

**UNIVERSIDAD NACIONAL  
SISTEMA DE ESTUDIOS DE POSGRADO  
CENTRO INTERNACIONAL DE POLITICA ECONOMICA  
PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE  
POSGRADO PROFESIONAL EN GERENCIA DEL COMERCIO  
INTERNACIONAL (MGCI)**

**ESTRATEGIA PARA LA ATRACCIÓN DE INVERSIÓN EXTRANJERA DIRECTA  
(IED) POR PARTE DE GOBIERNOS LOCALES: ESTUDIO DE CASO DEL  
CANTÓN DE PÉREZ ZELEDÓN, SAN JOSÉ, COSTA RICA**

**ANDRÉS MORA ELIZONDO**

**HEREDIA, COSTA RICA  
Setiembre, 2022**

**Trabajo presentado para optar al grado de Magister en Gerencia del Comercio  
Internacional. Cumple con los requisitos establecidos por el Sistema de Estudios de  
Posgrado de la Universidad Nacional. Heredia. Costa Rica.**

**ESTRATEGIA PARA LA ATRACCIÓN DE INVERSIÓN EXTRANJERA DIRECTA  
(IED) POR PARTE DE GOBIERNOS LOCALES: ESTUDIO DE CASO DEL  
CANTÓN DE PÉREZ ZELEDÓN, SAN JOSÉ, COSTA RICA**

**ANDRÉS MORA ELIZONDO**

## **Hoja de aprobación**

Este Trabajo Final de Graduación fue aprobado por el Comité Evaluador como requisito para optar por el grado de Master en Gerencia del Comercio Internacional en el Centro Internacional de Política Económica para el Desarrollo Sostenible (CINPE) de la Universidad Nacional de Costa Rica

---

PhD(c) Suyen Alonso Ubieta  
Miembro Comité Asesor

---

M.Sc. Sergio Navas Alvarado  
Miembro Comité Asesor

---

Lic. Andrés Mora Elizondo  
Sustentante

## **Contenidos**

<b>Hoja de aprobación .....</b>	<b>3</b>
<b>Resumen ejecutivo.....</b>	<b>9</b>
<b>Abstract .....</b>	<b>10</b>
<b>Introducción .....</b>	<b>11</b>
<b>Capítulo 1: Antecedentes y justificación .....</b>	<b>12</b>
1.1) Problematización .....	15
1.2) Justificación .....	16
1.3) Objetivo general .....	17
1.4) Objetivos específicos .....	18
<b>Capítulo 2: Marco teórico-metodológico.....</b>	<b>19</b>
2.1) Elementos centrales sobre inversión.....	19
2.2) Política de inversión externa y estrategia de atracción de IED .....	22
2.3) Gobiernos locales.....	25
2.4) Marco metodológico .....	26
2.4.1) Enfoque de la investigación .....	26
2.4.2) Métodos y técnicas de investigación .....	27
2.4.3) Etapas de la investigación .....	30
2.4.4) Sujetos de la investigación.....	30
2.4.5) Fuentes de información.....	32
2.4.6) Instrumentos.....	32
<b>Capítulo 3: Caracterización y estructura de la política de inversión externa de Costa Rica .....</b>	<b>34</b>
3.1) Leyes nacionales sobre protección de las inversiones.....	34
3.2) Acuerdos Internacionales de Inversión.....	36
3.3) Acuerdos Internacionales sobre Tributación .....	38
3.4) Calidad de los contratos de inversión.....	39
3.5) Restricciones a la inversión.....	40
<b>Capítulo 4: Estrategia de atracción de IED de Costa Rica y su situación actual. 42</b>	
4.1) Objetivos establecidos en el PNDIP 2019-2022.....	42
4.2) Objetivos establecidos por CINDE en el periodo 2019-2022.....	43
4.3) Elementos jurídicos de la estrategia de atracción de IED de Costa Rica .....	44

4.4) Estado actual de la estrategia de atracción de IED de Costa Rica .....	50
<b>Capítulo 5: Mapeo del sector público cantonal que brinda servicios para la atracción de IED en Pérez Zeledón .....</b>	<b>53</b>
5.1) Municipalidad de Pérez Zeledón.....	53
5.2) Agencia para el Desarrollo de la Zona Económica Especial .....	55
5.3) Cámara de Comercio, Turismo, Industria y Agricultura .....	55
5.4) Sede Regional del Instituto Nacional de Aprendizaje .....	55
5.5) Oficina Regional de la Promotora del Comercio Exterior.....	56
5.6) Gerencia de Promoción de Inversión fuera del GAM de CINDE .....	56
5.7) Oficina Regional del Ministerio de Economía, Industria y Comercio .....	57
5.8) Resultados.....	57
<b>Capítulo 6: Estrategia regional de atracción de IED en Pérez Zeledón.....</b>	<b>59</b>
6.1) Priorización de sectores .....	59
6.1.1) IED en el cantón por sector .....	59
6.1.2) Contribución de la IED en el Plan de Desarrollo Municipal.....	59
6.1.3) Acceso a materia prima de calidad o existencia de ventajas naturales.....	60
6.1.4) Costos de transporte.....	62
6.1.5) Valoración sobre el valor agregado y la tecnología.....	62
6.1.6) Capacidad de la ubicación para satisfacer las demandas laborales .....	64
6.1.7) Demanda local o regional para los productos del sector.....	67
6.1.8) Hallazgos.....	68
6.2) Priorización de regiones.....	69
6.2.1) IED en el cantón por origen .....	69
6.2.2) Origen de las empresas por sector estratégico .....	70
6.2.3) Origen de las EMN existentes en el cantón .....	70
6.2.4) Vínculos lingüísticos, culturales o históricos .....	70
6.2.5) La diáspora costarricense.....	71
6.2.6) Enlaces de transporte con mercados de exportación particulares .....	72
6.2.7) Presencia en el exterior .....	73
6.2.8) Hallazgos.....	75
6.3) Validación con expertos .....	76
<b>Conclusiones .....</b>	<b>81</b>

<b>Recomendaciones</b> .....	<b>83</b>
<b>Anexo</b> .....	<b>84</b>
<b>Referencias bibliográficas</b> .....	<b>88</b>

### **Índice de gráficos**

Gráfico 1. Costa Rica: IED recibida en el periodo 2009-2019 .....	<b>12</b>
Gráfico 2. Costa Rica: IED recibida en el periodo 2009-2019 como % del PIB.....	<b>13</b>
Gráfico 3. Costa Rica: Exportaciones de bienes e IED en el periodo 2009-2019.....	<b>13</b>
Gráfico 4. Costa Rica: IED por actividad económica de destino en el 2009-2019.....	<b>14</b>
Gráfico 5. Costa Rica: IED por régimen de destino en el periodo 2009-2019 .....	<b>14</b>
Gráfico 6. Costa Rica: Empresas del régimen de Zonas Francas por tipo .....	<b>50</b>
Gráfico 7. Costa Rica: Empresas del régimen de Zonas Francas por ubicación de la planta principal.....	<b>51</b>
Gráfico 8. Costa Rica. Pérez Zeledón: Producción del cantón según actividad económica en 2021 .....	<b>61</b>
Gráfico 9: Costa Rica. Pérez Zeledón: Graduados en educación técnica en el periodo 2014-2020.....	<b>64</b>
Gráfico 10: Costa Rica. Pérez Zeledón: Graduados en ciencia y tecnología en el período 2000-2020.....	<b>67</b>
Gráfico 11: Costa Rica: Exportaciones terrestres por puesto aduanal en 2021 .....	<b>72</b>

## Índice de figuras

Figura 1. Componentes esenciales de la Política de Inversión Externa .....	23
Figura 2. Organización de la Municipalidad de Pérez Zeledón .....	54
Figura 3: Presencia del sector Comercio Exterior en el mundo.....	74

## Índice de tablas

Tabla 1. Costa Rica. Panorama histórico de la IED .....	15
Tabla 2. IED e inversión de cartera .....	19
Tabla 3. Tipos de IED por división de actividad .....	20
Tabla 4. Tipos de IED por motivación.....	20
Tabla 5. Tipos de IED por impacto en el destino .....	21
Tabla 6. Conceptos sobre relocalización de las inversiones .....	22
Tabla 7. Criterios de exclusión.....	29
Tabla 8. Sujetos de la investigación .....	31
Tabla 9. Matriz de revisión de la literatura del tercer capítulo .....	32
Tabla 10. Matriz de revisión de la literatura del cuarto capítulo.....	32
Tabla 11. Matriz de revisión de sitios web del quinto capítulo.....	33
Tabla 12. Matriz para priorizar sectores .....	33
Tabla 13. Legislación en protección de los derechos de propiedad intelectual .....	36
Tabla 14. Costa Rica: Acuerdos para la Promoción y Protección Recíproca de Inversiones .....	37
Tabla 15. Costa Rica: Tratados de Libre Comercio con un Capítulo de Inversión .....	38
Tabla 16. Costa Rica: Principales limitaciones a la inversión.....	40
Tabla 17. Objetivos de CINDE en el periodo 2019-2022.....	43
Tabla 18. Costa Rica: Beneficiarios del Régimen de Zonas Francas .....	45
Tabla 19. Costa Rica: Requisitos del Régimen de Zonas Francas .....	47
Tabla 20. Costa Rica: Beneficios impositivos del Régimen de Zonas Francas .....	48
Tabla 21. Costa Rica: Otros beneficios del del Régimen de Zonas Francas.....	49
Tabla 22. Costa Rica. Pérez Zeledón: Servicios que brindan los entes públicos relacionados con la atracción de IED .....	58

Tabla 23. Costa Rica. Pérez Zeledón: Principales actividades de manufactura, en millones de colones .....	63
Tabla 24. Costa Rica. Pérez Zeledón: Graduados en educación técnica por área en el periodo 2014-2020 .....	65
Tabla 25. Costa Rica. Pérez Zeledón: Oferta académica universitaria en 2022.....	66
Tabla 26. Costa Rica. Pérez Zeledón: Resultados de la priorización de sectores para la atracción de IED .....	68

## **Resumen ejecutivo**

Costa Rica tiene una trayectoria de éxito comprobada en la atracción de IED. No obstante, las empresas multinacionales se concentran en el Gran Área Metropolitana (GAM) lo que genera una asimetría entre esta ubicación y otras localidades. Los cantones que se ubican fuera del GAM podrían implementar estrategias para la atracción de IED que los conviertan en ubicaciones más atractivas. En ese contexto, la investigación propone una estrategia de atracción de IED para Pérez Zeledón, cantón localizado en la provincia de San José.

El marco teórico de la investigación abarca los aspectos fundamentales de la IED y profundiza en las políticas de inversión externa, las estrategias de atracción de inversión extranjera y los gobiernos locales de Costa Rica.

La investigación es cualitativa y se basó en tres métodos: un análisis de la literatura en el cual resaltan artículos científicos, textos legales, libros y reportes de organismos internacionales; la observación de sitios web; y la triangulación por consulta a expertos.

Los resultados indican que Pérez Zeledón debe centrarse en la atracción de IED en el sector de servicios, al tiempo que podría realizar esfuerzos residuales en la atracción de IED en industria alimentaria. Además, Pérez Zeledón debe enfocar sus esfuerzos por atraer IED desde los Estados Unidos, al tiempo que podría realizar esfuerzos residuales en la atracción de inversiones desde México y Panamá.

La investigación evidencia que los actores locales de Pérez Zeledón quieren promover al cantón como un destino para la IED, por eso han realizado esfuerzos para mejorar el clima de inversión de la localidad.

La investigación también evidencia que Costa Rica cuenta con una política de inversión externa transparente y claramente delimitada, lo que ha posicionado al país como un socio de negocios confiable para las empresas multinacionales.

### **Conceptos clave**

Inversión. Gobiernos locales. Política de inversión. Estrategia de inversión. Atracción de IED.

## **Abstract**

Costa Rica has a proven track record of success in attracting FDI. However, multinational companies are concentrated in the Greater Metropolitan Area (GAM), which generates an asymmetry between this location and others. The locations outside the GAM could implement strategies to attract FDI that make them more attractive. In this context, the research proposes an FDI attraction strategy for Pérez Zeledón, a town located in the province of San José.

The theoretical framework of the research covers the fundamental aspects of FDI and delves into foreign investment policies, foreign investment attraction strategies, and local governments in Costa Rica.

The research is qualitative and was based on three methods: an analysis of the literature in which scientific articles, legal texts, books, and reports from international organizations stand out; the observation of websites; and triangulation by consulting experts.

The results indicate that Pérez Zeledón should focus on attracting FDI in the service sector, while he could make residual efforts to attract FDI in the food industry. In addition, Pérez Zeledón should focus its efforts on attracting FDI from the United States, while it could make residual efforts to attract investment from Mexico and Panama.

The investigation shows that the local actors of Pérez Zeledón want to promote the canton as a destination for FDI, which is why they have made efforts to improve the investment climate of the locality.

The research also shows that Costa Rica has a transparent and clearly defined foreign investment policy, which has positioned the country as a reliable business partner for multinational companies.

### **Keywords**

Investment. Local governments. Investment policy. Investment strategy. FDI attraction.

## Introducción

Costa Rica cuenta con una Política de Inversión Externa caracterizada por el respeto de la legalidad, la transparencia y la efectividad para atraer nuevas inversiones. Estos elementos, aunados a múltiples políticas sociales y económicas que el país ha desarrollado de manera eficiente durante larga data, lo han posicionado como un receptor neto de inversión extranjera directa (IED), con un ingreso anual cercano a los US \$2.600 millones y un crecimiento promedio de 8,1% desde 2003 (COMEX, 2019).

El índice de Investment Monitor sobre recepción de inversiones más reciente recalca el éxito del país en esta área. La información señala que Costa Rica recibió 13 veces el flujo de IED entrante que le hubiera correspondido según el tamaño de su economía en 2021, lo que convirtió al país en el más eficiente del mundo en atraer nuevas inversiones (Barklie, 2022).

Costa Rica, como lo indican los datos anteriores, ya se está beneficiando de los efectos que genera la IED en las economías receptoras. De acuerdo con Etchegaray y Arias (2020) el ingreso de flujos de IED a las ubicaciones “estimula la inversión de capital local; facilita las mejoras de la dotación de capital humano y las instituciones; mejora el estándar y el nivel de vida de la población; crea más empleos y de mejor calidad, promueve los encadenamientos; y provoca mayor crecimiento y más ingresos al fisco”.

No obstante, la IED entrante se concentran en el Gran Área Metropolitana (GAM) lo que genera una asimetría entre esta ubicación y otras localidades. Los cantones fuera del GAM podrían implementar estrategias para la atracción de IED que los conviertan en ubicaciones más atractivas. Por eso, el objetivo general de la presente investigación es elaborar una estrategia de atracción de IED para el cantón de Pérez Zeledón, localizado en San José, Costa Rica.

La investigación se desarrolla mediante seis capítulos: los dos primeros capítulos presentan las formalidades de la investigación; el tercer capítulo caracteriza la política de inversión externa de Costa Rica; el cuarto capítulo explica la estrategia de atracción de IED de Costa Rica y evidencia su estado actual; el quinto capítulo presenta a los actores sector público cantonal que brinda servicios relacionados con la atracción de IED en Pérez Zeledón; y el sexto capítulo presenta una estrategia regional de atracción de IED en Pérez Zeledón de acuerdo con el modelo de Daly (2019).

## Capítulo 1: Antecedentes y justificación

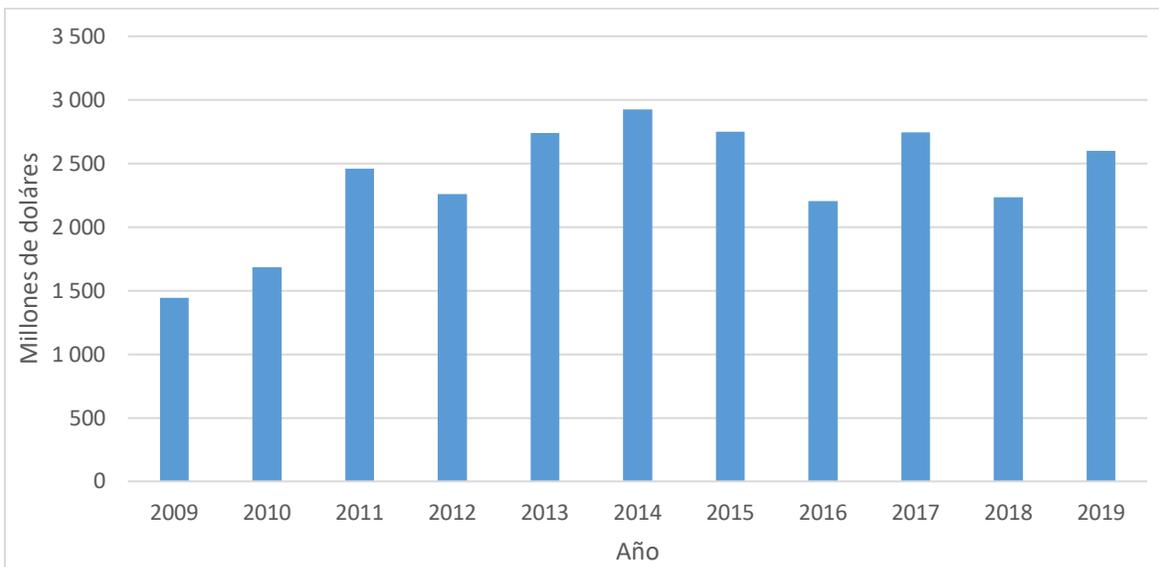
La Inversión Extranjera Directa (IED) tiene como objetivo establecer vínculos económicos de larga duración entre un inversionista extranjero y una ubicación. El inversionista puede ser una persona física, pero son las personas jurídicas, en representación de las empresas transnacionales (ETN) o empresas multinacionales (EMN), las que realizan mayoritariamente esta actividad. Las empresas mencionadas cuentan con una casa matriz (headquarter) en su ubicación de origen y filiales que se encuentran en las otras ubicaciones, lo anterior de acuerdo con García (2020).

En la IED se observa una relación de control pues las normas internacionales establecen que el inversionista extranjero poseerá al menos 10% de las acciones ordinarias de la empresa en la que invierte para demostrar un interés duradero en esa relación comercial.

En el ámbito internacional, una economía ampliamente beneficiada por la IED es Costa Rica. El país cuenta con una Política de Inversión Externa caracterizada por el respeto de la legalidad, la transparencia y la efectividad para atraer nuevas inversiones.

El gráfico 1 evidencia que Costa Rica se ha situado como un receptor neto de IED. Los datos oficiales indican que el país cuenta con un ingreso anual cercano a los US \$2.600 millones y un crecimiento promedio en los flujos recibidos de 8,1% desde 2003.

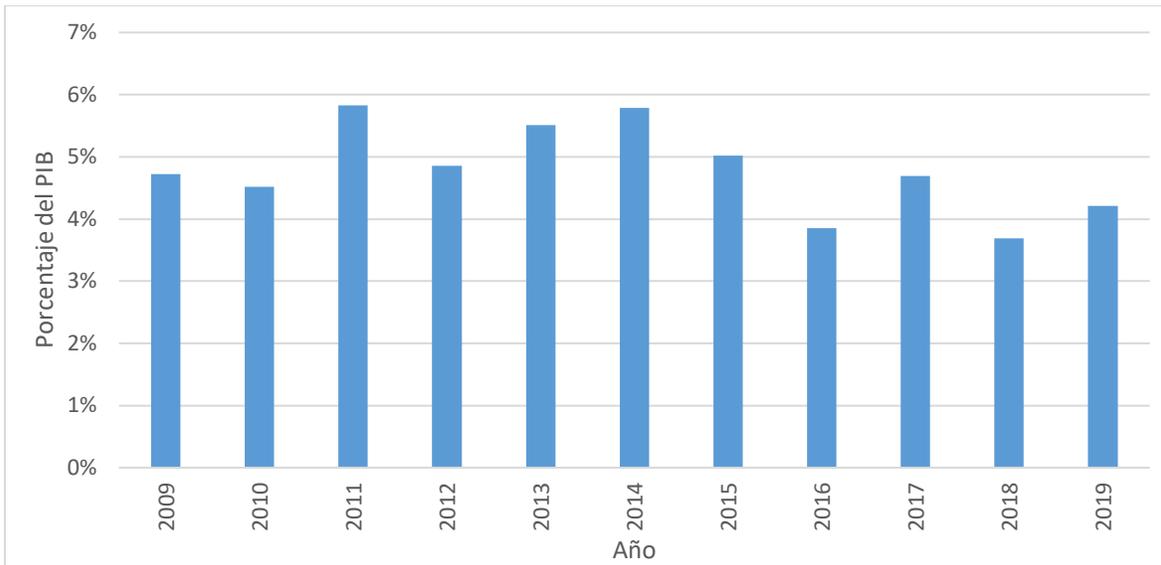
**Gráfico 1. Costa Rica: IED recibida en el periodo 2009-2019 en millones de dólares**



Fuente: Elaboración propia a partir de COMEX (2021).

La IED se ha convertido en un importante motor del desarrollo económico de Costa Rica pues ha llegado a representar en promedio 5% del Producto Interno Bruto (PIB) como se muestra en el gráfico 2.

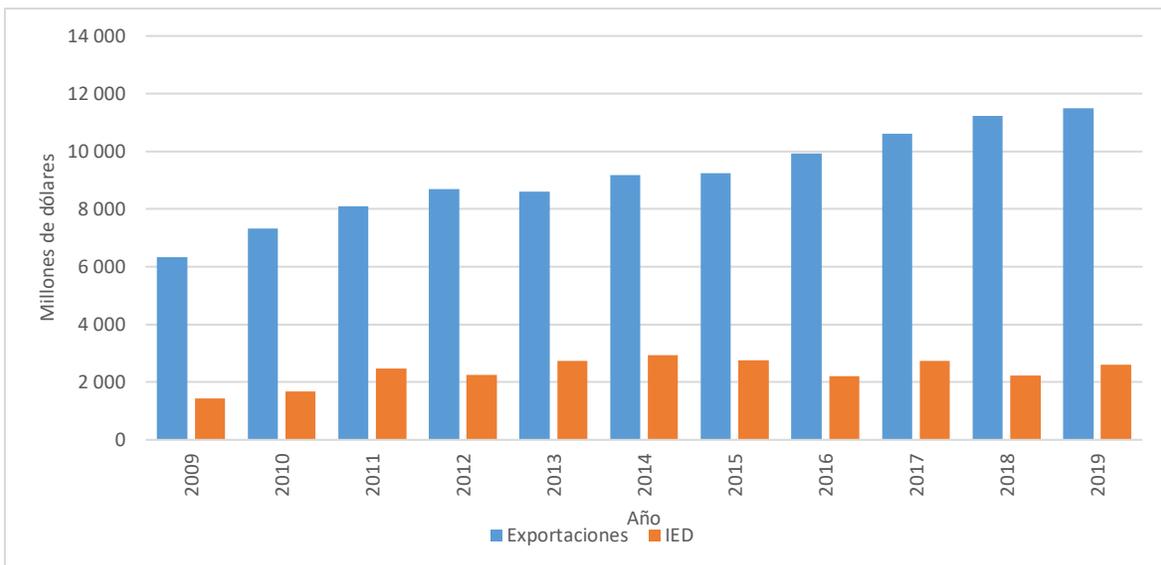
**Gráfico 2. Costa Rica: IED recibida en el periodo 2009-2019 como porcentaje del PIB**



Fuente: Elaboración propia a partir de COMEX (2021).

A su vez, los datos del gráfico 3 presentan la relación entre el aumento de las exportaciones costarricenses y los flujos de IED, un aspecto que ha fortalecido la matriz productiva de Costa Rica.

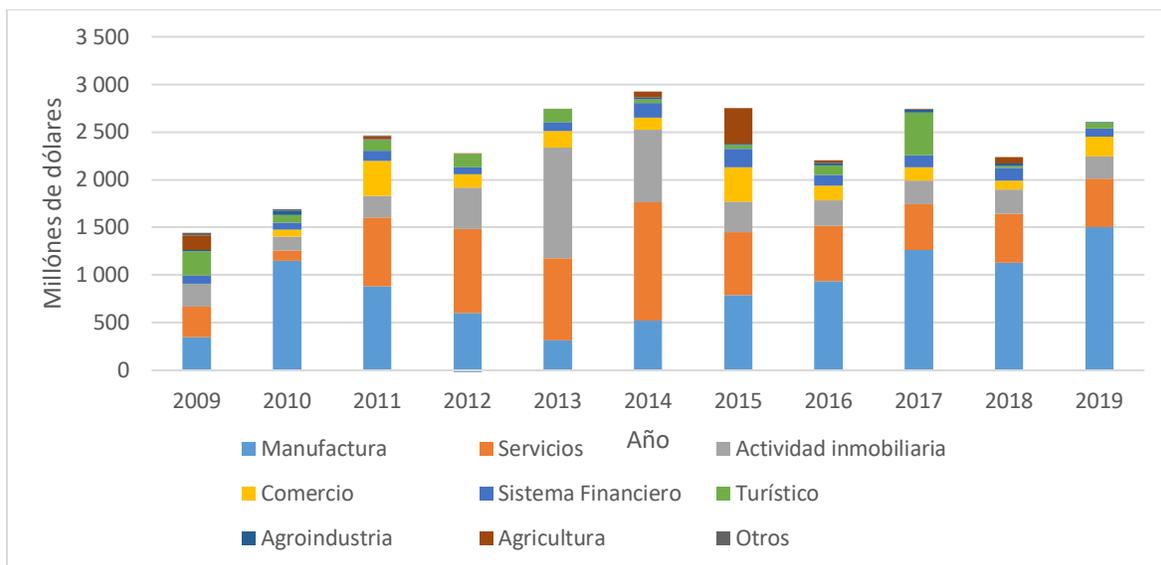
**Gráfico 3. Costa Rica: Exportaciones de bienes e IED en el periodo 2009-2019 en millones de dólares**



Fuente: Elaboración propia a partir de COMEX (2021).

Costa Rica recibe mayoritariamente IED en tres sectores: manufactura, servicios y bienes inmuebles. Los datos del gráfico 4 muestran que estos sectores representaron respectivamente 57%, 19% y 9% del total en 2019.

