## Presentación

Con la finalización del 2012, se cumplen ya seis años desde que se diera inicio a uno de los procesos más exitosos en lo que se refiere al desarrollo en el sector transporte de nuestro país. Me refiero, al proceso de concesión del Puerto de Caldera, el cual dio inicio específicamente el 11 de agosto de 2006, y que ha conllevado un sin número de oportunidades y fortalezas para Puntarenas y Costa Rica.

Nuestro país por su posición geográfica privilegiada, necesita y debe posicionarse como una zona de importación y exportación ágil y eficiente, lo cual demanda mayor inversión, puestos de trabajo y dinamismo económico en todos los sectores.

Únicamente tomando las mediadas apropiadas mediante la elaboración y ejecución de políticas públicas claras y acorde con las necesidades del país y la región, se podrá alcanzar el desarrollo económico y social que se requiere.

Por nuestra parte, se iniciaron hace varios años, con los procesos específicos para la modernización del Puerto de Caldera. Esto ha permitido un crecimiento constante en las productividades que se manejan en éste Puerto, y por ende esto incide en el mejoramiento de los ingresos en la zona, y en el desarrollo de infraestructura con énfasis turístico para Puntarenas, tal y como lo establece la Ley 8461.

Durante el recién finalizado año 2012, se tuvo la gran oportunidad de entregarle de vuelta a todos los costarricenses, y muy especialmente a los puntarenenses, el Proyecto de Rehabilitación y Remodelación de Balneario de la punta en Puntarenas, obra que tuvo un aporte por parte de la Institución de $3.0 millones de dólares. Así como la construcción de la Terminal de Transbordadores de Barrio El Carmen, construcción que viene directamente a contribuir con los miles

de usuarios que hacen uso a diario de ésta importante y transitada terminal de cabotaje.

Con éste mismo espíritu de entrega y colaboración, el INCOP como propietario del Balneario de Ojo de Agua, supervisa y controla el contrato de administración, de este importante centro de recreación para la familia costarricense. El cual es poseedor por naturaleza, de una de las nacientes de agua más importantes, la cual suministra del preciado líquido a grandes sectores de la población y muy especialmente en Puntarenas.

Como Presidente de la autoridad portuaria de los puertos del Pacífico costarricense , como lo es el Instituto Costarricense de Puertos (INCOP), invito pues a todos y todas los y las costarricenses, para que procedan a realizar un minucioso estudio por todas éstas páginas, que resumen el desarrollo y ejecución de nuestra labor a lo largo de los últimos doce meses, tanto como fiscalizadores de los contratos de concesión, así como administradores de los Puertos de Quepos, Golfito y Puntarenas.

Espero que disfruten la lectura.

*Ing. Urias Ugalde Varela*

*Presidente Ejecutivo*

# Organización y estructura

## FUNCIONES GENERALES

La función principal del INCOP, es la de fortalecer la economía del país asumiendo el rol de Autoridad Portuaria, suministrando a nuestros clientes, servicios portuarios de carga y descarga de mercaderías y manipulación mediante mecanismos eficientes y de calidad.

En cumplimiento de sus funciones, el Instituto Costarricense de Puertos del Pacífico, tiene las siguientes facultades:

- Realizar la planificación específica de las obras e instalaciones portuarias que requiere el desarrollo económico del país en el Litoral Pacífico, de conformidad con la planeación general y política de desarrollo portuario que determine el Poder Ejecutivo.
- Construir previa aprobación del Ministerio de Obras Públicas y Transportes, las obras que se requieran para un eficiente servicio portuario, así como mejorar, mantener, operar y administrar los servicios e instalaciones, que estén a su cargo.
- Establecer los sistemas de trabajo y administración para todos los servicios portuarios y las facilidades a su cargo.
- Adquirir y administrar los bienes que necesite para el logro de sus objetivos, contrayendo las obligaciones que le permita la Ley;
- Recibir y controlar directamente los barcos que entren o salgan de los puertos del litoral pacífico.
- Recibir y trasladar dentro de los recintos portuarios y ubicar en almacenes, patios y demás instalaciones destinadas a tal efecto, las mercancías y otros bienes que se desembarcan o que estén destinados a embarcarse por los puestos del Litoral del Pacífico.

- Vigilar, custodiar, almacenar y entregar las mercancías y otros bienes a los consignatarios o a quienes por derecho representen;
- Comprar los terrenos y propiedades que sean necesarios para el desarrollo de sus actividades, de acuerdo con la Ley. Cuando para ello sea pertinente realizar expropiaciones, se aplicarán, en lo conducente, los procedimientos señalados en la Ley de Expropiaciones, Nº 7495, de 3 de mayo de 1995;
- Coordinar el desenvolvimiento de las actividades portuarias y de trasporte conexo.
- Dictar los reglamentos internos y demás medidas necesarias que se requieran para lograr los objetivos de la Ley Reguladora de la Actividad Portuaria de la Costa del Pacífico.
- Establecer tarifas, cánones a cobrar por los servicios públicos que realice previa aprobación del Poder Ejecutivo, de acuerdo con la Ley;
- Vigilar el fiel cumplimiento de los contratos del Estado con terceros, por servicios portuarios en el litoral Pacífico.
- Destinar los ingresos provenientes de concesiones otorgadas por medio de la Ley Nº 7762, en un cien por ciento (100%) al financiamiento de obras y equipo para proyectos de mantenimiento, construcción de infraestructura, ornato, limpieza y seguridad ciudadana, con énfasis en la actividad turística. A estos proyectos también se destinará al menos un veinticinco por ciento (25%) de los ingresos provenientes de las concesiones otorgadas o de las que sean otorgadas directamente por el INCOP en el futuro; su Junta Directiva quedará autorizada para aumentar este porcentaje hasta alcanzar el cincuenta por ciento (50%) de estos ingresos.

# MARCO FILOSÓFICO

## MISION

Somos una Institución Pública que rige como Autoridad Portuaria Superior del Litoral Pacífico, brindamos servicios portuarios eficientes y fiscalizamos la concesión de obras públicas al sector privado en benefició de importadores, exportadores y público en general, con el propósito de fomentar el desarrollo económico y social del país en armonía con el ambiente.

## VISION

Ser guardián del interés colectivo, estableciendo la excelencia y honradez como valores fundamentales para el fortalecimiento y enriquecimiento institucional, en aras de contribuir al desarrollo del comercio y del turismo de la región y del país, mediante la operación, promoción y fiscalización eficaz y eficiente de los puertos de la provincia de Puntarenas.

Con el fin de cumplir con nuestra razón de ser, dedicamos nuestros esfuerzos año con año a seguir con nuestro propósito, que se concretan en Planes Operativos Anualizados.

# Valores Institucionales

Los valores en los cuales se fundamenta nuestra organización son:

**LEGALIDAD CONSTITUCIONAL:** principio que exige someter a todos los funcionarios del INCOP al ordenamiento jurídico de la constitución y las leyes que nos regulan. La no observancia de esto constituye un delito de fraude de ley, según artículo 58 de la Ley 8422 (Ley contra la corrupción y el enriquecimiento ilícito en la función pública).

**IGUALDAD:** principio de derechos humanos que exige tratar a todas las personas sin ningún tipo de discriminación. No es posible una conducta pública que haga distinciones.

**REGULARIDAD:** las operaciones y actos administrativos del INCOP deben asentarse, de manera correcta, en registros confiables financieros, presupuestarios, entre otras clases de archivos.

**EFICIENCIA:** En el INCOP se deben alcanzar los fines optimizando recursos. Los negocios públicos deben maximizar los resultados ante la escasez de fondos y recursos; los objetivos de trabajo deben cumplirse al menor costo posible.

**EFICACIA:** Adecuada consecución de objetivos y logro de las metas en el tiempo estimado.

**AUSTERIDAD:** La asignación, adquisición, conservación e inversión de los recursos y fondos públicos, que administra el INCOP deben orientarse a la satisfacción plena del interés público, según el mandato del Estado Social de Derecho, y al uso racional de éstos.

**TRANSPARENCIA:** Rendir cuentas y actuar con claridad, facilitando la vigilancia constante por parte de los administrados, los partidos políticos, medios de

comunicación, etc. La rendición de cuentas obliga a que el ejercicio del poder -y el cumplimiento de las funciones públicas asignadas- al INCOP se hagan de cara a los administrados.

**LEALTAD:** todo acto o conducta pública ejecutada por funcionarios del INCOP debe alcanzarse en función del país, la democracia, el bien común, la libertad, la justicia, la responsabilidad y la probidad.

**PROBIDAD:** los funcionarios del INCOP están obligados a trabajar por el interés público; su gestión debe atender las necesidades prioritarias, según lo que responsablemente se ha planificado. Esto obliga a mostrar rectitud y buena fe en el uso de las facultades que confiere la ley (Vid, artículo 3º de la Ley 8422).

**RESPONSABILIDAD:** Todos los funcionarios del INCOP deben responder, de frente al país y a los órganos de control, investigación y sanción, por sus faltas desde los ámbitos ético, disciplinario, civil, político y penal.

**INTEGRIDAD:** Los actos de los funcionarios del INCOP deben estar alejados de buscar beneficios en lo personal, familiar o para sus amigos.

**HONESTIDAD:** Libre expresión de criterios y acciones apegados a la verdad.

Todo interés diferente al público, que pudiese ocasionar un conflicto de intereses, debe ser declarado por el funcionario público. De inmediato debe detenerse aquel actuar que potencialmente pueda comprometer la recta honestidad.

**LIDERAZGO:** Capacidad de dirigir e inspirar a los miembros del equipo para efectuar las actividades que conllevarán al logro de los objetivos. El funcionario del INCOP debe promover y respaldar con sano liderazgo y ejemplo los principios antes indicados.

**TRABAJO EN EQUIPO:** Los funcionarios del INCOP desarrollarán sus labores como grupos de personas trabajando cohesivamente, con un grado de solidaridad y positivismo suficiente para el logro de metas y de una mejora continua.

**EXCELENCIA:** Los funcionarios del INCOP promoverán los elementos que consoliden un alto grado de calidad en el servicio.

**SOLIDARIDAD:** Actitud que se fundamenta y expresa en el apoyo y respaldo a las acciones para la consecución del bienestar común.

**CREATIVIDAD:** Capacidad de los funcionarios del INCOP para desarrollar nuevos conceptos, ideas y soluciones los problemas.

