



Análisis de Factibilidad Financiera del para la atención del Sitio de Importancia de Conservación Marina Cabo Blanco - ACT

Área de Conservación Tempisque

Asociación Costa Rica por Siempre

Proyecto Consolidación de la Áreas Marinas Protegidas de Costa Rica

Programa Costa Rica por Siempre

Sistema Nacional de Áreas de Conservación

2016



Resumen

Asegurar el manejo efectivo de los recursos financieros es vital para que las ASP continúen otorgando los beneficios y mantengan su rol en la conservación de la Biodiversidad. No obstante, el aumento en la creación de las ASP en Costa Rica no siempre ha estado acompañado por un crecimiento proporcional en la inversión y el financiamiento de las mismas y los recursos financieros son muchas veces un factor limitante para un manejo efectivo.

La sostenibilidad financiera ha sido definida por Emerton *et. al.* (2006) cómo *“la capacidad de asegurar los recursos financieros estables y suficientes a largo plazo y distribuirlos en tiempo y forma apropiada, para cubrir los costos totales del Área Protegida (tanto directos como indirectos) y asegurar que las ASP sean manejadas efectivamente y eficiente mente según sus objetivos de conservación pertinentes”*.

El objetivo principal del presente análisis es evaluar la factibilidad Financiera y Administrativa del Área de Conservación Tempisque para atender el Sitio de Importancia para la Conservación Marina de Cabo Blanco. Para esto se realizó un listado exhaustivo de las diferentes necesidades tanto en infraestructura, maquinaria y equipo, herramienta, materiales y personal necesario. Basándose en un horizonte de cinco años plazo y distribuyendo los costos en los diferentes años.

La presente propuesta se realizó con base a la información suministrada por el Área de Conservación Tempisque (ACT), en dónde se plantea un único escenario básico para la atención del sitio.

Este incorpora, entre otras cosas, lo siguiente:

1. La contratación de 5 funcionarios adicionales, de la clase salarial Técnico 2, funcionarios tiempo completo para una patrulla marina.
2. La compra de una nueva embarcación de 25 pies, con un motor de 150 hp y carreta y los costos asociados a su mantenimiento y combustible, calculados anualmente.
3. La compra de una Moto acuática y los costos asociados a su mantenimiento y combustible, calculados anualmente.
4. La compra de un vehículo terrestre rural 4x4, y los costos asociados a su mantenimiento y combustible, calculados anualmente.
5. La compra de un cuadraciclo, y los costos asociados a su mantenimiento y combustible, calculados anualmente.

El presente documento es un resumen del análisis de Factibilidad Financiera del para la atención del Sitio de Importancia de Conservación Marina Cabo Blanco – ACT. El detalle del análisis se encuentra en la herramienta de Excel adjunta.



Costos asociados a la atención del SIC

Según el cálculo realizado los costos totales asociados a la atención del SIC – Cabo Blanco corresponden a ₡ 2.327.191.523 (dos mil trescientos veintisiete millones ciento noventa y un mil quinientos veintitrés colones) (\$ 4.309.614), para un periodo de cinco años, de los cuáles un 44 % corresponde a las remuneraciones de los funcionarios, un 9% a servicios, 5% a materiales y suministros, 36% a maquinaria, equipo y mobiliario y un 6% a infraestructura (Cuadro 1).

Cuadro 1. Resumen del presupuesto total requerido para la atención del SIC, proyección anual por un periodo de cinco años.

| Total para la atención del SIC | | | | | | | |
|-----------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|------------|
| Actividades | Año | | | | | Total | Porcentaje |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | |
| Costos generales | | | | | | | |
| Remuneraciones | 183.958.932 | 193.156.878 | 202.814.722 | 212.955.458 | 223.603.231 | 1.016.489.222 | 44% |
| Servicios | 37.425.121 | 39.296.377 | 41.261.196 | 43.324.256 | 45.490.469 | 206.797.420 | 9% |
| Materiales y suministros | 21.973.712 | 23.072.398 | 24.226.017 | 25.437.318 | 26.709.184 | 121.418.630 | 5% |
| Maquinaria, equipo y mobiliario | 834.166.252 | 0 | 0 | 0 | 0 | 834.166.252 | 36% |
| Infraestructura y terrenos | 148.320.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 148.320.000 | 6% |
| Total Colones | 1.225.844.017 | 255.525.653 | 268.301.936 | 281.717.033 | 295.802.884 | 2.327.191.523 | 100% |
| Total Dólares | 2.270.082 | 473.196 | 496.855 | 521.698 | 547.783 | 4.309.614 | |
| Costos operativos recurrentes | 243.357.765 | 255.525.653 | 268.301.936 | 281.717.033 | 295.802.884 | 1.344.705.271 | |
| Costos operativos no recurrentes | 982.486.252 | 0 | 0 | 0 | 0 | 982.486.252 | |



