

Consejo Nacional de Vialidad

Informe de Ejecución de Presupuesto 2018

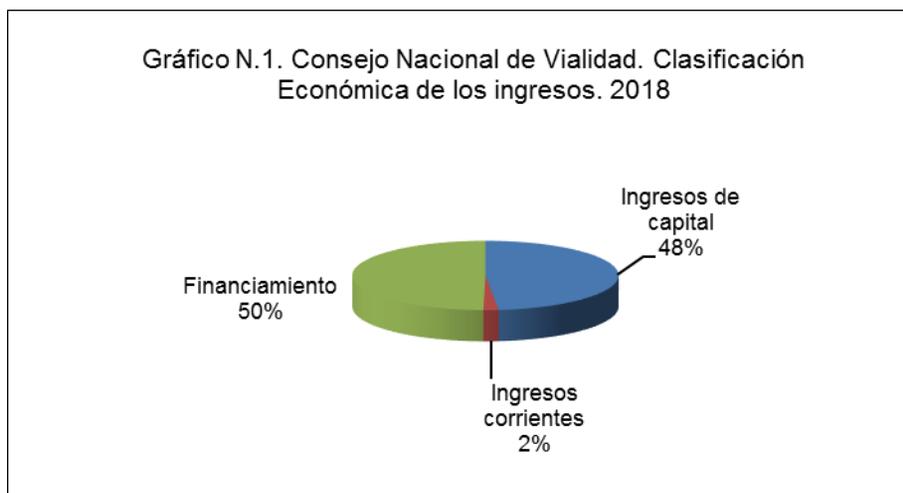
1. Ingresos

El presupuesto anual de ingresos aprobado para el Consejo Nacional de Vialidad del 2018 fue de ¢415.597,1 millones. Mediante la Ley N.9622 publicada en el Alcance N.194 del 9 de noviembre del 2018 se redujeron los recursos a girar para el Conavi en un total de ¢4.290 millones, de los cuales ¢1.000 millones correspondían a la transferencia corriente y el resto a capital. Debido a la fecha en que se publicó esta ley no se realizó la reducción correspondiente en el Presupuesto del Conavi por lo que los datos del presente informe no reflejan esta reducción.

Los ingresos del 2018 alcanzaron la suma de ¢311.790,4 millones, los cuales representan un 75 % del monto presupuestado. Del total de ingresos, al Fondo Vial correspondió la suma de ¢305.566,2 millones (98 %) y ¢6.224,2 millones (2 %) al Fondo de Peajes.

En el cuadro N.1, se presenta el Presupuesto de Ingresos y los ingresos reales según categoría económica; así como la diferencia entre ambos y el porcentaje de ejecución. Ese mismo detalle se presenta para el Fondo Vial en el cuadro N.2 y para el Fondo de Peajes en el Cuadro N. 3.

La distribución de los ingresos según clase económica se presenta en el Gráfico N. 1 siguiente:

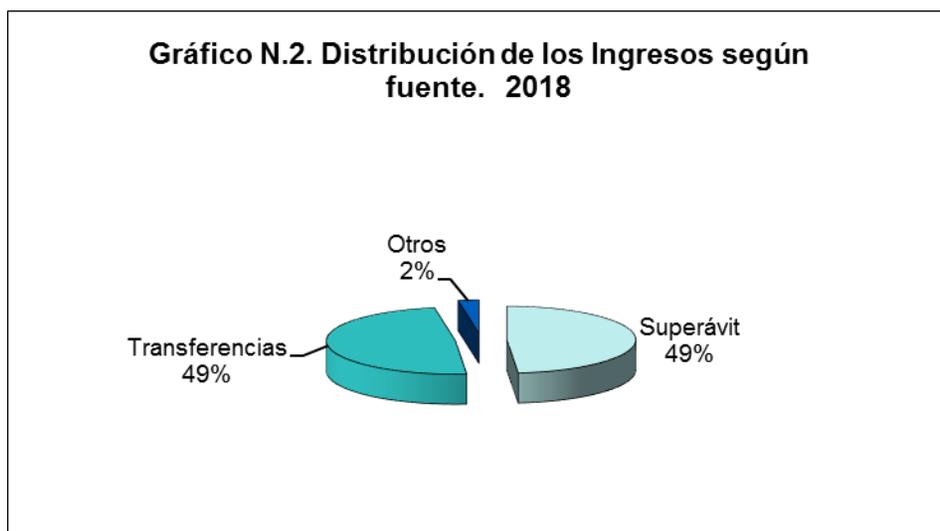


La mayoría de los ingresos correspondieron a la clase denominada “Financiamiento” con una participación de 50 % de los ingresos (¢155.122,7 millones). De estos recursos ¢3.594,0 millones corresponden a ingresos del préstamo del BCIE y el resto a ingresos por concepto de superávit. El detalle se presenta en el Cuadro N.1. Es importante resaltar que en el superávit se incluyen las transferencias del 2017 recibidas en el 2018 según lo indicado en

los oficios DFOE-IFR-0247 (5870) de la Contraloría General de la República y el STAP-0872-2017 del Ministerio de Hacienda.

El segundo componente es “Ingresos de Capital”, los cuales alcanzaron a ¢150.970,2 millones y representan un 48 % de los ingresos totales y que corresponden a las transferencias de capital por concepto de impuesto a los combustibles (¢102.710,7 millones), a la propiedad de vehículos (¢12.446,5 millones), la contrapartida para la Ruta 32 con ¢17.460 millones, la transferencia para la carretera Sifón San Carlos La Abundancia (¢8.730 millones), el préstamo para la Ruta 32 con ¢3.787 millones, el acceso definitivo a la terminal de contenedores de Moín con ¢1.455 millones y ¢4.381,1 millones para el fideicomiso de la carretera San José San Ramón

A continuación, en el Gráfico N.2 se presenta la distribución porcentual de los ingresos del 2018 según fuente.

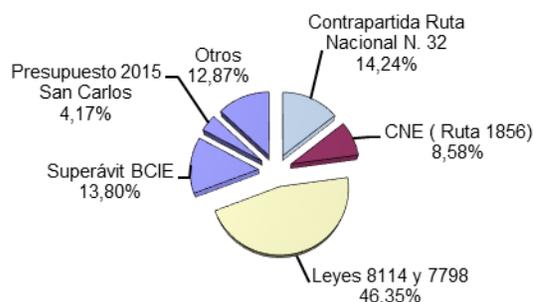


La principal fuente de ingresos la constituye las transferencias de capital y corrientes con ¢152.176,3 millones y una participación de 48,8%, con el siguiente detalle:

Concepto	Monto (millones)	%
Ley 8114 Impuesto combustibles	103.409,9	68,0
Contrapartida Ruta Nacional N.32	17.460,0	11,5
Ley 7798 Propiedad de vehículos	12.839,8	8,4
Sifón San Carlos (La Abundancia)	8.730,0	5,7
Fideicomiso San José San Ramón	4.381,1	2,9
Préstamo Ruta 32	3.787,0	2,5
Acceso definitivo TCM	1.455,0	1,0
Otras multas (Infracciones Pesos y Dimensiones)	113,7	0,1
Total	152.176,3	100

La segunda fuente en importancia es el superávit con ¢151.528,7 millones y una participación de 48,6%. La distribución porcentual según origen es la siguiente:

Gráfico N.3. Distribución del superávit según origen.



El detalle del monto del superávit en millones de colones se presenta a continuación:

Concepto	Monto ¢	%
Leyes 8114 y 7798	70.227.821.000	46,3
Contrapartida Ruta Nacional N. 32	21.573.526.450	14,2
Superávit BCIE	20.911.225.870	13,8
CNE (Ruta 1856)	12.994.093.000	8,6
Presupuesto 2015 San Carlos	6.324.377.480	4,2
Conservación Vial y otros	5.312.682.500	3,5
Acceso terminal de contenedores	4.566.232.850	3,0
Puente binacional	3.997.500.000	2,6
Superávit Peajes	2.551.768.680	1,7
Ley N.9241 San Carlos	1.490.597.620	1,0
Acceso puestos fronterizos	1.415.000.000	0,9
Superávit BID	124.340.914	0,1
San Carlos y otros	28.656.590	0,0
Superávit emergencias	8.667.000	0,0
Superávit expropiaciones	2.211.560	0,0
Total	151.528.701.514	100,0

El principal componente corresponde al superávit de los recursos de las leyes N.8114 y N.7798 con una participación de 46,3 % y ¢70.228 millones, en segundo lugar, los recursos de la contrapartida para la Ruta Nacional N. 32 con ¢21.573,5 y en tercer lugar el préstamo con el Banco Centroamericano de Integración Económica con ¢20.911,2 millones, recursos que se recibieron principalmente en el 2016 pero que al concluir el año 2017 aún se encontraban en el superávit.

Por otra parte, en el gráfico N. 2 “Distribución de ingresos según fuente”, se observa que el grupo de “Otros” tiene una participación de un 2% dentro del total de ingresos y el monto es de ¢8.085,4 millones que corresponde básicamente a los Derechos de Peaje con una recaudación de ¢3.672,3 millones y el préstamo del BCIE con ¢3.594 millones.

Las mayores recaudaciones se presentaron en las estaciones de peaje Braulio Carrillo con ¢1.140,6 millones y Florencio del Castillo con ¢890.6 millones.

1.1 Ingresos presupuestados y recibidos:

Tal y como se observa en el cuadro N.1, los ingresos del 2018 representan un 75 % de los ingresos presupuestados. No obstante, al analizar este porcentaje es necesario tomar en cuenta que ¢10.744 millones del superávit de la transferencia de combustibles y propiedad de vehículos del 2017 y ¢7.354,4 millones de recursos de diversas fuentes para el proyecto Sifón San Carlos no se incluyeron en el Presupuesto 2018 por cuanto su incorporación no fue aprobada por la Contraloría General de la República.

Derechos de Peaje:

En promedio la recaudación de peajes representa un 97 % de los ingresos presupuestados. El mayor porcentaje de ejecución lo presenta la Bernardo Soto con un 98 %.

Transferencias corrientes:

Se recibió en promedio un 16,9 % del monto presupuestado. De las transferencias por el Impuesto Único a los Combustibles se recibió un 15,5 % y del Impuesto a la Propiedad de Vehículos un 15,7 % de los recursos presupuestados para el año. Esta transferencia es vital para cubrir los gastos corrientes del Consejo Nacional de Vialidad por lo que al no recibirse, fue necesario cubrir los gastos corrientes con otros recursos.

En el caso de los recursos girados por multas por infracción a las Normas de Pesos y Dimensiones se recibieron ¢113,7 millones lo que representa un 94,7 % del monto presupuestado, porcentaje muy cercano al esperado.

Transferencias de Capital

Tal y como se muestra en el Cuadro N.1, en el 2018 se recibió un 60,5 % de las transferencias de capital presupuestadas.

De las transferencias correspondientes a la contrapartida de la Ruta Nacional 32, Sifón Ciudad Quesada la Abundancia, Fideicomiso San José San Ramón y terminal de contenedores de Moín se recibieron el 100% de los recursos presupuestados.

Del préstamo concesional para la Ruta Nacional 32 un 83,5 % y del comercial no se recibieron recursos debido a que por el avance de la obra no ha sido necesario un mayor giro de recursos.

Del impuesto a los combustibles se recibió el 99,9 por ciento de los recursos presupuestados.

En el caso del impuesto a la propiedad de vehículos únicamente se recibió un 15,6 % lo que significó que por este concepto se dejaron de recibir ¢67.303,5 millones. Parte de estos recursos incluso ya se encontraban ejecutados financiados con otras fuentes a la espera del ingreso de los recursos. No obstante, hasta la fecha esos recursos no se han recibido.

Otros ingresos:

Los ingresos por servicios de publicidad e impresión, sanciones administrativas, reintegros en efectivo y varios no especificados presentan una ejecución muy variable ya que dependen de factores que no se pueden predecir.

En el caso de Sanciones Administrativas se presupuestaron ¢10 millones y se recibieron ¢170,98 millones debido a la ejecución de 4 garantías por incumplimiento de proveedores, las cuales no era posible prever al formular el presupuesto. Una de estas garantías por ¢3.476.131,79 correspondió a un proyecto ejecutado con recursos del BID por lo que se depositó en la cuenta de los recursos del BID.

En Reintegros en Efectivo se presupuestaron ¢20 millones y se recibieron ¢461,3 millones, de los cuales ¢449,17 millones corresponden al reintegro del BID de egresos que se pagaron con fondo vial, principalmente del Proyecto Pozuelo - Jardines y que debieron pagarse con los recursos del préstamo. Además, se incluyeron ¢10.319.270,39 corresponden a una devolución de recursos pagados de más en la contratación 2011 LI-26-ODE00 Línea 8, que correspondía a recursos del BID por lo que se depositaron en esa cuenta.

En Ingresos varios no especificados se presupuestaron ¢20,1 millones y se recibieron ¢186,8 millones debido a que existió una mayor demanda por las inspecciones de accesos restringidos lo que llevó a que por este concepto se recibieran ¢101.072.662. Además, se recibieron ¢66 millones provenientes de diversos juzgados por diferentes juicios que fueron favorables al Conavi.

Superávit:

El superávit que se incluye en la clasificación de “Financiamiento” presenta una ejecución de 113,6 %, por cuanto la Contraloría General de la República no autorizó la incorporación de todos los recursos del superávit del 2017 por diversas razones, el monto no incluido fue de ¢18.098 millones.

1.2 Comparación de Ingresos 2017-2018

En el cuadro siguiente se presenta el detalle comparativo por fondo y principales renglones de ingresos recibidos en el 2017 y 2018, en millones de colones y porcentual.

Fondo	2017	2018	% Variación	Diferencia Absoluta
Fondo Vial				
Transferencias	169.458,0	152.176,3	-10,2	-17.281,7
Superávit	146.828,9	148.976,9	1,5	2.148,0
Préstamo BCIE	7.327,7	3.594,0	-51,0	-3.733,6
Otros	104,3	818,9	685,5	714,7
Subtotal	323.718,9	305.566,2	-5,6	-18.152,7
Fondo Peajes				
Recaudación	3.739,0	3.672,3	-1,8	-66,7
Superávit	2.033,0	2.551,8	25,5	518,7
Subtotal	5.772,2	6.224,2	7,8	452,0
Total	329.491,1	311.790,4	-5,4	-17.700,6

Los ingresos del 2018 disminuyeron en un 5,4 % con respecto al 2017, debido a la disminución en las transferencias de un 17,3%. También disminuyó la recaudación de peajes y los recursos del préstamo del BCIE, ya que en el 2018 no se requirieron más desembolsos. El detalle de la variación en las transferencias porcentual y en millones de colones es el siguiente:

Transferencias	2017	2018	% Variación	Diferencia Absoluta
Ley 8114 Impuesto único al combustible	96.718,4	103.409,9	6,9	6.691,5
Ley 7798 Propiedad de vehículos	32.520,3	12.839,8	-60,5	-19.680,6
BID	500,3			
Otras multas Pesos y dimensiones	111,9	113,7	1,6	1,8
Otras transferencias	39.607,2	35.813,0	-9,6	-3.794,1
Total	169.458,0	152.176,3	-10,2	-17.281,7

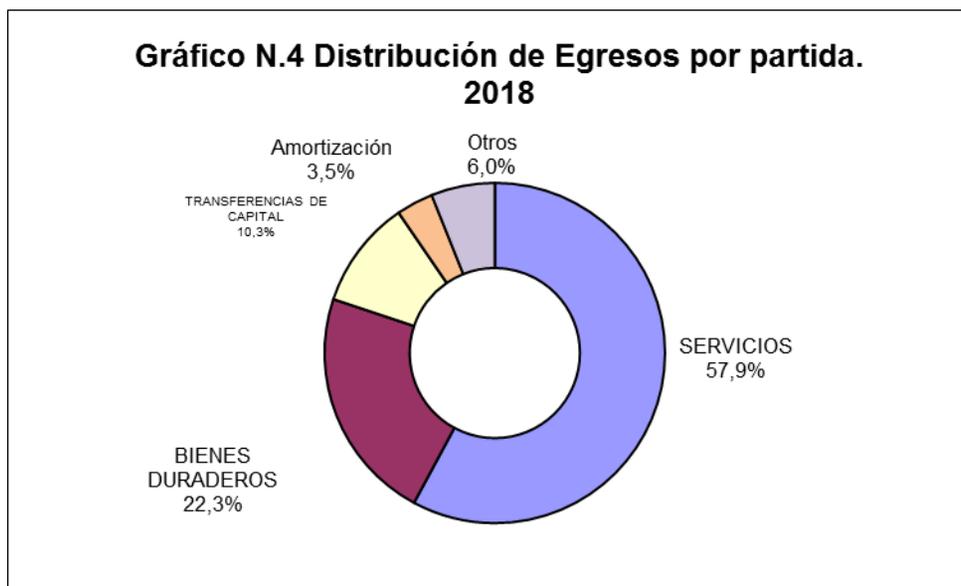
Es importante resaltar que en el primer trimestre del 2017 se recibieron adicionalmente ¢53.380,6 millones correspondiente a transferencias del 2016 y en el primer trimestre del 2018 ¢57.360,7 correspondiente a transferencias del 2017. Ambos montos se cargaron al superávit según lo indicado en los oficios DFOE-IFR-0247 (5870) de la Contraloría General de la República y el STAP-0872-2017 del Ministerio de Hacienda.

2. Egresos

Los egresos del 2018 alcanzaron la suma de ¢275.304,5 millones.

