



SECRETARIA GENERAL

JUNTA DIRECTIVA

SESION EXTRAORDINARIA No. 1885

09 DE JULIO DE 1996

17:30 HORAS

ORDEN DEL DIA

1. Asuntos de Presidencia Ejecutiva.
2. Presupuesto Extraordinario y Modificación Externa Nos. 3-96-CNP. Oficio DEF 159-96.
3. Proyecto Presupuesto CNP. Año 1997. (Documento Distribuido).
4. Proyecto Presupuesto FANAL. Año 1997. (Documento Distribuido).
5. Licitación Pública 537-C: Alquiler oficinas y casa habitación en Barranca. Declarar desierta.
6. Mociones señores Directivos.

FAS/hoo/rdr-

Reunión Zúñiga Interino con Sra 66.
WILSON BARRAL AGUIRRE
De no haber interinero
LEGAL, NO SE PUEDE HACER EL
DESINTEGRACIÓN DE GOBIERNO
ACTO DE ACEPTACIÓN DE DESERCIÓN
DESCUENTOS TAL DADOS A UNOS

96/4/6
5881 1885

1885

5

CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION
DEPARTAMENTO DE PROVEEDURIA
SECCION DE LICITACIONES

CUADRO # 14

ASUNTO PARA SER TRATADO EN SESION DE JUNTA DIRECTIVA DEL MARTES 02 DE JULIO DE 1996.

licitacion	division	concepto	oferentes	recomendado
537-C	interesada			
	superior.	alquiler de oficinas		
	direccion	y casa de habitacion		
	region pacifico	en planta barranca.	no hubo ofertas	declarar desterta
	central.			
fecha de apertura..... 24/06/96.				
observaciones				
a)- tramite autorizado por junta directiva en sesion # 1865 articulo 09 celebrada el 09 de abril de 1996.				
b)- se hizo publicidad en el diario oficial la gaceta # 102 de 29/05/96.				
se hizo publicidad en los periodicos la prensa libre y la republica.				
c)- se entregaron siete carteles a personas interesadas.				
d)- con base en el articulo 30.2 del reglamento contratacion administrativa, se solicita autorizacion para realizar un nuevo tramite por el mismo concepto mediante el procedimiento de licitacion por registro.				

DEPARTAMENTO PROVEEDURIA

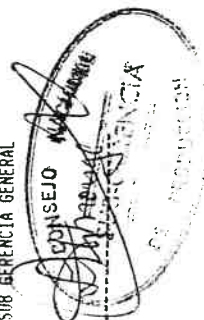
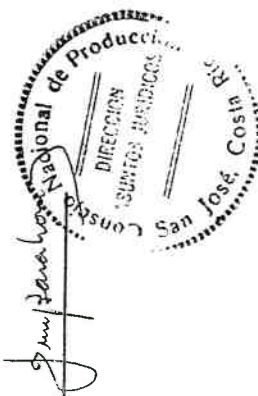
DIRECCION ASESORIA
JURIDICA

SUB GERENCIA GENERAL

C. N. P.
SECRETARIA GENERAL
RECIBIDO
Fecha 24/07/96 Hora 8:46 am
1885

FAUSTINO MONESTEL G.
PROVEEDOR GENERAL a.i.

26/06/96.





Fábrica Nacional de Licores
Fundada en 1853

San José - Costa Rica

1885

038

APARTADO: 5014-1000 SAN JOSÉ

184-4100 GREC

TELEFONOS: 223-6244 SAN JOSÉ

494-0100 GREC

FAX: 222-3865 SAN JOSÉ

494-2150 GREC

4

27 de junio, 1996
AD.G.#292

Junta Directiva
Consejo Nacional de Producción
S.O.

Estimados señores:

Asunto: PROYECTO PRESUPUESTARIO PERIODO ENERO-DICIEMBRE DE 1997.

De conformidad con lo establecido en el artículo 5 del Reglamento de Organización de la Fábrica Nacional de Licores, respetuosamente sometemos para aprobación de la Junta Directiva, el Proyecto de Presupuesto correspondiente al periodo Enero-Diciembre 1997.

Como aspectos generales consideramos importante resaltar las siguientes situaciones:

1- Para las proyecciones de ventas de licores y alcoholes se tomaron como base las ventas de los últimos cuatro años y con base en ellos se efectuó una reestimación para 1996, y de aquí se partió para una proyección más real del próximo periodo. Otros elementos que se toman en cuenta son los planes que en materia de mercadeo se impulsarán en 1996, así como la realidad económica que el país ha confrontado durante el primer semestre de este año y las expectativas para el siguiente.

Adicionalmente, los precios utilizados para obtener el ingreso por ventas, muestran con respecto a los actuales, un aumento del 6% (considerando un 3% en el tercer trimestre y otro en el cuarto trimestre) en el precio base, el margen de comercialización y la transferencia al C.N.P.

En síntesis bajo estos conceptos se espera obtener ingresos superiores a \$5.5 millones.

2- Se estiman ingresos por concepto de venta de licores y alcoholes, en un 99.6% del total de ingresos brutos. El 0.4% restante lo constituyen partidas como los intereses sobre inversiones transitorias e ingresos no específicos.

ID 1885
9/7/96



Fábrica Nacional de Licores
Fundada en 1853

San José - Costa Rica

037

APARTADO: 5014-1000 SAN JOSE
184-4100 GRECIA
TELEFONOS: 223-6244 SAN JOSE
494-0100 GRECIA
FAX: 222-3865 SAN JOSE
494-2150 GRECIA

3- Los ingresos por venta de licores y alcoholes, incluyen \$1.4 millones por retención de impuestos, lo que representa un 25% del total de ingresos.

4- Por otra parte, se remitirán de los ingresos mencionados \$1.6 millones como transferencia al C.N.P. el cual representa un incremento aproximado al 12 % con respecto a lo proyectado en este período; además se destinarán aportes al I.A.F.A y a la Municipalidad de Grecia.

5- Las materias primas representan un 18.4% de los egresos corrientes, lo que es razonable respecto a la proyección de ingresos que se desea alcanzar; siendo en este rubro las subpartidas de Melaza y Alcohol y Material de Embalaje, muy significativas dentro del presupuesto, pues corresponden a un 58% y 36%, respectivamente, del total de Materias Primas.

6- El Servicio de la Deuda, representa un 3%, de los egresos totales, e incluye amortización e intereses a pagar.

7- En cuanto a las inversiones en Maquinaria y Equipo, el monto presupuestado representa un 2.5% del presupuesto total.

8- Según los lineamientos establecidos por la Autoridad Presupuestaria, el incremento en el presupuesto total con respecto al período actual no deberá ser superior al 13%. Obsérvese que la presente propuesta presupuestaria apenas alcanza un 2.5%, lo que está muy por debajo de lo indicado por la Autoridad Presupuestaria. Esto refleja el esfuerzo de la Administración por minimizar los gastos, claro está sin detrimento de la eficiencia operativa de la Institución.

Atentamente,

Ing. Jorge Vargas Murillo
Administrador General

isa/

c.c.: Archivos

7/3/96

RESUMEN DEL PRESUPUESTO DE CAJA
PERIODO 1997
 -en miles de colones-

OK ES DEBE DETER PREVEDOR
 P/CON PROH SICOS + POMA Y GEB
 0361

	PRESUPUESTO 1996	PRESUPUESTO 1997	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORC.
TOTAL INGRESOS	7,607,208.1	4,306,419.1	(3,300,789.0)	-43.39%
10000 INGRESOS CORRIENTES	6,567,859.6	3,981,419.1	(2,586,440.5)	-39.38%
20000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	6,067,859.6	3,831,419.1	(2,236,440.5)	-36.86%
22000 Venta de bienes y servicios 1/	4,414,551.9	2,092,933.6	(2,321,618.3)	-52.59%
23000 Ingresos de la propiedad	120,000.0	76,000.0	(44,000.0)	-36.67%
24000 Otros ingresos no tributarios	101,307.7	62,485.5	(38,822.2)	-38.32%
26000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,432,000.0	1,600,000.0	168,000.0	11.73%
SALDO INICIAL DE CAJA	500,000.0	150,000.0	(350,000.0)	-70.00%
30000 INGRESOS DE CAPITAL	1,039,348.5	325,000.0	(714,348.5)	-68.73%
31000 Venta de act. cap. fijo, exist. tierras y act. intangibles	290,000.0	325,000.0	35,000.0	-10.77%
40000 ENDEUDAMIENTO	700,000.0	0.0	(700,000.0)	0.00%
47000 ENDEUDAMIENTO INTERNO	700,000.0	0.0	(700,000.0)	0.00%
47004 Préstamos Emp. Públicas Financ. 2/	700,000.0	0.0	(700,000.0)	0.00%
69000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	49,348.5	0.0	(49,348.5)	0.00%
69110 DEL GOBIERNO CENTRAL	49,348.5	0.0	(49,348.5)	0.00%
69114 Proyecto Planta Barranca (PL-480)	49,348.5		(49,348.5)	0.00%
EGRESOS CORRIENTES	7,398,730.7	4,151,241.3	(3,247,489.4)	78.23%
0100 Servicios personales	1,481,696.3	1,306,968.4	(174,727.9)	13.37%
0200 Servicios no personales	513,495.8	429,624.7	(83,871.1)	19.52%
0300 Servicios de la deuda 2/	681,008.7	89,336.7	(591,672.0)	0.00%
0400 Materiales y suministros	201,071.9	186,850.0	(14,221.9)	7.61%
0500 Materias primas y mercaderías 1/	3,896,010.0	1,664,659.7	(2,231,350.3)	134.04%
0600 Transferencias corrientes	625,448.0	473,801.8	(151,646.2)	32.01%
SUPERAVIT O DEFICIT CTE.	208,477.4	155,177.8	(53,299.6)	34.35%

JD 1887
 9/7/96

7/3/96

RESUMEN DEL PRESUPUESTO DE CAJA
PERIODO 1997
 -en miles de colones-

	PRESUPUESTO 1996	PRESUPUESTO 1997	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORC.
EGRESOS DE CAPITAL	164,786.1	70,177.0	(94,609.1)	134.81%
1000 Adquisición maq.y equipo	102,603.0	62,677.0	(39,926.0)	63.70%
1200 Construc.adic.y mejoras	62,183.1	7,500.0	(54,683.1)	729.11%
SALDO FINAL DE CAJA	43,691.3	35,000.8	41,309.5	-43.60%

1/ Datos al mes de Mayo de 1996.

