



INSTITUTO COSTARRICENSE DE
ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO N°2-2021

JUNIO 2021

INDICE

Introducción

I Sección de Ingresos	7
II Sección de Egresos	10
III Sección Complementaria	15
Estado de origen y aplicación.....	16
Clasificación económica	21
Disminuir Ingresos	25
Aumentar Ingresos	27
Disminuir Egresos	30
Aumentar Egresos	35
Variación Plan Operativo Institucional	39
Anexos	43

INTRODUCCION

Para el análisis y aprobación de la Junta Directiva del Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados y los entes de fiscalización, se presenta el Presupuesto Extraordinario No.2 al presupuesto vigente de 2021.

En este documento presupuestario se disminuyen recursos en los programas de inversión siguientes:

- Programa Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora, Puntarenas, (Préstamo BCIE 2164) el monto de ¢1.517.000.00 miles.
- Programa Ampliación y Mejoramiento Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón, (Préstamo BCIE 2198) por el monto de ¢1.674.000.00 miles
- Programa de Rehabilitación Sistemas de Acueducto Upala afectados por Huracán Otto por un monto de ¢463.403.60 miles.
- Construcción de un Sistema de Saneamiento para Tortuguero, Pococí de Limón por el monto de ¢5.000.00 miles.
- Programa de Zonas Prioritarias por el monto de ¢1.808.472.88 miles.

Se aumentan recursos en los programas de inversión a saber:

- Programa Agua Potable y Saneamiento (PAPS), Componente II Acueductos Rurales ¢1.279.0000.00 miles.
- Programa de Abastecimiento de Agua Potable a Comunidades Rurales FODESAF ¢1.287.746.32 miles.

- Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Puerto Viejo de Limón. BCIE/1725
 ø824.000.00 miles.

Además, se procede a la reclasificación de ingresos, específicamente en recursos de vigencias anteriores.

El detalle del presente documento es el siguiente:

Cuadro N°1 Disminuir Ingresos

**Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
 Dirección de Planificación Estratégica
 Extraordinario N°2-2020
 En miles de Colones**

Posición Financiera	Descripción	Programa 03	Disminuir
2	Ingresos de Capital	-3,622,472.88	-3,622,472.88
3	Financiamiento	-15,654,007.94	-15,654,007.94
Total		-19,276,480.82	-19,276,480.82

Cuadro N°2 Disminuir Egresos

**Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
 Dirección de Planificación Estratégica
 Extraordinario N°2-2021
 En miles de Colones**

Posición Financiera	Descripción	Programa 03	Disminuir
1	Servicios	-285,000.00	-285,000.00
5	Bienes duraderos	-8,961,152.18	-8,961,152.18
Total		-9,246,152.18	-9,246,152.18

Cuadro N°3
Aumentar Ingresos

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Dirección de Planificación Estratégica
Extraordinario N°1-2021
En miles de Colones

Posición Financiera	Descripción	Programa 03	Aumentar
2	Ingresos de Capital	1,352,681.84	1,352,681.84
3	Financiamiento	12,068,393.11	12,068,393.11
Total		13,421,074.96	13,421,074.96

Cuadro N°4
Aumentar egresos

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Dirección de Planificación Estratégica
Extraordinario N°2-2021
En miles de Colones

Posición Financiera	Descripción	Programa 03	Aumentar
1	Servicios	220,000.00	220,000.00
5	Bienes duraderos	3,170,746.32	3,170,746.32
Total		3,390,746.32	3,390,746.32

Detalle neto:

Cuadro N°5

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Dirección de Planificación Estratégica
Extraordinario N°2-2020
En miles de Colones

Posición Financiera	Descripción	Programa 03	Neto disminuir
2	Ingresos de Capital	-2,269,791.04	-2,269,791.04
3	Financiamiento	-3,585,614.82	-3,585,614.82
Total		-5,855,405.86	-5,855,405.86

Cuadro N°6

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Dirección de Planificación Estratégica
Extraordinario N°2-2021
En miles de Colones

Posición Financiera	Descripción	Programa 03	Neto disminuir
1	Servicios	-65,000.00	-65,000.00
5	Bienes duraderos	-5,790,405.86	-5,790,405.86
Total		-5,855,405.86	-5,855,405.86

I. Sección de ingresos

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO N°2-2021
DISMINUIR
(EN MILES DE COLONES)

CLASIFICACIÓN	DETALLE	MONTO
2.0.0.0.00.00.0.0.000	INGRESOS DE CAPITAL	
2.4.0.0.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-3,622,472.88
2.4.1.0.00.00.0.0.000	Transferencias de Capital Sector público	-3,622,472.88
<i>2.4.1.1.00.00.0.0.000</i>	<i>Transferencias de Capital Gobierno Central</i>	<i>-3,482,472.88</i>
<i>2.4.1.1.05.00.0.0.000</i>	<i>Transferencia de Gobierno Central KFW</i>	<i>-1,808,472.88</i>
<i>2.4.1.1.06.00.0.0.000</i>	<i>Transferencias de Capital Gobierno Central BCIE-2198</i>	<i>-1,674,000.00</i>
<i>2.4.1.3.00.00.0.0.000</i>	<i>Transferencias de instituciones Descentralizadas</i>	<i>-140,000.00</i>
<i>2.4.1.3.01.00.0.0.000</i>	<i>Transferencia INDER</i>	<i>-140,000.00</i>
	TOTAL INGRESOS DE CAPITAL	-3,622,472.88
3.0.0.0.00.00.0.0.000	FINANCIAMIENTO	
3.2.0.0.00.00.0.0.000	FINANCIAMIENTO EXTERNO	-6,820,801.48
3.2.1.0.00.00.0.0.000	Préstamos Directos	-6,820,801.48
3.2.1.1.00.00.0.0.000	<u>Préstamos de Organismos Internacionales de Desarrollo</u>	-6,820,801.48
<i>3.2.1.1.01.00.0.0.000</i>	<i>Banco Centroamericano de Integración Económica</i>	<i>-1,517,000.00</i>
<i>3.2.1.1.01.04.0.0.000</i>	<i>Préstamo BCIE-2164</i>	<i>-1,517,000.00</i>
<i>3.2.1.1.02.00.0.0.000</i>	<i>Banco Interamericano de Desarrollo</i>	<i>-5,303,801.48</i>
<i>3.2.1.1.02.01.0.0.000</i>	<i>Préstamo BID-2493</i>	<i>-5,303,801.48</i>
3.3.0.0.00.00.0.0.000	RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	-8,833,206.46
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit Específico	-8,833,206.46
3.3.2.1.00.00.0.0.000	<u>Préstamos Externos</u>	-8,296,121.02
<i>3.3.2.1.02.00.0.0.000</i>	<i>Préstamo BID</i>	<i>-8,296,121.02</i>
<i>3.3.2.1.02.04.0.0.000</i>	<i>BID-2493</i>	<i>-8,296,121.02</i>
3.3.2.10.00.00.0.0.000	<u>Transferencias Sector Externo</u>	-73,681.84
<i>3.3.2.10.01.00.0.0.000</i>	<i>Fondo Español de Cooperación para agua en América Latina y el Caribe (FECASALC)</i>	<i>-73,681.84</i>
3.3.2.4.00.00.0.0.000	<u>Donaciones</u>	-463,403.60
<i>3.3.2.4.01.00.0.0.000</i>	<i>Donación Emiratos Árabes</i>	<i>-463,403.60</i>
	TOTAL FINANCIAMIENTO	-15,654,007.94
	Total General de Ingresos	-19,276,480.82

II. Sección de egresos

Disminuir Egresos

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Dirección de Planificación Estratégica
Programa 03: Inversiones
Extraordinario N°2-2021
En miles de Colones

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
1	Servicios	-285,000.00
1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	-285,000.00
1.04.03	Servicios Ingeniería y Arquitectura	-285,000.00
5	Bienes duraderos	-8,961,152.18
5.02	Construcciones, Adiciones y Mejora	-8,961,152.18
5.02.07	Instalaciones	-8,961,152.18
Total		-9,246,152.18

Aumentar Egresos

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
Dirección de Planificación Estratégica
Programa 03: Inversiones
Extraordinario N°2-2021
En miles de Colones

Pos. Financ.	Descripción	Aumentar
1	Servicios	220,000.00
1.04	Servicios de Gestión y Apoyo	220,000.00
1.04.03	Servicios Ingeniería y Arquitectura	220,000.00
5	Bienes duraderos	3,170,746.32
5.02	Construcciones, Adiciones y Mejora	3,170,746.32
5.02.07	Instalaciones	3,170,746.32
Total		3,390,746.32

