

**I. Aspectos Generales.**

El Instituto Costarricense de Puertos del Pacífico está tomando como base para su análisis de este informe la última versión del POI 2023, aprobada por la Contraloría General de la República. Las modificaciones económicas realizadas al mismo se verán reflejadas en el informe de liquidación presupuestaria por programas y a nivel total con corte al 30 de junio del año 2023, entregado por la Unidad de Presupuesto.

Se indica además que esta evaluación hace referencia a nuestro aporte como Institución al logro de metas y objetivos del Plan Nacional de Desarrollo 2019-2022. La información esta confecciona según indican los puntos 4.3.15, 4.5.5 a 4.5.7 de las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público, Directrices SIPP (D-1-2010-DC-DFOE). La base de nuestro Plan Presupuesto fue aprobada por la Junta Directiva del INCOP en la Sesión No. 4355 celebrada el 28 de setiembre del año 2022.

**II. Análisis Institucional.**

En términos generales la función principal del INCOP es fortalecer la economía del país asumiendo el rol de Autoridad Portuaria y suministrando a nuestros clientes servicios portuarios eficientes y de calidad, como lo son: servicios a la carga y descarga de mercaderías y la manipulación de esta, así como el servicio que se le da a las naves en torno a la actividad portuaria.

**Misión**

Somos la Autoridad Portuaria del Litoral Pacífico, que facilita la actividad comercial y económica de Costa Rica, mediante la prestación de servicios portuarios de calidad y contribuye con el desarrollo de la provincia de Puntarenas.

Se presenta a continuación una descripción de los programas presupuestarios de INCOP:

### **Programa 1 de Gestión Administrativa – Financiera**

Este programa está integrado por las unidades que realizan la gestión de apoyo auxiliar en la administración de los recursos humanos, financieros y materiales conforme a las normas, políticas y lineamientos establecidos. Se efectúa todo tipo de trámites administrativos solicitados por autoridades superiores, así como el control del ejercicio presupuestal y la aplicación de los recursos financieros, de acuerdo con las políticas de austeridad, racionalidad y disciplina presupuestal vigentes, a través de la ejecución de procesos eficientes y eficaces.

Además, cuenta con una unidad adscrita al Instituto Costarricense de Puertos del Pacífico (Junta Promotora de Turismo de la Ciudad de Puntarenas), dedicada a administrar los edificios del INCOP en Puntarenas, a la atracción de cruceros y promover turísticamente la ciudad, la misma nació bajo la ley N° 8461.

### **Programa 2 de Desarrollo Portuario.**

El destino de todo el esfuerzo de este programa presupuestario está definido claramente en nuestra Misión. Está integrado por las unidades sustantivas que participan principalmente en coordinación y supervisión de la planificación, proyección, construcción y conservación oportuna de 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.

Como parte de los requerimientos de esta sección del documento se presentan las contribuciones de nuestra Institución al Plan Nacional de Desarrollo e Inversiones Públicas 2023-2026, así como los proyectos que se encuentra dentro de la Matriz de Articulación Plan Presupuesto (MAPP) 2023. Estas acciones y otras actividades de mantenimiento menores y equipamiento serán tomadas en consideración en este informe

- III. Avance en el cumplimiento de los objetivos y metas de los programas presupuestarios en función de los indicadores establecidos en PND.

Para tal caso se indican avances de metas aprobadas:

**Código BPIP: 003288 Intervención Estratégica: Reforzamiento y rehabilitación del puente de acceso de la terminal Puntarenas por INCOP**

Indicador: C1. Porcentaje acumulado de avance de etapa

Avance de la meta: 7.4%

Indicador: C1. Porcentaje acumulado de avance de etapa

Obstáculos (situación circunstancia que impide o afecta el logro de la meta):

1. Los diseños presentados por la empresa que realizó el estudio estructural no se encontraban aprobados por el Colegio Federado de Ingenieros y Arquitectos (CFIA)
2. Existieron limitaciones al momento de presupuestar a causa de la regla fiscal.
3. El proyecto se estuvo gestionando con el Instituto Costarricense de Electricidad (ICE), a través de la figura de entes de derecho público, donde mediante oficio CR-INCOP-GG-2023-0302 del 17 de marzo 2023 la Gerencia General del INCOP, solicitó al director de Gestión del ICE una oferta técnica, económica y posible cronograma de ejecución para atender lo requerido.