2.1. Análisis General de Egresos según partida

En el cuadro N. 4 se presenta el detalle de los egresos ejecutados en el 2018 por partida y programa. La distribución porcentual de los egresos según sus principales partidas es la siguiente:



En el Cuadro N. 5. Resumen General se detalla el presupuesto ordinario y modificado, los egresos, el disponible y el porcentaje de ejecución del 2018. Es importante resaltar que los porcentajes de ejecución se realizan con base en los montos presupuestados y no con base a los que corresponderían con los ingresos recibidos, que son menores.

La principal partida de egresos de acuerdo al monto invertido la constituye “Servicios”, con una participación de 57,9 % dentro del total ejecutado y un egreso de ¢159.332,5 millones. Dentro de este grupo la principal subpartida es la 10802 Mantenimiento de Vías de Comunicación, con una participación de 49,9 % que corresponde a ¢137.344,97 millones, con la siguiente distribución:

Concepto	Monto (miles)	%
Red Lastre	8.169.524	5,9
Cons. Vías Asfaltada	116.990.227	85,2
Obras varias, emergencias y otros	12.022.757	8,8
Puentes	162.459	0,1
Total	137.344.966	100

La mayoría de los recursos, un 85,2 %, de la subpartida 10802, se destinó a la conservación vial de la red vial asfaltada y un 8,8 % a Obras varias, emergencias y otros.

detalle de los proyectos se presenta en el **Anexo 1**, donde se demuestra que los proyectos en que se invirtieron la mayor cantidad de recursos fueron:

PROYECTOS	PRESUPUESTO	EGRESOS	% EJEC	% Total 10802
MP y R L3 Central Subregión Oriental	14.032.000.000,00	13.525.264.858,12	96,39%	9,85%
O V REAJ ATENCION DE EMERG. MEDIANTE PROY. DE IMPREVI	12.053.667.000,00	12.022.756.993,86	99,74%	8,75%
MP y R L2 Central Subregión Occidental. Zonas 1-4,1-5 y 1-6.	8.360.000.000,00	8.357.471.409,57	99,97%	6,09%
Rutas de lastre	8.199.000.000,00	8.169.523.960,17	99,64%	5,95%
MP y R L6 Chorotega y Pacífico Central. Zonas 2-2,3-1 y 3-2.	8.122.000.000,00	8.120.567.814,79	99,98%	5,91%
MP y R L8 Brunca Zona 4-3	7.759.000.000,00	7.757.625.341,30	99,98%	5,65%
MP y R L5 Chorotega Zona 2-3 y 2-4	7.077.000.000,00	6.736.566.250,52	95,19%	4,90%
MP y R L1 Central San José-Heredia Zonas 1-1, 1-2 y 1-9.	6.100.000.000,00	5.946.225.040,05	97,48%	4,33%
MP y R L7 Brunca Zonas 4-1 y 4-2.	4.963.000.000,00	4.959.212.733,41	99,92%	3,61%

Las empresas que recibieron los mayores pagos por estas labores fueron las siguientes:

Empresa	Monto	%
CONSTRUCTORA MECO S.A.	55.672.876.110	40,5
CONSTRUCTORA HERNAN SOLIS, S.R.L.	50.402.616.294	36,7
QUEBRADORES DEL SUR DE C.R. S.A.	5.417.284.657	3,9
ALSO FRUTALES S.A.	3.645.962.325	2,7
JR AJIMA DE OCCIDENTE S.A.	2.034.886.340	1,5
CONSTRUCTORA HERMANOS BUSTAMANTE E HIJOS S.A.	1.976.344.958	1,4
CONSTRUCTORA HERRERA S.A.	1.899.944.517	1,4
CONSTRUCTORA HERMANOS BRENES S.A.	1.337.013.079	1,0
INVERSIONES SAN RIVER S.A.	1.127.599.325	0,8
DINAJU S.A.	978.603.418	0,7
CONSTRUCTORA EL BAJO DEL LEON, S.A.	978.428.194	0,7
GRUPO AGROINDUSTRIAL ECOTERRA S.A.	891.033.510	0,6
MONTEDES S.A.	842.953.816	0,6
CONTRAOLASA S.A.	737.164.969	0,5
PROCON S.A.	688.515.185	0,5
GRUPO EMPRESARIAL EL ALMENDRO S.A.	642.216.823	0,5
FRESA FRESCA S.A.	594.127.602	0,4
SECOYA DE CARTAGO S.R.L.	478.150.889	0,3
PUBLIVIAS S.A	473.636.817	0,3

Como se detalla en el cuadro N. 5, dentro de la partida Servicios, la segunda subpartida en importancia es la 10403 Servicios de Ingeniería, la cual corresponde al pago de servicios de gestión y apoyo que se contratan básicamente para la supervisión y el diseño de los diversos proyectos. Dentro del egreso total la participación de esta subpartida es de un 5,6 % y su ejecución fue de ¢15.411,6 millones. El detalle de las consultorías pagadas se presenta en el **Anexo 2**.

La consultoría en la que se invirtió la mayor cantidad de recursos fue la supervisión de los proyectos de Conservación Vial con ¢7.468,7 millones, la cual se ejecutó hasta el 7 de febrero del 2018 con 8 contratos derivados de la LP 2012-00003-OCY00 bajo el nombre “Contratación de Administradores Viales para la Red Vial Nacional para todo el país y a partir del 13 de febrero con la Contratación Directa Concursada N.2017 CD-000068-0006000001, autorizada por la Contraloría General de la República mediante Resolución DCA-2707 del 31 de octubre del 2017. En esta contratación no se autorizó el pago del renglón 110.06 “Trabajo a costo más porcentaje”.

El segundo lugar lo ocupa la verificación de la calidad en los proyectos de conservación vial con ¢3.291,1 millones y en tercer lugar el pago a la UNOPS por la supervisión del Proyecto Circunvalación Norte con ¢1.220,1 millones correspondiente a recursos del BCIE.

El detalle de las principales empresas a las que se le pagaron recursos en la subpartida 10403 “Servicios de Ingeniería” es el siguiente:

Empresa	Monto	%
COMPANIA ASESORA DE CONSTRUCCION E INGENIERIA S.A. CACISA	3.250.849.946	21,1
CASTRO Y DE LA TORRE S.A.	1.341.187.633	8,7
PROGRAMA DE NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO	1.220.101.010	7,9
VIETO Y ASOCIADOS S.A.	1.219.217.492	7,9
INSTITUTO COSTARRICENSE DE ELECTRICIDAD	936.305.148	6,1
GRUPO LAUHER S.A.	794.003.348	5,2
MCS MAUCA INTERAMERICANA S.A.	599.816.504	3,9
LGC INGENIERIA DE PAVIMENTOS S.A.	541.253.698	3,5
GRUPO DEDAL S.A.	487.082.210	3,2
FUNDACION TECNOLOGICA DE COSTA RICA	452.934.630	2,9
MSD CONSULTORES Y CONSTRUCTORES S.A.	375.261.405	2,4
INVERSIONES RIVERA SEGURA S.A.	355.774.094	2,3
LABORATORIO DE INGENIERIA DE MATERIALES Y PAVIMENTOS S.A. (LIMPSA)	350.491.498	2,3
ILEANA AGUILAR INGENIERIA Y ADMINISTRACION S.A.	348.580.755	2,3

La mayoría de los recursos se pagaron a la empresa CACISA con ¢3.250,8 millones con una participación de un 21,1 % de lo pagado en la subpartida “Servicios de Ingeniería”.

La segunda partida en importancia es “Bienes Duraderos” con una participación de 22,3 % dentro del total de pagos realizados en el 2018 y un egreso de ¢61.275,99 millones.

Tal y como se refleja en el cuadro N.5, la principal subpartida de egresos, dentro de la partida Bienes Duraderos es la 50202 Vías de Comunicación Terrestre con una inversión de ¢49.923,0 millones y una participación dentro del egreso total de 18,1 %, subpartida que corresponde a proyectos de construcción vial, lo cual se detalla en el **Anexo 3**.

Los proyectos en los que se pagaron la mayor cantidad de recursos fueron Circunvalación Norte con ¢22.639,4 millones, Construcción La Abundancia Ciudad Quesada Radial Florencia con ¢7.755,9 millones, Acceso a la Terminal de Contenedores de Moín con ¢6.299,9 millones y Rehabilitación y Ampliación de la Ruta 32 con ¢4.699,3 millones. El quinto lugar lo ocupa el proyecto Puente sobre el Río Sixaola con ¢3.760,3 millones y en sexto lugar la Construcción de la carretera Sifón Ciudad Quesada La Abundancia con ¢1.106,6 millones, en el cual no se realizaron pagos en el segundo semestre.

El desglose del monto pagado por empresa en la subpartida 50202 se presenta en el siguiente cuadro:

Empresa	Monto	%
CONSTRUCTORA HERNAN SOLIS, S.R.L.	22.660.345.345	45,4
EUROFINSA S.A.	7.755.868.573	15,5
Consortio del Atlántico Ruta Dos Cinco Siete, S.A.	6.299.869.861	12,6
CHINA HARBOUR ENGINEERING COMPANY DE COSTA RICA S.A.	4.699.302.296	9,4
PROGRAMA DE NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO	4.052.358.394	8,1
CONSTRUCTORA SANCHEZ CARVAJAL S.A.	1.106.649.214	2,2
CONSTRUCTORA MECO S.A.	936.285.643	1,9
GRUPO OROSÍ S.A. (ANTERIORMENTE ASFALTOS OROSÍ SIGLO XXI S.A).	904.513.372	1,8
CONSTRUCTORA RAASA S.A.	469.353.156	0,9
ALCA INGENIERIA Y ARQUITECTURA S.A.	285.216.384	0,6
GRUPO GEOSIS LIMITADA	283.873.246	0,6
CODOCSA	229.885.059	0,5
COPISA CONSTRUCTORA PIRENAICA S.A	138.214.513	0,3
PUENTE PREFE LIMITADA	57.475.073	0,1
SEGRIMEC REAL S.A.	37.880.593	0,1
CONSTRUCTORA PRESBERE S.A.	5.939.435	0,0
Total general	49.923.030.154	100,0

Se puede observar que los principales pagos se realizaron a la constructora Hernán Solís con ¢22.660,3 millones por los proyectos Circunvalación Norte y ¢21 millones del proyecto Sabalito Las Mellizas

La segunda subpartida en importancia dentro de la partida Bienes Duraderos es la 50301 Terrenos, con una inversión de ¢10.872,2 millones, los cuales tienen una participación dentro del gasto total de 3,95 % (Cuadro 5).

El detalle de las expropiaciones pagadas en el 2018 se presenta en el **Anexo 4**.

El resumen por proyecto de las expropiaciones pagadas es el siguiente:

Proyecto	BCIE	Otras fuentes	Total Monto Millones ¢	%
Circunvalación Norte	5.000,0	3.916,7	8.916,7	82,0
Paso a desnivel Guadalupe	778,8	0,0	778,8	7,2
San José San Ramón	0,0	302,2	302,2	2,8
Paso a desnivel La Bandera-Universidad de Costa Rica	62,2	154,6	216,9	2,0
Sámara-Nosara	0,0	188,3	188,3	1,7
Chilamate	0,0	171,1	171,1	1,6
Intersección Paso Ancho	0,0	115,3	115,3	1,1
Carretera a San Carlos (Sifón La Abundancia)	0,0	99,9	99,9	0,9
Puente sobre el Río Platanar	0,0	39,3	39,3	0,4
Duplicación del puente sobre Río Virilla	0,0	34,5	34,5	0,3
Mejoramiento de la RN 401 Llano Grande- Tierra Blanca.	0,0	8,4	8,4	0,1
Mej. RN 3 Sección Pozuelo-Jardines del Recuerdo.	0,0	0,9	0,9	0,0
Total	5.841,0	5.031,2	10.872,2	100,0

El principal proyecto en que se invirtió en la compra de terrenos fue en Circunvalación Norte.

Tal y como se observa en el Gráfico N.4 la tercera partida en importancia es transferencias de capital con un egreso de ¢28.379,8 millones. La principal subpartida es “Fondos en Fideicomiso para gastos de capital” donde se incluye el traslado de ¢15.385,7 millones para el Fideicomiso San José San Ramón. La segunda subpartida con ¢12.994,1 millones es “Transferencias de Capital a Órganos Desconcentrados” corresponde a la devolución a la Comisión de Emergencias de recursos no utilizados de la transferencia que realizó esa institución para la construcción de la Ruta 1856.

La cuarta partida es “Amortización” con una participación de 3,5% y un monto de ¢9.673,9 millones. Además, por “Intereses y Comisiones” se pagaron ¢6.774,2 millones, pagos que corresponden a la carga financiera del préstamo del Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE). En total por este préstamo se pagaron ¢16.448,1 millones.

El rubro “Otros” incluido en el gráfico N. 4, antes indicado, con una participación de 6% y un egreso de ¢16.642,3 millones incluye las siguientes partidas: “Remuneraciones” (¢7.263,7 millones), Intereses y comisiones con ¢6.774,2 millones, “Transferencias corrientes” (¢2.258,2 millones) y “Materiales y Suministros” (¢346,2 millones) tal y como se refleja en el Cuadro N.4.

La mayoría de los egresos de la partida “Transferencias Corrientes” corresponden a “Indemnizaciones” con ¢2.163,3 millones según el detalle del **Anexo N.5**. Los principales pagos son los siguientes:

- 1) ¢1.941 millones para la construcción de la Escuela Rafael Vargas Quirós, la cual fue expropiada para la construcción de la carretera Circunvalación Norte.

- 2) ¢94,9 millones al Banco Da Vivienda: En el 2003 la empresa Constructora Belén realizó un reclamo por la suspensión del Proyecto Construcción de la carretera Terrón Colorado Los Chiles Etapa II, el cual fue primero rechazado y posteriormente se le aprobó. La empresa Belén con base a la aprobación de este reclamo del 2003 hizo dos facturas por el mismo concepto y monto, la número 126479 que fue pagada por el MOPT, por corresponder a una contratación de ese Ministerio y la factura número 247 que fue cedida al Banco Banex, hecho que fue comunicado al Consejo Nacional de Vialidad. Mediante la Resolución N.210-2013-II de las 9:15 del 30 de julio del año 2013 se indica que la factura se pagó a Constructora Belén que no era el legítimo acreedor y que la empresa Belén únicamente realizó pago parcial de la factura al Banco Banex, por lo que se obliga al Conavi a pagar la diferencia de la factura cedida más intereses. En el 2016 por este concepto se pagaron ¢217.376.531 al Banco Da Vivienda, Banco que absorbió al Banco Banex. Mediante la Resolución 414-2017 del 10 de noviembre del 2017 el Tribunal Contencioso indica que lo pagado corresponde a costas personales, intereses y parte de la factura por lo que se obliga al Conavi a realizar un nuevo depósito por ¢94.971.145,5.
- 3) Pagos en procesos de expropiaciones correspondientes entre otros a intereses, costas y traslado de menaje de inquilinos de los inmuebles expropiados por ¢65,1 millones.
- 4) Reconocimiento de derechos laborales a personal contratado por servicios especiales, tales como aguinaldo, vacaciones, preaviso y cesantía, entre otros por un total de ¢28.2 millones.
- 5) ¢25,3 millones como reconocimiento de intereses por un reclamo por atraso en el pago de facturas de una contratación del año 1995 correspondiente al Proyecto Barú-Piñuela
- 6) Pago por daño moral y material por accidente de tránsito ¢8 millones.

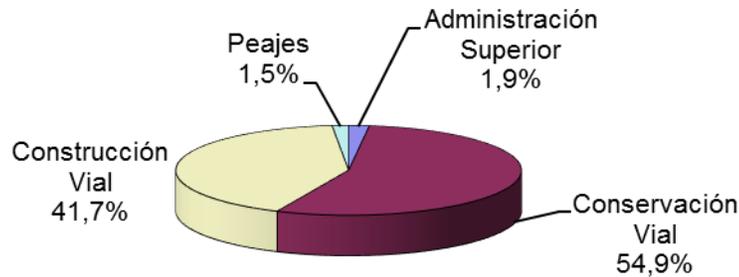
Por otra parte, la relación del gasto con los ingresos y la distribución según el tipo de gasto, es la siguiente:

Tipo de Gasto	Monto	Partic. % en relación con el gasto	Partic. % en relación con los ingresos
Gasto Administrativo	4.935,1	1,8	1,6
Gasto Operativo Peajes	2.558,3	0,9	0,8
Gasto de Inversión	267.811,1	97,3	85,9
Total de egresos 2018	275.304,5	100,0	88,3
Total ingresos 2018	311.790,4		100,0

Los gastos administrativos representaron el 1,6 % del total de ingresos, con lo cual se cumple con la Ley de Creación del Consejo Nacional de Vialidad, que establece los gastos administrativos en un máximo de un 5% de los ingresos.

Según programas presupuestarios, la distribución porcentual del gasto es la siguiente:

Gráfico N.5. Distribución de Egresos por Programa 2018



En el 2018 la mayor cantidad de recursos se invirtieron en el Programa 2 Conservación Vial con una inversión de ¢151.004,8 millones.

Seguidamente se muestran los gastos de los años 2017 y 2018 por programa y la variación absoluta y relativa:

Programa	2017	2018	Variación Absoluta	% variación
Administración Superior	4.428,9	5.285,4	856,4	19,3
Conservación Vial	141.426,4	151.004,8	9.578,4	6,8
Construcción Vial	87.032,6	114.799,4	27.766,8	31,9
Operac. e Inversión en Vías de Peaje	3.220,7	4.214,9	994,2	30,9
Total	236.109	275.304	39.195,9	16,6

Con respecto al 2017 el 2018 presenta un incremento de un 16,6%. El mayor incremento se presenta en el Programa 3 con 31,9 por ciento que se justifica básicamente por las transferencias incluidas en el Programa 3 para el Fideicomiso San José San Ramón por ¢14.855.6 millones y la devolución de ¢12.994,1 millones a la Comisión de Emergencias, recursos no utilizados de la Transferencia que realizó esa institución para la construcción de la Ruta 1856.