III. Sección de información complementaria

Estado de origen y aplicación

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO No 2-2021
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
(EN MILES DE COLONES)

ORIGEN	MONTO	APLICACIÓN	MONTO
Fondos Específicos		Fondos Específicos	
DISMINUIR INGRESOS		DISMINUIR EGRESOS	
Rehabilitación del sistema de acueducto de Upala de Alajuela afectados por el Huracán Otto	463,403.60	Rehabilitación del sistema de acueducto de Upala de Alajuela afectados por el Huracán Otto	463,403.60
Recursos de vigencias anteriores	463,403.60	Programa 03: Inversiones	463,403.60
Superávit específico	463,403.60	5 Bienes Duraderos 5.07.02 Instalaciones	463,403.60 463,403.60
Construcción de un sistema de saneamiento para Tortuguero, Pococí de Limón	5,000.00	Construcción de un sistema de saneamiento para Tortuguero, Pococí de Limón	5,000.00
Transferencias de capital	5,000.00	Programa 03: Inversiones	5,000.00
Transferencia INDER	5,000.00	1 Servicios	5,000.00
Programa Ampliación y Mejoramiento Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón	1,674,000.00	Programa Ampliación y Mejoramiento Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón	1,674,000.00
Transferencias de capital	1,674,000.00	Programa 03: Inversiones	1,674,000.00
Transferencias de capital gobierno central (BCIE-2198)	1,674,000.00	5 Bienes Duraderos	1,674,000.00
Programa de Mejoramiento Ambiental y Saneamiento PAPS	3,778,275.70	Programa de Mejoramiento Ambiental y Saneamiento PAPS	3,778,275.70
Componente III Acueductos Periurbanos	3,778,275.70	Componente III Acueductos Periurbanos	3,778,275.70
Financiamiento	3,778,275.70		
Financiamiento externo	3,778,275.70	Programa 03: Inversiones	3,778,275.70
Préstamos externos (BID-2493)	3,778,275.70	5 Bienes Duraderos	3,778,275.70
Programa de zonas Prioritarias	1,808,472.88		1,808,472.88
Transferencias de capital	1,808,472.88	Programa 03: Inversiones	1,808,472.88
Transferencias de capital gobierno central (KFW)	1,808,472.88	1 Servicios 5 Bienes Duraderos	280,000.00 1,528,472.88

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO No 2-2021
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
(EN MILES DE COLONES)

ORIGEN	MONTO	APLICACIÓN	MONTO
Programa Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora, Puntarenas	1,517,000.00	Programa Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora, Puntarenas	1,517,000.00
Financiamiento	1,517,000.00	Programa 03: Inversiones	1,517,000.00
Financiamiento externo	1,517,000.00	5 Bienes Duraderos	1,517,000.00
Préstamos directos (BCIE-2164)	1,517,000.00		
TOTAL DISMINUIR INGRESOS	9,246,152.18	TOTAL DISMINUIR EGRESOS	9,246,152.18
DISMINUIR INGRESOS		AUMENTAR INGRESOS	
Construcción de un sistema de saneamiento para Tortuguero, Pococí de Limón	135,000.00	Construcción de un sistema de saneamiento para Tortuguero, Pococí de Limón	135,000.00
Transferencias de capital	135,000.00	Recursos de vigencias anteriores	135,000.00
Transferencia INDER	135,000.00	Superávit específico	135,000.00
Programa de Mejoramiento Ambiental y Saneamiento PAPS	8,296,121.02	Programa de Mejoramiento Ambiental y Saneamiento PAPS	8,296,121.02
Componente I: Mejoramiento Ambiental de la Gran Área	8,296,121.02	Componente I: Mejoramiento Ambiental de la Gran Área Metropolitana	8,296,121.02
Financiamiento	8,296,121.02	Financiamiento	8,296,121.02
Recursos de vigencias anteriores	8,296,121.02	Financiamiento externo	8,296,121.02
Superávit específico	8,296,121.02	Préstamos directos (BID-2493)	8,296,121.02
Componente II Rurales	73,681.84	Componente II Rurales	73,681.84
Financiamiento	73,681.84	Ingresos de capital	73,681.84
Recursos de vigencias anteriores	73,681.84	Transferencias de capital	73,681.84
Superávit específico	73,681.84	Transferencias de capital sector externo	73,681.84
Transferencia del sector externo	73,681.84	FECASALC	73,681.84
Fondo Español de Cooperación para agua en América Latina y el Caribe (FECASALC)	73,681.84		

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO No 2-2021
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
(EN MILES DE COLONES)

ORIGEN	MONTO	APLICACIÓN	MONTO
Componente III Acueductos Periurbanos	1,525,525.78	Componente III Acueductos Periurbanos	1,525,525.78
Financiamiento	1,525,525.78	Financiamiento	1,525,525.78
Financiamiento externo	1,525,525.78	Financiamiento externo	1,525,525.78
Préstamos directos (BID-2493)	1,525,525.78	Préstamos directos (BID-2493)	1,525,525.78
TOTAL DISMINUIR INGRESOS	10,030,328.64	TOTAL AUMENTAR INGRESOS	10,030,328.64

AUMENTA INGRESOS		AUMENTAR EGRESOS	
Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Puerto Viejo de Limón	604,000.00	Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Puerto Viejo de Limón	604,000.00
Financiamiento	433,919.78	Programa 03: Inversiones	433,919.78
Financiamiento externo	433,919.78	5 Bienes Duraderos	433,919.78
Préstamos directos (BCIE-1725)	433,919.78		
Financiamiento	170,080.22	Programa 03: Inversiones	170,080.22
Recursos de vigencias anteriores	170,080.22	5 Bienes Duraderos	170,080.22
Superávit específico	170,080.22	5.07.02 Instalaciones	170,080.22
Proyecto abastecimiento para el acueducto metropolitano, quinta etapa	220,000.00	Proyecto abastecimiento para el acueducto metropolitano, quinta etapa	220,000.00
Financiamiento	220,000.00	Programa 03: Inversiones	220,000.00
Financiamiento externo	220,000.00	1 Servicios	220,000.00
Préstamos directos (BCIE-1725)	220,000.00	1.04.03 servicios de ingeniería y arquitectura	220,000.00

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
 PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO No 2-2021
 ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
 (EN MILES DE COLONES)

ORIGEN	MONTO	APLICACIÓN	MONTO
Programa de Mejoramiento Ambiental y Saneamiento PAPS	1,279,000.00	Programa de Mejoramiento Ambiental y Saneamiento PAPS	1,279,000.00
Componente II Rurales	1,279,000.00	Componente II Rurales	1,279,000.00
Ingresos de capital	1,279,000.00	Programa 03: Inversiones	1,279,000.00
Transferencias de capital	1,279,000.00	5 Bienes Duraderos	1,279,000.00
Transferencias de capital sector externo	1,279,000.00	5.07.02 Instalaciones	
FECASALC	1,279,000.00		
Asignaciones Familiares	1,287,746.32	Asignaciones Familiares	1,287,746.32
Financiamiento	1,287,746.32	Programa 03: Inversiones	1,287,746.32
Recursos de vigencias anteriores	1,287,746.32	5 Bienes Duraderos	1,287,746.32
Superávit específico	1,287,746.32	5.07.02 Instalaciones	1,287,746.32
TOTAL AUMENTAR INGRESOS	3,390,746.32	TOTAL AUMENTAR EGRESOS	3,390,746.32

Clasificación económica

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
CLASIFICACIÓN ECONOMICA PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO N°2-2021

En miles de Colones

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	Programa 03: Inversiones	Presupuesto Consolidado 2021
1 GASTOS CORRIENTES	0.00	0.00
2 GASTOS DE CAPITAL	-5,855,405.86	-5,855,405.86
2.1 FORMACIÓN DE CAPITAL	-5,855,405.86	-5,855,405.86
2.1.1 Edificaciones	0.00	0.00
2.1.4 Instalaciones	-5,855,405.86	-5,855,405.86
2.1.5 Otras obras	0.00	0.00
3 TRANSACCIONES FINANCIERAS	0.00	0.00
4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN	0.00	0.00
TOTAL	-5,855,405.86	-5,855,405.86

Gastos capitalizables

Gastos capitalizables Programa de Inversiones

Presupuesto Extraordinario N°2-2021

En miles de Colones

Proyectos de inversión	Servicios	Total
	Neto	Neto
Programa de Saneamiento en Zonas Prioritarias	-280,000.00	-280,000.00
Proyecto de abastecimiento para el acueducto Metropolitano V etapa	220,000.00	220,000.00
Construcción de un sistema de saneamiento para Tortuguero, Pococi de Limón	-5,000.00	-5,000.00
TOTAL	-65,000.00	-65,000.00

DISMINUIR INGRESOS	19.276.480.82
Ingresos de Capital	3.622.472.88
<u>Transferencias de Capital</u>	3.622.472.88
<i>Transferencias de Capital Gobierno Central</i>	3.482.472.88

La disminución de ingresos se efectúa en el Programa de Zonas Prioritarias (KFW 28568) por un monto de ¢1.808.472.88 miles y el Programa Ampliación y Mejoramiento Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón, (Préstamo BCIE 2198) por un monto de ¢1.674.000.00 miles.