Sin embargo, el ICE no cumplió con los requerimientos solicitados, por lo que la administración superior decide no continuar con los procedimientos no concursados y realizar un procedimiento ordinario tanto para el Muelle Puntarenas como Golfito.

Observaciones o comentario generales sobre la situación actual del de la Intervención: Se presenta el informe de avance de obra N. 1, concerniente a los trabajos realizados durante el primer mes de contratación, según la Licitación N. 2023LE-000004-0019200001, denominado “Trabajos de saneado (sandblasting), reparación, pintura y cambio de elemento metálicos en la estructura del Muelle de Cruceros de Puntarenas”, con orden de compra N. 31560.

Período de Avance: Del 13 al 20 de diciembre 2023.

Empresa Contratista: Agro servicios Hípicos de Aranjuez SA.

Número de Contrato: 0432023101000134-00.

Sitio de Trabajo: Muelle de Puntarenas.

Relación con el BPIP: Relación con el BPIP: La información presentada en este informe está vinculada con los datos de la meta del PNDIP y es coherente con el BPIP.

Para este punto es importante indicar que durante el periodo 2023 (Setiembre) se realizaron una serie de ajustes a la sección de presupuesto del BPIP, con el fin de que la programación fuera lo más ajustada al avance real del proyecto. Actualización presentada en enero 2024.

Fuente de financiamiento: Recursos Propios

Medidas de Mejora: Cuando se establecieron las medidas de mejora en el primer semestre se indicó que se realizaría una contratación entre entes de derecho públicos con el Instituto Costarricense de Electricidad, con el fin de asegurar el cumplimiento y ejecución de los trabajos requeridos. Esta decisión afectó la ejecución del proyecto, sin embargo, las otras medidas de mejora si han contribuido a la culminación de la tapa de licitación y adjudicación, así como a la conclusión de las primeras etapas programadas para el proceso de ejecución de obra del proyecto. A saber: Monitoreo constante del avance

correspondiente al ciclo de vida del proyecto, con el propósito de garantizar la programación definida en el Plan Nacional de Desarrollo. / Se cuenta con una priorización por parte de la Institución, donde desde el seno de la Junta Directiva se ha girado instrucciones para la ejecución oportuna del presente proyecto, lo que garantiza el contar con los recursos presupuestarios en el momento oportuno.

Fuente de Verificación: Dirección de Operaciones portuarias de INCOP. [dop@incop.go.cr](mailto:dop@incop.go.cr)

Código BPIP: 003238: Desarrollo y Modernización de Puerto Caldera según el Plan Maestro Portuario del Litoral Pacífico (Nuevo contrato de Concesión)

Avances:

Meta 2023: 2023: 7% (2%prefctbilidad, 4%Factibilidad)

Avance de la meta: 3.00%

Intervención Estratégica: Desarrollo y Modernización de Puerto Caldera según el Plan Maestro Portuario del Litoral Pacífico

Indicador: C1. Porcentaje acumulado de avance de etapa

Obstáculos (situación circunstancia que impide o afecta el logro de la meta):

1. El refrendo al contrato de asesoría llevo más tiempo de lo programado por parte de la Contraloría General de la República, debido a observaciones que ameritaron modificaciones contractuales.
2. Los plazos previstos en el cronograma, presentados en la oferta contemplaron un tiempo menor al requerido para revisiones y aprobaciones por entidades como MIDEPLAN y MOPT, lo cual requirió ajustes al Plan. (se existieron los plazos).
3. La aprobación del plan maestro para el desarrollo del litoral pacifico de Costa Rica debía haberse entregado con mayor anticipación, mismo era parte fundamental para iniciar las labores de este proyecto.