Para el primer año, el presupuesto total requerido para la atención del SIC es de \$2.270.082, del cual un 88% corresponde a la contrapartida, que incluye el aporte de SINAC y sus socios estratégicos para la atención del SIC, y un 12% corresponde a lo requerido, con lo que no se cuenta actualmente, para atender el SIC (Cuadro 2 y Figura 1).

Cuadro 2. Resumen del presupuesto total requerido para el primer año de atención del SIC.

| Presupuesto para la atención del SIC año 1 | Total |
|---------------------------------------------------|--------------|
| Total para atención del SIC | \$ 2.270.082 |
| Total aportado por SINAC y Socios (Contrapartida) | \$ 2.008.305 |
| Total requerido | \$ 261.777 |

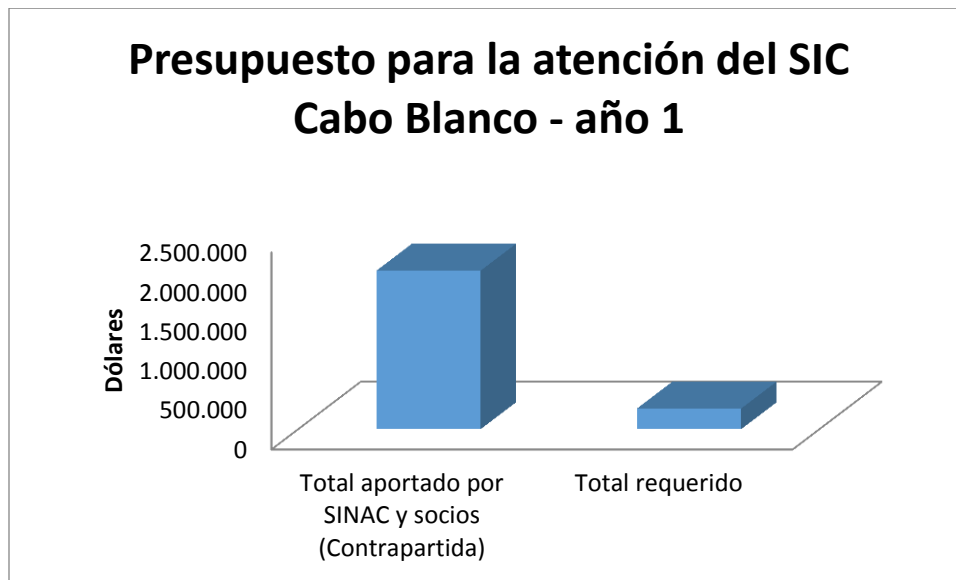


Figura 1. Resumen del presupuesto total para la atención del SIC – Cabo Blanco para el primer año.



Aporte para la atención al SIC – Cabo Blanco por parte del SINAC (Contrapartida)

Para el aporte de la contrapartida que puede ser aportada por SINAC y sus socios, se incluye lo siguiente (Cuadro 3):

Remuneraciones:

- 2 funcionarios de la clase salarial Misceláneo 2.
- 1 funcionario de la clase salarial Oficial de Seguridad 1.
- 1 funcionario de la clase salarial Técnico 1.
- 1 funcionario tiempo completo y medio tiempo de un segundo funcionario de la clase salarial Técnico 3.
- 4 funcionarios de la clase salarial Profesional 1-A
- 1 funcionario de la clase salarial Profesional 1-B

Servicios:

- Servicios básicos
- Servicios de gestión y apoyo
- Gastos de viaje y transporte
- Seguros
- Mantenimiento y reparación de los edificios, equipo de transporte, comunicación, mobiliario de oficina, cómputo y sistemas de información.