La misma obedece a la disminución de egresos en proyectos que conforman los programas anteriores, dado que, a la fecha, se prevé que en lo que resta del año no se ejecutarán.

<u>Transferencias de instituciones Desconcentrados</u>	140.000.00
<i>Transferencia INDER</i>	140.000.00

Para el presupuesto 2021 se incluyó la transferencia de recursos del INDER para ser utilizados en el proyecto de Tortuguero, como desembolso del período, sin embargo, la transferencia ingresó al AyA en noviembre del 2020, por lo que se reclasifican los ingresos de transferencia a Recursos de Vigencias Anteriores.

Financiamiento	15.654.007.94
<u>Financiamiento externo</u>	6.820.801.48

La disminución de ingresos se efectúa en los programas de inversión que se detallan a continuación:

- Programa de Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora, Puntarenas por un monto de ¢1.517.000.00 miles, (BCIE 2164). Los ingresos se

disminuyen dado que 4 proyectos que conforman el programa no se ejecutarán en el período.

- Programa de Agua y Saneamientos (PAPS) Componente III Periurbanos por un monto de ¢5.303.801.48 miles, (BID 2493). De estos ingresos, se disminuyen ¢3.778.275.70 miles que corresponden a 3 proyectos del programa que no se ejecutarán. Los ¢1.525.525.78 miles restantes corresponden a una reclasificación de ingresos de Financiamiento Externo a Recursos de Vigencias Anteriores. Se adjunta certificación y adjunto de Informe de Saldos Fondos Específicos de la Dirección de Finanzas del AyA, en la cual se indica que el superávit de este Componente es por el monto de ¢1.525.525.78 miles.

Recursos de vigencias anteriores

8.833.206.46

Superávit Programa de Agua y Saneamiento Componente I

BID 2493

8.296.121.02

Se procede a reclasificar el financiamiento del Proyecto Mejoramiento Ambiental de la GAM, ya que el superávit real al 31-12-20 es de ¢898.848.13 miles y no de ¢9.194.969.15 miles como se estimó originalmente. Se adjunta certificación e Informe de Saldos de Fondos Específicos de la Dirección Financiera del AyA.

Superávit Programa de Agua y Saneamiento Componente II Rurales

FECASALC

73.681.84

Se procede a reclasificar el financiamiento de este componente, ya que el superávit real al 31-12-20 es de ¢350.753.61 miles y no de ¢424.435.45 miles como se estimó originalmente. Se adjunta certificación e Informe de Saldos de Fondos Específicos de la Dirección Financiera del AyA.

Superávit Programa de Rehabilitación Sistemas afectados por el Huracán

Otto en Upala

463.403.60

En el proceso de formulación del Presupuesto 2021 se estimó un superávit al 31 de diciembre de 2020 de ¢ 5.633.521.87 miles, siendo ¢5.170.107.26 miles el superávit real, por lo que se procede a disminuir la diferencia con su correspondiente disminución en egresos.

Se adjunta certificación e Informe de Saldos de Fondos Específicos de la Dirección Financiera del AyA.

AUMENTAR INGRESOS **13.421.074.96**

Ingresos de capital **1.352.681.84**

Transferencia de capital **1.352.681.84**

Transferencia sector externo **1.352.681.84**

Fondo Español de Cooperación para agua en América Latina y el Caribe (FECASALC) **1.352.681.84**

Se presupuestan recursos por ¢1.279.000.00 miles para el financiamiento del proyecto Abastecimiento de Agua del Sistema San José de Upala.

Adicionalmente, se aumentan ¢73.681.84 miles de colones. Estos corresponden a la reclasificación que se realiza del Superávit en este programa, ya que se presupuestó ¢424.435.45 miles, siendo que el superávit real al 31 de diciembre 2020 fue de ¢350.753.61 miles.

Se adjunta certificación e Informe de Saldos de Fondos Específicos de la Dirección Financiera del AyA.

<u>Financiamiento</u>	12.068.393.11
<i>Financiamiento externo</i>	8.950.040.80
Préstamos directos	8.950.040.80
<ul style="list-style-type: none"> • Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE-1725) 	653.919.78

Estos recursos se requieren para el financiamiento de los proyectos del Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Puerto Viejo de Limón:

- Mejoras en el acueducto de Pérez Zeledón
 - Mejoras al Acueducto de Ciudad Cortés
 - Mejoras al acueducto de Quepos y Manuel Antonio
 - Ampliación y mejoras del sistema de abastecimiento de agua potable para la Ciudad de Nicoya (I)
 - Mejoras al Acueducto de Atenas II (Ampliación)
 - Proyecto abastecimiento para el acueducto metropolitano, V etapa
- **Préstamo Banco Interamericano de Desarrollo (BID-249) 8.296.121.02**

Para la formulación del Presupuesto 2021 se estimó por parte de la Unidad Ejecutora que el superávit al 31 de diciembre 2020 del Componente I Proyecto de Mejoramiento Ambiental de la GAM financiado con recursos del préstamo BID 2493 sería por ¢9.194.969.15 miles. Según se muestra en la Certificación e Informe de Saldos Fondos Específicos de la Dirección de Finanzas el saldo real es por ¢898.848.13 miles.

De acuerdo con, lo anterior, se procede a la reclasificación de la cuenta de superávit a Financiamiento por la diferencia.

Recursos de Vigencias Anteriores

3.118.352.32

- **Préstamo Banco Interamericano de Desarrollo (BID-2493) 1.525.525.78**

Se reclasifican ingresos de Financiamiento a Superávit correspondientes al Componente del Proyecto de Mejoramiento Ambiental de la GAM perteneciente al Programa de Agua y Saneamiento (PAPS).

Se adjunta certificación e Informe de Saldos de Fondos Específicos de la Dirección Financiera del AyA.

- **Préstamo Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE-1725) 170.080.22**

Se presupuesta superávit 2020 que se aplicará en proyectos del Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Puerto Viejo de Limón.

Se adjunta certificación e Informe de Saldos de Fondos Específicos de la Dirección Financiera del AyA.

- **Transferencia Convenio INDER/AYA 135.000.00**

Para el presupuesto 2021 se incluyó la transferencia de recursos del INDER para ser utilizados en el proyecto de Tortuguero, como desembolso del período, sin embargo, la transferencia ingresó al AyA en noviembre del 2020, por lo que se reclasifican los ingresos de transferencia a Recursos de Vigencias Anteriores.

Se adjunta certificación e Informe de Saldos de Fondos Propios de la Dirección Financiera del AyA.

- **Asignaciones familiares** **1.287.746.32**

Se presupuesta el superávit 2020, que se utilizará en el proyecto de Construcción de un sistema de abastecimiento de agua potable para la comunidad de Fincas y Tapavientos de Sarapiquí.

Se adjunta oficio MTSS-DESAF-OF-23-2021 de la Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares en la que se autoriza el uso del superávit en el proyecto indicado.

DISMINUIR EGRESOS **9.246.152.18**

Programa 03: Inversiones **9.246.152.18**

Se disminuye presupuesto en las partidas de Servicios y Bienes Duraderos por los montos de ¢285.000.00 y ¢8.961.152.18 miles respectivamente, correspondientes a los siguientes programas de inversión.

Programa Ampliación y Mejoramiento Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón, (Préstamo BCIE 2198) **1.674.000.00**

5.02.07 Instalaciones **1.674.000.00**

Se han presentado atrasos significativos en la finalización de las fases de pre-inversión y diseño lo que varía la programación de entrega de esta información a la Unidad Ejecutora del proyecto. Dentro de la programación actual, no se prevé finalización de procesos de contratación ni inicio de obras para este proyecto, por lo que es necesario disminuir los recursos correspondientes del préstamo.