2.2. Ejecución de Presupuesto de Egresos.

En el 2018 el Consejo Nacional de Vialidad tenía diferentes recursos con destinos específicos que llevan una serie de procesos para su ejecución, por lo que, al analizar el porcentaje de ejecución, con respecto a los montos presupuestados, es conveniente excluir las fuentes con destinos específicos. Con base a lo anterior se excluyeron los recursos anteriores para realizar el siguiente análisis de ejecución por programa:

Programa	Presupuesto 2018 (millones)	Ejecución 2018 (millones)	% Ejecución
Fondo Vial			
01 Administración Superior	6.571,5	5.285,4	80,4
02 Conservación Vial	155.989,9	150.308,8	96,4
03 Construcción Vial	86.680,3	58.214,4	67,2
Subtotal Fondo Vial	249.241,6	213.808,6	85,8
Fondo Peajes			
04. Operac. e inv. Vías de Peaje	6.338,5	4.214,9	66,5
Subtotal Fondo Peajes	6.338,5	4.214,9	66,5
Total	255.580	218.023	85,3

El cuadro anterior que se realizó con base a los montos presupuestados presenta una ejecución de 85,3 %. El mayor porcentaje de ejecución se presenta en el Programa 2 Conservación Vial con un 96,4 %.

Es necesario señalar que de los recursos presupuestados correspondientes al impuesto a la propiedad de vehículos y a los combustibles no se recibieron ¢73.337 millones. Esta situación se comunicó al despacho del Ministro del MOPT y se espera que estos recursos sean girados en el corto plazo.

Entre los recursos no girados se encuentran los rebajados mediante la Ley 9622 publicada en La Gaceta N.194 del 9 de noviembre del 2018 por un monto de ¢4.290 millones, disminución que no se realizó en el Presupuesto 2018 del Conavi.

A continuación, se presenta el detalle de ejecución de los recursos especiales del Consejo Nacional de Vialidad.

Fuente	Presupuestado (¢)	Ejecutado (¢)	% Ejec.
CHILAMATE	2.211.560		0,0
Emergencias (Calero)	12.994.093.000	12.994.093.000	100,0
Banco Interamericano de Desarrollo	110.517.080	110.517.080	100,0
Conservación Vial y Otros	5.312.682.500	450.588.652	8,5
Ruta 32	35.000.000.000	3.786.951.492	10,8
Presupuesto 2015 San Carlos	500.000.000		0,0
BIRF	8.667.000		0,0
Puestos Fronterizos	1.415.000.000	245.456.600	17,3
Presupuesto 2018 San Carlos	8.730.000.000	1.106.649.214	12,7
Puente Binacional	3.997.500.000	3.760.283.394	94,1
PRÉSTAMO BCIE	42.510.500.000	24.305.885.459	57,2
Contrapartida Ruta 32	39.033.526.450	1.484.003.680	3,8
Terminal Contenedores	6.021.232.850	6.020.573.983	100,0
Fideicomiso San José San Ramón	4.381.087.387	3.016.070.733	68,8
Sub total Otras fuentes	160.017.017.827	57.281.073.287	35,8

Con respecto al monto presupuestado los recursos especiales presentan una ejecución de 35,8 por ciento, justificado principalmente por la baja ejecución que presentan los recursos del préstamo y la contrapartida de la Ruta 32.

En el 2018 se devolvieron a la Comisión de Emergencias los recursos no utilizados para la construcción de la Ruta 1856, por lo que la ejecución de estos recursos es de un 100%.

Incluyendo todos los recursos y el monto total presupuestado la relación es la siguiente:

Programa	Presupuesto 2018 (millones)	Ejecución 2018 (millones)	% Ejecución
Fondo Vial			
01 Administración Superior	6.571	5.285,4	80,4
02 Conservación Vial	158.491	151.004,8	95,3
03 Construcción Vial	244.197	114.799,4	47,0
Subtotal Fondo Vial	409.259	271.089,6	66,2
Fondo Peajes			
04. Operac. e inv. Vías de Peaje	6.338	4.214,9	66,5
Subtotal Fondo Peajes	6.338	4.214,9	66,5
Total	415.597	275.304	66,2

El detalle del porcentaje de ejecución de los montos presupuestados según partida y programa del 2018, incluyendo todos los recursos, se presenta a continuación:

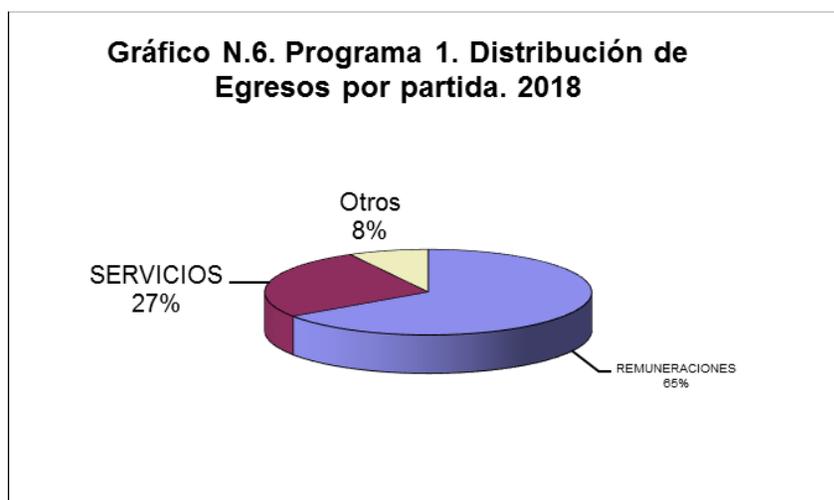
CODIGO	PARTIDA	Programa				% Ejecución total
		1	2	3	4	
	TOTAL	80,4	95,3	47,0	66,5	66,2
0	REMUNERACIONES	87,2	77,1	69,7	91,9	80,2
1	SERVICIOS	76,5	95,6	53,9	62,3	92,0
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	22,7	63,0	43,1	73,4	49,1
3	INTERESES Y COMISIONES			99,9		99,9
5	BIENES DURADEROS	77,2	80,7	36,9	0,7	37,0
6	TRANS. CORRIENTES	29,1	74,8	88,6	3,0	84,9
8	AMORTIZACIÓN			100,0		100,0

2.3 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR PROGRAMA

El resumen general del Presupuesto Ordinario, las modificaciones, el total de presupuesto, los egresos, los porcentajes de ejecución y el disponible por partida y subpartida para cada uno de los programas se presentan en los cuadros del N.6 al N. 9 y se detalla seguidamente:

2.3.1. PROGRAMA 1: ADMINISTRACION SUPERIOR:

El detalle del presupuesto y la ejecución presupuestaria para el Programa 1, se presenta en el cuadro N. 6. En el Programa 1 Administración Superior, el monto de egresos fue de ¢5.285,4 millones. La distribución porcentual de los egresos por partida se presenta a continuación:



La partida del gasto más importante corresponde a Remuneraciones, la cual alcanzó un total de ¢3.456,7 millones y una participación de 65,4 % en los egresos ejecutados del programa. Los recursos incluidos en esta partida se destinan al pago de salarios, tiempo extraordinario, cargas sociales, dietas, aguinaldo y otros del personal del Programa 1 - Administración Superior del Conavi.

La segunda partida más importante corresponde a “Servicios”, con un gasto de ¢1.410,2 millones, los cuales representan un 26,7 % del gasto total del programa. Dentro de esta partida la sub-partida más importante es la 10101 Alquiler de Edificios, Locales y Terrenos con ¢420,8 millones y una participación de 8 % de los egresos del programa. En el **Anexo 6** se presenta el detalle de lo pagado por alquileres por programa. Los recursos pagados en esta subpartida en el Programa 1 corresponden principalmente al alquiler del edificio central con ¢404,7 millones y una bodega en San Francisco de Dos Ríos por ¢16 millones. En total en el alquiler del edificio de Oficinas Centrales, a través de todos los programas, se pagaron en el 2018 ¢1.011,7 millones.

La segunda sub-partida en importancia dentro de la partida Servicios es “Servicios Generales” con ¢193,2 millones y una participación de 3,7 %, relacionado básicamente al pago de Seguridad y Vigilancia por la suma de ¢120,4 millones, al pago de limpieza por ¢67,2 millones y mensajería por ¢5,4 millones. En el **Anexo 2** se detalla las empresas contratadas y los pagos realizados.

La tercera sub-partida más importante es “Alquiler de Equipo de Cómputo” con ¢191,2 millones y una participación de 3,6 %. Los pagos se realizaron a G.B.M ¢75 millones, Central de Servicios P.C. S.A ¢72,2 millones, y Ricoh Costa Rica con ¢43,9 millones.

La cuarta-partida en importancia dentro de la partida es “Mantenimiento y Reparación de Equipo de Cómputo y Sistemas de Información” con ¢132,7 millones. Los principales pagos se realizaron a las empresas, Soin Soluciones Integrales con ¢45,2 millones, TDSI Consultoría y Servicios S.A. con ¢18,1 millones, Grupo asesor en Informática con ¢17,3 millones, G.B.M de Costa Rica con ¢16,8 millones y G. Con. De Costa Rica con ¢12,8 millones.

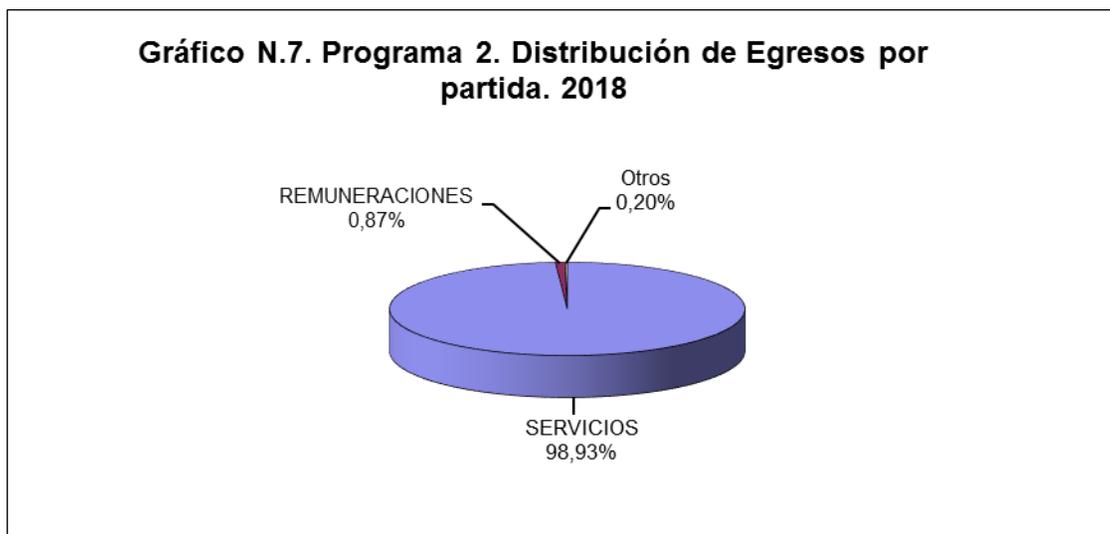
La quinta Sub-partida es Información con ¢83.7 millones. La mayoría de pagos se realizaron Juan Manuel Campos Solano ¢19,1 millones, Junta Administrativa de la Imprenta Nacional ¢ 12,7 millones, Cadena Radial Costarricense S.A. ¢12,3 millones Cadena de Emisoras Columbia ¢10,9 millones, I.Q. Radial F.M. S.A. ¢6 millones, Víctor Torres con ¢3,2 millones y Unión Radio S.A ¢3 millones.

El grupo Otros incluido en el Gráfico N 6 con una participación de 8 % del total de egresos del Programa 1 y un gasto de ¢418,5 millones incluye Bienes Duraderos con ¢350.2 millones, Materiales y Suministros con ¢40,6 millones y Transferencias Corrientes con ¢27,6 millones.

El detalle de las contrataciones realizadas en activos se presenta en el **Anexo 7**. El principal pago corresponde a la compra de servidores por la suma de ¢183.9 millones.

2.3.2. PROGRAMA 2: CONSERVACION VIAL

En el Programa 2 Conservación Vial, los egresos ascendieron a la suma de ¢151.004,8 millones. El detalle del presupuesto y la ejecución presupuestaria para el Programa 2 se presenta en el cuadro 7. La distribución porcentual por partida es la siguiente:



La partida 1 “Servicios” constituye el 98,93 % del total del gasto del Programa 2 con egresos de ¢ 149.391,9 millones.

Dentro de la partida 1, la principal subpartida es la 10802 “Mantenimiento de Vías de Comunicación” que asciende a la suma de ¢135.689,6 millones con una participación de 89,9% en los egresos totales del Programa (Ver Cuadro 7). Estos fondos fueron utilizados para financiar actividades relacionadas con la conservación y mantenimiento de la red vial nacional, según el detalle que se presenta en el **Anexo 1**.

Del total invertido en la subpartida “Mantenimiento de Vías de Comunicación” del Programa 02 el 85 % de los recursos corresponden a la atención de la Red Vial Asfaltada, el 8,9 % a Obras varias, emergencias y otros, y a la Red de lastre 6 %, tal y como se detalla a continuación:

Concepto	Monto (miles)	%
Red Lastre	8.160.741	6,0
Cons. Vías Asfaltadas	115.343.644	85,0
Obras varias, emergencias y otros	12.022.757	8,9
Puentes	162.459	0,1
Total	135.689.601	100,0

La información del presupuesto y la ejecución de los proyectos de la subpartida 10802 se presentan a continuación:

PROYECTOS	PRESUPUESTO	EGRESOS	%	% EJEC
MP y R L3 Central Subregión Oriental	14.032.000.000	13.525.264.858	10,0	96,4
Obras varias, reajustes y atención de emergencias mediante proyectos de imprevisibilidad y otros.	12.053.667.000	12.022.756.994	8,9	99,7
MP y R L2 Central Subregión Occidental. Zonas 1-4,1-5 y 1-6.	8.360.000.000	8.357.471.410	6,2	100,0
Rutas de lastre	8.199.000.000	8.169.523.960	6,0	99,6
MP y R L6 Chorotega y Pacífico Central. Zonas 2-2,3-1 y 3-2.	8.122.000.000	8.120.567.815	6,0	100,0
MP y R L8 Brunca Zona 4-3	7.759.000.000	7.757.625.341	5,7	100,0
MP y R L5 Chorotega Zona 2-3 y 2-4	7.077.000.000	6.736.566.251	5,0	95,2
MP y R L1 Central San José-Heredia Zonas 1-1, 1-2 y 1-9.	6.100.000.000	5.946.225.040	4,4	97,5
MP y R L7 Brunca Zonas 4-1 y 4-2.	4.963.000.000	4.959.212.733	3,7	99,9
MP y R L10 Huetar Norte	5.001.000.000	4.809.762.227	3,5	96,2
MP y R L9 Huetar Atlántica	4.609.000.000	4.600.414.093	3,4	99,8
MP y R L4 Chorotega Zona 2-1	4.693.000.000	4.460.670.177	3,3	95,0
C V ZONA 6-1 REG. VI HUETAR NORTE SAN CARLOS	3.278.000.000	3.269.490.867	2,4	99,7
C V ZONA 1-7 REG. I CENT SUBREGION CARTAGO	3.212.000.000	3.103.025.930	2,3	96,6
C V ZONA 5-2 REG V HUETAR ATLANTICO LIMON	3.038.000.000	3.037.694.375	2,2	100,0
C V ZONA 1-2 REG 1. SUBR SAN JOSE- PURISCAL	2.987.300.000	2.830.536.331	2,1	94,8
C V ZONA 2-4 REG. II CHOROTEGA NICOYA	2.606.000.000	2.401.888.144	1,8	92,2
C V ZONA 1-9 REG. I CENTRAL SUBR. HEREDIA	2.438.000.000	2.337.131.451	1,7	95,9
C V ZONA 4-3 REG. IV BRUNCA ZONA SUR	2.413.000.000	2.275.287.722	1,7	94,3
C V ZONA 3-1 REG. III PAC CENT PUNTARENAS	2.566.000.000	2.262.060.244	1,7	88,2
C V ZONA 4-2 REG IV BRUNCA B. A. COTO BRUS	2.310.000.000	2.252.985.061	1,7	97,5
C V ZONA 1-3 REG I. SUBR SAN JOSE- LOS SANTOS	2.429.000.000	2.096.947.182	1,5	86,3
C V ZONA 4-1 REG. IV BRUNCA PEREZ ZELEDON	2.162.000.000	2.076.252.240	1,5	96,0
C V ZONA 3-2 REG. III PACIFICO CENTRAL QUEPOS	2.212.000.000	2.061.036.279	1,5	93,2
C V ZONA 6-2 REG. VI H NORTE LOS CHILES - GUATUSO	2.019.000.000	2.009.470.796	1,5	99,5
C V ZONA 1-1 REG. I. SUBR. SAN JOSE	2.032.000.000	2.004.114.082	1,5	98,6
C V ZONA 5-1 REG V HUETAR ATLANTICO GUAPILES	2.154.000.000	1.745.384.554	1,3	81,0
C V ZONA 2-2 REG. II CHOROTEGA - CANAS	1.751.000.000	1.619.654.798	1,2	92,5
C V ZONA 1-5 REG. I CENTRAL SUBR ALAJ NORTE	1.448.000.000	1.364.772.429	1,0	94,3
C V ZONA 1-4 REG I CENTRAL SUBR ALAJ - ALAJ SUR	1.413.000.000	1.320.064.163	1,0	93,4
C V ZONA 2-3 REG. II CHOROTEGA STA CRUZ	1.424.000.000	1.274.879.992	0,9	89,5
C V ZONA 1-8 REG I CTRAL SUBR CARTAGO - TURRIALBA	1.487.000.000	1.269.126.442	0,9	85,3
C V ZONA 1-6 REG I CENTRAL SUBR. ALAJ-SAN RAMON	1.328.000.000	1.196.586.468	0,9	90,1
C V ZONA 2-1 REG. II CHOROTEGA - LIBERIA	1.231.000.000	1.083.009.181	0,8	88,0
DEMARCAACION HORIZONTAL Y VERTICAL	474.000.000	473.636.817	0,3	99,9
Barú Palmar Norte	1.547.960.774	450.588.652	0,3	29,1
Mant. acceso Peñas Blancas y Tablillas	444.000.000	245.456.600	0,2	55,3
Mantenimiento de puentes en rutas nacionales.	163.000.000	162.458.899	0,1	99,7
Virilla - Santo Domingo	500.000.000	0,00	0,0	0,0
TOTAL PROGRAMA 2	142.035.927.774	135.689.600.598	100,0	95,5

Un breve resumen sobre los principales proyectos se presenta a continuación:

Mantenimiento Periódico y Rehabilitación Línea 3 Región Central Subregión Oriental Zonas 1-3, 1-7 y 1-8

Este proyecto constituye el primer lugar en importancia dentro de la subpartida 10802 con una inversión de ¢13.525,3 millones y una participación del 10 % del total invertido en esta subpartida. Comprende los cantones de Turrialba, Concepción de la Unión y Paraíso, en la provincia de Cartago y Curridabat y Desamparados en San José.

