



Modificación Presupuestaria N°4-2021

Octubre

Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica
Modificación Presupuestaria N° 4-2021
Programa Único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica

Subpartida y descripción	Departamento	Justificación/Finalidad	Acción y Texto	Impacto Cuantitativo o Cualitativo	Modificación Aumentar	Modificación Disminuir
0.01.01 Sueldos para cargos fijos	Talento Humano	Se disminuye el disponible con la finalidad de brindar apoyo en la partida de Tiempo extraordinario, Recargo de funciones, Ayudas a funcionarios y Otras transferencias a personas.	2.27.14.789.2238 Ejecutar quincenalmente el proceso de pago de planilla del personal	Cuantitativo, se disminuye el disponible de la partida como medida de apoyo a otras partidas de remuneraciones, subsidios por fallecimiento y ayudas económicas a practicantes. Este movimiento no afecta el cumplimiento del PAO 2021.	-	18,500,000
1.01.99 Otros alquileres	Academia	Se requiere el traslado de fondos sin afectar la atención de requerimientos de los servicios de capacitación externa, traslado de recursos para atender requerimientos de Academia no afecta el alcance de la meta definida.	3.27.18.763.2152 Gestionar el programa de cursos de capacitación al público externo, orientado a la prevención y atención de incidentes.	Impacto cuantitativo favorable al redireccionar fondos necesarios para el cumplimiento de objetivos institucionales asignados a la Academia sin afectar los servicios de capacitación que se brindan al público externo.	-	529,000
1.03.03 Impresión, encuadernación y otros	Academia	Se requiere contar con disponible presupuestario para materiales impresos utilizados durante actividades de capacitación para bomberos y empresas	3.27.18.762.2146 Implementar el programa anual de capacitación dirigido a personal operativo, técnico y administrativo	Impacto cuantitativo favorable al contar con recursos para servicios requeridos para el desarrollo de capacitaciones dirigidas a empresas	1,000,000	-
1.03.04 Transporte de bienes	Servicios Generales	El consumo de la partida ha sido superior al histórico y al proyectado, por lo que se requiere reforzar la partida para atender los requerimientos según priorización y requerimientos institucionales	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Son necesarios los recursos para fortalecer y atender los objetivos de la organización y su impacto es cualitativo.	1,000,000	-
1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura	Servicios Generales	El refuerzo es con el fin de atender compromisos de diseño de proyectos de infraestructura institucional, mismos que se proyectan para los próximos años.	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Aumento en la partida con el fin de hacer frente a la contratación de diseño. Impacto cuantitativo	14,500,000	-
1.04.06 Servicios generales	Servicios Generales	El consumo de la partida ha sido superior al histórico y al proyectado, por lo que se requiere reforzar la partida para atender los requerimientos según priorización y requerimientos institucionales	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Refuerzo para atender los requerimientos y compromisos adquiridos en esta partida.	800,000	-
1.04.06 Servicios generales	Servicios Generales	Refuerzo de presupuesto para culminar los compromisos de pago contraídos, en servicios de apoyo tales como rotulación de vehículos extintores, limpieza de vidrios en las edificaciones de Bomberos, entre otros de esa naturaleza de imputación del gasto.	2.28.12.776.2193 Gestionar la adquisición y la adecuada administración de los bienes y servicios requeridos por las unidades usuarias para la correcta sostenibilidad del servicio.	El ajuste presupuestario a realizar, impulsa el cumplimiento del objetivo de meta, siendo que será posible atender la planeación de compra del presente periodo. Es por esa razón que el impacto es cuantitativo.	1,500,000	-
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo	Academia	Recursos requeridos para el pago de servicios de capacitación brindados por instructores contratados para cursos de Servicios Empresariales.	3.27.18.763.2152 Gestionar el programa de cursos de capacitación al público externo, orientado a la prevención y atención de incidentes.	Impacto cuantitativo favorable al contar con recursos para la contratación de servicios de instructores que desarrollan capacitaciones dirigidas a empresas.	200,000	-
1.05.01 Transporte dentro del país	Servicios Generales	La disminución en la partida es con el fin de cumplir con los compromisos de pago en otras partidas administradas en la Unidad de Servicios Generales.	2.27.12.773.2187 Realizar la cancelación de los compromisos de pago para la continuidad de las operaciones de la Organización.	El impacto es cualitativo, estos recursos se destinarán a reforzar otra partida para lograr un mejor cumplimiento de los objetivos de la Organización, esta disminución obedece a que el consumo de esta partida ha sido menor al proyectado y no afecta la consecución de los objetivos previstos.	-	2,500,000
1.05.02 Viáticos dentro del país	Auditoría	La Auditoría Interna completa las visitas proyectadas a las Estaciones con lo cual no afecta el cumplimiento de la meta ajustada para el año 2021.	4.29.22.701.1942 Visitar las Estaciones de Bomberos de todo el país para verificar Control Interno y eficiencia operaciones.	La Auditoría cumple con el objetivo planteado de visitar las Estaciones de Bomberos. No hay impacto.	-	137,830