**IMPARCIALIDAD:** Los funcionarios del INCOP aplicarán la justicia, la rectitud y la equidad en todos los asuntos que se resuelvan.

**APTITUD:** Quien disponga la designación de un funcionario público debe verificar el cumplimiento de los recaudos destinados a comprobar su idoneidad. Ninguna persona debe aceptar ser designada en un cargo para el que no tenga aptitud.

**CAPACITACIÓN:** El funcionario público debe capacitarse para el mejor desempeño de las funciones a su cargo, según lo determinan las normas que rigen el servicio o lo dispongan las autoridades competentes.

**OBEDIENCIA:** El funcionario público debe dar cumplimiento a las órdenes que le imparta el superior jerárquico competente, en la medida que reúnan las formalidades del caso y tengan por objeto la realización de actos de servicio que se vinculen con las funciones a su cargo, salvo el supuesto de arbitrariedad o ilegalidad manifiestas.

**INDEPENDENCIA DE CRITERIO:** El funcionario público no debe involucrarse en situaciones, actividades o intereses incompatibles con sus funciones. Debe

abstenerse de toda conducta que pueda afectar su independencia de criterio para el desempeño de las funciones.

**COLABORACION:** Ante situaciones extraordinarias, el funcionario público debe realizar aquellas tareas que por su naturaleza o modalidad no sean las estrictamente inherentes a su cargo, siempre que ellas resulten necesarias para mitigar, neutralizar o superar las dificultades que se enfrenten.

# ESTRUCTURA ORGANIZATIVA

Esta institución está conformada por una Junta Directiva, la misma está integrada por 6 miembros y un Presidente Ejecutivo, todos nombrados por el Consejo de Gobierno. La Administración Superior cuenta con un Gerente General, un Sub-Gerente, un Auditor General, un Asesor Legal y un Fiscalizador de Concesiones.

La Administración inmediata se divide en dos programas a saber:

- **Gestión Administrativa – Financiera**

Este programa está integrado por las unidades funcionales que conforme a las normas, políticas y lineamientos establecidos, efectúan todas las gestiones de apoyo para que INCOP alcance su marco filosófico, y objetivos operativos a través de la ejecución de procesos eficientes y eficaces.

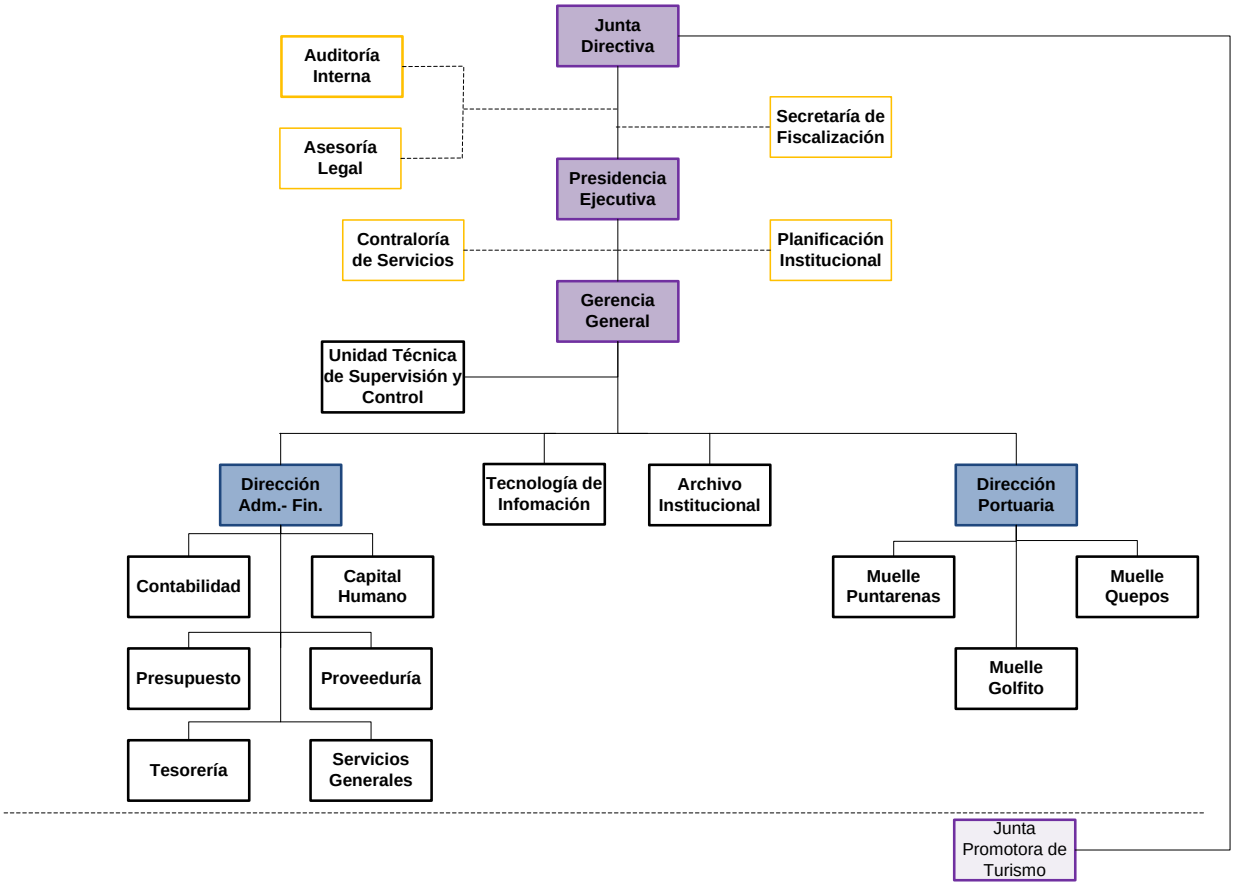
Está conformado por la Administración Superior, Planificación Institucional, Contraloría de Servicios, Junta Promotora de Turismo, Tecnología de Información y la Dirección Administrativa Financiera.

- **Desarrollo Portuario.**

Este es el programa sustantivo de INCOP, integrado por las unidades funcionales que participan principalmente en la coordinación y supervisión de tareas tales como planificar, proyectar, construir y conservar oportunamente la infraestructura portuaria del litoral pacífico del país, y la fiscalización de los contratos de concesión de Puerto Caldera, en procura de que nuestros muelles brinden servicios portuarios eficientes a importadores, exportadores y público en general.

Las unidades que conforman este programa son: la Secretaría de Fiscalización de Concesiones, la Unidad Técnica de Supervisión y Control de Concesiones, la Dirección Portuaria y los muelles de Puntarenas, Quepos y Golfito.

# ORGANIGRAMA INSTITUCIONAL – INCOP



# NIVEL DE EMPLEO Y DISTRIBUCIÓN POR ÁREA

## Miembros Junta Directiva

| Jerarca | Cargo |
|---|---|
| Ing. Urias Ugalde Varela | Presidente Ejecutivo * |
| Ing. Max Fabián Carranza | Directivo |
| Prof. Flor de María Vásquez Soto | Directivo |
| Sr. Alvaro Quesada Navarro | Directivo |
| Ing. Nils Solórzano Arroyo | Directivo |
| Sra. Patricia Angulo Grillo | Directivo |
| Lic. Luis Huertas Rodríguez | Directivo |
| MBA. Witman Cruz Méndez | Gerente General * |
| Lic. Ricardo Bogantes Villegas | Sub Gerente * |
| Ing. Luis Antonio Rojas Víquez | Fiscalizador de Concesiones * |
| Lic. Franklin Stevanovich Castro | Auditor General * |

***** Forman parte del nivel de empleo (plazas)

## Distribución por Área

Mediante los oficios STAP's-1305, 1683-2007, 1374-08, 1329-2012 la Autoridad Presupuestaria aprobó un total de 71 plazas por cargos fijos, los cuales se suman a las 05 de Nivel Gerencial, para un nivel ocupacional de 76 puestos en cargos fijos.

De acuerdo con información suministrada por la oficina de Capital Humano de la Institución se detalla la distribución de plazas por programa:

| Clase | Cantidad | |
|---|---|---|
| | Gestión Administrativa | Desarrollo Portuario |
| Presidente Ejecutivo | 1 | - |
| Auditor General | 1 | - |
| Secretario Fiscalizador | - | 1 |
| Gerente General | 1 | - |
| SubGerente | - | 1 |
| Asesor Profesional | 2 | - |
| Gerente Servicio Civil 1 | 1 | 1 |
| Profesional Jefe Servicio Civil 3 | 2 | - |
| Profesional Jefe Servicio Civil 2 | 1 | - |
| Profesional Jefe Servicio Civil 1 | 6 | - |
| Profesional Servicio Civil 3 | 5 | 6 |
| Profesional Servicio Civil 2 | 5 | 1 |
| Profesional Servicio Civil 1A | 4 | 1 |
| Profesional Jefe Informática 2 | 1 | - |
| Profesional en Informática 3 | 1 | 1 |
| Profesional Bachiller 2 | - | 1 |
| Técnico Servicio Civil 3 | 10 | 5 |
| Técnico Servicio Civil 2 | 2 | |
| Técnico Servicio Civil 1 | 2 | 2 |
| Secretario Servicio Civil 2 | 2 | 2 |
| Oficinista Servicio Civil 1 | 1 | - |
| Conductor Servicio Civil 2 | 4 | - |
| Oficial de Seguridad Servicio Civil 2 | - | 1 |
| Misceláneo Servicio Civil 1 | 1 | - |
| **TOTAL** | **53** | **23** |

# ACCIONES Y PLANES ESTRATÉGICOS INSTITUCIONALES

El INCOP en un proceso liderado por su Junta Directiva, y en coordinación con las unidades funcionales que lo integran, construyeron el Plan Estratégico Institucional 2011-2014, mismo que fué aprobado mediante acuerdo No. 4 de la sesión de Junta Directiva número 3705 del 11 de mayo del 2011. Este documento fortalece la gestión institucional por ser el instrumento para la programación anual tendiente a cumplir la misión, y atender los compromisos definidos en el Plan Nacional de Desarrollo.

