

5252

27
SUB GERENCIA
2005

CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION

AGENDA

JUNTA DIRECTIVA

SESION ORDINARIA 2546

MARTES 28 DE SEPTIEMBRE DEL 2004

CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION	
ARCHIVO CENTRAL	
Caja N°:	42
Folder N°:	3
Área:	S.C.

ING. JOSE RAFAEL CORRALES
SUB GERENTE GENERAL

Genera
archi

SECRETARIA GENERAL

JUNTA DIRECTIVA

SESION ORDINARIA No. 2546

MARTES 28 DE SETIEMBRE DEL 2004

16:00 HORAS

ORDEN DEL DIA:

1. ✓ Revisión y aprobación del Orden del Día.
2. ✓ **Asuntos de FANAL:**
 - ✓ a) Presupuesto PAO – Metas y Costo de Metas 2005 FANAL.
 - ✓ b) Informe de Ventas.
 - ✓ c) *Presup. EXT. N° 03-2004*
3. **Asuntos Administrativos:**
 - ✓ a) Presupuesto – PAO – Metas y Costo de Metas 2005 CNP. Oficios DPL No. 515-04 y DIRAF No. 378-04.
 - ✓ b) Presupuesto del Fideicomiso 520, Año 2005. Oficio DIRAF No. 379-04.

//

SUB GERENCIA GENERAL

Recibido por: P. Onz C.

Fecha: 24 SEP 2004

SECRETARIA GENERAL

SESION ORDINARIA No. 2546

ORDEN DEL DIA:

-2-

4. Informes de la Presidencia Ejecutiva
5. Informes del señor Ministro de Agricultura y Ganadería
6. Mociones y proposiciones de los señores miembros de Junta Directiva.

rdr.-



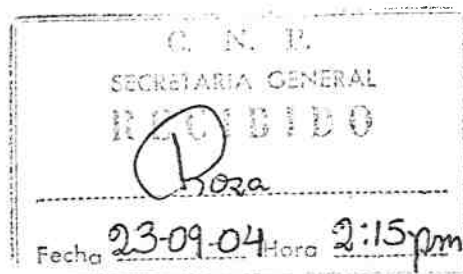
DIRECCION ADMINISTRATIVA FINANCIERA

Lic. Edgar Marín A., Director
Apartado 2205-1000 San José

Teléfono 257-9355 Ext. 254-223
Fax 233-6527

23 de setiembre del 2004
DIRAF-378 -2004

Ingeniero
José Joaquín Acuña Mesén
PRESIDENTE EJECUTIVO
SU OFICINA



Estimado señor:

Para que sea del conocimiento de la Junta Administrativa y Junta Directiva, adjunto a la presente le remito el Proyecto de Presupuesto del periodo 2005, que debe ser remitido a la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria y a la Contraloría General de la República.

Para el análisis respectivo, se adjuntan los siguientes cuadros:

1. Presupuesto de caja ingresos
2. Presupuesto de caja egresos.
3. Resumen por programa del presupuesto de caja egresos.
4. Origen y aplicación de los recursos

Cabe anotar que por disposición de la Autoridad Presupuestaria mediante el Decreto #13746-H del 23 de abril del presente año se emite el documento denominado "Clasificador Presupuestario Institucional" de uso generalizado para el Sector Público, en donde se varió la clasificación presupuestaria utilizada en el 2004 y anteriores, por lo que a partir del 2005 se utilizará dicho clasificador, tomando en cuenta que el CNP fue escogido dentro de las Instituciones del Plan Piloto para la implementación del Sistema de Consolidación de Cifras del Sector Público Costarricense (SICCNET) y que se está utilizando en el presente periodo, paralelamente al sistema actual.

Sin otro particular, se suscribe:

ORIGINAL FIRMADO

Ana Rosa Murillo Castro

Cc: Secretaría General
Gerencia General
Sub-Gerencia General
Auditoría General
Dirección Adva. Financiera
Presupuesto
Archivos

CNP P EJEC 14127 23/09/04

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
Recibido 23/09/04

CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION
DIRECCION ADMINISTRATIVA - FINANCIERA
PRESUPUESTO : ORIGEN Y APLICACIÓN 2005

ORIGEN		APLICACIÓN	
COD. #	DETALLE	COD. #	DETALLE
MONTO		MONTO	
RECONVERSION PRODUCTIVA		RECONVERSION PRODUCTIVA	
141200000	Transferencia de DESAF (Aporte al P.R.P.)	4,934,321.3	4,934,321.3
132302070	Intereses s/préstamos al Sector Privado	4,856,694.3	4,856,694.3
232000000	Recup. de préstamos reembolsables de P.R.P.	33,118.1	33,118.1
		44,508.9	44,508.9
TRANSFERENCIA FANAL		TRANSFERENCIA FANAL	
141510000	FANAL	2,687,230.6	2,687,230.6
	Transferencia del margen de comercialización	2,687,230.6	2,687,230.6
INGRESOS DE OPERACIÓN		EGRESOS DE OPERACIÓN	
131109000	VENTA DE OTROS BIENES	16,275,040.3	16,275,040.3
	Comerc. de prod. agroind. agrícolas y cárneos		
	Semillas	3,750,000.0	3,750,000.0
	Productos de Reserva Alimentaria	60,000.0	60,000.0
131204010	Alquiler de edificios e instalaciones	8,077,809.7	8,077,809.7
131209090	Venta de otros servicios	20,000.0	20,000.0
132301010	Intereses s/títulos valores de instituciones públicas	485,000.0	485,000.0
139900000	Ingresos varios no especificados	15,000.0	15,000.0
145100000	FANAL (Aporte al CNP)	80,000.0	80,000.0
145100000	Traspaso de utilidades - FANAL	2,687,230.6	2,687,230.6
145100000	Transferencia del Fideicomiso de Rec. Productiva	800,000.0	800,000.0
		300,000.0	300,000.0