NOTAS:

1/ La disminución en las partidas de venta de bienes y servicios y materias primas y mercaderías obedece principalmente a que no se está previendo contenido presupuestario para compra de granos básicos nacionales ni para importación de maíz y trigo.

2/ La disminución en las partidas de financiamiento y servicio de la deuda se deben a que se no se preve endeudamiento ya que no se adquirirán granos básicos nacionales ni importados.

PRESUPUESTO DE CAJA-INGRESOS

PERIODO 1997

-en miles de colones-

CODIGO CLASIFICADOR	PRESUPUESTO 1996	PRESUPUESTO . 1997	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORC.
20000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	6,460,729.3	3,831,419.1	(2,629,310.2)	-40.70%
22000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	4,414,551.9	2,092,933.6	(2,321,618.3)	-52.59%
22100 VENTA DE BIENES	4,359,621.9	2,008,003.6	(2,351,618.3)	-53.94%
22101 Ventas de expendios	18,068.4	18,068.4	0.0	0.00%
22102 Ventas granos bas. nac.	1,050,802.3	0.0	(1,050,802.3)	-100.00%
22104 Ventas semillas	93,455.8	164,935.2	91,479.4	97.69%
22111 Trigo recursos propios	1,135,958.0	0.0	(1,135,958.0)	-100.00%
22116 Maiz imp.rec.propios	256,337.4	0.0	(256,337.4)	-100.00%
22119 Ventas en bodegas de mayoreo	1,800,000.0	1,800,000.0	0.0	0.00%
22130 Ventas varias	5,000.0	5,000.0	0.0	0.00%
22200 VENTA DE SERVICIOS	54,930.0	84,930.0	30,000.0	54.61%
22202 Alquiler cámaras refrig.	6,267.6	6,267.6	0.0	0.00%
22215 Alquiler de maq. y equipo	14,215.2	14,215.2	0.0	0.00%
22216 Alquiler de locales	4,447.2	4,447.2	0.0	0.00%
22240 Otros servicios	30,000.0	60,000.0	30,000.0	100.00%
23000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD	120,000.0	76,000.0	(44,000.0)	-36.67%
23100 RENTA FACT.PROD.Y FINANCI.	120,000.0	76,000.0	(44,000.0)	-36.67%
23102 Int.Emp.Publ.Financ.	120,000.0	76,000.0	(44,000.0)	-36.67%
24000 OTROS INGRESOS NO TRIBUT.	101,307.7	62,485.5	(38,822.2)	-38.32%
24001 Ley ganadera 5426	1,307.7	2,485.5	1,177.8	90.07%
24099 Ing.varios no especif.	100,000.0	60,000.0	(40,000.0)	-40.00%
26000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,824,869.7	1,600,000.0	126,130.3	-12.32%
26200 DEL GOBIERNO CENTRAL	42,869.7	0.0	(42,869.7)	-100.00%
26201 Proyecto Zona Norte	42,869.7		(42,869.7)	-100.00%
26300 DE INSTITUC. PUBLICAS DE SERVICIO	350,000.0	0.0	0.0	-100.00%
26301 Fondo Des. Social y Asig. Familiares	350,000.0			-100.00%
26800 DE EMPRESAS PUB. NO FINANCI.	1,432,000.0	1,600,000.0	168,000.0	11.73%
26801 Fábrica Nacional de Licores	1,432,000.0	1,600,000.0	168,000.0	11.73%
SALDO INICIAL DE CAJA	500,000.0	150,000.0	(350,000.0)	-70.00%
30000 INGRESOS DE CAPITAL	1,039,348.5	325,000.0	(714,348.5)	-68.73%

PRESUPUESTO DE CAJA- INGRESOS **PERIODO 1997**

-en miles de colones-

CODIGO CLASIFICADOR	PRESUPUESTO 1996	PRESUPUESTO , 1997	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORC.
31000 VENTA DE ACT. DE CAP. FIJO EXIST. TIERRAS Y ACT. INTANG.				
	290,000.0	325,000.0	35,000.0	12.07%
31300 VENTA DE ACT. CAP. FIJO	290,000.0	325,000.0	35,000.0	12.07%
31301 Venta de activos en desuso	5,000.0	5,000.0	0.0	0.00%
31302 Venta de edificios	285,000.0	320,000.0	35,000.0	12.28%
40000 ENDEUDAMIENTO	700,000.0	0.0	(700,000.0)	-100.00%
47000 ENDEUDAMIENTO INTERNO	700,000.0	0.0	(700,000.0)	-100.00%
47004 Préstamos Emp. Publ. Fin.	700,000.0	0.0	(700,000.0)	-100.00%
69000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	49,348.5	0.0	(49,348.5)	-100.00%
69110 DEL GOBIERNO CENTRAL	49,348.5	0.0	(49,348.5)	-100.00%
69114 Proyecto Planta Barranca (PL-480)	49,348.5	0.0	(49,348.5)	-100.00%
TOTAL INGRESOS :	7,500,077.8	4,156,419.1	(3,343,658.7)	-44.58%



Fábrica Nacional de Licores
Fundada en 1853
San José - Costa Rica

1882 032
APARTADO: 5014-1000 SAN JOSE
184-4100 GRECIA
TELEFONO: 494-0100 GRECIA
FAX: 494-3652 GRECIA
TELEFAX: 233-9762 VENTAS

2e

18 de junio, 1996
AD.G.#272

Señores
Miembros de Junta Directiva
CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION

Estimados señores:



Ref. : Plan de Trabajo y Estructuras de Costos y Precios

Con el fin de atender el acuerdo N° 31992 de Sesión N° 1668, de la Junta Directiva, para que esta Administración General presentara un estudio conteniendo un plan general encaminado a lograr mayor eficiencia en las distintas áreas de la Fábrica Nacional de Licores, me permito anexar un documento en el que se incluye lo siguiente:

1. Presentación General del Taller de Diagnóstico efectuado.
2. Estructura básica para el Desarrollo Institucional.
3. Resumen del Cuadro de Planificación Estratégica y Operativa.
4. Detalle de Actividades Específicas.

Además, como parte del trabajo efectuado, se debe comentar que se han contratado dos consultorias para el desarrollo de algunos aspectos de vital importancia, como son: el Plan de Mercadeo y una Actualización de las Estructuras de Costos y Precios.

.../...

ID 1885
9/7/96



Fabrika Nacional de Licores
Fundada en 1853
San José - Costa Rica

APARTADO: 5014-1000 SAN JOSE
 184-4100 GRECIA
 TELEFONO: 494-0100 GRECIA
 FAX: 494-3652 GRECIA
 TELEFAX: 233-9762 VENTAS

Miembros Junta Directiva -2-
 CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION

18 de junio. 1996
 AD.G.#272

Sobre los resultados de estos dos estudios, se hará una exposición, si así lo tienen a bien la Honorable Junta Directiva, el próximo 25 de junio.

Atentamente,


 Ing. Jorge E. Vargas Murillo
 Administrador General



mcc/CARTA#18.06

C.I: Presidencia Ejecutiva

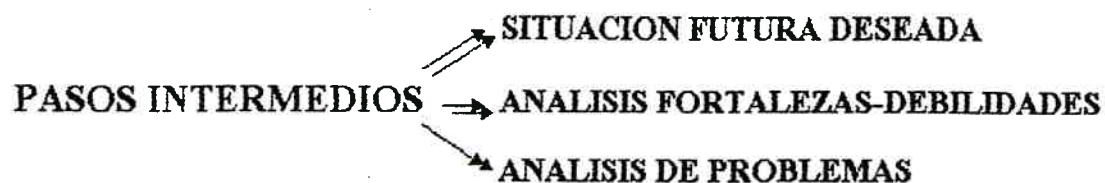
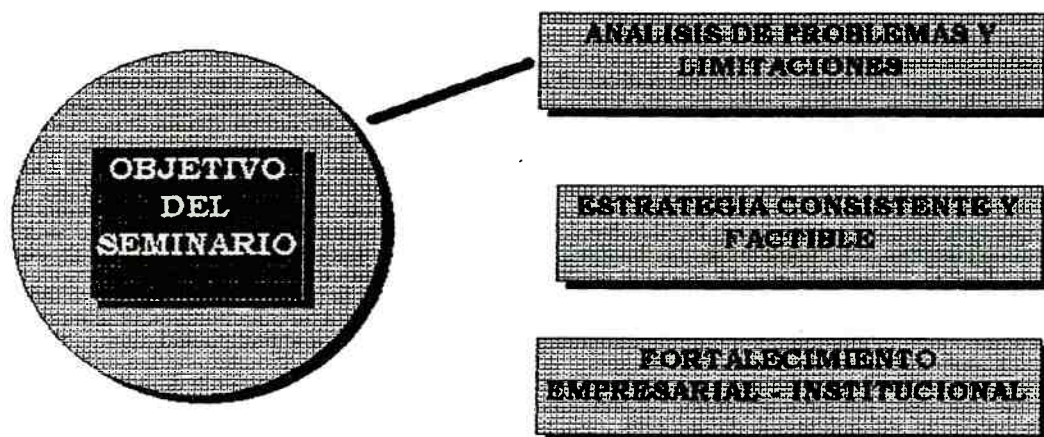
TALLER DE DIAGNOSTICO