Se detallan las cinco áreas estratégicas identificadas:

| Área estratégica | Objetivo Estratégico |
|---|---|
| Fiscalización: | Fortalecer el proceso de fiscalización para lograr una gestión eficiente, eficaz y oportuna |
| Modernización de Puertos | Organizar y concretar el proceso de modernización de los Puertos Administrados por INCOP bajo el uso de los mejores instrumentos jurídicos para la adecuada prestación de servicios |
| Fomento de la Gestión Turística | Desarrollar la infraestructura con énfasis en la actividad turística para su fomento y fortalecer la Promoción turística para el desarrollo de la Ciudad de Puntarenas |
| Gestión Administrativa Institucional | Fortalecer un proceso de Administración Institucional eficaz, eficiente para que contribuya al proceso de rendición de cuentas y al cumplimiento de los fines institucionales |
| Fortalecimiento del Sistema de Control Interno | Fortalecer el proceso de mantenimiento y perfeccionamiento del SCI aplicable, completo, razonable, integrado y congruente con las competencias del INCOP y la Ley Nº8292. |

# Análisis de metas relacionadas con el PND 2011-2014

El Instituto Costarricense de Puertos del Pacifico tomó como base para este análisis la última versión de nuestro Plan Nacional de Desarrollo, el cual se encuentra aprobado por MIDEPLAN mediante oficios DM-283-12 y DM-342-12 del 18 de mayo y 08 de junio del 2012.

## Avance acumulado de Proyecto Terminal Granelera de Puerto Caldera:

Según lo expuesto en la Matriz Anual de Programación, Seguimiento y Evaluación Sectorial e Institucional (MAPSESI), el INCOP para el año 2012 programó un 22,7% de avance en el proyecto, cumplido favorablemente, esto nos coloca en la Clasificación del Resultado de Metas Anuales a Nivel Sectorial e Institucional en la casilla de "Avance Satisfactorio", puesto que a nivel de cumplimiento anual se logró alcanzar en un 100% lo planificado.

A continuación, se presenta un cuadro resumen del avance en las etapas de este proyecto, ejecutado bajo la modalidad de concesión de obra pública, la misma toma en consideración la línea base del año 2011:

| Etapa | Peso asignado | Meta Anual Programada 2011 | Meta Anual Programada 2012 | % de avance alcanzado al 31 Dic. de cada año |
|---|---|---|---|---|
| Preinversión | 10% | 10% | - | 10% |
| Proceso licitatorio | 30% | 30% | - | 30% |
| Condiciones precedentes* | 20% | - | 20% | 20% |
| Ejecución de obra | 40% | - | 2.7% | 2.7% |
| Total | 100% | 40% | 22.7% | 62.7% |

Nota: * Se desglosa en Aprobación 15% de adenda más 5% Planos.

Para el cumplimiento de las condiciones precedentes el Instituto Costarricense de Puertos del Pacifico desembolsó un total de $85.530,00 para la revisión de planos y memorias de cálculo para el nuevo proyecto de la Terminal Granelera (Contrato IMNSA).

## Factores responsables de los resultados obtenidos para esta meta:

En setiembre del 2009, la Sociedad Portuaria Granelera de Caldera S.A., presentó un informe, donde se reflejaba según sus análisis, un desequilibrio económico-financiero (del orden de US$22.555.220) para la construcción de la Terminal Granelera.

Para resolver la controversia del posible desequilibrio financiero del contrato (debido principalmente al incremento del valor de las obras) se crea en el año 2010 una Comisión de Conciliación, la cual estuvo conformada por miembros de INCOP, SPGC S.A., y un conciliador. Después de más un año de negociaciones, de mucho trabajo y empeño de la Comisión de Conciliación, el jueves 21 de julio del 2011 se firmó la “Adenda No. 2 al Contrato de Concesión de Obra Pública con Servicios Públicos para la Construcción y Operación de la Terminal Granelera de Puerto Caldera”. En la Comisión se estudiaron, actualizaron e incorporaron los datos y variables del Modelo Financiero, además de las sugerencias planteadas por la Cámara Costarricense de Importadores de Graneles (CACIGRA), en el nuevo diseño del muelle se reduce la inversión de $43 millones a $29 millones de dólares. Mediante oficio DAC-0406 del 22 de febrero 2012 emitido por la Contraloría General de la República se refrenda el Contrato para la construcción de la Terminal Granelera de Caldera.

El 02 de noviembre del 2012 se genera el acta de aprobación de planos de ingeniería de detalle y especificaciones técnicas de la nueva terminal granelera de

Puerto Caldera elaborada por ROYAL HASKONING, con lo que se dio inicio a l proceso de licitación internacional para la construcción de la obra.

Además, el 10 de Diciembre de 2012, a las 11:00 a.m. en el Salón de cruceros de Puerto Caldera se realizó la apertura de las ofertas para la construcción de la Nueva Terminal Granelera de Puerto Caldera. En dicha actividad estuvieron presentes los máximos jerarcas del INCOP así como de la SPGC, y el cuerpo técnico de ambas.

La empresa adjudicataria fue Constructora Manzanillo S.A. (COMSA), se considera que la fecha de inicio de obra es para finales del mes de Febrero del 2013, según el punto 13.1 “Plazo de para Conclusión de Obras”, el contratista deberá terminar labores en un plazo no mayor a los 18 meses de acuerdo con los documentos contractuales.

- **Avance acumulado de Proyecto Rehabilitación del Puerto de Golfito:**

Según lo expuesto en la Matriz Anual de Programación, Seguimiento y Evaluación Sectorial e Institucional (MAPSESI), nuestra Institución para el año 2012 programó un 40% de avance en el proyecto, alcanzando un 20% colocándonos en la Clasificación del Resultado de Metas Anuales a Nivel Sectorial e Institucional como “Avance Moderado”, esto puesto que a nivel de cumplimiento anual se logra alcanzar un 50%.

A continuación se presenta un cuadro resumen del avance en las etapas de este proyecto ejecutado con recursos presupuestados propios, para esta meta no se cuanta con línea base del año 2011 debido a que fue integrada en el año 2012:

| Etapa | Peso asignado | Meta Anual Programada 2012 | % de avance alcanzado al 31 Dic. de cada año |
|---|---|---|---|
| Preinversión | 10% | 10%- | 10% |
| Proceso licitatorio* | 30% | 30% | 10% |
| Ejecución de obra | 60% | - | - |
| **Total** | **100%** | **40%** | **20%** |

Nota: * Se desglosa en 20% de elaboración y publicación de cartel, 5% de análisis de ofertas, 2.5% de adjudicación y 2.5% de refrendo.

## Factores responsables de los resultados obtenidos para esta meta:

Esta meta se vio afectada en su grado de cumplimiento por una serie de factores, pero primordialmente por atender el compromiso adquirido con la comunidad puntarenense con la obra del Balneario del Barrio del Carmen y evitar posibles demandas por falta de pago de la misma.

Sin embargo un estudio realizado por la empresa consultora Camacho y Mora sobre el diagnóstico de los muelles, indicaba que los muelles se encuentran en condiciones satisfactorias para brindar sus servicios en las condiciones actuales, sugiriendo la realización de proyectos para prolongar su vida útil.

## PRESUPUESTO ANUAL INCOP

La Contraloría General de la República mediante oficio No. 12348 de fecha 13 de diciembre de 2011, aprobó el Presupuesto Ordinario de la institución correspondiente al año 2012, por un monto de ¢5.545.835.6 miles de colones.

En el año 2012 el proceso de ejecución presupuestaria fue bueno comparado con otros años, debido en parte al mayor involucramiento de las unidades en el manejo de su presupuesto, pero en mayor medida al control por parte de la Unidad de Presupuesto. (Ejemplo: ajuste de salarios y otras partidas de las unidades).

El mayor inconveniente para una mejor ejecución fue el traslado de recursos al Fideicomiso INCOP-ICT-BNCR, fundamentado en problemas en la ejecución de obra de los proyectos.

Esto quiere decir que el INCOP no tuvo una mayor ejecución presupuestaria debido a la partida de Transferencias de Capital, la cual son los montos que la institución debe transferir al Fideicomiso INCOP-ICT-BNCR para el pago de los proyectos que están presupuestados en el Presupuesto de Egresos del Fideicomiso.

Con lo anterior, se puede establecer una dependencia de la ejecución del INCOP con la que realice el Fideicomiso, ya que la institución no puede disponer de estos recursos salvo anuencia de las dos partes y que esté dentro de las fechas establecidas para poder realizar presupuestos extraordinarios.

Realizando un ejercicio en el que excluyéramos del Presupuesto 2012 del INCOP los recursos presupuestados no ejecutados en la sub partida 7-01-07, daría como resultado una ejecución del 95.15%.

## SOLIDEZ FINANCIERA INCOP

Desde una perspectiva financiera al cierre del periodo 2012, el capital de trabajo se sitúa en ¢3.228 millones de colones, lo cual fortalece la liquidez y permite holgadamente hacer frente a obligaciones de corto y largo plazo. Por su parte, esta estrategia conservadora contempla un bajo riesgo, con la finalidad de operar de un modo más relajado y sin presiones.

A nivel de resultados se registra una pérdida de ¢ 1.250 millones, generada principalmente por la inversión en el balneario de Puntarenas. (Lo cual termina significando un bien para el Pueblo Puntarenense).

Al revisar el flujo de caja operativo, se observa como los ingresos superan a los egresos, generando un superávit de ¢446.3 millones de colones, lo que confirma los frutos obtenidos al utilizar el presupuesto de efectivo, que como estrategia financiera permite mantener un estricto control de ingresos y gastos, además de utilizar un saldo mínimo de caja de ¢100 Millones que cubre el 65% de los egresos operacionales del mes siguiente de la Institución, esto le permitirá cumplir con el pago programado de sus cuentas en el momento de su vencimiento, así como de proporcionar un margen de seguridad para los pagos no previstos, o bien pagos programados cuando no se disponga de las entradas de efectivo esperadas.

# Problemas y Limitaciones

A continuación se presenta un diagnóstico de problemas que afectaron la gestión institucional de INCOP. Los resultados obtenidos fueron resultado de la información presentada por las distintas unidades funcionales de la Institución con respecto a este tema.

Principales problemas detectados a la fecha de entrega de este informe son:

- En general se detectó una problemática en la formación y capacitación del personal en áreas tales como; normativa marítima portuaria vigentes (nacionales e internacionales), ajustes tarifarios para servicios portuarios, formulación e interpretación de indicadores económicos, asignación de costos y en general a lo expuesto en nuestro listado de capacitaciones remitido a la Unidad de Planificación Sectorial del MOPT para la confección del Plan de Capacitación (Sector Transporte) para los años 2013 – 2016.