TOTAL PRESUPUESTO		23,896,592.2	23,896,592.2
-------------------	--	--------------	--------------

CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION
PRESUPUESTO DE CAJA
INGRESOS
2005
-miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADOR	PRESUPUESTO 2005	PRESUPUESTO 2005
100000000	INGRESOS CORRIENTES	23,852,083.3	23,852,083.3
130000000	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	12,520,927.8	12,520,927.8
131000000	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	12,392,809.7	12,392,809.7
131100000	VENTA DE BIENES	11,887,809.7	11,887,809.7
131109000	Venta de otros bienes		11,887,809.7
	Comercialización de prod. Agroindust., agrícolas y cárneos	3,750,000.0	
	Semillas	60,000.0	
	Productos de Reserva alimentaria	8,077,809.7	
131200000	VENTA DE SERVICIOS	505,000.0	505,000.0
131204000	ALQUILERES	20,000.0	20,000.0
131204010	Alquiler de edificios e instalaciones	20,000.0	20,000.0
131209000	OTROS SERVICIOS	485,000.0	485,000.0
131209090	Venta de otros servicios	485,000.0	485,000.0
132000000	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	128,118.1	128,118.1
132300000	RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	48,118.1	48,118.1
132301000	INTERESES SOBRE TITULOS VALORES	15,000.0	15,000.0
132301010	Intereses sobre títulos valores del Gobierno Central	15,000.0	15,000.0
132302000	INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRESTAMOS	33,118.1	33,118.1
132302070	Intereses y comisiones sobre préstamos al Sector Privado (Intereses por financ. Reembols. Del Prog. Rec. Productiva)	33,118.1	33,118.1
139000000	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	80,000.0	80,000.0
139900000	Ingresos varios no especificados	80,000.0	80,000.0
140000000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11,331,155.5	11,331,155.5
141000000	DEL SECTOR PUBLICO	11,331,155.5	11,331,155.5
141200000	Transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados	4,856,694.3	4,856,694.3
	DESAF (Aporte al Programa de Reconversión Productiva)	4,856,694.3	4,856,694.3

CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION
PRESUPUESTO DE CAJA
INGRESOS
2005
-miles de colones-

CODIGO	CLASIFICADOR	PRESUPUESTO 2005	PRESUPUESTO 2005
141500000	De Empresas Públicas No Financieras	6,174,461.2	6,174,461.2
141510000	FANAL		6,174,461.2
	Aporte al CNP	2,687,230.6	
	Traspaso de utilidades- FANAL	800,000.0	
	Transf. al CNP del margen comerc. s/ventas FANAL	2,687,230.6	
141600000	De Instituciones Públicas Financieras	300,000.0	300,000.0
	Banco Nacional de Costa Rica (Fideic. Reconv. Prod.520 BNCR-CNP)	300,000.0	
200000000	INGRESOS DE CAPITAL	44,508.9	44,508.9
230000000	RECUPERACION DE PRÉSTAMOS	44,508.9	44,508.9
232000000	Recuperación de Préstamos al Sector Privado	44,508.9	44,508.9
	Recuperac. de préstamos reembols. del Prog. Rec. Prod.	44,508.9	44,508.9
TOTAL GENERAL:		23,896,592.2	23,896,592.2

CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION
PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2005
PRESUPUESTO DE CAJA EGRESOS
- en miles de colones -