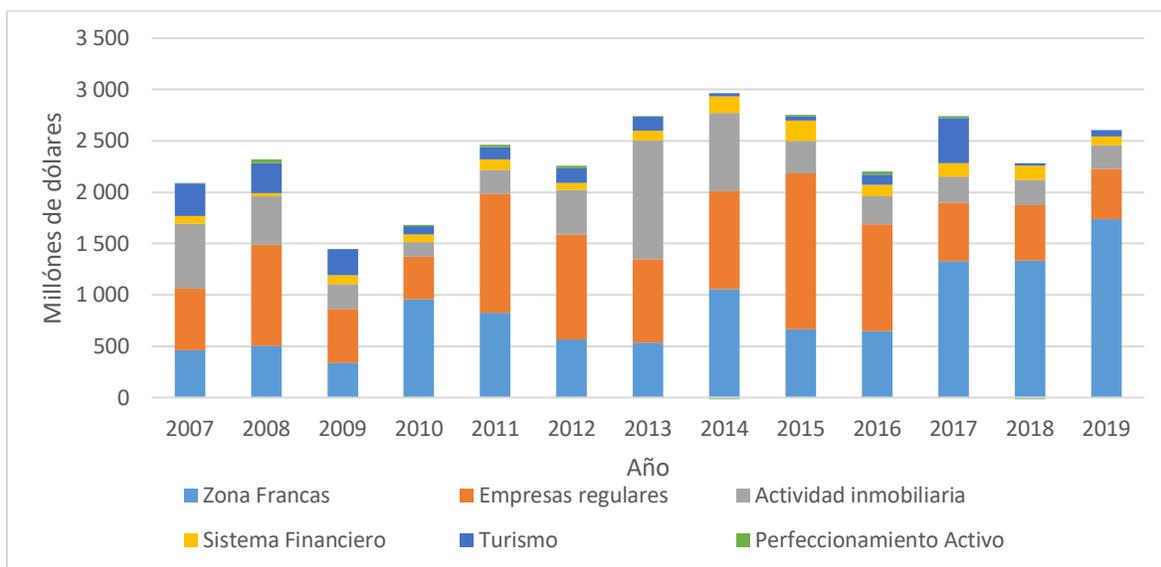
**Gráfico 4. Costa Rica: IED por actividad económica de destino en el periodo 2009-2019 en millones de dólares**



Fuente: Elaboración propia a partir de COMEX (2021).

La IED que ingresa a Costa Rica se concentra en el Régimen de Zonas Francas que alberga cerca del 70% del total de acuerdo con la información del gráfico 5. El régimen provee una plataforma eficaz para las cadenas de suministro y se ha convertido en un importante nodo logístico para la atracción de inversiones (UNCTAD, 2019).

**Gráfico 5. Costa Rica: IED por régimen de destino en el periodo 2009-2019 en millones de dólares**



Fuente: Elaboración propia a partir de COMEX (2021).

La posición de Costa Rica como un receptor neto de IED, que se evidencia en los datos anteriores, no es producto del azar. De hecho, las inversiones foráneas en el país se registraron por primera vez en la década de 1930 y continúan hasta la fecha.

La tabla 1 muestra un panorama histórico de la IED en Costa Rica, tomando en consideración los factores determinantes de esos negocios, sus características y algunos ejemplos.

**Tabla 1. Costa Rica. Panorama histórico de la IED**

Periodo	Determinante de la IED	Características de la IED	Ejemplos
1930-1960	Flujos de IED motivados por los recursos naturales	IED de empresas norteamericanas motivada por el uso de los recursos naturales, el aprovechamiento de condiciones climáticas y el uso de los suelos agrícolas.	Contratos ley para la explotación de banano entre United Fruit Company con la Compañía Bananera de Costa Rica.
1960-1980	Flujos de IED motivados por un mercado cautivo ampliado	IED industrial motivada por los altos niveles de protección arancelaria que brindaba el Mercado Común Centroamericano	Instalación de Firestone, Toshiba y Panasonic en Centroamérica.
1980-1995	Flujos de IED motivados por eficiencia en sectores de menos tecnología	IED motivada por la política de apertura comercial, las empresas buscaban aprovechar los costos relativamente bajos en relación con sus países de origen que ofrecía Costa Rica.	Inversión en el sector agrícola e industrial con empresas como Hanes, Boo Hung y Chass Todd.
1995-Actualidad	Flujos de IED motivados por la eficiencia en sectores de alta tecnología	IED de manufactura avanzada motivada por la existencia de recurso humano calificado, alta productividad por dólar de inversión y cumplimientos estrictos de las normas de calidad.	Planta de INTEL e industria de dispositivos médicos.

Fuente: Elaboración propia a partir de Zolezzi (2019).

La tabla 1 evidencia que Costa Rica pasó de ser una economía simple, basada en los recursos naturales, a una economía compleja y abierta, con un ecosistema donde el talento humano, la sustentabilidad y la tecnología allanan el camino para el desarrollo.

### 1.1) Problematización

Los apartados anteriores evidencian que Costa Rica tiene una trayectoria de éxito comprobada en la atracción inversiones. No obstante, los datos de PROCOMER (2022) indican que 90% de las empresas multinacionales beneficiarias del régimen de zonas francas se ubican en el GAM, lo que genera una asimetría entre esta ubicación y otras localidades. Se considera que los cantones que se ubican fuera del GAM podrían implementar estrategias para la atracción de IED que los conviertan en ubicaciones más atractivas para la inversión.

La implementación de este tipo de iniciativas requiere que los gobiernos locales cuenten con conocimientos básicos sobre inversión, política de inversión externa y estrategias

de atracción de IED. Este conocimiento es necesario porque los gobiernos locales son un actor fundamental en la atracción de inversiones, particularmente en el proceso de selección de una ubicación: los gobiernos locales tutelan el ordenamiento territorial e inciden en el otorgamiento de permisos de infraestructura, ambiente y biodiversidad, al tiempo que son responsables de la competitividad cantonal.

Sin embargo, generar los conocimientos mencionados en los gobiernos locales no es una tarea sencilla, pues el conocimiento se publica mayoritariamente en sitios especializados que requieren del pago de membresías. Por ejemplo, se requiere acceso a la revista Site Selection para comprender las tendencias en atracción de inversiones, mientras las bases de datos como fDi Intelligence brindan estadísticas internacionales fiables con las cuales se pueden realizar estudios comparativos sobre el clima de inversión. A estos elementos debe sumarse una barrera idiomática, pues la información solo está disponible, por lo general, en inglés.

Además, Costa Rica no cuenta con espacios de capacitación en atracción de IED y clima de inversión en los cuales las 6.500 personas que trabajan en los gobiernos locales puedan recibir capacitación en los temas legales y económicos necesarios para el desarrollo de este tipo de actividades.

Aunado a lo anterior, los datos muestran que 70% de la actividad productiva del país y 90% de la IED de las empresas multinacionales beneficiarias del régimen de zonas francas se concentra en los 32 cantones que conforman el GAM, lo anterior de acuerdo con Jimenez (2022) y PROCOMER (2022), respectivamente. Esta situación evidencia que 51 de los 83 cantones tienen retos para la atracción de IED.

## **1.2) Justificación**

La investigación plantea un estudio de caso para la atracción de IED por parte del gobierno local de Pérez Zeledón. La investigación es necesaria por las siguientes razones.

### **a) Las estrategias de atracción de IED en regiones son escasamente abordadas por la literatura sobre inversión en América Latina.**

Las investigaciones de Detchou, Shearer, & Tres (2018); Loewendahl (2018); Mahate (2019); Volpe Martincus & Sztajerowska (2019); Daly (2019); García, López & Ons (2021) sobre IED en América Latina se centran mayoritariamente en las definiciones básicas y aspectos relativos a la medición de la IED; elementos de la política de inversión externa y la estrategia nacional de atracción de IED; análisis del clima de inversión y su relación con las políticas públicas; establecimiento y puesta en marcha de las Agencias de Promoción de Inversiones (API).

Sin embargo, las investigaciones no abordan específicamente la generación de estrategias regionales para la atracción de IED, tampoco se han identificado estudios de caso rigurosos sobre el tema. El énfasis de la literatura ha estado en el plano nacional con énfasis la atracción de IED a las capitales de los países.

Por ende, la presente investigación es necesaria pues genera evidencia en un tema que es poco abordado por la literatura sobre inversión en América Latina.

**b) Los gobiernos locales son los responsables de las estrategias regionales de atracción de IED, para ello requieren conocimientos especializados.**

La implementación de estrategias regionales para la atracción de IED requiere que los gobiernos locales cuenten con conocimientos básicos sobre inversión, política de inversión externa y estrategias de atracción de IED. Por eso, la presente investigación aborda dichos temas de manera didáctica y sencilla, en español, mediante el tercer y cuarto capítulo.

El conocimiento de la investigación puede configurar el primer paso para capacitar a las 6.500 personas que trabajan en los gobiernos locales de Costa Rica en los temas legales y económicos necesarios para la atracción de IED y la mejoramiento del clima de inversión.

**c) Pérez Zeledón es un caso atípico en atracción de IED.**

Costa Rica tiene una trayectoria de éxito comprobada en la atracción de IED. En 2021, Pérez Zeledón se sumó a la lista de ubicaciones que albergan EMN porque el cantón fue seleccionado por la empresa Helm360 como el destino de una inversión de US \$3,5 millones, un monto relativamente alto en comparación con otros proyectos de IED fuera del GAM.

La situación anterior configuró a Pérez Zeledón como un caso de estudio por tratarse de un cantón localizado fuera del GAM, que alberga una ciudad intermedia (San Isidro del General) y contó con un proyecto de IED inaugurado en 2021 del cual existe información pública disponible. Los criterios de exclusión se abordan en detalle en el apartado 2.4.2.

**d) La investigación aplica un esquema de estrategia de atracción de IED que podría ser replicado por otras regiones.**

La investigación aplica los criterios de Daly (2019) para la elaboración de una estrategia de atracción de IED en el ámbito local (el cantón de Pérez Zeledón, localizado en la provincia de San José, Costa Rica) cuando este tipo de estrategias usualmente están enfocadas en el ámbito nacional o supranacional.

Por ende, se presenta la primera estrategia regional de atracción de IED, basada en los criterios de Daly (2019), que se plantea desde la academia costarricense. El documento puede considerarse como el primer pasos para que otras localidades del país, particularmente fuera del GAM, implementen este tipo de esfuerzos.

### **1.3) Objetivo general**

Elaborar una estrategia de atracción de Inversión Extranjera Directa para el cantón de Pérez Zeledón, San José, Costa Rica.

#### **1.4) Objetivos específicos**

- 1) Caracterizar la política de inversión externa de Costa Rica en función de su estructura.
- 2) Explicar la estrategia de atracción de IED de Costa Rica para el establecimiento de su estado actual.
- 3) Mapear al sector público cantonal que brinda servicios para la atracción de IED en el cantón.
- 4) Proponer una estrategia regional de atracción de IED en el cantón de Pérez Zeledón para la aportar en la discusión sobre competitividad cantonal.

## Capítulo 2: Marco teórico-metodológico

En el estudio de la inversión extranjera directa existen, al menos, cuatro grandes áreas de análisis: definiciones básicas y aspectos relativos a la medición; elementos de la política de inversión externa y la estrategia de atracción de IED; análisis del clima de inversión y su relación con las políticas públicas; establecimiento y puesta en marcha de las Agencias de Promoción de Inversiones (API). Los objetivos de la investigación requieren que se profundice en las dos primeras áreas.

### 2.1) Elementos centrales sobre inversión

La Inversión Extranjera Directa (IED) es una operación económica que tiene como objetivo establecer una relación de larga duración entre un inversionista extranjero y una ubicación específica. El inversionista puede ser una persona física, pero son las personas jurídicas, en representación de empresas transnacionales (ETN) o empresas multinacionales (EMN), las que realizan mayoritariamente esta actividad. Las empresas mencionadas cuentan con una casa matriz (headquarter) en su ubicación de origen y filiales que se encuentran en las otras ubicaciones, lo anterior de acuerdo con García (2020).

El autor también presenta una definición genérica de inversionista extranjero: “(...) entidad que realiza una inversión en el extranjero, puede ser una empresa pública o privada, un gobierno, un consorcio, grupo o sindicato de entidades privadas y/o públicas”.

La IED no debe confundirse con la inversión de cartera que es volátil y se orienta únicamente por la diversificación del riesgo, por eso autores como Mahate (2019) resaltan las principales diferencias entre ambas.

**Tabla 2. IED e inversión de cartera**

Tipo de inversión	¿Cuándo se configura?	Objetivo	Otras características
IED	Un inversionista extranjero que posee al menos 10% de las acciones ordinarias de una empresa.	Establecer un interés económico duradero en una ubicación.	Es estable y tiene influencia significativa en la gestión de la empresa.
Inversión de cartera	Un inversionista extranjero invierte en una empresa.	Obtener la mayor rentabilidad posible y diversificar el riesgo.	Es volátil y no tiene influencia significativa en la gestión de la empresa.

Fuente: Elaboración propia a partir de Mahate (2019).

Las definiciones anteriores dan paso a una reflexión: el control es el elemento central para diferenciar a la IED de la inversión de cartera. El único objetivo de la inversión de cartera alcanzar altas rentabilidades financieras, mientras que el objetivo de la IED es

influir, ejercer un cierto control e, incluso, gestionar una empresa filial (FMI, 1993; OCDE, 1996).

El control es importante porque permite al inversionista proteger su propiedad intelectual, sus prácticas industriales y administrativas, la calidad de sus productos y la reputación.

La IED se puede catalogar en tres tipos: IED por división de la actividad; IED por motivación; e IED por el impacto en el destino. En primera instancia, la tabla 3 se refiere a la IED por división de la actividad.

**Tabla 3. Tipos de IED por división de actividad**

<b>Tipo</b>	<b>Características</b>	<b>Objetivo</b>
IED Horizontal	Consiste en la duplicación de las actividades domésticas en el extranjero. También se conoce como IED en búsqueda de mercado.	Producir lo más cerca posible de los consumidores y clientes para reducir los costos de transporte.
IED Vertical	Las actividades de una empresa se dividen geográficamente por función. También se conoce como IED en búsqueda de eficiencia y está relacionada con las cadenas globales de valor.	Minimizar los costos de producción realizando las diferentes actividades en los países donde los costos son más bajos (fragmentación productiva).

Fuente: Elaboración propia a partir de Bekkers & Rojas-Romagosa (2018).

La tabla 4 cataloga a la IED de acuerdo con los motivos que orientaron la decisión de establecer negocios en el exterior, en este ámbito la IED puede catalogarse como: IED de plataforma de exportación; IED de salto de barreras arancelarias; o IED de abastecimiento tecnológico.

**Tabla 4. Tipos de IED por motivación**

<b>Tipo</b>	<b>Motivación</b>
IED de plataforma de exportación	Consiste en la duplicación de las actividades domésticas en el extranjero. También se conoce como IED en búsqueda de mercado.
IED de salto de barreras arancelarias	Evitar el pago de aranceles o medidas no arancelarias.
IED de abastecimiento tecnológico	Aprender de otras empresas y beneficiarse indirectamente de su tecnología y conocimientos.

Fuente: Elaboración propia a partir de Bekkers & Rojas-Romagosa (2018).

La tabla 5 cataloga a la IED de acuerdo con su impacto en el destino, en este ámbito la IED puede catalogarse como: inversión greenfield; fusiones y adquisiciones; Build Operate Own and Transfer projects (BOOT projects); Asociación Público-Privada (APP) o capital en especie.

**Tabla 5. Tipos de IED por impacto en el destino**

Tipo	Definición
Greenfield	Es el establecimiento de una nueva operación (puede ser una reinversión). Los gobiernos tienden a centrar sus esfuerzos este tipo de inversiones porque conducen a una mayor capacidad de producción y generan empleos en la economía.
Fusiones y adquisiciones	Compra parcial o total de los activos de los propietarios del país anfitrión.
Build Operate Own and Transfer projects (BOOT projects)	<p>Desarrollo y operación de un proyecto por una entidad inversora durante un periodo establecido; el proyecto posteriormente es transferido a la contraparte. Las Partes pueden ser públicas o privadas.</p> <p>La entidad inversora puede suministrar los fondos o pedir prestado en su nombre, construir las instalaciones, administrar las operaciones a través de su propio conocimiento técnico patentado o adquirirlo de un tercero durante un período de tiempo específico.</p> <p>La mayoría de los acuerdos BOOT proporcionan a la entidad inversora una comisión de gestión o un porcentaje de los beneficios-ventas que pueden pagarse en efectivo o en especie.</p>
Asociación Público-Privada (APP)	<p>La Asociación Público-Privada (APP) se da entre una entidad del sector privado y un departamento gubernamental a través de una empresa conjunta para un fin de determinado.</p> <p>La asociación generalmente requiere que la entidad del sector privado proporcione el financiamiento, los conocimientos técnicos o la administración del proyecto por un período de tiempo. A cambio, el gobierno proporciona a la entidad del sector privado una tarifa, participación en las ganancias o incluso una concesión.</p>
Capital en especie	Otorgamiento de pagos o capital en especie que generalmente toma la forma de activos intangibles. El socio extranjero proporciona los activos tangibles que pueden incluir materias primas, instalaciones de producción, finanzas.

Fuente: Elaboración propia a partir de Bekkers & Rojas-Romagosa (2018).

Aunado a lo anterior existen tres conceptos adicionales necesarios para comprender el debate sobre la relocalización de las inversiones, estos conceptos son *offshoring*, *nearshoring* y *onshoring*. La tabla 6 presenta definiciones de dichos conceptos.

**Tabla 6. Conceptos sobre relocalización de las inversiones**

Concepto	Definición
Offshoring deslocalización	o Traslado de las actividades productivas de una empresa de un país a otro. Estos procesos incluyen manufactura y servicios. La empresa puede realizar las operaciones directamente en el exterior o utilizar subcontratación internacional de procesos. Su principal motivo es disminuir los costos.
Nearshoring	Traslado de las actividades productivas de una empresa de un país a otro que es vecino o de su zona de influencia geográfica.
Onshoring	Proceso de relocalización al país de origen de las actividades económicas que habían sido previamente deslocalizadas. Es el proceso contrario al offshoring. También se puede referir a la deslocalización de actividades a otra región dentro del mismo país.

Fuente: Elaboración propia a partir de Bekkers & Rojas-Romagosa (2018).

El debate sobre la relocalización de las inversiones inició durante la pandemia del COVID-19 y tomó fuerza en un contexto de tensiones comerciales e impasse del Órgano de Solución de Controversias de la Organización Mundial del Comercio.

Incluso, autores como Kilic (2020); Freund et. a. (2021); Feinberg. (2021); y Javorcik (2020) han posicionado la discusión sobre la relocalización de las inversiones al identificar que un importante número de eventos han generado disrupciones en las cadenas de suministro: las tensiones comerciales con China, los resabios de la pandemia del COVID-19, la guerra en Ucrania y la escasez de contenedores, entre otros.

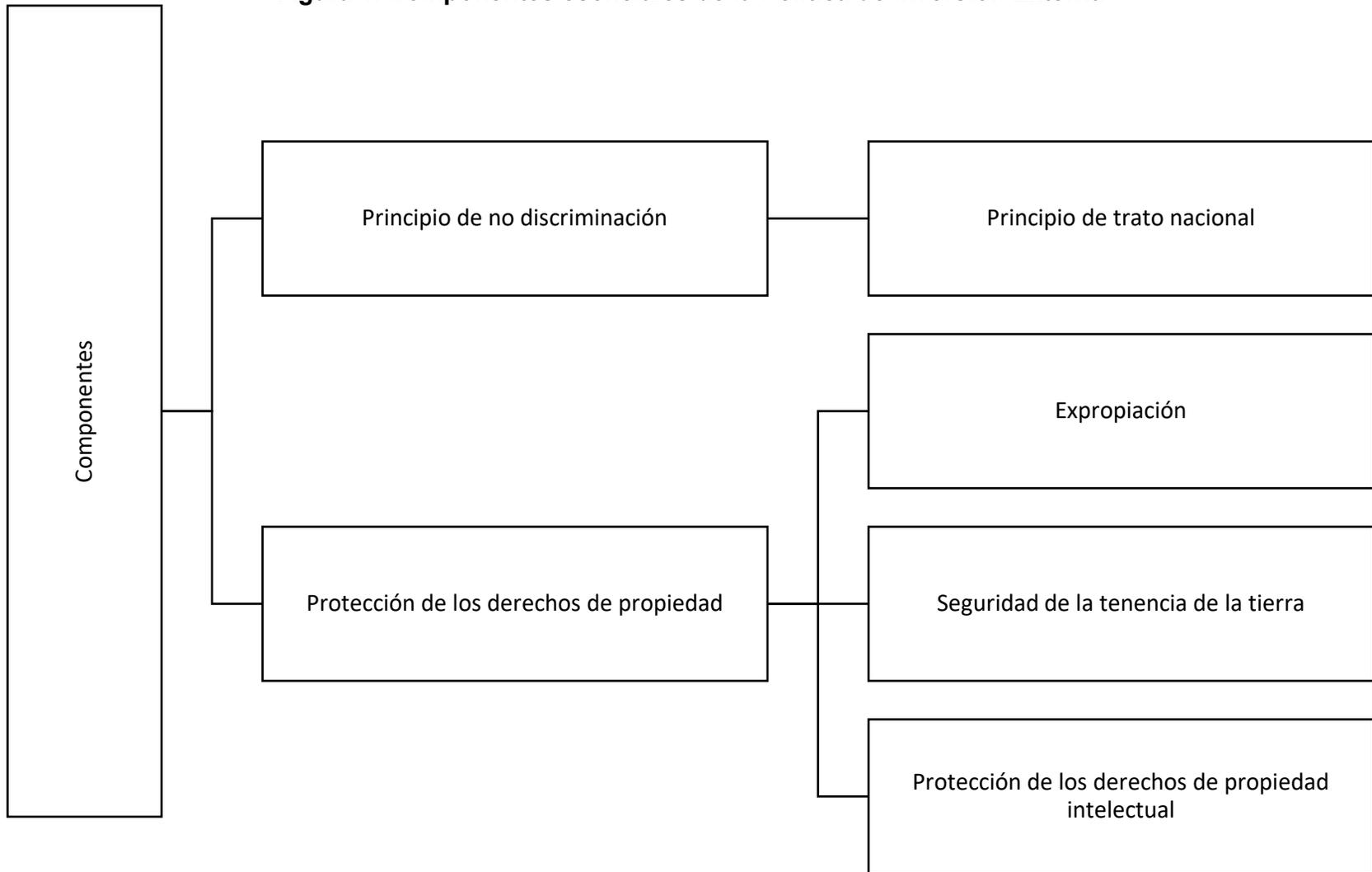
## **2.2) Política de inversión externa y estrategia de atracción de IED**

La política de inversión externa es el “conjunto de actos de la administración pública relacionados con la admisión de inversiones, el establecimiento de las reglas del juego, la protección de la propiedad y la definición del aporte de la inversión en el desarrollo sostenible” (OCDE, 2018).

Los elementos de una política de inversión externa están identificados por la literatura. De hecho, OCDE (2015) indica esta rama de la política pública se puede observar principalmente en la forma como el Estado se relaciona con los inversionistas extranjeros.

La figura 1 muestra los componentes centrales de una política de inversión externa, a saber: disposiciones esenciales sobre las garantías que protegen a la inversión de acuerdo con la legislación nacional, en particular sobre los derechos de propiedad; la existencia de normas que aseguren la no discriminación de los inversionistas extranjeros frente a los nacionales y la eventual imposición de diferentes tipos de restricciones, requisitos o prohibiciones (OCDE, 2015a).

**Figura 1. Componentes esenciales de la Política de Inversión Externa**



Fuente: Elaboración propia a partir de OCDE (2015a).

Ahora bien, al analizar la política de inversión externa de un país también se pueden observar elementos más específicos. En ese sentido Ons (2016) propone cinco categorías analíticas: leyes nacionales sobre protección de inversiones; existencia de Acuerdos Internacionales de Inversión; firma de Acuerdos Internacionales sobre Tributación; calidad de los contratos de inversión; y restricciones a la inversión. Las categorías propuestas por de Ons (2016) se utilizan en la elaboración del primer capítulo.

El contenido anterior permite estudiar qué es una estrategia de atracción de IED, Daly (2019) define este concepto como la articulación entre los objetivos de la Agencias de Promoción de Inversiones (IPA) y los objetivos de los planes nacionales o regionales de desarrollo para el cumplimiento de las metas compartidas.

La elaboración de una estrategia de atracción de IED para una localidad determinada requiere de una serie de pasos que son explicados por Daly (2019).

En primera instancia se deben revisar cuáles son los objetivos nacionales y regionales en atracción de inversiones. Idealmente, la política pública debería reconocer la importancia de la IED como un motor para el desarrollo económico.

En segundo lugar, se deben identificar cuáles son los sectores estratégicos que el país ha definido y los objetivos que se han establecido para la Agencia de Promoción de las Inversiones.

La literatura también reconoce que la estrategia de atracción de IED debe centrarse en la optimización de los recursos mediante la priorización de sectores y regiones en el exterior.

En cuanto a los criterios para priorizar sectores, Daly (2019) menciona los siguientes:

- Valorar la IED de las empresas del sector en la región específica.
- Valorar la contribución de la IED a los planes de desarrollo nacional y local.
- Valorar el acceso a materia prima de calidad a nivel local (insumos) o la existencia de buenas ventajas naturales.
- Valorar la importancia de los costos de transporte.
- Valorar cuál sector aporta mayor valor agregado significativo o lleva mejor tecnología a la ubicación.
- Capacidad de la ubicación para satisfacer las demandas laborales del sector.
- Demanda local o regional para los productos del sector.

Asimismo, Daly (2019) subraya los siguientes criterios para la definición de regiones desde las cuales se desee atraer IED:

- ¿Las empresas de esa región ya invierten en la ubicación o en ubicaciones de la competencia?

- ¿Dónde están ubicadas las empresas del sector?
- ¿De dónde provienen las compañías de IED existentes en la ubicación?
- ¿Dónde existen vínculos lingüísticos, culturales o históricos?
- ¿Dónde existe una diáspora que pueda proporcionar información y acceso a empresas inversoras?
- ¿La región tiene enlaces de transporte con mercados de exportación particulares?
- ¿El país de la API tiene canales de comercialización existentes que podría utilizar en regiones particulares (embajadas, consulados, oficinas de turismo y organizaciones comerciales bilaterales)?

Los criterios para la priorización de sectores y regiones serán el hilo conductor del cuarto capítulo de la investigación.