  Al respecto, una solución para esta limitación sería que a nivel nacional (Siendo el MOPT líder de esta iniciativa) se unifiquen las necesidades de capacitación en el campo portuario y en el tema de concesiones, para conseguir expertos que desarrollen en Costa Rica los temas de capacitación resultantes de estos “diagnósticos” y así aprovechar mejor los recursos con que públicos.

- De conformidad con lo indicado por la Unidad Técnica de Supervisión y Control y la Secretaría de Fiscalización, se indica que los contratos de concesión no contienen herramientas suficientes que permitan un control riguroso de las obligaciones contractuales, ya que las sanciones por el incumplimiento de algunas de estas obligaciones no están reguladas en las

cláusulas punitivas cuando se den incumplimientos de los contratos. Cuando esto sucede deben realizarse procedimientos administrativos que normalmente implicarán ejecuciones parciales de garantía de cumplimiento, procedimiento que no es expedito y es costoso en recursos institucionales.

- Otro problema relevante detectado, según lo expuesto por las unidades que conforman la Dirección Portuaria, es la falta de plazas para personal especializado en Ingenieria Portuaria, las cuales son actualmente una necesidad primordial para cubrir las necesidades en esta área sustantiva.

  Para solventar esta necesidad nuestra institución ha presupuestado para el año 2013 (esto como una solución provisional), la contratación de un profesional en el área portuaria con el fin de fiscalizar la ejecución de obras y actividades programadas en los muelles administrados por INCOP. Aquí es importante mencionar además la necesidad de plazas para Operadores de Protección de Instalaciones Portuaria para los Muelles de Quepos y Golfito.

- Además de los anteriores problemas se detecto la existencia de Directrices y decretos que son emitidos fuera de tiempo por parte del Ministerio de Hacienda, por lo general remite nuevas directrices y/o decretos, los cuales están desfasados, por ejemplo emiten directrices de restricción en diciembre, ya cuando el presupuesto fue enviado y aprobado.

# OTROS LOGROS ALCANZADOS POR INCOP

## Proyectos ejecutados por INCOP que no están contemplados en el PND 2011-2014

A continuación se presenta un listado de proyectos que reflejan la iniciativa de nuestra Institución para realizar inversiones con un enfoque de corto plazo para el fortalecimiento de la inversión pública.

### Dragado Terminal de Transbordadores del Barrio del Carmen Puntarenas

Estado actual: Esta meta se encuentra concluida en un 100%. Del presupuesto del Fideicomiso se pagaron ¢148 millones de colones.

### Rompeolas de Caldera

Estado actual: Esta meta se encuentra concluida en un 100%. Del presupuesto del Fideicomiso se pagaron ¢83 millones de colones.

### Terminal de Transbordadores (I Etapa) en Puntarenas.

Estado actual: Esta meta se encuentra concluida en un 100%. Las labores fueron finalizadas el 05 de junio 2012 y tuvieron un costo de ¢94.286.174,03.

### Compra de cadenas, grilletes y sacavueltas, ello para ser utilizados en el mantenimiento de los faros y boyas.

Estado actual: Presenta un grado de avance de un 100%. Esta meta fue integrada al Plan Operativo de la Dirección Portuaria en la Modificación Interna 05-2012,

para la realización de la misma se ejecutaron ¢5.977.440,12. Orden de Compra N° 26443 de Soluciones Integrales de Importación S.A.

### Compra de luces auto contenidas para faros y boyas de la dársena del muelle de Golfito

Estado actual: Presenta un grado de avance de un 100%. Para la consecución de esta meta se ejecutaron ¢7.688.210,38. Se realizó el proceso de compra (orden de compra N° 26377), por adquirirse fuera del país. Se realizó la orden de compra numero N° 26523 y realizó su instalación.

# PROYECTOS EJECUTADOS POR LOS CONCESIONARIOS EN PUERTO CALDERA (RECURSOS PRIVADOS)

En razón del cumplimiento de las obligaciones contractuales (Punto 2.1 del contrato de concesión) los concesionarios deberán conservar en condiciones normales de utilización y funcionamiento el área sobre la que se presta la concesión, sus accesos, señalización y servicios en Puerto Caldera; por ello se realizaron una serien de trabajos durante el año 2012 los cuales serán detallados en el siguiente cuadro resumen.

SEGUIMIENTO DEL PLAN INFRAESTRUCTURA 2012

| Nº | TAREA | MONTO REPORTADO |
|---|---|---|
| | | TOTAL EJECUTADO POR OBRA |
| 1 | Cambio de techo comedor | $19,799.04 |
| 2 | Mantenimiento de las torres | $28,837.94 |
| 3 | Reparación de la malla | $2,022.47 |
| 6 | Calle Bodegas 1-2 | $117,551.95 |
| 7 | Patio A-220 | |
| 8 | Mantenimiento adoquines pantalla 1 | |
| 9 | Guarda ruedas | $5,266.81 |
| 10 | Bitas | $2,501.69 |
| 11 | Malla ciclón perimetral | $756.09 |
| 13 | Obras civiles y eléctricas (obras menores) | $221,222.44 |
| | ***TOTAL de Inversión*** | ***$397,858.43*** |

# TRABAJOS EJECUTADOS POR LOS CONCESIONARIOS RELACIONADOS CON LA TERMINAL GRANELERA DE PUERTO CALDERA (RECURSOS PRIVADOS)

## Dragado de capital (Requerido para el Proyecto de la Construcción de la Terminal Granelera de Puerto Caldera)

Se indica que en la Cláusula OCTAVA del adendum del Contrato de Concesión se modifica totalmente el punto 3.2.4 “Obras de Dragado a ser ejecutadas por las partes”, la misma expresa ahora: “(…) el concesionario asumirá a su nombre el dragado de mantenimiento de todas las áreas que le corresponderían a la Administración Concedente durante todo el periodo de concesión (…)”.

En consecuencia este proyecto está sujeto a la obligación contractual del Concesionario que debe dragar entre el año 2010 y el año 2026 hasta un máximo de 1.600.000 metros cúbicos, es decir, 400.000 metros cúbicos en cada una de las cuatro campañas, obligación que representa 100.000 metros cúbicos por año.

Estado actual: Esta meta se encuentra concluida en un 100%. Lo anterior por un costo de $1.980.000.00 para la Protección de fondo y $5.133.411.00 para el Dragado Capital para un Total de $7.113.411.00.

## Confección de planos de ingeniería y especificaciones técnicas de la nueva terminal granelera de Puerto Caldera elaborada por ROYAL HASKONING

Estado actual: Esta meta se encuentra concluida en un 100%. Lo anterior por un costo de €236.000.00 (Doscientos treinta y seis mil euros).

# BENEFICIOS ECONÓMICOS DE LA CONSESIÓN

## BENEFICIOS ECONÓMICOS GENERADOS
## POR LA CONCESIÓN DE CARGA GENERAL Y GRANELES DE PUERTO CALDERA

ENTRE EL 11 DE AGOSTO DE 2006 Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

*(Cifras en USD en dólares americanos - Cifras reexpresadas en Colones a TRM Prom. de ¢500 x USD 1)*

| Resumen - Obligación Contractual - Pagos Iniciales | USD | TOTAL USD | TOTAL COL |
|---|---|---|---|
| Sociedad Portuaria de Caldera S.A. | USD 5.801.000 | | |
| Sociedad Portuaria Granelera de Caldera S.A. | USD 8.201.000 | | |
| **Subtotal** | | **USD 14.002.000** | **¢7.001.000.000** |
| **Resumen - Obligación Contractual - Canon sobre los Ingresos de las concesiones** | | | |
| Sociedad Portuaria de Caldera S.A. | USD 16.404.476 | | |
| Sociedad Portuaria Granelera de Caldera S.A. | USD 2.414.144 | | |
| **Subtotal** | | **USD 18.818.620** | **¢9.409.309.878** |
| **Resumen - Obligaciones Fiscales - Impuesto sobre la Renta** | | | |
| Sociedad Portuaria de Caldera S.A. | USD 5.067.903 | | |
| Sociedad Portuaria Granelera de Caldera S.A. | USD 5.882.059 | | |
| **Subtotal** | | **USD 10.949.962** | **¢5.474.981.000** |
| **Resumen - Otras Obligaciones Fiscales y Municipales - Remesas y Patentes** | | | |
| Sociedad Portuaria de Caldera S.A. | USD 1.372.380 | | |
| Sociedad Portuaria Granelera de Caldera S.A. | USD 3.192.047 | | |
| **Subtotal** | | **USD 4.564.427** | **¢2.282.213.470** |
| **Resumen - Otros beneficios derivados de la Concesión - Ley 8461 (Ley Reguladora de la Actividad Portuaria de la Costa del Pacífico)** | | | |
| Sociedad Portuaria de Caldera S.A. (USD 0,60 * 9.792.514 TM) | USD 5.875.508 | | |
| Sociedad Portuaria Granelera de Caldera S.A. (USD 0,60 * 12.472.554 TM) | USD 7.483.532 | | |
| **Subtotal** | | **USD 13.359.041** | **¢6.679.520.406** |
| ***(*) Recaudación realizada por el Ministerio de Hacienda en beneficio de las Municipalidades de Esparza y Puntarenas.*** | | | |
| **Resumen - Inversiones y Mantenimiento - Infraestructura y Maquinaria** | | | |
| Inversión en Infraestructura, Hardware, SISE y otros | USD 4.271.298 | | |
| Mantenimiento infraestructura | USD 4.105.962 | | |
| Mantenimiento de Maquinaria y Equipos SPC-SPGC | USD 4.234.940 | | |
| Adquisión Maquinaria y Equipos en SPC | USD 9.640.113 | | |
| Adquisión Maquinaria y Equipos en SPGC | USD 356.707 | | |
| Dragado Mantenimiento 2009 | USD 4.625.118 | | |
| Dragado Mantenimiento 2012 | USD 2.434.468 | | |
| Dragado Capital 2012 | USD 5.201.138 | | |
| Protección de Fondo | USD 1.980.000 | | |
| Obra Civil en Proceso (Pase III Puesto 4) | USD 21.997.649 | | |
| **Subtotal** | | **USD 58.847.394** | **¢29.423.697.180** |
| **TOTAL DE BENEFICIOS ECONÓMICOS PERCIBIDOS POR LA NACIÓN** | | **USD 120.541.444** | **¢60.270.721.934** |

| PRODUCTIVIDAD | ANTES | HOY | %%% de Mejora |
|---|---|---|---|
| BUQUES PORTACONTENEDORES (CONTENEDORES/HORA/BUQUE) | 17 | 44 | 159% |
| BUQUES GRANELEROS (TONELADAS MÉTRICAS/DIA) | 8.400 | 16.800 | 100% |

