



## **Análisis de Factibilidad Financiera del para la atención del Sitio de Importancia de Conservación Marina Bahía Santa Elena - ACG**

Área de Conservación Guanacaste

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 Guanacaste para atender el Sitio de Importancia para la Conservación Marina de Bahía Santa Elena. Para esto se realizó un listado exhaustivo de las diferentes necesidades en infraestructura, maquinaria y equipo, herramientas, materiales y personal. 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 Guanacaste (ACG), en dónde se plantea un único escenario básico para la atención del sitio.

Este incorpora, entre otras cosas, lo siguiente:

1. La contratación de 10 funcionarios adicionales, distribuidos de la siguiente forma:

- Para atender los temas de turismo, visitación, cobro e información, se considera 1 funcionario de la clase salarial Profesional 1A y 2 funcionarios de la clase salarial Técnico 2.
- Para atender el tema de control y fiscalización, se consideran 2 funcionarios de la clase salarial Técnico 2, que trabajarían como operadores de embarcación (capitanes), 2 funcionarios de la clase salarial Técnico 2, que trabajarían como tripulantes, 2 funcionarios de la clase salarial Oficial de Seguridad 2, que trabajarían como tripulantes, y 1 funcionario de la clase salarial Oficial de Seguridad 2, que trabajaría como guardaparques en tierra.

2. La compra de una nueva embarcación de fibra de vidrio equipada y los costos asociados a su mantenimiento y combustible, calculados anualmente.

3. La compra de un vehículo terrestre tipo pickup rural 4x4, y los costos asociados a su mantenimiento y combustible, calculados anualmente.

4. La compra de un cuadraciclo rural 4x4, y los costos asociados a su mantenimiento y combustible, calculados anualmente.

5. Equipo y mobiliario de oficina, equipo de comunicación y equipo y programas de cómputo.



6. La construcción de baños en el sitio Bahía Santa Elena, la ampliación de la casa de guardaparques en Junquillal, la ampliación de la casa de guardaparques en el Sector Murciélago, la reparación del camino de acceso desde el puesto operativo del Sector Murciélago hasta la Bahía Santa Elena, un pequeño atracadero flotante en la Bahía Santa Elena, la instalación del sistema de distribución eléctrica para Junquillal y la rotulación para el SIC.

El presente documento es un resumen del análisis de Factibilidad Financiera del para la atención del Sitio de Importancia de Conservación Marina Bahía Santa Elena - ACG. 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 – Bahía Santa Elena corresponden a ₡ 2.119.652.917 (dos mil ciento diecinueve millones seiscientos cincuenta y dos mil novecientos diecisiete colones) (\$ 3.925.283), para un periodo de cinco años, de los cuáles un 43 % corresponde a las remuneraciones de los funcionarios, un 14% a servicios, 4% a materiales y suministros, 9% a maquinaria, equipo y mobiliario y un 30% a infraestructura (Cuadro 1).