La contratación estuvo a cargo de la empresa Constructora Hernán Solís, S.R.L. mediante la Licitación 2014LN-000018-OCV00.

Los ítems pagados fueron los siguientes:

ACTIVIDADES	Unidad	Cantidad	Total en ¢	%
Pavimento bituminoso en caliente	Ton	127.461,10	7.103.821.427	52,16
Bacheo a Profundidad parcial con mezcla Asfáltica en caliente	M ³	36.768,96	2.658.304.583	19,52
Bacheo con mezcla asfáltica en caliente	Ton	16.591,34	1.198.781.827	8,801
Reajustes			577.175.826	4,238
Geotextil polimérico p/ pav. con resistencia la tracción 50KN/m	M ²	197.503,59	556.367.613	4,085
Perfilado de pavimentos	M ²	409.513,91	416.065.021	3,055
Cemento Portland	Ton	2.321,50	336.492.998	2,471
Demarcación Vial	U	285,26	283.803.777	2,084
Reacondicionamiento de la calzada	M	101.590,28	121.236.912	0,89
Limpieza de canales	M ³	10.754,51	104.764.951	0,769
Trabajo Costo más porcentaje	Glob	0	83.010.562	0,609
Excavación para estructuras	M ³	4.652,05	37.490.966	0,275
Emulsión asfáltica para imprimación	I	103.500,30	35.509.802	0,261
Capta luces dos caras Amarillas	U	9.227,00	27.067.413	0,199
Hormigón estructural clase A de 225 kg/cm ²	M ³	145,96	25.237.091	0,185
Remoción de derrumbes	M ³	10.704,80	23.069.376	0,169
Sustitución de Viga Galvanizada para Guarda caminos	M ³	505,17	18.417.887	0,135
Levantamiento de tapas de pozos	U	318	16.354.384	0,12
Suministros, colocación y compactación de base granulada	M ³	669,33	14.805.091	0,109
Diseño de Rehabilitaciones y sobre capas asfálticas	M	16,61	12.252.640	0,09
Bacheo de urgencia	Ton	142,47	9.907.179	0,073
Material de secado	M ³	516,66	8.364.033	0,061
Suministro e instalación de postes para guarda	U	133	7.072.177	0,052
Sustitución de postes para Guarda caminos	M ³	95	6.428.593	0,047
Construcción de aceras	M ²	1.246,17	2.835.776	0,021
Aceras de Hormigón	M ³	1.880,00	2.387.664	0,018
Suministro e instalación de viga galvanizada	M	73	2.136.281	0,016

ACTIVIDADES	Unidad	Cantidad	Total en ¢	%
Excavación en la vía	M ³	121,31	333.801	0,002
Cordón y Cuneta de cemento hidráulico	M ²	12	263.833	0,002
Ret. 2% Subcontrato Demarcación Meses Junio y Julio 2018		0	-2.676.151	-0,02
Retención x pago Quincenal 10% según oficio (1)		0	-8.305.764	-0,06
(-) Deducción de Calidad		0	-22.041.692	-0,16
Retención por mediciones del IRI en rutas 221-11501-11502- 213	M ³	0	-36.389.632	-0,27
Total costo obras realizadas			13.620.346.245	100
Pagado por proyecto de Conservación vial Zona 1-3 Región San José Los Santos (Obra 09003)	U	0	-95.081.387	
Total pagado por este proyecto			13.525.264.858	

(1) En este oficio se establece que a las empresas contratadas en la Licitación 2014 LN-00018CV00 se les recibirá una factura quincenal de la mezcla asfáltica colocada, la cual será por un 90% de lo ejecutado en mezcla asfáltica. En la factura mensual de todos los trabajos se realizará el ajuste correspondiente.

El principal pago en el proyecto Mantenimiento Periódico y Rehabilitación L3 Central Subregión Oriental, corresponde a pavimento bituminoso en caliente con una inversión de ¢7.103,8 millones y una participación del 52,2%, si se agrega bacheo a profundidad y bacheo con mezcla asfáltica en caliente la participación alcanza un 80,5 % del total invertido en la zona.

Las principales rutas y zonas atendidas fueron: Ruta Nacional N° 10 de la Zona 1-8 secciones de control 30001 (Turrialba – Eslabón) y 30002 (Eslabón- Límite cantonal Cartago) y la RN. N° 221 de la zona 1-7 sección de control 30340 (Cruce de Granadilla a Tres Ríos).

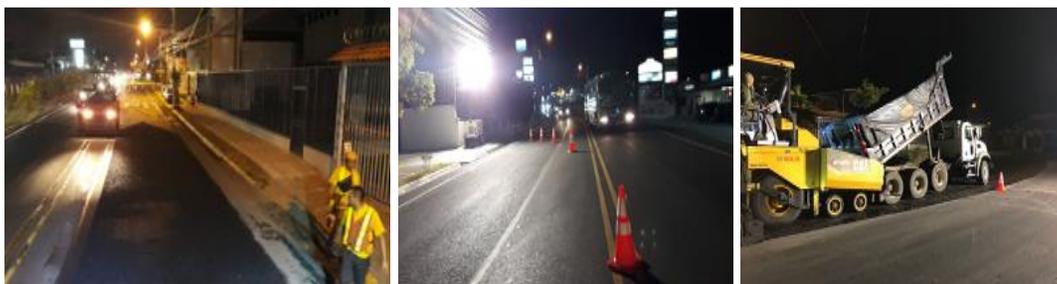
La intervención correspondió a Mantenimiento Periódico y Rehabilitación y los principales trabajos realizados fueron, pavimento bituminoso en caliente y bacheo a profundidad con mezcla asfáltica en caliente, perfilado de pavimento y señalamiento tipo 1 (línea continua amarilla).

Además, por medio de las otras contrataciones en la Zona 1-3 de Conservación Vial se invirtieron ¢2.096,9 millones, en la 1-7 ¢3.103 millones y en la 1-8 ¢1.269,1 millones.

Ruta Nacional N° 10 Zona 1-8



Ruta Nacional N°221 Zona 1-7



Obras Varias, Reajustes, Emergencias y Otros

Representa el segundo lugar en la subpartida 10802 mantenimiento de vías de comunicación del programa 002, con una inversión de ¢ 12.022,8 millones y una participación de 8.86 %. El detalle de lo pagado por proyecto se presenta en el **Anexo 8**.

El resumen de los principales proyectos es el siguiente.

PROYECTO	Empresa	Monto
Trabajos por inmediatez por evento imprevisible en la zona 4-3, Ruta Nacional No. 245, deslizamiento de la carretera, pérdida del confinamiento lateral de terraplén de la calzada, sección de control 60412, en la estación 34+450 lado izquierdo Bahía Chal, a partir de las condiciones provocadas por la lluvia en la Zona Sur del país. Tormenta Tropical Nate. CXE-R-DIE-048-2018 y CXE-R-DIE-110-2018. Est 1 Final.	Inversiones San River S.A.- JR Ajima de Occidente S.A. y Constructora Meco S.A.	¢1.427.050.230
Trabajos por inmediatez por evento imprevisible en la zona 2-2, Ruta Nacional No. 606, secciones de control 60710-50880-51100, entre los sectores El dos, Cabeceras, Turín, Tornos, San Rafael, Santa Elena y Monte Verde. CXE-R-DIE-041-2018. Est 1 Final y Santa Elena - Quebrada Berros - Tornos. Tormenta Tropical Nate. CXE-R-DIE-203-2018. Est 2 Final.	Constructora JSR S.R.L. Y Constructora Hernán Solís S.R.L.	¢524.087.661
Trabajos por inmediatez por evento imprevisible para atender deterioro parcial y la pérdida de paso normal, presentados en la Ruta Nacional 915, secciones de control 50981 Las Palmas (R.163) - Finca Bongo (Instalaciones) y 50982 Finca Bongo (Instalaciones) - El Bongo (R.160), Zona 2-4 Nicoya. CXE-R-DIE-068-2018. Est 1 Final.	JR Ajima de Occidente S.A.	¢399.786.229
Trabajos por inmediatez por evento imprevisible, para atender el deterioro y pérdida de paso normal presentados en las Rutas Nacionales Nos 905-906-907 8 en lastre) y N° 929, zona 2-4 Nicoya.	INVERSIONES SAN RIVER S.A.	¢327.112.160
Trabajos por inmediatez por evento imprevisible en la Zona 2-2, Ruta Nacional No. 936, Puente Río Chiquito, sección de control 51220, El Castillo (Río Caño Negro) (Límite Cantonal) - Viejo Arenal (R.926). CXE-R-DIE-087-2018. Est 1 Final y CXE-R-DIE-177-2018. Est 1 Final.	Procon S.A. y Constructora Albosa S.A.	¢305.377.819

Un breve comentario de los proyectos por imprevisibilidades más importantes se presenta a continuación:

Trabajos por inmediatez por evento imprevisible en la zona 4-3, Ruta Nacional No. 245, deslizamiento de la carretera, pérdida del confinamiento lateral de terraplén de la calzada, sección de control 60412, en la estación 34+450 lado izquierdo Bahía Chal, a partir de las condiciones provocadas por la lluvia en la Zona Sur del país. Tormenta Tropical Nate. CXE-R-DIE-048-2018. y CXE-R-DIE-110-2018. Est 1 Final.

Representa el primer lugar de mayor inversión por imprevisibilidades pagadas en el año 2018 con un monto invertido de ¢1.427,1 millones. La contratación estuvo a cargo de las empresas Inversiones San River S.A, JR Ajima de Occidente S.A. y Constructora Meco S.A.

Descripción de la situación y justificación del evento:

Las condiciones lluviosas en la Zona Sur del país por la tormenta Tropical Nate en octubre del 2017, provocaron el deslizamiento de la carretera y pérdida de confinamiento lateral en lo ancho de la calzada. Se recomendó la intervención inmediata de la misma, con el objeto de proteger la integridad de los usuarios y además mantener esta importante ruta nacional totalmente activa de tal forma que no afectara la economía de estos pueblos y el transporte de sus habitantes.

Trabajos realizados

Los principales trabajos ejecutados fueron: Conformación de taludes en corte, rellenos y construcción de terraplén para recuperar el ancho del camino afectado por el deslizamiento del terreno durante el periodo de lluvia y compactación con el objetivo de aumentar la estabilidad y resistencia mecánica del terraplén. Estos trabajos se realizaron en cumplimiento de los términos y condiciones establecidas y fueron recibidos a entera satisfacción.

Ruta nacional N° 245, Zona 4-3



Trabajos por inmediatez por evento imprevisible en la zona 2-2, Ruta Nacional No. 606, secciones de control 60710-50880-51100, entre los sectores El dos, Cabeceras, Turín, Tornos, San Rafael, Santa Elena y Monte Verde. CXE-R-DIE-041-2018. Est 1 Final y Santa Elena - Quebrada Berros - Tornos. Tormenta Tropical Nate. CXE-R-DIE-203-2018. Est 2 Final.

Representa el segundo lugar con una inversión por imprevisibilidades pagadas en el año 2018 por un monto de ¢524,1 millones. La contratación estuvo a cargo de la Constructora JSR S.R.L. y Constructora Hernán Solís S.R.

Descripción de la situación imprevisible presentada

Los cambios climáticos en la zona de alta montaña en la ruta N° 606 en el sector de Tilarán, generaron daños en la superficie de riego y acumulación de sedimentos en el sistema de drenaje que afectó el libre tránsito para los ciudadanos, principalmente a la hora de atender sus necesidades básicas de salud, alimento y seguridad, lo cual tiene como agravante una posible amenaza en la integridad física y emocional de los mismos.

Descripción técnica del evento imprevisible

Como consecuencia del evento suscitado, la subrasante presentaba múltiples deformaciones por ahuellamientos severos, bajo soporte estructural (pegaderos) y acumulación de sedimentos en el sistema de evacuación pluvial (alcantarillas, espaldones, desagües y cunetas), provocando que el trayecto quedara en muy malas condiciones, por lo cual se requería una pronta intervención.

Solución del evento imprevisible

Se habilitó el paso parcial de vehículos y personas como primer impacto con la remoción de árboles caídos y derrumbes en toda la longitud de la vía. Posteriormente se inició con la recuperación del sistema de evacuación pluvial (espaldones, cunetas, pasos de alcantarillas y puentes) que colapso por el volumen de desechos, ramas y sedimentos.

Zona 2-2 Ruta Nacional N° 606 (Lastre)



Trabajos por inmediatez por evento imprevisible para atender deterioro parcial y la pérdida de paso normal, presentados en la Ruta Nacional 915, secciones de control 50981 Las Palmas (R.163) - Finca Bongo (Instalaciones) y 50982 Finca Bongo (Instalaciones) - El Bongo (R.160), Zona 2-4 Nicoya. CXE-R-DIE-068-2018. Est 1 Final.

Representa el tercer lugar de mayor inversión por imprevisibilidades pagadas en el 2018 con un monto invertido de ¢399,8 millones. La contratación estuvo a cargo de la JR Ajima de Occidente S.A.

Descripción y Ubicación de la situación imprevisible presentada

Las constantes y fuertes lluvias que se presentaron en octubre del 2017 causadas por la época lluviosa y la Tormenta Tropical Nate, declarada emergencia Nacional (N° 27-217) y que afectó todo el país, incluyendo la región Chorotega, provocó que la R.N. 915 quedara en muy mal estado con sectores con baja capacidad soportante y sin evacuación adecuada de las aguas, por lo que el flujo vehicular por la ruta fue afectado directamente imposibilitando el transitar de una manera segura. Por otro lado, la pérdida del material de rodamiento y los huecos que se formaron en la vía dieron como resultado en algunos tramos la intransitabilidad de la ruta.

Justificación del evento

La situación antes descrita provocó el deslave en secciones varias de la Ruta Nacional N° 915, impidiendo la dotación del servicio de transporte público y la accesibilidad del comercio en general.

Detalle de algunas consecuencias del evento

Impacto Físico: Paso únicamente de vehículos doble tracción.

Impacto en la infraestructura: Pérdida de material de rodamiento, huecos, hundimientos y falta de evacuación adecuada de las aguas con la latente consecuencia nefasta del cierre de la carretera.

Impacto Socioeconómico: La economía de la zona se vio afectada, ya que debido al estado de la ruta no se podía realizar la entrega de los productos que se transportan, provocando la pérdida de esos productos, baja en la entrada de divisas del turismo en la zona y la dificultad de transporte de vecinos.

Impacto de servicios básicos: Se dificulta el transporte público, alimentos, transporte de estudiantes y transporte de cuerpo médico y ambulancias lo que expone la pérdida de vidas humanas.

Resultado de la intervención:

Con la ejecución de los trabajos se logró restablecer en paso normal por la ruta N° 915, en las secciones de control 50981 y 50982. La empresa contratada cumple con lo establecido y el trabajo ejecutado fue recibido a entera satisfacción por el Conavi.

Ruta Nacional N° 915 zona 2-4 Nicoya



Mantenimiento Periódico y Rehabilitación, Línea 2, Central Subregión Occidental. Zonas 1-4, 1-5 y 1-6

Representa el tercer lugar en importancia dentro de la subpartida 10802 con una inversión de ¢8.357,5 millones y una participación del 6,2 % del total invertido en esta subpartida. Incluye las rutas nacionales asfaltadas de los cantones de Grecia, Naranjo, Palmares y Zarcero.