COD.	CLASIFICADOR	TOTAL 2005	%
0	REMUNERACIONES	4,237,209.9	17.73
00101	Sueldos para cargos fijos	1,387,516.2	5.81
00102	Jornales	24,490.0	0.10
00103	Servicios especiales	26,363.6	0.11
00105	Suplencias	5,550.1	0.02
00201	Tiempo extraordinario	34,753.0	0.15
00202	Recargo de funciones	8,325.1	0.03
00204	Compensación de vacaciones	40,000.0	0.17
00205	Dietas	14,891.9	0.06
00301	Retribución por años servidos	806,640.2	3.38
00302	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	371,768.2	1.56
00303	Décimo tercer mes	261,929.4	1.10
00304	Salario escolar	215,625.6	0.90
00399	Otros incentivos Salariales	222,133.5	0.93
00401	Contribuc. Patr. al Seguro de Salud de Caja Costarr. Seguro Social	440,043.2	1.84
00402	Contribución Patronal Instituto Mixto de Ayuda Social	15,715.8	0.07
00403	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	47,147.5	0.20
00404	Contribuc. Patr. al Fondo Desarrollo Social y Asignac. Familiares	157,158.3	0.66
00405	Contribuc. Patr. al Banco Popular y Desarrollo Comunal	15,715.8	0.07
00502	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio Pensiones Complem.	47,147.5	0.20
00503	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	94,295.0	0.39
1	SERVICIOS	1,200,978.7	4.99
10101	Alquiler de edificios, locales y terrenos	1,081.1	0.00
10102	Alquiler de Maquinaria, equipo y mobiliario	7,853.0	0.03
10201	Servicio de agua y alcantarillado	11,090.5	0.05
10202	Servicio de energía eléctrica	102,244.6	0.43
10203	Servicio de Correo	1,298.0	0.01
10204	Servicio de telecomunicaciones	37,793.5	0.16
10299	Otros Servicios Básicos	19,048.0	0.08
10301	Información	3,000.0	0.01
10302	Publicidad y propaganda	7,000.0	0.03
10303	Impresión, encuadernación y otros	4,118.2	0.02
10304	Transporte de bienes	197.0	0.00
10305	Servicios Aduaneros	175.0	0.00
10306	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	4,500.0	0.02
10401	Servicios médicos y de laboratorio	12,250.0	0.05
10404	Servicios en Ciencias Económicas y Sociales	20,200.0	0.08
10405	Servicios de Desarrollo de Sistemas Informáticos	350.0	0.00

CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION
PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2005
PRESUPUESTO DE CAJA EGRESOS
- en miles de colones -

COD.	CLASIFICADOR	TOTAL 2005	%
10406	Servicios Generales	737,785.9	3.09
10501	Transporte dentro del país	4,196.7	0.02
10502	Viáticos dentro del país	69,303.5	0.29
10503	Transporte en el exterior	6,155.1	0.03
10504	Viáticos en el exterior	7,077.5	0.03
10601	Seguros	68,002.7	0.28
10701	Actividades de capacitación	350.0	0.00
(10702)	Actividades protocolarias y sociales	15,814.3	0.07
10703	Gastos de representación institucional	450.0	0.00
10801	Mantenimiento de edificios y locales	6,007.0	0.03
10803	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	1,293.7	0.01
10804	Mantenimiento y repar. de maq. y equip. de prod.	5,850.0	0.02
10805	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	25,879.0	0.11
10806	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	2,843.5	0.01
10807	Mantenimiento y reparac. de equipo y mob. de oficina	8,964.2	0.04
10808	Mantenimiento y reparac. de equipo cómputo y sistemas de informac.	8,806.7	0.04
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	10,303,325.2	43.12
20101	Combustibles y lubricantes	65,145.7	0.27
20102	Productos Farmacéuticos y medicinales	1,189.4	0.00
20104	Tintas, pinturas y diluyentes	3,665.7	0.02
20199	Otros productos químicos	2,041.0	0.01
20203	Alimentos y bebidas	3,939.0	0.02
20301	Materiales y productos metálicos	3,006.0	0.01
20302	Materiales y productos minerales y asfálticos	1,554.5	0.01
20303	Madera y sus derivados	3,316.0	0.01
20304	Materiales y produc. eléctricos, telefónicos y de cómputo	6,653.5	0.03
20305	Materiales y productos de vidrio	2,220.0	0.01
20306	Materiales y productos de plástico	1,522.7	0.01
20399	Otros materiales y productos de uso en construcción	3,402.7	0.01
20401	Herramientas e instrumentos	1,694.7	0.01
20402	Repuestos y accesorios	26,473.7	0.11
20501	Materia Prima	8,400.0	0.04
20502	Productos terminados	10,100,468.0	42.27
20599	Otros bienes para la producción y la comercialización	2,231.0	0.01
29901	Útiles y materiales de oficina y cómputo	25,658.4	0.11
29903	Productos de papel, cartón e impresos	14,847.2	0.06
29904	Textiles y vestuarios	7,888.5	0.03
29905	Útiles y materiales de limpieza	8,820.0	0.04
29906	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	549.3	0.00
29907	Útiles y materiales de cocina y comedor	1,044.2	0.00
29999	Otros útiles, materiales y suministros	7,594.0	0.03