1.05.02 Viáticos dentro del país	Servicios Generales	La disminución en la partida es con el fin de cumplir con los compromisos de pago en otras partidas administradas en la Unidad de Servicios Generales.	2.27.12.773.2187 Realizar la cancelación de los compromisos de pago para la continuidad de las operaciones de la Organización.	El impacto es cualitativo, estos recursos se destinarán a reforzar otra partida para lograr un mejor cumplimiento de los objetivos de la Organización, esta disminución obedece a que el consumo de esta partida ha sido menor al proyectado y no afecta la consecución de los objetivos previstos.	-	28,000,000
1.07.01 Actividades de capacitación	Academia	Es necesario contar con el contenido presupuestario necesario para atender actividades de capacitación programadas para atender requerimientos de unidades de la organización en el IV trimestre	3.27.18.762.2146 Implementar el programa anual de capacitación dirigido a personal operativo, técnico y administrativo	Impacto cuantitativo favorable al contar con recursos para el pago de capacitaciones de unidades solicitadas para el IV trimestre así como gastos programados en actividades de alimentación	3,000,000	-
1.07.01 Actividades de capacitación	Auditoría	La Auditoría Interna requiere aumentar en la partida de capacitación para completar su plan – presupuesto de capacitación anual en cumplimiento de las metas programadas para el 2021.	4.29.22.700.1940 Elaborar un Plan Anual de capacitación con base en la oferta de la Contraloría General, Instituto de Auditores, Colegio de Contadores Públicos, ISACA y ARISOL en Procesos de Contratación Administrativa.	La Auditoría tiene personal capacitado, lo cual brinda utilidad a la Institución. Tiene impacto cualitativo.	800,000	-
1.08.01 Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	Servicios Generales	El consumo de la partida ha sido superior al histórico y al proyectado, por lo que se requiere reforzar la partida para atender los requerimientos según priorización y requerimientos institucionales	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Los recursos trasladados fortalecerán el cumplimiento oportuno de los objetivos de la organización, siendo su impacto cuantitativo.	20,000,000	-
1.09.99 Otros impuestos	Servicios Generales	El consumo de la partida ha sido inferior al histórico y al proyectado, por lo que se destinan recursos para otras prioridades institucionales	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Traslado de recursos hacia otras partidas sin afectar el alcance de los objetivos.	-	3,500,000
2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes	Servicios Generales	El consumo de la partida ha sido inferior al histórico y al proyectado, por lo que se destinan recursos para otras prioridades institucionales	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	El impacto es cualitativo, estos recursos se destinarán a reforzar otra partida para lograr un mejor cumplimiento de los objetivos de la Organización, esta disminución obedece a que el consumo de esta partida ha sido menor al proyectado y no afecta la consecución de los objetivos previstos.	-	4,000,000
2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes	Servicios Generales	Se disminuyen los recursos de partida, para trasladar a otras necesidades que deben atenderse en el presente periodo, donde se cuenta con procesos de compra formalizados con antelación, entre ellos: compra de insumos de limpieza, dispositivos de rescate.	2.28.12.775.2193 Gestionar la adquisición y la adecuada administración de los bienes y servicios requeridos por las unidades usuarias para la correcta sostenibilidad del servicio.	El impacto es cualitativo, debido que aún con la disminución de los recursos, será posible atender las necesidades que surjan en los dos meses restantes del año, en la línea de tintas para impresoras que se utilizan en la Organización.	-	5,000,000
2.01.99 Otros productos químicos y conexos	Servicios Generales	El consumo de la partida ha sido inferior al histórico y al proyectado, por lo que se destinan recursos para otras prioridades institucionales	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Se trasladarán los recursos a otras acciones, no afecta el cumplimiento de los objetivos, en su lugar fortalecerá el de otras partidas, su impacto es cuantitativo.	-	1,000,000
2.01.99 Otros productos químicos y conexos	Servicios Generales	Disminución de los recursos, para reforzar otras partidas de gasto en las cuales se tienen compromisos de pago ya contraídos, tal es el caso de servicios de rotulación, compra de dispositivos de rescate, cuya entrega está muy próxima y debe honrarse el pago.	2.28.12.775.2193 Gestionar la adquisición y la adecuada administración de los bienes y servicios requeridos por las unidades usuarias para la correcta sostenibilidad del servicio.	Se requiere disminuir disponible de partida, a efecto de atender otros proyectos de la unidad, por tanto el impacto es cualitativo.	-	4,000,000