# OPERATIVIDAD DE MUELLES

## Muelle que opera en la modalidad de concesión de obra pública

### Puerto de Caldera - Descripción

Está construido sobre pilotes de acero, tablaestaca del mismo material y relleno. El relleno descansa sobre suelo original y consiste en piedra de 100 a 500 kilogramos en su base, y material de menor tamaño y arena en la parte superior. La superficie está constituida por adoquines de concreto, con una capacidad soportante de 3 toneladas por metro cuadrado, con excepción de las áreas especializadas para el tránsito de contenedores, en que la capacidad soportante es de 20 toneladas por metro cuadrado. Está ubicado en la bahía del mismo nombre, en el Golfo de Nicoya, Cantón de Esparza, Provincia de Puntarenas

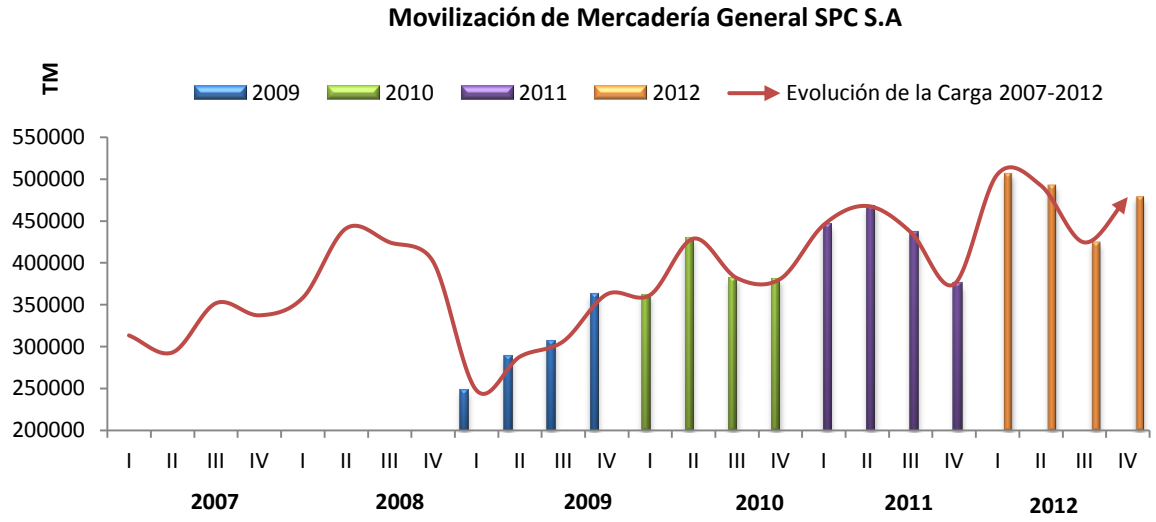
### Cantidad de Carga General Movilizada en Puerto Caldera

De acuerdo con las labores de fiscalización realizadas durante el año 2012 por la Secretaría Fiscalizadora de Concesiones, se determina que las tres empresas concesionarias han cumplido con todas sus obligaciones contractuales en tiempo y forma.

La cantidad de carga movilizada por la Sociedad Portuaria de Caldera S.A. (SPC), durante el segundo semestre del año 2012, en Puerto Caldera fue de 903 204,35

tm y experimentó un crecimiento de un 10 % con respecto al mismo período del año 2011 donde se movilizaron 811 410,10 tm.

En el gráfico a continuación, se aprecia el comportamiento histórico de la mercadería general manejada por la Sociedad Portuaria de Caldera S.A. (SPC), en la terminal portuaria de Puerto Caldera desde el año 2007 a la fecha.

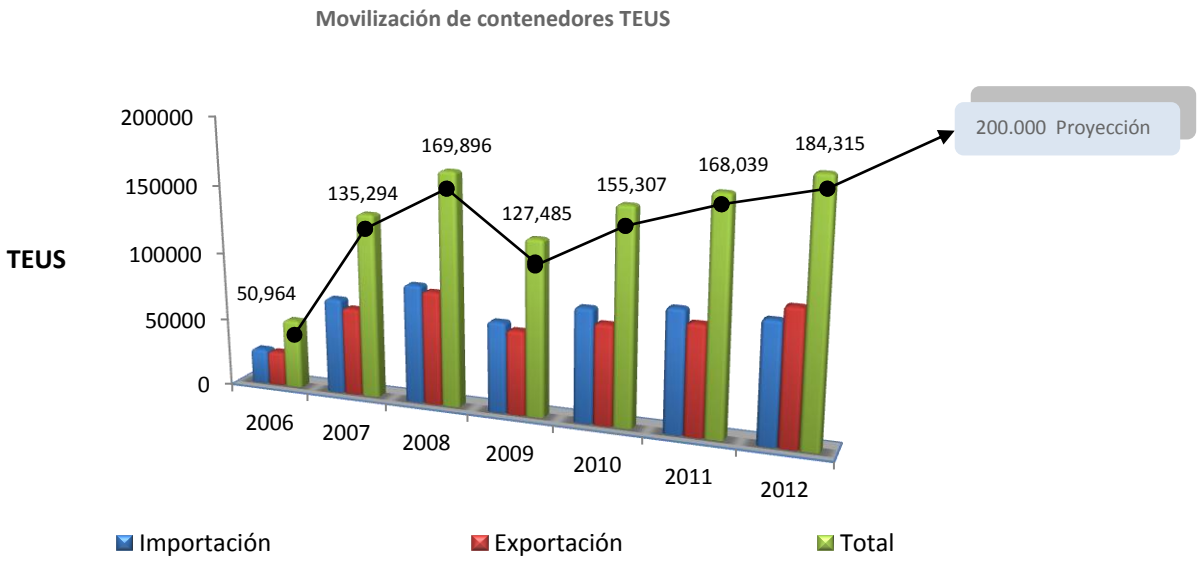



Obsérvese en el gráfico la caída en la movilización de carga, por efecto de la crisis económica mundial y el moderado crecimiento experimentado en los años 2009,2010 y 2011. Durante el I trimestre del año 2012 la movilización de carga en el Puerto tendió a crecer, presentándose posteriormente un decrecimiento en los dos períodos siguientes, con un repunte en el cuarto trimestre del año.

## Movilización de contenedores TEUS en Puerto Caldera

Durante el segundo semestre del 2012, se movilizaron un total de 89 305 TEUS, del los cuales 42 319 corresponde a TEUS exportados que equivale a un 47 % del total y los restantes 46 986 TEUS (un 53 %) son importados.

Si comparamos la movilización de TEUS en Puerto Caldera para el año 2011 donde se movilizaron 168 039 TEUS con respecto al año 2012 donde se movilizaron 184,315 TEUS se evidencia un crecimiento de un 9 %.



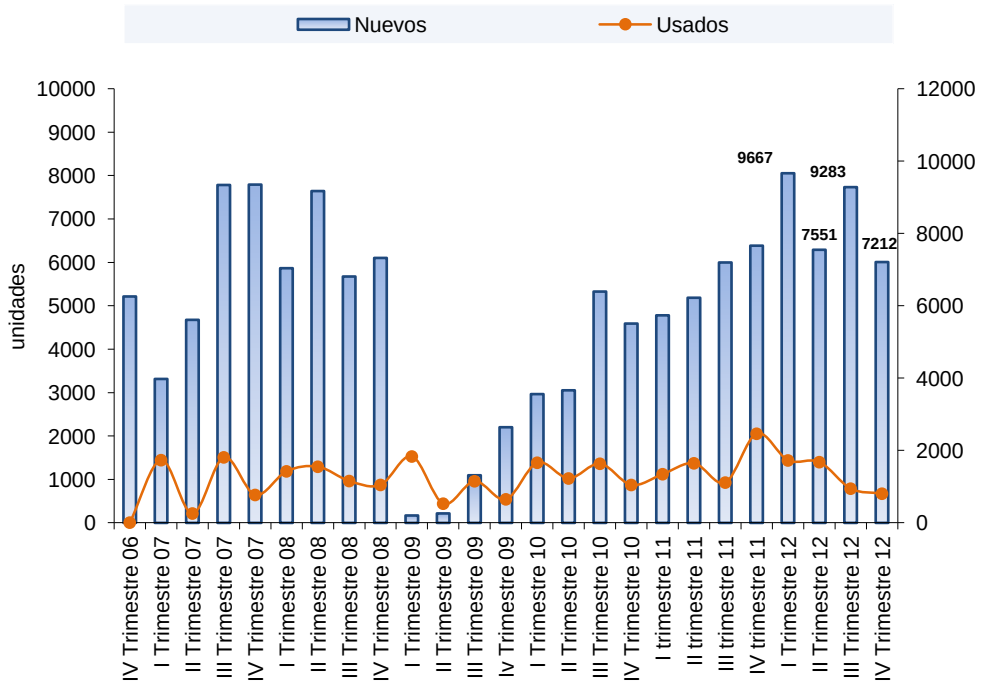

El gráfico anterior, muestra la evolución en la movilización de Teus a través de Puerto Caldera desde el año 2006 hasta el 2012; si se realiza un pronóstico simple con crecimiento de un 8 % en la movilización de teus para el año 2013, podría estimarse que se manipulen alrededor de 200 000 Teus para ese año en la terminal.

## Movilización de Vehículos en Puerto Caldera

El ingreso de vehículos durante todo el año 2012 fue constante, en total ingresaron 38 010 unidades, un 15% más que en el año 2011.

La siguiente gráfica muestra la relación existente entre la movilización de vehículos nuevos versus vehículos usados en Puerto Caldera, se observa la recuperación parcial del sector automovilístico después del período de crisis del 2009.