Programa Abastecimiento del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II y Alcantarillado Sanitario Juanito Mora, Puntarenas, (Préstamo BCIE 2164) **1.517.000.00**

5.02.07 Instalaciones **1.517.000.00**

Se han presentado atrasos significativos en la finalización de las fases de pre-inversión y diseño lo que varía la programación de entrega de esta información a la Unidad Ejecutora del proyecto. Dentro de la programación actual, no se prevé finalización de procesos de contratación ni inicio de obras para este proyecto, por lo que es necesario disminuir los recursos correspondientes del préstamo. Los proyectos que se disminuyen son los siguientes:

Tabla No. 1

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO N°2-2021
(EN MILES DE COLONES)**

Pos. Financ.	Descripción	Disminuir
02031303	001559. Mejoras al sistema de acueducto de San Ramón-Palmares de Alajuela	-228,000.00
5	Bienes duraderos	-228,000.00
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	-228,000.00
5.02.07	Instalaciones	-228,000.00
02031307	001562 Mejoras al Sistema de Acueducto de Pérez Zeledón, Etapa II.	-990,000.00
5	Bienes duraderos	-990,000.00
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	-990,000.00
5.02.07	Instalaciones	-990,000.00
02031310	001508. Ampliación del acueducto de San Pablo de Turruabares	-154,000.00
5	Bienes duraderos	-154,000.00
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	-154,000.00
5.02.07	Instalaciones	-154,000.00
02031316	001561. Mejoras al sistema de abastecimiento de agua potable para la zona oeste de San José	-145,000.00
5	Bienes duraderos	-145,000.00
5.02	Construcciones,Adiciones y Mejora	-145,000.00
5.02.07	Instalaciones	-145,000.00
Total		-1,517,000.00

Programa Agua Potable y Saneamiento (PAPS)	3.778.275.70
Componente III Acueductos Periurbanos	3.778.275.70
Bienes Duraderos	3.778.275.70
<ul style="list-style-type: none"> Agua Potable en Zonas Periurbanas del AMSJ - El Llano de Alajuelita San José 	632.000.00

Se disminuyen recursos de obras para acueducto por ¢632.000.00 miles debido a que la fecha de finalización de esta obra se trasladó para el año 2022, como consecuencia de la suspensión de obras en el cierre de fin de año 2020.

Se modifican además las estructuras del Tanque El Alto y un bloque de reacción con anclajes en pilotes helicoidales a la salida del sitio Calle Nueva, lo anterior a raíz de un rediseño estructural requerido según criterio de la Dirección de Ingeniería de UE-PAPS.

En cuanto al plazo, se modifica la fecha prevista de terminación de este Contrato al 31 de marzo del 2022.

- Agua Potable en Zonas Periurbanas del AMSJ - Los Guido en Desamparados San José** **1.616.763.90**

Mediante el oficio CID/CCR/422/2020 del 24 de abril 2020, el BID aprobó utilizar los recursos no comprometidos del préstamo 2493 para el financiamiento de proyectos prioritarios de agua potable en zonas periurbanas de bajos ingresos del Área Metropolitana de San José (AMSJ), entre ellos el proyecto "Mejoras y Rehabilitación del sistema de Acueducto de la comunidad de Los Guido" de Desamparados.

Para dicha priorización, el citado proyecto se dividió en dos Fases; la primera, consistía en ejecutar la construcción de un tanque de almacenamiento de 5500 m³, mientras que la segunda fase consistía en la colocación de la tubería de distribución.

Con los recursos del BID se pretendía únicamente financiar la Fase I, y para ello, en la formulación del anteproyecto 2021 se le asignó un monto de ¢1,616,763,900.00, sin embargo, el proyecto no logró iniciar la fase de licitación debido a que no se logró adquirir las 4 servidumbres requeridas para interconectar el tanque con la tubería existente, incumpliendo con ello las fechas establecidas por el BID para el inicio de la contratación y firma de contrato. Las servidumbres no fueron adquiridas debido a que la finca madre tiene abierto un trámite ante Registro por parte del propietario, el cual impide movimientos y anotaciones sobre la finca.

Dado lo anterior, el proyecto Los Guido no tendrá acceso al financiamiento BID de manera que no se realizará la ejecución de los recursos solicitados.

- **Ampliación de la producción del Acueducto Metropolitano a través de la implementación de nuevos pozos en San Rafael, Alajuela**

1.529.511.80

Se disminuyen recursos por ¢1.529.511.80 miles ya que se determina no continuar con el proyecto, según lo acordado por el Gerente de la UE-PAPS en conjunto con la Presidencia Ejecutiva y Gerencia General. Estos proyectos (Santa Ana-Puente Mulas-Pozo Vesco-Pozo W-19 y Pozo W-20), dado que ya no se están administrando obras de emergencia de la GAM, por tanto, se toma la decisión de devolver en su totalidad los fondos solicitados.

Programa Rehabilitación Sistemas de Acueducto afectados por el Huracán Otto

463.403.60

- **Rehabilitación del sistema de acueducto de la comunidad de Rincón de La Vieja de Upala de Alajuela**

463.403.60

Se prevé que no se podrán contratar y ejecutar todas las obras del proyecto en el 2021. La contratación de los pasos elevados va a iniciar su trámite en el segundo

semestre del 2021 y por la extensión del proyecto se estima que no se ejecutará la totalidad de los recursos.

Construcción de un sistema de saneamiento para Tortuguero, Pococí de Limón **5.000.00**

En el presupuesto 2021 se incluyeron ¢140.000.00 miles para contratar el estudio integral para el Manejo de las Aguas Residuales, Factibilidad y Diseños Finales del Sistema de Saneamiento de Tortuguero, financiado mediante una transferencia del INDER.

Puesto que el ingreso de recursos por dicha transferencia fue de ¢135.000.00 miles, se procede a disminuir la diferencia.

Programa de zonas Prioritarias **1.808.472.88**

- **Servicios de ingeniería y arquitectura** **280.000.00**

El presupuesto asignado para el 2021, se hizo tomando en cuenta las proyecciones de adjudicación del Consultor de Implementación requerido por el KfW y que apoya el proceso de elaboración de carteles y supervisión de obras del Programa de Zonas Prioritarias, sin embargo, el mismo no ha finalizado su proceso de adjudicación, el cual se espera tener listo para el mes de julio - agosto, razón por la que se solicita la presente subejecución.

- **Construcción del Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Golfito, Puntarenas** **1.528.472.88**

La ejecución de este proyecto se esperaba iniciar en el segundo semestre 2021; sin embargo, no será posible por las dificultades para concluir con la totalidad de los trámites que se están gestionando con otras instituciones (terrenos, servidumbres,

convenios interinstitucionales) que impiden la presentación completa del expediente del proyecto de Golfito para iniciar con su construcción. Debido a esto, la ejecución se espera inicie durante el año 2022, requiriéndose disminuir el monto estimado para el 2021.

AUMENTAR EGRESOS	3.390.746.32
Programa Agua Potable y Saneamiento (PAPS)	1.279.000.00
Componente II Sistemas Rurales	1.279.000.00
Abastecimiento de Agua del Sistema San José de Upala	1.279.000.00

Se solicita el aumento ya que, según proyecciones recibidas por los administradores del contrato, la primera etapa de la obra termina en el mes de julio y se requiere cubrir los pagos de facturación programada.

Además, en agosto se tiene estimado el inicio la segunda etapa de obras adicionales al contrato de la licitación 2019BCP-000003-BID “Ampliación del Acueducto de San José de Upala” y comprenden la construcción de mejora al tanque de almacenamiento de Santa Lucía y la construcción de un tanque nuevo de 650 m3. Además, la construcción de obras complementarias tales como: caseta de control, acceso vehicular, cerramiento perimetral, aceras, taludes y movimiento de tierra, cunetas, mejoramiento de suelos, iluminación.

Estas obras requieren de un plazo de nueve meses para la construcción, una vez se cuente con la No Objeción del BID estimada para el mes de julio del 2021; por lo tanto, preliminarmente, se estima que la nueva fecha prevista de terminación será el 21 de abril del 2022, por lo que se requiere de presupuesto para cumplir con lo proyectado para esta ampliación en el periodo 2021.

Programa de Abastecimiento de Agua Potable a Comunidades Rurales

1.287.746.32

- **Construcción de un Sistema de Abastecimiento de Agua Potable para las comunidades de Fincas Y Tapavientos de Sarapiquí 1.287.746.32**

Se realiza la reprogramación financiera para el 2021 con fondos de Asignaciones Familiares para el proyecto de Construcción de un sistema de abastecimiento de agua potable para la comunidad de Fincas y Tapavientos de Sarapiquí, el cual se adjudicó mediante la Licitación Pública Nacional N°2019LN-000018-PRI, a la empresa Consorcio Fernández Vaglio Constructora S.A., Proyectos Turbina S.A., por un monto de ¢2.297.521.010,09, según se consta en el Diario Oficial La Gaceta Digital No.116, de fecha 20 de mayo del 2020 y que se remitió para refrendo de la Contraloría General de La República.