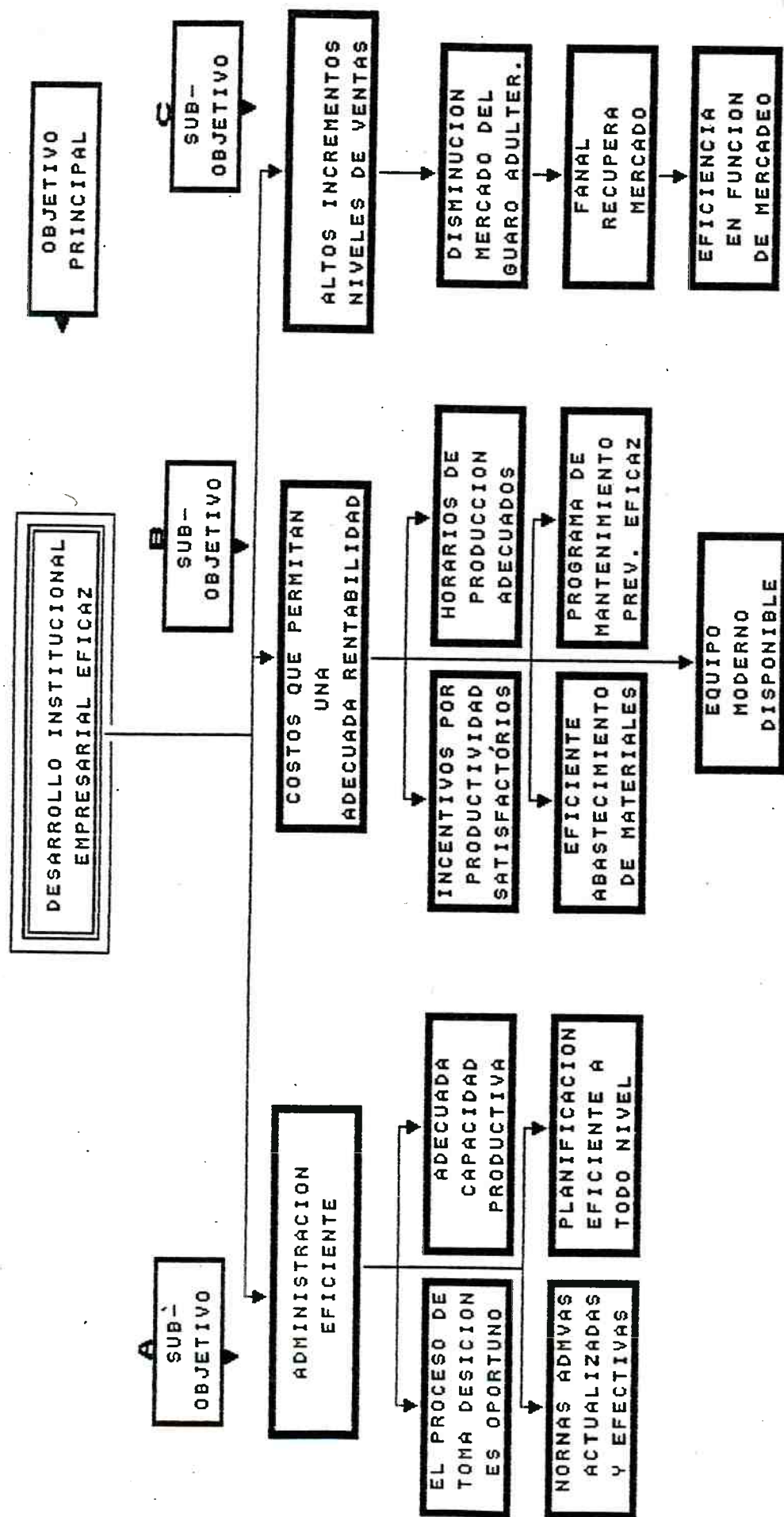
FANAL

DIRIGIDO POR: CCICOOP R.L.

PARTICIPACION: JEFATURAS FANAL (22)

METODOLOGIA: DIAGNOSTICO Y PLANIFICACION PARTICIPATIVOS (DPP)





PLANIFICACION ESTRATEGICA Y OPERATIVA (DIC/95 - DIC/97)

A.- ADMINISTRACION EFICIENTE		B.- COSTOS PERMITEN ADECUADA RENTABILIDAD		C.- ALTOS INCREMENTOS EN NIVEL DE VENTAS	
ACTIVIDAD	PLAZO	ACTIVIDAD	PLAZO	ACTIVIDAD	PLAZO
A.1- Crear un Sistema de Información Gerencial	Set/96	B.1- Estudios Capacidad y Eficiencia	Ene/97	C.1- Promover Proyecto contra Guaro Adulterado	Ene/97
A.2- Actualizar Equipo y Programa de Computo	Feb/97	B.2- Plan de Reingeniería de Procesos	Dic/96	C.2- Controles contra Venta de Guaro Adulterado	Ene/97
A.3- Propuestas Autonomía y Cambio Legislación	Ene/97	B.3- Establecer Programas de Incentivos	Mar/97	C.3- Mejorar Escalas de Venta	Jun/96
A.4- Programas para Incrementar Productividad	Dic/97	B.4- Viabilidad Estandarizar Horarios	Jul/96	C.4- Ajustar Políticas y Estrategias de Venta	Jul/9
A.5- Revisar Programas Selección-Capacitación Seguimiento a Planes y Procedimientos	Dic/97	B.5- Establecer Programas de Compras	Jul/96	C.5- Mecanismos para Exportación	Jun/97
A.6- Actualizar y Controlar Normas	Set/96	B.6- Programa Mantenimiento Preventivo	Dic/97	C.6- Capacitación Fuerza de Ventas	Feb/96
A.7- Establecer Canales de Comunicación	Dic/96	B.7- Capacitar Personal Técnico	Jun/96	C.7- Programa de Investigación y Desarrollo	Dic/96
A.8- Programas para Trabajo en Grupo	Feb/97	B.8- Establecer Plan de Reemplazo Equipo	Dic/97		
A.9- Mejorar Controles para uso del Alcohol	Dic/97				
A.10-	Ene/97				
EXTRAORDINARIAS					
1.- Crear Comisión de Seguimiento y Evaluación	Ene/96 Mar/96				
2.- Metodología de Seguimiento y Evaluación del Plan Operativo.	Jun/96 Set/96				

DETALLE DE ACTIVIDADES ESPECIFICAS

ACTIVIDAD	RECURSO (mills. de Colones)	AVANCE (%)	PLAZO	RESPONSABLE
ADMINISTRACION				
Planeamiento Estratégico		100	Abr/96	J. Vargas
Proyecto Reestructuración		60	Jul/96	F. Merino/J. Vargas
Sistema de Información	21,0	50	Dic/96	D. Ruiz
Programa Compras		70	Jul/96	F. Merino
Privatización Servicios		80	Dic/96	J. Vargas
Campaña contra Adueración		40	Ene/97	Com. Especial/J. Vargas
Programa Capacitación	3,0	20	Jul/96	W. Lazo
Estructura de Costos y Precios	1,9	95	Jun/96	J. Vargas
OPERACIONES				
Traslado Lineas Producción	8,0	90	Dic/96	M. Bogantes
Edificio Oficinas Administrativas	47,0	100	Dic/95	J. Vargas
Compra Llenadora 200 u/min.	57,0	95	Jul/96	J. Vargas/M. Solórzano
Compra Desencajonadora	16,0	20	Dic/96	J. Vargas/M. Solórzano
Traslado Almacén		90	Jul/96	F. Merino
Bodega Envase Vacío (Ltr)	12,5	5	Oct/96	M. Bogantes
Bodega Prod. Terminado	2,0	70	Ago/96	M. Bogantes
Producción Alquiler Bodegas		80	Ago/96	J. Vargas/F. Merino
Planta	30,0		Ene/97	J. Vargas/M. Bogantes
Iª Etapa Red. C-Incendio	18,0		Dic/96	M. Bogantes
Varios Terminación Planta	12,0	80	Set/96	M. Bogantes
Sistema Mantto. Preventivo		80	Dic/96	M. Bogantes
MERCADEO				
Pland de Mercadeo	2,0	95	Jun/96	R. Zúñiga
Privatización Lic. Finos		50	Set/96	J. Vargas/R. Zúñiga
Privatizar Distribución		50	Ago/96	J. Vargas
Escalas Venta Guaro Ltr.		80	Jul/96	J. Vargas
Nuevas Presentaciones Guaro		50	Jul/96	R. Zúñiga
Propiciar Venta en Grecia		70	Ago/96	R. Zúñiga/F. Merino
Replanteamiento Campaña Publicitaria			Ago/96	R. Zúñiga

(2)

24 de junio de 1996
DEF 159-96

C. N. P.	
SECRETARIA GENERAL	
RECIBIDO	
RS.	
Fecha 24-06-96	Hora 3:15

Señor
Ing. Javier Flores G.
Presidente Ejecutivo
Presente

OK SE ENTREGA LA
PARTE DEL TRAMITE DE
CODESA.

Estimado señor:

Con el oficio DEF 158-96 se remitió a su Despacho el Presupuesto Extraordinario No.3-96 en el que se incorpora recursos de CODESA, subejecución de inversiones, refuerzo a las subpartidas de Honorarios y Consultorías, prestaciones legales y semilla de maíz.

En consulta realizada a la Contraloría General de la República nos informaron que lo referente a disminución de egresos se debe separar en una Modificación Externa por lo que adjunto a la presente le remito el Presupuesto Extraordinario No.3-96 y la Modificación Externa No.3-96 que deben ser sustituidos por el documento remitido con el oficio DEF 158-96 en referencia.