Movilización de Vehículos Nuevos vrs Usados

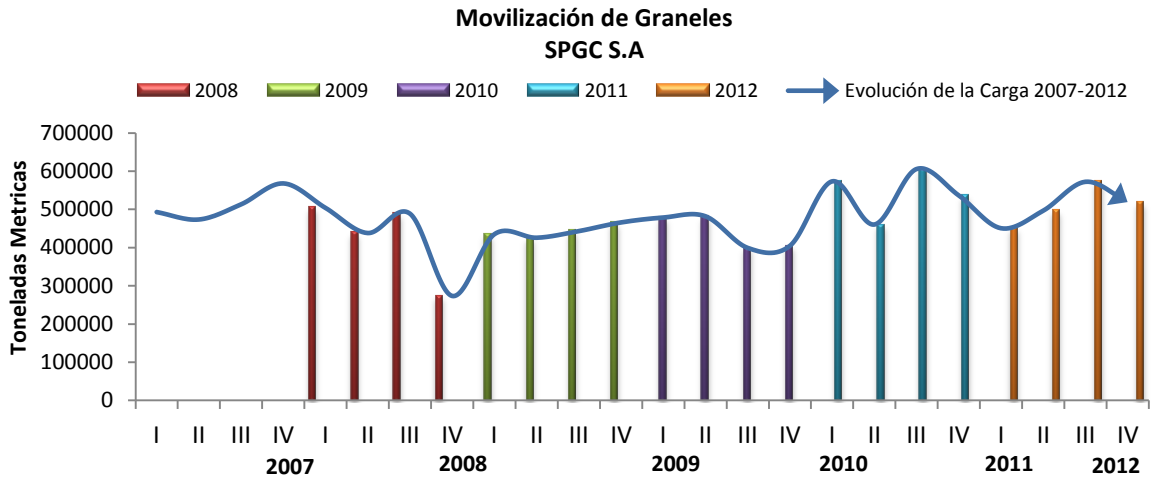



## Cantidad de graneles movilizados en Puerto Caldera

En el año 2012, se contabilizaron un total de 2 037 973,75 tm de graneles un 6 % menos si lo comparamos con la cantidad de graneles manipulados durante el año

2011 que fue de 2 175298,75 tm cifra que es la mayor cantidad de graneles movilizados durante el período de concesión.

El siguiente gráfico muestra la evolución en la movilización de graneles en forma trimestral, del año 2007 al 2012.




Obsérvese en el gráfico la caída en la movilización de carga a finales del 2008 y el moderado crecimiento experimentado en los años 2009 y 2010; durante el año 2011 la movilización de carga en el puerto experimentó un crecimiento importante., donde se experimentó la mayor movilización de graneles durante todo el período de concesión.

Durante los primeros 9 meses del año 2012 se experimentó un crecimiento sostenido en la movilización de graneles, decreciendo levemente los últimos meses.

Según los análisis realizados por la Secretaría de Fiscalización, la movilización de graneles a través de Puerto Caldera no sigue un comportamiento predecible, ya que está afectada por una serie de factores económicos tanto a nivel nacional como internacional, ambientales y demás condiciones que provocan un aumento o disminución en la cantidad de graneles que ingresa de un trimestre a otro.

# Muelles que operan bajo la Administración directa de INCOP

## Muelle de Puntarenas - Descripción

Actualmente el Puerto de Puntarenas se encuentra atendiendo el atraque de buques cruceros. La temporada de cruceros en la Costa Pacífica se concentra entre los meses de noviembre y abril cuando, precisamente, las condiciones marítimas son óptimas.

Este Muelle de Cruceros tiene una longitud de 201 metros, y permite el atraque de barcos cruceros de hasta 108,977 TRB (**Toneladas de Registro Bruto)**.

## Movimiento

Durante el año 2012 se tuvo la visita de 62 cruceros, con un movimiento total de pasajeros de 94,166 según se detalla:

| Año 2012 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Meses** | **Número de Buques** | **Embarque de Pasajeros** | **Desembarque de Pasajeros** | **Pasajeros en Tránsito** | **Total de Pasajeros** |
| Enero | 4 | 20 | 20 | 6,510 | 6,550 |
| Febrero | 6 | 119 | 121 | 7,293 | 7,533 |
| Marzo | 5 | 29 | 37 | 8,639 | 8,705 |
| Abril | 7 | 28 | 57 | 12,670 | 12,755 |

| Meses | Número de Buques | Embarque de Pasajeros | Desembarque de Pasajeros | Pasajeros en Tránsito | Total de Pasajeros |
|---|---|---|---|---|---|
| Mayo | 7 | 446 | 402 | 11,628 | 12,476 |
| Junio | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Julio | 1 | 5 | 9 | 1,879 | 1,893 |
| Agosto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Setiembre | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Octubre | 9 | 39 | 68 | 17,624 | 17,731 |
| Noviembre | 6 | 19 | 24 | 10,295 | 10,338 |
| Diciembre | 12 | 45 | 57 | 16,083 | 16,185 |
| **Total** | **62** | **750** | **795** | **92,621** | **94,166** |

## Muelle de Quepos – Descripción

El muelle de Quepos fue traspasado al Instituto Costarricense de Puertos del Pacífico, según Decreto Ejecutivo 11.161-MOPT publicado en la Gaceta N° 95 del 19 de mayo de 1993, de conformidad con la Ley Constitutiva del INCOP, por cuyas prerrogativas y funciones de Autoridad Portuaria en los Puertos del Pacífico, le corresponde asumir las funciones portuarias que al momento de su creación estuvieron a cargo de otros organismos.

Tiene 150 metros de largo con una profundidad que va desde -5 metros hasta -13 metros, básicamente se utiliza para el atraque de barcos pequeños, tipo yates generalmente. Además, sirve principalmente para el atraque de embarcaciones comerciales, de turismo y de pesca artesanal.

## Movimiento

Este muelle moviliza comestibles para los yates que atracan, generalmente frutas, enlatados, carnes, abarrotes, etc., la misma se clasifica como mercadería general, se detalla los movimientos del año 2012:

| Suma de TONELADAS | | ORIGEN_CARGA | | |
|---|---|---|---|---|
| MUELLE | MES_ANO | IMPORTACION | EXPORTACION | Total general |
| QUEPOS | 01-enero-2012 | 561.000 | | 561.000 |
| | 02-Febrero-2012 | 439.000 | 234.000 | 673.000 |
| | 03-Marzo-2012 | 5.000 | 506.000 | 511.000 |
| | 04-Abril-2012 | | 330.000 | 330.000 |
| | 05-Mayo-2012 | | 218.000 | 218.000 |
| | 06-Junio-2012 | | 236.000 | 236.000 |
| | 07-Julio-2012 | | 260.000 | 260.000 |
| | 08-Agosto-2012 | | 174.000 | 174.000 |
| | 09-Septiembre-2012 | | 99.000 | 99.000 |
| | 10-Octubre-2012 | | 75.000 | 75.000 |
| | 11-Noviembre-2012 | | 205.000 | 205.000 |
| | 12-Diciembre-2012 | | 292.000 | 292.000 |

## Muelle de Golfito – Descripción

Mediante la Ley N° 7040 del 25 de abril de 1986, el Gobierno de la República por intermedio del Ministerio de Obras Públicas y Transportes, toma posesión de esta obra portuaria, con el propósito de velar por estos bienes y su debida administración.

A partir del 1º de abril del año 2007, el INCOP asumió el Muelle de Golfito bajo su administración.

El Puerto de Golfito está ubicado en la Bahía de Golfito al sureste de la costa Pacífica de Costa Rica, cerca de la frontera con Panamá, a 300 kilómetros por tierra de San José. Su localización geográfica es 81°31' Latitud Norte y 83°11' Latitud Oeste.

Este muelle tiene profundidades de 7 a 8 metros y pueden atracar 2 vapores de 150 mts de eslora cada uno, o uno sólo de mayor longitud.

## Movimiento

En este muelle sus movimientos de carga están centrados básicamente en la carga de aceite vegetal y carga general para el abastecimiento de los barcos que atracan.

| Suma de TONELADAS | | ORIGEN_CARGA | | |
|---|---|---|---|---|
| MUELLE | MES_ANO | IMPORTACION | EXPORTACION | Total general |
| GOLFITO | 01-Enero-2012 | 8986.51000 | 9699.52000 | 18686.03000 |
| | 02-Febrero-2012 | | 13063.41000 | 13063.41000 |
| | 03-Marzo-2012 | | 16726.76000 | 16726.76000 |
| | 04-Abril-2012 | 10.02000 | 11852.92000 | 11862.94000 |
| | 05-Mayo-2012 | | 19427.43500 | 19427.43500 |
| | 06-Junio-2012 | | 17636.64000 | 17636.64000 |
| | 07-Julio-2012 | | 15679.01000 | 15679.01000 |
| | 08-Agosto-2012 | 6.000 | 17445.41000 | 17451.41000 |
| | 09-Septiembre-2012 | | 28093.17000 | 28093.17000 |
| | 10-Octubre-2012 | | 17108.52000 | 17108.52000 |
| | 11-Noviembre-2012 | 1000.000 | 9933.81000 | 10933.81000 |
| | 12-Deciembre-2012 | | 19945.46000 | 19945.46000 |

- **Muelle de Punta Morales – Descripción**

Punta Morales, está ubicado en la provincia de Puntarenas, Chomes. Tiene un sistema de atraque por medio de dolphings o bitas de amarre y también por boyas flotantes.

Está equipado con un faro guía de navegación aunque usualmente las maniobras son diurnas y cuenta con un sistema de protección catódica.

## Movimiento

Este muelle está destinado a la exportación de azúcar crudo y melaza, a la importación y exportación de alcohol carburante y potable.

**SERIE HISTORICA DE MOVIMIENTO DE CARGA POR MES**
**PUNTA MORALES**
**PERIODO 2012**
**(en toneladas métricas)**

| | AÑO 2012 | | | |
|---|---|---|---|---|
| MESES | N° BUQUES | IMPORTACION | EXPORTACION | TOTAL TONELADAS |
| ENERO | 1 | | 27,745 | **27,745** |
| FEBRERO | | | | **0** |
| MARZO | | | | **0** |
| ABRIL | 2 | | | **0** |
| MAYO | 2 | | 9,339 | **9,339** |
| JUNIO | 1 | | 30,000 | **30,000** |
| JULIO | | | | **0** |
| AGOSTO | 1 | | 28,839 | **28,839** |
| SETIEMBRE | | | | **0** |
| OCTUBRE | 1 | 23,114 | | **23,114** |
| NOVIEMBRE | | | | **0** |
| DICIEMBRE | | | | **0** |
| **TOTAL** | **8** | **23,114** | **95,923** | **119,037** |

# FOMENTO Y PROMOCIÓN DEL TURISMO

De conformidad con la Ley Reguladora de la Actividad Portuaria de la Costa del Pacífico, Ley Número 8461, el Instituto Costarricense de Puertos del Pacífico (INCOP), es una entidad pública dotada de personalidad jurídica, autonomía administrativa, patrimonio propio y capacidad de derecho público y privado, cuyo objeto es la explotación directa o indirecta de los puertos del Estado en el litoral pacífico del país, sus servicios portuarios, así como las actividades y facilidades conexas.