### **2.3) Gobiernos locales**

Costa Rica cuenta con 83 Gobiernos Locales a lo largo del territorio nacional, estos entes se establecen mediante el Título XII de la Constitución Política. Específicamente, mediante el artículo 168 constitucional que indica “para los efectos de la Administración Pública, el territorio nacional se divide en provincias; éstas en cantones y los cantones en distritos. La ley podrá establecer distribuciones especiales”.

Los Gobiernos Locales en Costa Rica ejercen su mandato en un sistema político municipal con las siguientes características:

Cada cantón lo encabeza un alcalde, elegido popularmente como parte de una papeleta que incluye también dos vicealcaldes del mismo partido. El alcalde dirige la administración municipal y articula los intereses de los diferentes actores del gobierno local; además, atiende las sesiones del consejo municipal, con voz, pero sin voto.

Al mismo tiempo, cada cantón cuenta también con un concejo municipal, compuesto por cinco, siete, nueve, once o trece regidores municipales. El tamaño del concejo es determinado por la fórmula de proporción por población establecida en el Código Municipal. Los regidores municipales son electos como parte de listas partidarias. (Frajman, 2017).

La investigación se centra en el cantón de Pérez Zeledón, que es el decimonoveno de la provincia de San José. Los datos oficiales indican que este cantón tiene una población de 122.987 habitantes y una extensión aproximada de 1.905 km<sup>2</sup> lo que representa 3,3% del territorio nacional (Municipalidad de Pérez Zeledón, 2022).

Pérez Zeledón se divide administrativamente en doce distritos, los cuales son: San Isidro de El General; El General; Daniel Flores; Rivas; San Pedro; Platanares; Pejibaye; Cajón; Barú; Río Nuevo; Páramo; La Amistad.

Los tres grandes elementos del marco teórico se relacionan de la siguiente manera. Los elementos centrales sobre inversión, la política de inversión externa y la estrategia de atracción de IED comprenden temas legales y económicos básicos que los gobiernos locales deben conocer para el desarrollo de actividades ligadas al establecimiento de nuevas inversiones.

## **2.4) Marco metodológico**

El apartado explica cómo se realizará la investigación, se expondrán los métodos necesarios para cumplir con los objetivos anteriormente planteados.

### **2.4.1) Enfoque de la investigación**

El enfoque de la investigación es cualitativo porque estudia a cabalidad un fenómeno concreto: la atracción de IED por parte de los gobiernos locales de Costa Rica, específicamente mediante el análisis de caso del cantón de Pérez Zeledón.

El enfoque cualitativo tiene una serie de características que son detalladas por Hernández Sampieri & Mendoza Torres (2018), las cuales se detallan en los siguientes párrafos.

En primera instancia, los autores indican que en el enfoque cualitativo “predomina la lógica o razonamiento inductivo, dirigiéndose de lo particular a lo general”, el razonamiento inductivo conduce la presente investigación pues el énfasis estará en una unidad específica de estudio con la cual se busca aportar a la teoría sobre la atracción de IED por parte de los gobiernos locales de Costa Rica.

Los autores también indican que en el enfoque cualitativo “el proceso de indagación resulta más flexible y se desplaza entre la experiencia, la acción y los resultados, por una parte; y el desarrollo de la teoría, por la otra”. La característica anterior también estará presente porque la investigación parte desde la experiencia profesional del autor, indaga en las características de Pérez Zeledón como destino de IED, aplica la categorías propuestas por Daly (2019) y valida los resultados con expertos.

Al referirse al enfoque cualitativo, Hernández Sampieri & Mendoza Torres (2018) también indican que este es “naturalista porque: a) se estudia a los casos (personas y sus expresiones o animales) en sus contextos o ambientes naturales y en su cotidianidad, y b) porque los eventos se analizan tal y como sucedieron, es decir, su desarrollo natural, no hay manipulación ni estimulación de la realidad”. Las características anteriores también se reflejan en la presente investigación pues el estudio se limita a observar, describir y analizar las características específicas del caso de Pérez Zeledón como destino de IED.

La cuarta característica que detallan los autores sobre el enfoque cualitativo se refiere a la definición de la realidad, pues “en la ruta cualitativa la realidad se define a través de las interpretaciones de los participantes y del investigador respecto de sus propias realidades. De este modo, convergen varios puntos de vista, por lo menos los de los participantes, los del investigador y los que se producen mediante la interacción de

todos los actores”. En la presente investigación se entrevistará a expertos que validarán los resultados, es decir, validarán la interpretación que se realiza de la realidad.

En cuanto a los métodos de investigación, Hernández Sampieri & Mendoza Torres (2018) indican que este enfoque “se basa en métodos de recolección de datos no estandarizados al inicio, ni completamente predeterminados (...) [que] se utilizan con flexibilidad y de acuerdo con las necesidades del estudio técnicas para recabar información”. La presente investigación tendrá como métodos principales el análisis de la literatura y el estudio de caso, dos formas de investigar que pertenecen al área de la investigación cualitativa.

Al enfocarse en los resultados, Hernández Sampieri & Mendoza Torres (2018) indican que el enfoque cualitativo “se producen datos y resultados en forma de notas, diagramas, mapas o “cuadros humanos” para generar descripciones bastante detalladas”. La presente investigación generará un análisis que se presentará en prosa.

Por último, los autores indican que “(...) los estudios cualitativos regularmente no pretenden generalizar de manera probabilística los resultados a poblaciones más amplias ni obtener necesariamente muestras representativas; incluso en ocasiones no buscan que las investigaciones se repliquen. Ante todo, se pretende que se sitúen y contextualicen los descubrimientos”. Las ideas anteriores convergen con el planteamiento de la presente investigación: aplicar la categorías de Daly (2019) en el caso específico de un gobierno local de Costa Rica, tomando en consideración su contexto y sus particularidades socioeconómicas.

La presente investigación pertenece al ámbito de la investigación cualitativa, como se mostró en las características que se explicaron anteriormente. La escogencia de este enfoque de investigación responde a la necesidad de profundizar en un tema específico mediante un análisis de caso, el uso del razonamiento inductivo para la construcción del documento, la aplicación de métodos de investigación que no están estandarizados y los deseos de generar un texto explicativo en el cual se apliquen las categorías de Daly (2019) en el caso específico de un gobierno local de Costa Rica.

#### **2.4.2) Métodos y técnicas de investigación**

Los primeros dos capítulos describen los elementos necesarios para contextualizar la investigación. En el primer capítulo se caracteriza la política de inversión externa de Costa Rica, mientras que en el segundo se explica la estrategia de atracción de IED que el país ha desarrollado de manera consistente durante muchos años. La naturaleza de ambos capítulos genera que los métodos y las técnicas de investigación sean los mismos.

El método de investigación de los dos primeros capítulos es el análisis de la literatura, este método “implica detectar, examinar y obtener las referencias bibliográficas que sean adecuadas (...) de donde se extrae y recopila la información relevante y necesaria para enmarcar nuestro estudio. Tal revisión tiene que ser selectiva” (Hernández Sampieri & Mendoza Torres, 2018).

La literatura que se seleccionó para la elaboración de los dos primeros capítulos se encuentra en artículos científicos, textos legales, libros y reportes de organismos internacionales. Una vez identificada la literatura se aplicará la técnica conocida como revisión sistémica, que se puede definir, de acuerdo con Benet, Zafra & Quintero (2015), de la siguiente manera:

Una revisión sistemática se define como una manera de evaluar e interpretar toda la investigación disponible relevante respecto de un interrogante de investigación particular, en un área temática o fenómeno de interés.

El estudio de la política de inversión externa de Costa Rica y cómo esta se ha reflejado en una estrategia de atracción de IED se puede realizar a través de la revisión sistemática de la literatura pues los conceptos centrales de estos temas están previamente definidos y se analizan en gran cantidad de documentos. Se considera que esta técnica de investigación es la opción más eficiente y realista para cumplir los dos primeros objetivos de la investigación.

El tercer objetivo brinda las principales características de la institucionalidad del sector público cantonal de Pérez Zeledón, para estos fines se plantea la observación web. De acuerdo con Gómez (2016) la observación “consiste en observar con atención el fenómeno, proceso o interacción y registrar adecuadamente la información pertinente, de manera que pueda ser utilizada para analizar y explicar el fenómeno”.

La técnica de investigación específica que se aplica en la tercera parte de la investigación es la revisión de sitios web relativos al sector público cantonal de Pérez Zeledón, también se extraerá la información de interés de la entrevista. Los métodos y técnicas de investigación mencionados se seleccionaron para contar con la información más actualizada posible sobre la estructura del gobierno local, los servicios que brinda, sus recursos y las facilidades que tiene disponibles para la inversión.

Por último, en el cuarto objetivo específico de la investigación se propone una estrategia regional de atracción de IED en el cantón de Pérez Zeledón de acuerdo con las categorías propuestas por Daly (2019). La propuesta se realiza mediante un estudio de caso del cantón mencionado, en palabras de Yin (1994):

“(…) una investigación empírica que estudia un fenómeno contemporáneo dentro de su contexto de la vida real, especialmente cuando los límites entre el fenómeno y su contexto no son claramente evidentes. (...) Una investigación de estudio de caso trata una situación donde están involucradas más de una variable de interés; y como resultado, se basa en múltiples fuentes de evidencia, con datos que deben converger en un estilo de triangulación; y también como resultado, se beneficia del desarrollo previo de proposiciones teóricas que guían la recolección y el análisis de datos”.

Los estudios de caso cuentan con criterios de exclusión e inclusión que fundamentan su escritura. El criterio de inclusión fue ser un cantón de Costa Rica. Posteriormente, se desarrollaron los criterios de exclusión respectivos, estos se explican en la tabla 7.

**Tabla 7. Criterios de exclusión**

Criterio	Explicación
Baja producción económica fuera del GAM	<p>Costa Rica cuenta con 83 cantones que tienen amplias diferencias en producción económica. Los cálculos de Jiménez (2022) basados en información del BCCR indican que 71% de la producción económica de Costa Rica se concentra en los 31 cantones del Gran Área Metropolitana (GAM), mientras que los 51 restantes de la zona periférica representan cerca del 29%.</p> <p>El primer criterio de exclusión es la baja producción económica fuera del GAM, pues se considera que la investigación debe orientarse a las zonas económicamente más deprimidas.</p> <p>Este criterio de exclusión redujo los cantones posibles para el estudio de caso de 82 a 51.</p>
Nuevos proyectos de inversión confirmados fuera del GAM en 2021	<p>Los datos de CINDE (2022) muestran que Costa Rica confirmó cinco nuevos proyectos de inversión fuera del GAM en 2021. Las nuevas inversiones se localizarán en Guápiles, Siquirres, Turrialba, Orotina y Pérez Zeledón.</p> <p>El segundo criterio de exclusión fue la confirmación de nuevos proyectos de inversión fuera del GAM en 2021, esta condición muestra la existencia de factores habilitantes para la inversión de acuerdo con Mahate (2019).</p> <p>Este criterio de exclusión redujo los cantones posibles para el estudio de caso de 51 a cinco.</p>
Albergar intermedias ciudades	<p>Las ciudades intermedias son aquellas “que tienen la capacidad para intermediar el sistema urbano y los vínculos urbano-rurales. De tal manera que las redes económicas que construyen los municipios en donde estas ciudades se asientan permiten crear, mediante la compra y venta de bienes y servicios, un puente entre cantones cercanos con economías más pequeñas y cantones alejados con ciudades grandes y economías más dinámicas” (Gamboa et. al, 2021).</p> <p>Los investigadores citados identificaron cuatro ciudades intermedias en Costa Rica: Ciudad Quesada, Guápiles, Liberia y San Isidro de El General en Pérez Zeledón. Las ciudades intermedias potencian el desarrollo económico regional y pueden convertirse en importantes focos de desarrollo, de ahí el establecimiento del tercer criterio.</p> <p>Este criterio de exclusión redujo los cantones posibles para el estudio de caso de cinco a dos: Pérez Zeledón y Guápiles.</p>
Disponibilidad de la información	<p>Al momento de plantear la investigación, la empresa Helm360 ya había desarrollado su inversión en Pérez Zeledón (CINDE, 2021a).</p>

---

No obstante, el proyecto de inversión localizado en Guápiles únicamente se encontraba confirmado y no fue posible acceder a información adicional sobre su plan de inversión o cualquier otra información de interés, pues los datos son confidenciales hasta que el actor privado realiza el anuncio respectivo.

---

Fuente: Elaboración propia.

De forma concreta, la estrategia de atracción de Inversión Extranjera Directa para el cantón de Pérez Zeledón se generará tras aplicar los criterios de Daly (2019) para la priorización de sectores y regiones que se mencionaron en el apartado 2.2.

Por último, se debe mencionar que los resultados serán sometidos a la valoración de expertos en el tema, para tales fines se realizará una triangulación por consulta a expertos, de conformidad con el apartado 2.4.6.

### **2.4.3) Etapas de la investigación**

La primera etapa consistió en el levantamiento de información, esta tarea se dio en el último trimestre de 2021 tomando en cuenta la literatura de interés que se encontró en artículos científicos, textos legales, libros y reportes de organismos internacionales.

La segunda etapa consistió en la recopilación de los datos y la tabulación. Estas tareas se realizan mediante los instrumentos que se exponen en apartado 2.4.6, la ejecución de esas tareas se dio en para abril de 2022.

La tercera etapa de la investigación es el análisis, la interpretación de los datos y la escritura del documento final. La ejecución de estas tareas se dio entre mayo y julio de 2022.

### **2.4.4) Sujetos de la investigación**

La estrategia de atracción de Inversión Extranjera Directa en Pérez Zeledón fue sometida a una triangulación por consulta a expertos. Este proceso se llevó a cabo mediante entrevistas en las cuales "(...) un entrevistador o enumerador visita a la persona informante y obtiene la información deseada; lee una serie de preguntas formuladas en un cuestionario o boleta, y anota ahí mismo las respuestas" (Gómez, 2016).

Los expertos que se consultaron, su perfil y justificación se encuentran en la tabla 8.

**Tabla 8. Sujetos de la investigación**

<b>Persona</b>	<b>Perfil</b>	<b>Justificación</b>	<b>Entrevista</b>
Jaime Mora	Experto en desarrollo territorial, es economista con más de 20 años de experiencia en el tema.	Valida la estrategia de atracción de IED en Pérez Zeledón desde la óptica del desarrollo territorial y la experiencia propia de su trayectoria.	30/06/2022
Óscar Leiva	Ex funcionario de la Municipalidad de Pérez Zeledón, es promotor social y estuvo destacando en la institución en temas de desarrollo territorial.	Valida la estrategia de atracción de IED en Pérez Zeledón desde el contexto local y la experiencia propia de su cargo.	21/07/2022
Ronald Saborío	Experto en comercio exterior, es abogado y funge como Coordinador General de Negociaciones del Ministerio de Comercio Exterior de Costa Rica.	Valida la estrategia de atracción de IED en Pérez Zeledón desde la óptica global, las tendencias en comercio exterior y la experiencia propia de su trayectoria.	21/07/2022
Yahaira Barquero	Gerente de Promoción de Inversión y Clima de Inversión fuera del GAM de la Agencia de Promoción de Inversión de Costa Rica (CINDE).	Valida la estrategia de atracción de IED en Pérez Zeledón desde la lógica que ha seguido la institución para la atracción de inversiones, el contexto local y las funciones propias de su cargo.	21/07/2022
Tiffany Girón	Directora de Oficinas Regionales de la Promotora del Comercio Exterior de Costa Rica.	Valida la estrategia de atracción de IED en Pérez Zeledón desde la lógica que ha seguido la institución para la promoción de las exportaciones, el contexto local y las funciones propias de su cargo.	30/06/2022

Fuente: Elaboración propia.

### 2.4.5) Fuentes de información

Las fuentes de información de los distintos textos se catalogan generalmente como primarias y secundarias. Las primarias “se refieren a la institución (pública, privada o sin fines de lucro) o si es el caso, a la persona que recogió primero los datos y produjo la estadística” (Gómez, 2016).

La investigación utilizó fuentes primarias para la elaboración de los tres primeros objetivos específicos. Las fuentes de información son artículos científicos, textos legales, libros y reportes de organismos internacionales, así como los expertos entrevistados.

### 2.4.6) Instrumentos

El instrumento de investigación que se utilizará para la elaboración del primer capítulo, enfocado a caracterizar la política de inversión externa de Costa Rica, es una matriz de revisión de la literatura. Los resultados de la revisión de la literatura se presentarán en forma de prosa para generar el capítulo respectivo, el instrumento se presenta en la tabla 9.

**Tabla 9. Matriz de revisión de la literatura del tercer capítulo**

Autor	Año	País	Objetivo	Tipo de documento	Observaciones
-------	-----	------	----------	-------------------	---------------

Fuente: Elaboración propia.

El instrumento de investigación que se utilizará para la elaboración del segundo capítulo, en el cual se explica la estrategia de atracción de IED de Costa Rica, es una matriz de revisión de la literatura. Los resultados de la revisión de la literatura se presentarán en forma de prosa para generar el capítulo respectivo, el instrumento se presenta en la tabla 10.

**Tabla 10. Matriz de revisión de la literatura del cuarto capítulo**

Autor	Año	País	Objetivo	Tipo de documento	Observaciones
-------	-----	------	----------	-------------------	---------------

Fuente: Elaboración propia.

El instrumento de investigación que se utilizará para la elaboración del tercer capítulo, en el cual se caracteriza la institucionalidad del sector público cantonal de Pérez Zeledón, es una revisión de sitios web. Los resultados de la revisión de la literatura se presentarán en forma de prosa para generar el capítulo respectivo, el instrumento se presenta en la tabla 11.

**Tabla 11. Matriz de revisión de sitios web del quinto capítulo**

Sitio	Dirección electrónica	Observaciones sobre la estructura del gobierno local	Observaciones sobre los servicios brindados	Observaciones sobre los recursos disponibles	Observaciones sobre facilidades a la IED
-------	-----------------------	--	---	--	--

Fuente: Elaboración propia.

En la elaboración del cuarto capítulo, en el cual se propondrá una estrategia regional de atracción de IED en el cantón de Pérez Zeledón, se utilizará una matriz para priorizar sectores.

Los sectores que se mencionan son definidos por la Comisión Especial para la Definición de Sectores Estratégicos de Costa Rica conforme al inciso a) del artículo 21 bis de la Ley de Régimen de Zonas Francas y sus reformas. El instrumento se presenta en la tabla 12.

**Tabla 12. Matriz para priorizar sectores**

Criterio	Servicios	Manufactura avanzada	Ciencias de la vida	Manufactura liviana	Industria alimentaria
IED en el cantón					
Contribución de la IED en el Plan de Desarrollo Municipal de Pérez Zeledón					
Acceso a materia prima de calidad o existencia de ventajas naturales					
Costos de transporte					
Valoración sobre el valor agregado y la tecnología					
Capacidad de la ubicación para satisfacer las demandas laborales del sector					
Demanda local o regional para los productos del sector					

Fuente: Elaboración propia.

La estrategia de atracción de Inversión Extranjera Directa para el cantón de Pérez Zeledón que se proponga será sometida a la valoración de expertos en el tema mediante entrevistas a expertos. El instrumento que se aplicó está anexo, dicho instrumento fue enviado previamente a cinco personas ajenas al proceso de investigación para que su redacción fuera la mejor posible.

### **Capítulo 3: Caracterización y estructura de la política de inversión externa de Costa Rica**

El objetivo capítulo es caracterizar la política de inversión externa de Costa Rica en función de su estructura. El capítulo se construyó mediante una revisión sistémica de la literatura sobre el tema, en particular se analizaron artículos científicos, textos legales, libros y reportes de organismos internacionales.

La política de inversión externa de Costa Rica se caracteriza de acuerdo con la tipología propuesta por Ons (2016). El autor propone cinco categorías a saber: leyes nacionales sobre protección de las inversiones; existencia de Acuerdos Internacionales de Inversión; firma de Acuerdos Internacionales sobre Tributación; calidad de los contratos de inversión; y restricciones a la inversión. A continuación, se presentan los hallazgos.

#### **3.1) Leyes nacionales sobre protección de las inversiones**

Costa Rica no cuenta con una ley que tutele exclusivamente a la inversión extranjera. No obstante, los principios de no discriminación y la protección de los derechos de la propiedad tienen rango constitucional, esta situación otorga amplia seguridad jurídica a los inversionistas. Es importante indicar que la Sala Constitucional del país ha definido la seguridad jurídica como “la confianza que los ciudadanos pueden tener en la observancia y el respeto de las situaciones derivadas de la aplicación de normas válidas y vigentes” (Gutiérrez, 2010).

El principio de no discriminación establece que todos los inversionistas en circunstancias similares reciben el mismo trato independientemente de su procedencia, Costa Rica establece el principio de no discriminación como un derecho fundamental. De hecho, el artículo 19 de la Constitución Política indica:

Los extranjeros tienen los mismos deberes y derechos individuales y sociales que los costarricenses, con las excepciones y limitaciones que esta Constitución y las leyes establecen. (Constitución Política de Costa Rica. Artículo 19. 1948).

Además, el artículo 33 de la Constitución Política presenta una disposición adicional sobre el tema:

Toda persona es igual ante la ley y no podrá practicarse discriminación alguna contraria a la dignidad humana. (Constitución Política de Costa Rica. Artículo 33. 1948).

El principio de no discriminación también implica la existencia del principio del trato nacional. En el ámbito de la inversión extranjera este principio requiere que un gobierno trate a las empresas controladas o de propiedad extranjera de manera no menos favorablemente que las empresas nacionales en situaciones similares.

Costa Rica otorga el trato de nación más favorecida y el trato nacional a los inversionistas extranjeros gracias a sus compromisos en la OMC y en los acuerdos comerciales internacionales (OCDE, 2013).

Dentro del análisis de las leyes nacionales sobre protección de las inversiones, otra área fundamental que se debe tomar en cuenta es la protección de los derechos de propiedad. En Costa Rica, el artículo 45 de la Constitución Política abarca el principio fundamental de inviolabilidad de la propiedad, según el cual ningún propietario puede ser privado de ella a menos que exista un interés público legalmente comprobado y una compensación previa.

El artículo 45 supracitado indica:

La propiedad es inviolable; a nadie puede privarse de la suya si no es por interés público legalmente comprobado, previa indemnización conforme a la ley. En caso de guerra o conmoción interior, no es indispensable que la indemnización sea previa. Sin embargo, el pago correspondiente se hará a más tardar dos años después de concluido el estado de emergencia.

Por motivos de necesidad pública la Asamblea Legislativa podrá imponer limitaciones de interés social a la propiedad, mediante el voto de los dos tercios de la totalidad de sus miembros.

En la protección de los derechos de propiedad también se observan las disposiciones sobre expropiación, seguridad de la tenencia de la tierra y protección de los derechos de propiedad intelectual.

En el ámbito de la expropiación, cuando un gobierno ejerce su derecho legítimo de expropiación, por principio, existe una necesidad indiscutible de compensación. En Costa Rica el tema está regulado por la Ley de Expropiaciones (Ley No. 9286), el texto jurídico indica que antes de una expropiación el Estado debe declarar el interés público de la propiedad y justificarlo.

En el ámbito de la seguridad de la tenencia, Costa Rica da rango constitucional a dicho derecho mediante artículo 45 constitucional que citado anteriormente.

Por último, la protección a la propiedad intelectual está tutelada en el artículo 47 de la Constitución Política de Costa Rica. El artículo indica:

Todo autor, inventor, productor o comerciante gozará temporalmente de la propiedad exclusiva de su obra, invención, marca o nombre comercial, con arreglo a la ley.

Además, el país ha ratificado los principales tratados internacionales de derechos de propiedad intelectual, como se indica en la tabla 13.

**Tabla 13. Principal legislación en materia de protección de los derechos de propiedad intelectual**

<b>Legislación</b>	<b>Número y fecha</b>
Ley de Creación de la Oficina de Marcas de Ganado	Ley No. 2247 del 07.08.1958
Reglamento a la Ley de Marcas de Ganado	Decreto Ejecutivo No. 36471 del 16.11.2010
Ley sobre Derechos de Autor y Derechos Conexos	Ley No. 6683 del 14.10.1982
Reglamento a la Ley sobre Derechos de Autor y Derechos Conexos	Decreto Ejecutivo No. 24611 del 04.09.1995
Reglamento para la Protección de los Programas de Cómputo en los Ministerios e Instituciones adscritas al Gobierno Central	Decreto Ejecutivo No. 37549 del 26.11.2012
Ley de Patentes de Invención, Dibujos y Modelos Industriales y Modelos de Utilidad	Ley No. 6867 del 25.04.1983
Reglamento de la Ley de Patentes de Invención, Dibujos y Modelos Industriales y Modelos de Utilidad	Decreto Ejecutivo No. 15222 del 12.12.1983
Ley de Biodiversidad	Ley No. 7788 del 30.04.1998
Reglamento a la Ley de Biodiversidad	Decreto Ejecutivo No. 34433 del 11.03.2008
Ley de Protección a los Sistemas de Trazados de los Circuitos Integrados	Ley No. 7961 del 17.12.1999
Reglamento de la Ley de Protección a los Sistemas de Trazados de los Circuitos Integrados	Decreto Ejecutivo No. 32558 del 08.03.2005
Ley de Información No Divulgada	Ley No. 7975 del 04.01.2000
Reglamento a la Ley de Información No Divulgada	Decreto Ejecutivo No. 34927 del 28.11.2008
Ley de Marcas y Otros Signos Distintivos	Ley No. 7978 del 06.01.2000
Reglamento de la Ley de Marcas y Otros Signos Distintivos	Decreto Ejecutivo No. 30233 del 20.02.2002
Reglamento de las Disposiciones Relativas a las Indicaciones Geográficas y Denominaciones de Origen	Decreto Ejecutivo No. 33743 del 14.03.2007
Ley de Procedimientos de Observancia de los Derechos de Propiedad Intelectual	Ley No. 8039 del 12.10.2000
Ley de Protección de las Obtenciones Vegetales	Ley No. 8631 del 06.03.2008
Reglamento a la Ley de Protección de las Obtenciones Vegetales	Decreto Ejecutivo No. 35677 del 19.11.2009

Fuente: Elaboración propia a partir de OMC (2019).