2.01.99 Otros productos químicos y conexos	Servicios Generales	Al atender los servicios preventivos de los equipos de forma recurrente el gasto en productos químicos y conexos se disminuye, muchos servicios que se sub-contrataban en la actualidad se ven a lo interno.	2.28.12.774.2188 Brindar soporte y mantenimiento a los equipos utilizados en la atención de emergencias.	Los servicios atendidos se logran resolver con un menor costo, esto debido a la incorporación de personal técnico a lo interno y el correcto servicio preventivo brindado a los equipos, siendo su impacto cualitativo.	-	1,000,000
2.02.03 Alimentos y bebidas	Academia	Monto destinado a actividades institucionales las cuales por motivo de la situación sanitaria del país no se realizarán en el presente periodo. Dicho monto se re direccionará para atender requerimientos de Academia	3.27.18.765.2161 Atender las solicitudes préstamo de instalaciones de la Ciudad Académica, equipos y requerimientos para atender las diferentes actividades institucionales.	Impacto cuantitativo favorable al redireccionar fondos necesarios para el cumplimiento de requerimientos de Academia por medio de fondos que no serán utilizados en actividades institucionales	-	750,000
2.02.03 Alimentos y bebidas	Academia	Monto destinado a actividades institucionales las cuales por motivo de la situación sanitaria del país no se realizarán en el presente periodo. Dicho monto se re direccionará para atender requerimientos de Academia	3.27.18.765.2165 Apoyar en la aplicación de las pruebas de requisitos, de acuerdo a las solicitudes realizadas por la Unidad de Talento Humano	Impacto cuantitativo favorable al redireccionar fondos necesarios para el cumplimiento de requerimientos de Academia por medio de fondos que no serán utilizados en actividades institucionales	-	1,000,000
2.03.01 Materiales y productos metálicos	Servicios Generales	Se requiere hacer frente a la compra de materiales para la construcción del Laboratorio de Ciencias del Movimiento en la Academia	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Los recursos recibidos fortalecerán el cumplimiento oportuno de los objetivos de la organización, siendo su impacto cuantitativo.	5,000,000	-
2.03.03 Madera y sus derivados	Servicios Generales	El consumo de la partida ha sido inferior al histórico y al proyectado, por lo que se destinan recursos para otras prioridades institucionales	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Se trasladará el presupuesto para fortalecer otras partidas que requieren de apoyo económico sin ver afectado el presupuesto general.	-	1,200,000
2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	Academia	Se requiere el contenido presupuestario para contar con materiales para trabajos menores de reparación y mantenimiento en simuladores de la Ciudad Académica.	3.27.18.765.2161 Atender las solicitudes préstamo de instalaciones de la Ciudad Académica, equipos y requerimientos para atender las diferentes actividades institucionales.	Impacto cuantitativo favorable al contar con recursos para la adquisición de materiales necesarios para la atención de requerimientos de mantenimiento y reparaciones en el campo de entrenamiento	1,000,000	-
2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	Servicios Generales	El consumo de la partida ha sido superior al histórico y al proyectado, por lo que se requiere reforzar la partida para atender los requerimientos según priorización y requerimientos institucionales	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	El ajuste presupuestario a realizar, impulsa el cumplimiento del objetivo de meta. Es por esa razón que el impacto es cuantitativo, dado que es preciso dotar de recursos suficientes para satisfacer las necesidades de remodelaciones	10,000,000	-
2.03.06 Materiales y productos de plástico	Academia	Es necesario contar con materiales de construcción para trabajos de mantenimiento y reparación menor en las instalaciones como parte de acondicionamiento del campo de entrenamiento previo y posterior a prácticas de cursos.	3.27.18.765.2161 Atender las solicitudes préstamo de instalaciones de la Ciudad Académica, equipos y requerimientos para atender las diferentes actividades institucionales.	Impacto cuantitativo favorable al contar con recursos para la adquisición de materiales necesarios para la atención de requerimientos de mantenimiento y reparaciones en el campo de entrenamiento	1,000,000	-
2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	Academia	Se requiere el contenido presupuestario para contar con materiales para trabajos menores de reparación y mantenimiento en simuladores de la Ciudad Académica.	3.27.18.765.2163 Gestionar las solicitudes sobre mantenimiento preventivo y correctivo de todas las instalaciones de la Ciudad Académica.	Impacto cuantitativo favorable al contar con recursos para la adquisición de materiales necesarios para la atención de requerimientos de mantenimiento y reparaciones en el campo de entrenamiento	1,600,000	-
2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	Servicios Generales	El consumo de la partida ha sido superior al histórico y al proyectado, por lo que se requiere reforzar la partida para atender los requerimientos según priorización y requerimientos institucionales	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Con el fin de dotar de recursos para las diferentes remodelaciones se requiere reforzar la partida generando un impacto cuantitativo.	3,500,000	-