Una de las reformas contenidas en esta Ley es que además de ser INCOP, Autoridad Portuaria del Litoral Pacífico, es impulsora de la actividad turística de las ciudades de Puntarenas y Esparza. Específicamente la Ley 8461 en su artículo 2) inciso ñ) textualmente ordena:

> *ñ) Destinar los ingresos provenientes de concesiones otorgadas por medio de la Ley No. 7762, en un cien por ciento (100%) al financiamiento de obras y equipo para proyectos de mantenimiento, construcción de infraestructura, ornato, limpieza y seguridad ciudadana, con énfasis en actividad turística. A estos proyectos también se destinará al menos un veinticinco por ciento (25%) de los ingresos provenientes de las concesiones otorgadas o de las que sean otorgadas por el INCOP en el futuro; su Junta Directiva quedará autorizada para aumentar este porcentaje hasta alcanzar el cincuenta por ciento (50%) de estos ingresos. Los ingresos definidos en este inciso, en ningún caso podrán utilizarse para financiar proyectos o actividades relacionados con las concesiones otorgadas".*

En cumplimiento a la regulación vigente debemos de invertir en infraestructura turística un porcentaje del canon por la concesión del Puerto de Caldera de acuerdo a la siguiente tabla:

| Concepto | Porcentaje |
|---|---|
| Del 15% de ingreso por carga y descarga. | 25% |
| Del 5% de ingreso por carga granelera | 100% |
| Del 5% ingresos por remolque y pilotaje. | 25% |

Los montos resultantes de la aplicación de estos porcentajes son transferidos al Fideicomiso de Titularización INCOP-ICT-BNCR, para poder atender las necesidades de inversión en infraestructura turística en la provincia de Puntarenas.

Con fundamento en lo anterior el INCOP, y la convicción de que al ser Puntarenas una provincia golpeada por los altos índices de desempleo y pobreza, es el turismo una opción generadora de empleo, y por ende puede mejorar la situación económica de la ciudad.

## Presupuesto Anual del Fideicomiso INCOP-ICT-BANCO NACIONAL

Según el oficio Nro. 12295 de fecha 13 de diciembre del 2011, la Contraloría General de la República por medio del Lic. Allan R. Ugalde Rojas, Gerente de Área, División de Fiscalización Operativa y Evaluativa, aprobó el Presupuesto Ordinario del Fideicomiso INCOP-BNCR-ICT del año 2012 por un monto de ¢1.166.936.9 miles de colones.

Durante este 2012, se realizaron cuatro modificaciones presupuestarias internas para dar contenido presupuestario a la compra de materiales para la reconstrucción del rompeolas en Puerto Caldera, compra de obras de arte, entre otros, así como un presupuesto Extraordinario con lo que se ajusto el presupuesto a ¢1.276.936,88 miles de colones. De esto se ejecuto un 64.61%

## Estimación de costos y estado de los proyectos fideicomiso 2012

| Nombre | Total estimado o adjudicado (¢) | Empresa adjudicada | Observaciones |
|---|---|---|---|
| Paseo Marítimo de Caldera. | ¢ 543 500 000.00 | **Náutica JJ S.A** | Suspendidas líneas Nº 3 y las actividades que involucran el muro perimetral. |
| Supervisión Paseo Marítimo de Caldera | ¢ 40 063 086.48 | **IMNSA S.A** | En proceso. |
| Plaza Esparza<br><br>*Acuerdo Junta Directiva Nº **3727*** | ¢ 15 000 000.00 | **Consultécnica** | En proceso |
| Estudio Suelos "Puente Peatonal Estero Mata Limón"<br><br>*Acuerdo Junta Directiva Nº **3785*** | ¢ 8 443 000.00 | **IMNSA S.A** | Concluido |
| Suministro e Instalación de Protecciones Metálicas en los Espigones Nº4 y Nº5.<br><br>*Acuerdo Junta Directiva Nº **3797*** | ¢ 1 110 850.00 | **Rodolfo Soto Otàrola.** | Concluido. |

| Nombre | Total estimado o adjudicado (¢) | Empresa adjudicada | Observaciones |
|---|---|---|---|
| Restauración Mural Clínica San Rafael<br><br>*Acuerdo Junta Directiva Nº **3770*** | ¢ 4 400 000.00 | **Jean Sagot** | Concluido |
| Compra 4 estañones para basureros | ¢ 100 000.00 | **Douglas Arce Solís** | Concluido |
| Cambio , reparación y fabricación de basureros | ¢ 1 050 000.00 | **Douglas Arce Solís** | Concluido |
| Convenio Cooperación de Limpieza entre el INCOP y la Municipalidad de Puntarenas<br><br>*Acuerdo Junta Directiva Nº **3809*** | ¢ 2 000 000.00 | **Manejo Integral Tecnoambiente S.A** | Concluido |
| Suministro e Instalación Módulo de Juegos Infantiles Chagüite<br><br>*Acuerdo Junta Directiva Nº **3987*** | ¢ 1 468 000.00 | **Enmaderas S.A** | Concluido |
| Convenio Asociación Tierra Prometida | ¢ 1 000 000.00 | **Compras varias** | Pendiente para el año 2013 (¢ 1 000 000.00) |
| Limpieza terreno Campo Ferial | ¢ 1 100 000.00 | **Sr. Jorge R. Chacón Rodríguez** | Pago que se carga al Rubro asignado al proyecto Campo Ferial Agro-Turístico de Esparza |

| Nombre | Total estimado o adjudicado (¢) | Empresa adjudicada | Observaciones |
|---|---|---|---|
| Electrificación del Muelle de Puntarenas<br><br>*Acuerdo Junta Directiva Nº **3778*** | ¢ 59 926 265.00 | **Náutica J.J. S.A** | Concluido |
| Remodelación del Segundo Piso del Edificio de la Junta Promotora de Turismo, Puntarenas<br><br>*Acuerdo Junta Directiva Nº **3810*** | ¢ 14 512 182.84 | **Rodolfo Soto Otárola.** | Desembolsos por avance de obra, pendientes pagos para el año 2013. |

## ACTIVIDADES DE PROYECCIÓN SOCIAL Y APOYO A LA CIUDADANÍA

INCOP es una institución que tiene muy claro su papel dentro de la sociedad y su responsabilidad hacia el desarrollo social de la Provincia de Puntarenas, es por eso que ha realizado una labor muy activa en este campo, a continuación se presenta un cuadro con las inversiones realizadas por la institución en este rubro.

| Inversión en Proyección Social | |
|---|---|
| Año | Millones |
| 2008 | 58 |
| 2009 | 122 |
| 2010 | 136,3 |
| 2011 | 132 |
| 2012 | 142 |
| Total ₡ | 590,30 |

En el 2008 las inversiones en educación, instituciones y el deporte fueron de ¢58 millones de colones, en los años 2009, 2010 y 2011 se invirtieron ¢122, ¢ 136.3 y 132 millones respectivamente.

Al cierre del período 2012 se invirtieron ¢ 142 millones para apoyar instituciones Educativas, instituciones de bien social y el deporte.

Asimismo la Junta Promotora de Turismo de la Ciudad de Puntarenas continuó con la campaña publicitaria “El Puerto lleno de Vida” que tiene como objetivo Incentivar la visita a Puntarenas como el principal sitio turístico a nivel nacional, esto demuestra con hechos nuestro compromiso con el desarrollo social y económico del bello Puerto del Pacífico y de Costa Rica.

## INCOP trae más seguridad a porteños

La Presidenta de la República, Sra. Laura Chinchilla Miranda, inauguró el Centro de Monitoreo de la Dirección Regional de la Fuerza Pública de Puntarenas. Acto realizado en compañía del Ministro de Seguridad Pública, Sr. Mario Zamora, el Director General de la Fuerza Pública, Sr. Juan José Andrade y el Presidente Ejecutivo del Instituto Costarricense de Puertos del Pacífico (INCOP), Sr. Urias Ugalde.

## INCOP-JPT patrocinadores oficiales de triatlón paseo de los turistas

La Primera fecha de la Copa Triatlón Paseo de los Turistas se realizó el domingo 22 de junio 2012 a las 6 a.m. en Puntarenas.

## INCOP asume la construcción del Balneario de Puntarenas

La apertura del balneario fue posible luego de que la Municipalidad de Puntarenas, entregó la obra a la firma administradora el pasado 6 de julio del 2012, luego de que ésta fuera sometida a una fuerte remodelación valorada en ¢1.500 millones.

Estos trabajos fueron asumidos por el Instituto Costarricense de Puertos del Pacífico (INCOP).

## Visita de Barco chino al Muelle de Cruceros de Puntarenas ayudó al Hospital de Puntarenas a bajar listas de espera

Los médicos del barco-hospital "Arca de Paz" de la Marina china, realizaron un total de 6.700 consultas y 1.524 procedimientos médicos durante su estancia de cinco días en Costa Rica.

Según informó el coordinador del la CCSS, Alexis Muñoz, los especialistas chinos realizaron 1.105 exámenes de laboratorio, 913 ultrasonidos, 509 electrocardiogramas y 56 cirugías; así como 56 tomografías axiales computadorizadas, 147 radiografías, 33 gastroscopias, 3 colonoscopías y 10 tratamientos de acupuntura.

Además de colaborar con la reducción de las listas de espera que sufre el hospital de Puntarenas, la misión pudo atender a integrantes de la colonia china en Costa Rica, así como a funcionarios de la Fuerza Pública, Ministerio de Salud y gobierno central, entre otros.

Además, la misión china donó artículos deportivos y libros a 172 estudiantes de las escuelas locales, así como del Hogar de Ancianos de la comunidad de Barranca, en las afueras de Puntarenas.

## INCOP patrocina - Festival Chucheca de Oro, el cual busca el mejor teatro hecho en comunidades de Puntarenas

La fiesta de los quince años de existencia del Festival Nacional de Teatro Chucheca de Oro, se celebró el 31 de agosto al 2 de setiembre del 2012, en un marco de alegría y con excelentes presentaciones de baile y teatro, interpretadas por grupos artísticos de diferentes partes del país.

