



# **Modificación Presupuestaria No.4-2015**

**Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica**

**Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica**  
**Modificación Presupuestaria 4-2015**  
**(en colones corrientes)**  
**Programa Único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica**

Subpartida	Dependencia	Justificación	Impacto al PAO	Acción y texto	Modificación Aumentar	Modificación Disminuir
6.02.01 Becas a funcionarios	Academia	Monto no requerido tomando en cuenta el gasto a mitad de periodo, el mismo se da ya que la aprobación de becas son en función de la solicitudes analizadas y aprobadas para dicho fin.	No hay impacto negativo ya que el monto a disminuir no esta comprometido para sufragar gastos de becas, debido a que las aprobadas serían sostenidas con el disponible, según la estimación de gastos relacionada con el primer semestre.	3.2.5.4.2 Desarrollo e implementación del Programa Anual de Capacitación 2015	-	(20.000.000,00)
1.07.01 Actividades de capacitación	Academia	Contar con presupuesto disponible para la contratación de cursos de corte administrativo del perfil con el fin de completar el cronograma de capacitación. Con el monto disponible más el refuerzo se concretaría el pago del al menos 10 cursos en mateias como office administración de proyectos, servicio al cliente, relaciones públicas, liderazgo y trabajo en equipo, principios de administración, Auditoría Seguridad humana y riesgo incendio. Así como los costos relacionados con el servicio de alimentación de dichas actividades	El impacto es cuantitativo al lograr el indicador de la meta establecida de 320 cupos, para poder alcanzar la proyección se requiere brindar la totalidad de los cursos programados en el segundo semestre, así tambien se genera un impacto cualitativo relacionado con los conocimientos, destrezas y habilidades de los participantes en materias de corte administrativo.	3.2.5.5.2 Desarrollo e implementación del Programa Anual de Capacitación 2015 .	16.000.000,00	-
1.07.01 Actividades de capacitación	Academia	Apoyo presupuestario para el disponible de Comisión de Capacitación por ₡4,000,000,00 con el fin de contar con recursos para el pago de cursos externos para personal de la organización.	Impacto cualitativo positivo al contar con recursos necesarios para la Aprobación de cursos de capacitación externos aprobados por Comisión de Capacitación para formación del personal	3.2.5.4.2 Desarrollo e implementación del Programa Anual de Capacitación 2015	4.000.000,00	-
1.08.99 Manten y repar de otros equipos	Operaciones	Disminución de recursos para brindarle contenido a las partidas de: Alimentos con motivo de las actividades de festival de la luz y semana del bombero. Materiales de resguardo: para dotar a los integrantes del grupo USAR con los equipos de seguridad ocupacional en rescates. Otros útiles y materiales: por reclasificación de gasto para compra de baterías de los equipos.	No se genera impacto al cumplimiento del PAO, debido a que ejecución de esta partida en el primer semestre del año, a permitir cubrir las necesidades requeridas, en mantenimiento, y el saldo con que se contaría, permitiría, cubrir las necesidades que se estiman en este segundo semestre	3.1.1.1.2 Gestión del proyecto de compra de materiales, suministros y servicios requeridos, para el fortalecimiento de las Estaciones existentes y la apertura de nuevas.	-	(30.000.000,00)
5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	Operaciones	Disminución de recursos, con la finalidad de enfrentar la sustitución de 14 vehículos tipo "todo terreno" que se dedican exclusivamente a la atención de emergencias por parte de las jefaturas de Operaciones y Direcciones.	El impacto al PAO es cuantitativo y cualitativo, en virtud que con el cambio de destino de los recursos, se garantizará la atención oportuna de proyectos de especial interés de la Dirección Operativa, mismos que deben ser atendidos en el presente ejercicio económico, para de esta manera satisfacer las necesidades de la ciudadanía en general con la atención de emergencias competencia del Cuerpo de Bomberos, con eficiencia, eficacia y oportunidad.	3.1.1.1.4 Gestón del proyecto de compra de equipo especializado requerido para el fortalecimiento de las Estaciones existentes y la apertura de nuevas.	-	(418.000.000,00)
5.01.02 Equipo de transporte	Operaciones	Adquisición de 14 vehículos todo terreno a efecto de susituir equipos que ya cumplieron su vida útil, además que el costo de mantenimiento correctivo es muy oneroso, por tanto es más beneficioso para la Organización la sustitución.	El impacto al PAO es cuantitativo y cualitativo, en virtud que con el cambio de destino de los recursos, se garantizará la atención oportuna de proyectos de especial interés de la Dirección Operativa, mismos que deben ser atendidos en el presente ejercicio económico, para de esta manera satisfacer las necesidades de la ciudadanía en general con la atención de emergencias competencia del Cuerpo de Bomberos, con eficiencia, eficacia y oportunidad.	3.1.1.1.1 Gestión del proyecto de compra de equipo rodante requerido para el fortalecimiento de servicios existentes y la apertura de nuevas estaciones	418.000.000,00	-
2.02.03 Alimentos y bebidas	Operaciones	Refuerzo para enfrentar los gastos derivados de las actividades correspondientes a la representación del Cuerpo de Bomberos en el Festival de la Luz, Semana del Bombero y cenas de navidad.	El impacto al PAO es cuantitativo y cualitativo, en virtud que con el cambio de destino de los recursos, se garantizará la atención oportuna de proyectos de especial interés de la Dirección Operativa, mismos que deben ser atendidos en el presente ejercicio económico, para de esta manera satisfacer las necesidades de la ciudadanía en general con la atención de emergencias competencia del Cuerpo de Bomberos, con eficiencia, eficacia y oportunidad.	3.5.1.1.3 Atender la totalidad de las emergencias con un mínimo de tres bomberos en las unidades extintoras	10.000.000,00	-

**Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica**  
**Modificación Presupuestaria 4-2015**  
**(en colones corrientes)**  
**Programa Único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica**

Subpartida	Dependencia	Justificación	Impacto al PAO	Acción y texto	Modificación Aumentar	Modificación Disminuir
2.02.03 Alimentos y bebidas	Operaciones	Refuerzo para enfrentar los gastos derivados de las actividades correspondientes a la representación del Cuerpo de Bomberos en el Festival de la Luz, Semana del Bombero y cenas de navidad.	El impacto al PAO es cuantitativo y cualitativo, en virtud que con el cambio de destino de los recursos, se garantizará la atención oportuna de proyectos de especial interés de la Dirección Operativa, mismos que deben ser atendidos en el presente ejercicio económico, para de esta manera satisfacer las necesidades de la ciudadanía en general con la atención de emergencias competencia del Cuerpo de Bomberos, con eficiencia, eficacia y oportunidad.	3.5.3.1.1 Promover que al menos el 85% del personal operativo preste el servicio, con un promedio de 10 horas semanales por Bombero operativo elegible, de lo cual resulte un promedio anual de 480 horas	5.000.000,00	-
2.99.06 Útiles y mater de resguar y seg	Operaciones	Recursos para la seguridad personal de los bomberos integrantes del grupo operativo G-USAR, quienes participan en misiones de rescate en los que son indispensables dichos materiales para garantizar la integridad física del funcionario.	El impacto al PAO es cuantitativo y cualitativo, en virtud que con el cambio de destino de los recursos, se garantizará la atención oportuna de proyectos de especial interés de la Dirección Operativa, mismos que deben ser atendidos en el presente ejercicio económico, para de esta manera satisfacer las necesidades de la ciudadanía en general con la atención de emergencias competencia del Cuerpo de Bomberos, con eficiencia, eficacia y oportunidad.	3.5.1.1.3 Atender la totalidad de las emergencias con un mínimo de tres bomberos en las unidades extintoras	5.000.000,00	-
2.99.99 Otros útiles materiales y sumin	Operaciones	Contenido presupuestario por concepto de reclasificación de gastos generados por la compra de baterías para los equipos bomberiles como; ARAC, focos, lámparas entre otros, ya que erróneamente se utilizaba la partida de repuestos.	El impacto al PAO es cuantitativo y cualitativo, en virtud que con el cambio de destino de los recursos, se garantizará la atención oportuna de proyectos de especial interés de la Dirección Operativa, mismos que deben ser atendidos en el presente ejercicio económico, para de esta manera satisfacer las necesidades de la ciudadanía en general con la atención de emergencias competencia del Cuerpo de Bomberos, con eficiencia, eficacia y oportunidad.	3.1.1.1.2 Gestión del proyecto de compra de materiales, suministros y servicios requeridos, para el fortalecimiento de las Estaciones existentes y la apertura de nuevas.	10.000.000,00	-
7.01.07 Fondos en fideicomiso para gasto de capital	Servicios Financieros	Traslado de recursos al fideicomiso para dotar al CUERPO DE BOMBEROS de las instalaciones que estratégicamente resulten idóneas para suplir las necesidades funcionales que refleja la actualidad prevalente y dotarlos del equipamiento	El efecto es cualitativo, ya que permitirá utilizar los recursos en un proyecto que es prioridad no solo para el Cuerpo de Bomberos, sino para la ciudadanía en general, al dotar al país de mejor infraestructura y equipo en la atención de emergencias.	2.1.2.6.1 Controlar los ingresos que corresponden al Cuerpo de Bomberos, provenientes de las diferentes fuentes de financiamiento.	1.581.500.000,00	-

**Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica**  
**Modificación Presupuestaria 4-2015**  
(en colones corrientes)  
**Programa Único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica**

Subpartida	Dependencia	Justificación	Impacto al PAO	Acción y texto	Modificación Aumentar	Modificación Disminuir
2.04.02 Repuestos y Accesorios	Mantenimiento Vehicular	El aumento de la flota vehicular entre el año 2014 y 2015 ha sido de un 25%, efecto que incrementa los reportes de averías. Estos reportes de avería se clasifican en 80% como reparaciones de menor escala, produciendo una ejecución del gasto que se efectúa mediante el procedimiento de Adquisición de bienes y servicios. Dicho procedimiento, permite realizar compras que favorezcan la pronta atención de los reportes de averías que se presenten en todo el país, evitando que las Unidades se reporten fuera de servicio por periodos de tiempo extensos, lo que favorece el servicio que brinda el Benemérito Cuerpo de Bomberos en la atención de las emergencias. También, como soporte para mantener la disponibilidad en la operación, se implementó un contrato de mantenimiento preventivo. Se ha incrementado la necesidad de compra de baterías representando porcentualmente un 190% aproximadamente. Otro factor que afectó esta partida, fue la decisión que se tomó de atender las necesidades en los Tanques Aeroportuarios, pues se disminuyó el contenido presupuestario de esta partida. Cabe resaltar que la atención de las Unidades que atienden los aeropuertos reviste vital importancia y prioridad ya que, la no atención inmediata, puede significar que nuestras terminales aéreas sean disminuidas de categoría internacional. Con relación a las embarcaciones con que cuenta la Institución, se ha presentado un incremento importante en los gastos, debido al desgaste normal de uso y la especialidad que contienen, ya que las mismas están expuestas a condiciones	El impacto al Plan Anual Operativo es cualitativo, ya que se logrará dotar de más suministros a las Unidades, mejorando el servicio que brinda la Institución en la atención de las emergencias.	2.1.4.1.1 Realizar una adecuada gestión de mantenimiento que permita garantizar un 90% de la disponibilidad de la flota de emergencias.	30.000.000,00	-
1.08.05 Manten y repar de equi de transporte	Mantenimiento Vehicular	A pesar de la planificación, durante el año 2015 han surgido necesidades imprevistas y que su adquisición resulta imprescindible, como lo son: la compra de una mayor cantidad de baterías para cumplir con el Programa de Mantenimiento Preventivo, la adquisición de frenos para las Unidades Aeroportuarias, la atención de reparaciones de los botes y lanchas y también brindar cobertura a los gastos que se realizan por medio del procedimiento de Adquisición de bienes y servicios con tarjeta institucional de compras. Por lo tanto, el aumento del presupuesto en la partida de Repuestos y Accesorios, ayudará a bajar los costos que se presentan en el rubro de servicios, de la partida "Mantenimiento y Reparación de Equipo de Transporte", ya que contar con repuestos almacenados o en "stock", adquiridos por medio de contratos, nos permite adquirir mayor volumen de repuestos y suministros a un menor precio, lo que garantizará, tanto la optimización de los recursos asignados a la Unidad de Mantenimiento Vehicular como la pronta atención de las averías, ya que los repuestos se encuentran disponibles y se puede hacer uso de ellos en cualquier momento. Es importante mencionar que la acción que afecta este movimiento presupuestario (acción 2.1.4.1.1) se relaciona con ambas partidas, por lo que el traslado de fondos no afectará los objetivos ni las metas de esta Dependencia.	El impacto al Plan Anual Operativo es cualitativo, ya que se logrará dotar de más suministros a las Unidades, mejorando el servicio que brinda la Institución en la atención de las emergencias.	2.1.4.1.1 Realizar una adecuada gestión de mantenimiento que permita garantizar un 90% de la disponibilidad de la flota de emergencias.	-	(30.000.000,00)

**Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica**  
**Modificación Presupuestaria 4-2015**  
**(en colones corrientes)**  
**Programa Único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica**

Subpartida	Dependencia	Justificación	Impacto al PAO	Acción y texto	Modificación Aumentar	Modificación Disminuir
5.02.01 Edificios	Servicios Generales	Debido a las prioridades que ha manifestado la Dirección General en lo referente a las construcciones, se cuenta con un disponible presupuestario en esta partida, el cual sera destinado para el proyecto de adquisicion de la metropolitana sur y norte. En referencia a los proyectos existentes, se plantea avanzar en los aspectos administrativos, por lo que la erogación presupuestaria será mínima. Conviene aclarar que estos proyectos por sus condiciones particulares conllevan un trabajo minucioso de campo y de escritos, lo cual provoca que la gestión administrativa se haya llevado a cabo con tanta cautela, tomando en cuenta que las mismas cuentan con permisos de la Contraloría General de la Republica y serán los primeros proyectos que ejecutemos bajo concurso con las 4 empresas autorizadas por el Colegio de Ingenieros y Arquitectos.  Dado lo anterior es factible el traslado a otras partidas que coadyuven al cumplimiento de los objetivos propuestos por la Administración, tal como se indico para el caso de la compra de los lotes para el desarrollo del proyecto de las Estaciones Metropolitanas Sur y Norte, esto medinate el Fideicomiso recientemente aprobado por la Contraloría General de la Republica.  Conviene indicar que dicha situación no perjudica el Plan de Trabajo, ya que el permiso de la CGR para dichas estaciones suponen el inicio de la gestión administrativa para el 2015 situación que en este momento se encuentra en ejecución y el	No afecta, dichos recursos se destinarán a reforzar otra partida para lograr un mejor cumplimiento de los objetivos de la Institución.	2.7.1.2.3 Continuación Construcción del edificio anexo para el Almacén de Aprovevisionamiento, Archivo pasivo y Construcción de varias edificaciones con base en las necesidades y solicitudes de la Academia Nacional de Bomberos	-	(150.000.000,00)
5.02.01 Edificios	Servicios Generales	Debido a las prioridades que ha manifestado la Dirección General en lo referente a las construcciones, se cuenta con un disponible presupuestario en esta partida, el cual sera destinado para el proyecto de adquisicion de la metropolitana sur y norte. En referencia a los proyectos existentes, se plantea avanzar en los aspectos administrativos, por lo que la erogación presupuestaria será mínima. Conviene aclarar que estos proyectos por sus condiciones particulares conllevan un trabajo minucioso de campo y de escritos, lo cual provoca que la gestión administrativa se haya llevado a cabo con tanta cautela, tomando en cuenta que las mismas cuentan con permisos de la Contraloría General de la Republica y serán los primeros proyectos que ejecutemos bajo concurso con las 4 empresas autorizadas por el Colegio de Ingenieros y Arquitectos.  Dado lo anterior es factible el traslado a otras partidas que coadyuven al cumplimiento de los objetivos propuestos por la Administración, tal como se indico para el caso de la compra de los lotes para el desarrollo del proyecto de las Estaciones Metropolitanas Sur y Norte, esto medinate el Fideicomiso recientemente aprobado por la Contraloría General de la Republica.  Conviene indicar que dicha situación no perjudica el Plan de Trabajo, ya que el permiso de la CGR para dichas estaciones suponen el inicio de la gestión administrativa para el 2015 situación que en este momento se encuentra en ejecución y el	No afecta, dichos recursos se destinarán a reforzar otra partida para lograr un mejor cumplimiento de los objetivos de la Institución.	2.7.1.2.5 Inicio Diseño y Construcción de la Estación de Bomberos de Santo Domingo conforme lo establecido en la autorización de la Contraloría General de la República DCA-3161-2011	-	(381.500.000,00)

**Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica**  
**Modificación Presupuestaria 4-2015**  
**(en colones corrientes)**  
**Programa Único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica**

Subpartida	Dependencia	Justificación	Impacto al PAO	Acción y texto	Modificación Aumentar	Modificación Disminuir
5.02.01 Edificios	Servicios Generales	Debido a las prioridades que ha manifestado la Dirección General en lo referente a las construcciones, se cuenta con un disponible presupuestario en esta partida, el cual sera destinado para el proyecto de adquisicion de la metropolitana sur y norte. En referencia a los proyectos existentes, se plantea avanzar en los aspectos administrativos, por lo que la erogación presupuestaria será mínima. Conviene aclarar que estos proyectos por sus condiciones particulares conllevan un trabajo minucioso de campo y de escritos, lo cual provoca que la gestión administrativa se haya llevado a cabo con tanta cautela, tomando en cuenta que las mismas cuentan con permisos de la Contraloría General de la Republica y serán los primeros proyectos que ejecutemos bajo concurso con las 4 empresas autorizadas por el Colegio de Ingenieros y Arquitectos.  Dado lo anterior es factible el traslado a otras partidas que coadyuven al cumplimiento de los objetivos propuestos por la Administración, tal como se indico para el caso de la compra de los lotes para el desarrollo del proyecto de las Estaciones Metropolitanas Sur y Norte, esto medinate el Fideicomiso recientemente aprobado por la Contraloría General de la Republica.  Conviene indicar que dicha situación no perjudica el Plan de Trabajo, ya que el permiso de la CGR para dichas estaciones suponen el inicio de la gestión administrativa para el 2015 situación que en este momento se encuentra en ejecución y el	No afecta, dichos recursos se destinarán a reforzar otra partida para lograr un mejor cumplimiento de los objetivos de la Institución.	2.7.1.2.6 Inicio Diseño y Construcción de la Estación de Bomberos de Liberia	-	(1.050.000.000,00)
1.07.02 Actividades Protocolarias	Comunicación Estratégica	Se requiere este refuerzo, para asi dar seguimiento a las actividades propias del programa establecido para el año 2015 prioritariamente actividades del 150 aniversario semana del Bombero.	Presenta un impacto positivo al PAO, ya que los recursos se estan destinando a reforzar la partida que permite lograr un mejor cumplimiento de los objetivos de la Institución.	1.3.1.6.2 Desarrollar e implementar medios de comunicación internos y externos a través de los cuales se pueda diculgar información y recibir realimenación	40.000.000,00	-
6.06.01 Indemnizaciones	Asesoría Jurídica	Debido a las proyecciones realizadas para el segundo semestre del año, se considera que es factible disminuir esta partida para apoyar otros programas de la institucion.	No afecta, dichos recursos se destinarán a la atención oportuna de las necesidades organizacionales para lograr un mejor cumplimiento de los objetivos de la Institución, además el proceso mas significativo que llevaba esta dependencia fué resuelto en el primer semestre del año, por lo que para el segundo semestre no se espera ejecución importante en esta partida	1.1.3.1.2 Brindar atención a los procesos judiciales y administrativos promovidos por o contra la institución	-	(40.000.000,00)
					<b>2.119.500.000,00</b>	<b>(2.119.500.000,00)</b>