2.04.02 Repuestos y accesorios	Servicios Generales	El consumo de la partida ha sido inferior al histórico y al proyectado, por lo que se destinan recursos para otras prioridades institucionales	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Su impacto es cuantitativo ya que libera presupuesto para fortalecer otras partidas y cumplir así los objetivos de la organización	-	2,500,000
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	Auditoría	La Auditoría Interna justificó la compra de una pizama de planificación, no obstante, esta necesidad fue cubierta por la Unidad de Servicios Generales desde su propio centro de costo en razón de cumplir con las características y estándares a nivel institucional, por lo que se cumple con la acción meta programada.	4.29.22.703.1950 Implementar las técnicas electrónicas efectivas de comunicación de resultados y de seguimiento de recomendaciones de los estudios de Auditoría.	La Auditoría cumple el objetivo planeado, sin afectación presupuestaria. No hay impacto.	-	56,000
2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo	Servicios Generales	Disminución de los recursos debido a que la ejecución presupuestaria resulta inferior al consumo proyectado acorde a años anteriores, por lo que se considera oportuno reforzar otras partidas en las que se tiene formalizados procesos de compra que deben ser atendidos, dado que la entrega está próxima.	2.28.12.775.2193 Gestionar la adquisición y la adecuada administración de los bienes y servicios requeridos por las unidades usuarias para la correcta sostenibilidad del servicio.	El impacto es cualitativo al ejecutar el traslado del presupuesto a otras partidas logrando la repriorización y aprovechamiento de los recursos.	-	5,000,000

Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica
Modificación Presupuestaria N° 4-2021
Programa Único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica

Subpartida y descripción	Departamento	Justificación/Finalidad	Acción y Texto	Impacto Cuantitativo o Cualitativo	Modificación Aumentar	Modificación Disminuir
2.99.02 Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	Servicios Generales	Aumento de recursos para garantizar el disponible de pago y cumplir con las obligaciones contraídas en la Licitación Abreviada 2021LA-000024-0012800001, correspondiente a la adquisición de herramientas y dispositivos de rescate. Asimismo, dado que la adjudicación fue en dólares el cálculo de la divisa a colonos fue realizado con un tipo de cambio de poco más de 603 colones por dólar y al día de hoy el tipo de cambio aumento 30 colones, por lo que se requiere el refuerzo.	2.28.12.775.2193 Gestionar la adquisición y la adecuada administración de los bienes y servicios requeridos por las unidades usuarias para la correcta sostenibilidad del servicio.	Impacto Cuantitativo, debido que es indispensable el refuerzo de partida, para cumplir con la meta dispuesta en el PAO 2021, para la adquisición de insumos médicos descartables, en la atención de emergencias médicas prehospitalarias.	6,500,000	-
2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos	Academia	Monto que no será utilizado en su totalidad en el presente periodo, no obstante se ha logrado la adquisición de material bibliográfico así como el redireccionamiento de los fondos para atención de requerimientos del campo de entrenamiento. El traslado de fondos no afecta la atención de la meta definida	3.27.18.764.2158 Dotar con material bibliográfico la biblioteca del Instituto Parauniversitario.	Impacto cuantitativo favorable al redireccionar fondos necesarios para el cumplimiento de objetivos instituciones asignados a la Academia sin afectar los requerimientos relacionados con el apoyo a la biblioteca	-	600,000
2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos	Servicios Generales	Disminución de los recursos debido a que la ejecución presupuestaria resulta inferior al consumo proyectado acorde a años anteriores, por lo que se considera oportuno reforzar otras partidas en las que se tiene formalizados procesos de compra que deben ser atendidos, dado que la entrega está próxima.	2.28.12.775.2193 Gestionar la adquisición y la adecuada administración de los bienes y servicios requeridos por las unidades usuarias para la correcta sostenibilidad del servicio.	El impacto es cualitativo al ejecutar el traslado del presupuesto a otras partidas logrando la repriorización y aprovechamiento de los recursos.	-	1,000,000
2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad	Servicios Generales	El consumo de la partida ha sido inferior al histórico y al proyectado, por lo que se destinan recursos para otras prioridades Institucionales	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Impacto cuantitativo, se libera presupuesto para reforzar otras partidas que lo requieren	-	750,000
2.99.07 Útiles y materiales de cocina y comedor	Academia	Se requiere la compra de útiles y materiales de cocina para implementación de proyecto de comedor institucional en Academia	3.27.18.765.2161 Atender las solicitudes préstamo de instalaciones de la Ciudad Académica, equipos y requerimientos para atender las diferentes actividades institucionales.	Impacto cuantitativo favorable al contar con recursos para la adquisición de materiales necesarios para la atención de requerimientos de mantenimiento y reparaciones en el campo de entrenamiento	1,500,000	-