La apertura del festival se realizó el viernes 31 de agosto del 2012, a partir de las 6 p.m, teniendo como dedicado de honor al Ing. Urias Ugalde Varela, Presidente Ejecutivo de INCOP. Dicha dedicación fue realizada por parte de la Junta Directiva de la Casa de la Cultura y el grupo organizador del Festival Chucheca de Oro 2012. El homenaje al Ing. Urias Ugalde, se realizó gracias a su importante apoyo a grupos artísticos de la zona, así como, por su labor por medio del INCOP en la realización de obras turísticas en beneficio de la Ciudad de Puntarenas, entre otros.

## INCOP patrocina carrera Sol y Arena 2012

Una vez más INCOP y la JUNTA PROMOTORA DE TURISMO formaron parte de los patrocinadores la Carrera Sol y Arena, la cual ha sido la competencia más popular del calendario nacional desde hace 26 años, convocando a miles de personas a la playa de Puntarenas para recorrer 10 kilómetros totalmente sobre arena. En esta ocasión se realizó el pasado sábado 17 de marzo 2012.

El motivo de esta carrera fue invertir el dinero recaudado en el reforzamiento de la guardería infantil de Puntarenas y apoyar otros proyectos sociales.

# ANEXO 1

# ESTADOS FINANCIEROS 2012
## Auditados por la firma Carvajal y Asociados

Opinión del Auditor:

En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de la INSTITUTO COSTARRICENSE DE PUERTOS DEL PACIFICO (INCOP) al 31 de diciembre del 2012 y 2011, su desempeño financiero, variaciones en el patrimonio, y sus flujos de efectivo por los años que terminaron en esas fechas, de conformidad con las bases de contabilidad descritas en la Nota 1.

**Asuntos que no afectan la opinión**

A la fecha de esta auditoría el INCOP está en proceso de implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera, según lo establecido por el decreto Nº 35616-H del el Presidente de la República y la Ministra de Hacienda.

Este informe de Contadores Públicos Independientes es para información de la Junta Directiva del ***INSTITUTO COSTARRICENSE DE PUERTOS DEL PACIFICO (INCOP)***, de la Contraloría General de la República y demás usuarios internos y externos, por tratarse de un asunto de interés público.

***DESPACHO CARVAJAL & COLEGIADOS***

***CONTADORES PUBLICOS AUTORIZADOS***

Lic. Ricardo Montenegro Guillén

Contador Público Autorizado número 5607

Póliza de Fidelidad Nº 0116 FIG0007

Vence el 30 de setiembre del 2013.

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE PUERTOS DEL PACIFICO (INCOP)**
**(Puerto Caldera, Costa Rica)**
*BALANCES DE SITUACIÓN*
***Al 31 de diciembre del 2012 y 2011***
***(Expresados en colones costarricenses)***

| | Notas | 2012 | 2011 |
|---|---|---|---|
| ***Activo*** | | | |
| ***Activo Corriente*** | | | |
| ***Efectivo y Equivalentes de efectivo*** | | ***4.185.848.859*** | ***5.289.464.017*** |
| ***Inversiones a corto plazo*** | ***3 4*** | ***219.946.534*** | ***17.746.126*** |
| ***Cuentas por cobrar a corto plazo, netas*** | ***5*** | ***611.883.079*** | ***590.110.707*** |
| ***Inventarios*** | ***6*** | ***10.473.002*** | ***9.558.212*** |
| ***Otros activos a corto plazo*** | ***7*** | ***23.224.486*** | ***37.835.670*** |
| ***Total activo corriente*** | | ***5.051.375.960*** | ***5.944.714.732*** |
| ***Activo no corriente*** | | | |
| ***Propiedad, planta y equipo, neto*** | ***8*** | ***9.040.800.610*** | ***8.380.936.819*** |
| ***Otros activos a largo plazo*** | ***9*** | ***148.820.918*** | ***192.982.951*** |
| ***Total Activos no corrientes*** | | ***9.189.621.528*** | ***8.573.919.770*** |
| ***Total del activo*** | | ***14.240.997.488*** | ***14.518.634.502*** |

***(Continúa...)***

*(Finaliza…)*

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE PUERTOS DEL PACIFICO (INCOP)**
**(Puerto Caldera, Costa Rica)**

*BALANCES DE SITUACIÓN*

*Al 31 de diciembre del 2012 y 2011*

*(Expresados en colones costarricenses)*

| | Notas | 2012 | 2011 |
|---|---|---|---|
| ***Activo*** | | | |
| ***Activo Corriente*** | | | |
| ***Efectivo y Equivalentes de efectivo*** | | ***4.185.848.859*** | ***5.289.464.017*** |
| ***Inversiones a corto plazo*** | ***3 4*** | ***219.946.534*** | ***17.746.126*** |
| ***Cuentas por cobrar a corto plazo, netas*** | ***5*** | ***611.883.079*** | ***590.110.707*** |
| ***Inventarios*** | ***6*** | ***10.473.002*** | ***9.558.212*** |
| ***Otros activos a corto plazo*** | ***7*** | ***23.224.486*** | ***37.835.670*** |
| ***Total activo corriente*** | | ***5.051.375.960*** | ***5.944.714.732*** |
| ***Activo no corriente*** | | | |
| ***Propiedad, planta y equipo, neto*** | ***8*** | ***9.040.800.610*** | ***8.380.936.819*** |
| ***Otros activos a largo plazo*** | ***9*** | ***148.820.918*** | ***192.982.951*** |
| ***Total Activos no corrientes*** | | ***9.189.621.528*** | ***8.573.919.770*** |
| ***Total del activo*** | | ***14.240.997.488*** | ***14.518.634.502*** |

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE PUERTOS DEL PACIFICO (INCOP)**
**(Puerto Caldera, Costa Rica)**
**ESTADOS DE RESULTADOS**
***Por los años que terminaron el 31 de diciembre del 2012 y 2011***
***(Expresados en colones costarricenses)***

| | Notas | 2012 | 2011 |
|---|---|---|---|
| ***Activo*** | | | |
| ***Activo Corriente*** | | | |
| ***Efectivo y Equivalentes de efectivo*** | | ***4.185.848.859*** | ***5.289.464.017*** |
| ***Inversiones a corto plazo*** | ***3 4*** | ***219.946.534*** | ***17.746.126*** |
| ***Cuentas por cobrar a corto plazo, netas*** | ***5*** | ***611.883.079*** | ***590.110.707*** |
| ***Inventarios*** | ***6*** | ***10.473.002*** | ***9.558.212*** |
| ***Otros activos a corto plazo*** | ***7*** | ***23.224.486*** | ***37.835.670*** |
| ***Total activo corriente*** | | ***5.051.375.960*** | ***5.944.714.732*** |
| ***Activo no corriente*** | | | |
| ***Propiedad, planta y equipo, neto*** | ***8*** | ***9.040.800.610*** | ***8.380.936.819*** |
| ***Otros activos a largo plazo*** | ***9*** | ***148.820.918*** | ***192.982.951*** |
| ***Total Activos no corrientes*** | | ***9.189.621.528*** | ***8.573.919.770*** |
| ***Total del activo*** | | ***14.240.997.488*** | ***14.518.634.502*** |

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE PUERTOS DEL PACIFICO (INCOP)**
**(Puerto Caldera, Costa Rica)**
## ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

*Por los años que terminaron el 31 de diciembre del 2012 y 2011*

***(Expresados en colones costarricenses)***

| | Notas | 2012 | 2011 |
|---|---|---|---|
| ***Activo*** | | | |
| ***Activo Corriente*** | | | |
| ***Efectivo y Equivalentes de efectivo*** | 3 | ***4.185.848.859*** | ***5.289.464.017*** |
| ***Inversiones a corto plazo*** | 4 | ***219.946.534*** | ***17.746.126*** |
| ***Cuentas por cobrar a corto plazo, netas*** | 5 | ***611.883.079*** | ***590.110.707*** |
| ***Inventarios*** | 6 | ***10.473.002*** | ***9.558.212*** |
| ***Otros activos a corto plazo*** | 7 | ***23.224.486*** | ***37.835.670*** |
| ***Total activo corriente*** | | ***5.051.375.960*** | ***5.944.714.732*** |
| ***Activo no corriente*** | | | |
| ***Propiedad, planta y equipo, neto*** | 8 | ***9.040.800.610*** | ***8.380.936.819*** |
| ***Otros activos a largo plazo*** | 9 | ***148.820.918*** | ***192.982.951*** |
| ***Total Activos no corrientes*** | | ***9.189.621.528*** | ***8.573.919.770*** |
| ***Total del activo*** | | ***14.240.997.488*** | ***14.518.634.502*** |

**INSTITUTO COSTARRICENSE DE PUERTOS DEL PACIFICO (INCOP)**
**(ESTADOS DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO**
***Por los años que terminaron el 31 de diciembre del 2012 y 2011***
***(Expresados en colones costarricenses)***

| | *Aporte Estatal* | *Aporte Organismos Internacionales* | *Superávit (Déficit) Acumulado* | *Revaluación Propiedad, Planta y Equipo* | *Total* |
|---|---|---|---|---|---|
| ***Saldo al 31 de diciembre del 2010*** | **10.133.368.466** | **22.550.840** | **3.901.577.507** | --- | **14.057.496.814** |
| Ajustes a períodos anteriores | --- | --- | (41.243.794) | --- | (41.243.794) |
| Déficit del período | --- | --- | (1.402.210.779) | --- | (1.402.210.779) |
| ***Saldo al 31de diciembre del 2011*** | **10.133.368.466** | **22.550.840** | **2.458.122.935** | --- | **12.614.042.241** |
| ***Saldo al 1 de enero del 2012*** | **10.133.368.466** | **22.550.840** | **2.458.122.935** | --- | **12.614.042.241** |
| Ajustes a periodos anteriores | --- | --- | (165.166.171) | --- | (165.166.171) |
| Revaluación de Propiedad, Planta y Equipo | --- | --- | --- | 1.124.527.197 | 1.124.527.197 |
| Déficit del período | --- | --- | (1.250.905.228) | --- | (1.250.905.228) |
| ***Saldo al 31de diciembre del 2012*** | **10.133.368.466** | **22.550.840** | **1.042.051.537** | **1.124.527.197** | **12.322.498.040** |