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

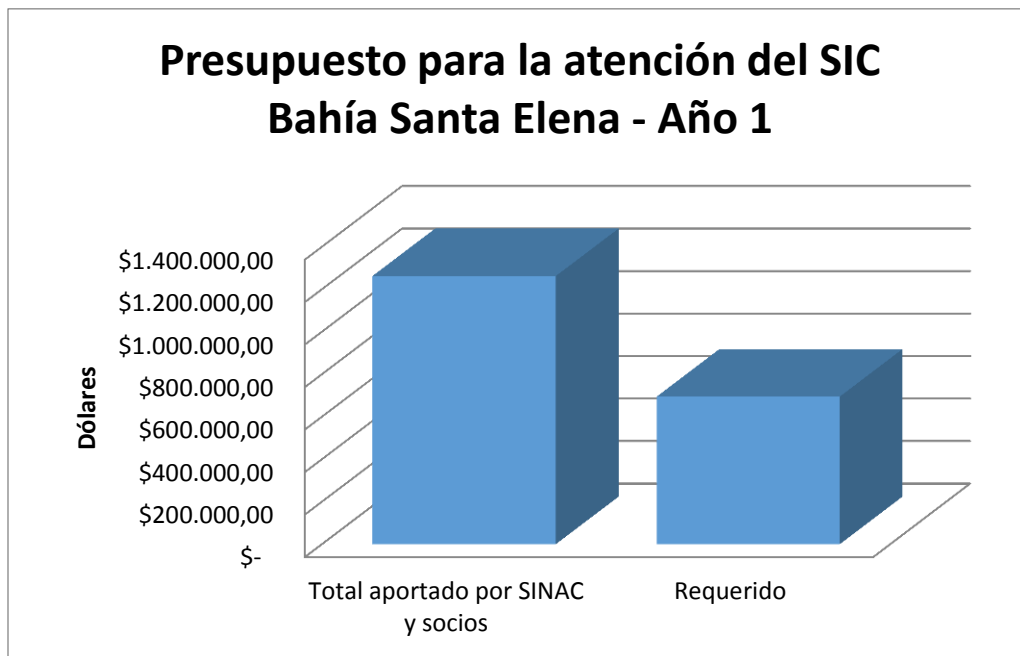
Total para la atención del SIC							
Actividades	Año					Total	Porcentaje
	1	2	3	4	5		
<b>Costos generales</b>							
Remuneraciones	165.355.914	173.623.710	182.304.895	191.420.140	200.991.147	<b>913.695.807</b>	43%
Servicios	52.776.474	55.415.298	58.186.063	61.095.366	64.150.134	<b>291.623.336</b>	14%
Materiales y suministros	16.774.577	17.613.306	18.493.971	19.418.670	20.389.604	<b>92.690.128</b>	4%
Maquinaria, equipo y mobiliario	183.013.745					<b>183.013.745</b>	9%
Infraestructura y terrenos	638.629.900	0	0	0	0	<b>638.629.900</b>	30%
<b>Total Colones</b>	<b>1.056.550.611</b>	<b>246.652.314</b>	<b>258.984.930</b>	<b>271.934.176</b>	<b>285.530.885</b>	<b>2.119.652.917</b>	100%
<b>Total Dólares</b>	<b>1.956.575</b>	<b>456.764</b>	<b>479.602</b>	<b>503.582</b>	<b>528.761</b>	<b>3.925.283</b>	
<b>Costos operativos recurrentes</b>	<b>234.906.966</b>	<b>246.652.314</b>	<b>258.984.930</b>	<b>271.934.176</b>	<b>285.530.885</b>	<b>1.298.009.272</b>	
<b>Costos operativos no recurrentes</b>	<b>821.643.645</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>821.643.645</b>	



Para el primer año, el presupuesto total requerido para la atención del SIC es de \$1.956.575, del cual un 64,5% corresponde a la contrapartida, que incluye el aporte de SINAC y sus socios estratégicos para la atención del SIC, y un 35,5% 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.

Atención del SIC 1er año	
Total	\$ 1.956.575,21
Contrapartida	\$ 1.261.978,11
Requerido	\$ 694.597,10



**Figura 1.** Resumen del presupuesto total para la atención del SIC para el primer año.



## Aporte para la atención al SIC – Bahía Santa Elena por parte del SINAC (Contrapartida)

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

Remuneraciones:

- Se estima como parte de la contrapartida en promedio un 10% del tiempo de 37 funcionarios del ACG, que forman parte de: Programa de Turismo, Programa de Control y Protección, Programa de Investigación, Programa de Educación Biológica, Programa de Sectores, Programa de Control de Fuegos, Sector Marino, Departamento de Gestión Administrativa, Departamento Legal y Dirección.

Servicios:

- Servicios básicos
- Servicios de gestión y apoyo
- Gastos de viaje y transporte
- Seguros
- Mantenimiento y reparación de los edificios, obras e instalaciones, equipo de transporte, comunicación y mobiliario de oficina.