El plazo de ejecución establecido para esta licitación es de 18 meses, por lo que los recursos se requieren para asumir las cancelaciones de las estimaciones de pago que se tienen programado realizar, una vez dada la orden de inicio, las cuales incluyen anticipos, reajustes, pago de tubería en sitio (costos de materiales) y pago por avance de obras.

Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos y Puerto Viejo de Limón. BCIE/1725 824.000.00

- **Mejoras en el acueducto de Pérez Zeledón 231.000.00**

La ejecución del presupuesto para este proyecto estaba programada 100% en el año 2020, sin embargo, se presentaron retrasos en la orden de inicio de la tubería adosada. Es por esta razón que es necesario dotar de recursos presupuestarios en el presente año para cumplir con los compromisos contractuales del proyecto.

- **Mejoras al Acueducto de Ciudad Cortés** **40.000.00**

La fecha contractual de finalización del proyecto se estableció en noviembre del 2020; no obstante, debido a una suspensión (por condiciones climáticas) y la aprobación de la orden de cambio #5, se varió la fecha de finalización del proyecto para el 2021. Es por esta razón que es necesario dotar de recursos presupuestarios en el año de ejercicio presupuestario, para cumplir con los compromisos contractuales del proyecto.

- **Mejoras al acueducto de Quepos y Manuel Antonio** **182.000.00**

La fecha contractual de finalización del proyecto se había establecido para el 2020; no obstante, la estimación final del proyecto no se en dicho periodo. Es por esta razón que es necesario dotar de recursos presupuestarios al proyecto en el año de ejercicio presupuestario, para cumplir con los compromisos contractuales del proyecto.

- **Ampliación y mejoras del sistema de abastecimiento de agua potable para la Ciudad de Nicoya (I)** **111.000.00**

La fecha contractual de finalización del proyecto estaba programada para el 2020; no obstante, debido a la ejecución de pruebas electromecánicas que no estaban programadas; así como a que se encuentra pendiente el cambio de macro medidores y la inclusión de válvulas de altitud con piloto, la fecha de finalización del proyecto se varió para el 2021. Por lo anterior, es necesario dotar de recursos presupuestarios en el año de ejercicio presupuestario, para cumplir con los compromisos contractuales del proyecto.

- **Mejoras al Acueducto de Atenas II (Ampliación) 40.000.00**

En cumplimiento con las cláusulas establecidas con el cartel de licitación y contrato con la empresa constructora de las obras del proyecto, es requerido realizar un ajuste para contar con los recursos requeridos para el pago de reajustes de precios.

Es por esta razón que es necesario dotar de recursos presupuestarios en el año de ejercicio presupuestario, para cumplir con los compromisos contractuales del proyecto.

- **Proyecto Abastecimiento para el Acueducto Metropolitano, Quinta Etapa 220.000.00**

Para cubrir 2 facturas de diseño final del monto original del Convenio ICE-AyA, debido a que, en el Plan Presupuesto se tenía programada únicamente pagar en el año 2021 una factura; sin embargo, debido a que la factura correspondiente al mes de diciembre se presentó posterior a la fecha de cierre de la Dirección Financiera, el pago se realizará en el 2021. Es por esta razón que es necesario dotar de recursos presupuestarios en el año de ejercicio presupuestario, para cumplir con los compromisos contractuales del proyecto.

Variación Plan Operativo Institucional

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados						
Variación POI / Extraordinario No. 2 - 2021						
Programa 03: Inversiones						
Objetivo estratégico	Iniciativa	Indicador	Meta	Presupuesto (millones de colones)		
				Actual	Modificado	Fuente de financiamiento
Programa 03: Inversiones						
SU-05. Cumplir con las metas establecidas por el Gobierno de Costa Rica, para el desarrollo económico y social del país.	Iniciativa 2: Aumentar la cobertura de abastecimiento de agua de calidad potable a la población abastecida por Asociaciones Administradoras de Acueductos Rurales (ASADAS).	Porcentaje de población cubierta con servicio de agua potable abastecida por ASADAS	0.50%	7.312,00	7.312,00	AyA
PPI-10 Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo.	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)	Porcentaje de Ejecución Presupuestaria (Programa de Agua Potable Comunidades Rurales)	85.00%	945,34	2.233,09	Asig. Fam.
PPI-10 Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo.	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)	Porcentaje de Ejecución Presupuestaria (Programa Inversiones Saneamiento a Comunidades Rurales INDER)	85.00%	140	135	INDER
SU-05. Cumplir con las metas establecidas por el Gobierno de Costa Rica, para el desarrollo económico y social del país.	Iniciativa 3: Mejorar las condiciones ambientales mediante la ampliación y rehabilitación del servicio de saneamiento en el Área Metropolitana de San José (AMSJ)	Porcentaje avance ejecución de obra	83.60%	6.474,73	6.474,73	AyA
PPI-10 Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo.	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)	Porcentaje de ejecución presupuestaria del Proyecto de Mejoramiento Ambiental de la Gran Area Metropolitana	85.00%	12.445,59 7.633,63	12.445,59 7.633,63	BID BN

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados						
Variación POI / Extraordinario No. 2 - 2021						
Programa 03: Inversiones						
Objetivo estratégico	Iniciativa	Indicador	Meta	Presupuesto (millones de colones)		
				Actual	Modificado	Fuente de financiamiento
Programa 03: Inversiones						
PPI-10 Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo.	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)	Porcentaje de ejecución presupuestaria del Componente Rurales, Programa de Agua Potable y Saneamiento	85.00%	389,42 2.725,43	389,44 4.004,23	AyA FECASALC
PPI-10 Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo.	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)	Porcentaje de ejecución presupuestaria del Componente Periurbanos, Programa de Agua Potable y Saneamiento	85.00%	659,44 6.774,05	659,86 2.995,77	AyA BID
SU-05. Cumplir con las metas establecidas por el Gobierno de Costa Rica, para el desarrollo económico y social del país.	Iniciativa 5: Mejorar el sistema de alcantarillado sanitario de la ciudad de Limón para el desarrollo de las actividades turísticas.	Porcentaje de avance del proyecto. (Programa Ampliación y Mejoramiento del Sistema de Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón)	8.33%	67,00 3.763,67	67,00 2.089,67	AyA BCIE - 2198
PPI-10 Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo.	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)	Porcentaje de ejecución presupuestaria (Programa Ampliación y Mejoramiento del Sistema de Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón)	85.00%			

Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados						
Variación POI / Extraordinario No. 2 - 2021						
Programa 03: Inversiones						
Objetivo estratégico	Iniciativa	Indicador	Meta POI	Presupuesto (millones de colones)		
				Actual	Modificado	Fuente de financiamiento
Programa 03: Inversiones						
PPI-10 Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo.	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)	Porcentaje de ejecución presupuestaria del Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos	85.00%	4.170,54 3.590,10	4.170,54 4.414,10	AyA BCIE 1725
PPI-10 Ejecutar los proyectos de inversión en tiempo, alcance y costo.	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)	Porcentaje de ejecución presupuestaria del Programa de Abastecimiento de Agua Potable del Área Metropolitana de San José, Acueductos Urbanos II	85.00%	228,90 7.351,47	228,90 5.834,47	AyA BCIE 2164
SU-05. Cumplir con las metas establecidas por el Gobierno de Costa Rica, para el desarrollo económico y social del país	Iniciativa 4: Extender la cobertura y prestación del servicio de alcantarillado sanitario en las ciudades de Palmares, Quepos, Jacó, Golfito mediante el debido tratamiento y disposición final de las aguas.	Porcentaje de avance del programa Saneamiento Zonas Prioritarias	Meta vigente: 30.40%	493,07	493,07	AyA
			Meta propuesta: 17.52%	2.340,49	532,02	KfW - 28568
		Ejecución presupuestaria del proyecto Construcción del alcantarillado sanitario en la Ciudad de Golfito, Puntarenas	85.00%	4,00 1529,47	4,00 1,00	AyA KfW - 28568

Anexos

**MTSS-DESAF-OF-523-2021 y MTSS-DESAF-
OF-585-2021**



Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares

MTSS-DESAF-OF-523-2021

05 de mayo de 2021

Señora
Cecilia Martínez Artavia
Subgerencia Gestión de Sistemas Delegados
Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados

Asunto: Superávit del año 2020

Referencia: Oficio SG-GSD-2021-00646 del 13 de abril del 2021

Estimada señora:

En respuesta al oficio de referencia, me permito comunicarle que se autoriza la utilización del superávit del año 2020, con el fin de ser ejecutado en el Proyecto Finca y Tapavientos del cantón de Sarapiquí.