2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros diversos	Academia	Recursos requeridos para la adquisición de artículos para las estrategias de retención del personal docente con miras a fortalecer los procesos de capacitación	3.27.18.762.2150 Implementar las acciones propuestas en la estrategia de atracción, retención y fortalecimiento para el personal docente institucional	Impacto cuantitativo favorable al contar con recursos para la adquisición de promocionales para fortalecer las estrategias de atracción y retención del personal docente.	1,000,000	-
1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos	Servicios Generales	Se requiere para la ejecución contractual del Contrato Directo 2021CD-000001-0012800001, suscrito con el Instituto Costarricense de Electricidad, por servicio de alquiler de espacios físicos para instalar equipos de radiocomunicación del Cuerpo de Bomberos de Costa Rica.	2.28.12.775.2193 Gestionar la adquisición y la adecuada administración de los bienes y servicios requeridos por las unidades usuarias para la correcta sostenibilidad del servicio.	La solicitud de incremento en la partida, representa un impacto cuantitativo, siendo que con los recursos de refuerzo, se podrá atender compromisos contractuales adquiridos, que corresponden a servicios continuados de servicios de apoyo a la labor sustantiva del Cuerpo de Bomberos.	3,000,000	-
1.04.01 Servicios en ciencias de la salud	Servicios Generales	La disminución en la partida es con el fin de cumplir con los compromisos de pago en otras partidas administradas en la Unidad de Servicios Generales.	2.27.12.772.2184 Gestionar la protección de los bienes y recurso humano de la Organización, en apego a la normativa que regula el tema en el país.	Esta disminución es para fortalecer el gasto de otras necesidades y no afecta la consecución de los objetivos, con el disponible de la partida, su impacto es cualitativo.	-	2,200,000
1.08.04 Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	Servicios Generales	Se ajustan las reservas correspondientes a los contratos continuos de mantenimiento de equipo critico y elevadores a corde a la vigencia de los contratos y de las visitas a realizarse	2.28.12.776.2198 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Disminución del monto de esta partida para trasladar a las partidas que requieren refuerzo.	-	23,000,000
2.01.01 Combustibles y lubricantes	Servicios Generales	El consumo de la partida ha sido inferior al histórico y al proyectado, por lo que se destinan recursos para otras prioridades Institucionales	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Impacto cuantitativo al disminuir los recursos, sin embargo no afectan los objetivos de la organización	-	1,800,000
2.02.02 Productos agroforestales	Academia	Recursos son trasladados sin afectar la atención de requerimientos de entrenamiento en la Ciudad Académica, dicho traslado de recursos para atender requerimientos de Academia no afecta el alcance de la meta definida.	3.27.18.765.2162 Gestionar las solicitudes sobre el desarrollo del campo de entrenamiento en la Ciudad Académica.	Impacto cuantitativo favorable al redireccionar fondos necesarios para el cumplimiento de objetivos instituciones asignados a la Academia sin afectar la atención de requerimientos de la Ciudad Académica.	-	500,000
2.04.01 Herramientas e instrumentos	Servicios Generales	El consumo de la partida ha sido superior al histórico y al proyectado, por lo que se requiere reforzar la partida para atender los requerimientos según priorización y requerimientos institucionales	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Impacto cuantitativo reforzando la partida para poder dotar al personal del Área de herramientas necesarias para sus labores.	1,000,000	-
2.04.01 Herramientas e instrumentos	Servicios Generales	Los recursos se solicitan para cumplir con el objetivo de brindar el correcto mantenimiento de los equipos de atención de emergencias.	2.28.12.774.2188 Brindar soporte y mantenimiento a los equipos utilizados en la atención de emergencias.	con este refuerzo presupuestario se pretende hacer frente a todas las necesidades que requiran los equipos, su impacto es cuantitativo.	2,000,000	-
5.01.01 Maquinaria y equipo para la producción	Servicios Generales	Se ajustan las reservas creadas para hacer frente a mantenimientos preventivos de contratos de plantas electricas y sistemas de bombeo adjudicados en periodos anteriores dejando saldo para las visitas que se efectuaran el ultimo trimestre del año.	2.28.12.776.2198 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Disminución de los recursos que implica impacto cualitativo, ya que es necesario liberar los recursos por cuanto la gestión mantenimientos preventivos se cancelarán hasta principios del 2022.	-	46,000,000
5.01.01 Maquinaria y equipo para la producción	Servicios Generales	Disminuir los recursos a efecto de atender necesidad de contenido presupuestario para reportadas por las diferentes unidades usuarias, ya que el saldo de partida a la fecha es insuficiente. Cabe destacar que, con el saldo de partida será posible enfrentar gastos que se presenten en los dos meses que restan del año.	2.28.12.775.2193 Gestionar la adquisición y la adecuada administración de los bienes y servicios requeridos por las unidades usuarias para la correcta sostenibilidad del servicio.	El impacto es cualitativo al ejecutar el traslado del presupuesto a otras partidas logrando la repriorización y aprovechamiento de los recursos.	-	1,000,000