Materiales y suministros:

- Combustibles y lubricantes

Maquinaria, equipo y mobiliario:

- Equipo de transporte
- Equipo de Comunicación
- Equipo y mobiliario de oficina
- Equipo y programas de cómputo
- Equipo de Laboratorio e investigación
- Equipo de control y vigilancia

Infraestructura y terrenos:

- Edificios existentes
- Plan maestro de infraestructura y su implementación



Se estimó un monto total de aporte por parte del SINAC (Contrapartida) de $\text{C}\$1.828.038.832$ (Mil ochocientos veintiocho millones treinta y ocho mil ochocientos treinta y dos colones) ($\$ 3.385.257$), que serían aportados por SINAC y sus socios en un período de 5 años.



Cuadro 3. Cálculo de aporte del SINAC y sus socios (Contrapartida) para la atención del SIC, proyectada a 5 años plazo.

| Aporte del SINAC y sus socios (Contrapartida) para la atención del SIC | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|------------|
| Actividades | Año | | | | | Total | Porcentaje |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | |
| Costos generales | | | | | | | |
| Remuneraciones | 131.161.004 | 137.719.055 | 144.605.007 | 151.835.258 | 159.427.021 | 724.747.344 | 40% |
| Servicios | 29.887.433 | 31.381.805 | 32.950.895 | 34.598.440 | 36.328.362 | 165.146.934 | 9% |
| Materiales y suministros | 3.250.000 | 3.412.500 | 3.583.125 | 3.762.281 | 3.950.395 | 17.958.302 | 1% |
| Maquinaria, equipo y mobiliario | 771.866.252 | | | | | 771.866.252 | 42% |
| Infraestructura y terrenos | 148.320.000 | | | | | 148.320.000 | 8% |
| Total Colones | 1.084.484.689 | 172.513.359 | 181.139.027 | 190.195.979 | 199.705.777 | 1.828.038.832 | 100% |
| Total Dólares | 2.008.305 | 319.469 | 335.443 | 352.215 | 369.826 | 3.385.257 | |

Cuadro 4. Cálculo del presupuesto requerido para la atención del SIC, proyectada a 5 años plazo.

| Total requerido para atención al SIC - sin incluir contrapartida | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------|
| Actividades | Año | | | | | Total | Porcentaje |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | |
| Costos generales | | | | | | | |
| Remuneraciones | 52.797.927 | 55.437.824 | 58.209.715 | 61.120.201 | 64.176.211 | 291.741.877 | 58% |
| Servicios | 7.537.688 | 7.914.573 | 8.310.301 | 8.725.816 | 9.162.107 | 41.650.486 | 8% |
| Materiales y suministros | 18.723.712 | 19.659.898 | 20.642.892 | 21.675.037 | 22.758.789 | 103.460.328 | 21% |
| Maquinaria, equipo y mobiliario | 62.300.000 | | | | | 62.300.000 | 12% |
| Infraestructura y terrenos | 0 | | | | | 0 | 0% |
| Total Colones | 141.359.328 | 83.012.294 | 87.162.909 | 91.521.054 | 96.097.107 | 499.152.692 | 100% |
| Total Dólares | 261.777 | 153.726 | 161.413 | 169.483 | 177.958 | 924.357 | |



Presupuesto requerido estipulado para la atención al SIC – Cabo Blanco

Para la estimación del presupuesto requerido para la atención al SIC, se incluye lo siguiente (Cuadro 4):

Remuneraciones:

- 5 funcionarios adicionales, de la clase salarial Técnico 2, funcionarios tiempo completo para una patrulla marina.

Servicios:

- Servicios básicos
- Servicios de gestión y apoyo
- Gastos de viaje y transporte
- Seguros
- Mantenimiento y reparación de los edificios, equipo de transporte, comunicación, mobiliario de oficina, cómputo y sistemas de información.

Materiales y suministros:

- Combustibles y lubricantes

Maquinaria, equipo y mobiliario:

- Equipo de transporte
- Equipo de Comunicación
- Maquinaria y equipo diverso

Infraestructura y terrenos:

Se estimó un monto total requerido de ₡499.152.692 (cuatrocientos noventa y nueve millones ciento cincuenta y dos mil seiscientos noventa y dos colones) (\$ 924.357), que serían requeridos en un período de 5 años.