Observaciones o comentario generales sobre la situación actual del de la Intervención:

En el Contrato celebrado entre INCOP y el IFC, denominado Re documentación Total número Dos del Contrato de Servicios de Asesoría Transaccional para la Debida Diligencia,

Elaboración de Estudios de Prefactibilidad y Factibilidad, Proceso de Precalificación y Licitación, y Gestión de Contratación y Adjudicación para la Concesión de Obra Pública con Servicios Públicos (“COPSP”) al Sector Privado del Proyecto Modernización y Expansión del Puerto Caldera”; en el cual se definieron para la primera fase del proyecto diferentes entregables, en cumplimiento de las etapas del proceso de prefactibilidad, factibilidad y estructuración del proceso.

El IFC realizó el pasado 14 de junio de 2023, la entrega formal del primer entregable, definido en el contrato, mismo que consiste en el Plan de Trabajo para Modernización y Expansión del Puerto de Caldera.

Actualmente se hizo entrega del Informe de Prefactibilidad, mismo que esta a la espera de aprobación de nuestra Junta Directiva.

Relación con el BPIP: La información presentada en este informe está vinculada con los datos de la meta del PNDIP y es coherente con el BPIP.

Presupuesto y Ejecución:

Monto Presupuestado para el año 2023 (en colones): ₡593,400,000.00

Monto Ejecución 2023: ₡390,865,091.82

Fuente de Financiamiento: Recursos propios

Medidas de Mejora: Se estableció y aprobó un nuevo cronograma para la entrega de acciones programadas. (Se adjunta documento)

Riesgos Asociados: Al realizar una revisión de los riesgos no se detecta que existan otros riesgos adicionales a los ya establecidos en la ficha técnica del proyecto, a saber, Operativos, Financieros y Naturales.

Fuente de Verificación: Unidad Técnica de Supervisión y Control de Concesiones.  
utsc@incop.go.cr

D.4 Lecciones Aprendidas: Mejor planeación de tiempos requeridos para aprobación de entes aprobadores, tales con CGR, MOPT y MIDEPLAN, PARA FUTUROS PROYECTOS.

- IV. Avance en el cumplimiento de objetivos y metas de mediano y largo plazo considerando las proyecciones plurianuales realizadas para proyectos relevantes incluidos en el Banco de Proyectos de Inversión Pública.

Cumplimiento de metas de los programas sustantivos											
Al 31 de Diciembre 2023											
Valores absolutos y porcentajes											
Programas Sustantivos	Producto	Unidad de Medida	Indicador de desempeño	Meta				Recursos en millones de colones			Observaciones
				Anual o Semestral	Programada o Prevista	Alcanzada o Resultado	% de cumplimiento	Programado	Ejecutado	% Ejecución	
Programa I Apoyo Administrativo	Desarrollo y Modernización de Puerto Caldera según el Plan Maestro Portuario del Litoral Pacífico (Nuevo contrato de Concesión)	% de avance de actividades	Porcentaje de avance de actividades programadas	Anual	7%	3%	43%	¢593.4	¢390.8	66%	En el Contrato celebrado entre INCOP y el IFC, denominado Re documentación Total número Dos del Contrato de Servicios de Asesoría Transaccional para la Debida Diligencia, Elaboración de Estudios de Prefactibilidad y Factibilidad, Proceso de Precalificación y Licitación, y Gestión de Contratación y Adjudicación para la Concesión de Obra Pública con Servicios Públicos (“COPSP”) al Sector Privado del



											<p>Proyecto Modernización y Expansión del Puerto Caldera”; en el cual se definieron para la primera fase del proyecto diferentes entregables, en cumplimiento de las etapas del proceso de prefactibilidad, factibilidad y estructuración del proceso.</p> <p>El IFC realizó el pasado 14 de junio de 2023, la entrega formal del primer entregable, definido en el contrato, mismo que consiste en el Plan de Trabajo para Modernización y Expansión del Puerto de Caldera. Actualmente se hizo entrega del Informe de Prefactibilidad, mismo que esta a la espera de aprobación de nuestra Junta Directiva.</p>
Programa II	Reforzamiento y	% de	Porcentaje	Anual	30%	7.4%	25%	¢219.7	¢219.7	100%	Se presenta el informe de avance