### **3.2) Acuerdos Internacionales de Inversión**

La segunda categoría de análisis se centra en los Acuerdos Internacionales de Inversión, estos son “tratados internacionales en materia de IED que, conforme a bases de reciprocidad, son diseñados para el fomento y la protección jurídica de los flujos de capital destinados al sector productivo” (SE, 2021). La información de OMC (2019) indica que Costa Rica cuenta con 15 Acuerdos para la Promoción y Protección Recíproca de Inversiones, la lista completa de estos acuerdos se encuentra en la tabla 14.

**Tabla 14. Costa Rica: Acuerdos para la Promoción y Protección Recíproca de Inversiones**

<b>Socio</b>	<b>Estatus</b>	<b>Vigor</b>
Alemania	En vigor	1998
Argentina	En vigor	2001
Canadá	En vigor	1999
Chile	En vigor	1998
China	En vigor	2016
Corea (Rep. de)	En vigor	2002
Emiratos Árabes	En vigor	2017
España	En vigor	1999
Francia	En vigor	1997
Países Bajos	En vigor	2001
Paraguay	En vigor	2001
Qatar	En vigor	2012
República Checa	En vigor	2001
Suiza	En vigor	2002
Venezuela	En vigor	2001

Fuente: Elaboración propia a partir de OMC (2019).

Además, el país ha incluido capítulos de inversión en la mayor parte de sus Tratados de Libre Comercio. El objetivo general de estas disposiciones es “generar un mayor grado de seguridad y certidumbre, que tienda a incrementar los flujos de inversión productiva hacia Costa Rica a través de la inclusión de un marco jurídico claro y preciso para los inversionistas y sus inversiones” (COMEX, 2004). La tabla 15 detalla los Tratados de Libre Comercio de Costa Rica con un Capítulo de Inversión.

**Tabla 15. Costa Rica: Tratados de Libre Comercio con un Capítulo de Inversión**

Parte signataria	Cláusula de inversión	Vigencia
CAFTA-DR (Centroamérica - Estados Unidos - República Dominicana)	✓	2009
Canadá	✓	2002
		Barbados: 2006
		Belice: 2011
(CARICOM) Comunidad del Caribe	✓	Guyana: 2006
		Jamaica: 2015
		Trinidad y Tobago: 2005
Centroamérica - Asociación Europea de Libre Comercio (AELC)	✓	2014
Centroamérica – México	✓	2013
Centroamérica - Unión Europea	✓	2013
Centroamérica y Panamá	✓	1963
Chile	✓	2002
China	✓	2011
Colombia	✓	2016
Panamá	✓	2008
Perú	✓	2013
Reino Unido	✓	2021
República Dominicana	✓	2002
Singapur	✓	2013

Fuente: Elaboración propia a partir de OMC (2019).

La firma de Acuerdos Internacionales de Inversión por parte de Costa Rica evidencia el interés del país en generar reglas claras para los inversionistas internacionales. Además, la suscripción de este tipo de acuerdos otorga previsibilidad sobre los foros internacionales a los cuales las Partes pueden recurrir cuando consideren que sus intereses están siendo lesionados.

### 3.3) Acuerdos Internacionales sobre Tributación

En el ámbito de los Acuerdos Internacionales sobre Tributación, Costa Rica cuenta con cuatro Acuerdos para evitar la doble tributación. Los cuatro acuerdos se encuentran en vigor y han sido suscritos con Alemania (2017), España (2011), Emiratos Árabes Unidos (2017) y México (2019) de acuerdo con la información de OMC (2019).

Los acuerdos para evitar la doble tributación se celebran con el objeto de evitar la doble imposición en distintos países. Además, Uribe & Vargas (2012) indican que estos acuerdos tienen otras ventajas adicionales:

- Promover la inversión privada en los países en desarrollo, asegurando que los beneficios tributarios otorgados por un país en desarrollo no sean anulados por el sistema tributario del otro Estado contratante.
- Fomentar mediante estos convenios la transferencia de tecnología y evitar el freno al desarrollo económico y en particular a las inversiones extranjeras.
- Dar protección a los contribuyentes de ambos Estados contratantes y dar estabilidad a las normas tributarias, evitando con esto una carga excesiva e injusta para éstos.
- Prevenir la discriminación y garantizar la igualdad de tratamiento entre nacionales y extranjeros.
- Facilitar la expansión de las empresas tanto en los países en desarrollo como en los países desarrollados.
- Combatir la evasión y elusión de impuestos, al contar con una mayor información a nivel internacional.

En virtud de las razones anteriores se considera que Costa Rica podría explorar la firma de nuevos acuerdos para evitar la doble tributación. Esta recomendación es particularmente relevante en el contexto en el cual se escribió el documento pues la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos se encontraba impulsando la discusión para implementar “una reforma histórica al sistema fiscal internacional, que asegurará que las EMN estén sujetas a un tipo impositivo mínimo del 15 % a partir de 2023” (OCDE, 2021).

### **3.4) Calidad de los contratos de inversión**

En Costa Rica los contratos de inversión se establecen al amparo del Régimen de Zonas Francas mediante las disposiciones de la Ley No. 7210 y su reglamento.

Específicamente, el instrumento que se suscribe se denomina “contrato de operaciones” y es definido por la legislación como el contrato que deben suscribir los beneficiarios del Régimen con la Promotora de Comercio Exterior de Costa Rica, en el cual se detallan sus derechos y obligaciones, con base en el acuerdo de otorgamiento del Régimen. En Costa Rica, los contratos de operaciones tiene un formato establecido que es de acceso público.

Se considera que los contratos de inversión en Costa Rica tienen amplia seguridad jurídica pues se emiten mediante un acuerdo del Poder Ejecutivo en el que se otorgan beneficios específicos a la EMN y se enumeran las condiciones respectivas, de acuerdo con lo indicado por OCDE (2013).

Los beneficios y condiciones del Régimen de Zonas Francas de Costa Rica se explican en el segundo capítulo de la investigación.

### 3.5) Restricciones a la inversión

La Constitución Política de Costa Rica establece una serie de actividades reservadas para el Estado, dichas actividades se encuentran en el artículo constitucional 121:

No podrán salir definitivamente del dominio del Estado: a) Las fuerzas que puedan obtenerse de las aguas del dominio público en el territorio nacional; b) Los yacimientos de carbón, las fuentes y depósitos de petróleo, y cualesquiera otras sustancias hidrocarbурadas, así como los depósitos de minerales radioactivos existentes en el territorio nacional; c) Los servicios inalámbricos.

Los bienes mencionados en los apartes a), b) y c) anteriores sólo podrán ser explotados por la administración pública o por particulares, de acuerdo con la ley o mediante concesión especial otorgada por tiempo limitado y con arreglo a las condiciones y estipulaciones que establezca la Asamblea Legislativa.

Los ferrocarriles, muelles y aeropuertos nacionales -éstos últimos mientras se encuentren en servicio- no podrán ser enajenados, arrendados ni gravados, directa o indirectamente, ni salir en forma del dominio y control del Estado.

Además, el marco legal establece algunas limitaciones a la inversión extranjera que se detallan en la tabla 16.

**Tabla 16. Costa Rica: Principales limitaciones a la inversión**

Actividad económica	Inversión nacional	Inversión extranjera	Legislación y restricción
Banco cooperativos	Se autoriza	Se autoriza, pero con limitaciones	<b>Ley No. 1644.</b> El establecimiento de un banco cooperativo requiere la participación de al menos 10 organizaciones cooperativas costarricenses.
Bancos solidaristas	Se autoriza	Se autoriza, pero con limitaciones	<b>Ley No. 7107.</b> El establecimiento de un banco solidarista requiere la participación de al menos 25 asociaciones solidaristas costarricenses.
Cabotaje aéreo	Se autoriza	No se autoriza	Acuerdos y memorando sobre servicios aéreos / se reserva la prestación del servicio a las compañías aéreas costarricenses.
Cabotaje marítimo	Se autoriza	No se autoriza, pero hay excepciones	<b>Decreto Ejecutivo No. 66.</b> Se reserva la prestación del servicio de cabotaje a las embarcaciones costarricenses, pero se podrá autorizar que las embarcaciones extranjeras ofrezcan el servicio cuando no haya embarcaciones costarricenses disponibles.
Generación de electricidad	Se autoriza	Se autoriza, pero con limitaciones	<b>Ley No. 7200.</b> El 35% del capital social de la empresa tiene que ser costarricense.
Generación, distribución y comercialización de la electricidad en el mercado nacional	Se autoriza, pero con limitaciones	Se autoriza, pero con limitaciones	<b>Ley No. 8660.</b> El Instituto Costarricense de Electricidad (ICE), una empresa estatal, mantendrá la propiedad mayoritaria (51% del capital) en las empresas que adquiera o constituya.

Generación, distribución y comercialización de la electricidad en el mercado nacional	Se autoriza	Se autoriza, pero con limitaciones	<b>Ley No. 7789.</b> La Empresa de Servicios Públicos de Heredia (ESPH), una empresa municipal, mantendrá la propiedad mayoritaria (51% del capital) en las empresas conjuntas que se establezcan con empresas privadas extranjeras.
Importación, refinación y distribución al por mayor de petróleo y sus derivados	No se autoriza	No se autoriza	<b>Ley No. 7356.</b> Monopolio del Estado.
Licores	No se autoriza	No se autoriza	<b>Ley No. 2035.</b> Monopolio de Estado.
Minería	Se autoriza	Se autoriza, pero con limitaciones	<b>Ley No. 6767.</b> Las empresas mineras extranjeras no podrán obtener crédito bancario por un monto superior al 10% del total de su inversión.
Minería a cielo abierto	No se autoriza	No se autoriza	<b>Ley No. 8904.</b> No puede salir del dominio del Estado.
Pesca	Se autoriza	No se autoriza	<b>Ley No 8436.</b> Solo las embarcaciones costarricenses tienen derecho a pescar en la zona económica exclusiva. Sin embargo, en el marco de un tratado internacional o de una ley nacional especial se podría autorizar que embarcaciones extranjeras realizaran pesca cerquera de atún en la zona económica exclusiva.
Petróleo	No se autoriza	No se autoriza	<b>Decreto Ejecutivo No. 26693.</b> Monopolio de Estado.
Telecomunicaciones	Se autoriza, pero con limitaciones	Se autoriza, pero con limitaciones	<b>Ley No. 8660.</b> El ICE, que es una empresa estatal, mantendrá la propiedad mayoritaria (51% del capital) en las empresas que adquiera o constituya.
Telecomunicaciones	Se autoriza	Se autoriza, pero con limitaciones	<b>Ley No. 7789.</b> La ESPH, una empresa municipal, mantendrá la propiedad mayoritaria (51% del capital) en las empresas conjuntas que se establezcan con empresas privadas extranjeras.
Transporte Marítimo Internacional	Se autoriza	Se autoriza, pero con limitaciones	<b>Ley No. 12.</b> El 10% de la tripulación de una embarcación costarricense debe ser de nacionalidad costarricense.
Transporte terrestre internacional de pasajeros	Se autoriza	Se autoriza, pero con limitaciones	<b>Decreto Ejecutivo No 41404.</b> Solo las empresas centroamericanas (60% del capital) pueden prestar el servicio.
Transporte terrestre nacional de carga	Se autoriza	Se autoriza, pero con limitaciones	<b>Decreto Ejecutivo No. 15624.</b> Solo las empresas costarricenses (51% del capital y control efectivo) pueden prestar el servicio.

Fuente: Elaboración propia a partir de OMC (2019).

La información recopilada demuestra que las restricciones a la inversión en Costa Rica están claramente definidas mediante la Constitución Política y otras disposiciones de menor rango, lo que genera certidumbre para los operadores económicos que deseen invertir en el país.

## **Capítulo 4: Estrategia de atracción de IED de Costa Rica y su situación actual**

El objetivo del capítulo es explicar la estrategia de atracción de IED de Costa Rica y evidenciar su estado actual. El capítulo se construyó mediante una revisión sistémica de la literatura, en particular se analizaron artículos científicos, textos legales, libros y reportes de organismos internacionales.

Como punto de partida se debe indicar que una estrategia de atracción de IED se observa, de acuerdo con Daly (2019), en la coordinación entre los objetivos de los planes nacionales o regionales de desarrollo y los objetivos de la Agencias de Promoción de Inversiones (API) para el cumplimiento de metas compartidas. El capítulo de desarrolla bajo esa lógica.

### **4.1) Objetivos establecidos en el Plan Nacional de Desarrollo y de Inversión Pública 2019-2022**

En Costa Rica el Plan Nacional de Desarrollo es el instrumento que dictamina los problemas sociales y establece las políticas públicas necesarias para atenderlos. Dicho instrumento tiene una vigencia cuatrienal y se rige por la Ley de Planificación Nacional que indica:

“[ ...] corresponde al Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica (MIDEPLAN), elaborar el Plan Nacional de Desarrollo en coordinación con las diferentes instituciones que forman parte del Sistema Nacional de Planificación y someterlo a consideración de la Presidencia de la República para su aprobación y emisión” (Ley No. 5525 del 2 de mayo de 1974).

El Plan Nacional de Desarrollo y de Inversión Pública 2019-2022 (en adelante, PNDIP) fue el instrumento que orientaba el desarrollo del país a la fecha de elaboración de este informe.

El PNDIP 2019-2022 tenía el objetivo central de:

“[ ...] de contribuir con el fortalecimiento de la capacidad del Estado para definir objetivos, establecer prioridades, formular metas y asignar recursos; así como también para dar seguimiento y evaluar las políticas, planes, programas o proyectos que se van a ejecutar durante el periodo 2019-2022, con el propósito de fijar un camino sobre el país y contribuir de esta manera a enfrentar desafíos y mejorar la prestación de los bienes y servicios públicos a la ciudadanía” (MIDEPLAN, 2018).

Además, el PNDIP 2019-2022 contaba con siete áreas estratégicas, a saber: Innovación, Competitividad y Productividad; Infraestructura, Movilidad y Ordenamiento Territorial; Seguridad Humana; Salud, y Seguridad Social; Educación para el Desarrollo Sostenible y la Convivencia; Economía para la Estabilidad y el Crecimiento; Desarrollo Territorial (CEPAL, 2018).

El área estratégica de Competitividad y Productividad del PNDIP 2019-2022 establecía dos objetivos específicos para la política de inversión externa de Costa Rica: atraer US \$10.500 millones en IED para contribuir con el desarrollo nacional; y atraer 160 nuevos proyectos de inversión en el territorio nacional.

La información anterior permite identificar si los objetivos del PNDIP 2019-2022 fueron contemplados a su vez por la Agencia de Promoción de Inversiones de Costa Rica en sus metas.

#### 4.2) Objetivos establecidos por CINDE en el periodo 2019-2022

La Coalición Costarricense de Iniciativas de Desarrollo (CINDE) es la Agencia de Promoción de Inversiones de Costa Rica. De acuerdo con su sitio web, CINDE es una organización privada sin fines de lucro fundada en 1982 y declarada de interés público en 1984. Además, fue la primer API que se estableció en América Latina.

CINDE opera de manera autónoma e informa a una junta de empresarios y profesionales, que a su vez informa a una asamblea general. La misión de CINDE es “contribuir al desarrollo sostenible, al impacto económico y al progreso social del país mediante la atracción de IED y la sustentación de un clima de inversión propicio para hacerlo”.

Asimismo, la visión de CINDE es “contribuir a posicionar a Costa Rica como una nación sostenible, altamente conectada con la economía global, confiable para los inversionistas, impulsada en su crecimiento por industrias modernas, tecnológicamente avanzadas e intensivas en conocimiento, las cuales, a escala nacional, generan empleo para la población y estimulan la creación de encadenamientos productivos”.

En el periodo 2019-2022 la entidad estableció seis objetivos generales con sus respectivas metas. La información se muestra en la tabla 17.

**Tabla 17. Objetivos de CINDE en el periodo 2019-2022**

Objetivos generales	Metas
Impulsar la atracción de la IED que promueva la inserción de Costa Rica en la economía del conocimiento	Promoción de IED basada en procesos y funciones.
	Creación de un ecosistema que permita la atracción de proyectos de investigación, desarrollo e innovación.
	Desarrollo e implementación de una nueva propuesta de valor de Costa Rica.
	Fortalecimiento del enfoque cliente céntrico para establecer relaciones estratégicas con los inversionistas.
	Diversificación de mercados
Fortalecer el clima de inversión e incidir en política pública en temas estratégicos del país	Desarrollo del talento para la economía del conocimiento.
	Desarrollo de condiciones óptimas para la inversión, reinversión y modalidades de inversión no accionaria (NEEM).
	Mejora del marco normativo para fortalecer el clima de inversión.

	Estrategia para la promoción de la IED en el sector de infraestructura turística.
Continuar impulsando el desarrollo de capacidades en comunidades fuera de GAM que propicien oportunidades de inversión	Promoción del desarrollo de capacidades fuera de GAM.
	Atracción de proyectos de inversión fuera de GAM.
	Incidencia para el desarrollo de un modelo de gobernanza nacional para el fomento de las capacidades en comunidades fuera de GAM.
Aumentar los encadenamientos productivos en las cadenas globales de valor	Aumento de encadenamientos productivos de alto valor y en todo el país.
	Atracción de proveedores internacionales.
	Incidencia para el desarrollo de un modelo de gobernanza nacional para el fomento de encadenamientos productivos.
Sistematizar las alianzas estratégicas de alto valor para aumentar el impacto de la organización	Desarrollo, implementación y consolidación de una estrategia de alianzas de CINDE.
	Gestión de alianzas estratégicas como una competencia estratégica transversal a toda la organización.
	Gestión de capacidades institucionales.
	Gestión de la innovación.
	Fortalecimiento del clima y la cultura organizacional.
Continuar con la excelencia y fortalecimiento institucional	Transformación digital organizacional para la mejora de la experiencia del cliente externo e interno.
	Estrategia de sostenibilidad ambiental y social institucional.
	Fortalecimiento de la sostenibilidad financiera de CINDE.

Fuente: Elaboración propia con base en CINDE (2019a).

Los objetivos establecidos del periodo 2019-2022 respetan lo establecido en el PNDIP y operacionalizan la consecución de la metas planteadas. Por ende, se estima oportuno identificar los elementos jurídicos que sustentan la estrategia de atracción de IED de Costa Rica.

### 4.3) Elementos jurídicos de la estrategia de atracción de IED de Costa Rica

El elemento central de la estrategia de atracción de IED de Costa Rica es el Régimen de Zonas Francas que se establece en la Ley No. 7210 de la siguiente forma:

**Artículo 1.** El régimen de zonas francas es el conjunto de incentivos y beneficios que el Estado otorga a las empresas que realicen inversiones nuevas en el país, siempre y cuando cumplan los demás requisitos y las obligaciones establecidos en la Ley No. 7210 y sus reglamentos.

El texto legal indica que una zona franca es un área habilitada por el Poder Ejecutivo, debidamente delimitada, que se encuentra fuera del territorio aduanero nacional y alberga actividades exentas de impuestos. Además, las zonas francas son catalogadas como Zonas Aduaneras Primarias. La Promotora del Comercio Exterior administra el régimen.

La Ley No. 7210 establece siete categorías para las empresas que deseen ser beneficiarias del Régimen de Zonas Francas, estas categorías se muestran en la tabla 18.

**Tabla 18. Costa Rica: Beneficiarios del Régimen de Zonas Francas**

<b>Categoría</b>	<b>Tipo de empresa</b>
A	Industrias procesadoras de exportación que producen, procesan o ensamblan para la exportación o reexportación.
B	Empresas comerciales de exportación, no productoras, que simplemente manipulan, reempacan o redistribuyen mercaderías no tradicionales y productos para la exportación o reexportación.
C	Las empresas de servicios que cumplan con el Índice de Elegibilidad Estratégica para Empresas de Servicios (IEES).
CH	Empresas administradoras de parques destinados a la instalación de empresas bajo el Régimen de Zonas Francas, siempre que los parques cumplan condiciones mínimas de infraestructura y disponibilidad de servicios, según el reglamento de esta ley <sup>1</sup> .
D	Empresas o entidades que se dediquen a la investigación científica para el mejoramiento del nivel tecnológico de la actividad industrial o agroindustrial y del Comercio Exterior del país.
E	Empresas que operen astilleros y diques secos o flotantes para la construcción, reparación o mantenimiento de las embarcaciones.
F	Industrias procesadoras que producen, procesan o ensamblan bienes, independientemente de que exporten o no, que reúnan los requisitos establecidos en el artículo 21 bis de esta Ley.

Fuente: Elaboración propia con base en la Ley No. 7210.

El texto legal también indica cuatro restricciones para las empresas que deseen ser beneficiarias del Régimen de Zonas Francas:

- Entidades bancarias, financieras y aseguradoras que se instalen en las zonas franca.
- Personas físicas o jurídicas dedicadas a prestar servicios profesionales.
- Empresas que se dediquen a la extracción minera, la exploración o extracción de hidrocarburos, la producción o comercialización de armas y municiones que contengan uranio empobrecido y las compañías que se dediquen a la producción o comercialización de cualquier tipo de armas.
- Empresas que se dediquen a la generación de energía eléctrica, salvo que la generación sea para el autoconsumo.

La información anterior permite discutir sobre los requisitos que establece el Régimen de Zonas Francas para poder gozar de sus beneficios. La tabla 19 muestra los

<sup>1</sup> Gozarán de las exoneraciones indicadas en el artículo 20 de la Ley No. 7210 siempre que en el parque industrial que desarrollen se instalen únicamente empresas acogidas al Régimen de Zonas Francas.

requisitos para beneficiarse del Régimen de Zonas Francas en Costa Rica, mientras que las tablas 20 y 21 se enfocan en los beneficios.

Una facilidad adicional del Régimen de Zonas Francas en Costa Rica se establece en el artículo 20 bis de la ley en cuestión, el artículo indica que no se permite otorgar el beneficio del régimen a una compañía reiteradamente, excepto “cuando la naturaleza y magnitud de las inversiones adicionales lo justifiquen”, quedando a juicio del Ministerio de Comercio Exterior dicha decisión. A partir de esa excepción es que se justifican y aprueban las extensiones del régimen.

**Tabla 19. Costa Rica: Requisitos para beneficiarse del Régimen de Zonas Francas**

criterio	Procesadoras de exportación (A)	Comerciales de exportación (B)	Servicios (C)	Administradoras de parques (CH)	I + D (D)	Astilleros (E)	Procesadoras (F)	Megaproyectos (F)
Plazo del plan de inversión	3 años	3 años	3 años	3 años	3 años	3 años	3 años	8 años
En el GAM								
Sector estratégico	No	No	No	No	No	No	Sí	Sí
Inversión mínima en activos fijos	US \$150.000	US \$150.000	US \$150.000	US \$150.000	US \$150.000	US \$150.000	US \$150.000	US \$10.000.000
- Fuera de parque	US \$2.000.000	US \$2.000.000	US \$2.000.000	US \$2.000.000	US \$2.000.000	US \$2.000.000	US \$2.000.000	US \$10.000.000
Empleo mínimo	No	No	No	No	No	No	No	100 personas
Fuera del GAM								
Sector estratégico	No	No	No	No	No	No	No	No
Inversión mínima en activos fijos	US \$100.000	US \$100.000	US \$100.000	US \$100.000	US \$100.000	US \$100.000	US \$100.000	US \$10.000.000
- Fuera de parque	US \$500.000	US \$500.000	US \$500.000	US \$500.000	US \$500.000	US \$500.000	US \$500.000	US \$10.000.000
Empleo mínimo	No	No	No	No	No	No	No	100 personas

Fuente: Elaboración propia con base en la Ley No. 7210.

**Tabla 20. Costa Rica: Beneficios impositivos del Régimen de Zonas Francas**

Beneficio	Periodo	Procesadoras de exportación (A)	Comerciales de exportación (B)	Servicios (C)	Administradoras de parques (CH)	I + D (D)	Astilleros (E)	Procesadoras (F)	Megaproyectos (F)
En el GAM									
Impuesto sobre la renta	Primeros 8 años	0%	0%	0%	0%	0%	0%	6%	0%
	Siguientes 4 años	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%
Crédito fiscal	*	*	*	*	*	*	*	*	*
Diferimiento del IR	*	*	*	*	*	*	*	No	10 años
Fuera del GAM									
Impuesto sobre la renta	6 años	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
	6 años	0%	0%	0%	0%	0%	0%	5%	0%
	6 años	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%
Crédito fiscal	*	*	*	*	*	*	*	*	*
Diferimiento del IR	*	*	*	*	*	*	*	No	10 años

Fuente: Elaboración propia con base en la Ley No. 7210.

**Tabla 21. Costa Rica: Otros beneficios del del Régimen de Zonas Francas**

<b>Beneficio</b>	<b>Periodo</b>	<b>Procesadoras de exportación (A)</b>	<b>Comerciales de exportación (B)</b>	<b>Servicios (C)</b>	<b>Administradoras de parques (CH)</b>	<b>I + D (D)</b>	<b>Astilleros (E)</b>	<b>Procesadoras (F)</b>	<b>Megaproyectos (F)</b>
Aranceles <sup>2</sup>	Sin límite	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%
Impuesto al consumo de bienes y servicios	Sin límite	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%
Impuestos a la exportación	Sin límite	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%
Impuesto sobre las remesas al extranjero	Sin límite	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%
Impuesto de ventas	Sin límite	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%
Impuestos municipales	10 años	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%
Traspaso de bienes inmuebles	10 años	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%	Exención del 100%

Fuente: Elaboración propia con base en la Ley No. 7210.

<sup>2</sup> Está exenta la importación de maquinaria y equipo, manufacturas y equipos semielaborados, otros productos necesarios para la operación, material de empaque y embalaje, repuestos, componentes y sus partes. También está exenta la importación de vehículos (camiones o chasis, pick up de una o dos toneladas de capacidad de carga, y vehículos con una capacidad mínima para quince pasajeros).

#### 4.4) Estado actual de la estrategia de atracción de IED de Costa Rica

La literatura reconoce que los países deben concentrar sus recursos para la atracción de IED en sectores y regiones específicas, esta situación genera mejores resultados pues permite que las economías se especialicen.