En espera de la atención a la presente, se suscribe

Atentamente,

DIRECCION ADMINISTRATIVA FINANCIERA

ORIGINAL FIRMADO

R. Ricardo Zuniga

LIC. RICARDO ZUNIGA CAMBRONERO
DIRECTOR

CONSEJO NACIONAL DE
PRODUCCION
COSTA RICA

DIVISION ADM. FINANCIERA

RZC/nlc

Adj.: lo indicado

CC.: Secretaría General ✓

Auditoría General (Sr. Eugenio Navarro)

Dirección Administrativa Financiera

Sección Presupuesto

Archivo (3)

JD 1885
9/7/96

PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO No.3-96

PRESUPUESTO DE CAJA

-en miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADOR	ASIGNAC. PRESUPUESTARIA

	ORIGEN	
AUMENTAR INGRESOS		180,000.0
22100 VENTA DE BIENES		80,000.0
22123 Venta de productos agricolas	80,000.0	
26900 DE EMPRESAS PUBLICAS FINANCIERAS		100,000.0
26901 Aporte de CODESA	100,000.0	
	TOTAL ORIGEN	180,000.0
APLICACION		
AUMENTAR EGRESOS		131,571.2
0500 MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS		100,000.0
0512 Productos agricolas	100,000.0	
0600 TRANSFERENCIAS CORRIENTES		31,571.2
0608 Prestaciones legales	31,571.2	
AUMENTAR SALDO FINAL DE CAJA		48,428.8
	TOTAL APLICACION	180,000.0

SESION	ARTICULO	INCISO
		FECHA

Ricardo Jimenez P.
 P/ DIVISION FINANZAS

PRESIDENTE EJECUTIVO

PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO No.3-96
PRESUPUESTO DE OPERACIONES
-en miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADOR	ASIGNAC. PRESUPUESTARIA
	AUMENTAR GASTOS	131,571.2
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	100,000.0
0512	Productos agricolas	100,000.0
0600	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	31,571.2
0608	Prestaciones legales	31,571.2

SESION _____ ARTICULO _____ INCISO _____ FECHA _____

Ricardo Guiniga P.
P/ DIVISION FINANZAS

PRESIDENTE EJECUTIVO

PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO No.3-96
RESUMEN POR PROGRAMA DEL PRESUPUESTO DE OPERACIONES
-en miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADOR	PROG.5	PROG.6	TOTAL
	AUMENTAR GASTOS	125,000.0	6,571.2	131,571.2
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	100,000.0	0.0	100,000.0
0512	Productos agrícolas	100,000.0		100,000.0
0600	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	25,000.0	6,571.2	31,571.2
0608	Prestaciones legales	25,000.0	6,571.2	31,571.2

PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO No.3-96

CUADRO DE AJUSTES

-en miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADOR	PRES.OPER.	PRES.INV.	AJUSTES	PRES.CAJA
	AUMENTAR	100,000.0	0.0	(48,428.8)	148,428.8
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	100,000.0	0.0	0.0	100,000.0
0512	Productos agricolas	100,000.0		0.0	100,000.0
0600	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	31,571.2	0.0	0.0	31,571.2
0608	Prestaciones legales	31,571.2		0.0	31,571.2
	SALDO FINAL DE CAJA 1/	0.0	0.0	(48,428.8)	48,428.8

1/ Esta subpartida afecta únicamente el Presupuesto de Caja.

PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO No.3-96
 ORIGEN Y APLICACION DE LOS RECURSOS
 - en miles de colones -

ORIGEN		APLICACION	
RECONSIDERACION DE IMPROBACION DE LA MOD.EXT.2-96			
DISMINUIR SALDO FINAL DE CAJA	31,571.2	AUMENTAR EGRESOS Prestaciones legales	31,571.2
	31,571.2		31,571.2
APORTE DE CODESA PARA ESTABILIZAR PRECIO DE HORTALIZAS			
AUMENTAR INGRESOS			
Aporte de CODESA	100,000.0	Compra de productos agricolas	100,000.0
Ingreso por venta de los productos	80,000.0	Saldo final de caja	80,000.0
	180,000.0		180,000.0
TOTAL ORIGEN	211,571.2	TOTAL APLICACION	211,571.2

MODIFICACION EXTERNA No.3-76
PRESUPUESTO DE CAJA
-en miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADOR	ASIGNAC. PRESUPUESTARIA
ORIGEN		
	DISMINUIR EGRESOS	63,756.3
0100	SERVICIOS PERSONALES	1,756.3
0114	Reserva para aumento salarial	1,756.3
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	15,000.0
0501	Semilla de arroz	15,000.0
1000	ADQUISICION MAQUINARIA Y EQUIPO	22,360.0
1005	Maquinaria y equipo industrial	22,360.0
1200	CONSTRUC., ADICIONES Y MEJORAS	44,640.0
1201	Edificios	15,000.0
1202	Instalaciones	7,840.0
1204	Otras construc., adiciones y mejoras	21,800.0
	TOTAL ORIGEN	63,756.3
APLICACION		
	AUMENTAR EGRESOS	63,756.3
0100	SERVICIOS PERSONALES	1,395.6
0101	Sueldos básicos	727.9
0102	Anualidades	159.9
0103	Décimo tercer mes	167.4
0115	Dedicación exclusiva	400.4
0200	SERVICIOS NO PERSONALES	60,712.9
0222	Seguro de riesgos del trabajo	12.9
0227	Mant. y rep. de edificios y bodegas	1,700.0
0231	Honorarios y consultorías	59,000.0
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	15,000.0
0502	Semilla de maíz	15,000.0

0600	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		347.8
0601	Cuota Patronal Seguro Social	120.4	
0602	Cuota al INA	25.8	
0603	Cuota Eco. Pop. y Des. Comunal	8.4	
0604	Ley Des. Soc. y Asig. Fam.	64.4	
0606	Cuota al IMAS	8.4	
0612	Fondo de Gar. y Jubilac.	64.4	
1000	ADQUISICION MAQUINARIA Y EQUIPO		8,300.0
1011	Equipo de transporte	8,300.0	
TOTAL ORIGEN			83,716.3

SESION _____ ARTICULO _____ INCISO _____ FECHA _____

Ricardo Rungo P.
 P/ DIVISION FINANZAS

 PRESIDENTE EJECUTIVO

MODIFICACION EXTERNA No.3-76
PRESUPUESTO DE OPERACIONES
-en miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADOR	ASIGNAD. PRESUPUESTARIA
	DISMINUIR GASTOS	15,000.0
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	15,000.0
0501	Semilla de arroz	15,000.0
	AUMENTAR GASTOS	77,456.2
0100	SERVICIOS NO PERSONALES	337.7
0101	Sueldos básicos	215.3
0102	Antualidades	33.4
0103	Décimo tercer mes	30.6
0115	Dedicación exclusiva	118.4
0200	SERVICIOS NO PERSONALES	60,703.6
0222	Seguro de riesgos del trabajo	3.6
0227	Mant. y reparación de edif. y bodegas	1,700.0
0231	Honorarios y consultorias	59,000.0
0300	SERVICIO DE LA DEUDA	1235.6
0310	Recon. Sal. Per. Ant.	921.1
0311	Cargas Soc. Per. Ant.	314.7
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	15,000.0
0502	Semilla de maiz	15,000.0
0600	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	99.1
0601	Cuota Patronal Seguro Social	31.4
0602	Cuota al INA	7.3
0603	Cuota Bco. Pop. y Des. Com.	1.8
0604	Ley Des. Soc. y Asig. Fam.	18.4
0606	Cuota al IMAS	1.8
0612	Fondo de Gar. y Jubilac.	18.4

SESION _____ ARTICULO _____ INCISO _____ FECHA _____

Ricardo Guinga P.
P/ DIVISION FINANZAS

PRESIDENTE EJECUTIVO

MODIFICACION EXTERNA NO.3-76
PRESUPUESTO DE INVERSIONES
-en miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADORA	ASIGNACION PRESUPUESTARIA
--------	---------------	---------------------------

	DISMINUIR GASTOS	57.000.0
1000	ADQUISICION MAQUINARIA Y EQUIPO	22.360.0
1003	Maquinaria y equipo industrial	12.360.0
1200	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	44.640.0
1201	Edificios	15.000.0
1202	Instalaciones	7.640.0
1204	Otras construc., adiciones y mejoras	21.900.0
	AUMENTAR GASTOS	6.300.0
1000	ADQUISICION MAQUINARIA Y EQUIPO	6.300.0
1011	Equipo de transporte	6.300.0

SESION _____ ARTICULO _____ INCISO _____ FECHA _____

Ricardo Riquelme
P/DIVISION FINANCIAS

PRESIDENTE EJECUTIVO

MODIFICACION EXTERNA No.3-76
RESUMEN POR PROGRAMA DEL PRESUPUESTO DE OPERACIONES
-en miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADOR	PROG.1	PROG.2	PROG.3	PROG.5	PROG.6	TOTAL
	DISMINUIR GASTOS	0.0	0.0	0.0	15,000.0	0.0	15,000.0
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	0.0	0.0	0.0	15,000.0	0.0	15,000.0
0501	Semilla de arroz	0.0			15,000.0	0.0	15,000.0
	AUMENTAR GASTOS	2,200.4	29,500.0	29,500.0	15,000.0	0.0	76,200.4
0100	SERVICIOS NO PERSONALES	397.7	0.0	0.0	0.0	0.0	397.7
0101	Sueldos básicos	215.3					215.3
0102	Antualidades	33.4					33.4
0103	Décimo tercer mes	30.6					30.6
0115	Dedicación exclusiva	118.4					118.4
0200	SERVICIOS NO PERSONALES	1,703.6	29,500.0	29,500.0	0.0	0.0	60,703.6
0222	Seguro de riesgos del trabajo	3.6					3.6
0227	Mant. y rep. de edif. y bodegas	1,700.0					1,700.0
0231	Honorarios y consultorias	0.0	29,500.0	29,500.0			59,000.0
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	0.0	0.0	0.0	15,000.0	0.0	15,000.0
0502	Semilla de maiz				15,000.0		15,000.0
0600	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	99.1	0.0	0.0	0.0	0.0	99.1
0601	Cuota Patronal Seguro Social	51.4					51.4
0602	Cuota al INA	7.3					7.3
0603	Cuota Eco. Pop. y Des. Com.	1.8					1.8
0604	Ley Des. Soc. y Asig. Fam.	18.4					18.4
0606	Cuota al IMAS	1.8					1.8
0612	Fondo de Gar. y Jubilac.	18.4					18.4

MODIFICACION EXTERNA No.3-96
RESUMEN POR PROGRAMA DEL PRESUPUESTO DE INVERSIONES
-en miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADOR	PROG.1	PROG.4	TOTAL
	DISMINUIR GASTOS	15,000.0	52,000.0	67,000.0
1000	ADQUISICION MAQUINARIA Y EQUIPO	0.0	22,360.0	22,360.0
1005	Maquinaria y equipo industrial		22,360.0	22,360.0
1200	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	15,000.0	29,640.0	44,640.0
1201	Edificios	15,000.0		15,000.0
1202	Instalaciones		7,840.0	7,840.0
1204	Otras construc., adiciones y mejoras		21,800.0	21,800.0
	AUMENTAR GASTOS	6,300.0	0.0	6,300.0
1000	ADQUISICION MAQUINARIA Y EQUIPO	6,300.0	0.0	6,300.0
1011	Equipo de transporte	6,300.0		6,300.0

