,541.44
4.0.0.0-SUMAS SIN ASIGNACIÓN	999,153.01	0.00	0.00	0.00	999,153.01
Totales	258,636,616.44	-20,000.00	20,000.00	0.00	258,636,616.44

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Resumen de Clasificador Económico Modificación No. 9-2022

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	133,390,011.89	0.00	133,390,011.89
Gasto Capital	110,756,910.10	2,623,882.65	108,133,027.46
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 9-2022

En miles de Colones

Proyectos de inversión	Servicios	Materiales	Total Modificación 9-2022
	Neto	Neto	Neto
Programa de Agua y Saneamiento (PAPS)	-105.00	241.00	136.00
Programa Abastecimiento Agua Potable Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón (BCIE-1725)	40,500.00	0.00	40,500.00
Proyecto Ampliación Acueducto Metropolitano, Quinta Etapa	-2,200.00	800.00	-1,400.00
Reducción del índice de agua no contabilizada	52,404.00	-19,800.00	32,604.00
TOTAL	**90,599.00**	**-18,759.00**	**71,840.00**

AUMENTAR Y DISMINUIR EGRESOS

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 del programa		**-20.000.00**	
Servicios		**-20.000.00**	
1.08.03 Mantenimiento de instalaciones y otras obras		-20.000.00	La Región Brunca solicitó estos recursos inicialmente para mantenimiento de estructuras y bacheos, pero dado que a la fecha no se ha requerido realizar ninguna contratación de emergencia por bacheo y lo que es planificado no requiere la totalidad del presupuesto asignado se valora tomar este monto para darle contenido a otras partidas operativas o equipos que lo requiere para operación y mantenimiento de los sistemas.

Programa 03: Inversiones

	Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
	Modificación No. 8-2022			
	En miles de colones			
Programa	**Subpartida Presupuestaria**	**Aumentar Egresos**	**Disminuir Egresos**	**Justificación**
Total del programa 03		**786.859.00**	**-766.859.00**	
Programa de Agua y Saneamiento (PAPS)		**103.459.00**	**-103.459.00**	
Componente I: Proyecto de Mejoramiento Ambiental de la Gran Área Metropolitana		**100.639.00**	**-100.639.00**	
	1.02.03 Servicios de correo	5.00		Reforzamiento de las posiciones financieras para culminar el año.
	1.09.02 Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	34.00		
	2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	600.00		
	1.03.01 Información		-300.00	Redistribución de recursos en partidas de mayor ejecución

	Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
	Modificación No. 8-2022			
	En miles de colones			
Programa	**Subpartida Presupuestaria**	**Aumentar Egresos**	**Disminuir Egresos**	**Justificación**
	2.04.02 Repuestos y accesorios		-339.00	
	5.02.07 Instalaciones	100.000.00		Se requiere aumentar para cubrir los pagos de las estimaciones de la contratación No.2019CDS-000056-PRI correspondiente al servicio de Consultoría para Inspección de la Construcción de los proyectos Alcantarillado Sanitario Redes Zona Sur, Colectores Sur (Desvío María Aguilar y Extensión Aserrí), Alcantarillado sanitario Sur Desvío Tiribi del Componente I, al cierre del periodo 2022.
	5.03.01 Terreno		-100.000.00	Se requiere disminuir debido a que el equipo de servidumbres de la Dirección de Ingeniería de la UE-PAPS realizó la actualización de la proyección de ejecución de servidumbres, considerando el estado actual a la fecha la mayor parte son por la vía judicial, el cual es un proceso muy lento, por lo que se proyecta que la adquisición de servidumbres se extienda hasta 2024 y se tenía estimado que toda las adquisiciones se realizarían en el año 2022, por lo que este monto será destinado para otras necesidades de la UE.
Componente II Programa Agua Potable y Saneamiento Rurales		**320.00**	**-1.020.00**	
	1.03.06 Comisiones y	20.00		Reforzamiento para completar gastos de final de período.

	Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
	Modificación No. 8-2022			
	En miles de colones			
Programa	**Subpartida Presupuestaria**	**Aumentar Egresos**	**Disminuir Egresos**	**Justificación**
	gastos financieros			
	2.99.03 Productos de papel y cartón		-20.00	Redistribución de recursos.
Abastecimiento de Agua del Sistema San José de Upala		**300.00**		
	1.04.02 Servicios jurídicos	300.00		Se requiere aumentar debido a que como parte de los compromisos adquiridos con FECASALC se deberá rehabilitar el Tanque de Almacenamiento existente y construir uno nuevo en el sitio denominado SANTA LUCÍA, UPALA. Para tales efectos, el inmueble donde actualmente se encuentran las obras y se construirán las nuevas debe traspasarse a nombre del AyA, para lo cual se requiere de los servicios jurídicos de un Notario
	1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura		-1.000.00	Se disminuyes estos recursos ya que no se tramitará la viabilidad ambiental de la obra Upala etapa 3 (Tanques y ramales nuevos) debido a que se está a la espera de los diseños finales por parte de Dirección de Ingeniería UE-PAPS. Esta viabilidad se tramitará ante SETENA en el 2023.
Componente III Programa Agua Potable y Saneamiento Periurbanos		**2.500.00**	**-1.800.00**	
Agua Potable en Zonas Periurbanas del AMSJ - La Carpio en la Uruca, San José		**100.00**	**1.100.00**	

	Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
	Modificación No. 8-2022			
	En miles de colones			
Programa	**Subpartida Presupuestaria**	**Aumentar Egresos**	**Disminuir Egresos**	**Justificación**
	1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura		-1.000.00	
	1.05.02 Viáticos dentro del país		100.00	Se disminuyen estos recursos ya que según la proyección de pagos para lo que resta del periodo 2022, este presupuesto no será ejecutado en su totalidad debido a la reducción de visitas al proyecto. Por lo que este monto será destinado para atender otras necesidades de la UE-PAPS.
	1.09.02 Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	100.00		Reforzamiento con el fin de cubrir los rubros de impuestos municipales para el tercer y cuarto trimestre de la de la finca 1-706418-000 correspondiente al tanque de la Carpio adquirida en el periodo de 2022.
Agua Potable en Zonas Periurbanas del AMSJ - El Llano de Alajuelita San José		**2.400.00**	**-400.00**	
	1.03.01 Información	2.000.00		Estos recursos se requieren para la elaboración de un vídeo sobre el proyecto que se utilizará en la inauguración de este, a realizarse en el mes de Noviembre 2022.
	1.04.03 Servicios de		**-400.00**	Se disminuyen debido a que no fue necesario realizar los estudios arqueológicos en la obra, ya que al haberse realizado los movimientos de tierra en dicho proyecto y al

	Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
	Modificación No. 8-2022			
	En miles de colones			
Programa	**Subpartida Presupuestaria**	**Aumentar Egresos**	**Disminuir Egresos**	**Justificación**
	ingeniería y arquitectura			no presentarse situaciones fortuitas, no se ha requerido de estos estudios, por lo que este monto será destinado para atender otras necesidades de la UE-PAPS.
	1.07.02 Actividades protocolarias y sociales	400.00		Se requieren para llevar a cabo las actividades de inauguración del proyecto a realizarse en el mes de Noviembre 2022.
Agua Potable en Zonas Periurbanas del AMSJ - Los Guido en Desamparados San José			**-270.00**	
	5.03.01 Terrenos		-270.00	Se procede a disminuir estos recursos ya que según la proyección de pagos para lo que resta del periodo 2022 correspondiente a la adquisición de terrenos y servidumbres.
Programa Abastecimiento Agua Potable Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Alcantarillado Sanitario de Puerto Viejo de Limón (BCIE-1725)		**113.700.00**	**-113.700.00**	
	1.03.06 Comisiones y	200.00		Se requiere aumentar considerando que se cobra una comisión de $35 por cada desembolso, $0.50 por cada

	Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
	Modificación No. 8-2022			
	En miles de colones			
Programa	**Subpartida Presupuestaria**	**Aumentar Egresos**	**Disminuir Egresos**	**Justificación**
	gastos financieros			pago y se estima que para el periodo 2022 se pueden realizar aproximadamente 30 pagos.
	1.03.04 Transporte de bienes		-200.00	Se disminuyen estos recursos ya que su ejecución ha sido baja y se estima con el presupuesto restante se puede suplir el resto del año.
Construcción Sistema Abastecimiento Acueducto San Isidro Pérez Zeledón Obras Especiales. Etapas (I)		**500.00**		
	1.99.02 Intereses moratorios y multas	500.00		Estos recursos se requieren para el pago de intereses moratorios correspondientes al reclamo administrativo presentado por la empresa Turbina correspondiente a la 2016LI-00002-PRI “Construcción Acueducto San Isidro Pérez Zeledón Obras Especiales Etapa I. (Planta Potabilizadora.)”
Ampliación y Mejoras del Acueducto para Ciudad Cortés		**4.000.00**	**-40.500.00**	
	1.99.02 Intereses moratorios y multas	4.000.00		Se requiere aumentar para el pago de intereses moratorios correspondiente al reclamo administrativo presentado por la empresa Turbina correspondiente a la 2016LN-000027-PRI “Ampliación y Mejoras al Acueducto de Ciudad Cortés.
	5.02.07 Instalaciones		-40.500.00	Estos recursos se disminuyen debido a que se había estimado reajustes de precios por un monto más elevado y todo el recurso no será necesario, ya que solamente se utilizarán ¢10.000.00 miles.

	Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
	Modificación No. 8-2022			
	En miles de colones			
Programa	**Subpartida Presupuestaria**	**Aumentar Egresos**	**Disminuir Egresos**	**Justificación**
Abastecimiento Acueducto de Quepos y Manuel Antonio		**37.000.00**		
	1.99.02 Intereses moratorios y multas	32.000.00		Este aumento obedece al pago de intereses moratorios correspondiente al reclamo administrativo presentado por la empresa Turbina (LICITACIÓN PUBLICA 2016LI-000009-PRI MEJORAS AL ACUEDUCTO DE QUEPOS - MANUEL ANTONIO).
	5.02.07 Instalaciones	5.000.00		Se requieren para cancelar la solicitud de reajuste de precio correspondiente a la contratación 2016LI-000009-PRI, según solicitud presentada por el contratista y en atención al documento PT-LI-ING-217-21: Revisión y aprobación de reajustes “LICITACIÓN PÚBLICA 2016LI-000009-PRI.
Ampliación y mejoras del sistema de abastecimiento de agua potable para la Ciudad de Nicoya (I)				
	1.99.02 Intereses moratorios y multas	4.000.00		Se requiere aumentar para el pago de intereses moratorios correspondiente al reclamo administrativo presentado por la empresa Turbina correspondiente a la 2018CDA-001-PARA “Tanque Acero Vitrificado de 4000m3. Nicoya y Obras Complementarias”

	Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
	Modificación No. 8-2022			
	En miles de colones			
Programa	**Subpartida Presupuestaria**	**Aumentar Egresos**	**Disminuir Egresos**	**Justificación**
Construcción de un sistema integrado del acueducto para Ciudad Neilly, Canoas, Laurel y Vereh			**-73.000.00**	
	5.02.07 Instalaciones		-73.000.00	Se disminuyen ¢73.000.00 miles debido a atrasos en el proceso de adjudicación correspondiente a la etapa II, los cuales repercuten en la orden de inicio y por ende en los pagos a realizar en el 2022.
Puente para paso elevado en río Agua Caliente - Acueducto Orosi		**40.000.00**		
	5.02.07 Instalaciones	40.000.00		Se requiere este aumento para el pago de la factura Nº00100001010000002393 correspondiente al reajuste de precios de la LICITACIÓN INTERNACIONAL 2017LN-000008-PRI: "Ampliación y Mejora de las Redes del Acueducto"
Sistema de Información Geográfica		**28.000.00**		
	5.99.03 Bienes intangibles	28.000.00		Se requieren estos recursos para cubrir el pago de las estimaciones 7 y 8 del contrato 2020CD-00150-002140001 "Construcción de la Base de Datos Geográfica del Sistema de Información Geográfica de Saneamiento.
Proyecto Ampliación Acueducto Metropolitano, Quinta Etapa		**2.200.00**	**-2.200.00**	
	1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura		-2.200.00	Se disminuyes estos recursos considerando la situación actual del convenio con el ICE, pues este ha demorado en la ejecución. Desde marzo de 2021, el desarrollo de los diseños finales está detenido, debido a una suspensión

	Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
	Modificación No. 8-2022			
	En miles de colones			
Programa	**Subpartida Presupuestaria**	**Aumentar Egresos**	**Disminuir Egresos**	**Justificación**
				temporal interpuesta por el ICE y que no ha sido resuelta hasta la fecha, ameritándose la intervención de la Administración Superior de ambas instituciones para la resolución de divergencias. Esta situación ha impedido que los pagos pendientes que se tenían planificados para este año no se hayan podido ejecutar y su erogación se haya desplazado en el tiempo. De esta forma, para este año se reserva presupuesto para ejecutar pagos potenciales asociado a un programa.
	2.03.01 Materiales y productos metálicos	50.00		Se realizan estos aumentos como un reforzamiento y redistribución de los recursos con el objetivo de maximizar el aprovechamiento de los recursos presupuestarios.
	2.03.02 Materiales minerales y asfálticos	50.00		
	2.03.03 Madera y sus derivados	200.00		
	2.03.99 Otros materiales y productos de construcción	50.00		
	2.04.01 Herramientas e instrumentos	400.00		

	Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
	Modificación No. 8-2022			
	En miles de colones			
Programa	**Subpartida Presupuestaria**	**Aumentar Egresos**	**Disminuir Egresos**	**Justificación**
	2.99.04 Textiles y vestuarios			
	5.01.03 Equipo de comunicación	1.400.00		Se presupuesta la compra de radios de comunicación portátiles necesarios para el replanteo y levantamiento de campo donde se requiere comunicar indicaciones al personal que se encuentra por lo general a una distancia considerable del equipo lo que imposibilita el óptimo desempeño y la eficiencia en la toma de datos de campo.
Programa de Abastecimiento del AM de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora de Puntarenas (BCIE-2164)		**407.500.00**	**-407.500.00**	
	1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo		-7.500.00	Se disminuyen estos recursos debido a que a la fecha se ha ejecutado un 33% de lo presupuestado, por lo que se estima que con el presupuesto restante se pueden solventar los pagos por el resto del año, dado que las contrataciones para nuevos ingresos están suspendidas.
	1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	7.500.00		Se aumentan estos recursos para completar el presupuesto para el mantenimiento de los 36 vehículos que conforman la flotilla vehicular asignada a la Unidad Ejecutora BCIE.

	Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
	Modificación No. 8-2022			
	En miles de colones			
Programa	**Subpartida Presupuestaria**	**Aumentar Egresos**	**Disminuir Egresos**	**Justificación**
Mejoras al sistema de Cóbano			**-400.000.00**	
	5.02.07 Instalaciones		-400.000.00	Se disminuyen estos recursos ya que el proyecto se encuentra en la fase de Contratación Administrativa, esperando el refrendo al contrato por parte de la Contraloría General de la República. Se estima que el proyecto dará con un flujo de caja menor a ₡100.000.00 miles para lo que resta del año. Por esta razón realizar la disminución no afecta la continuidad de las futuras obras en construcción.
Ampliación de Acueducto Bagaces		**400.000.00**		
	5.02.07 Instalaciones	400.000.00		Se requiere este aumento ya que se tramitó la Orden de Cambio No. 4 al contrato 2019LI-000004-PRI la cual implica un aumento en ₡1,203,264,67 miles. Las obras de esta orden de cambio dieron inicio en agosto de 2022. Para el 4° cuatrimestre del año 2022, en función de lo proyectado por el Contratista, se requiere aumentar con el fin de contar con el contenido para: Compra de Materiales, Pago de Mano de Obra, Pago de IVA y Trabajos por Administración.
Reducción del índice de agua no contabilizada		**75.000.00**	**-75.000.00**	
	1.03.02 Publicidad y propaganda		-3.000.00	Se disminuyen estos recursos ya que no se estima que se realicen acciones en temas de publicidad del Proyecto durante el 4to trimestre del 2022, por lo que su disminución no afecta el desarrollo del programa.

	Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
	Modificación No. 8-2022			
	En miles de colones			
Programa	**Subpartida Presupuestaria**	**Aumentar Egresos**	**Disminuir Egresos**	**Justificación**
	1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales		-4.680.00	Se presenta un remanente por ¢4.680.00 miles ya que no se estima que se realicen acciones en temas de socialización externa del Proyecto durante el 4to trimestre del 2022.
	1.04.06 Servicios generales		-14.916.00	Se disminuyen estos recursos debido a que se presenta un remanente, y se decide trasladar los recursos hacia otras necesidades del proyecto.
	1.99.02 Intereses moratorios y multas	75.000.00		Actualmente la Unidad Ejecutora del BCIE – AyA, tiene adjudicado la Licitación Pública Internacional N°2016LI-000003-PRI “Consultor Especializado para el proyecto RANC-EE”, al Consorcio Aguas de Escazú GOTY Sociedad Anónima, este consorcio envía reclamos administrativos por: **a)** por concepto de sumas pagadas por Impuesto al Valor Agregado en la adquisición de servicios locales para la ejecución del proyecto, **b)** por concepto de Impuesto al valor agregado pagado por servicios especializados contratados a empresas y expertos radicados en el exterior, **c)** por cambio en Impuesto sobre remesas al Exterior del 15% al 25% y **d)** por los servicios de consultoría establecidos en la licitación.

	Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
	Modificación No. 8-2022			
	En miles de colones			
Programa	**Subpartida Presupuestaria**	**Aumentar Egresos**	**Disminuir Egresos**	**Justificación**
				Estos reclamos se presentan de acuerdo decreto Legislativo No 9887 “Reforma del Transitorio V y adición del Transitorio V BIS a la Ley 9635 de Fortalecimiento de las Finanzas públicas publicado en el alcance No243 a la Gaceta No 230 del 16 de setiembre del 2020, el cual no estaba contemplado en el momento de la adjudicación y como parte del procedimiento para analizar los reclamos presentados por el consultor, se han realizado consultas tanto a lo interno de la institución como externos (Dirección General de Tributación), para verificar la procedencia de los reclamos pero al realizar estas consultas se han generado atrasos significativos y realizar el respectivo tramite de pago.
	2.04.01 Herramientas e instrumentos		-19.800.00	Se disminuyen estos recursos debido a que no se ha recurrido a realizar compras de herramientas, por lo que se trasladan los recursos hacia otras necesidades del proyecto.
Programa de Agua y Saneamiento de Zonas Costeras, Gestión de Calidad y Eficiencia del Servicio (BCIE-2188)		**65.000.00**	**-65.000.00**	
Mejoras al Acueducto de Guácimo Limón		**65.000.00**		
	1.04.04 Servicios en ciencias	65.000.00		Se requieren estos recursos ya que se ha identificado la necesidad de iniciar el proceso de contratación para realizar labores de Rescate Arqueológico en el terreno

	Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados			
	Modificación No. 8-2022			
	En miles de colones			
Programa	**Subpartida Presupuestaria**	**Aumentar Egresos**	**Disminuir Egresos**	**Justificación**
	económicas y sociales			donde se construirá el Tanque La Guaira, de acuerdo con las ofertas del estudio de mercado.
	1.04.03 Servicio de ingeniería y arquitectura		-65.000.00	Puesto que para agosto se ha ejecutado un 44% de lo solicitado y se proyecta que la reducción de ¢65.0000.00 miles no afectará en la ejecución de los próximos 4 meses. El recurso se pretende utilizar en el rescate arqueológico en el terreno para el Tanque la Guaira, el cual pertenece al mismo programa.
Programa de Reposición de Equipamiento		**20.000.00**		
	5.99.03 Bienes intangibles	20.000.00		Se requiere este presupuesto para la compra de una licencia permanente para tres dispositivos del softwarte AVEVA Moilbe Operator, que fue adquirido el año anterior por contratación Sistema Scada para el procesamiento de datos de las PTAR de la Región Brunca, pero esta licencia es para uno de los módulos que se requiere ampliar el de mantenimiento, para llevar la planificación y seguimiento al mantenimiento de las mismas, lo cual es indispensable para medir el correcto funcionamiento de las mismas. El costo de la licencia es de $25.421.07.