Para tales efectos se le recuerda que deben presentar a esta Dirección General el correspondiente documento presupuestario para nuestro estudio y aprobación.

Atentamente,

GREIVIN
HERNANDEZ
GONZALEZ (FIRMA)

Firmado digitalmente por
GREIVIN HERNANDEZ
GONZALEZ (FIRMA)
Fecha: 2021.05.05 13:53:55
DGV/007

Greivin Hernández González
Director General

Cc:
Yolanda Martínez Cascante - Subgerencia Gestión de Sistemas Delegados
Fernando Vilchez Rojas - UEN Administración de Proyectos GSD
Ligia Brenes Elizondo - Subgerencia Gestión de Sistemas Delegados
Diego Fernández Prendas - UEN Administración de Proyectos GSD
Adriana María Valverde Cortés - Subgerencia Gestión de Sistemas Delegados
Jorge Rodríguez Barrantes, Depto. de Presupuesto DESAF
Blanca Vargas Arias, Depto. de Evaluación, Control y Seguimiento, DESAF



DIRECCIÓN DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES

21 de mayo de 2021
MTSS-DESAF-OF-585-2021

Señora
Cecilia Martínez Artavia
Subgerencia Gestión de Sistemas Delegados
**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS
Y ALCANTARILADOS**

ASUNTO: Presupuesto Extraordinario 1-2021, Programa Suministro de Agua Potable a las Comunidades Rurales.
Ref. SG-GSD-2021-00831 del 7 de mayo del 2021.

Estimada señora:

Me dirijo a usted, en respuesta a su oficio de referencia, con el que somete a nuestra consideración la propuesta del Presupuesto Extraordinario 1-2021, del Programa Suministro de Agua Potable a Comunidades Rurales, por un monto de ₡1 287 746 318,91, con el propósito de dar contenido presupuestario al proyecto de Fincas y Tapaviento de Sarapiquí.

En particular, para informarle que esta Dirección General cuenta con los Informes DESAF-DP-MEMO-134-2021 y DESAF-DECS-MEMO-59-2021, del 17 y 20 de mayo del 2021 por su orden, de los Departamentos de Presupuesto y Evaluación, Control y Seguimiento de la Desaf, donde recomienda a esta Dirección General, que se aprueba dicho Presupuesto Extraordinario 1-2021, por cumplir con los "Lineamientos generales de los programas sociales financiados por el Fodesaf" y la "Guía general para la formulación del PAO de los programas sociales" de la Desaf.

Se les reitera, que es responsabilidad de ese Instituto, el buen uso de los recursos del Fodesaf, además, es su responsabilidad llevar un control estricto de los materiales que se adquieren y se utilizan para cada proyecto.

No omito manifestarles, la importancia de que ese Instituto vele porque la ejecución de estos recursos, se realice con apego a las disposiciones legales y técnicas y conforme a los objetivos y metas del Plan Anual Operativo 2021.

Atentamente,

GREIVIN
HERNANDEZ
GONZALEZ (FIRMA)
GONZALEZ (FIRMA)

Firmado digitalmente por
GREIVIN HERNANDEZ
GONZALEZ (FIRMA)
Fecha: 2021.05.21
08:52:21 -06'00'

Greivin Hernández González
DIRECTOR GENERAL

Cc. Blanca Vargas Arias, Jefe a. i. Depto. Evaluación, Control y Seguimiento. Desaf.
Jorge Rodríguez, Jefe Depto. Presupuesto Desaf.
Mauricio Vargas C. Jefe a.i. Asesoría Legal Desaf.
Archivo

Central Telefónica: 2547-3600 • Correo electrónico: direccion_desaf@mtss.go.cr • fodesaf.go.cr



Certificación saldo de caja al 31 de diciembre 2020



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

San José, Costa Rica

Apartado 1097-1200. 2242-5431. amatamoros@aya.go.cr

**MEMORANDO
GG-DF-2021-00055**

FECHA: 13 de enero del 2021

PARA: James Phillips Ávila
Planificación

Firmado digitalmente por
ANA CECILIA MATAMOROS JIMENEZ (FIRMA)

DE: Ana Cecilia Matamoros Jiménez
Dirección Finanzas

ASUNTO: Saldos de Caja al 31 de Diciembre de 2020

Certificamos los saldos conciliados de caja al 31 de diciembre de 2020:

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE FINANZAS - TESORERÍA**

**SALDOS DE CUENTAS CORRIENTES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**



FONDOS CORRIENTES		
DESCRIPCION	MONTO	CONVERSION COLONES
Cuentas corrientes ¢	¢3,940,719,046.31	¢3,940,719,046.31
Cuentas corrientes \$	\$ 3,008,111.90	¢1,852,217,227.80
Fondos Fijos de Caja Chica y Trabajo	¢332,365,896.03	¢332,365,896.03
Garantía Ambiental SETENA	¢112,265,071.67	¢112,265,071.67
Inversiones Financieras	¢21,974,051,440.33	¢21,974,051,440.33
TOTAL FONDOS CORRIENTES		¢28,211,618,682.14

Tipo de cambio al 31 de diciembre de 2020 \$1.00 = 615,7408

MEMORANDO
GG-DF-2021-00055

En relación con el saldo final de caja de fondos corrientes es importante resaltar que incluye los saldos de los siguientes programas:

1. Saldo final del Programa Hidrantes que asciende a ¢2,124,853,122.38 de esta cifra ¢824,853,122.35 se encuentran depositados en las cuentas corrientes utilizadas para administrar los recursos de ese programa y ¢1,300.00 millones se mantienen invertidos en instrumentos financieros emitidos por el Ministerio de Hacienda.

PROGRAMA HIDRANTES		
DESCRIPCION	MONTO	CONVERSIÓN COLONES
Inversiones Financieras		¢1,300,000,000.00
Cuenta Corriente 309629-7 BCR ¢		¢606,065,435.17
Cuenta Corriente 309630-0 BCR \$	\$355,324.33	¢218,787,687.21
SALDO FINAL PROGRAMA HIDRANTES		¢2,124,853,122.38

2. Saldo final del Programa Gestión Ambiental que asciende a ¢571,839,018.35 de esta cifra ¢156,839,018.35 se encuentran depositados en las cuentas corrientes utilizadas para administrar los recursos de ese programa y ¢415.00 millones se mantienen invertidos en instrumentos financieros emitidos por el Ministerio de Hacienda.

PROGRAMA GESTIÓN AMBIENTAL		
DESCRIPCION	MONTO	CONVERSIÓN COLONES
Inversiones Financieras		¢415,000,000.00
Cuenta Corriente 460880-1 BCR ¢		¢156,223,277.55
Cuenta Corriente 460886-0 BCR \$	\$1,000.00	¢615,740.80
SALDO FINAL PROGRAMA GESTIÓN AMBIENTAL		¢571,839,018.35

MEMORANDO
GG-DF-2021-00055

3. Además el saldo final de caja del año 2020, mostrado en la primera página de este oficio contiene ¢69,966,675.36 correspondientes a Fondos de Partidas Específicas, según el siguiente detalle:

DETALLE OTRAS PARTIDAS ESPECÍFICAS	
DESCRIPCIÓN	TOTAL COLONES
Comité Cañerías	64,930.00
Acueducto Hacienda Vieja El Guarco	87,827.27
Acueducto de Coronado	401.60
Acueducto La Cruz Guanacaste	6,500,292.00
Urbanización Zurquí	6,512,463.83
Aserrínes Mata Redonda	17,664.93
Mata Redonda El Pino	81,421.79
Paso Ancho S. Sebastián	258,835.54
Proyecto Cóbano	56,442,838.40
TOTAL OTRAS PARTIDAS ESPECÍFICOS	¢69,966,675.36

4. Dentro de las inversiones en títulos valores que forman parte del saldo final de caja de Fondos Corrientes al 31-12-2020, hay inversiones realizadas con fondos de algunas partidas específicas recibidas por la Institución a continuación el detalle:

INVERSIONES FINANCIERAS FONDOS ESPECÍFICOS	
FONDO	TOTAL COLONES
Convenio IMAS/AyA	595,000,000.00
Convenio AyA/MINAET	867,051,440.33
TOTAL INVERSIONES CON FONDOS ESPECÍFICOS	¢1,462,051,440.33