MODIFICACION EXTERNA No.3-96
CUADRO DE AJUSTES
-en miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADOR	PRES.OPER.	PRES.INV.	AJUSTES	PRES.DAJA
	DISMINUIR	15,000.0	67,000.0	0.0	83,756.3
0100	SERVICIOS PERSONALES	0.0	0.0	(1,756.3)	1,756.3
0114	Reserva para aumento salarial			(1,756.3)	1,756.3
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	15,000.0	0.0	0.0	15,000.0
0501	Semilla de arroz	15,000.0		0.0	15,000.0
1000	ADQUISICION MAQUINARIA Y EQUIPO	0.0	22,360.0	0.0	22,360.0
1005	Maquinaria y equipo industrial		22,360.0	0.0	22,360.0
1200	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	0.0	44,640.0	0.0	44,640.0
1201	Edificios		15,000.0	0.0	15,000.0
1202	Instalaciones		7,840.0	0.0	7,840.0
1204	Otras construc., adiciones y mejoras		21,800.0	0.0	21,800.0
	AUMENTAR	77,456.2	6,300.0	(1,248.6)	83,756.3
0100	SERVICIOS PERSONALES	397.7	0.0	(997.9)	1,395.6
0101	Sueldos básicos	215.3		(512.6)	727.9
0102	Anualidades	33.4		(126.5)	159.9
0103	Décimo tercer mes	30.6		(76.8)	107.4
0115	Dedicación exclusiva	118.4		(262.0)	400.4
0200	SERVICIOS NO PERSONALES	60,703.6	0.0	0.0	60,712.9
0222	Seguro de riesgos de trabajo	3.6		(9.3)	12.9
0227	Mant. y reparación de edif. y bodegas	1,700.0		0.0	1,700.0
0231	Honorarios y consultorias	59,000.0		0.0	59,000.0
0300	SERVICIO DE LA DEUDA	1,255.8	0.0	1,255.8	0.0
0310	Recon. Sal. Per. Anteriores	921.1		921.1	0.0
0311	Cargas Soc. Per. Anteriores	334.7		334.7	0.0
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	15,000.0	0.0	0.0	15,000.0
0502	Semilla de maíz	15,000.0		0.0	15,000.0
0512	Productos agrícolas	100,000.0		0.0	100,000.0
0600	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	99.1	0.0	(248.7)	347.6
0601	Cuota Patronal Seguro Social	51.4		(129.0)	180.4

0602	Cuota al INA	7.3		(18.5)	25.6
0603	Cuota Eco. Pop. y Des. Com.	1.8		(4.6)	6.4
0604	Ley Des. Soc. y Asig. Fam.	18.4		(46.0)	64.4
0606	Cuota al IMAS	1.8		(4.6)	6.4
0612	Fondo de Gar. y Jubilac.	18.4		(46.0)	64.4
1000	ADQUISICION MAQUINARIA Y EQUIPO	0.0	6,300.0	0.0	6,300.0
1011	Equipo de transporte		6,300.0	0.0	6,300.0

MODIFICACION EXTERNA No.3-96
 ORIGEN Y APLICACION DE LOS RECURSOS
 - en miles de colones -

ORIGEN		APLICACION	
AJUSTE SALARIAL POR RESOLUCION DE LA SALA CONSTITUCIONAL			
DISMINUIR EGRESOS		AUMENTAR EGRESOS	
Reserva para aumento salarial y otros ajustes	1,756.3	01-01, 01-02, 01-03, 01-13, 02-22, 06-01, 06-02, 06-03, 06-04, 06-04, 06-06 y 06-12	1,756.3
	1,756.3		1,756.3
SUBEJECUCION DE INVERSIONES			
DISMINUIR EGRESOS		AUMENTAR EGRESOS	
Maquinaria y equipo industrial	22,360.0	Mant. y rep. de edif. y bodegas	1,700.0
Edificios	15,000.0	Honorarios y consultorias	59,000.0
Instalaciones	7,840.0	Equipo de transporte	6,300.0
Otras construc., adic. y mejoras	21,800.0		
	67,000.0		67,000.0
REFUERZO A COMPRA DE SEMILLA DE MAIZ			
DISMINUIR EGRESOS		AUMENTAR EGRESOS	
Semilla de arroz	15,000.0	Semilla de maiz	15,000.0
	15,000.0		15,000.0
TOTAL ORIGEN	83,756.3	TOTAL APLICACION	83,756.3

1883

011

(2)

21 de junio de 1996
DEF 158-96

SECRETARIA GENERAL	
RECIBIDO	
Fecha	21-06-96
Hora	10:15

Señor
Ing. Javier Flores G.
Presidente Ejecutivo
Presente

Estimado señor:

Para conocimiento de la Junta Directiva, adjunto a la presente le remito el Presupuesto Extraordinario No.3-96.

Dicho Presupuesto contempla lo siguiente:

- Transferencia de CODESA por \$100.0 millones para el Programa de Estabilización de Precios de Hortalizas. Esta incorporación fue solicitada originalmente en el Presupuesto Extraordinario No.2-96 y se está solicitando reconsideración ya que fue improbada en esa oportunidad.
- Subejecución de Inversiones por \$67.000.0 miles para darle contenido a los Convenios CNP-CINDE, CNP-CITA y \$6.300.0 miles para la adquisición de 10 motocicletas.
- Refuerzo a la subpartida de Prestaciones Legales para atender el pago que se debe realizar a los funcionarios que se acogen a la Sociedad Anónima Laboral del Programa de Abastecimiento Institucional.

Cabe anotar que el citado refuerzo fue solicitado mediante la Modificación Externa No.2-96 y se está solicitando reconsideración ya que fue improbado por la Contraloría General de la República.

- Refuerzo a la subpartida de Semilla de Maiz para darle contenido a la propuesta del Plan de Reproducción de Semilla de Maiz aprobado por la Junta Directiva en la Sesión 1877, artículo 119 del 28 de mayo de 1996.

~~JD 1883~~ No se vio
se pasó a Prax.
Sotomayor.
02 JUL 1996

JD 1885
9/7/96

Ing. Javier Flores Galarza
Pág. 2 / DEF 158-96
21 de junio de 1996

En espera de la atención a la presente, se suscribe

Atentamente,

DIRECCION ADMINISTRATIVA FINANCIERA
ORIGINAL: DIRECTOR

R. Ricardo Zúñiga
DIRECCION

LIC. RICARDO ZÚNIGA CAMBRONERO
DIRECTOR

CONSEJO NACIONAL DE
PRODUCCION
COSTA RICA
DIVISION ADM. FINANCIERA

RZC/nlc

Adj.: lo indicado

CC.: Secretaría General ✓
Auditoría General (Sr. Eugenio Navarro)
Dirección Administrativa Financiera
Sección Presupuesto
Archivo (3)

MODIFICACION EXTERNA No.3-96
PRESUPUESTO DE CAJA
-en miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADOR	ASIGNAC. PRESUPUESTARIA
ORIGEN		
	DISMINUIR EGRESOS	83,756.3
0100	SERVICIOS PERSONALES	1,756.3
0114	Reserva para aumento salarial	1,756.3
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	15,000.0
0501	Semilla de arroz	15,000.0
1000	ADQUISICION MAQUINARIA Y EQUIPO	22,360.0
1005	Maquinaria y equipo industrial	22,360.0
1200	CONSTRUC., ADICIONES Y MEJORAS	44,640.0
1201	Edificios	15,000.0
1202	Instalaciones	7,840.0
1204	Otras construc., adiciones y mejoras	21,800.0
	TOTAL ORIGEN	83,756.3
APLICACION		
	AUMENTAR EGRESOS	83,756.3
0100	SERVICIOS PERSONALES	1,395.6
0101	Sueldos básicos	727.9
0102	Antualidades	159.9
0103	Décimo tercer mes	107.4
0115	Dedicación exclusiva	400.4
0200	SERVICIOS NO PERSONALES	60,712.9
0222	Seguro de riesgos del trabajo	12.9
0227	Mant. y rep. de edificios y bodegas	1,700.0
0231	Honorarios y consultorias	59,000.0
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	15,000.0
0502	Semilla de maiz	15,000.0

0600	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		347.8
0601	Cuota Patronal Seguro Social	180.4	
0602	Cuota al INA	25.8	
0603	Cuota Bco. Pop. y Des. Comunal	6.4	
0604	Ley Des. Soc. y Asig. Fam.	64.4	
0606	Cuota al IMAS	6.4	
0612	Fondo de Gar. y Jubilac.	64.4	
1000	ADQUISICION MAQUINARIA Y EQUIPO		6,300.0
1011	Equipo de transporte	6,300.0	

TOTAL ORIGEN

83,756.3

SESION _____ ARTICULO _____ INCISO _____ FECHA _____

Ricardo Riquelme P.
P/ DIVISION FINANZAS

PRESIDENTE EJECUTIVO

MODIFICACION EXTERNA No.3-76
PRESUPUESTO DE OPERACIONES
-en miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADOR	ASIGNAC. PRESUPUESTARIA
	DISMINUIR GASTOS	15,000.0
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	15,000.0
0501	Semilla de arroz	15,000.0
	AUMENTAR GASTOS	77,456.2
0100	SERVICIOS NO PERSONALES	397.7
0101	Sueldos básicos	215.3
0102	Antualidades	33.4
0103	Décimo tercer mes	30.6
0115	Dedicación exclusiva	118.4
0200	SERVICIOS NO PERSONALES	60,703.6
0222	Seguro de riesgos del trabajo	3.6
0227	Mant. y reparación de edif. y bodegas	1,700.0
0231	Honorarios y consultorias	59,000.0
0300	SERVICIO DE LA DEUDA	1235.8
0310	Recon. Sal. Per. Ant.	921.1
0311	Cargas Soc. Per. Ant.	314.7
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	15,000.0
0502	Semilla de maíz	15,000.0
0600	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	99.1
0601	Cuota Patronal Seguro Social	51.4
0602	Cuota al INA	7.3
0603	Cuota Bco. Pop. y Des. Com.	1.8
0604	Ley Des. Soc. y Asig. Fam.	18.4
0606	Cuota al IMAS	1.8
0612	Fondo de Bar. y Jubilac.	18.4