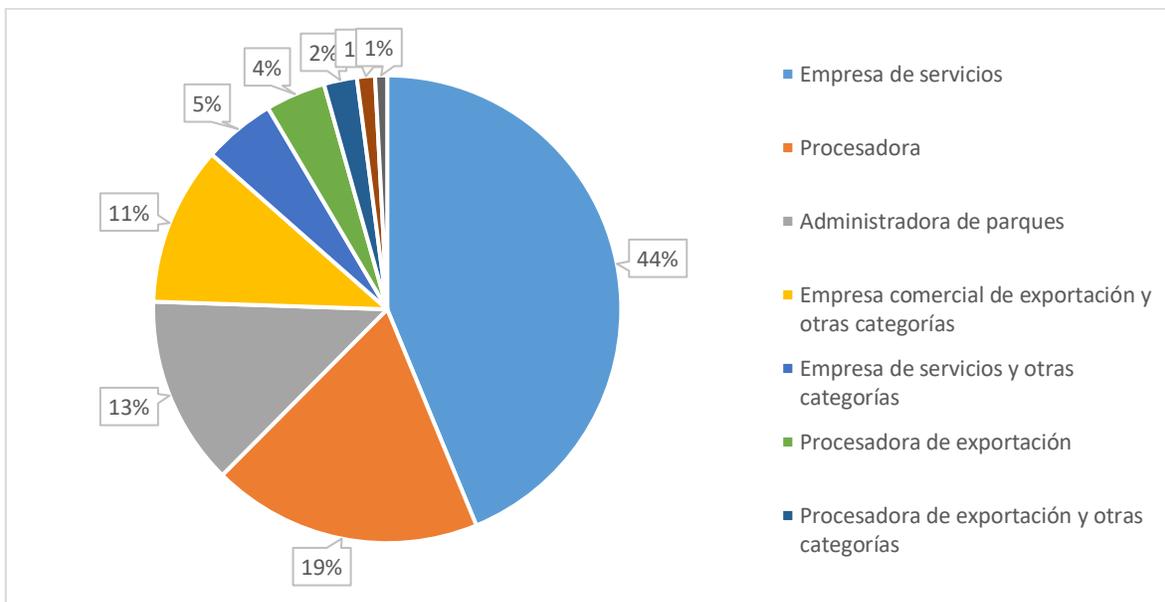
En Costa Rica, los sectores son definidos por la Comisión Especial para la Definición de Sectores Estratégicos. El Decreto Ejecutivo No. 35999-COMEX-H-MIDEPLAN indica que dicho órgano es atendido por los jefes de Comercio Exterior, Hacienda, Planificación, el Centro Nacional de Alta Tecnología y un representante del sector productivo.

El decreto citado también indica que el Ministerio de Comercio Exterior ejerce la secretaría técnica de la Comisión Especial para la Definición de Sectores Estratégicos y el trabajo del órgano tomará en cuenta lo estipulado en el Plan Nacional de Desarrollo y el criterio previo de los sectores interesados.

Los sectores estratégicos para la atracción de IED en Costa Rica vigentes al momento de la elaboración de este estudio son los siguientes: servicios, manufactura avanzada, ciencias de la vida, manufactura liviana e industria alimentaria. En este punto, es importante profundizar en las características de las EMN localizadas en Costa Rica para evidenciar el estado actual de la estrategia de atracción de IED.

La información de PROCOMER (2022) indica que a la fecha existen 494 empresas beneficiarias del Régimen de Zonas Francas en Costa Rica, 44% de estas empresas se concentran en la prestación de servicios, 19% son industrias procesadoras y 13% son administradoras de parques, como muestra el gráfico 6.

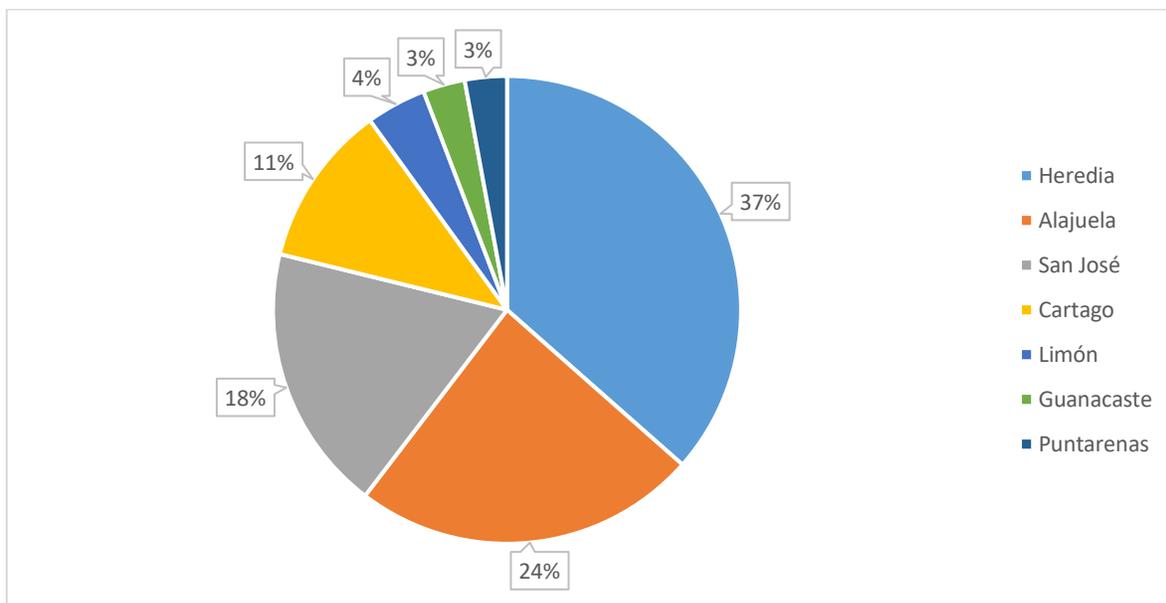
**Gráfico 6. Costa Rica: Empresas del régimen de Zonas Francas por tipo**



Fuente: Elaboración propia con información de PROCOMER (2022).

Además, al tomar en consideración la ubicación principal de la empresa, los datos evidencian que cerca del 90% de las beneficiarias se ubica en el Gran Área Metropolitana de Costa Rica, un factor explicativo de esta situación puede ser la concentración de la actividad productiva pues la información de Jimenez (2022) indica que los cantones centrales de Alajuela, Heredia, Cartago y San José acumulan el 70% de la actividad productiva del país. La información se muestra en el gráfico 7.

**Gráfico 7. Costa Rica: Empresas del régimen de Zonas Francas por ubicación de la planta principal**



Fuente: Elaboración propia con información de PROCOMER (2022).

Por último, de acuerdo con CINDE (2021), los resultados de la estrategia de atracción de IED de Costa Rica en el último año se pueden resumir de la siguiente forma:

- El flujo anual de IED en 2021 fue de US \$3.196 millones, el monto anual más alto alcanzado hasta la fecha.
- Costa Rica atrajo 103 proyectos nuevos de inversión greenfield en 2021, una cifra récord a nivel internacional de acuerdo con fDi Intelligence.
- Se generaron 22.461 nuevos empleos que se suman a la base de 162.238 empleos generados en Costa Rica por la IED. Además, el empleo que se generó es incluyente porque el 62% de los puestos laborales fueron adquiridos por mujeres.
- El país tuvo 71 reinversiones de EMN que ya se encuentran localizadas en el territorio nacional.
- 41% de los nuevos proyectos provinieron de destinos no tradicionales, dentro de ellos destacan Brasil, Canadá, Chile, España, India, Israel, Sudáfrica y Suiza.
- Las compras locales de las EMN sumaron US \$2.323 millones.

La información analizada en el segundo capítulo permite concluir que Costa Rica cuenta con una estrategia de atracción de IED institucionalizada que se articula mediante los objetivos establecidos en el PNDIP para la política de inversión externa y las metas que CINDE establece para su quehacer institucional.

Además, el elemento central de la estrategia de atracción de IED es el Régimen de Zonas Francas, un esquema de incentivos claros para la inversión que se respaldan en lo establecido por la Ley No. 7210, su reglamento y el trabajo diario de la Promotora del Comercio Exterior como administradora.

Costa Rica atrajo 103 proyectos nuevos de inversión greenfield en 2021, una cifra récord a nivel internacional de acuerdo con fDi Intelligence (2021) que evidencia el éxito de la estrategia del país.

## **Capítulo 5: Mapeo del sector público cantonal que brinda servicios para la atracción de IED en Pérez Zeledón**

El capítulo presenta un mapeo del sector público cantonal que brinda servicios relacionados con la atracción de IED en Pérez Zeledón. La importancia de este capítulo radica en que el primer contacto entre los inversionistas y una ubicación se mayoritariamente da por medio de sitios web, los datos de Development Counselors International citados por Mahate (2019) aseguran que dos tercios de los ejecutivos y asesores de inversión visitan el sitio web del posible destino como primer paso de sus proceso de inversión.

El método de investigación que se utilizó en el capítulo fue la observación, mientras la técnica de investigación específica fue la revisión a profundidad de sitios web relativos al sector público cantonal de Pérez Zeledón. Esta estrategia metodológica se seleccionó para contar con la información más actualizada posible sobre la estructura local, los servicios disponibles y las facilidades para la inversión en el cantón.

### **5.1) Municipalidad de Pérez Zeledón**

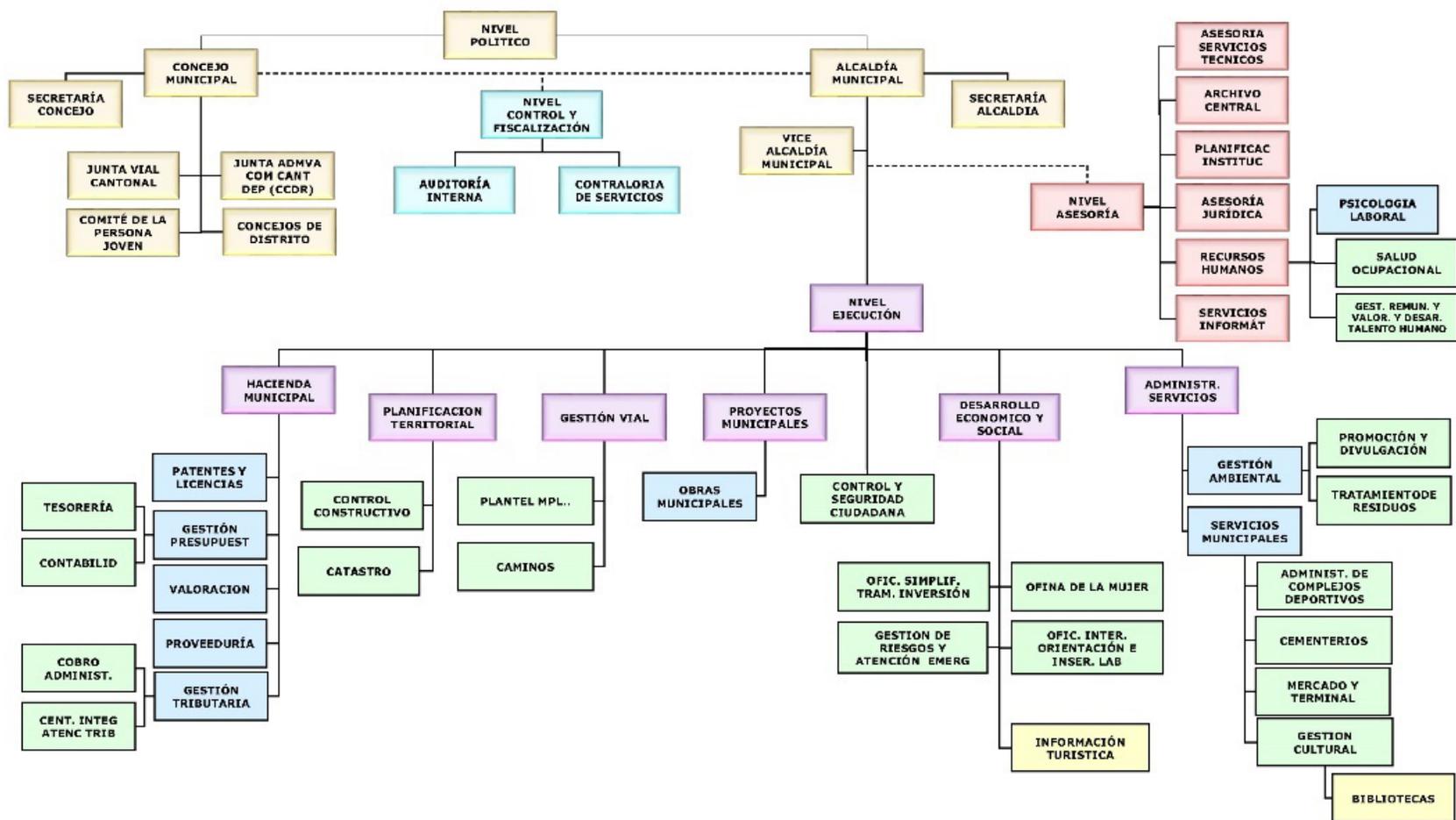
Pérez Zeledón tiene una extensión de 1.905,51 km<sup>2</sup> y una población aproximada de 134.534 habitantes de acuerdo con la información del INDER (2022).

La gobernanza local de este territorio la ejerce la Municipalidad de Pérez Zeledón, ente encargado de la prestación de obras y servicios públicos que tienen por fin de generar oportunidades de desarrollo a quienes habitan en el cantón (MPZ, 2022).

La Municipalidad de Pérez Zeledón es liderada por el Alcalde Municipal, cuenta con presupuesto de ₡11.669 millones y se organiza en cuatro niveles jerárquicos: político, control y fiscalización, asesoría y ejecución; lo anterior de acuerdo con la información del Equipo Técnico de Planes Estratégicos de la Institución (2021) y la figura 2. Además, la Municipalidad de Pérez Zeledón ha realizado esfuerzos para brindar servicios relacionados con la atracción de IED. Concretamente, se identificaron los siguientes:

- Incorporación del gobierno local a la Ventanilla Única de Inversión (VUI). Este paso permitió al gobierno local simplificar trámites para la apertura de empresas en áreas como como: solicitud de certificado de uso de suelos; solicitud de permisos sanitarios de funcionamiento; solicitud de patentes o licencias comerciales: solicitud de pólizas de riesgo de trabajo; inscripción patronal; e inscripción de registro único tributario (PROCOMER, 2021). Asimismo, el sitio web de la Municipalidad de Pérez Zeledón indica que la institución ha concertado convenios y contratos necesarios para el cumplimiento de sus funciones, al tiempo que ha iniciado los procesos para la digitalización de los servicios públicos municipales (MPZ, 2022).
- Charlas sobre clima de inversión y atracción de IED (COMEX, 2021).
- Divulgación de información sobre los beneficios de invertir en el cantón.

Figura 2. Organización de la Municipalidad de Pérez Zeledón



Fuente: Equipo Técnico de Planes Estratégicos de la Municipalidad de Pérez Zeledón (2021).

## **5.2) Agencia para el Desarrollo de la Zona Económica Especial de Pérez Zeledón (ZEEPZ)**

La Agencia para el Desarrollo de la Zona Económica Especial de Pérez Zeledón (ZEEPZ) es una organización no gubernamental que tiene la misión de promover el desarrollo económico y la creación de fuentes de empleo de calidad en el cantón, lo anterior según su cuenta institucional en Facebook. Las actividades de la ZEEPZ fueron declaradas de interés público mediante el Decreto Ejecutivo No. 39876-MEIC-COMEX-MTSS de 2016.

La información disponible de la ZEEPZ evidencia que la entidad genera tres actividades relacionadas con la atracción de IED en la localidad:

- Desarrollo de conversatorios sobre las condiciones económicas del cantón.
- Desarrollo de proyectos de ley orientados a mejorar la competitividad del cantón (abogacía pública).
- Divulgación de información sobre los beneficios de invertir en el cantón.
- Divulgación de la herramienta HR-GPS elaborada por CINDE que muestra el talento humano disponible en el cantón.

## **5.3) Cámara de Comercio, Turismo, Industria y Agricultura de Pérez Zeledón (CCTIA)**

La Cámara de Comercio, Turismo, Industria y Agricultura de Pérez Zeledón es una organización gremial dedicada a defender los intereses de sus asociados al tiempo que vela por el desarrollo económico del cantón, lo anterior según su página web oficial.

La CCTIA genera dos actividades relacionadas con la atracción de IED en la localidad:

- Respaldo y acompañamiento en inquietudes y problemas que afronten sus asociados.
- Desarrollo de capacitaciones y charlas orientadas a mejorar la competitividad del cantón.

## **5.4) Sede Regional del Instituto Nacional de Aprendizaje (INA)**

El Instituto Nacional de Aprendizaje (INA) es una institución educativa que forma, capacita y certifica a personas físicas y jurídicas, para contribuir al crecimiento personal, movilidad social, productividad y competitividad; que permita al país adaptarse a los cambios que el entorno exige, lo anterior según su página web oficial.

La Sede Regional del INA genera tres actividades relacionadas con la atracción de IED en la localidad, de acuerdo con la información disponible en sus cuentas en redes sociales:

- Servicios de capacitación o formación profesional.

- Intermediación laboral mediante una plataforma digital que facilita el contacto entre las personas que buscan empleo y las empresas que requieren de colaboradores
- Participa en charlas sobre el impacto de la IED en el cantón.

### **5.5) Oficina Regional de la Promotora del Comercio Exterior (PROCOMER)**

La Promotora del Comercio Exterior (PROCOMER) es una entidad pública de carácter no estatal, que tiene a su cargo la promoción de las exportaciones costarricenses (PROCOMER, 2019).

De acuerdo con el Plan Estratégico de la institución, la Oficina Regional de PROCOMER desarrolla las siguientes actividades relacionadas con la atracción de IED en la localidad:

- Asesoría empresarial y acompañamiento.
- Recepción y estudio de solicitudes para acogerse al Régimen de Zona Franca.
- Ejecución de iniciativas para promover la IED en coordinación con CINDE.
- Organiza y participa en charlas sobre el impacto de la IED en el cantón.
- Puesta en marcha de la Ventanilla Única de Inversión (VUI) para la simplificación de los procesos y trámites requeridos por una empresa para invertir en el país.

### **5.6) Gerencia de Promoción de Inversión y Clima de Inversión fuera del GAM de CINDE**

La Agencia Costarricense de Promoción de Inversiones (CINDE) se caracteriza por ser una organización privada, apolítica y sin fines de lucro, encargada de desarrollar distintas estrategias para alcanzar una productividad sostenible e impulsar la inversión con propósito en Costa Rica (CINDE, 2019).

De acuerdo con el catálogo de servicios de la institución, la Gerencia de Promoción de Inversión y Clima de Inversión fuera del GAM de CINDE desarrolla las siguientes actividades relacionadas con la atracción de IED en la localidad:

- Asesoría de inversión.
- Soporte en procesos de instalación de proyectos de inversión.
- Asesoramiento sobre oportunidades de reinversión para expandir, diversificar y sofisticar las operaciones.
- Coordinación y planificación con proveedores locales, proveedores de servicios y fabricantes por contrato.
- Abogacía pública sobre el clima de inversión.
- Generación de perfiles locales sobre la oferta de valor de la localidad (FODA regional).

### **5.7) Oficina Regional del Ministerio de Economía, Industria y Comercio (MEIC)**

El Ministerio de Economía, Industria y Comercio (MEIC) es el ente que propicia y apoya el desarrollo económico y social del país a través de políticas que facilitan un adecuado funcionamiento del mercado, la protección de los consumidores, la mejora regulatoria, el fomento de la competitividad y el impulso de la actividad empresarial, lo anterior según su página web oficial.

La Oficina Regional del MEIC genera tres actividades relacionadas con la atracción de IED en la localidad, de acuerdo con la información disponible en su página web oficial:

- Establece el portal CREAREMPRESA que incluye información sobre los trámites de creación de una empresa en el país.
- Brindar apoyo técnico para consolidar un negocio.
- Suministra el “Manual del inversionista” que recopila información sobre trámites para la instalación de empresas.
- Participa en charlas sobre el impacto de la IED en el cantón.

### **5.8) Resultados**

La tabla 22 presenta los servicios que brindan los entes públicos relacionados con la atracción de IED en el cantón de Pérez Zeledón.

El análisis de la tabla 22 evidencia que las siete entidades que se tomaron en cuenta participan u organizan charlas sobre el clima de inversión y la atracción de IED en el cantón, esto también muestra el interés de los actores locales por aprovechar los beneficios de la inversión foránea.

Además, la Municipalidad de Pérez Zeledón y las sedes del INA, PROCOMER y el MEIC tienen trámites digitales que facilitan la inversión en el cantón. Por último, el interés en la atracción de IED al cantón también se observa en los servicios de asesoría y acompañamiento empresarial que brindan CCTIA, PROCOMER, CINDE y MEIC.

Por último, es importante resaltar la amplitud de los servicios que CINDE brinda para la atracción de IED en la región, una gama de actividades que va desde abogacía pública para mejorar el clima de inversión hasta servicios de establecimiento y post establecimiento.

**Tabla 22. Costa Rica. Pérez Zeledón: Servicios que brindan los entes públicos relacionados con la atracción de IED**

Servicios	Municipalidad	ZEEPZ	CCTIA	INA	PROCOMER	CINDE	MEIC
Trámites digitales	✓			✓	✓		✓
Charlas sobre clima de inversión y atracción de IED	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Abogacía pública		✓				✓	
Divulgación de información sobre los beneficios de invertir en el cantón	✓	✓				✓	✓
Asesoría y acompañamiento empresarial en inversión			✓		✓	✓	✓
Capacitación profesional				✓			
Intermediación laboral		✓		✓			
Ejecución de proyectos para la atracción de IED					✓	✓	
Soporte en la instalación de proyectos de inversión						✓	

Fuente: Elaboración propia con base en las páginas web de las instituciones.

## **Capítulo 6: Estrategia regional de atracción de IED en Pérez Zeledón**

El capítulo presenta una estrategia regional de atracción de IED en el cantón de Pérez Zeledón de acuerdo con las categorías propuestas por Daly (2019). La propuesta se realiza mediante un estudio de caso. El desarrollo del capítulo se realiza en dos grandes áreas: priorización de sectores y priorización de regiones para la atracción de IED. Posteriormente, se encuentra la validación con los expertos.

### **6.1) Priorización de sectores**

En primera instancia, se revisan los criterios propuestos por Daly (2019) para la priorización de sectores, los criterios se encuentran en el apartado 2.2. del documento. Es importante indicar que se realizaron ajustes en el título de las categorías para facilitar la lectura del documento, los hallazgos de cada categoría se presentan a continuación.

#### **6.1.1) IED en el cantón por sector**

Los sectores estratégicos para la atracción de IED en Costa Rica son: servicios, manufactura avanzada, ciencias de la vida, manufactura liviana e industria alimentaria.

A la fecha de elaboración de este informe, únicamente una EMN había albergado sus operaciones en Pérez Zeledón, se trata de Helm360:

[...] una empresa que ofrece productos innovadores y servicios de consultoría para el sector jurídico. Fundada en 1997 como empresa tecnológica global, Helm360 ha crecido hasta tener más de 500 empleados y ha abierto oficinas en todo el mundo. Con una amplia experiencia en la creación de soluciones líderes en el mercado para los proveedores más importantes de software jurídico, la empresa lidera este segmento del mercado. Un profundo conocimiento de los retos de los clientes ha llevado a Helm360 a diseñar y construir productos que son fáciles de implementar, ofrecen el mejor retorno de la inversión y proporcionan una excelente experiencia de usuario. Sus productos incluyen soluciones realmente innovadoras como Termi y Digital Eye (CINDE, 2021a).

La empresa Helm360 pertenece al sector estratégico relativo a los servicios y realizó una inversión en San Isidro de El General por US \$3,5 millones que se anunció a los medios de comunicación nacionales el 26 de noviembre de 2021.

La información anterior permite concluir que el sector relativo a la prestación de servicios debe ser central en la estrategia regional de atracción de IED del cantón de Pérez Zeledón, una situación que puede incidir también en la atracción de nueva empresas.

#### **6.1.2) Contribución de la IED en el Plan de Desarrollo Municipal de Pérez Zeledón**

Los efectos que genera la IED en las economías receptoras están ampliamente identificados. Por ejemplo, Etchegaray y Arias (2020) indican que el ingreso de la IED

“estimula la inversión de capital local; facilita las mejoras de la dotación de capital humano y las instituciones; mejora el estándar y el nivel de vida de la población; crea más empleos y de mejor calidad, promueve encadenamientos; provocan mayor crecimiento y más ingresos al fisco”.

A pesar de lo anterior, no existen referencias directas o indirectas sobre la importancia de la IED en el Plan de Desarrollo Municipal de Pérez Zeledón, tampoco existen lineamientos sobre cómo mejorar el clima de inversión en la localidad. La revisión del sitio web de la localidad y la cuenta oficial en Facebook tampoco mostró información sobre el tema.