MEMORANDO
GG-DF-2021-00055

En el siguiente cuadro se muestra el Saldo Final de Caja de Fondos Específicos al 31-12-2020:

FONDOS ESPECIFICOS	
Descripción	Monto
Asignaciones Familiares / Div. 0013	¢1,301,037,721.72
B.N.C.R. / J.B.I.C. / Div. 0018	¢3,289,225,740.49
B.C.I.E. 1725 / Div. 0019	¢188,807,782.61
B.I.D. 2493 Componente N° 2 Fondo español no reembolsable / Div. 0021	¢350,753,605.20
R.I.D. 2493 Componente N° 3 Sistema Periurbano Saneamiento de Agua Potable / Div. 0022	¢1,525,525,776.56
B.I.D. 2493 Componente N° 1 Saneamiento Ambiental / Div. 0023	¢898,848,130.76
B.C.I.E. 2129 / Div. 0025	¢1,733,471,584.33
C.N.E. AvA Donación / Div. 0026	¢5,182,844,976.40
B.C.I.E. 2164 / Div. 0027	¢23,979,618.13
B.C.I.E. 2188 Ciudades Costeras / Div. 0028	¢1,307,870.40
B.C.I.E. 2188 Componente N° 2 / Div. 0029	¢1,307,870.40
B.C.I.E. 2188 Componente N° 3 / Div. 0030	¢1,307,870.40
B.C.I.E. 2198 / Div. 0031	¢0.00
K.F.W. 28568 / Div. 0032	¢0.00
TOTAL FONDOS ESPECIFICOS	¢14,498,418,547.39

Se anexa cuadros detallados por cuenta corriente para Fondos Corrientes y Fondos Específicos.

C. Ana Brenes Valenciano - Planificación
Nidia Sibaja Marín - Dirección Finanzas
Johanna Vargas Rodríguez - Dirección Finanzas

**Informe de Saldos de caja fondos corrientes
Al 31 de diciembre del 2020**

 INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DIRECCIÓN DE FINANZAS INFORME DE SALDOS DE CAJA FONDOS CORRIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020			
TIPO DE CAMBIO		€615.74080	
FONDOS FIJOS			
FONDO DE TRABAJO Y CAJAS CHICAS			332,365,896.03
INVERSIONES FINANCIERAS			
FONDOS AYA (FTE. FINANCIAMIENTO 01-001)			20,259,051,440.33
INVERSIONES FINANCIERAS PARTIDAS ESPECÍFICAS			1,715,000,000.00
Programa Hidrantes (DIV 0001)	COLONES ₡		1,300,000,000.00
Gestión Ambiental (DIV 0001)	COLONES ₡		415,000,000.00
TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS			21,974,051,440.33
DEPÓSITOS GARANTÍA AMBIENTAL SETENA			
Proyecto Construcción del Subcolector San Miguel Etapa III (Cont JBIC DIV 0018)	DOLARES \$	2,500.00	1,283,479.56
Proyecto Redes secundarias sectores norte y sur (Cont JBIC DIV 0016)	DOLARES \$	37,569.36	20,234,691.85
Proyecto Planta Tratamiento Los Tajos Exp Adm 257-1998 (Cont JBIC DIV 0018)	DOLARES \$	44,616.88	24,817,211.96
Proyecto Construcción Túnel Trasvase (Cta 252651-4 DIV 0018)	DOLARES \$	17,971.57	10,222,794.21
Proyecto Construcción Colectores Sanitarios (Cta 252651-4 DIV 0018)	DOLARES \$	15,137.86	9,433,745.88
Proyecto ampliación y rehabilitación acueducto periurbano GAM (Cta 252651-4 DIV 0018)	DOLARES \$	7,623.00	4,735,488.52
Renovación garantía PTAR Exp 257-1198-Setena (Cta 252651-4 DIV 0018)	DOLARES \$	8,640.00	5,011,135.60
Proyecto ampliación acueducto San José de Upala ramal Los Ledezma, PRE-PAPS- 2020-2129 (Cta 381046-1 DIV 0021)	COLONES ₡		2,427,354.40
Proyecto mejoras Acueducto El Llano de Alajuelita (Cta 381052-6 DIV 0022)	DOLARES \$	4,530.00	2,767,832.05
Colectores sur, desvío María Aguilar y ext. Aserri. 1000-2020 SETENA (Cta 314585-9 DIV 0023)	DOLARES \$	15,725.50	9,121,096.47
Proyecto habilitación pozo San Rafael de Alajuela UEN-GA-2019-01255 (Cta 217102-3 DIV 0001)	COLONES ₡		185,000.00
Proyecto de Cóbano UEN-GA-2019-01792 (Cta 217102-3 DIV 0001)	COLONES ₡		2,615,864.40
Alcantarillado Sanitario Limón UEN-GA-2019-02005 (Cta 217102-3 DIV 0001)	COLONES ₡		2,385,600.00
Proyecto Acueducto Bagaces D1-29717-2017 (Cta 217102-3 DIV 0001)	COLONES ₡		3,218,623.00
Proyecto mejoras sistema agua potable comunidad de Puento Salitre de Buenos Aires UEN-GA-2020-03147 (Cta 217102-3 DIV 0001)	COLONES ₡		1,766,622.12
Proyecto sistema agua potable Ciudad Puerto Limón (Cta 616735-7 DIV 0001)	DOLARES \$	21,270.28	12,038,531.85
TOTAL DEPÓSITOS GARANTÍA AMBIENTAL SETENA			112,265,071.67
SALDOS EN CUENTAS CORRIENTES			
DESCRIPCIÓN	MONEDA	SALDO CONCILIADO DOLARES	TOTAL COLONES EQUIVALENTE
CUENTAS RECAUDADORAS DIV 0001			
104114-2 BCR	COLONES ₡		367,586,029.95
18782-3 BNCR	COLONES ₡		751,013,161.29
			1,118,599,191.24
FONDOS CORRIENTES DE OPERACIÓN DIV 0001 ₡			
209916-0 BCR - PAGADORA AYA	COLONES ₡		91,856,888.44
217102-3 BNCR - PAGADORA AYA	COLONES ₡		169,873,499.41
309629-7 BCR - PROGRAMA HIDRANTES	COLONES ₡		606,065,435.17
229149-0 BCR - CONTROL RECAUDACIÓN	COLONES ₡		65,626,122.42
211583-0 BNCR - CONTROL RECAUDACIÓN	COLONES ₡		101,869,903.11
256362-2 BCR - COMBUSTIBLE	COLONES ₡		105,091.11
105070-7 BNCR - PLANILLAS	COLONES ₡		2,554,277.71
244666-9 BCR - PLANILLAS	COLONES ₡		2,979,761.64
			1,070,940,979.01
FONDOS CORRIENTES DE OPERACIÓN DIV 0001 \$			
70791-0 BCR - PAGADORA AYA	DOLARES \$	120,103.95	73,952,902.26
616735-7 BNCR - PAGADORA AYA	DOLARES \$	453,522.40	279,252,245.39
309630-0 BCR - PROGRAMA HIDRANTES	DOLARES \$	355,324.33	218,787,687.21
			571,992,834.86



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE FINANZAS
INFORME DE SALDOS DE CAJA FONDOS CORRIENTES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