SESION _____ ARTICULO _____ INCISO _____ FECHA _____

Ricardo Riquelme P.
P/ DIVISION FINANZAS

PRESIDENTE EJECUTIVO

MODIFICACION EXTERNA No.3-9:
PRESUPUESTO DE INVERSIONES
-en miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADOR	ASIGNACION PRESUPUESTARIA
	DISMINUIR GASTOS	57,000.0
1000	ADQUISICION MAQUINARIA Y EQUIPO	22,360.0
1005	Maquinaria y equipo industrial	22,360.0
1200	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	44,640.0
1201	Edificios	15,000.0
1202	Instalaciones	7,840.0
1204	Otras construc., adiciones y mejoras	21,800.0
	AUMENTAR GASTOS	6,300.0
1000	ADQUISICION MAQUINARIA Y EQUIPO	6,300.0
1011	Equipo de transporte	6,300.0

SESION _____ ARTICULO _____ INCISO _____ FECHA _____

Ricardo Riquelme
P/DIVISION FINANZAS

PRESIDENTE EJECUTIVO

MODIFICACION EXTERNA No.3-96
RESUMEN POR PROGRAMA DEL PRESUPUESTO DE OPERACIONES
-en miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADOR	PROG.1	PROG.2	PROG.3	PROG.5	PROG.6	TOTAL
	DISMINUIR GASTOS	0.0	0.0	0.0	15,000.0	0.0	15,000.0
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	0.0	0.0	0.0	15,000.0	0.0	15,000.0
0501	Semilla de arroz	0.0			15,000.0	0.0	15,000.0
	AUMENTAR GASTOS	2,200.4	29,500.0	29,500.0	15,000.0	0.0	76,200.4
0100	SERVICIOS NO PERSONALES	397.7	0.0	0.0	0.0	0.0	397.7
0101	Sueldos básicos	215.3					215.3
0102	Anualidades	33.4					33.4
0103	Décimo tercer mes	30.6					30.6
0115	Dedicación exclusiva	118.4					118.4
0200	SERVICIOS NO PERSONALES	1,703.6	29,500.0	29,500.0	0.0	0.0	60,703.6
0222	Seguro de riesgos del trabajo	3.6					3.6
0227	Mant. y rep. de edif. y bodegas	1,700.0					1,700.0
0231	Honorarios y consultorías	0.0	29,500.0	29,500.0			59,000.0
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	0.0	0.0	0.0	15,000.0	0.0	15,000.0
0502	Semilla de maíz				15,000.0		15,000.0
0600	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	99.1	0.0	0.0	0.0	0.0	99.1
0601	Cuota Patronal Seguro Social	51.4					51.4
0602	Cuota al INA	7.3					7.3
0603	Cuota Bco. Pop. y Des. Com.	1.8					1.8
0604	Ley Des. Soc. y Asig. Fam.	18.4					18.4
0606	Cuota al INAS	1.8					1.8
0612	Fondo de Gar. y Jubilac.	18.4					18.4

MODIFICACION EXTERNA No.3-96
 RESUMEN POR PROGRAMA DEL PRESUPUESTO DE INVERSIONES
 -en miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADOR	PROG.1	PROG.4	TOTAL
	DISMINUIR GASTOS	15,000.0	52,000.0	67,000.0
1000	ADQUISICION MAQUINARIA Y EQUIPO	0.0	22,360.0	22,360.0
1005	Maquinaria y equipo industrial		22,360.0	22,360.0
1200	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	15,000.0	29,640.0	44,640.0
1201	Edificios	15,000.0		15,000.0
1202	Instalaciones		7,840.0	7,840.0
1204	Otras construc., adiciones y mejoras		21,800.0	21,800.0
	AUMENTAR GASTOS	6,300.0	0.0	6,300.0
1000	ADQUISICION MAQUINARIA Y EQUIPO	6,300.0	0.0	6,300.0
1011	Equipo de transporte	6,300.0		6,300.0

MODIFICACION EXTERNA No.3-96

CUADRO DE AJUSTES

-en miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADOR	PRES.OPER.	PRES.INV.	AJUSTES	PRES.DAJA
	DISMINUIR	15,000.0	67,000.0	0.0	83,756.3
0100	SERVICIOS PERSONALES	0.0	0.0	(1,756.3)	1,756.3
0114	Reserva para aumento salarial			(1,756.3)	1,756.3
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	15,000.0	0.0	0.0	15,000.0
0501	Semilla de arroz	15,000.0		0.0	15,000.0
1000	ADQUISICION MAQUINARIA Y EQUIPO	0.0	22,360.0	0.0	22,360.0
1005	Maquinaria y equipo industrial		22,360.0	0.0	22,360.0
1200	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	0.0	44,640.0	0.0	44,640.0
1201	Edificios		15,000.0	0.0	15,000.0
1202	Instalaciones		7,840.0	0.0	7,840.0
1204	Otras construc., adiciones y mejoras		21,800.0	0.0	21,800.0
	AUMENTAR	77,456.2	6,300.0	(1,246.6)	83,756.3
0100	SERVICIOS PERSONALES	397.7	0.0	(997.9)	1,393.6
0101	Sueldos básicos	215.3		(312.6)	727.9
0102	Annualidades	33.4		(126.5)	159.9
0103	Décimo tercer mes	30.6		(76.8)	107.4
0115	Dedicación exclusiva	118.4		(282.0)	400.4
0200	SERVICIOS NO PERSONALES	60,703.6	0.0	0.0	60,712.9
0222	Seguro de riesgos de trabajo	3.6		(9.3)	12.9
0227	Mant. y reparación de edif. y bodegas	1,700.0		0.0	1,700.0
0231	Honorarios y consultorias	59,000.0		0.0	59,000.0
0300	SERVICIO DE LA DEUDA	1,255.8	0.0	1,255.8	0.0
0310	Recon. Sal. Per. Anteriores	921.1		921.1	0.0
0311	Cargas Soc. Per. Anteriores	334.7		334.7	0.0
0500	MATERIAS PRIMAS Y MERCADERIAS	15,000.0	0.0	0.0	15,000.0
0502	Semilla de maíz	15,000.0		0.0	15,000.0
0512	Productos agrícolas	100,000.0		0.0	100,000.0
0600	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	99.1	0.0	(248.7)	347.8
0601	Cuota Patronal Seguro Social	31.4		(129.0)	180.4

0602	Cuota al INA	7.3		(18.5)	25.8
0603	Cuota Eco. Pop. y Des. Com.	1.8		(4.6)	6.4
0604	Ley Des. Soc. y Asig. Fam.	18.4		(46.0)	64.4
0606	Cuota al IMAS	1.8		(4.6)	6.4
0612	Fondo de Bar. y Jubilac.	18.4		(46.0)	64.4
1000	ADQUISICION MAQUINARIA Y EQUIPO	0.0	6,300.0	0.0	6,300.0
1011	Equipo de transporte		6,300.0	0.0	6,300.0

MODIFICACION EXTERNA No.3-76
 ORIGEN Y APLICACION DE LOS RECURSOS
 - en miles de colones -

ORIGEN		APLICACION	
AJUSTE SALARIAL POR RESOLUCION DE LA SALA CONSTITUCIONAL			
DISMINUIR EGRESOS		AUMENTAR EGRESOS	
Reserva para aumento salarial y otros ajustes	1,756.3	01-01, 01-02, 01-03, 01-15, 02-22, 06-01, 06-02, 06-03, 06-04, 06-04, 06-06 y 06-12	1,756.3
	1,756.3		1,756.3
SUBEJECUCION DE INVERSIONES			
DISMINUIR EGRESOS		AUMENTAR EGRESOS	
Maquinaria y equipo industrial	22,360.0	Mant. y rep. de edif. y bodegas	1,700.0
Edificios	15,000.0	Honorarios y consultorias	39,000.0
Instalaciones	7,840.0	Equipo de transporte	6,300.0
Otras construc., adic. y mejoras	21,800.0		
	67,000.0		67,000.0
REFUERZO A COMPRA DE SEMILLA DE MAIZ			
DISMINUIR EGRESOS		AUMENTAR EGRESOS	
Semilla de arroz	15,000.0	Semilla de maiz	15,000.0
	15,000.0		15,000.0
TOTAL ORIGEN	83,756.3	TOTAL APLICACION	83,756.3

C. N. P.
SECRETARIA GENERAL
RECIBIDO
Rosa
Fecha 10 JUN 1983 Hora 3:53 pm



Fábrica Nacional de Licores
Fundada en 1853
San José - Costa Rica

008

APARTADO: 5014-1000 SAN JOSE
184-4100 GRECIA
TELEFONO: 494-0100 GRECIA
FAX: 494-3652 GRECIA
TELEFAX: 233-9762 VENTAS

18 de junio, 1996
AD.G.#271

Señores
Miembros de Junta Directiva
CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION

Estimados señores:

Ref. : Recomendaciones Pendientes Auditoría Interna

En cumplimiento al acuerdo 31991 de Sesión N°1968 con relación al Informe Anual de Labores de la Auditoría Interna, me permito anexar un resumen con la revisión hecha por esta Administración General.

Como puede notarse, en dicho resumen se consignan para cada informe, las distintas recomendaciones y al lado de ellas un comentario indicando si aún están pendientes. Para estas, se señala además del plazo de ejecución, el responsable de atenderla.

En el proceso de revisión han tenido participación absolutamente todas las Jefaturas involucradas. Por otro lado, este trabajo también se discutió con nuestra Auditoría Interna.

Quedo a la espera de que con este informe, hayan sido satisfechos los requerimientos de la Junta Directiva, sobre el particular.