Los ítems pagados fueron los siguientes:

ACTIVIDADES	Un	Cantidad	Total en ¢	%
Pavimento bituminoso en caliente	Ton	96.368,13	4.883.657.870	58,43
Cemento Portland	Ton	4.804,67	712.286.114	8,52
Pavimento bituminoso en caliente con polímeros	Ton	13.812,48	701.325.454	8,39
Bacheo a Prof. parcial con mezcla Asfáltica en caliente	Ton	8.272,42	597.975.520	7,15
Reajustes			332.093.303	3,97
Reacondicionamiento de calzada	M ²	247.687,59	296.081.515	3,54
Perfilado de pavimentos	M ²	259.620,18	235.195.480	2,81
Demarcación vial	U	1.774,83	227.700.174	2,72
Pago de informes de Pintura Pendientes			102.332.989	1,22
Emulsión asfáltica para imprimación	l	279.062,93	95.816.825	1,15
Ruteo y Sellado de Grietas	MI	26.432,50	63.832.531	0,76
Retención x pago Quincenal Asfalto (10%)		-	45.771.320	0,55
Capta luces 2 cara roja y amarillas	U	16.108,00	44.714.932	0,54
Material de secado	M ³	2.196,26	39.000.618	0,47
Diseño de Rehabilitaciones y Sobrecargas Asfálticas	Km	51,4	37.916.057	0,45
Sum, colocación y compactación de base de granular.	M ³	1.788,15	26.402.130	0,32
Sellado de juntas y grietas	M	9.774,00	23.603.526	0,28
Perfilado de pav. para borrado demarc. horizontal	M ²	127,97	1.552.471	0,02
Retención 2% por Subcontrato			-1.373.489	-0,02
(-) Deducción de Calidad		-	-108.413.929	-1,3
Total			8.357.471.410	100

El principal ítem pagado fue pavimento bituminoso en caliente con una participación de 58,4% y una inversión de ¢4.883,7 millones. Si se le suma pavimento bituminoso en caliente con polímeros y bacheo a profundidad, alcanzaría un 74 % del total invertido en esta zona.

Las obras fueron ejecutadas por la empresa Constructora Hernán Solís S.A., mediante la Licitación pública N° 2014LN-000018-0CV00.

Entre las principales rutas atendidas están, R.N.1, (secciones de control 20010 - 20032) y Ruta 107 (secciones de control 20390 y 20401).

Los principales trabajos realizados en estas rutas son, colocación de pavimento bituminoso en caliente, cemento portland y reacondicionamiento de la calzada, así como demarcación horizontal y colocación de capitaluces.

Ruta 107. Sección de control 20390, Reacondicionamiento de la calzada.



Rutas de Lastre

Los proyectos correspondientes a las rutas de lastre constituyen el cuarto lugar en importancia dentro de la subpartida 10802 con una inversión de ¢8.169,5 millones y una participación del 6% del total invertido en esta subpartida. El detalle de las labores realizadas por zona, las rutas atendidas, las empresas contratadas y el número de contratación se presenta en el **Anexo 9**.

Entre las rutas nacionales de lastre de mayor importancia en el periodo 2018, están: Ruta Nacional N° 163 de la zona 2-4, R.N. N° 405 Zona 1-7, y la Ruta Nacional N°414 de la zona 1-8.

R.N. N° 163 (lastre), Zona 2-4

Representa la ruta de lastre con mayor inversión en el 2018, con un monto de ¢ 593,8 millones. Los trabajos estuvieron a cargo de la empresa Consorcio Also- Caribe S.A., mediante la licitación Abreviada No. 2017LA-000003-0006000001.

Las secciones de control atendidas en la R.N. 163 fueron: secciones de control N° 60921 y 60922 (Jicaral R (.21) - Dominica (Iglesia) - Lte Prov Puntarenas / Guanacaste (R. Juan de León)), 50710 y 50720 (Las Palmas (Río Juan de León) (Lte. Prov) - Jabillo (R. 623)) (R.- San Francisco de Coyote (RN.160)).

Las principales actividades fueron, mantenimiento de la calzada y cunetas, drenajes y muros, Además se realizaron trabajos como limpieza del sistema de alcantarilla en sitio, descuaje de árboles y otros.

Fotos trabajos R.N. N° 163 (lastre), Zona 2-4



R.N. N° 405 (lastre), Zona 1-7

Representa la segunda ruta en lastre de mayor inversión con ¢ 469,5 millones, en el 2018.

Este proyecto comprende la atención de la R.N. 405 (en lastre), y Ruta de travesía N° 30703 (en lastre), La Fuente - Boquerón, zona 1-7 Cartago

Los trabajos realizados estuvieron a cargo de la empresa, Constructora Hermanos Brenes S.A. mediante la licitación abreviada No. 2015LN-000011-0GCTT

Entre las actividades más importantes realizadas en este proyecto están: excavación de vía, subbase de agregados graduación especial, reacondicionamiento (subrasante), chapea manual (derecha de vía) descuaje de árboles, limpieza de tomas, cabezales y alcantarillas, remoción de derrumbes, entre otros.

R.N. N° 414 (lastre), Zona 1-8

Representa el tercer lugar en importancia en rutas de lastre, con una inversión de ¢ 374,8 millones en el 2018.

La intervención de la Ruta Nacional en lastre N° 414, sección de control N° 30381 y 30832 (Platanillo o Tayutic (escuela) - Bajo Pacuare (Rio Pacuare) - Moravia de Chirripó (cruce Carolina)), Zona 1-8, se realizó mediante la Licitación Abreviada 2016LA-000008-0006000001a cargo de la empresa, Dinaju S.A.

Entre los trabajos realizados están, excavación de la vía, excavación para estructuras, subbase de agregados, brigadas de limpieza de puentes, tubería de alcantarillado y suministro de roca de río, entre otros.

Fotos de trabajos Ruta N°414 lastre, Zona 1-8



Mantenimiento Periódico y Rehabilitación, Línea 6, Chorotega y Pacifico Central, Zonas 2-2 (Cañas), 3-1 (Puntarenas) y 3-2 (Quepos).

Constituye el quinto lugar con una inversión de ¢ 8.120,6 millones y una participación de 5,98% en la subpartida 10802 Mantenimiento de Vías de Comunicación. Incluye los cantones de Cañas, Quepos y Puntarenas.

Los ítems pagados fueron los siguientes:

ACTIVIDADES	Un	Cantidad	Total en ¢	%
Pavimento bituminoso en caliente	Ton	118.802	6.068.876.730	74,4
Cemento Portland	Ton	3.753	642.620.556	7,9
Pavimento bituminoso en caliente con polímeros	Ton	6.853	369.141.498	4,5
Bacheo a Profundidad parcial con mezcla Asfáltica en caliente	Ton	4.028	316.737.961	3,9
Perfilado de pavimentos	M ²	339.055	312.166.366	3,8
Reacondicionamiento de calzada	M ²	117.044	178.541.043	2,2
Demarcación vial	M ²	24.813	121.816.198	1,5
Capta luces 2 cara roja y amarillas	U	19.744	61.508.856	0,8
Emulsión asfáltica para imprimación	I	104.366	42.306.348	0,5
Línea Simple/continua discontinua/Doble continua	KM	83	30.797.433	0,4

ACTIVIDADES	Un	Cantidad	Total en ¢	%
Diseño de Rehabilitaciones y Sobrecargas Asfálticas	Km	33	23.984.485	0,3
Limpieza y reparación de señalamiento vertical	U	1.038	22.725.931	0,3
Material de secado	M ³	33.076	16.705.349	0,2
Sum, colocación y comp de base de agregada triturada, grad B.	M ³	199	2.945.807	0,0
Levantamiento de tapas de pozos	U	20	935.802	0,0
Material de Préstamo	M ³	26.888	301.327	0,0
(-) Deducción de Calidad		0	-201.556	0,0
Diferencia Pago Factura #17 Hernán Solís		0	-270.003	0,0
Retención x pago Quincenal Asfalto (10%)		30.943.758	-57.759.215	-0,7
Total trabajos realizados			8.153.880.916	100
Diferencia en el pago de factura N° 8034 que se pagó con presupuesto de la obra 09014		0	-33.313.101	
Total cargado a este proyecto			8.120.567.815	

El principal pago corresponde a pavimento bituminoso en caliente con ¢ 6.068,9 millones, si le sumamos pavimento bituminoso en caliente con polímeros y bacheo a profundidad parcial con mezcla asfáltica en caliente la inversión sería de ¢ 6.754,8 millones y una participación del 83,8%, del total invertido.

Las obras son ejecutadas por la empresa Constructora Hernán Solís S.R.L., mediante la Licitación Pública 2014LN-000018-0CV00.

Además, en otras contrataciones, se invirtieron en la Zona 2-2 de Conservación vial ¢1.619,7 millones, en la 3-1 ¢ 2.262.1 millones y en la 3-2 ¢ 2.061 millones.

Entre las principales rutas atendidas en mantenimiento periódico y rehabilitación, línea 6, están: R.N. N° 1 (secciones de control 50000-50110-60220 - 60230-) Laberinto (Río Lagarto) (Lte Prov) - La Irma (R.145), y Ruta Nacional N° 34 (sección de control 60113, 60140, 60162 y 60170). Damas, Jaco, Quebrada Ganado y lagunilla de Coyolar.

Los principales trabajos realizados fueron: Rehabilitación con carpeta asfáltica – perfilado de pavimento – señalamiento tipo A y otros.

RN. 34 Sección de control 60140 CR. 634.04 A-4 línea continua blanca y amarilla



El detalle del ítem 109-04 (110-06) en los proyectos de Conservación Vial tanto de lastre como de la red asfaltada se presenta en el **Anexo 10**. Entre los pagos que se realizan a través de estos ítem son: alquiler de equipo y maquinaria para labores no contenidas en la contratación y suministro, transporte y colocación de geogrilla tejida, diseño de muro y materiales utilizados en estabilización de subrasante RN N° 413(lastre), entre otros.

El informe de las labores realizadas y los kilómetros atendidos en los proyectos de conservación vial en las rutas asfaltadas se presenta en el **Anexo 11**. Los datos se presentan a setiembre por cuanto no fue posible obtener la información a diciembre.

Dentro de la partida 1 Servicios del Programa 02, tal y como se observa en el cuadro N.7, la segunda subpartida en importancia es la 10403 Servicios de Ingeniería con una inversión de ¢ 11.212,7 millones, cuyo detalle se presenta en el **Anexo 2**. Los recursos corresponden básicamente al pago de los organismos de inspección y a la verificación de calidad.

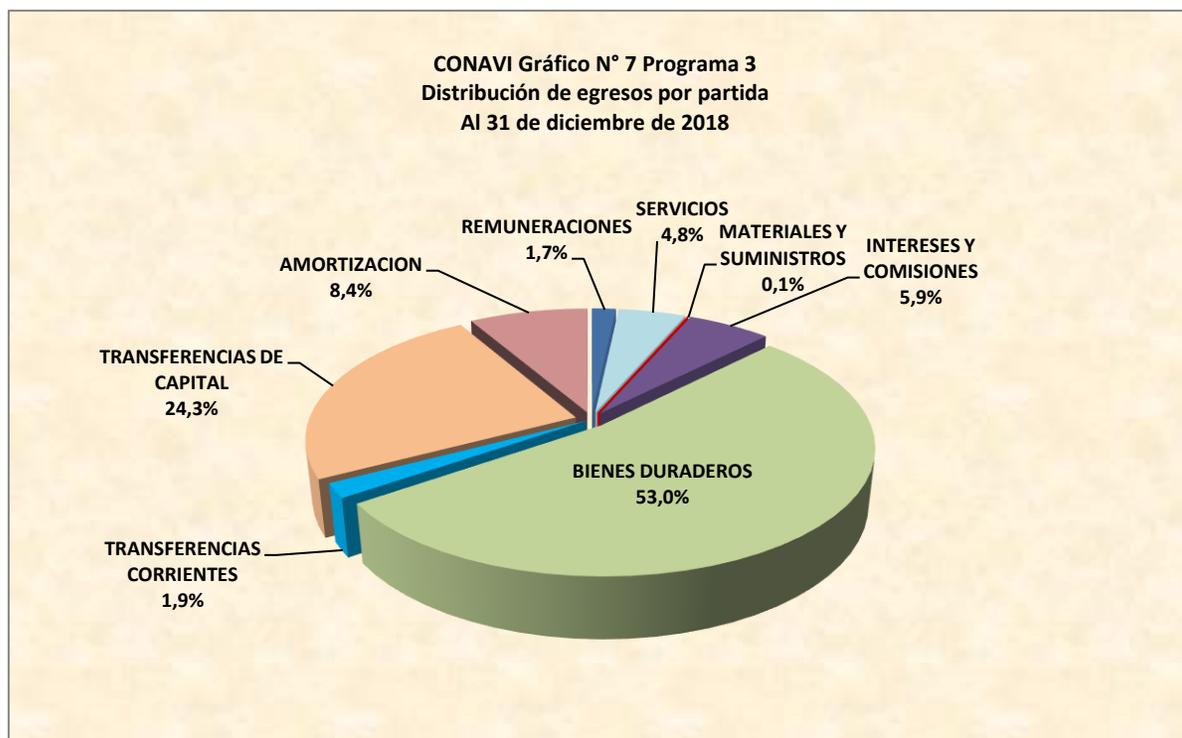
En el **Anexo 12 se presenta** la inversión en el proyecto de Demarcación Vial.

En el **Anexo 13** se presenta el detalle de la ejecución en el Proyecto Mantenimiento de Puentes en Rutas Nacionales.

2.3.3. PROGRAMA 3: CONSTRUCCION VIAL.

El detalle del presupuesto y la ejecución presupuestaria para el Programa 3 se presenta en el **Cuadro 8**. En el Programa 3: Construcción Vial, el egreso asciende a la suma de ¢ 114.799,43 millones de colones.

La distribución porcentual de gasto por partida es la siguiente:



El 53,0% de los egresos (¢60.830,59 millones) corresponden a la partida 5 “Bienes Duraderos”. La principal subpartida dentro de esta partida es la 50202, correspondiente a “Vías de Comunicación Terrestre” con una inversión de ¢49.923,03 millones y un porcentaje de participación dentro del gasto del programa de 43,5% (**Cuadro N° 8**), el detalle de lo pagado al 31 de diciembre del 2018 en esta subpartida se presenta en el **Anexo N° 3**.

El segundo egreso en importancia corresponde a la partida 7 “Transferencias de Capital” con un 24,3% de los egresos (¢27.849,71 millones), recursos que corresponden al pago del Traslado de remanente Convenio CONAVI-CNE para la construcción de la Ruta 1856, según cláusula séptima y del Aporte al Fideicomiso San José-San Ramón para obras impostergables y otros.

En la siguiente tabla se muestra un resumen de los proyectos que presentan ejecución en el 2018:

Proyecto	Ejecutado	% programa
Circunvalación Norte Uruca Tibás	22.639.393.058	45,35%
Construcción La Abundancia Ciudad Quesada Radial Florencia	7.755.868.573	15,54%
Acceso Terminal Contenedores Moín	6.299.869.861	12,62%
Rehabilitación y ampliación Ruta Nacional N° 32	4.699.302.296	9,41%
Puente Río Sixaola	3.760.283.394	7,53%
Construcción carretera a San Carlos Sifón - Ciudad Quesada (La Abundancia)	1.106.649.214	2,22%
Mejoramiento RN 606 Guacimal Santa Elena	904.513.372	1,81%
Construcción Puentes Menores	595.741.470	1,19%
Mejoramiento RN 616 La Managua-Londres	469.353.156	0,94%
Mejoramiento RN 160 Sec. Cóbano Los Mangos	373.155.546	0,75%
Corrogres - Río Virilla Ruta 147 (Convenio CODI)	292.075.000	0,59%
Diseño y construcción puente peatonal Ruta Nacional N° 1 inmediaciones zona franca Bes Bernardo Soto (OBRA)	285.216.384	0,57%
Estabilización de taludes	283.873.246	0,57%
Pozuelo Jardines del Recuerdo	138.214.513	0,28%
Diseño y construcción del Puente sobre el Río Pedregoso Ruta Nacional N° 243	105.963.203	0,21%
Obras varias reajustes, atención de emergencias, finiquitos y (Obra)	47.315.861	0,09%
Mejoramiento Sistema de Drenaje Calle Trillizas Ciruelas Alajuela	37.880.593	0,08%
Solución Hidráulica comunidad Olivos	33.072.080	0,07%
Ruta 1856 (Calero)	25.407.277	0,05%
D y C Puente Q. Guaria. RN106	22.050.000	0,04%
Mejoramiento RN 613 sección. Sabalito Las Mellizas	20.952.286	0,04%
Diseño y construcción Puente Peatonal Río Santa Clara RN810	20.940.338	0,04%
Topics y otros (OBRA)	5.939.435	0,01%
Total	₡ 49.923.030.154	100,00%

Ejecutado por fuente de financiamiento:

Fuente	Monto en millones de colones	Porcentaje
Otras fuentes Fondo Vial	17.555.022.158	35,16%
Banco Centroamericano de Integración Económica	16.670.682.030	33,39%
Transferencia del Presupuesto 2017, Programa de Obras Estratégicas de Infraestructura Vial, diseño y construcción del acceso definitivo a la terminal de contenedores de Moín	6.020.573.983	12,06%
Inversión Financiada con Recursos de: Exibanc (Banco de export. e import China, Ruta 32)	3.786.951.492	7,59%
Puente Binacional. Presupuesto 2016-2017	3.760.283.394	7,53%
Recursos Proyecto San Carlos Presupuesto 2018	1.106.649.214	2,22%

Fuente	Monto en millones de colones	Porcentaje
Inversión Financiada con Recursos de: Contrapartida Ruta 32. Presupuesto 2017 (Rehabilitación y ampliación RN 32)	912.350.804	1,83%
Banco Interamericano de Desarrollo	110.517.080	0,22%
Total	¢ 49.923.030.154	100,00%

La principal fuente de recursos corresponde a Otras fuentes Fondo Vial, en la cual el principal proyecto es Construcción La Abundancia Ciudad Quesada Radial Florencia.

En el **Anexo N° 3** se presentan los proyectos ejecutados y detallados por fuente.

A continuación, se presenta un resumen de las actividades realizadas en los principales proyectos que se ejecutaron en el 2018.