TIPO DE CAMBIO €615.74080

CUENTAS REGIONES DIV 0001			
269298-8 BCR - REGION CENTRAL OESTE	COLONES ₡		169,990,937.52
189980-5 BCR - REGION PACIFICO CENTRAL	COLONES ₡		169,701,208.57
190464-7 BCR - GAM	COLONES ₡		279,932,264.90
195219-6 BCR - REGION HUETAR ATLANTICA	COLONES ₡		169,999,393.92
3535-1 BCR - REGION CHOROTEGA	COLONES ₡		170,000,007.65
3722-2 BCR - REGION BRUNCA	COLONES ₡		169,999,999.43
			1,129,623,801.99
PROGRAMA GESTION AMBIENTAL DIV 0001			
460880-1 BCR	COLONES ₡		156,223,277.55
460886-0 BCR	DOLARES \$	1,000.00	615,740.80
			156,839,018.35
CONTRAPARTIDA PROYECTO LIMON CIUDAD PUERTO DIV 0001			
287851-8 BCR	COLONES ₡		382,723.87
287852-5 BCR	DOLARES \$	271.96	167,450.87
			550,180.74
AYA INDER DIV 0001			
1061-0 BNCR	COLONES ₡		135,000,000.00
1061-8 BNCR	COLONES ₡		0.00
			135,000,000.00
CONTRAPARTIDA DAR-DIV 0013			
182577-7 BNCR	COLONES ₡		41,270,953.39
616594-8 BNCR	DOLARES \$	2,546.94	1,568,254.87
			42,839,208.26
CONTRAPARTIDA KFW II-DIV 0016			
239682-3 BCR	COLONES ₡		10,472,863.27
239681-5 BCR	DOLARES \$	20,088.94	12,369,579.99
			22,842,443.26
CONTRAPARTIDA JBIC-DIV 0018			
252652-2 BCR	COLONES ₡		39,045,993.50
252651-4 BCR	DOLARES \$	17,540.39	10,800,333.77
622080-9 BNCR	DOLARES \$	12,008.80	7,394,308.12
17241 Ministerio de Hacienda (Caja única)	DOLARES \$	1,403,735.38	864,337,145.87
34504 Ministerio de Hacienda (Caja única)	COLONES ₡		1,165,290.04
			922,743,071.30
CONTRAPARTIDA BCIE 1725 DIV-0019			
265408-3 BCR	COLONES ₡		14,057,195.09
265404-0 BCR	DOLARES \$	23,793.93	15,882,375.09
			29,939,570.18
CONTRAPARTIDA BID 2493- ASADAS _ FDO ESPAÑOL- DIV 0021			
381046-1 BCR	COLONES ₡		14,945,509.01
381053-4 BCR	DOLARES \$	18,677.57	11,500,541.89
			26,446,050.90
CONTRAPARTIDA BID 2493 -PERIUB DIV 0022			
381050-0 BCR	COLONES ₡		32,394,602.60
381052-6 BCR	DOLARES \$	6,450.00	3,971,528.16
			36,366,130.76
CONTRAPARTIDA BID 2493 DIV 0023			
314589-1 BCR	COLONES ₡		61,571,870.71
314585-9 BCR	DOLARES \$	18,790.46	11,570,052.87
			73,141,923.58
CONTRAPARTIDA BCIE 2129-RANC DIV 0025			
331521-5 BCR	COLONES ₡		19,892,982.45
331524-0 BCR	DOLARES \$	515,768.28	317,579,573.34
			336,472,535.79
CONTRAPARTIDA BCIE 2164 - DIV 0027			
476052-2 BCR	COLONES ₡		68,620,546.61
476061-1 BCR	DOLARES \$	29,359.14	18,077,620.35
			86,698,166.96
CONTRAPARTIDA BCIE 2188 Ciudades Costeras - DIV 0028			
481936-5 BCR	COLONES ₡		4,270,967.11
481937-3 BCR	DOLARES \$	105.00	64,652.78
			4,335,619.89
CONTRAPARTIDA BCIE 2188 Componente N° 2 - DIV 0029			
482409-1 BCR	COLONES ₡		10,961,250.99
482410-5 BCR	DOLARES \$	500.00	307,870.40
			11,269,121.39



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE FINANZAS
INFORME DE SALDOS DE CAJA FONDOS CORRIENTES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

TIPO DE CAMBIO €615.74080

		TIPO DE CAMBIO	€615.74080
CONTRAPARTIDA BCIE 2188 Componente N°3 - DIV 0030			
482407-5 BCR	COLONES ₡		1,000,000.00
482408-3 BCR	DOLARES \$	500.00	307,870.40
			1,307,870.40
CONTRAPARTIDA BCIE 2198 Donación Limón - DIV 0031			
482439-3 BCR	COLONES ₡		1,000,000.00
482435-0 BCR	DOLARES \$	495.00	304,791.79
			1,304,791.79
CONTRAPARTIDA KFW 28568 - DIV 0032			
1021-0 BNCR	COLONES ₡		10,279,067.88
781-9 BNCR	DOLARES \$	5,529.43	3,404,695.65
			13,683,763.53
TOTAL FONDOS CORRIENTES CUENTAS EN COLONES			3,940,719,046.31
TOTAL FONDOS CORRIENTES CUENTAS EN DOLARES			3,008,111.80
TOTAL GENERAL FONDOS CORRIENTES			28,211,618,682.14



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
DIRECCIÓN DE FINANZAS
INFORME DE SALDOS DE CAJA FONDOS ESPECIFICOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CUENTA	MONEDA	TIPO DE CAMBIO ₡	
		SALDO CONCILIADO DÓLARES	SALDO CONCILIADO COLONES
FONDOS ESPECÍFICOS			
12336 Ministerio de Hacienda (Caja única)	COLONES ₡		1,207,323,599.46
21832 Ministerio de Hacienda (Caja única)	DOLARES \$	7,882.25	4,853,422.92
169469-4 BNCR	COLONES ₡		88,372,182.90
616593-0 BNCR	DOLARES \$	793.38	488,516.44
ASIGNACIONES FAMILIARES : DIV 0013			1,301,037,721.72
403-2 BNCR (Préstamo BNCR)	COLONES ₡		158,057,471.74
287-6 BNCR (Préstamo BNCR)	DOLARES \$	5,085,205.12	3,131,168,268.75
PRÉSTAMO JBIC: DIV 0018			3,289,225,740.49
Fondos Préstamo BCIE-1725 SETENA (11400200) (05-003)	COLONES ₡		0.00
Garantía SETENA por TEF (Cta 3000016)	COLONES ₡		9,728,837.74
264936-5 BCR	COLONES ₡		174,739,720.93
265383-4 BCR	DOLARES \$	7,047.16	4,339,223.94
PRESTAMO BCIE 1725: DIV 0019			188,807,782.61
314590-5 BCR	COLONES ₡		6,038,279.39
314586-7 BCR	DOLARES \$	559,838.37	344,715,325.81
FONDO ESPAÑOL COOP NO REEMB : DIV 0021			350,753,605.20
314591-3 BCR	COLONES ₡		1,441,396.04
314587-5 BCR	DOLARES \$	2,475,204.47	1,524,084,380.52
SIST. PERIURBANO AGUA POT Y SAN. DIV-0022			1,525,525,776.56
314592-1 BCR	COLONES ₡		11,838,134.05
314588-3 BCR	DOLARES \$	1,440,557.45	887,009,996.71
PRÉSTAMO SANEAMIENTO AMBIENTAL: DIV 0023			898,848,130.76
331522-3 BCR	COLONES ₡		63,351,958.27
331523-1 BCR	DOLARES \$	2,712,374.47	1,670,119,626.06
PRÉSTAMO BCIE 2129-RANC: DIV 0025			1,733,471,584.33
Inversiones Financieras (11400102)			4,898,371,485.20
Inversiones Financieras Valoración (11400202)			67,826,469.23
Inversiones Financieras (11400201)			0.00
768-6 BNCR	COLONES ₡		37,013,805.79
559-0 BNCR	DOLARES \$	291,735.12	179,633,216.18
CNE AYA DONACIÓN - DIV 0026			5,182,844,976.40
476054-9 BCR	COLONES ₡		19,596,996.78
476059-0 BCR	DOLARES \$	7,117.64	4,382,621.35
PRÉSTAMO BCIE 2164 - DIV 0027			23,979,612.12
481935-7 BCR	COLONES ₡		1,000,000.00
481938-1 BCR	DOLARES \$	500.00	307,870.40
PRÉSTAMO BCIE 2188 CIUD.COSTERAS - DIV 0028			1,307,870.40
482417-2 BCR	COLONES ₡		1,000,000.00
482418-0 BCR	DOLARES \$	500.00	307,870.40
PRÉSTAMO BCIE 2188 COMPONENTE N° 2 - DIV 0029			1,307,870.40
482427-0 BCR	COLONES ₡		1,000,000.00
482431-8 BCR	DOLARES \$	500.00	307,870.40
PRÉSTAMO BCIE 2188 COMPONENTE N° 3 - DIV 0030			1,307,870.40
48305 Ministerio de Hacienda (Caja única)	COLONES ₡		0.00
48311 Ministerio de Hacienda (Caja única)	DOLARES \$	0.00	0.00
PRÉSTAMO BCIE 2198 - DIV 0031			0.00
15104 Ministerio de Hacienda (Caja única)	COLONES ₡		0.00
15105 Ministerio de Hacienda (Caja única)	DOLARES \$	0.00	0.00
PRÉSTAMO KFW 28568 - DIV 0032			0.00
FONDOS ESPECIFICOS COLONES		0.00	6,746,700,337.52
FONDOS ESPECIFICOS DOLARES		12,589,255.43	7,751,718,209.87
TOTAL GENERAL FONDOS ESPECIFICOS			14,498,418,547.39