Atentamente,

Ing. Jorge E. Vargas Murillo
Administrador General

mcc/CARTA#18.06

C.I: Presidencia Ejecutiva

FECHA	INFORME	ASUNTO	RECOMENDACION	OBSERVACIONES	PLAZO	RESPONSABLE
03/93	AIF#024-93 Dirigido a: Presidencia Ejecutiva.	Procedimientos contratación Investigaciones de productos. Procedimiento Administrativo	2.-3. Gastionar cobro por erratas y otros por \$123,000 aprox. Además cuantificar otros gastos. Falta criterio Legal.	El exSub-Administrador deba cancelar \$127,000 aprox. La Administración solicite a Financiero proceder al cobro (oficio ADG#669 del 22/1/94), lo que no se ha cumplido.	Set/96	C. Herrera O. Araya
06/03/90	AIF#039-90	Intervención Unidad de Transportes.	3.- Programa de mantenimiento preventivo para los vehículos. 4.- Rotular llantas con siglas FANAL. 4.- Dotar de herramientas, extintores y otros a cada vehículo. 5.- Mantener expedientes de control de reparaciones. 13.- Efectuar inventarios y control de herramientas. 20.- Verificar cambios en motor y otros en el Registro Público. 24.- Los vehículos de Mercado deben portar propaganda sobre los productos.	Ver oficio DA#271 del 09/05/96. El Almacén rotulará las nuevas y mantenimiento las que están en uso. Falta extintores. Esta efectuado el trabajo.	Jul/96	E. Carmora
25/09/90	AIF#166	Evaluación Integral a la Destilería de Alcoholes.	4.2.4.- Equipos en la nueva red o comprar por separado.	En oficio DA#780 se indica que se está atendiendo. Se solicitó certificaciones al Registro recientemente. Colizar.	Jul/96	M. Boganías
15/01/92	AIF#005	Supervisión Inventarios, cierre Período 1991	2.- Se reitera recomendación de oficio AIF#166 del 25/09/90 sobre Sistemas de Medición.	Se toman recurso del Presupuesto/96 (oficio DA#597 del 31/08/95). Se dió mantenimiento.	Oct/96	M. Boganías
27/11/92	AIF#220	Descuentos sobre ventas acumuladas durante el mes.	1.- Analizar pronunciamiento de la Asesoría Legal y tomar medidas. 2.- De continuar con esta política solicitar aprobación superior.	En oficio ADG#489 del 20/09/95, se solicita criterio legal. El Lto. Carlos Herrera da su criterio, (oficio DAJ#136-95) para que se reglamente.	Jul/96	J. Vargas
08/06/93	AIF#093	Revisión Descuentos sobre Ventas en Licores Finos.	1.- Tomar medidas de control sobre la aplicación de descuentos y recuperar los montos aplicados de más.	Con oficio AG#169 del 15/03/94 se solicitó estudio a Financiero, el que se presentó mediante oficio DF#420 del 16/03/94. No se ha definido esta situación.	Jul/96	J. Vargas R. Zúñiga
23/08/93	AIF#129	Control de Activos	1.- Ordenar y proteger los activos. 2.- Comparativo físico-teórico.	Avance: Se contratará una Consultoría.	Dic/96	O. Araya

FECHA	INFORME	ASUNTO	RECOMENDACION	OBSERVACIONES	PLAZO	RESPONSABLE
05/07/94	AIF#113	Relación comercial FANAL-BANCOR (Matusalem)	1.- Determinar diferencias y cobrar. 2.- Ejecutar análisis sobre diferencias entre despachado y recibido.	Deben \$50,000.00. Gestión de Cobro	Jul/96	O. Araya
13/09/94	AIF#130	Facturación Productos. Compra de Alcohol.	Ordenar cobro a las instituciones.	Se gestionó cobro el 17/01/96, mediante oficio.	Ago/96	O. Araya
21/11/94	AIF#233	Pérdidas de Activos en Grecia.	1.- Analizar y tomar medidas. 1.a.- Estado lamentable de la malla.	Ver oficio DA#579 del 31/08/95. Se está contratando externamente. I Etapa.	Ago/96 Ago/96	M. Bogantes Contralista
14/12/94	AIF#243	Revisión Informe de Ejecución Presupuesto ENE-JUN/94.	2. Corregir errores de Registro. 3.- Acatar recomendación de la Contraloría (oficio 13298 del 24/10/94): sobregiros en 1993. 4.- Instruir para que las Modificaciones lleven todos los documentos. 5.- Enviar Información requerida por la Contraloría (Obs. 5, puntos c, d, e y f). 6.- Metas y objetivos de Mercadeo y completar Informe sobre I Semestre PAO/94. 7.- Sobre Modificación Externa 1 y 2, anexar oficios de aprobación de la Contraloría y en Modificación Interna 2, 3 y 5, agregar acuerdos de J.D.	Se contestó a Contraloría con oficio DF#506 del 03/10/95. El Presupuesto/94 ya fue liquidado por el Ente Contralor. Enviar nota.	Atendida Jun/96	O. Araya
04/04/95	AIF#079	Evaluación Depto. de Producción Licores	1.- Manuales sobre operación y otros. 3.- Análisis periódico. 4.- Análisis tiempos muertos Tomar medidas. 8.- Informar sobre pérdidas de licor. 9.- Implantar Programa de Mantenimiento Preventivo. 11.- Problemas de control Interno. 12.- Dolar de medidores de nivel a tanques de Cofrección. 13.- Varlos en Tonelería.	Se tiene programada una consultoría. Atendiendo. Nota Mensual Dependiente de un adecuado Mantenimiento Preventivo. Comisión Revisión. Plan compra Medidores. En proceso. Ver oficio DPL#595 de 13/11/95. Falta Impresora Contador. Traslado tanques. Instalación medidores. Falta Rec. I.N.S. (Incendio). Hacer Nota.	Dic/96 Permanente Jul/96 Mar/97 Dic/96 Atendida Ago/96 Atendida	O. Araya M. Solórzano E. Carmona M. Solórzano M. Bogantes M. Solórzano E. Carmona M. Solórzano

FECHA	INFORME	ASUNTO	RECOMENDACION	OBSERVACIONES	PLAZO	RESPONSABLE
13/07/95	AIF#126	Oficio 08173 de 20/06/95 de la Contraloría.	1.- Cuentas por Cobrar de difícil recuperación. 2.- Sentar responsabilidades por créditos sin respaldo o por cobros no efectuados con diligencia. 3.- Hacer asientos para pasar los Incobrables a "Cuentas de Orden".	Financiero presentará Informe actualizado. Solicitar Análisis Legal.	Jun/96 Jul/96	O. Araya J. Vargas C. Herrera
26/09/95	AIF#183	Posibles Hechos Delictuosos	Que la Asesoría Legal establezca procedimiento a seguir en casos como estos.	La ADM. solicita criterio el 21/11/95, con oficio ADG#589. Respuesta: DAJ-DPA#013/96. Instrucciones: ADG#079 del 15/02/96.	Atendida	J. Vargas
3/11/95	AIF#200	Estudio de Precios de Productos en el Mercado.	2.- Quejas de Clientes por la atención recibida. 3.- Analizar causas por las que no hay productos en algunos negocios. 4.- Indagar las razones por las que en Super Despensa no hay Guaro. 5.- Medidas para que la venta de Tequila no afecte a Farnal.	Se solicita atender con oficio ADG#012 del 02/01/96. Se contesta con oficios DMER#029 del 18/01/96 y ADG#211 del 30/04/96.	Jun/96 Atendida Atendida Atendida	J. Vargas
06/11/95	AIF#201	Informe Elección Presupuesto ENE-JUN/95.	4.- Analizar disminuciones en venta de algunos productos. 6.- Que Recursos Humanos remita oportunamente a Financiero, su Informe sobre avance del P.A.O.	Con oficio DMERC#566 de 29/11/95, se indican medidas para 1996. La Adm. General giró Instrucciones (ADG#568 de 10/11/95). Ver nota DMER#178 del 17/05/96.	Atendida Atendida	
10/11/95	AIF#205	Supervisión Inventario al 31/10/95.	2.- Instruir para que Mantenimiento revise los sistemas de medición. 3.- Quitar de la Bodega de Alcohol y materiales extraños.	Ver nota DA#271/96. Se está atendiendo.	Atendida Jul/96	C. Guido
20/11/95	AIF#209	Análisis cheques sin fondos.	1.- Tomar medidas para evitar tanto cheque devuelto por los bancos. 2.- Ordenar para que se reciba sólo cheque certificado o efectivo. 3.- La Sección de Ventas debe hacer revisión trimestral sobre el crédito.	Se giraron Instrucciones con oficios ADG#598 del 23/11/95 y #258 del 07/06/96. Establecer procedimiento. Girar Instrucciones.	Atendida Jul/96 Jun/96	O. Araya R. Zúñiga R. Zúñiga

FECHA	INFORME	ASUNTO	RECOMENDACION	OBSERVACIONES	PLAZO	RESPONSABLE
21/12/95	Alf#222	Evaluación Proceso. Planificación Gerencial Recibido el 24/01/96.	1.- Eleccion reuniones con Depios. y la Administraci6n previo a la preparaci6n del P.A.O. 2.- Evaluar trimestralmente, el avance del P.A.O. 3.- Gestionar que las directrices sobre Inversiones no cubran a la F6brica. 4.- Discusi6n de resultados de final de periodo, por 6reas. 5.- Venta de Licores: a.- Cambios en legislaci6n para combatir la Adulteraci6n. b.- Mayores recursos en Publicidad. 6.- Reiteraci6n Alf#079. Ver oficio DPL#595/95. 7.- Responsabilizar si falta material de embalaje. 8.- Definir calidad y cantidad de personal. 9.- Evaluar m6s el personal que se contrata. Establecer metodologfa.	Se envi6 oficio ADG#061 del 30/01/96 y ADG#206 del 30/04/96. Se envi6 oficio ADV#339 del 12/06/96, con un Programa. No la comparto. Ver punto 2. Ver Plan Estrat6gico. Se contempl6 para 1996.	Permanente	J. Vargas
22/12/95	Alf#225	Investigaci6n en Aduana de Peñas Blancas sobre entrada de alcohol.	1.- Coordinar con Aduanas lo referente a entradas de alcohol. 2.- Continuar Investigaci6n.	La OI. Investigaci6n envi6 oficio OI.#01 al 17/01/96. Adem6s OI.#037 de 12/04/96.	Atendida	
22/12/95	Alf#227	Revisi6n sobre Vi6ticos.	2.- Cobrar vi6ticos pagados de m6s. 3.- Eliminar pago de vi6ticos a funcionarios externos.	Ver oficios ADG#057/96. Deben cancelar. Ver oficio ADG#200/96.	Jul/96 Atendida	R. Zúñiga/O. Araya
20/11/89	Alf#183	Visita a Destilerfa.	6.- Varios Activos sin uso.	Proceso de Remate (ver oficio DA#780 del 10/11/95).	Set/96	F. Merino
19/10/94	Alf#215	Evaluaci6n Unidad Cr6dito y Cobros.	7.- Apropiaci6n de activos de Renox. 1.- Cobro intereses moratorios por facturas vencidas. 2.- Recuperaciones oportunas de facturas. 3.- Saldos vencidos (pendientes). 5.- Saldos a favor de C.C.S.S. y Minist. Salud.	Se instruy6 con oficio ADG#560 de 08/11/95. Ver Alf#209/95. Ver punto Alf#190/94.	Jul/96 Inmediato Jul/96 Jul/96	J. Vargas O. Araya O. Araya R. Zúñiga O. Araya