Desarrollo Portuario	rehabilitación del puente de acceso de la terminal Puntarenas por INCOP	avance de obra	de avance del proyecto								de obra N. 1, concerniente a los trabajos realizados durante el primer mes de contratación, según la Licitación N. 2023LE-000004-0019200001, denominado “Trabajos de saneado (sandblasting), reparación, pintura y cambio de elemento metálicos en la estructura del Muelle de Cruceros de Puntarenas”, con orden de compra N. 31560. Período de Avance: Del 13 al 20 de diciembre 2023. Empresa Contratista: Agro servicios Hípicos de Aranjuez SA. Número de Contrato: 0432023101000134-00. Sitio de Trabajo: Muelle de Puntarenas.
----------------------	---	----------------	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	---

Programa II Desarrollo Portuario	Adquisición de banda transportadora de rodillos para el Muelle de Cruceros	% de avance de obra	Porcentaje de avance del proyecto	Anual	100%	100%	100%	₡3	₡3	100%	Meta cumplida. Proyecto finalizado de conformidad con la Licitacion Reducida 2022CD-000162-0019200001. monto total ejecutado ₡2.938.000.00
Programa II Desarrollo Portuario	Construcción de un área de entornamiento para camiones y transporte intermodal de carga en Puerto Caldera	% de avance de obra	Porcentaje de avance del proyecto	Anual	100%	0%	0%	₡1,165	₡0	0%	Este proyecto es asumido por el Ministerio de Obras Publica y Transporte (MOPT), donde ellos proceden a realizar varios ajustes como la ampliación del área de patios inicialmente propuesta, se incluyeron 2 puentes, uno de dos carriles para que el nuevo patio tenga conexión con la zona primaria puerto y otro de un carril para que el ingreso al Servicio Nacional de Guardacostas sea independiente al puerto. Se incluye además la ampliación del tramo de la ruta 23 que da acceso al puerto.

												El 19 de octubre mediante oficio CR-INCOP-PE-0958-2023 la Administración Superior de INCOP inició las acciones pertinentes para transferir la responsabilidad del proyecto en el Banco de proyectos de inversión pública (BPIP) al MOPT. Los recursos serán redireccionados a otros proyectos que adquirieron código del BPIP durante el primer semestre de laño 2023
Programa II Desarrollo Portuario	Ampliación del Duque de Alba del Muelle de Puntarenas	% de avance de obra	Porcentaje de avance del proyecto	Anual	100%	0%	0%	0%	¢884.4	¢0.0	0%	La administración Superior de INCOP considera prioritario iniciar las labores de reforzamiento y ampliación del muelle, resultado del informe de cargas laterales obtenido del estudio estructural realizado por la empresa Camacho y Mora S.A., mediante la Licitación

												Abreviada 2021LA-000001-0019200001. Para tal caso se redireccionan los recursos del proyecto del Duque de Alba para este último.  El proyecto del Duque de Alba se reprograma para los periodos 2025-2026 según aprobación de programación del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública 2023-2026 (PNDIP).
Programa II Desarrollo Portuario	Sustitución del Montacarga Telescópico para el Muelle de Cruceros en Puntarenas por el INCOP	% de avance de obra	Porcentaje de avance del proyecto	Anual	100%	100%	100%	\$200.0	\$191.7	96%	Meta Cumplida. Contratación finalizada en SICOP y adjudicada a la empresa ADITEC JCB S.A. mediante Licitación Menor 2023LE-000003-0019200001.  Monto total de la compra \$171.262.411.79 (sujeto a variación del dólar a la hora de su cancelación).	

Programa II	Sustitución de Vigas Doble T con daño severo; Suministro e instalación de nuevas Vigas Doble T y sustitución de la Losa de Rodamiento M. untarenas	% de avance de obra	Porcentaje de avance del proyecto	Anual	100%	100%	100%	¢38.3	¢38.3	100%	Meta cumplida. Proyecto finalizado de conformidad con la Licitación Abreviada 2022LA-000009-0019200001,.monto total ejecutado ¢107.517.777.30.
-------------	--	---------------------	-----------------------------------	-------	------	------	------	-------	-------	------	--