5.01.02 Equipo de transporte	Servicios Generales	El aumento de presupuesto solicitado, solventará la ejecución contractual de los contratos actualmente en ejecución, tales como: vehículo SUV 4x4, camión para forestales, camión de aiales y el 10% restante de pago de las 4 unidades Custom. Asimismo, dado que las adjudicaciones fueron en dólares el cálculo de la divisa a colonos fue realizado con un tipo de cambio de poco más de 603 colones por dólar y al día de hoy el tipo de cambio aumento 30 colones, por lo que se requiere el refuerzo.	2.28.12.775.2193 Gestionar la adquisición y la adecuada administración de los bienes y servicios requeridos por las unidades usuarias para la correcta sostenibilidad del servicio.	El impacto es cualitativo, debido que con el aumento de partida, se dispondrá de suficientes recursos para cumplir con el objetivo de adquisición de flotta del PAO 2021.	117,129,126	-
5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	Servicios Generales	Aumento en la partida a efecto de enfrentar la compra de dos electromésticos industriales a saber: homo y refresquera, que serán utilizados en el comedor de la Academia Nacional de Bomberos, ya que esa Unidad será la encargada de la administración de los servicios de alimentación que se brinden en ese centro de estudios.	2.28.12.775.2193 Gestionar la adquisición y la adecuada administración de los bienes y servicios requeridos por las unidades usuarias para la correcta sostenibilidad del servicio.	El impacto es cuantitativo, se requiere el refuerzo de la partida para cumplir con los compromisos económicos derivados de la compra de electrodomésticos para el comedor que administra la Academia de Bomberos.	6,350,000	-
5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	Servicios Generales	Se requiere hacer frente al suministro del sistema de bombeo de aguas negras en la Estación de Heredia.	2.28.12.776.2198 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	El impacto es cuantitativo para hacer frente al monto adjudicado para el suministro de sistema de bombeo.	6,500,000	-
5.02.01 Edificios	Servicios Generales	Posterior a la valoración de necesidades prioritarias dentro de la organización, se determinó una repriorización, de lo cual se desprende el redireccionamiento de recursos originalmente presupuestados para los proyectos de Pavas, Oficinas Centrales y F5	2.28.12.776.2199 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Se libera presupuesto tomando en cuenta la priorización de la organización y destinando los recursos a otras partidas que lo requieren.	-	31,495,992
1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	Mantenimiento Vehicular	Es necesario este aumento en la partida con la finalidad de cubrir los gastos relacionados a la adquisición de servicios de mantenimiento correctivo para la reparación de Unidades de la Flotilla del BCBCR. Este presupuesto se asignará por parte de la Unidad de Servicios Generales, Unidad de Ingeniería y Academia, se detalla en las actividades con las que se negoció cada monto, el aumento funciona poder cubrir las necesidades del gasto al cierre del periodo 2021.	2.28.21.687.1895 Realizar una adecuada gestión de mantenimiento que permita garantizar un 90% de la disponibilidad de la flotta de emergencias.	El impacto es cuantitativo ya que se realizarán variaciones en el monto del presupuesto asignado a la partida para aumentar la ejecución de los mantenimientos.	55,973,730	-
1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales	Auditoría	Se cumple con la primera parte de la contratación, ejecución de la auditoría externa en TIC's con base en el Plan Anual de Trabajo 2021, entregada en el mes de octubre de 2021, no obstante, la contratación consta de dos partes, la segunda corresponde al seguimiento de las recomendaciones seis meses después de concluida la primera, según el contrato de maras. La segunda etapa del contrato se ejecutará con el presupuesto 2022, por lo que no se impacta el logro de los objetivos para el 2021	4.29.22.701.1941 Verificar el cumplimiento de Control Interno en las diferentes dependencias administrativas del Cuerpo de Bomberos.	La Auditoría cumple el objetivo planeado. No hay impacto.	-	4,500,000
0.02.01 Tiempo extraordinario	Talento Humano	Se requiere incrementar el disponible con el objetivo de cubrir el costo de horas extra proyectado, de acuerdo a las necesidades.	2.27.14.789.2238 Ejecutar quincenalmente el proceso de pago de planilla del personal	Cuantitativo, se aumenta el saldo de la partida con el fin de brindar cobertura a la necesidad de horas	6,000,000	-
0.02.02 Recargo de funciones	Talento Humano	Es necesario aumentar el saldo de la partida para brindar cobertura al recargo de funciones, con base en el comportamiento que ha presentado dicho rubro.	2.27.14.789.2238 Ejecutar quincenalmente el proceso de pago de planilla del personal	Cuantitativo, se aumenta el saldo de la partida con el fin de brindar cobertura al costo por recargo de funciones. Este movimiento no afecta el cumplimiento del PAO 2021.	5,000,000	-