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

Infraestructura y terrenos:

- Edificios existentes
- Instalaciones

Se estimó un monto total de aporte por parte del SINAC y sus socios (Contrapartida) de ₡1.155.742.754 (Mil ciento cincuenta y cinco millones setecientos cuarenta y dos mil setecientos cincuenta y cuatro colones) (\$2.140.264), que serían aportados 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		
<b>Costos generales</b>							
Remuneraciones	59.942.873	62.940.016	66.087.017	69.391.368	72.860.936	<b>331.222.211</b>	29%
Servicios	38.340.863	40.257.907	42.270.802	44.384.342	46.603.559	<b>211.857.473</b>	18%
Materiales y suministros	6.513.706	6.839.391	7.181.361	7.540.429	7.917.450	<b>35.992.336</b>	3%
Maquinaria, equipo y mobiliario	76.040.835					<b>76.040.835</b>	7%
Infraestructura y terrenos	500.629.900					<b>500.629.900</b>	43%
<b>Total Colones</b>	<b>681.468.177</b>	<b>110.037.314</b>	<b>115.539.180</b>	<b>121.316.139</b>	<b>127.381.945</b>	<b>1.155.742.754</b>	100%
<b>Total Dólares</b>	<b>1.261.978</b>	<b>203.773</b>	<b>213.961</b>	<b>224.660</b>	<b>235.892</b>	<b>2.140.264</b>	

**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		
<b>Costos generales</b>							
Remuneraciones	105.413.042	110.683.694	116.217.878	122.028.772	128.130.211	<b>582.473.597</b>	60%
Servicios	14.435.611	15.157.392	15.915.261	16.711.024	17.546.575	<b>79.765.863</b>	8%
Materiales y suministros	10.260.872	10.773.915	11.312.611	11.878.241	12.472.154	<b>56.697.793</b>	6%
Maquinaria, equipo y mobiliario	106.972.910					<b>106.972.910</b>	11%
Infraestructura y terrenos	138.000.000					<b>138.000.000</b>	14%
<b>Total Colones</b>	<b>375.082.434</b>	<b>136.615.000</b>	<b>143.445.750</b>	<b>150.618.038</b>	<b>158.148.940</b>	<b>963.910.163</b>	100%
<b>Total Dólares</b>	<b>694.597</b>	<b>252.991</b>	<b>265.640</b>	<b>278.922</b>	<b>292.868</b>	<b>1.785.019</b>	



## Presupuesto requerido estipulado para la atención al SIC – Bahía Santa Elena

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

Remuneraciones:

La contratación de 10 funcionarios adicionales, distribuidos de la siguiente forma:

- Para atender los temas de turismo, visitación, cobro e información, se considera 1 funcionario de la clase salarial profesional 1A y 2 funcionarios de la clase salarial Técnico 2.
- Para atender el tema de control y fiscalización, se consideran 2 funcionarios de la clase salarial Técnico 2, que trabajarían como operadores de embarcación (capitanes), 2 funcionarios de la clase salarial Técnico 2, que trabajarían como tripulantes, 2 funcionarios de la clase salarial Oficial de Seguridad 2, que trabajarían como tripulantes, y 1 funcionario de la clase salarial Oficial de Seguridad 2, que trabajaría como guardaparques en tierra.

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, incluyendo la compra de una nueva embarcación de fibra de vidrio equipada, un vehículo terrestre tipo pickup rural 4x4 y un cuadraciclo rural 4x4, así como los costos asociados a su mantenimiento y combustible, calculados anualmente.
- Equipo de Comunicación
- Maquinaria y equipo diverso

Infraestructura y terrenos:

- La construcción de baños en el sitio Bahía Santa Elena, la ampliación de la casa de guardaparques en Junquillal, la ampliación de la casa de guardaparques en el Sector Murciélago, la reparación del camino de acceso desde el puesto operativo del Sector Murciélago hasta la Bahía Santa Elena, un pequeño atracadero flotante en la Bahía Santa Elena, la instalación del sistema de distribución eléctrica para Junquillal y la rotulación para el SIC.





Se estimó un monto total requerido de  $\text{C}\$963.910.163$  (novecientos sesenta y tres millones novecientos diez mil ciento sesenta y tres colones) ( $\$1.785.019$ ), que serían requeridos en un período de 5 años.