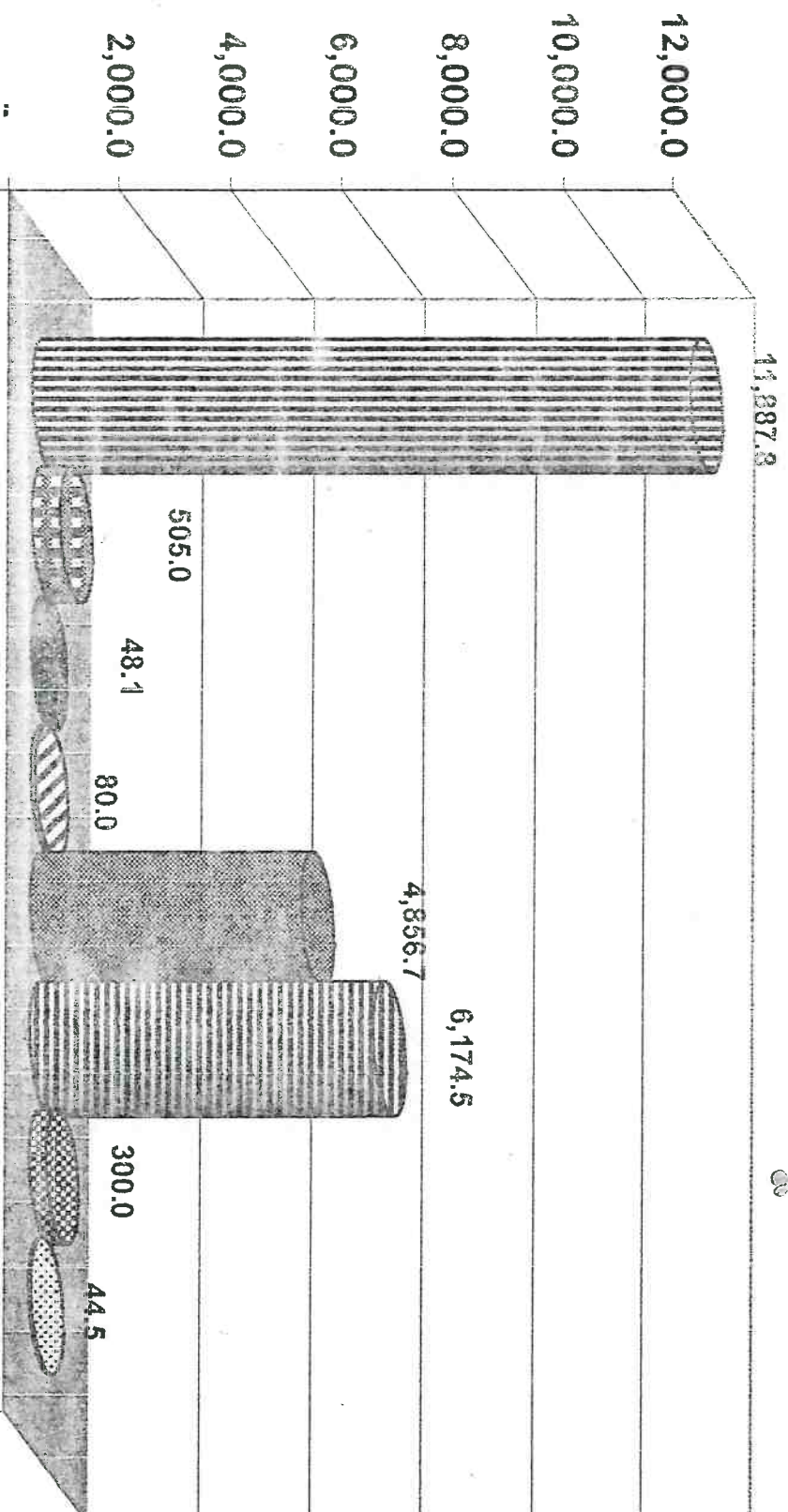
CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION
PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2005
PRESUPUESTO DE CAJA EGRESOS
- en miles de colones -

COD.	CLASIFICADOR	TOTAL 2005	%
5	BIENES DURADEROS	118,230.6	0.49
50101	Maquinaria y equipo para la producción	2,400.0	0.01
50102	Equipo de Transporte	31,230.6	0.13
50103	Equipo de Comunicación	6,382.0	0.03
50104	Equipo y Mobiliario de oficina	17,530.0	0.07
50105	Equipo y programas de computo	24,770.5	0.10
50106	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	5,625.0	0.02
50107	Equipo y Mobiliario educacional, deportivo y recreativo	200.0	0.00
50199	Maquinaria y Equipo diverso	7,405.0	0.03
50201	Edificios	1,950.0	0.01
50207	Instalaciones	2,900.0	0.01
50299	Otras construcciones, adiciones y mejoras	17,837.5	0.07
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,102,526.5	12.98
60102	Transferencias corrientes a Organos Desconcentrados	5,000.0	0.02
60105	Transferencias corrientes a Emp. Públicas no Financieras	2,687,230.6	11.25
60201	Becas a funcionarios	10,000.0	0.04
60203	Ayudas a funcionarios	2,000.0	0.01
60299	Otras transferencias a personas	52,969.6	0.22
60301	Prestaciones legales	150,000.0	0.63
60401	Transferencias corrientes a asociaciones	30,000.0	0.13
60404	Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro	163,826.3	0.69
60701	Transferencias corrientes a organismos internacionales	1,500.0	0.00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4,934,321.3	20.65
70107	Fondos en Fideicomiso para Gastos de Capital	4,934,321.3	20.65
	TOTAL GENERAL	23,896,592.2	100.0

CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION PRESUPUESTO INGRESOS POR PARTIDA

AÑO 2005

-en millones de colones-



En millones de colones

1

■ Venta de Bienes

■ Venta de Servicios

■ Renta de Activos Financieros

■ Otros Ingresos No Tributarios

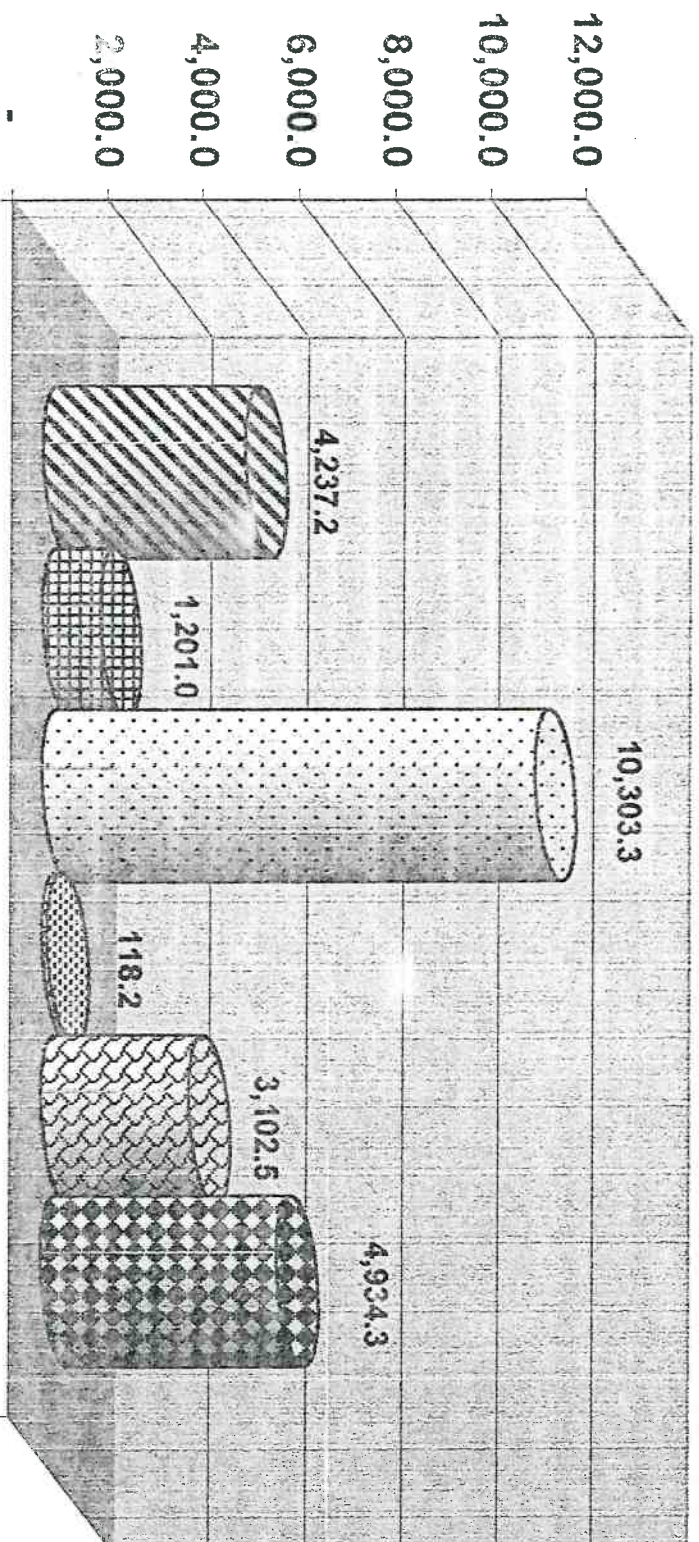
■ Transferencias Corr. Organ. Desconc.

■ Transferencias Corr. Empr. Pub. No. Fin.

■ Transferencias Corr. Empr. Pub. Finan.

■ Recuperación de Préstamos

CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION PRESUPUESTO EGRESOS POR PARTIDA AÑO 2005