FECHA	INFORME	ASUNTO	RECOMENDACION	OBSERVACIONES	PLAZO	RESPONSABLE
18/11/94	AIF#231	Inventarios Producto Terminado.	3.- Productos y envases sin uso.	Se venderán. Ver oficio ADV#333 del 10/06/96.	Jul/96	F. Merino
01/02/90	AIF#016	Revisión Cuentas por Pagar.	1.- Actualizar Manual de Cuentas (códigos DOD#244/94 y DOD#012/91 de la Contraloría).	Por oficio ADG#559 de 08/11/95 se da plazo al 01/02/96. Está en Borrador.		
23/10/91	AIF#155	Revisión Cuentas Activos y Depreciación.	3.- Análisis "Activos por reubicar". 6.- Revisión listado "Activos Filios por Ubicación". 10.- Usar un sólo tipo de placa.	Contratación Externa	Jun/96 Dic/96	O. Araya O. Araya
27/12/91	AIF#198	Evaluación Unidad Tesorería.	1.- Elaborar Reglamento de Fondos Especiales y Cajas Únicas. (Sesión 1382, 22/11/88, Artículo 4).	Solicitar listado a Financiero. Se aprobó en Sesión 1817, art. 8, de 09/05/95. Aplicar actual.	Ago/96 Atendida	C. Alfaro
27/12/91	AIF#199	Revisión Cuentas por Cobrar.	5.- Revisar saldos que adeuda el C.N.P. 7.- Recuperación montos de C.C.S.S. e I.N.S.	Compra Granos. Hacer estudio.	Ago/96	O. Araya
07/09/92	AIF#154	Cheque girado a ASEFANAL.	Reintegrar fondos a Farnal (ø1.6 millones).	Enviar Oficio.	Jul/96	O. Araya
23/11/93	AIF#177	Oficio DF#150/93 sobre listados de Activos.	1.- Eliminar diferencias físico-letradas. 2.- Utilizar codificación de libros. 3.- Investigar faltantes.	Se contrató una persona, varios meses. Grado de Avance: 50% Contratación Externa.		O. Araya Contralista
04/05/94	AIF#060	Procedimientos Pago de Salarios y otros.	1.- Abrir cuenta exclusiva para pagos de sueldo y similares. 2.- Gestionar sistema de planillas a Farnal. 3.- Computerizar control y manejo de cuentas jubilaciones y Salarios.	No es oportuno. Resultado más costoso. No es necesario.	Dic/96	
10/10/94	AIF#208	Análisis Cuentas por Pagar al 31/07/94.	1.- Instruir para que se efectúen conciliaciones mensuales de cuentas. 2.- Ajustar saldos de algunas cuentas. 3.- Firmar los asientos de diario.	Hacer estudio.	Set/96	O. Araya
23/11/95	AIF#211	Depósitos en Banco de Costa Rica-Grecia.	3.- Dotar de vehículo y custodia, a primera hora a quien efectúa el depósito.	Hacer estudio. Se giró instrucciones. Enviar Oficio.	Set/96 Jun/96	O. Araya O. Araya
22/12/95	AIF#226	Revisión Gastos por Kilometraje	1.- Registro de modelos de diversos vehículos. 2.- Instruir para que la información esté completa en los formularios.	Se solicita con DF#089 del 22/01/96. Revisar. Se solicitó en cada caso.	Atendida Jun/96	F. Merino
				Enviar circular.	Jun/96	F. Merino

FECHA	INFORME	ASUNTO	RECOMENDACION	OBSERVACIONES	PLAZO	RESPONSABLE
09/02/89	AIF#022	Supervisión Inventario y otros en Almacénamiento.	Implantar Manual de Procedimientos.	Contratación empresa.		O. Araya
06/11/95	AIF#202	Revisión Despacho de Producto	1.- Utilizar cronológica y numéricamente marchamos y guías de despacho. 2.- Justificar anomalía. 3.- Investigación sobre los marchamos y guías específicas.	Contestado con oficio ADV#094 del 05/02/96. Ver punto 1. Ver punto 1.	Atendida Atendida Atendida	
22/12/95	AIF#223	Evaluación Unidad de Archivo	1.- Análisis de funciones, puestos y cantidad de personal. 2.- Instaurar Comité de Documentos (Ley #7202). 3.- Manejo y control de documentos (formularios). 4.- Informar sobre responsabilidades en el manejo de archivos. 5.- Ordenar archivo de Papeas.	Corregir con Reestructuración. En proceso. En ejecución. Se girará circular.	Oct/96 Set/96 Jul/96 Jun/96	F. Merino F. Merino L. Quesada F. Merino
07/01/91	AIF#003	Evaluación Integral Mantenimiento.	11.- Revisión Herramientas y Equipo Menor. Grabar con siglas FANAL.	Falta Inventario. Revisar.	Ago/96 Atendida Jun/96	L. Quesada M. Bogantes
29/03/94	AIF#037	Intervención Salud Ocupacional	1.- Equipos para Red Contra-Incendios 2.- Establecer Programas en Salud. 8.- Reactivar Brigada Contra-Incendios. 11-a. Mantener un mínimo de implementos. 11-f. Destino a implementos fuera de uso.	Para comprar en 1996. En ejecución. Inicia en Jul/96. Donar.	Oct/96 Jul/96 Dic/96 Ago/96	M. Bogantes C. Barrantes D. RIVERA F. Merino
12/06/95	AIF#116	Revisión Libro de Salarios	Actualizar Libro de Salarios. Coordinar con Recursos Humanos C.N.P.	Se pidió con nota DPH#195 del 03/06/96.	Jun/96	F. Jiménez
04/02/91	DOD#007	CONTRALORIA Procedimientos y Funciones	7.- Actualizar Manuales	Se realizó concurso Instructivo en 1992. Contratación Externa.	Dic/96	O. Araya
14/02/91	DOD#012	Manual de Organización y Funciones de Contabilidad	1.- Actualizar y ejecutar. Revisar periódicamente. 3.- Manual de Procedimientos para el registro contable y financiero.	Solicitado con oficio DF#029 del 09/01/96. Contenido Presupuestario. Concurso.	Dic/96 Dic/96	O. Araya O. Araya
06/03/91	DOD#018	Unidad Crédito y Cobros	10.- Autorizar otro funcionario para cobro de facturas a Instituciones.	En oficio DF#288 de 15/03/91 se indica que no hay personal. Falta resolución de la Contraloría. Revisar.	Jun/96	O. Araya

FECHA	INFORME	ASUNTO	RECOMENDACION	OBSERVACIONES	PLAZO	RESPONSABLE
24/02/92	Nº 012/92	Facilidad para crear una Unidad de Transportes.	4.1.c) Ordenar estudio.	Entró a operar en Octubre/93. Después de Julio/95 no ha operado. Se instruyó a Servicios Generales. (ADV#332 del 07/06/96). Contratación Externa. Adaptar a Faral	Ago/96	G. Orozco
		Organización y Funciones	4.2.d) Revisar Manuales 4.2.i) Proponer a Junta Directiva. Reglamento de Fondos Especiales y Cajas Chicas.		Dic/96 Ago/96	O. Araya O. Araya
		Almacenamiento de Envases	4.3.o) Realizar estudio sobre nuevos y usados.	Ver respuesta a AIF#231/94.	Atendida	
		Fallantes en Producción	4.4.h) Establecer estándares aceptables. Revisar diferencias.	Se confeccionó un instructivo para inventarios. Preparar Nota. En proceso (oficio DM#107 del 10/03/95). Avance: 80%.	Atendida Jul/96 Dic/96	M. Solórzano M. Bogantes
		Mantenimiento Preventivo	4.5. Ejecutar Programas			
03/02/94	Carta 02-93	AUDITORIA EXTERNA 1.- Cuenta Corriente C.N.P.	1.- Localización Asiento de Diario #132. 2.- Mayor control para que no se replian estos casos.	Informe Depto. Financiero	Jul/96	O. Araya
25/02/94	Carta 03-93	2.- Propiedad Planta y Equipo 1.- Otros Activos	Reversar asientos y realizar el presupuesto por la Auditoría Externa. Eliminar saldos en Gastos Diferidos por Diferencias de Inventario.	Propuesta Financiero. Analizar	Ago/96 Jul/96	O. Araya O. Araya
24/03/95	Carta 04-94	2.- Cuentas por Cobrar 6.- Cuentas en Cobro Judicial a- Juicio Renox b- J.F. Hernández c- Mairé S.R.L.	Establecer política para manejo de dos cuentas por cobrar al C.N.P. por \$50.3 millones. Investigar y tomar las medidas pertinentes.	Análisis Legal. El Depdo. Financiero solicita aprobación asientos, con nota DF#697 de 23/10/95. Amparado al oficio AL#070 de 04/04/95. Informe Depto. Financiero. Propuesta a Junta Directiva.	Perdiente Jul/96 Ago/96	O. Araya J. Vargas

Auditor General	
12 JUL 1996	
☐ Dar seguimiento hasta el final	☐ Preparar reportes y/o informes
☐ Analizar y proceder	☐ Buzón de incidentes
☐ Queda bajo su responsabilidad	☐ Resolver e intervenir
☐ Para su conocimiento	☐ Tiene prioridad
☐ Reunirse y/o comentar con	

☐ Sub. Adm. () Aud. Operat. ()
☐ Archivo () Act. Agrop. ()
☐ Alm. y exp. () Enc. Soc.

15-7