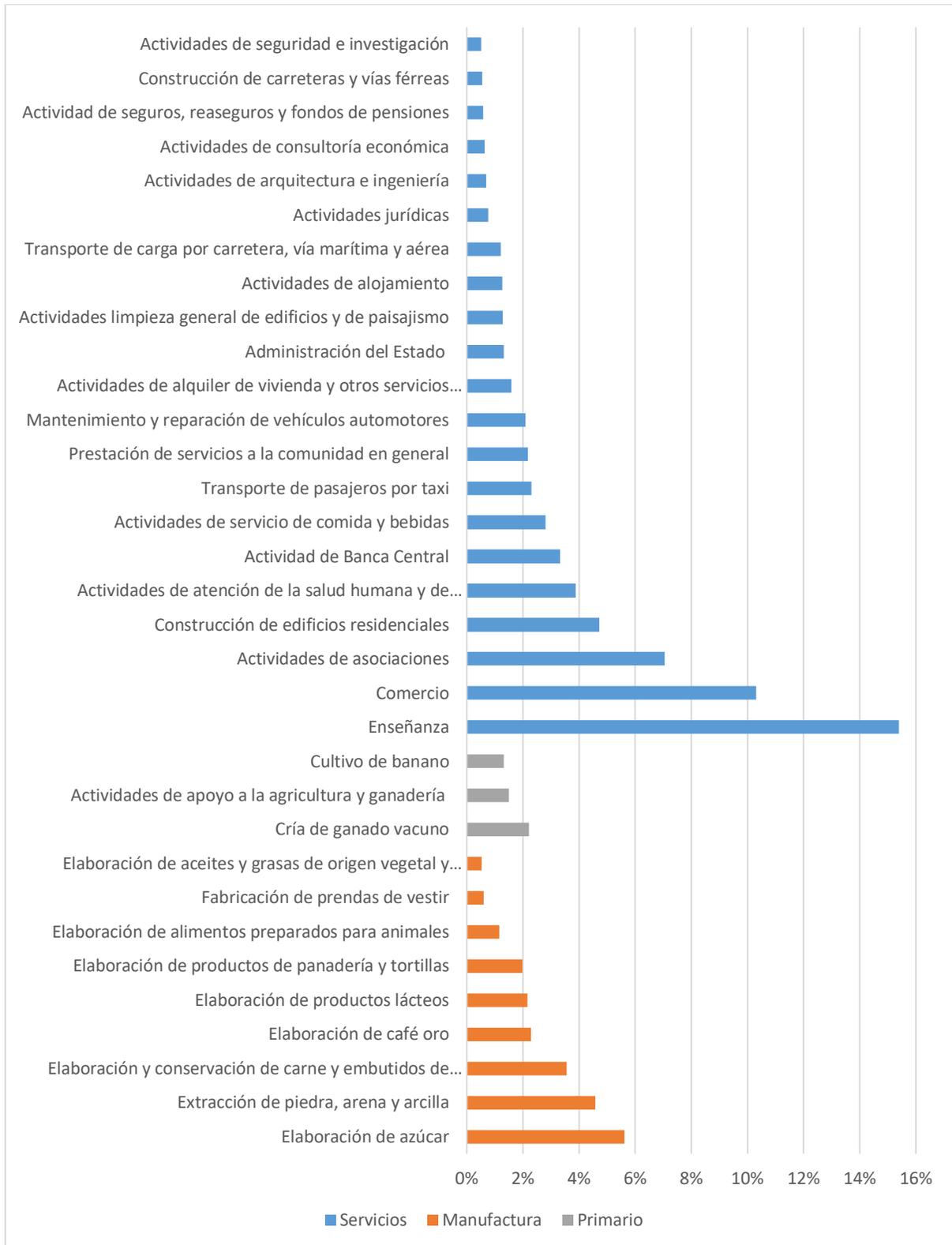
Lo anterior es un área de mejora para el gobierno local, pues autores como Daly (2019) señalan que el éxito de una estrategia de atracción de inversiones requiere que los planes de desarrollo reconozcan la importancia de la IED y su impacto en la ubicación.

### **6.1.3) Acceso a materia prima de calidad o existencia de ventajas naturales**

Pérez Zeledón generó 1,2% de la producción total de Costa Rica en 2021 o ₡641.101 millones, de acuerdo con los datos de Jiménez y Durán (2022). La producción del cantón se centra en la prestación de servicios (70%), mientras que la manufactura (20%) y el sector primario (10%) tienen menos importancia relativa, de acuerdo con la fuente mencionada.

El gráfico 8 permite identificar que los servicios más relevantes por su contribución económica al cantón, estos son: enseñanza (15%), comercio (10%), actividades de asociaciones (7%), construcción de edificios residenciales (5%), actividades de atención de la salud humana y de asistencia social (4%), actividad de banca central (3%), actividades de servicio de comida y bebidas (3%), transporte de pasajeros por taxi (2%), prestación de servicios a la comunidad en general (2%), mantenimiento y reparación de vehículos automotores (2%) y actividades de alquiler de vivienda y otros servicios inmobiliarios (2%).

**Gráfico 8. Costa Rica. Pérez Zeledón: Producción del cantón según actividad económica por porcentaje en 2021**



Fuente: Elaboración propia con base en Jiménez y Durán (2022).

En virtud de la información anterior, se considera que Pérez Zeledón cuenta con ventajas comparativas en la prestación de servicios, pues este sector de la economía local es el más desarrollado. La información anterior permite concluir que el sector relativo a la prestación de servicios debe ser central en la estrategia regional de atracción de IED del cantón de Pérez Zeledón.

#### **6.1.4) Costos de transporte**

El acceso a Pérez Zeledón únicamente se realiza por las vías terrestres, pues la infraestructura aérea es escasa y se limita al transporte ocasional de personas.

La Carretera Interamericana Sur (Ruta Nacional No. 2) y la Carretera Pacífica Fernández Oreamuno (Ruta Nacional No. 2 o Costanera Sur) son los únicos medios para transportar mercancías de acuerdo con lo indicado por MIDEPLAN (2014). La ausencia de otras vías de transporte genera riesgos asociados con los eventos climáticos, lo que incide en costos de transporte altos.

La red vial pavimentada de Pérez Zeledón es funcional, la afirmación se sustenta en los datos de LANAME (2019), estos indican que 16% de las carreteras del cantón se encuentran en buenas condiciones, 67% son regulares y 14% deficientes. La situación anterior también repercute en el aumento de los costos de transporte.

Los altos costos de transporte en Pérez Zeledón hacen que la ubicación sea poco competitiva para los sectores estratégicos de manufactura avanzada, ciencias de la vida, manufactura liviana e industria alimentaria pues todos requieren acceso a aeropuertos y carreteras en buen estado que contribuyan con el intercambio expedito de mercancías.

Los costos de transporte afectan poco al sector estratégico de servicios, pues estas actividades dependen mayoritariamente de la infraestructura tecnológica. Por ende, la información anterior permite concluir que el sector relativo a la prestación de servicios debe ser central en la estrategia regional de atracción de IED del cantón de Pérez Zeledón.

#### **6.1.5) Valoración sobre el valor agregado y la tecnología**

El gráfico 8 evidenció que la producción de Pérez Zeledón se centra en la prestación de servicios (70%), esto representa una oportunidad para que las actividades del cantón aumenten su valor agregado.

Lo anterior se puede sustentar en los hallazgos de Sandoval et al. (2018), quienes identificaron que las empresas nacionales de bienes que le venden a empresas multinacionales que operan en Costa Rica tienen niveles de productividad que, en promedio, son 8% mayores que los de empresas nacionales de bienes similares pero que no tienen relaciones de negocios con las multinacionales. Además, en el caso de las empresas de servicios los niveles de productividad son en promedio un 6,4% mayores.

En virtud de lo anterior, Pérez Zeledón cuenta con una oportunidad para aumentar el valor agregado de la principal actividad económica del cantón, la prestación de servicios.

Incluso, los esfuerzos por aumentar el valor agregado de los servicios que ofrece la localidad ya se encontraban en marcha cuando se redactó este informe. La información de COMEX (2021a) evidenció que el cantón realizó las gestiones necesarias para ser parte de la primera “Film Friendly Zone” de Costa Rica, “una zona económica, geográfica o social que promueve y ayuda al sector por medio una relación colaborativa entre diferentes sectores que logran atraer inversión audiovisual, generando encadenamientos productivos y desarrollo económico a la región”.

La información anterior permite concluir que el sector relativo a la prestación de servicios debe ser central en la estrategia regional de atracción de IED del cantón de Pérez Zeledón.

Las principales actividades de manufactura que se realizan en Pérez Zeledón se encuentran en la tabla 23. La información muestra que la estrategia regional de atracción de IED del cantón también podría orientarse al procesamiento de alimentos, aumentando el valor agregado que se genera en ellos.

**Tabla 23. Costa Rica. Pérez Zeledón: Principales actividades de manufactura, en millones de colones**

<b>Actividad</b>	<b>Producción</b>
Elaboración de azúcar	35.989
Extracción de piedra, arena y arcilla	29.342
Elaboración y conservación de carne y embutidos de aves	22.770
Elaboración de café oro	14.603
Elaboración de productos lácteos	13.854
Elaboración de productos de panadería y tortillas	12.696

Fuente: Elaboración propia con base en Jiménez y Durán (2022).

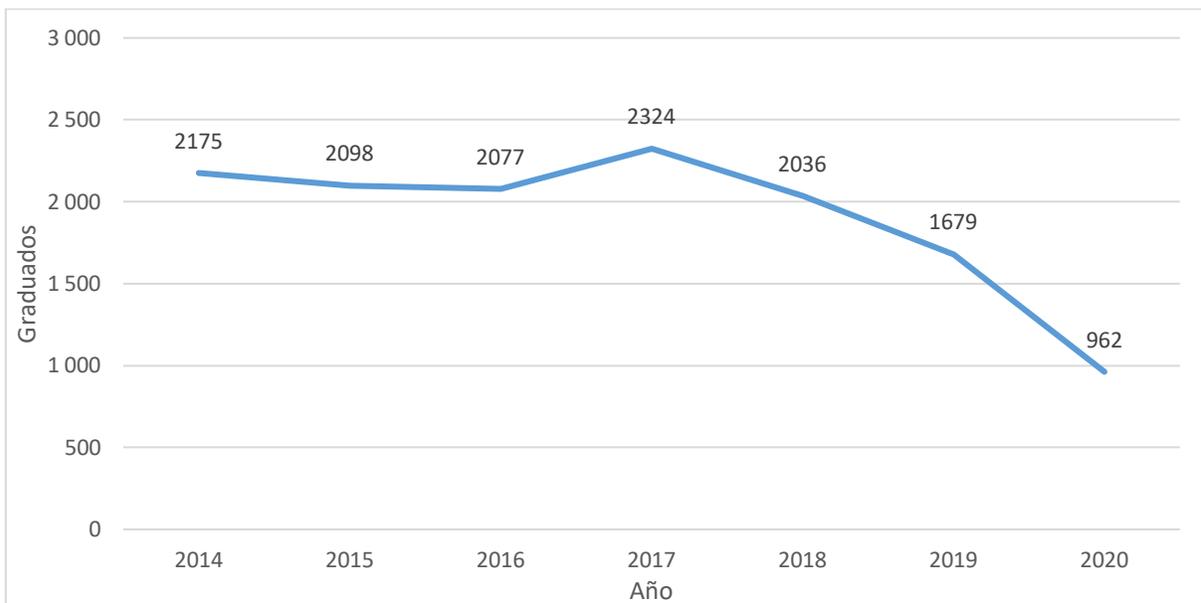
La información anterior permite concluir que el sector relativo a la industria alimentaria también debe incluirse en la estrategia regional de atracción de IED del cantón de Pérez Zeledón. En particular, la búsqueda de empresas multinacionales podría centrarse en la producción de azúcar, elaboración y conservación de carne y embutidos de aves, café oro, productos lácteos y productos de panadería.

### 6.1.6) Capacidad de la ubicación para satisfacer las demandas laborales del sector

Los sectores estratégicos de Costa Rica demandan mayoritariamente graduados de educación técnica o universitaria. En el primer ámbito, Pérez Zeledón cuenta con una sede regional del Instituto Nacional de Aprendizaje (INA) y un Centro Regional Polivalente, que ofrece estudios preuniversitarios.

Además, el cantón alberga cinco colegios técnicos profesionales: Colegio Técnico Profesional de General Viejo, Colegio Técnico Profesional Isaías Retana Arias, Colegio Técnico Profesional de Pejibaye, Colegio Técnico Profesional de Platanares y Colegio Técnico Profesional de San Isidro, lo anterior de acuerdo con información del MEP (2020). La cantidad de graduados en educación técnica en Pérez Zeledón se muestra en el gráfico 9.

**Gráfico 9: Costa Rica. Pérez Zeledón: Graduados en educación técnica en el periodo 2014-2020**



Fuente: Elaboración propia con información de HIPATIA (2022).

Además, la tabla 24 muestra los graduados en educación técnica en el cantón, de acuerdo con el área de estudios. El análisis muestra que 68% de los graduados podrían laborar en los sectores estratégicos para la atracción de IED que Costa Rica ha definido pues cuentan con competencias básicas en dichas áreas de acuerdo con el análisis propio que se realizó.

Los datos de la tabla 24 también muestran que 49% de los graduados en educación técnica en el cantón lo hacen en un área relacionada con la prestación de servicios, mientras que el 19% restante podría laborar en procesos de manufactura.

El análisis de los graduados en educación técnica en el periodo 2014-2020 en Pérez Zeledón evidencia que la oferta está orientada a los sectores estratégicos de servicios y manufactura.

**Tabla 24. Costa Rica. Pérez Zeledón: Graduados en educación técnica por área en el periodo 2014-2020**

Área	Graduados	Empleabilidad directa en sectores estratégicos	Porcentaje del total
Adquisición del lenguaje	890	No	7%
Arquitectura y urbanismo	139	Sí	1%
Artesanías	298	No	2%
Asistencia a adultos mayores y discapacitados	72	No	1%
Asistencia a la infancia y servicios para jóvenes	54	No	0%
Bellas artes	212	No	2%
Ciencias del medio ambiente	67	No	1%
Construcción e ingeniería civil	336	Sí	3%
Contabilidad e impuestos	505	Sí	4%
Desarrollo y análisis de software y aplicaciones	206	Sí	2%
Diseño industrial, de modas e interiores	62	Sí	0%
Diseño y administración de redes y bases de datos	508	Sí	4%
Electricidad y energía	180	Sí	1%
Electrónica y automatización	101	Sí	1%
Gestión financiera, administración bancaria y seguros	9	Sí	0%
Gestión y administración	531	Sí	4%
Hotelería, restaurantes y servicios de banquetes	323	No	2%
Materiales (vidrio, papel, plástico y madera)	84	No	1%
Mecánica y profesiones afines a la metalistería	419	Sí	3%
Medicina y terapia tradicional y complementaria	41	No	0%
Mercadotecnia y publicidad	40	Sí	0%
Peluquería y tratamientos de belleza	36	No	0%
Procesamiento de alimentos	596	Sí	4%
Producción agrícola y ganadera	632	No	5%
Productos textiles (ropa, calzado y artículos de cuero)	1017	Sí	8%
Salud y protección laboral	56	Sí	0%
Saneamiento de la comunidad	208	Sí	2%
Secretariado y trabajo de oficina	1030	Sí	8%
Silvicultura	34	No	0%

Técnicas audiovisuales y producción para medios de comunicación	125	Sí	1%
Tecnología de protección del medio ambiente	27	Sí	0%
Uso de computadoras	2883	Sí	22%
Ventas al por mayor y al por menor	89	Sí	1%
Viajes, turismo y actividades recreativas	1541	No	12%

Fuente: Elaboración propia con información de HIPATIA (2020).

En el ámbito de la educación universitaria, Pérez Zeledón cuenta con ocho centros académicos como indica la tabla 25. Las universidades del cantón brindan carreras que tienen empleabilidad en el sector estratégico orientado a los servicios.

**Tabla 25. Costa Rica. Pérez Zeledón: Oferta académica universitaria en 2022**

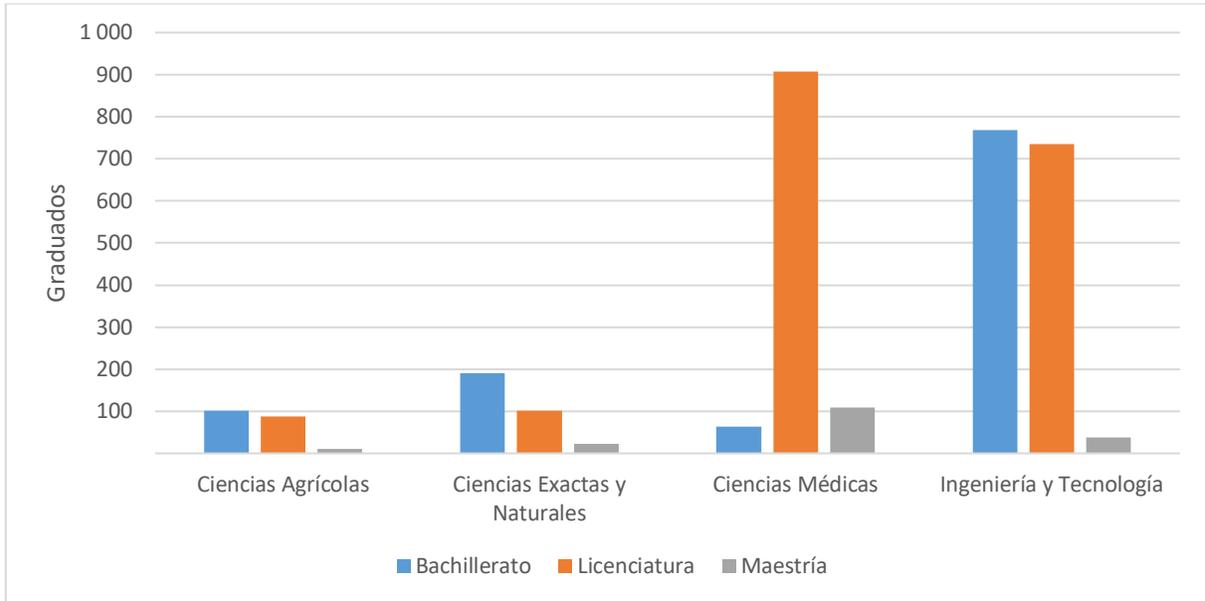
Institución	Tipo
Universidad de las Ciencias y el Arte	Privada
Universidad Estatal a Distancia	Pública
Universidad Florencio del Castillo	Privada
Universidad Internacional San Isidro Labrador	Privada
Universidad Latina de Costa Rica	Privada
Universidad Metropolitana Castro Carazo	Privada
Universidad Nacional	Pública
Universidad Tecnológica Costarricense	Privada

Fuente: Elaboración propia con base en páginas web (2022).

Ahora bien, para verificar si las universidades del cantón tienen la capacidad de satisfacer las demandas laborales de los otros sectores estratégicos (manufactura avanzada, ciencias de la vida, manufactura liviana e industria alimentaria) se consultaron los datos del portal HIPATIA (2020).

Para tales fines, el gráfico 10 muestra los graduados en ciencia y tecnología durante el último decenio, la información muestra que en el cantón se gradúan 75 personas, en promedio, por año en ingeniería y tecnología. Sin embargo, no se encontró información más detallada sobre la situación laboral de estas personas o su lugar de residencia.

**Gráfico 10: Costa Rica. Pérez Zeledón: Graduados en ciencia y tecnología en el período 2000-2020.**



Fuente: Elaboración propia con información de HIPATIA (2022).

La información disponible permite afirmar que la oferta académica universitaria del cantón está poco orientada a los sectores de manufactura avanzada, ciencias de la vida, manufactura liviana e industria alimentaria.

Por ende, se considera que el sector relativo a la prestación de servicios debe ser central en la estrategia regional de atracción de IED del cantón de Pérez Zeledón pues tanto la oferta académica universitaria como técnica gradúan a profesionales en dichas áreas.

La estrategia regional de atracción de IED del cantón también podría orientarse, en segundo lugar, al procesamiento de alimentos pues existen centros de educación técnica que podrían satisfacer las necesidades de ese tipo de empresas.

#### **6.1.7) Demanda local o regional para los productos del sector**

Las proyecciones de crecimiento y los datos relativos a la demanda global para los sectores estratégicos en Costa Rica se encuentran en distintos reportes internacionales de empresas de investigación de mercados, al análisis de la información evidenció los siguientes resultados:

- En el sector de **ciencias de la vida**, se espera que la demanda global crezca anualmente a una tasa de 8,3% en el periodo 2022 – 2028; este mercado tenía un valor aproximado de US \$47.000 millones en 2021 y se prevé que alcance US \$77.000 millones en 2028; también es probable que Estados Unidos continúe siendo el mercado más grande para productos de este sector (ZMR, 2022)

- En el sector de **servicios**, se proyecta que la demanda global crezca anualmente a una tasa de 11,7% en el periodo 2022 – 2026; también es posible que el mercado tenga un valor aproximado de US \$14.057 millones en 2022; Asia Pacífico es la región que más alberga operaciones en el mundo, seguida por América del Norte, no se encontraron variaciones en este punto (RAM, 2022).
- En el sector de **manufactura avanzada y liviana**, la demanda global crecerá anualmente a una tasa de 13,4% en el periodo 2022 – 2030; este mercado tenía un valor aproximado de US \$259.000 millones en 2021; Asia Pacífico es la región que más alberga operaciones en el mundo, seguida por América del Norte, no se encontraron variaciones en este punto (GVR, 2022).
- En el sector de **industria alimentaria**, la demanda global crecerá anualmente a una tasa de 10,34% en el periodo 2021 – 2028; este mercado tenía un valor aproximado de US \$2.525 millones en 2021 y se prevé que alcance US \$5.027 millones en 2028; también es probable que Estados Unidos, Europa y Asia Pacífico continúen siendo los mercados más grandes para productos de este sector (FBI, 2022).

### 6.1.8) Hallazgos

La tabla 26 resume los hallazgos de la priorización de sectores para la atracción de IED en Pérez Zeledón.

**Tabla 26. Costa Rica. Pérez Zeledón: Resultados de la priorización de sectores para la atracción de IED**

Criterio	Servicios	Manufactura avanzada	Ciencias de la vida	Manufactura liviana	Industria alimentaria
IED en el cantón	✓				
Contribución de la IED en el Plan de Desarrollo Municipal de Pérez Zeledón					
Acceso a materia prima de calidad o existencia de ventajas naturales	✓				✓
Costos de transporte	✓				
Valoración sobre el valor agregado y la tecnología	✓				✓
Capacidad de la ubicación para satisfacer las demandas laborales del sector	✓				✓
Demanda local o regional para los productos del sector					

Fuente: Elaboración propia con base en fDi Intelligence (2022).

El principal hallazgo fue que la estrategia regional de atracción de IED de Pérez Zeledón debe centrarse en los servicios por las razones que se detallan a continuación:

- Pérez Zeledón ya cuenta con una empresa multinacional del sector de servicios, se trata de la empresa Helm360 que realizó una inversión en San Isidro de El General por US \$3,5 millones en 2021.
- El 70% de la producción de Pérez Zeledón se centra en la prestación de servicios, de acuerdo con los datos del Programa Estado de la Nación (2022). Esta población podría optar por puestos en empresas multinacionales con procesos de capacitación.
- El 49% de los graduados en educación técnica en Pérez Zeledón en el periodo 2014-2020, aproximadamente 6.500 personas, podrían laborar en empresas multinacionales de servicios. Lo anterior de acuerdo con los datos del Programa Estado de la Nación (2020).
- Pérez Zeledón cuenta con ocho universidades que brindan carreras en ciencias económicas e ingeniería, estas personas podrían trabajar en empresas multinacionales orientadas a la prestación de servicios.

La presencia de empresas multinacionales aumentaría la productividad de las empresas de servicios locales, de acuerdo con los datos de la OCDE (2018). El segundo hallazgo fue que la estrategia regional de atracción de IED del cantón de Pérez Zeledón podría incluir al sector relativo a la industria alimentaria por las siguientes razones:

- El 20% de la producción de Pérez Zeledón se centra en actividades de manufactura, en este segmento existe una industria orientada al procesamiento de alimentos como azúcar, elaboración y conservación de carne y embutidos de aves, café oro, productos lácteos y productos de panadería. Lo anterior, de acuerdo con datos del Programa Estado de la Nación (2022).
- El 19% de los graduados en educación técnica en Pérez Zeledón en el periodo 2014-2020, aproximadamente 2.500 personas, podrían laborar en empresas multinacionales de la industria alimentaria. Lo anterior de acuerdo con los datos del Programa Estado de la Nación (2020).

## **6.2) Priorización de regiones**

En segunda instancia, se revisan los criterios propuestos por Daly (2019) para la priorización de regiones, los criterios se encuentran en el apartado 2.2. del documento. Es importante indicar que se realizaron ajustes en el título de las categorías para facilitar la lectura del documento, los hallazgos de cada categoría se presentan a continuación.

### **6.2.1) IED en el cantón por origen**

Pérez Zeledón solo contaba con un ingreso por IED al momento en el que se elaboró la investigación, el ingreso se registró el 26 de noviembre de 2021 y fue realizado por la empresa Helm360 que invirtió US \$3,5 millones (CINDE, 2021a). Estados Unidos fue el país de origen del flujo de IED que se registró.

### 6.2.2) Origen de las empresas por sector estratégico

La Agencia de Promoción de la Inversión de Costa Rica (CINDE) identifica en su sitio web el origen de las EMN establecidas en Costa Rica, el análisis de dicha información evidencia los siguientes aspectos:

- En el sector de **ciencias de la vida**, 80% de las empresas localizadas en Costa Rica provienen de los Estados Unidos. En el segundo lugar se encuentra Alemania con 4% del total, seguido de Reino Unido con 3% del total.
- En el sector de **servicios**, 72% de las empresas localizadas en Costa Rica provienen de los Estados Unidos. En el segundo lugar se encuentra Reino Unido con 6% del total, seguido de Alemania con 3% del total.
- En el sector de **manufactura avanzada**, 66% de las empresas localizadas en Costa Rica provienen de los Estados Unidos. En el segundo lugar se encuentra Japón con 6% del total, seguido de Canadá, Chile y Colombia, cada uno con 4% del total.
- En el sector de **manufactura liviana**, 50% de las empresas localizadas en Costa Rica provienen de los Estados Unidos. En el segundo lugar se encuentra Venezuela con 11% del total, seguido de múltiples países con 6% cada uno.
- En el sector de **industria alimentaria**, 43% de las empresas localizadas en Costa Rica provienen de los Estados Unidos. En el segundo lugar se encuentra México con 14% del total, seguido de múltiples países con 7% cada uno.

En virtud de lo anterior, se considera que la estrategia regional de atracción de IED del cantón de Pérez Zeledón debe priorizar a los Estados Unidos como el principal de origen de la inversión. En segundo lugar, se debe considerar a México, por su relevancia dentro de la industria alimentaria.

### 6.2.3) Origen de las EMN existentes en el cantón

Pérez Zeledón solo contaba con una EMN al momento en el que se elaboró la investigación, la empresa se denomina Helm360 y proviene de Estados Unidos.

### 6.2.4) Vínculos lingüísticos, culturales o históricos

Pérez Zeledón tiene fuertes vínculos culturales con los Estados Unidos, esto puede explicarse por los fenómenos migratorios que se han dado en el cantón por larga data.

En palabras de Schram (2010):

Durante las últimas décadas la migración hacia el cantón ha sido irrelevante y más bien se ha dado una emigración neta del cantón hacia el exterior. Por el escaso crecimiento de la economía costarricense los beneficios de emigrar hacia el Valle Central son percibidos como reducidos, mientras los beneficios de la emigración hacia los Estados Unidos se percibe como muy grandes.

La migración de Pérez Zeledón a los Estados Unidos es caracterizada por Caamaño (2010) como un fenómeno motivado principalmente por la necesidad de buscar recursos económicos. La autora indica que “los campesinos y agricultores de las regiones rurales de Pérez Zeledón y Los Santos empezaron a emigrar hacia los Estados Unidos, en particular a la ciudad de Bound Brook ubicada en el estado de Nueva Jersey, donde en las últimas tres décadas miles de costarricenses han buscado y obtenido empleo como trabajadores en el sector de servicios”.