1. Corredor Vial Circunvalación Norte: Tramo Uruca (Ent. R. 39-108)- Calle Blancos (Ent. R. 109) Licitación Internacional No. 2013LI-000008-0DE00

Este proyecto ocupa el primer lugar en cuanto al total de egresos acumulados del año 2018, con ¢22.639,4 millones y una participación del 45,4% en el total de la subpartida 50202.

Fuente de los recursos:

Fuente	Monto en millones de colones	Porcentaje
Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE)	16.670.682.030	73,64%
Fondo Vial	5.968.711.028	26,36%
Total	¢22.639.393.058	100,00%

Financiamiento

Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE) y Fondo Vial

Ejecuta

Unidad Ejecutora CONAVI-BCIE

Contratista

CONSTRUCTORA HERNAN SOLIS, S.R.L

El detalle de los ítems pagados en el proyecto Corredor Vial Circunvalación Norte: Tramo Uruca (Ent. R. 39-108)- Calle Blancos (Ent. R. 109) es el siguiente:

ACTIVIDADES	Monto ¢	%
Construcción viaducto tramo Uruca-RN 32 (aproximadamente entre estaciones 1+940 km y 4+100 km) Gestión ambiental durante la etapa III Construcción	12.797.640.474	56,53%
Construcción de tramo a nivel (aproximadamente entre estaciones 0+400 y 1+940 KM) Gestión ambiental durante la etapa III Construcción	7.132.190.024	31,50%
Construcción de tramo a nivel (aproximadamente entre estaciones 4+100 y 1+940 KM)	1.267.274.295	5,60%
Gestión ambiental durante la etapa III Construcción	922.150.946	4,07%
Avance de Obra N° 4 Etapa III Construcción: Construcción tramo a nivel (aproximadamente entre estaciones 0+400 y 1+940 km)	259.625.233	1,15%
Obras y trabajos de iluminación	137.318.160	0,61%
Reubicación de servicios públicos	106.541.576	0,47%
Diseño Corredor Vial Uruca-Calle Blancos.	16.652.350	0,07%
Total	¢ 22.639.393.058	100,00%

El principal pago en este proyecto corresponde a “Construcción viaducto tramo Uruca Ruta Nacional 32 (aproximadamente entre estaciones 1+940 Km y 4+100 km)”, ¢12.797,6 millones y una participación del 56,5%, el segundo pago en importancia es el correspondiente a “Construcción de tramo a nivel (aproximadamente entre estaciones 0+400 y 1+940 km)” con un monto de ¢7.132,2 millones y un porcentaje de participación de 31,5%, el tercer pago en importancia es por concepto de “Construcción tramo a nivel (aproximadamente entre estaciones 4+100 y 1+940 km)” con ¢1.267,3 millones con una participación del 5,6%.

Obras realizadas de acuerdo a Informes de Gestión en el año 2018, según la Unidad Ejecutora CONAVI-BCIE:

En los meses de enero a setiembre de 2018 se realizaron las siguientes actividades:

- ✓ Se logró colocar los pilotes de 3 pilas del viaducto en la Unidad Funcional III.
- ✓ Se completó el 100% de la conformación de los muros de suelo reforzado en el puente sobre Radial a Heredia.
- ✓ Se cuenta con un avance aproximado del 70% de la conformación del muro en Bastión No. 2 del puente sobre Quebrada Rivera.
- ✓ Se completó la colocación de tragantes del sistema pluvial en la Unidad Funcional II-B. Además, el desfogue ya cuenta con un avance aproximado de un 95%.

- ✓ Se ha colocado aproximadamente un 98% del material de sub-base y de la capa de base estabilizada en la Unidad Funcional II-B, queda pendiente solo las marginales.
- ✓ Se completó la colocación de bastiones en el puente sobre Radial a Heredia. Igualmente, se tiene un avance aproximado al 30% en el armado de las vigas.
- ✓ Se cuenta con un avance aproximado del 70% de la conformación del muro en Bastión No. 2 del puente sobre Quebrada Rivera.
- ✓ Se alcanzó la colocación de 100 pilotes que corresponden a las pilas de la No. 8 a la No. 26 del viaducto en la Unidad Funcional III.
- ✓ Se inició el proceso de armado y vertida de concreto de las zapatas y arranque de columnas para las pilas No. 20 a la 14.
- ✓ El desfogue ya cuenta con un avance aproximado de un 95% y queda pendiente la realización de un suelo cocido en las laderas del desfogue.
- ✓ Se ha realizado aproximadamente un 95% de los movimientos de tierra de la Unidad Funcional III, sin afectar a los vecinos.
- ✓ En la Unidad Funcional II-B se está en la fase final de la estructura quedando pendiente solo la capa de rodamiento del pavimento de la carpeta asfáltica, la cual tiene un avance aproximado del 70% y la colocación de las barreras tipo New Jersey.
- ✓ Se colocó la viga diafragma del bastión No. 1; así como las losetas del puente sobre Radial a Heredia y queda pendiente la actividad de losa, elementos de seguridad vial y la colocación de una carpeta asfáltica de 5 cm.
- ✓ Se alcanzó la colocación de 160 pilotes que corresponden a las Pilas de la No. 6 a la No. 38 del viaducto en la Unidad Funcional III.
- ✓ Se inició el proceso de armado y vertida de concreto de las zapatas y arranque de columnas para las Pilas No. 6 a la No. 30.
- ✓ La Unidad Funcional IV muestra un avance aproximado de un 5%.

- ✓ En la Unidad Funcional II-B se está en la fase final y tiene un avance aproximado al 87%.

En los meses de octubre, noviembre y diciembre se realizaron las siguientes actividades:

- ✓ Se logró habilitar en la segunda quincena de octubre las Pilas No. 3, 4 y 5 las cuales están en el terreno donde se ubica el Almacén Fiscal.
- ✓ El desfogue ya cuenta con un avance aproximado de un 95% y queda pendiente la realización de un suelo cocido en las laderas del desfogue. Lo pendiente de esta tarea se completará cuando inicie la época de verano.
- ✓ Queda pendiente la colocación de la última capa de mezcla asfáltica en la Unidad Funcional II-B; además, queda pendiente la colocación de base y carpeta asfáltica en las marginales de esta sección.
- ✓ Se completó la colocación de la losa del puente Radial a Heredia y queda pendiente la colocación de losas de aproximación, elementos de seguridad vial y la colocación de una carpeta asfáltica de 5 cm.
- ✓ Se coordinó realizar todos los trabajos de reubicación de los servicios públicos del ICE y CNFL a través del ICE mediante el convenio que existe entre el CONAVI y CNFL. Se completó las obras civiles y de reubicación de servicios de telecomunicación en los alrededores de Walmart en el sector este y oeste.
- ✓ Se completó la actividad de movimiento de tierras de la Unidad Funcional III y Unidad Funcional IV.
- ✓ Se alcanzó la colocación de 230 pilotes que corresponden a las Pilas de la No. 5 a la No. 49 del viaducto en la Unidad Funcional III.
- ✓ Se inició el proceso de armado y vertida de concreto de las zapatas y arranque de columnas para las Pilas No. 6 a la No. 38. Se inició la actividad de instalación de dintéles (martillos) entre Pilas No. 6 y No. 11.
- ✓ El avance de obra de la construcción de la Escuela Rafael Vargas Quirós se estima en un 55%.
- ✓ Para el mes de diciembre la Unidad Funcional II-B tiene un avance de obra aproximado de un 89%. La Unidad Funcional III tiene un avance de obra aproximado de un 30%. La Unidad Funcional IV muestra un avance aproximado de un 10%

Colocación de vigas del puente sobre Radial a Heredia, proyecto Circunvalación Norte





Construcción de zapata y columna para pilas del viaducto, proyecto Circunvalación Norte



Construcción Pilas No. 27, 28 y 29 de Unidad Funcional III, proyecto Circunvalación Norte.



Colocación Bastión en Quebrada Rivera, Ud. Funcional II-B, proyecto Circunvalación Norte.



Montaje de dinteles del viaducto, Unidad Funcional III, Proy. Circunvalación Norte



Construcción de columnas para el viaducto en el sector Walmart, Unidad Funcional III, proyecto Circunvalación Norte

2. Proyecto: Diseño y Construcción La Abundancia-Florescia y Radial La Abundancia-Ciudad Quesada (Rotonda Florescia) Licitación Pública Internacional 2013LI-000011-0DE00

Este proyecto ocupa el segundo lugar en cuanto al total de egresos acumulados en el 2018, con ¢7.755,9 millones y una participaci3n del 15,5% en el total de la subpartida 50202.

Fuente de los recursos:

Fuente	Monto en millones de colones	Porcentaje
Fondo Vial	7.645.351.493	98,58%
Banco Interamericano de Desarrollo	110.517.080	1,42%
Total	¢7.755.868.573	100,00%

Este proyecto fue financiado parcialmente con recursos del BID, ya que producto de estudios realizados durante el proceso de ejecuci3n del dise1o se determin3 la necesidad de ampliar a 4 carriles la obra, adem1s de ejecutar mejoras en seguridad vial en varios puntos de la carretera e incluir componentes de obra no previstos originalmente, por esa raz3n se implement3 una adenda al contrato financiada totalmente con recursos del Conavi, con un monto de inversi3n local mayor a los 22 millones de d3lares.



Obras realizadas de acuerdo a Informes Ejecutivos en el año 2018 de la Unidad Ejecutora CONAVI-BID:

El avance financiero de los meses de enero a setiembre de 2018 es debido a los trabajos realizados en: tronco de La Carretera la Abundancia-Florencia, La Rotonda en Florencia, Intercambio La Abundancia, La Carretera de la Radial a Ciudad Quesada, El Puente sobre el Río Peje, Radial Ciudad Quesada (No.1) y El Puente sobre la Quebrada San Pedro - Radial Ciudad Quesada.

- ✓ Puesta en operación del intercambio a nivel en la rotonda en Florencia.
- ✓ Colocación de un 100% de la capa de rodadura asfáltica en el Tronco Abundancia – Florencia.
- ✓ Construcción de las estructuras tipo puente.
- ✓ Obras de estabilización de taludes a lo largo del Proyecto.
- ✓ Tramo principal entre Florencia - Ciudad Quesada: cuenta con paso regulado, solamente los vehículos autorizados por la Supervisión y equipo de acarreo pueden circular en la vía, no se permite el tránsito de vehículos particulares.
- ✓ El Puente sobre la Quebrada San Pedro, Radial Ciudad Quesada: al haberse construido la losa del puente, se habilitó el paso de peatones mediante elementos de seguridad, lo anterior para evitar que los vecinos usen una estructura de paso realizada por ellos mismos sobre el río.
- ✓ Radial Ciudad Quesada - Tramo urbano: se realizan cierres temporales para lo cual se coordina con los vecinos el acceso a sus propiedades.

Este proyecto se encuentra finalizado, según lo indicado por la Unidad Ejecutora.



El detalle de lo pagado en el proyecto Diseño y Construcción La Abundancia-Florescia y Radial La Abundancia-Ciudad Quesada (Rotonda Florescia) es el siguiente:

ACTIVIDADES	Cantidad	Monto en ¢	%
Carretera La Abundancia-Florescia	82.034.664	4.480.570.737	53,72%
Carretera de la Radial a Ciudad Quesada	19.204.254	1.162.321.730	13,94%
Intercambio La Abundancia	46.228.886	1.088.912.428	13,06%
Puente sobre la Quebrada San Pedro	19.264.638	535.179.867	6,42%
Rotonda en Florescia	8.482.188	388.053.554	4,65%
Puente sobre el Río Peje	-	296.438.719	3,55%
Trabajo a costo más porcentaje		246.566.363	2,96%
El puente sobre Río Peje Radial Ciudad Quesada	13.512.269	140.591.853	1,69%
Devolución Sanciones pecuniarias de Fact #5 indicado en la sección VIII. CE.		34.022.940	0,41%
Puente sobre Río Peje, Ruta Nacional N° 141		2.195.683	0,03%
Sanción pecuniaria por atrasos en la actividad "vigas de la superestructura"		-34.022.940	-0,41%
Subtotal	188.726.898	8.340.830.936	100,00%
Amortización de anticipo		-584.962.363	
TOTAL	188.726.898	¢ 7.755.868.573	100,00%

El principal pago en el proyecto Diseño y Construcción La Abundancia-Florescia y Radial La Abundancia-Ciudad Quesada (Rotonda Florescia), corresponde a "Carretera La Abundancia-Florescia", ¢4.480,6 millones y una participación del 53,7%, el segundo pago en importancia es el correspondiente a "Carretera de la Radial a Ciudad Quesada " con un monto de ¢1.162,3 millones, con un porcentaje de participación del 13,9%, el tercer pago en importancia es por concepto de "Intercambio La Abundancia" con ¢1.088,9 millones con una participación del 13,1%.

3. Proyecto: Estudios Previos, Diseño y Construcción de la Ruta Nacional No 257, Acceso Definitivo a la Terminal de Contenedores de Moín, Contratación Directa 2016CD-000026-00DE00

Este proyecto ocupa el tercer lugar en cuanto al total de egresos en el 2018, con ¢6.299,9 millones y una participación del 12,6% del total de la subpartida 50202.

Fuente de los recursos:

Fuente	Monto en millones de colones	Porcentaje
Transferencia del Presupuesto 2017, Programa de Obras Estratégicas de Infraestructura Vial, diseño y construcción del Acceso definitivo a la Terminal de contenedores de Moín	6.020.573.983	95,57%
Otras fuentes Fondo Vial	279.295.878	4,43%
Total	¢6.299.869.861	100,00%

INFORMACIÓN GENERAL

Contratista:

Consortio del Atlántico Ruta Dos Cinco Siete, S.A.

Contratación Directa:

2016CD-000026-0DIE00

Costo total

\$77.254.694,72

Ubicación

Se localiza en la Región Atlántica en la Provincia de Limón.



El detalle de los ítems pagados del proyecto Construcción del Acceso a la Terminal de Contenedores Moín (TCM) pagados es el siguiente:

ACTIVIDADES	Cantidad	Monto ¢	%
Construcción de terraplenes	2,91	840.618.806	13,34%
Capa de pavimento asfáltico	6,25	749.999.711	11,91%
Barrera de seguridad	8,36	733.829.317	11,65%
Trabajo a costo más porcentaje	0,21	479.100.820	7,60%
Ejecución de capa base	5,55	403.478.243	6,40%
Ejecución de capa de subbase	5,40	288.013.685	4,57%
Construcción de elementos de drenaje longitudinal	2,87	276.374.874	4,39%
Diseño final y planos	0,18	229.566.374	3,64%
Tablero sección constante	0,02	195.566.705	3,10%
Iluminación	1,14	165.524.234	2,63%
Construcción de pasarela peatonal	1,15	140.912.163	2,24%
Piedra de armadura. Espesor 0,85 y W50=200kg	0,58	135.503.377	2,15%
Tablero sección constante	0,01	130.052.880	2,06%
Muros de rampa	1,03	123.507.664	1,96%
Ciclovia	0,58	116.770.036	1,85%
Canalización eléctrica	0,90	87.911.073	1,40%
Canalización telecomunicaciones	1,10	86.649.168	1,38%
Acera	0,58	83.788.133	1,33%
Excavación en zona de actuación	1,02	81.503.443	1,29%
Juntas de dilatación	1,13	79.166.700	1,26%
Aglomerado asfáltico	1,13	79.093.980	1,26%
Señalización horizontal	1,22	77.472.168	1,23%
Retirada del puente Bailey	0,33	67.727.085	1,08%

ACTIVIDADES	Cantidad	Monto €	%
Baranda peatonal	0,93	64.740.023	1,03%
Intersección semaforizada ruta 32	1,22	61.921.947	0,98%
Piedra de núcleo con W50=17,5 kg	0,17	56.917.963	0,90%
Canalización acueducto	1,00	42.113.009	0,67%
Bordillos	0,46	40.244.892	0,64%
Barreras protectoras en viaducto para fauna voladora	1,15	39.447.547	0,63%
Desarrollo plan manejo tránsito	0,36	36.893.082	0,59%
Aceras y ciclovías en viaducto	0,33	36.494.693	0,58%
Señalización vertical	1,22	31.326.899	0,50%
Limpieza en zona de actuación	1,04	29.756.679	0,47%
Mantenimiento de regencia ambiental y forestal	0,22	25.339.716	0,40%
Tablero sección variable sobre Río Moín	0,01	23.774.940	0,38%
Aceras y ciclovías en viaducto	0,21	23.338.717	0,37%
Cuadrilla de rescate y reubicación de fauna	0,22	16.893.142	0,27%
Instalación captafaros	1,22	15.471.643	0,25%
Ampliación pasos de fauna	0,92	14.920.498	0,24%
Retirada de Puente Bailey	0,07	13.110.458	0,21%
Construcción del tramo a nivel	0,03	13.103.506	0,21%
Relleno de material seleccionado sobre terraplenes	0,05	10.513.525	0,17%
Registros telecomunicaciones	1,00	8.599.749	0,14%
Registros eléctricos	1,00	7.734.218	0,12%
Estudio de intrusión salina	0,36	7.042.186	0,11%
Malla perimetral	0,13	6.344.418	0,10%
Registros acueducto	1,00	6.094.224	0,10%
Trabajos auxiliares mantenimiento medidas medioambientales	0,22	4.223.293	0,07%
Monitoreo de aguas y ruido	0,22	3.378.630	0,05%
Excavación, escarificación y fresado en zona de actuación	0,05	3.069.430	0,05%
Estudio de medidas a incorporar para fauna voladora	0,29	2.817.253	0,04%
Análisis estado general Río Moín usando macroinvertebrados bénticos	0,29	2.112.941	0,03%
Total	59,05	€ 6.299.869.861	100,00%

El principal pago del proyecto Construcción del Acceso a la Terminal de Contenedores Moín (TCM) corresponde a “Construcción de terraplenes”, por la suma de €840,6 millones, con una participación del 13,3%, el segundo pago en importancia es por concepto de “Capa de pavimento asfáltico” con €750,0 millones con una participación del 11,9% y el tercer pago en importancia es por concepto de “Barrera de seguridad” con €733,8 millones, con una participación del 11,7%.