En millones de colones

1

Remuneraciones

Servicios

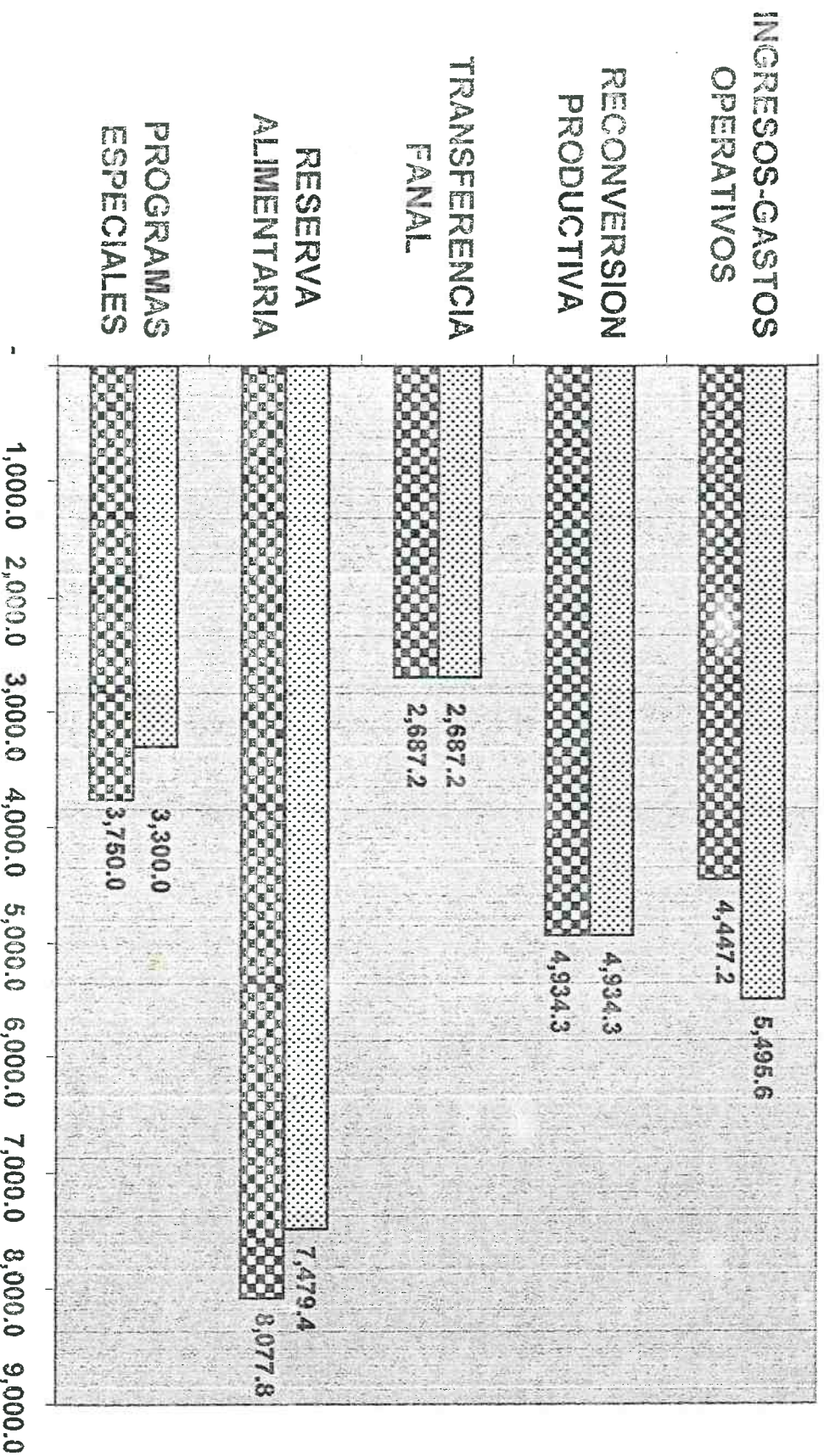
Materiales y Suministros

Bienes duraderos

Transferencias corrientes

Transferencias de Capital

CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION PRESUPUESTO AÑO 2005 ORIGEN Y APLICACION DE LOS RECURSOS



En millones de colones

 Ingresos  Egresos



FABRICA NACIONAL DE LICORFES

FUNDADA EN 1853
CENTRAL TELEFONICA 494-0100
FAX 494-2150 / 494-3652
APARTADO POSTAL 184-4100 GRECIA
ALAJUELA, COSTA RICA "El control interno garantiza la legalidad
www.fanal.co.cr y la eficacia en el uso de los recursos públicos"

17 de Septiembre de 2004
AA-/161/-09-2004

Za

Licenciado
Randall Castro Vargas
Administrador General

REFERENCIA: ESTRUCTURA BASICA PAO 2005
ASUNTO: PRESENTACIÓN A JUNTA ADMINISTRATIVA Y DIRECTIVA

Estimado señor:

De conformidad con la legislación vigente y los plazos conferidos para este trámite me permito entregar una copia del PAO 2005 con el debido dictamen de MIDEPLAN DM-1192-2004, donde han refrendado el PAO institucional enviado.

Adjunto también una presentación en ms power point de los aspectos más relevantes del documento para hacerlo de conocimiento de la Junta Administrativa y Directiva.