La presencia de miles de migrantes generaleños en los Estado Unidos generó profundos vínculos culturales entre ambas regiones. No obstante, no se identificaron vínculos lingüísticos o históricos entre Pérez Zeledón y los Estados Unidos. Tampoco se identificaron vínculos adicionales con otros países.

### **6.2.5) La diáspora costarricense**

La diáspora costarricense ha sido analizada mayoritariamente desde la perspectiva de la ciencia y la tecnología. De hecho, la iniciativa HIPATIA (2022) del Programa Estado de la Nación ha identificado a una diáspora científica de 759 profesionales en ciencia y tecnología radicados en el extranjero.

La información disponible permite afirmar que la diáspora costarricense destaca por su calidad, de acuerdo con Santos (2021):

A diferencia de otras naciones, en Costa Rica la diáspora científica no es un asunto de números, sino de calidad, pues reúne a un grupo de profesionales jóvenes con una formidable preparación académica: el 40% de quienes respondieron a la encuesta en el año 2020 tiene 35 años o menos; y 80% cuenta con una formación a nivel de posgrado. Sus miembros se encuentran dispersos en más de 43 países, pero existe una preferencia muy marcada por países que son punta de lanza del desarrollo científico y tecnológico global: Estados Unidos y Alemania.

Además, la diáspora científica colabora con la Agencia de Promoción de la Inversión de Costa Rica (CINDE) frecuentemente, pues existen canales de comunicación permanentes entre ambas partes. De acuerdo con Santos (2021), CINDE aprovecha los contactos de este grupo de profesionales para contactar a empresas tecnológicas potencialmente interesadas en invertir en Costa Rica.

En el marco de la investigación no se identificaron estudios sobre otras diásporas del país, esta es una oportunidad para la academia costarricense pues el identificar a grupos de profesionales en otra áreas temáticas que estén radicados en el exterior puede colaborar con la atracción de inversiones.

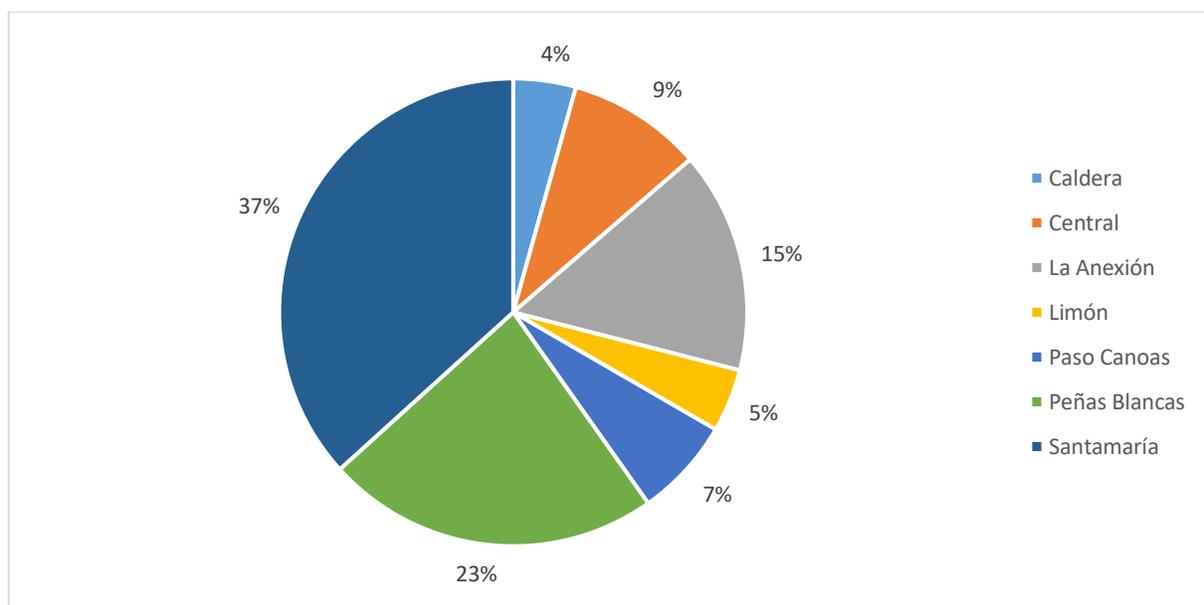
La estrategia regional de atracción de IED del cantón de Pérez Zeledón puede apoyarse, en alguna medida, en la diáspora científica costarricense que se ubica en Estados Unidos y Alemania.

### 6.2.6) Enlaces de transporte con mercados de exportación particulares

Pérez Zeledón se encuentra a 172 kilómetros del puesto fronterizo terrestre de Paso Canoas, una puerta de ingreso al mercado de Panamá. Los datos del gráfico 11 muestran que 7% de las exportaciones terrestres de Costa Rica se dan por medio del puesto fronterizo mencionado.

Las exportaciones terrestres que se realizaron en 2021 por medio de Paso Canoas sumaron US \$191 millones de acuerdo con los datos de PROCOMER (2022). La industria alimentaria concentra la mayor cantidad de bienes exportados por medio de Paso Canoas, 44% del total o cerca de US \$84 millones. En el segundo lugar se ubica la industria químico-farmacéutica con 26% del total (cerca de US \$49 millones) y la industria del plástico con 9% del total (cerca de US \$17 millones).

**Gráfico 11: Costa Rica: Exportaciones terrestres por puesto aduanal de trámite en 2021**



Fuente: Elaboración propia con información de PROCOMER (2022).

Paso Canoas es una puerta de ingreso al mercado de Panamá, se considera que Pérez Zeledón se puede beneficiar de la cercanía relativa con este puesto fronterizo terrestre al enfocarse en una industria específica.

Con base en la información anterior se puede concluir que el sector relativo a la industria alimentaria debe incluirse en la estrategia regional de atracción de IED del cantón de Pérez Zeledón. En este caso los alimentos para animales, el agua, los productos de panadería y los helados resaltan como productos de interés, pues son los más exportados por la vía terrestre hacia Panamá.

### **6.2.7) Presencia en el exterior**

La presencia de Costa Rica en el exterior se delimitó, para efectos de esta investigación, a los países en los que se ha destacado a funcionarios con tareas de ejecución de la política comercial, promoción de las exportaciones o atracción de IED, dicha información anterior se muestra en la figura 3.

Costa Rica ha establecido una representación comercial fuerte en los Estados Unidos, su principal socio comercial, como se evidencia en la figura 3. El país cuenta con una representación del Ministerio de Comercio Exterior localizada en Washington, dos Oficinas de Promoción Comercial de la Promotora del Comercio Exterior localizadas en Florida y Nueva York, así como una representación establecida mediante subcontratación en California. Además, las Misiones Diplomáticas localizadas en Houston y Chicago tienen tareas de promoción comercial.

La figura 3 también evidencia un conglomerado de representación comercial en Centroamérica, segundo socio comercial en importancia. Se considera que la estrategia regional de atracción de IED del cantón de Pérez Zeledón debe tomar en consideración los elementos anteriores.

**Figura 3: Costa Rica. Presencia del sector Comercio Exterior en el mundo**



-  Oficinas de Promoción Comercial de la Promotora del Comercio Exterior de Costa Rica (PROCOMER)
-  Misiones Diplomáticas con tareas de promoción comercial
-  Representaciones establecidas mediante alianzas de PROCOMER con cámaras empresariales
-  Representaciones establecidas mediante subcontratación
-  Representaciones del Ministerio de Comercio Exterior de Costa Rica (COMEX)

Fuente: COMEX (2022).

### 6.2.8) Hallazgos

El principal hallazgo de la priorización de regiones es que Pérez Zeledón debe enfocar sus esfuerzos en atraer IED proveniente de los Estados Unidos por las siguientes razones:

- Estados Unidos es el principal socio comercial de Costa Rica: es el principal destino de sus exportaciones y el principal origen de la IED (70% del total, aproximadamente).
- La mayor parte de las casas matrices de las EMN que tienen operaciones en Costa Rica se encuentran en los Estados Unidos: 80% en el caso de las empresas de ciencias de la vida; 72% en el caso de las empresas de servicios; 66% en el caso de las empresas de manufactura avanzada; 50% en el caso de las empresas de manufactura liviana; 43% en el caso de las empresas de la industria alimentaria, de acuerdo con los datos de CINDE (2022).
- Pérez Zeledón alberga a la multinacional estadounidense Helm360 que invirtió US \$3,5 millones en 2021, este hito representa un caso de éxito que puede ser replicado.
- Pérez Zeledón tiene fuertes vínculos culturales con los Estados Unidos, este es un elemento que puede explotarse para favorecer las relaciones de negocios.
- Estados Unidos alberga la mayor parte de la diáspora científica costarricense, este es un elemento que puede explotarse para generar citas de negocios.
- Estados Unidos alberga a una robusta representación comercial costarricense, el país cuenta con una representación del Ministerio de Comercio Exterior localizada en Washington, dos Oficinas de Promoción Comercial de la Promotora del Comercio Exterior localizadas en Florida y Nueva York, así como una representación establecida mediante subcontratación en California. Además, las Misiones Diplomáticas localizadas en Houston y Chicago tienen tareas de promoción comercial.

El segundo hallazgo de la priorización de regiones es que los esfuerzos residuales por atraer IED hacia Pérez Zeledón deben enfocarse en los siguientes países:

- El 20% de la producción de Pérez Zeledón se centra en actividades de manufactura, en este segmento existe una industria orientada al procesamiento de alimentos como azúcar, elaboración y conservación de carne y embutidos de aves, café oro, productos lácteos y productos de panadería. Lo anterior, de acuerdo con datos del Programa Estado de la Nación (2022).
- El 19% de los graduados en educación técnica en Pérez Zeledón en el periodo 2014-2020, aproximadamente 2.500 personas, podrían laborar en empresas multinacionales de la industria alimentaria. Lo anterior de acuerdo con los datos del Programa Estado de la Nación (2020).

### 6.3) Validación con expertos

La estrategia de atracción de Inversión Extranjera Directa en Pérez Zeledón fue sometida a una triangulación por consulta a expertos. Los resultados se muestran a continuación.

**El primer resultado que se abordó durante las entrevistas fue la focalización de Pérez Zeledón en la atracción de IED en servicios.** Cuatro de los cinco expertos estuvieron de acuerdo con la afirmación, mientras que una persona se manifestó parcialmente de acuerdo.

Los expertos que estuvieron de acuerdo con la afirmación fueron Mora, Girón, Saborío y Leiva, su argumento central fue que la amplia expansión de la educación técnica en Pérez Zeledón es ideal para atraer EMN de servicios. Además, Saborío aconsejó que el cantón documente el establecimiento de Helm360 como una carta de presentación para nuevos inversionistas:

El establecimiento de Helm360 en Pérez Zeledón es, en otra escala, como cuando INTEL se estableció en Costa Rica: la elección de INTEL le dio confianza a otras empresas multinacionales para que se establecieran en el país.

Lo mismo sucede con Helm360, su establecimiento dará confianza a otras empresas y puede ayudar a generar un hub de tecnología en el cantón, es muy importante documentarlo (Saborío, comunicación personal, 21 de julio de 2022).

Asimismo, Leiva resaltó la importancia que supone una estrategia regional de atracción de IED para Pérez Zeledón. De acuerdo con el experto:

Una estrategia de atracción de IED para este cantón puede ser muy funcional, particularmente por los indicadores de desempleo actuales y el impacto positivo que podría tener. San Isidro del General y Daniel Flores son dos zonas de crecimiento referentes para otras localidades de la Región Brunca, por lo que es muy importante la colocación de fuentes de empleo más tecnificadas, que contribuyan con el desarrollo económico y sirvan de inspiración (Leiva, comunicación personal, 21 de julio de 2022).

En el ámbito del primer resultado, solo Barquero se manifestó parcialmente de acuerdo con los hallazgos, pues consideró que el cantón tiene brechas para atraer IED en servicios:

Pérez Zeledón tiene dos retos para centrarse en este sector: contar con la masa crítica necesaria de talento humano bilingüe y lograr conectividad tecnológica necesaria en términos de fibra óptica. Por ende, centrarse solo en un sector me parece arriesgado.

Además, el cantón necesita actualizar el Plan Regulador para que instituciones como el ICE pueden realizar la inversión necesaria para contar con mayor

conectividad a fibra óptica (Barquero, comunicación personal, 21 de julio de 2022).

En virtud de lo anterior, se considera que la focalización de Pérez Zeledón en la atracción de IED en servicios es acertada pues los expertos estuvieron de acuerdo con los resultados. Además, los señalamientos de Barquero pueden subsanarse con medidas que mejoren el clima de inversión de la localidad.

**El segundo resultado que se abordó fue la focalización en la IED proveniente de los Estados Unidos.** En este tema los cinco expertos estuvieron de acuerdo con la afirmación. Incluso, Mora, Saborío y Barquero hicieron énfasis en la afinidad cultural entre las dos ubicaciones y resaltaron que este elemento que se puede aprovechar en las conversaciones con posibles inversionistas.

Aunado a lo anterior, Leiva y Barquero resaltaron la presencia de otras empresas que exportan servicios a los Estados Unidos desde Pérez Zeledón. Se trata de las empresas costarricenses Grupo Babel y Zeus, así como la multinacional Amazon que contrata personas fuera del Gran Área Metropolitana de manera remota.

Por último, al referirse a los vínculos culturales entre las ubicaciones, Mora propuso una idea que podría ser considerada por CINDE:

(...) podría explorar cuáles de los costarricenses que migraron hacia Estados Unidos podrían eventualmente convertirse en inversionistas interesados en hacer nuevos negocios en Costa Rica, esto podría generar un círculo virtuoso (Mora, comunicación personal, 30 de junio de 2022).

En virtud de lo anterior, se considera que la focalización de Pérez Zeledón en la atracción de IED proveniente de los Estados Unidos es acertada pues los expertos estuvieron de acuerdo con los resultados de manera unánime.

**El tercer resultado indica que los esfuerzos residuales por atraer IED hacia Pérez Zeledón podrían focalizarse en la industria alimentaria.** En este punto tres expertos estuvieron de acuerdo con el resultado y dos se manifestaron parcialmente de acuerdo.

Los expertos que estuvieron de acuerdo fueron Mora, Girón y Saborío, ellos consideraron que Pérez Zeledón tiene amplias oportunidades para atraer IED en la industria alimentaria por tratarse de una zona con vocación agrícola. En palabras de Saborío:

Costa Rica ha demostrado ser competitiva en la industria agroalimentaria, por lo que tiene las condiciones para atraer IED en este sector. Debemos poner los esfuerzos en los segmentos de mayor valor agregado, aprovechar la materia agrícola que se produce Pérez Zeledón y la educación técnica existente para generar nuevas inversiones (Saborío, comunicación personal, 21 de julio de 2022).

La argumentación de Saborío también es compartida por Girón, quien enfatizó los esfuerzos que ha desarrollado la Promotora del Comercio Exterior en Pérez Zeledón:

PROCOMER está trabajando con el programa Descubre para apoyar al sector agropecuario de la zona y generar mayor valor agregado en sus exportaciones. Uno de los caminos que hemos identificado para esos fines es la producción de primas para la industria alimentaria. Nuestro objetivo es buscar productos de mayor valor agregado y mayor valor nutricional.

Incluso, la estrategia de PROCOMER en la Región Brunca tiene como objetivo generar un Centro de Valor Agregado que vincule a los sectores agrícolas y alimentarios con vocación exportadora. Me parece acertado enfocarse en la industria alimentaria para la atracción de IED pues hay productos muy interesantes en el cantón, como por ejemplo el café oro (Girón, comunicación personal, 30 de junio de 2022).

Los expertos que estuvieron parcialmente de acuerdo con la afirmación fueron Leiva y Barquero. En el primer caso, Leiva considera que la IED en Pérez Zeledón debe orientarse principalmente hacia la tecnología:

Me cuesta mucho trabajo estar de acuerdo con esta conclusión porque considero que la IED en tecnología es muy importante, me parece que muchas personas de migran por la falta de oportunidades en ese sector, por eso los esfuerzos deberían enfocarse específicamente ese sector.

(...) ahora bien, estoy parcialmente de acuerdo con la conclusión. Eso sí, en la industria alimentaria, me enfocaría específicamente en las inversiones alternativas para que las empresas no vengan a competir con los productores locales. Considero que el énfasis en la atracción de inversiones de la industria alimentaria debe estar en el segmento alternativo, ecológico y ligado a la tecnología (Leiva, comunicación personal, 21 de julio de 2022).

Barquero también se manifestó parcialmente de acuerdo con el resultado pues consideró que los esfuerzos para atraer IED al cantón pueden realizarse simultáneamente en varios sectores. La experta indicó:

Estoy parcialmente de acuerdo porque se puede hacer el mismo nivel de esfuerzo para atraer IED a Pérez Zeledón en servicios, industria alimentaria e incluso otras áreas como la manufactura liviana (Barquero, comunicación personal, 21 de julio de 2022).

En virtud de lo anterior, enfocar los esfuerzos residuales en la industria alimentaria es acertado pues los cinco expertos visualizan el potencial de ese sector. Los comentarios de Leiva hacen énfasis en que la IED del sector alimentario tenga un componente alto de tecnología, mientras el interés de Barquero es redoblar los esfuerzos en atraer nuevas inversiones fuera del Gran Área Metropolitana.

**El cuarto resultado de la investigación indica que México y Panamá deben recibir los esfuerzos residuales de atracción de IED en Pérez Zeledón.** En este caso los cinco expertos estuvieron de acuerdo con la importancia de México como una ubicación relevante en la búsqueda de IED para la ubicación. Por ejemplo, Saborío indicó:

Considero que Costa Rica debe lanzar el anzuelo a las empresas mexicanas de la industria alimentaria y Pérez Zeledón tienen todas las condiciones necesarias para recibir esa inversión. Esto se da principalmente por los productos que se cultivan en el cantón: insumos frescos para la industria alimentaria (Saborío, comunicación personal, 21 de julio de 2022).

Además, cuatro de los cinco expertos consideraron que Panamá es una ubicación relevante para la atracción de IED al cantón, mientras que una persona se manifestó parcialmente de acuerdo.

Las opiniones favorables de Mora, Girón, Leiva y Saborío se centraron en la cercanía entre Pérez Zeledón y el puesto fronterizo terrestre de Paso Canoas, punto de ingreso al mercado panameño. Incluso, Girón resaltó los vínculos culturales que existen entre las ubicaciones:

Panamá es un socio comercial importante. De hecho, el sur de nuestro país y el oeste de Panamá albergan a la región cultural que se conoce como Gran Chiriquí. Por eso, Panamá es un mercado con el cual conectamos fácilmente, tenemos cercanía cultural y se ha convertido en un destino importante para nuestras exportaciones de la zona sur.

En este tema, Barquero estuvo parcialmente de acuerdo pues considera que Panamá compite con Costa Rica por atraer IED al tiempo que los flujos de inversión panameños en el exterior son bajos e indicó:

Estoy parcialmente de acuerdo con la conclusión porque Panamá cuenta con una plataforma logística consolidada y leyes que benefician el clima de negocios y la estadía de expatriados. Incluso, Panamá compite con Costa Rica en atracción de nuevas inversiones (Barquero, comunicación personal, 21 de julio de 2022).

En virtud de lo anterior, enfocar los esfuerzos residuales en atraer IED de México a Pérez Zeledón se considera acertado pues los expertos apoyan de manera unánime dicha conclusión. En el caso de la atracción de inversiones panameñas al cantón se debe hacer la salvedad de que dicha actividad podría dificultarse por el buen clima de inversión que existe en Panamá.

Por último, se consultó a los expertos por otras apreciaciones sobre la investigación. Al respecto, Leiva indicó que la atracción de IED en el cantón también debería considerar al sector turístico:

Considero que necesitamos más IED en el sector turístico, siempre y cuando se respeten las condiciones que hacen al cantón atractivo: la agricultura, la vida

campesina, la autenticidad y el esquema de vida en pueblos. Uno también desea que la IED sea lo suficientemente planeada para que beneficie a la mayor cantidad de personas y no sean únicamente espacios de extracción de recursos, considero que la IED debe ser responsable con el ambiente y con las personas (Leiva, comunicación personal, 21 de julio de 2022).

Barquero también se refirió a otros sectores estratégicos que se podrían considerar para atraer IED a Pérez Zeledón con el objetivo de reducir la dependencia de una sola industria, la experta indicó:

Me parece que el sector de manufactura liviana también debe estar en esta estrategia regional para la atracción de IED en el cantón de Pérez Zeledón, esto con el objetivo de no generar dependencia económica de la prestación de servicios (Barquero, comunicación personal, 21 de julio de 2022).

Finalmente, Mora se refirió a la metodología del trabajo, se consideró que sus apreciaciones podrían generar nuevas líneas de investigación:

Entiendo que el trabajo se basa en la metodología de Daly, pero considero que cuando uno escoge sectores para la atracción de IED se deben hacer estudios más específicos. Por ejemplo, se debe tener en cuenta los encadenamientos que generan esos sectores, la sofisticación de los servicios que requieren y otras condiciones habilitantes, se debe observar lo micro.

(...) una oportunidad de investigación que queda tras esta tesis es la aplicación del modelo de desarrollo de los israelíes, Rehovot, al cantón de Pérez Zeledón. En ese modelo se estudian indicadores particulares y se comparan con las mejores prácticas internacionales para identificar cuáles son las brechas que existen. El modelo es de gran utilidad para la elaboración de políticas públicas y podría configurar una nueva oportunidad de investigación (Mora, comunicación personal, 30 de junio de 2022).

## Conclusiones

El objetivo principal de la investigación fue elaborar una estrategia de atracción de IED para el cantón de Pérez Zeledón que indicara los sectores y las regiones en los cuales debe enfocarse la localidad.

En lo correspondiente a la priorización de sectores, se concluye que el cantón debe centrarse en la atracción de IED en servicios, al tiempo que podría realizar esfuerzos residuales en la industria alimentaria. Las razones que sustentan esta conclusión se indican en el apartado 6.1.8.

En lo correspondiente a la priorización de regiones, se concluye que el cantón debe enfocar sus esfuerzos por atraer IED desde los Estados Unidos, al tiempo que podría realizar esfuerzos residuales por atraer IED desde México y Panamá. Las razones que sustentan esta conclusión se indican en el apartado 6.2.8.

En el ámbito de la caracterización de la política de inversión externa, se observó que Costa Rica cuenta con una política de inversión externa transparente y claramente delimitada. El país no tiene una ley que tutele exclusivamente la inversión extranjera, pero los principios de no discriminación y la protección de los derechos de la propiedad tienen rango constitucional, lo que otorga amplia seguridad jurídica a los inversionistas de acuerdo con la jerarquía de las normas.

Además, las restricciones a la IED están claramente definidas mediante artículos constitucionales y otras disposiciones de menor rango, lo que genera certidumbre para los operadores económicos.

También se observó que Costa Rica es un socio de negocios confiable para la comunidad internacional. El país ha establecido 16 capítulos relativos a la inversión en sus tratados de libre comercio, ha suscrito 15 acuerdos para la promoción y protección recíproca de inversiones y ha suscrito cuatro acuerdos para evitar la doble tributación. Estos vínculos con la comunidad internacional posicionan a Costa Rica como un país que respeta las reglas del derecho internacional y genera confianza en los inversionistas.

Adicionalmente, se observó que Costa Rica es un socio de negocios confiable para las empresas multinacionales. El país establece los contratos de inversión al amparo del Régimen de Zonas Francas mediante las disposiciones de la Ley No. 7210 y su reglamento, esta situación genera amplísima confianza a las EMN pues el Estado se obliga a otorgar los beneficios fiscales y parafiscales pactados siempre que se cumplan las condiciones establecidas.

En el ámbito de la estrategia de atracción de IED de Costa Rica, se evidenció la articulación interinstitucional que existe. El país establece los objetivos de la estrategia de atracción de IED en el Plan Nacional de Desarrollo y la Agencia de Promoción de Inversiones (CINDE) se encarga de su ejecución, bajo la supervisión del Ministerio de Comercio Exterior.

Además, se identificó que el Régimen de Zonas Francas es la punta de lanza de la estrategia de atracción de IED de Costa Rica. El país cuenta con un Régimen de Zonas Francas transparente y atractivo, que establece incentivos claros para la IED según lo establecido por la Ley No. 7210, su reglamento y las disposiciones administrativas de la Promotora del Comercio Exterior.

También se observó que Costa Rica cuenta con una estrategia de atracción de IED exitosa. El país atrajo 103 nuevos proyectos de inversión greenfield en 2021, una cifra récord a nivel internacional que demuestra el éxito de Costa Rica en el tema.

En el ámbito del mapeo del sector público cantonal que brinda servicios a la IED, se observó que los actores locales quieren promover a Pérez Zeledón como destino de la IED. La investigación evidenció que siete entidades realizan actividades de divulgación sobre el clima de inversión del cantón y las oportunidades existentes para la inversión, esto demuestra el interés de los actores locales en el tema.

Además, se observó que existen esfuerzos incipientes para mejorar el clima de inversión en Pérez Zeledón. De forma concreta, la Municipalidad de Pérez Zeledón y las sedes regionales del Instituto Nacional de Aprendizaje (INA), la Promotora del Comercio Exterior (PROCOMER) y el Ministerio de Economía, Industria y Comercio (MEIC) realizan esfuerzos para la digitalización de trámites, lo que generará mejoras en el clima de inversión de la localidad.

## Recomendaciones

Las recomendaciones para la Municipalidad de Pérez Zeledón son las siguientes:

- Se insta a la entidad a liderar programas de bilingüismo para aumentar la cantidad de talento humano capacitado en el cantón. Los programas deben tomar en cuenta al sector educativo público y privado; además, podrían financiarse mediante incentivos parafiscales o bien con los esfuerzos de responsabilidad social empresarial de las compañías de la localidad. Se recomienda que el plazo para implementar esta medida sea menor a seis meses.
- Se insta a la entidad a actualizar el Plan Regulador del cantón para definir claramente cuáles son las áreas industriales y cuáles son las ubicaciones que requieren fibra óptica para la proliferación de nuevos negocios. Se recomienda que el plazo para implementar esta medida sea menor a un año.
- Se insta a la entidad a reconocer la importancia de la Inversión Extranjera Directa y su impacto en la ubicación en los planes locales de desarrollo. Se recomienda que el plazo para implementar esta medida sea menor a un año.
- Se insta a la entidad a destacar un funcionario para promover la IED y mejorar el clima de inversión del cantón en estrecha coordinación con el Ministerio de Comercio Exterior y la Agencia de Promoción de Inversión (CINDE). Se recomienda que el plazo para implementar esta medida sea menor a seis meses.