Este proyecto se encuentra finalizado, por lo cual, lo que se paga en este período, según lo indicado por la Unidad Ejecutora, corresponde a la estimación final del proyecto.

4. Proyecto: Rehabilitación y ampliación Ruta Nacional N° 32

Este proyecto ocupa el cuarto lugar en cuanto al total de egresos acumulados en el 2018, con ¢4.699,3 millones y una participación del 9,4% en el total de la subpartida 50202.

En la siguiente tabla se detallan las fuentes de financiamiento para este proyecto:

Fuente	Monto en millones de colones	Porcentaje
Inversión Financiada con Recursos de: Exibanc (Banco de export. e import China, Ruta 32)	3.786.951.492	80,59%
Inversión Financiada con Recursos de: Contrapartida Ruta 32. Presupuesto 2017 (Rehabilitación y ampliación RN 32)	912.350.804	19,41%
Total	¢4.699.302.296	100,00%

El detalle de los ítems pagados es el siguiente:

ACTIVIDADES	Monto \$	Monto ¢	%
Diseño avance 3, 30% del diseño, dando un monto de \$4,190,340,49, a pagar en esta factura el 85% corresponde al préstamo concesional	3.561.789	2.028.724.016	43,17%
Diseño avance 2, 25% del diseño, dando un monto de \$3.491.950,40, a pagar en esta factura el 85% corresponde al préstamo Concesional	2.968.158	1.690.603.343	35,98%
Diseño avance 4, 15% del diseño, dando un monto de \$2,095,170,24, a pagar en esta factura el 85% correspondiente al préstamo concesional	1.780.895	1.014.362.002	21,59%
Diseño avance 3, 20% del diseño, dando un monto de \$4,190,340,49, a pagar en esta factura el 15% correspondiente a la contrapartida nacional	628.551	359.386.645	7,65%
Estimación 5A obra por período del 05 diciembre 2017 al 31 octubre 2018	541.230	325.149.449	6,92%
Orden de servicio 4 por período de 11 setiembre al 31 octubre 2018.	369.039	221.703.930	4,72%
Diseño avance 4, 15% del diseño, dando un monto de \$2,095,170,24, a pagar en esta factura el 15% correspondiente a la contrapartida nacional	314.276	178.772.496	3,80%
Subtotal	10.163.938	5.818.701.880	123,82%
Anticipo-Amortización	1.958.980	1.119.399.590	23,82%
TOTAL	\$ 8.204.958	¢ 4.699.302.296	100,00%

El principal pago del proyecto “Rehabilitación y Ampliación de la Ruta Nacional 32” corresponde a “Diseño avance 3, 30% del diseño”, por la suma de ¢2.028,7 millones, con un porcentaje de participación de 43,1%, el segundo pago en importancia es el correspondiente a “Diseño avance 2, 25% del diseño”, por la suma de ¢1.690,6 millones, con una participación del 36,0%, el tercer pago en importancia es por concepto de “Diseño avance 4, 15% del diseño” con ¢1.014,4 millones con una participación del 21,6%.

5. Diseño y construcción del Puente Binacional sobre el Río Sixaola

Este proyecto ocupa el quinto lugar en cuanto al total de egresos en el 2018, con ¢3.760,3 millones y una participación del 7,5% en el total de la subpartida 50202.

Fuente de los recursos:

Fuente	Monto en millones de colones	Porcentaje
Inversión Financiada con Recursos de Presupuesto 2016-2017. Puente Binacional	3.760.283.394	100,00%
Total	¢3.760.283.394	100,00%



Descripción del proyecto:

Mejorar el Corredor Vial Atlántico (CVA) en la zona fronteriza Sixaola/Guabito, propiciando la integración vial de Costa Rica y Panamá a través de un sistema de transporte integrado, eficiente económico y seguro, fomentando el desarrollo económico y social de la Región Atlántica y disminuyendo los costos de operación vehicular en las vías del CVA.

En este proyecto se cuenta con la participación de los Gobiernos de México, Costa Rica y Panamá, que han realizado aportes con Donaciones Simples del gobierno mexicano en favor de Costa Rica y Panamá, por montos de 5 millones de dólares, para un total de donación de 10 millones de dólares, y por su parte cada país está contribuyendo con aportes mediante Contrapartida de \$7.558.876,30, por parte de Costa Rica y de \$7.208.876,30 de parte de Panamá, para un total de aportes a la fecha de \$24.767.743,60.

De la contrapartida del Gobierno de Costa Rica por \$7.558.876,30, se han transferido al Fideicomiso “Fondo de Infraestructura para países de Mesoamérica y el Caribe” la suma de \$6,437,188,04, conforme a la Adenda 1 al Mda, además se deberán transferir las siguientes

sumas: \$512.719,50 en marzo de 2019, \$512.719,50 en setiembre de 2019 y \$96.246,26 en junio de 2020 para completar el presupuesto asignado a Costa Rica.

Obras realizadas de acuerdo a Informe Ejecutivo en el 2018 de la Unidad Ejecutora Puente Binacional Sixaola:

Al 31 de diciembre de 2018, el proyecto alcanza un 25,25% de ejecución financiera, según los reportes remitidos por UNOPS, sea la suma de \$6.252.993 (de los cuales \$2.030.149 corresponden a la etapa de Diseño y \$4,222,845 a la etapa de Ejecución). La Etapa de Ejecución se estima concluya en el segundo semestre de 2020.

La UNOPS proyecta presentar la propuesta de la Adenda 2 al Memorándum de Acuerdo, lo que conllevará a un incremento en el plazo de ejecución del proyecto, modificaciones de cronogramas y recursos requeridos, alcance del proyecto y aumento en el presupuesto.



El detalle del pago realizado para el proyecto “Diseño y construcción del Puente Binacional sobre el Río Sixaola” es el siguiente:

Descripción	Monto \$	Monto ¢
Factura N° UERS-02-2018-035 correspondiente al Desembolso N° 1, de acuerdo al Apéndice VIII del Memorando de Acuerdo y la Enmienda N° 1 Orden de Modificación N° 1-Reacomodo de plazo para la entrega de productos.	6.437.188,04	3.760.283.394
TOTAL	\$ 6.437.188,04	¢ 3.760.283.394

6. Proyecto: Construcción de la carretera a San Carlos, Sifón Ciudad Quesada (La Abundancia)

Este proyecto ocupa el sexto lugar en cuanto al total de egresos en el 2018, con ¢1.106,6 millones y una participación del 2,2% en el total de la subpartida 50202.

Fuente de los recursos:

Fuente	Monto en millones de colones	Porcentaje
Recursos Proyecto San Carlos Presupuesto 2018	1.106.649.214	100,00%
Total	¢1.106.649.214	100,00%



INFORMACIÓN GENERAL Proyecto: Sifón Ciudad Quesada (La Abundancia):

Fecha inicio

28 de octubre del 2005.

Región

Norte

Contratista

Sánchez Carvajal, S.A

Costo total

\$188,842,357.50



Ubicación geográfica

Descripción del proyecto

El Proyecto Nueva Carretera a San Carlos, sección Sifón – La Abundancia, se ubica en la Provincia 02 Alajuela, en los cantones de San Ramón, Naranjo, Alfaro Ruiz y San Carlos, específicamente en los distritos de Volio, Guadalupe, Laguna, Zapote, Buena Vista y Quesada.

El inicio del Proyecto es en Sifón, atravesando varios sitios de población entre los que se citan Volio, Alto Villegas, Espino, Yeguas, Laguna, Tapesco, Santa Elena, Quina, La Vieja, Ron, San Roque, hasta llegar al final del proyecto en La Abundancia, estas zonas son en su mayoría dedicadas a la ganadería y a la agricultura.

La construcción de la vía alcanza una longitud aproximada de 29,73 kilómetros sobre la Ruta 35, en cuatro carriles.

Obras realizadas de acuerdo a Informes Ejecutivos en el 2018 de la Unidad Ejecutora Sifón-San Carlos:

- ✓ En los meses de enero, febrero y marzo se realizaron las siguientes actividades: Construcción de cunetas en berma, cajas en bajantes Km 18, conformación de carriles Intersección La Abundancia. Puente Espino obra falsa (no se instaló ninguna sección de Vigas), base estabilizada Km 37+180 y asfalto Km 37+180. Excavaciones activas en Marzo Km 36 (solución geotécnica) y Km 16 (Alba).
- ✓ En los meses de abril, mayo y junio se realizaron las siguientes actividades: el mes de abril sólo se trabaja en un frente, el cual es el Km 16 conocido como la excavación de ALBA. En el mes de mayo se trabaja en la excavación del Km 16 (Alba) y la colocación de Base Estabilizada en el km 36+500. Durante el mes de junio de los cinco frentes habilitados para trabajar, el Contratista tiene detenidos los cinco frentes, situación agravada al final del mes de junio, donde incluso los mismos trabajadores de la Constructora cerraron el paso, la razón comentada en el sitio es el incumplimiento de pago salarial a los trabajadores de la Constructora.
- ✓ La fecha de finalización Contractual para el Contrato de Construcción asociado a los trabajos definidos en la OS 37 se hizo efectiva el 24 de agosto del 2018, el 17 de setiembre se hizo la visita a obra con el Contratista para la recepción provisional, 5 días después se hizo entrega al Contratista de la lista de no conformidades de la inspección. Aun no se tiene resolución respecto a la acción de inconstitucionalidad interpuesto al Decreto Ejecutivo No. 39838-MINAE, el cual permite intervenir de forma controlada el espejo de agua La Culebra. Por lo cual, no se puede realizar obra entre el km 30 y 31 del proyecto, situación que afecta tanto en tiempo como en costo.
- ✓ En los meses de junio, julio, agosto y septiembre se reporta un 0% de avance a la obra. Se finaliza el levantamiento de no conformidades para la recepción definitiva de obras.
- ✓ En los meses de octubre, noviembre y diciembre se realiza el levantamiento de estructuras para obtener la cantidad de reparaciones que deben realizarse en las diferentes estructuras, la cantidad que debe construirse para finalizar los tramos de cunetas en berma o cunetas en vía o cabezales de alcantarillas pendientes y la cantidad a las que es conveniente darles mantenimiento porque se pone en riesgo el funcionamiento de las mismas. Además, se realiza el levantamiento del pavimento

que permitió identificar las áreas en las que es necesario realizar bacheos para protegerlo de daños mayores y humedad y los sectores donde está pendiente la construcción del espaldón.

- ✓ Se trabaja en labores asociadas a finiquito de contrato con base en las No Conformidades que presenta el proyecto. El avance real para el mes de noviembre del proceso de finiquito es de 77,58% contra un 80,14% programado.

El detalle de los ítems pagados para este proyecto es el siguiente:

ACTIVIDADES	Cantidad	Monto \$	Monto en ¢	%
Excavación Común	132.196	409.808	233.917.254	21,14%
Material para pedraplen	6.739	319.778	184.355.423	16,66%
Relastreo de la calzada	8.651	226.489	129.744.400	11,72%
Base estabilizada con Cemento Portland	3.340	214.433	122.849.312	11,10%
Reajustes , reclamos e indemnizaciones	-	206.584	118.297.484	10,69%
Pavimento bituminoso en caliente	3.878	103.124	58.989.776	5,33%
Sub base graduación D	9.807	97.676	55.827.231	5,04%
Trabajos costo más porcentaje	69.191	69.191	39.759.881	3,59%
Baranda de hormigón para calzada (tipo New Jersey)	232	39.018	22.494.351	2,03%
Hormigón Estructural Clase	223	34.905	20.024.813	1,81%
Baranda peatonal de acero para puente	286	34.366	19.727.511	1,78%
Cuneta en Berma Revestidas con Hormigón	109	33.604	19.247.141	1,74%
Excavación en Roca	4.382	31.766	18.118.509	1,64%
Cemento asfáltico	92.607	27.782	15.944.368	1,44%
Tubería de hormigón reforzado	9	16.467	9.493.634	0,86%
Polímero para asfalto	2.220	12.255	7.032.994	0,64%
Sobre Acarreo Vagoneta 9-11 M3, dentro de vida útil	11.696	10.760	6.203.432	0,56%
Excavación de préstamo	2.060	9.984	5.756.049	0,52%
Obras de mitigación ambiental	9.079	9.079	5.234.209	0,47%
Contracunetas revestidas con hormigón	21	7.827	4.480.095	0,40%
Relleno granular filtrante	371	4.730	2.699.050	0,24%
Excavación para estructuras	356	2.202	1.255.196	0,11%
Tela no tejida de fibra sintética para subdrenaje francés	1.374	2.074	1.185.834	0,11%
Asfalto emulsionado, tipo capa de imprimación	4.765	1.858	1.071.342	0,10%
Cauce revestido con hormigón con quiebra gradiente	12	1.769	1.020.080	0,09%
Varillas de acero de refuerzo	2.372	1.802	1.037.296	0,09%
Emulsión de asfalto capa de liga	1.291	671	383.835	0,03%
Siembra de zacate tipo vetiver en los taludes	879	571	329.400	0,03%
Material de secado	18	234	134.877	0,01%
Tubería corrugada polietileno	63	189	107.800	0,01%
Gaviones	- 3	- 127	- 73.362	-0,01%
TOTAL	368.224	\$1.930.871	¢ 1.106.649.214	100%

El principal pago en este proyecto corresponde a “Excavación común” ¢233,9 millones y una participación del 21,1%, el segundo pago en importancia es el correspondiente a “Material para pedraplén”, con un monto de ¢184,4 millones, con un porcentaje de participación del 17,0%, el tercer pago en importancia es por concepto de “Relastreo de la calzada” con ¢129,7 millones con una participación del 11,7%.



Labores paralizadas plantel Javillos y km 16 excavación Alba, respectivamente, proyecto Sifón-San Carlos

Continuando con el análisis de las partidas más importantes del Programa 003, Construcción Vial, se observa en el **Gráfico N° 7** y en el **Cuadro N° 8**, que la tercera partida en importancia es “Amortización” con una participación de 8,4% y un monto de ¢9.673,9, recursos que corresponden al pago de Amortización del Préstamo 2080 con el Banco Centroamericano de Integración Económica. La partida correspondiente a “Intereses y Comisiones” con una participación de 5,9% y un monto de ¢6.774,2 millones, recursos que corresponden al pago de Intereses y Comisiones del Préstamo 2080 con el Banco Centroamericano de Integración Económica.

En el **Anexo 10** se detalla lo pagado por el ítem 109-04 (110-06).

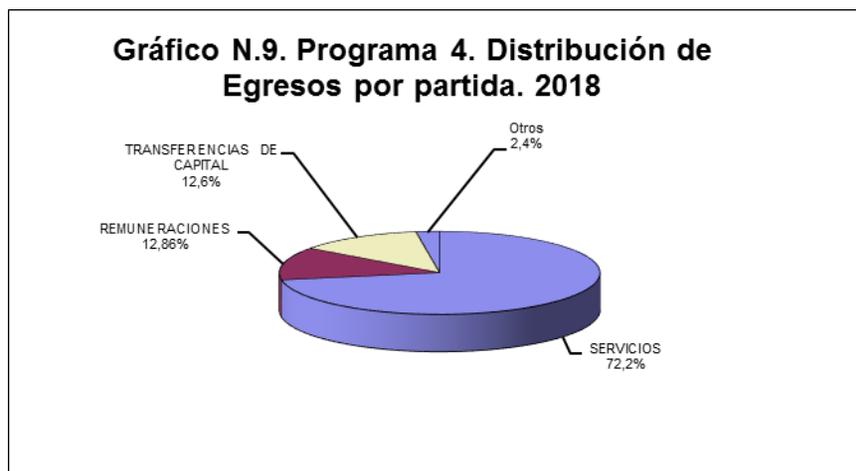
En el **Anexo 14** se detalla lo pagado por “Obras varias, reajustes, imprevistos y emergencias y otros”, el cual corresponde al pago de reajustes de precios de la contratación “Rehabilitación (subestructura y superestructura) del puente sobre el Río Virilla, Ruta Nacional N° 1, Autopista General Cañas, Contratación Directa N° 2013CD-000017, por ¢32,8 millones y Sustitución del puente sobre el Río Guatuso, Ruta Nacional N° 304, límite cantonal Desamparados-Aserrí LA 45-2011, Resolución Administrativa RES-CA-2018-033, por ¢14,5 millones.

En el **Anexo 15** se detalla lo pagado por concepto de “Topics y otros”, el cual corresponde al pago de “Topics en la Radial Desamparados segunda etapa, Jardines-Loto, por un monto de ¢5,9 millones.

2.3.4. PROGRAMA 4: OPERACIÓN E INVERSIÓN EN VÍAS DE PEAJE.

En el Programa 4: Operación e Inversión en Vías de Peaje, los egresos ascendieron a la suma de ¢4.214,9 millones.

El porcentaje del egreso por partida se presenta a continuación:



El detalle del presupuesto y la ejecución presupuestaria para el Programa 4 se presenta en el cuadro N.9.

El 72,2 % de los gastos corresponden a la partida 1 Servicios con ¢3.042,9 millones. En primer lugar, dentro de la partida de Servicios se ubica “Mantenimiento de Vías de Comunicación” con una inversión de ¢1.655,4 millones, cuyo detalle se presenta en el **Anexo N. 1**. A continuación, se presenta el resumen de los proyectos dentro de la subpartida 10802 con el monto ejecutado en el 2018.