6.02.03 Ayudas a funcionarios	Talento Humano	Se incrementa el disponible de la partida para brindar cobertura al costo de subsidios por fallecimiento, con base en lo establecido en la nueva Convención Colectiva INS-SICOBIO.	2.27.14.789.2238 Ejecutar quincenalmente el proceso de pago de planilla del personal	Cuantitativo, se aumenta el saldo de la partida para cubrir el costo por concepto de subsidio por fallecimiento. Este movimiento no afecta el cumplimiento del PAO 2021.	6,000,000	-
6.02.99 Otras transferencias a personas	Talento Humano	Se aumenta el saldo de la partida con el objetivo de brindar la respectiva ayuda económica a los estudiantes que realizan prácticas profesionales en la Organización.	2.27.14.789.2239 Ejecutar quincenalmente el proceso de pago del personal Suplente y otras modalidades	Cuantitativo, se incrementa el disponible de partida con el objetivo de brindar ayudas económicas a practicantes. Este movimiento no afecta el cumplimiento del PAO 2021.	1,500,000	-
1.05.03 Transporte en el exterior	Academia	Se requiere el traslado de fondos sin afectar la atención de requerimientos de eventuales giras internacionales, dicho traslado de recursos para atender requerimientos de Academia no afecta el alcance de la meta definida.	3.27.18.766.2170 Atender los requerimientos institucionales en partidas centralizadas de viáticos y transportes en el exterior al amparo de la reglamentación vigente y en función de la disponibilidad presupuestaria	Impacto cuantitativo favorable al redireccionar fondos necesarios para el cumplimiento de objetivos instituciones asignados a la Academia sin afectar la disponibilidad presupuestaria en caso de requerimiento de compra de tickets aéreos.	-	4,000,000
1.05.04 Viáticos en el exterior	Academia	Se requiere el traslado de fondos sin afectar la atención de requerimientos de eventuales giras internacionales, dicho traslado de recursos para atender requerimientos de Academia no afecta el alcance de la meta definida.	3.27.18.766.2170 Atender los requerimientos institucionales en partidas centralizadas de viáticos y transportes en el exterior al amparo de la reglamentación vigente y en función de la disponibilidad presupuestaria	Impacto cuantitativo favorable al redireccionar fondos necesarios para el cumplimiento de objetivos instituciones asignados a la Academia sin afectar la disponibilidad presupuestaria en caso de requerimiento de viáticos en el exterior.	-	4,000,000
6.02.01 Becas a funcionarios	Academia	Impacto cuantitativo favorable al redireccionar fondos necesarios para el cumplimiento de objetivos instituciones asignados a la Academia sin afectar la atención de fondos previamente destinados al pago de compromisos por becas a funcionarios	3.27.18.762.2150 Implementar las acciones propuestas en la estrategia de atracción, retención y fortalecimiento para el personal docente institucional	Monto que no será utilizado en su totalidad en el presente periodo, no obstante se cuenta con fondos para pago de becas previamente autorizadas así como el redireccionamiento de los fondos para atención de requerimientos de capacitación. El traslado de fondos no afecta la atención de la meta	-	13,850,900

Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica
Modificación Presupuestaria N° 4-2021
Programa Único: Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica

Subpartida y descripción	Departamento	Justificación/Finalidad	Acción y Texto	Impacto Cuantitativo o Cualitativo	Modificación Aumentar	Modificación Disminuir
6.02.01 Becas a funcionarios	Academia	Monto que no será utilizado en su totalidad en el presente periodo, no obstante se cuenta con fondos para pago de becas previamente autorizadas así como el redireccionamiento de los fondos para atención de requerimientos de capacitación. El traslado de fondos no afecta la atención de la meta definida	3.27.18.762.2151 Gestionar las solicitudes de capacitación externa, con base en las necesidades de cada dependencia	Impacto cuantitativo favorable al redireccionar fondos necesarios para el cumplimiento de objetivos instituciones asignados a la Academia sin afectar la atención de fondos previamente destinados al pago de compromisos por becas a funcionarios	-	2,000,000
1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	Servicios Generales	Se requiere reforzar la partida con el fin de hacer frente a los trabajos de reforzamiento estructural en la Estación de Puriténas.	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Los recursos recibidos fortalecerán el cumplimiento oportuno de los objetivos de la organización, siendo su impacto cuantitativo.	2,500,000	-
1.02.02 Servicio de energía eléctrica	Servicios Generales	La disminución en la partida es con el fin de cumplir con los compromisos de pago en otras partidas administradas en la Unidad de Servicios Generales.	2.27.12.773.2186 Realizar la cancelación de los compromisos de pago para la continuidad de las operaciones de la Organización.	Esta disminución es para fortalecer el gasto de otras necesidades y no afecta la consecución de los objetivos, con el disponible de la partida, su impacto es cualitativo.	-	6,000,000
2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales	Servicios Generales	El consumo de la partida ha sido inferior al historico y al proyectado, por lo que se destinan recursos para otras prioridades Institucionales	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Se trasladará el presupuesto a otras partidas, sin afectar el cumplimiento de los objetivos de la organización.	-	500,000