Las recomendaciones para otros actores son las siguientes:

- Se insta a las instituciones públicas a generar datos fiables sobre bilingüismo fuera del Gran Área Metropolitana. Esta información es fundamental para la decisión de invertir en una localidad, pero el acceso a los datos no es sencillo y las fuentes de información públicas se encuentran desactualizadas. Se recomienda que esta medida se implemente inmediatamente.
- Se insta a las Universidades y a la Agencia de Promoción de Inversión (CINDE) a identificar las diásporas costarricenses en el exterior para promover los negocios mediante sus redes de contacto. Se recomienda que el plazo para implementar esta medida sea menor a seis meses.
- Se recomienda a otros investigadores interesados en el tema analizar la participación de empresas del cantón, como CoopeAgri El General R.L, en procesos de atracción de IED.

## Anexo

### ESTRATEGIA PARA LA ATRACCIÓN DE INVERSIÓN EXTRANJERA DIRECTA POR PARTE DE GOBIERNOS LOCALES: ESTUDIO DE CASO DEL CANTÓN DE PÉREZ ZELEDÓN, SAN JOSÉ, COSTA RICA

#### Entrevista a expertos

Entrevista a: \_\_\_\_\_

Buenas tardes:

Agradezco nuevamente su disposición. Tal y como le comenté, la entrevista tiene el propósito de conocer su criterio sobre los principales resultados de la investigación denominada “*Estrategia para la atracción de Inversión Extranjera Directa por parte de gobiernos locales: estudio de caso del cantón de Pérez Zeledón, San José, Costa Rica*”, como requisito para finalizar mis estudios de maestría en Gerencia del Comercio Internacional, de la Universidad Nacional.

El objetivo central de la investigación fue elaborar una estrategia de atracción de Inversión Extranjera Directa para el cantón de Pérez Zeledón, San José, Costa Rica. La información se utilizará con fines estrictamente académicos, la entrevista tendrá una duración de diez minutos.

1) ¿Autoriza grabar la entrevista?

<input type="checkbox"/> Sí	<input type="checkbox"/> No
-----------------------------	-----------------------------

2) ¿Es posible citarlo(a) en el documento?

<input type="checkbox"/> Sí	<input type="checkbox"/> No
-----------------------------	-----------------------------

3) ¿Cuál es su puesto actualmente?

----------

Los hallazgos centrales de la investigación los organicé en tres grandes áreas: sector en el cual debe atraerse IED; origen desde el cual debe atraerse IED; y esfuerzos residuales para la atracción de IED.

4) Los resultados evidencian que la estrategia regional de atracción de IED del cantón de Pérez Zeledón debe **focalizarse en el sector de servicios**. Las principales razones que sustentan el hallazgo son las siguientes:

- Pérez Zeledón ya cuenta con una empresa multinacional del sector de servicios, se trata de la empresa Helm360 que realizó una inversión en San Isidro de El General por US \$3,5 millones en 2021.
- El 70% de la producción de Pérez Zeledón se centra en la prestación de servicios, de acuerdo con los datos del Programa Estado de la Nación (2022). Esta población podría optar por puestos en empresas multinacionales con procesos de capacitación.
- El 49% de los graduados en educación técnica en Pérez Zeledón en el periodo 2014-2020, aproximadamente 6.500 personas, podrían laborar en empresas multinacionales de servicios. Lo anterior de acuerdo con los datos del Programa Estado de la Nación (2020).
- Pérez Zeledón cuenta con ocho universidades que brindan carreras en ciencias económicas e ingeniería, estas personas podrían trabajar en empresas multinacionales orientadas a la prestación de servicios.
- La presencia de empresas multinacionales aumentaría la productividad de la empresas de servicios locales, de acuerdo con los datos de la OCDE (2018).

¿Está de acuerdo con esa conclusión?

<input type="checkbox"/> Sí	<input type="checkbox"/> No	<input type="checkbox"/> Parcialmente
-----------------------------	-----------------------------	---------------------------------------

¿Por qué?

--

5) Los resultados evidencian que la estrategia regional de atracción de IED del cantón de Pérez Zeledón **debe centrarse en la inversión proveniente de los Estados Unidos**. Las principales razones que sustentan el hallazgo son las siguientes:

- Estados Unidos es el principal socio comercial de Costa Rica: es el principal destino de sus exportaciones y el principal origen de la IED (70% del total, aproximadamente).
- La mayor parte de las casas matrices de las EMN que tienen operaciones en Costa Rica se encuentran en los Estados Unidos, de acuerdo con los datos de CINDE (2022).

- Pérez Zeledón alberga a la multinacional estadounidense Helm360, un caso de éxito que puede ser replicado.
- Pérez Zeledón tiene fuertes vínculos culturales con los Estados Unidos.
- Estados Unidos alberga la mayor parte de la diáspora científica costarricense, así como una robusta representación oficial del sector Comercio Exterior de nuestro país.

¿Está de acuerdo con esa conclusión?

<input type="checkbox"/> Sí	<input type="checkbox"/> No	<input type="checkbox"/> Parcialmente
-----------------------------	-----------------------------	---------------------------------------

¿Por qué?

--

6) Los resultados evidencian que los **esfuerzos residuales** por atraer IED hacia Pérez Zeledón **podrían focalizarse en la industria alimentaria**. Las principales razones que sustentan el hallazgo son las siguientes:

- El 20% de la producción de Pérez Zeledón se centra en actividades de manufactura, en este segmento existe una industria orientada al procesamiento de alimentos como azúcar, elaboración y conservación de carne y embutidos de aves, café oro, productos lácteos y productos de panadería. Lo anterior, de acuerdo con datos del Programa Estado de la Nación (2022).
- El 19% de los graduados en educación técnica en Pérez Zeledón en el periodo 2014-2020, aproximadamente 2.500 personas, podrían laborar en empresas multinacionales de la industria alimentaria. Lo anterior de acuerdo con los datos del Programa Estado de la Nación (2020).

¿Está de acuerdo con esa conclusión?

<input type="checkbox"/> Sí	<input type="checkbox"/> No	<input type="checkbox"/> Parcialmente
-----------------------------	-----------------------------	---------------------------------------

¿Por qué?

--

7) Los resultados evidencian que los **esfuerzos residuales** por atraer IED hacia Pérez Zeledón **podrían focalizarse en México y Panamá**. Las principales razones que sustentan el hallazgo son las siguientes:

- México porque es el segundo país desde el cual Costa Rica recibe IED en la industria alimentaria.
- Panamá porque el cantón de Pérez Zeledón se ubica a solo 172 kilómetros del puesto fronterizo terrestre de Paso Canoas. Esta situación puede representar una oportunidad para la industria alimentaria particularmente en alimentos para animales, agua, productos de panadería y helados.

¿Está de acuerdo con esa conclusión?

<input type="checkbox"/> Sí	<input type="checkbox"/> No	<input type="checkbox"/> Parcialmente
-----------------------------	-----------------------------	---------------------------------------

¿Por qué?

8) ¿Tiene algún comentario adicional sobre la estrategia regional de atracción de IED del cantón de Pérez Zeledón que se propone?

¡Muchas gracias por su colaboración!

## Referencias bibliográficas

- Agencia para el Desarrollo de la Zona Económica Especial de Pérez Zeledón [ZEEPZ]. (2021). Inicio [Página de Facebook]. Facebook. Recuperado de: <https://www.facebook.com/apdzeepz/>
- Baena, G. (2017). Metodología de la investigación (Tercera ed.). Grupo editorial Patria: Ciudad de México.
- Barklie, G. (12 de julio, 2022). The countries that punch above their weight when it comes to foreign direct investment. En: Investment Monitor. Recuperado de <https://www.investmentmonitor.ai/fdi-data/2022-inward-fdi-performance-index-costa-rica>
- Barrantes, R. (2013). Investigación: Un camino al conocimiento, un enfoque cualitativo, cuantitativo y mixto. Editorial UNED: San José.
- Bekkers, E., & Rojas-Romagosa, H. (2018). ¿Qué es la inversión extranjera directa y por qué es importante? En Y. Detchou, M. Shearer, & J. Tres (Eds.), Inversión extranjera como motor del desarrollo para América Latina y el Caribe (pp. 7–15). Banco Interamericano de Desarrollo.
- Benet, M., Zafra, S., & Quintero, S. (2015). La revisión sistemática de la literatura científica y la necesidad de visualizar los resultados. Revista Logos, Ciencia & Tecnología, 7(1), 101-103. <https://www.redalyc.org/articulo.oa?id=517751487013>
- Borga, M., Flores, P. I., & Sztajerowska, M. (2019). Drivers of divestment decisions of multinational enterprises - A cross-country firm-level perspective.
- Caamaño, C. (2010). Entre "arriba " y "abajo": la experiencia transnacional de la migración de costarricenses hacia Estados Unidos. San Pedro: Editorial Universidad de Costa Rica.
- Cámara de Comercio, Turismo, Industria y Agricultura de Pérez Zeledón. (s.f.). Nosotros. Recuperado de <https://www.camarabrunca.com/>
- Castillo Bastos, M., & Serrano Rivera, S. (2017). Costa Rica según los principales indicadores internacionales de desarrollo: actualización 2016-2017. Serie Indicadores Internacionales de Desarrollo, 12.
- Coalición Costarricense de Iniciativas de Desarrollo (CINDE). (2020). Catálogo de servicios. Recuperado de <https://www.cinde.org/es/recursos/catalogo-de-servicios>
- Coalición Costarricense de Iniciativas de Desarrollo (CINDE). (2021b). Perfil de la Región Brunca. Recuperado de <https://www.cinde.org>
- Coalición Costarricense de Iniciativas de Desarrollo (CINDE). (2021a). Empresa de desarrollo de software Helm360 se instala en Pérez Zeledón. Recuperado de

<https://www.cinde.org/es/noticias/empresa-de-desarrollo-de-software-helm360-se-instala-en-p%C3%A9rez-zeled%C3%B3n>

- Coalición Costarricense de Iniciativas de Desarrollo (CINDE). (2021). Informe de Impacto. Recuperado de <https://www.cinde.org>
- Coalición Costarricense de Iniciativas de Desarrollo (CINDE). (2022). Informe de Impacto. Recuperado de <https://www.cinde.org>
- Coalición Costarricense de Iniciativas de Desarrollo (CINDE). (2022a). Sectores. Recuperado de <https://www.cinde.org>
- Coalición Costarricense de Iniciativas de Desarrollo (CINDE). (2019). IED y Costa Rica: oportunidades, impacto y retos. En Duodécimo Informe sobre el Estado de la Nación en Desarrollo Humano Sostenible.
- Coalición Costarricense de Iniciativas de Desarrollo (CINDE). (2019a). Planeamiento estratégico 2019-2022.
- Comisión Económica para América Latina y el Caribe (CEPAL). (2019). La Inversión Extranjera Directa en América Latina y el Caribe.
- Comisión Económica para América Latina y el Caribe. [CEPAL]. (2018). Observatorio Regional de Planificación para el Desarrollo: Plan Nacional de Desarrollo y de Inversión Pública del Bicentenario 2019 - 2022 de Costa Rica. Recuperado de <https://observatorioplanificacion.cepal.org/es/planes/plan-nacional-de-desarrollo-y-de-inversion-publica-del-bicentenario-2019-2022-de-costa-rica>
- Conferencia de las Naciones Unidas sobre Comercio y Desarrollo, UNCTAD. (2019). Informe sobre las Inversiones en el Mundo 2019. Recuperado de [https://unctad.org/es/PublicationsLibrary/wir2019\\_overview\\_es.pdf](https://unctad.org/es/PublicationsLibrary/wir2019_overview_es.pdf)
- Dalle, P., Boniolo, P., Sautu, R., & Elbert, R. (2005). Manual de metodología. Consejo Latinoamericano de Ciencias Sociales.
- Daly, P. (2019). Strategic inward investment attraction. En Inter-American Development Bank (IDB) (Ed.), *Toward the Next Generation of IPAs - First Edition* (pp. 1-58). Inter-American Development Bank.
- Daly, P. (2019). Strategic inward investment attraction. En Inter-American Development Bank (IDB) (Ed.), *Toward the Next Generation of IPAs - First Edition* (pp. 9-26).
- Equipo Técnico de Planes Estratégicos de la Municipalidad de Pérez Zeledón. (2021). Plan de Desarrollo Municipal de Pérez Zeledón. Recuperado de [www.perezzeledon.go.cr](http://www.perezzeledon.go.cr)
- Etchegaray & Arias. (2020). Los beneficios de la inversión extranjera directa: Promoviendo el desarrollo económico en América Latina y el Caribe. Banco Interamericano de Desarrollo (BID).

- Etchegaray & Arias. (2020). Los beneficios de la inversión extranjera directa: Promoviendo el desarrollo económico en América Latina y el Caribe. Banco Interamericano de Desarrollo (BID).
- Feinberg. (2021). Widening the Aperture: Nearshoring in Our 'Near Abroad'. Woodrow Wilson International Center for Scholars: Estados Unidos.
- Fondo Monetario Internacional. (2009). Manual de Balanza de Pagos y Posición de Inversión Internacional (MBP6).
- Fortune Business Insights. [FBI]. (2022). Food Market. Recuperado de <https://www.fortunebusinessinsights.com/food-service-market-106277>
- Frajman, E. (2017). Costa Rica 2016: Elecciones, Partidos Cantonales y Autonomía Local. Anuario de Estudios Centroamericanos, 43, 373–392. <https://www.jstor.org/stable/26732699>
- Freund C. et. al. (2021). How natural disasters reshape supply chains: Lessons for the COVID-19 crisis. En: Recuperado de: <https://voxeu.org/article/how-natural-disasters-reshape-supply-chains>
- Gallego Luengo, et. al. (2017). Estudio de caso: método de investigación cualitativa. Universidad Autónoma de Madrid: Madrid.
- Gamboa, V. G., Cullell, J. V., Jiménez, R. M., Solano, O. C., Delgado, B. R., Vindas, A. C., & Castillo, A. S. (2021). Ciudades intermedias en Costa Rica: aproximación al estudio de su función de articulación de la economía local. Informe Estado de la Nación en Desarrollo Humano Sostenible 2021.
- García, I. & de la Cruz, G. (2014). Las guías didácticas: recursos necesarios para el aprendizaje autónomo. Educemecentro, 6(3), 162-175. Recuperado en 09 de septiembre de 2021, de [http://scielo.sld.cu/scielo.php?script=sci\\_arttext&pid=S2077-28742014000300012&lng=es&tlng=es](http://scielo.sld.cu/scielo.php?script=sci_arttext&pid=S2077-28742014000300012&lng=es&tlng=es).
- García, López & Ons. (2021). Las políticas hacia la inversión extranjera directa. Washington: Banco Interamericano de Desarrollo.
- García, P. (2021). Las políticas hacia la inversión extranjera directa. Washington: Banco Interamericano de Desarrollo.
- Giraldo Jiménez, D. E., & Obando Rendón, H. (2012). Determinantes y efectos de la Inversión Extranjera Directa: revisión de literatura. En Ensayos de economía (Número 22).
- Gómez, M. (2016). Elementos de estadística descriptiva. San José: Editorial Universidad a Distancia.

- Grand View Research. [GVR]. (2022). Smart Manufacturing Market Size & Share Report. Recuperado de <https://www.grandviewresearch.com/industry-analysis/smart-manufacturing-market>
- Gutierrez, D. (2010). ¿Seguridad jurídica en Costa Rica? En: La República. Recuperado de [https://www.larepublica.net/noticia/seguridad\\_juridica\\_en\\_costa\\_rica](https://www.larepublica.net/noticia/seguridad_juridica_en_costa_rica)
- Hausmann, R. (3 de enero, 2020). Los gobiernos no deben esperar a Godot. La Nación, 15. Zolezzi, S. (2019). IED y Costa Rica: oportunidades, impacto y retos. Duodécimo Informe sobre el Estado de la Nación en Desarrollo Humano Sostenible (pp. 4–6).
- Hernández Sampieri, R., Mendoza Torres, C. P.(2018). Metodología de la investigación: las rutas cuantitativa, cualitativa y mixta. McGraw-Hill. Recuperado de: <https://www-ebooks7-24-com.ezproxy.sibdi.ucr.ac.cr/?il=6443>
- Hernández-Sampieri, R. & Mendoza, C. (2018). Metodología de la investigación. Ciudad de México: McGraw Hill.
- HIPATIA - Programa Estado de la Nación (2020). Talento técnico. Recuperado de <https://hipatia.cr/dashboard/talento-tecnico>
- Instituto de Desarrollo Rural [INDER]. (2022). Base de datos sobre los territorios de Costa Rica. Recuperado de: <https://www.inder.go.cr/perez-zeledon/#carateristicas>
- Instituto Nacional de Aprendizaje. [INA]. (s.f.). Generalidades de la institución. Recuperado de <https://www.ina.ac.cr/SitePages/Inicio.aspx>
- Javorcik. (2020). Reshaping of global supply chains will take place, but it will not happen fast. Journal of Chinese Economic and Business Studies, 18:4, 321-325, DOI: 10.1080/14765284.2020.1855051
- Jiménez, P. & Durán, E. (2021). Estructura productiva cantonal en Costa Rica. Ponencia presentada como investigación base para el Informe Estado de la Nación en Desarrollo Humano Sostenible 2021 (no. 27). Capítulo 3. Oportunidades, estabilidad y solvencia económicas: nuevas herramientas para una política de desarrollo productivo en Costa Rica.
- Jiménez, P. (2022). Salgamos de la burbuja: Costa Rica necesita impulsar la economía fuera de la GAM. En: Estado de la Nación. Recuperado de: <https://estadonacion.or.cr/salgamos-de-la-burbuja-costa-rica-necesita-impulsar-la-economia-fuera-de-la-gam/>
- Laboratorio Nacional de Materiales y Modelos Estructurales. [LANAME]. (2019). Informe de evaluación de la red vial nacional pavimentada de Costa Rica: 2018-2019. Recuperado de <https://www.lanamme.ucr.ac.cr/repositorio/handle/50625112500/1750>
- Loewendahl, H. (2018). Innovations in Foreign Direct Investment Attraction.

- López. et. al. (2016). Estrategias e instrumentos de promoción de las inversiones: el caso de Costa Rica a la luz de las mejores prácticas internacionales (pp. 5-46).
- Mahate, A. (2019). FDI and the IPA: Definition, function, strategy development and organizational services - Module 1. In Toward the Next Generation of IPAs - First Edition. Inter-American Development Bank.
- Ministerio de Comercio Exterior de Costa Rica [COMEX]. (2004). Documento explicativo del Tratado de Libre Comercio entre República Dominicana, Centroamérica y Estados Unidos (CAFTA-DR). Recuperado de <https://www.comex.go.cr/tratados/cafta-dr/>
- Ministerio de Comercio Exterior de Costa Rica [COMEX]. (2019). Política de Comercio Exterior e inversión de Costa Rica. Recuperado de <https://www.comex.go.cr/media/7653/anexo-1-dm-pol-cei-pol%C3%ADtica-de-comercio-exterior-e-inversi%C3%B3n-de-costa-rica.pdf>
- Ministerio de Comercio Exterior de Costa Rica [COMEX]. (2021). Municipalidades de la región Brunca implementarán la VUI para simplificar y agilizar trámites de los usuarios. Recuperado de: <https://www.comex.go.cr/sala-de-prensa/comunicados/2021/octubre/cp-2676-municipalidades-de-la-regi%C3%B3n-brunca-implementar%C3%A1n-la-vui-para-simplificar-y-agilizar-tr%C3%A1mites-de-los-usuarios/>
- Ministerio de Comercio Exterior de Costa Rica [COMEX]. (2021a). Región Brunca se convertirá en la primera “Film Friendly Zone” de Costa Rica para atraer producciones audiovisuales. Recuperado de <https://www.comex.go.cr/sala-de-prensa/comunicados/2021/abril/cp-2604-regi%C3%B3n-brunca-se-convertir%C3%A1-en-la-primera-film-friendly-zone-de-costa-rica-para-atraer-produccione/#:~:text=Es%20una%20zona%20econ%C3%B3mica%20geogr%C3%A1fica,desarrollo%20econ%C3%B3mico%20a%20la%20regi%C3%B3n.>
- Ministerio de Comercio Exterior de Costa Rica [COMEX]. (2022). Informe de labores 2021-2022.
- Ministerio de Economía, Industria y Comercio [MEIC]. (2019). Generalidades de la institución. Recuperado de: <https://www.meic.go.cr/meic>
- Ministerio de Educación Pública de Costa Rica [MEP]. (2020). Informe estadístico sobre la Dirección Regional de Educación de Pérez Zeledón. Recuperado de [https://www.mep.go.cr/indicadores\\_edu/BOLETINES/InformedelaDireccionRegionaldePerezZeledon2011-2019.pdf](https://www.mep.go.cr/indicadores_edu/BOLETINES/InformedelaDireccionRegionaldePerezZeledon2011-2019.pdf)
- Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica [MIDEPLAN]. (2014). Plan de Desarrollo de la Región Brunca 2030. Recuperado de <http://sia.eurosocial-ii.eu/files/docs/1400674027-Region%20Brunca.pdf>

- Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica [MIDEPLAN]. (2018). Plan Nacional de Desarrollo y de Inversión Pública 2019-2022. Recuperado de: <https://www.mideplan.go.cr/plan-nacional-desarrollo>
- Monje, C. (2011). Metodología de investigación cuantitativa y cualitativa. Neiva: Colombia.
- Municipalidad de Pérez Zeledón [MPZ]. (2022). Datos generales del cantón. Recuperado de: <https://www.perezzeledon.go.cr>
- Ons, Á. (2016). Análisis de los instrumentos de promoción de inversiones: El caso de Uruguay. preparado para el Banco Interamericano de Desarrollo. Nota Técnica TN-1086, BID.
- Organización Mundial del Comercio [OMC]. (2019). Examen de las Políticas Comerciales. Informe de la Secretaría. Costa Rica. [https://www.wto.org/spanish/tratop\\_s/tpr\\_s/s392\\_s.pdf](https://www.wto.org/spanish/tratop_s/tpr_s/s392_s.pdf)
- Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos [OCDE]. (2021). La OCDE presenta las normas modelo del Segundo Pilar para facilitar la aplicación interna del impuesto mínimo global del 15%. Recuperado de <https://www.oecd.org/tax/beps/la-ocde-presenta-las-normas-modelo-del-segundo-pilar-para-facilitar-la-aplicacion-interna-del-impuesto-minimo-global-del-15-por-ciento.htm>
- Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos [OCDE]. (2008). Definición Marco de Inversión Extranjera Directa (IV).
- Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos [OCDE]. (2015a). Policy Framework for Investment (pp. 13–133).
- Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos [OCDE]. (2015b). G20/OECD Principles of Corporate Governance.
- Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos [OCDE]. (2015c). OECD Guidelines on Corporate Governance of State-Owned Enterprises.
- Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos [OCDE]. (2013). OECD Investment Policy Reviews: Costa Rica (pp. 77–185).
- Porter. (1998). Competitive Advantage: Creating and Sustaining Superior Performance.
- Promotora de Comercio Exterior [PROCOMER]. (2019). Estrategia 2019-2022. Recuperado de: [https://www.procomer.com/wp-content/uploads/Plan\\_estrategico\\_PROCOMER\\_2019-2022.pdf](https://www.procomer.com/wp-content/uploads/Plan_estrategico_PROCOMER_2019-2022.pdf)
- Promotora de Comercio Exterior [PROCOMER]. (2021). Ventanilla Única de Inversión - Apertura de empresa. Recuperado de: <https://www.vui.cr/procesos/apertura-de-empresa>

- Ramirez, C. (2013). *Cómo diseñar una investigación académica*. Heredia: Montes de María Editores.
- Research and Markets. [RAM]. (2022). *Services Global Market Report 2022*. Recuperado de <https://www.researchandmarkets.com/reports/5546253>
- Sandoval, C. et al. (2018). "FDI productivity spillovers to local firms in Costa Rica: From theory to evidence". En: *OECD Economic Survey of Costa Rica 2018: Research Findings on Productivity*, OECD Publishing, París.
- Santos, M. (2021). *Díaspóra científica costarricense: un valioso activo para vincular con el país*. En: *Programa Estado de la Nación*. Recuperado de <https://estadonacion.or.cr/diaspora-cientifica-costarricense-un-valioso-activo-para-vincular-con-el-pais/>
- Schram, A. (2010). *El estudio socioeconómico: una caracterización del cantón Pérez Zeledón*. Recuperado de <https://ccp.ucr.ac.cr/investi/pz.htm>
- Secretaría de Economía. [SE]. (2021). *Memoria documental: Acuerdos para la Promoción y Protección Recíproca de Inversiones*. Recuperado de [https://www.economia.gob.mx/files/transparencia/informe\\_APF/memorias/9\\_md\\_apris\\_sce.pdf](https://www.economia.gob.mx/files/transparencia/informe_APF/memorias/9_md_apris_sce.pdf)
- Secretaría Técnica de Gobierno Digital. (2019). *CREAREMPRESA*. Recuperado de: <https://crearempresa.go.cr/cfm/plantillas/gobDigital/bienvenidos.cfm>
- Social Progress Imperative. (2019). *Social Progress Index - Executive summary*.
- The World Bank. (2020). *Doing Business 2020: Economy profile, Costa Rica*.
- Uribe, H. M., & Vargas, J. A. (2012). *Importancia de establecer una acuerdo para evitar la Doble Tributación México-España*.
- Volpe C. & Sztajerowska, M. (2019). *Cómo armar el rompecabezas de la promoción de inversiones*. Washington: Banco Interamericano de Desarrollo [BID].
- World Economic Forum. (2019). *The Global Competitiveness Report: 2019* (pp. 166-169).
- World Economic Forum. (2020). *Global Gender Gap Report 2020* (pp. 5-6; 131-132).
- Xu, L. (2010). *The effects of business environments on development: Surveying new firm-level evidence*. In *The World Bank* (Vol. 26, Número 2).
- Yin, R. (1994). *Case Study Research: Design and Methods*. Sage Publications, Thousand Oaks, California.
- Zion Market Research [ZMR]. (2022). *Portable Medical Devices Market - Global Industry Analysis*. Recuperado de <https://www.zionmarketresearch.com/report/portable-medical-devices-market>