PROYECTOS	PRESUPUESTO	EGRESOS	% Programa	% EJEC
CV RN32 CARRET BRAULIO CARRILLO	1.037.500.000	910.530.738	55,0%	87,76%
C V RN1 CARRET BERNARDO SOTO	934.695.391	298.592.591	18,0%	31,95%
C V RN1 CARRET GENERAL CANAS	423.109.824	259.570.384	15,7%	61,35%
CV RN2 CARRET FLORENCIO DEL CASTILLO	651.000.000	186.672.048	11,3%	28,67%
Total	3.046.305.215	1.655.365.761	100,0%	54,34%

Sobre los principales proyectos a continuación se presenta una descripción sobre su ejecución.

Conservación Vial Braulio Carrillo

Constituye el proyecto con mayor inversión con ¢910,5 millones. Los ítems pagados fueron los siguientes:

ACTIVIDADES		Cantidad	Total en ¢	%
Pavimento bituminoso en caliente con Polímeros	U	11.845	637.588.098	70,0
Limpieza de Canales	M2	11.669	113.622.826	12,5
Retención x pago Quincenal Asfalto (10%)	U	0	51.235.196	5,6
Perfilado de Pavimentos	M2	31.933	28.017.095	3,1
Demarcación Vial		361	25.155.874	2,8
Reajustes			19.112.861	0,0
Mantenimiento Rutinario sin maquinaria especializada	M3	0	11.433.190	1,3
Suministro, colocación y compac. de base Granular	M3	351	6.018.608	0,7
Cemento Portland	Ton	35	4.969.967	0,5
Trabajo a costo más porcentaje		0	4.275.208	0,5
Chapea derecho de vía	M2	160	2.737.729	0,3
Bacheo de urgencia	Ton	39	2.660.501	0,3
Hormigón Estructural Clase A 225 KG/cm2	M3	12	1.891.818	0,2
Remoción de derrumbes	M3	649	1.396.707	0,2
Perfilado de Pavimento para borrado de demarcación Horizontal	M2	60	851.075	0,1
Levantamiento de Tapas de Pozos	U	2	84.121	0,0
Retención 2% por Subcontrato	U	0	-520.139	-0,1
Total			910.530.738	100,0

Durante el año 2018 la mayoría de los recursos se destinaron al mejoramiento de la Ruta Nacional 32.

Mediante Oficio GAF-01-2018-038 (1420) del 5 de diciembre del 2018, el Gerente de Adquisición y Finanzas solicitó el traslado de la factura 00049 por ¢441,3 millones del Fondo Vial a la conservación de la Braulio Carrillo y trasladar el monto de la factura del Fondo de Peajes al Fondo Vial. No obstante, la revisión de la factura, para la realización del presente informe, determinó que parte de los pagos no correspondían a la Ruta 32 por lo que se realizará el ajuste y solo se trasladará al Fondo de Peajes el monto que corresponde a la Ruta 32. De acuerdo a lo indicado por el Departamento de Contabilidad el monto que no es posible pagar con el Fondo de Peajes es de ¢38.371.333,91.

Conservación Vial Ruta Nacional No.1 Bernardo Soto

Es el segundo proyecto más importante en el Programa 4 con una inversión de ¢298,6 millones. Seguidamente se presenta el detalle de lo pagado por ítem:

ACTIVIDADES	Unidad	Cantidad	Total en ¢	%
Pavimento bituminoso en caliente	Ton	5.752	292.043.258	97,8
Captaluces Blanca-Roja-Amarilla	U	7.101	19.711.990	6,6
Chapea derecho de vía	M2	0	12.884.710	4,3
Limpieza de cunetas revestidas de manera manual	M3	0	2.809.810	0,9
Limpieza de tomas, cabezales y alcantarillas	U	0	255.870	0,1
Brigada de limpieza de puentes	H	0	91.278	0,0
Retención x pago Quincenal 10% según oficio	U	0	-29.204.326	-9,8
Total			298.592.591	100

La mayoría de los recursos se destinaron a la colocación de pavimento bituminoso en caliente.

Mediante Oficio GAF-01-2018-038 (1420) del 5 de diciembre del 2018, el Gerente de Adquisición y Finanzas solicitó el traslado de la factura 07939 por ¢262,8 millones del Fondo Vial a la conservación de la Bernardo Soto y devolver lo correspondiente al Fondo Vial, por cuanto la totalidad de la factura correspondía a la colocación de pavimento bituminoso en la carretera Bernardo Soto. No obstante, por error la disminución no se realizó en el proyecto en que se encontraba ubicada la factura correspondiente a la Línea 2 Mantenimiento Periódico y rehabilitación de la red vial nacional pavimentada, licitación pública N.2014-00018-OCV sino se rebajó del proyecto Conservación Vial zona 1-4 Región Central de las licitaciones 2014 16 y 17, por lo que la factura quedó vigente en los dos primeros proyectos. La corrección no se pudo realizar por cuanto el presupuesto que quedó disponible al realizar el traslado se utilizó. Por ser periodo de cierre esto no afecta los resultados por Fondo Vial y Fondo de Peajes.

Conservación Vial General Cañas

Ocupa el tercer lugar con una inversión con ¢259,6 millones. Los ítems pagados fueron los siguientes:

ACTIVIDADES	Unidad	Cantidad	Total en ¢	%
Bacheo a Profundidad con mezcla asfáltica en caliente	Ton	1.932	115.356.573	44,44
Tubería de Hormigón clase IIC-76 para carreteras	U	269	46.893.569	18,07
Chapea derecho de vía	M2	983.782	32.728.780	12,61
Limpieza de cunetas revestidas de manera manual	M3	1.791	16.595.592	6,39
Suministro, colocación y compac. de Sub- base granular	M3	1.053	14.201.795	5,47
Excavación para estructuras	M3	1.749	10.922.395	4,21
Gaviones Revestidos con P.V.C	M3	119	6.412.804	2,47
Reajustes			6.064.239	2,34
Diseño de Muros de Retención varios tipos	U	1	4.057.756	1,56
Suministro, colocación y compac.de base Granular	M3	217	3.713.506	1,43
Hormigón Estructural Clase A 225 KG/cm2	M3	11	1.594.445	0,61
Acero Estructural grado 40	Kg	423	531.178	0,20
Brigada de limpieza de puentes	H	18	412.191	0,16
Descuaje de árboles	H	16	383.397	0,15
Recolección de basura	hr	14	292.277	0,11
Bacheo de urgencia	Ton	3	186.844	0,07
(-) Deducción de Calidad	M3	0	-776.954	-0,30
Total			259.570.384	100,00

La segunda subpartida más importante dentro de la partida de Servicios es, según se observa en el Cuadro N.9, “Otros Servicios de Gestión y apoyo” con ¢1.178,8 millones, pagos que corresponden básicamente a los servicios de recaudación de peajes. Del total, ¢87,9 millones corresponden al pago por el sistema automatizado, en el segundo semestre no se realizaron pagos por este concepto.

En el gráfico N.9 y en el Cuadro N.9 se observa que la segunda partida en importancia es “Remuneraciones” con una participación de 12,86 % y un monto de ¢542,1 millones.

En el grupo “Otros” con un egreso de ¢99,7 millones y una participación de 2,4 % se incluyen ¢97,7 millones en Materiales y Suministros, ¢1,2 millones en Bienes Duraderos y ¢0,9 millones en Transferencias Corrientes.

3. Superávit

Los ingresos del 2018 fueron ¢311.790 millones y los egresos ¢275.304 millones, presentándose un superávit de ¢36.486 millones, de los cuales ¢34.477 millones corresponden al Fondo Vial y ¢2.009 millones al Fondo de Peajes. El detalle del cálculo del superávit es el siguiente:

Concepto	Total (millones)	Fondo Vial	Fondo Peajes
Ingresos	311.790	305.566	6.224
Egresos	275.304	271.090	4.215
Superávit	36.486	34.477	2.009

La distribución del superávit del 2018 del Fondo Vial en millones de colones es la siguiente:

Concepto	Monto (Millones de colones)
Superávit BCIE	199,4
Superávit Expropiaciones	2,2
Superávit Emergencias	8,7
Superávit Emergencias (Calero)	0,0
Transferencia San Carlos Presup 2015	6.324,4
Transferencia a San Carlos y otros	28,7
Puente Binacional	237,2
Ley. N.9241 San Carlos	1.490,6
Superávit BID	13,8
Conservación Vial y otros	4.862,1
Puestos Fronterizos	1.169,5
Ruta 32 (Contrapartida)	37.549,5
Leyes 8114 y 7798 y otros.	-26.398,5
Presupuesto 2018 San Carlos	7.623,4
Acceso Terminal contenedores	0,7
Préstamo Ruta 32	0,0
San José San Ramón	1.365,0
Total superávit Fondo Vial	34.476,6

Tal y como se observa en el cuadro anterior los recursos procedentes de las Leyes N.8114 y N.7798 más bien presentan un déficit de ¢26.398.5 millones, los cuales se financiaron con el

superávit de los otros recursos con fines específicos. Lo anterior se presentó por cuanto el Ministerio de Hacienda no giró las transferencias presupuestadas para el año tal y como se señaló en el apartado de ingresos. Actualmente se está en el proceso para gestionar el giro de al menos parte de los recursos pendientes del 2018.

En el Presupuesto 2019 se incluyeron ¢13.000 millones de superávit de este destino, por lo que en las condiciones actuales debería realizarse una reducción de ¢39.398,5 millones de los egresos financiados con estos recursos.

Concepto	Monto	Incluido Presupuesto 2019	Diferencia
Superávit BCIE	199.359.012	3.000.000.000	-2.800.640.988
Superávit Exp. Chilamate	2.211.560		
Superávit Emergencias	8.667.000		
Transferencia San Carlos Pres. 2015	6.324.377.480	4.500.000.000	1.824.377.480
Superávit San Carlos y otros	28.656.590		
Puente Binacional	237.216.606	613.000.000	-375.783.394
Ley. N.9241 San Carlos	1.490.597.620		
Superávit BID	13.823.834		
Conservación Vial y otros	4.862.093.848	2.852.000.000	2.010.093.848
Puestos Fronterizos	1.169.543.400		
Superávit Leyes 8114 y 7798 y otros	-26.398.507.079	13.000.000.000	-39.398.507.079
Ruta 32 (Contrapartida)	37.549.522.770	8.090.000.000	29.459.522.770
Presupuesto 2018 San Carlos	7.623.350.786		
Acceso Terminal contenedores	658.867	200.000.000	-199.341.133
San José San Ramón	1.365.016.654		
Total superávit Fondo Vial	34.476.588.949	32.255.000.000	-9.480.278.495

En el caso del BCIE, Puente Binacional y Acceso a Terminal de Contenedores también se ejecutaron más recursos que los programados por lo que se debe realizar la disminución correspondiente en el primer extraordinario del año.

El superávit del Fondo de Peajes se detalla a continuación por estación, en millones de colones:

	General Cañas	Florencio del Castillo	Próspero Fernández	Braulio Carrillo	Bernardo Soto	Total
INGRESOS						
Ingresos por recaudación	835	891	0	1.141	806	3.672
Ingresos por superávit al 31-12-17	435	523	138	540	916	2.552
TOTAL INGRESOS	1.270	1.414	138	1.680	1.722	6.224
TOTAL EGRESOS	1.033	769	0	1.404	1.009	4.215
Superávit al 31 /12/18	237	645	138	276	713	2.009

El detalle de los egresos por estación de peaje se presenta en los cuadros del N.10 al N.14.

4. Otros aspectos

4.1. Variaciones realizadas al Presupuesto

En el 2018 se realizaron seis modificaciones al presupuesto y dos extraordinarios.

4.2. Origen y Aplicación de Recursos

El detalle se presenta en los cuadros N.15 y N.16.

4.3. Clasificación Económica y Funcional del gasto:

El detalle se presenta en el Anexo 16.

4.4. Distribución de Proyectos según Artículo 22 de la Ley de Creación del Consejo Nacional de Vialidad (Modificado mediante Decreto Legislativo N. 9484).

En el Anexo 17 se presenta el detalle de la inversión realizada en el 2018 según lo establecido en la Ley de Creación del CONAVI y sus modificaciones, cumpliéndose lo establecido de dedicar la mayor cantidad de recursos ejecutados en proyectos a la conservación vial con un 80,7 %.

4.5. Límite de gasto:

La comparación con el límite de gasto se presenta en el Anexo 18.

4.6. Cuadro deuda externa:

Según lo solicitado en oficio 0734 (DFOE-022) de la Contraloría General de la República, la amortización y los intereses de la deuda son los siguientes:

AMORTIZACIÓN E INTERESES DE DEUDA	
Préstamo N° 2080	
Acreedor:	Banco Centroamericano de Integración Económica
Monto del Préstamo	\$ 340.000.000,0
Monto Desembolsado al 31 de diciembre de 2017	\$ 184.707.108,0
Monto Desembolsado en el 2018	\$ 6.000.000,0
Intereses Pagados al 31 de diciembre del 2017	\$ 22.525.140,6
Intereses Pagados en el 2018	\$ 11.013.052,0
Comisiones de compromiso pagadas al 31 de diciembre 2017	\$ 6.591.156,1
Comisiones de compromiso pagadas en el 2018	\$ 751.464,5
Comisiones de Seguimiento y Administración	\$ 850.000,0
Amortización en el 2017 (al 31 de diciembre)	\$ 8.395.777,6
Amortización en el 2018	\$ 16.791.555,3
Saldo al 31 de diciembre de 2018	\$ 314.812.667,1

4.7. Estados y Razones Financieras:

El detalle de los Estados Financieros y las razones financieras del 2018 se presentan en el **Anexo 19**.

4.8. Estados Financieros Comparativos 2016-2018

El detalle se presenta en el **Anexo 20**.

4.9. Contribución a la Ley 7600:

El detalle de la contribución al cumplimiento de la Ley 7600 se presenta en el **Anexo 21**.

4.10. Conciliación del superávit con los saldos bancarios:

El detalle se presenta en el **Anexo 22**.

4.11. Históricos solicitados por la Contraloría General de la República:

En el **Anexo 23** se presenta los diversos comparativos históricos solicitados, tales como comparativo de ingresos ejecutados 2016, 2017 y 2018 y el cuadro de egresos por programa para los mismos periodos.

4.12. Matrices solicitadas por la Contraloría General de la República:

En el **Anexo 24** se incluyen los cuadros solicitados por la Contraloría general de la República correspondientes a la Dirección Financiera. Los otros cuadros corresponden a la Unidad de Planeamiento y Control.

4.13. Proyectos financiados con recursos del Banco Centroamericano de Integración Económica. Ejecución en dólares.

El detalle se presenta en el **Anexo 25**.

4.14. Monto presupuestado y ejecutado en el Proyecto Carretera Naranjo-Florencia, Sección Sifón-La Abundancia.

El detalle del monto ejecutado y presupuestado 2018 para el Proyecto Naranjo Florencia se presenta en el **Anexo 26**.

4.15. Necesidades de ajustes ya sea a nivel presupuestario o de ejecución, obtenida como resultado de las fases de control y evaluación presupuestaria:

a) **Recursos no girados por parte del Ministerio de Hacienda:** De los recursos presupuestados por concepto de impuesto a los combustibles y propiedad de vehículos el Ministerio de Hacienda dejó de girar ¢73.336,7 millones lo cual tuvo las siguientes consecuencias:

- Un déficit de ¢26.398,5 millones en los recursos de la transferencia, este déficit se financió de otras fuentes de financiamiento que se acumulan en la cuenta de Caja Única General del Conavi.

- De la transferencia corriente se recibieron ¢1.092,5 millones de los ¢7.000 millones presupuestados, mismos que fueron cubiertos con ingreso de capital por el no giro de los recursos correspondientes.

Actualmente se está en procesos de negociación para tratar de que al menos parte de los recursos dejados de girar se reciban en el 2019 y así evitar una reducción en el Presupuesto 2019 de los recursos de esta fuente.

b) Ejecución mayor que la estimada en los recursos del Puente Binacional, BCIE y Acceso Terminal de Contenedores de Moín, lo que obliga a disminuir los recursos presupuestados para el 2019 al ser menor el superávit real que el estimado para el 2019.

c) Se determinaron algunos errores en la carga de facturas en diferentes proyectos y se realizaron las gestiones para su corrección. En algunos casos no fue posible por ser cierre de periodo y no poder realizar las variaciones presupuestarias requeridas para realizar el ajuste correspondiente.

4.16. Propuesta de medidas correctivas y de acciones a seguir en procura de fortalecer el proceso de mejora continua de la gestión institucional.

Mejorar los sistemas de planificación y control tanto en los egresos como en los ingresos y principalmente en el caso de los proyectos.

4.17. Situación económica-financiera global de la institución con base en la información de los estados financieros en complemento de la ejecución presupuestaria:

Al 31 de diciembre del 2018 la institución presenta un déficit en la fuente de impuestos a la propiedad de vehículos, combustibles y otros que se financió con recursos de otras fuentes. Además, existen gran cantidad de compromisos por cubrir, incluida la deuda de los recursos del BCIE y proyectos muy importantes en ejecución que requieren recursos, por lo que es necesario continuar realizando acciones para mejorar la situación económica de la institución.

4.18. Certificación y cálculo de recursos destinados al SINART S.A. y a programas de producción nacional:

El detalle se presenta en el **Anexo 27**.

4.19. Informe anual del Plan Quinquenal de Puentes 2018-2022

El detalle se presenta en el **Anexo 28**.