2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales	Servicios Generales	Disminución de los recursos para repriorización del gasto en la adquisición de útiles médicos, los cuales serán utilizados por los bomberos paramédicos en la atención y estabilización prehospitalaria, producto de incidentes médicos a los que cotidianamente participa el Cuerpo de Bomberos.	2.28.12.775.2193 Gestionar la adquisición y la adecuada administración de los bienes y servicios requeridos por las unidades usuarias para la correcta sostenibilidad del servicio.	El movimiento de partida, no repercute en el cumplimiento previsto del objetivo de meta, aunque fue necesario disponer de los recursos, se logrará atender las necesidades de medicamentos que requieren los bomberos paramédicos para la atención de pacientes. Por tanto el impacto es cualitativo.	-	8,000,000
2.03.02 Materiales y productos minerales y asfálticos	Servicios Generales	Se requiere hacer frente a la compra de materiales para la construcción del Laboratorio de Ciencias del Movimiento en la Academia	2.28.12.776.2197 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Impacto cuantitativo ya que se requiere reforzar la partida de materiales para atender las necesidades y cumplir con los objetivos de la organización	2,500,000	-
2.03.05 Materiales y productos de vidrio	Servicios Generales	El consumo de la partida ha sido inferior al historico y al proyectado, por lo que se destinan recursos para otras prioridades Institucionales	2.28.12.775.2193 Gestionar la adquisición y la adecuada administración de los bienes y servicios requeridos por las unidades usuarias para la correcta sostenibilidad del servicio.	Se genera un impacto cuantitativo, se libera presupuesto para fortalecer otras partidas y cumplir así los objetivos de la organización.	-	1,000,000
2.99.05 Útiles y materiales de limpieza	Servicios Generales	Aumento de los recursos presupuestarios, para enfrentar el pago por la compra de insumos de limpieza que se utilizan cotidianamente en el ornato y mantenimiento de edificaciones, vehículos e higiene personal de los funcionarios del Cuerpo de Bomberos.	2.28.12.775.2193 Gestionar la adquisición y la adecuada administración de los bienes y servicios requeridos por las unidades usuarias para la correcta sostenibilidad del servicio.	Impacto Cuantitativo, debido que es indispensable el refuerzo de partida, para cumplir con la meta dispuerta en el PAO 2021, para la adquisición de suministros de limpieza indispensables en el ornato de edificios y vehículos	5,000,000	-
5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina	Servicios Generales	Se ajusta la reserva para el contrato de suministro e instalación de aires acondicionados al monto adjudicado, por lo que se destinan recursos para otras prioridades Institucionales	2.28.12.776.2198 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Traslado de recursos ya que se requiere el aumento en otras partidas y no afecta el contrato ya que el monto adjudicado fue inferior.	-	16,300,000
5.01.06 Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	Servicios Generales	Reforzar la disponibilidad de contenido presupuestario para cumplir con el abastecimiento de las necesidades reportadas por las diferentes unidades usuarias, ya que el saldo de la misma a la fecha es insuficiente.	2.28.12.775.2193 Gestionar la adquisición y la adecuada administración de los bienes y servicios requeridos por las unidades usuarias para la correcta sostenibilidad del servicio.	El impacto es cualitativo al ejecutar el traslado del presupuesto a otras partidas logrando la repriorización y aprovechamiento de los recursos.	-	4,900,000
5.01.07 Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	Servicios Generales	Aumento en la partida, con la finalidad de honrar compromiso de pago de la Licitación continuada que administra la Academia Nacional de Bomberos, para la adquisición de maniqués que se utilizan en capacitaciones de primeros auxilios en ese centro de estudio.	2.28.12.775.2193 Gestionar la adquisición y la adecuada administración de los bienes y servicios requeridos por las unidades usuarias para la correcta sostenibilidad del servicio.	El impacto es cuantitativo, se requiere el refuerzo de la partida para cumplir con los compromisos económicos para la adquisición de maniqués de capacitación.	300,000	-
5.02.99 Otras construcciones, adiciones y mejoras	Servicios Generales	Se libera el remanente de la partida a la fecha a fin de destinar recursos a otras prioridades institucionales	2.28.12.776.2199 Atender las necesidades priorizadas de infraestructura para las construcciones, remodelaciones y mantenimientos de los edificios y sus componentes.	Liberar presupuesto para fortalecer las partidas que requieren apoyo económico según las prioridades y objetivos de la organización	-	30,583,134
6.06.01 Indemnizaciones	Servicios Generales	La disminución en la partida es con el fin de cumplir con los compromisos de pago en otras partidas administradas en la Unidad de Servicios Generales	2.27.12.772.2184 Gestionar la protección de los bienes y recurso humano de la Organización, en apego a la normativa que regula el tema en el país.	Liberar presupuesto para fortalecer las partidas que requieren apoyo económico según las prioridades y objetivos de la organización	-	12,000,000
Total general					294,652,856	294,652,856