Cordialmente,

ORIGINAL FIRMADO
Licda. Yadira Alemán V.
ANALISTA ADMINISTRATIVA

Licda. Yadira Alemán Villalobos
UNIDAD DE ANÁLISIS ADMINISTRATIVO

Fábrica Nacional de Licores
Estructura Básica del Plan
Anual Operativo Año 2005



MATRIZ DE DESEMPEÑO
INSTITUCIONAL



Crecimiento en las ventas:

Cacique 9 % + 2005 vs 2004 en términos reales

Finos 18% + 2005 vs 2004 en términos reales

Alcoholes mantener las mismas ventas del 2004

Porcentaje de traslados al CNP:

real vs. Presupuesto : 100% en términos de
 colones

Normalización de la Fábrica: según normas ISO 9001:
 Obtener el certificado que nos acredite como la primera
 empresa licorera a nivel nacional certificada

MATRIZ DE DESEMPEÑO
PROGRAMÁTICO



Programa 1: Administración

Concluir 4 etapas del proceso ISO 9001:

1: Auditorías internas de calidad

2: Aplicar sistemas de acciones correctivas y
 preventivas

3: Hacer trámites de contratación de consultoría
 externa

4: Obtener el certificado ISO 9001

Costo del programa: ₡15.578.588.600

PROGRAMA 2: PRODUCCIÓN

Producción

Producir 11.689.736 Unidades (diferentes líneas)

Modernizar la línea de producción mediante 4 maquinarias nuevas

Destilería

Producir 5 millones de L. al año (diferentes tipos)

Introducir nueva tecnología a través de 4 equipos nuevos

Mantenimiento

233 horas de mantenimiento preventivo

Control de calidad

Realización del 100% de análisis requeridos en el proceso productivo



Costo del programa de producción:

₡2.384.187.900

PROGRAMA 3: MERCADEO

Alcanzar las siguientes ventas:

Línea Cacique 465.624 cajas convertidas

Licores finos 155.120 cajas convertidas

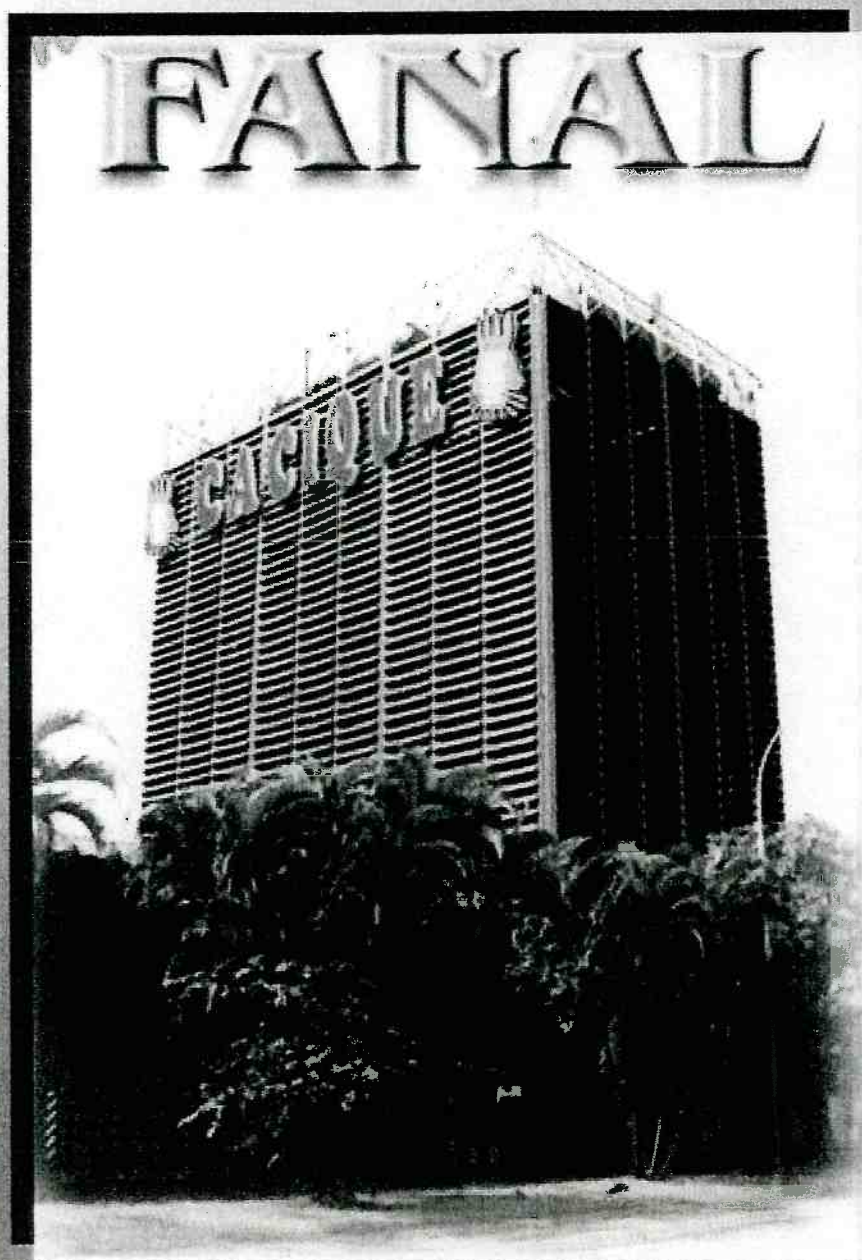
Alcoholes 2.777.574 Litros

Costo del programa: ₡469.275.300

TOTAL PRESUPUESTO: ₡18.432.048.900



Fábrica Nacional de Licores
Estructura Básica del Plan
Anual Operativo Año 2005



ÍNDICE

TEMA	No. Pág.
A. MARCO GENERAL	
Marco Jurídico.....	1
Estructura Organizacional.....	3
Diagnostico Institucional.....	4
Programa de Administración.....	4
Programa de Producción.....	6
Programa de Mercadeo.....	8
Marco Filosófico Institucional.....	10
Visión.....	10
Misión.....	11
Políticas Institucionales.....	10
Diseño de Políticas Institucionales	10
Políticas	11
Marco Económico	11
Marco Industrial	12
Políticas Organizacionales.....	13
Políticas de Mercadeo.....	13
B. MATRIZ DE DESEMPEÑO..	14
Matriz de desempeño Institucional.....	14
C. MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO	
Programa #3 Mercadeo	15
Suprograma 3.1: Mercadeo y Ventas.....	15
Programa #2 Producción	
Subprograma 2.1: Control de Calidad.....	16
Subprograma 2.2: Producción.....	17
Subprograma 2.3: Destilería.....	18
Subprograma 2.4: Mantenimiento Industrial.....	19
ANEXO	20
Fuente de Recursos Internos	20

Estructura Básica del Plan Anual Operativo 2005

A- MARCO GENERAL

1. Nombre de la Institución: Fábrica Nacional de Licores

2. Panorama Institucional

2.1. Marco jurídico institucional:

La Fábrica Nacional de Licores nace como una iniciativa del Gobierno para proteger la confección de alcoholes, en el año 1853, dado que existía en esos años una exagerada producción de etílico en forma insalubre y sumamente dañina para el consumidor.

De ahí que se crea la Ley de Monopolio y en forma específica la Ley 7197, publicada en la Gaceta del 03 de setiembre de 1990, la cual reforma el artículo 443 del Código Fiscal de la siguiente manera:

Artículo 1º: Refórmese el artículo 443 del Código Fiscal, para que en lo sucesivo diga de la siguiente manera:

Artículo 443: Son artículos estancados, el aguardiente, el alcohol y toda bebida alcohólica preparada en el país, cualquiera que sea el procedimiento usado para obtenerla y el nombre con que se le designe. De lo anterior se exceptúan la cerveza, los vinos elaborados mediante fermentación natural de preparaciones alcohólicas mezcladas con sustancias alimenticias como huevo, leche, azúcar y maicena, siempre que estos productos estén sometidos a una reglamentación especial.

El Ministerio de Economía, Industria y Comercio regulará la elaboración de alcohol y será el organismo responsable de emitir las políticas de desarrollo de esta actividad, de conformidad con el siguiente esquema sectorial: (Extracto de lo principal de los incisos).

- La producción y el uso de alcohol etílico para fines licoreros e industriales y la elaboración de rones crudos para el consumo nacional y para la exportación, corresponderán a la Fábrica Nacional de Licores, la cual regulará esta actividad de acuerdo a la legislación vigente. Se exceptúan los ingenios azucareros y la Liga Agrícola Industrial de la Caña de Azúcar, estos podrán producir y exportar todo tipo de alcoholes. Cuando sean para el consumo interno deberán ser vendidos exclusivamente a la Fábrica.
- El Ministerio de Economía, Industria y Comercio podrá autorizar a productores privados o estatales la producción de alcohol para fines carburantes. Sin embargo, únicamente la Refinadora Costarricense de Petróleo S.A., está autorizada para regular, comercializar.

Estructura Básica del Plan Anual Operativo 2005

- El alcohol metílico, propílico, butílico, amílico y otros, excepto el etílico y los poli alcoholes, alcoholes de función compleja y similares, podrán ser producidos y exportados por entidades privadas, siempre y cuando no sean producidos por la Fábrica Nacional de Licores.

Como industria La Fábrica Nacional de Licores es un órgano adscrito y de desconcentración máxima del Consejo Nacional de la Producción (CNP), en los términos del artículo 83 de la Ley General de la Administración Pública, por lo que el marco jurídico que rige a este órgano es el que rige al Consejo Nacional de la Producción, quedando sujeta a las disposiciones que para ella específicamente establece la Ley Orgánica del CNP. N°2035 del 17 de julio de 1956, reformada posteriormente y cuya reforma actual vigente es la Ley N°7742: "Creación del Programa de Reconversión Productiva del Sector Agropecuario".

Esta ley establece en el capítulo IX, artículo 50 lo siguiente:

"En tanto no se de una nueva ley sobre el monopolio de licores nacionales y la Fábrica Nacional de Licores pertenezca al Consejo Nacional de Producción, éste la administrará como una unidad adscrita al Consejo, a fin de que cuente con medios propios y organización, suficiente para bastarse por sí misma, en lo administrativo".

La Fábrica Nacional de Licores cumple funciones de empresa industrial y mercantil y cuenta con un Reglamento de Organización, publicado en la Gaceta No.81 del 30 de abril de 1990, que regula la estructura organizativa de la Fábrica, como dependencia adscrita al Consejo Nacional de Producción, a fin de que cuente con medios propios y organización suficiente para bastarse por sí misma en lo administrativo.

2.2. Estructura Organizacional:

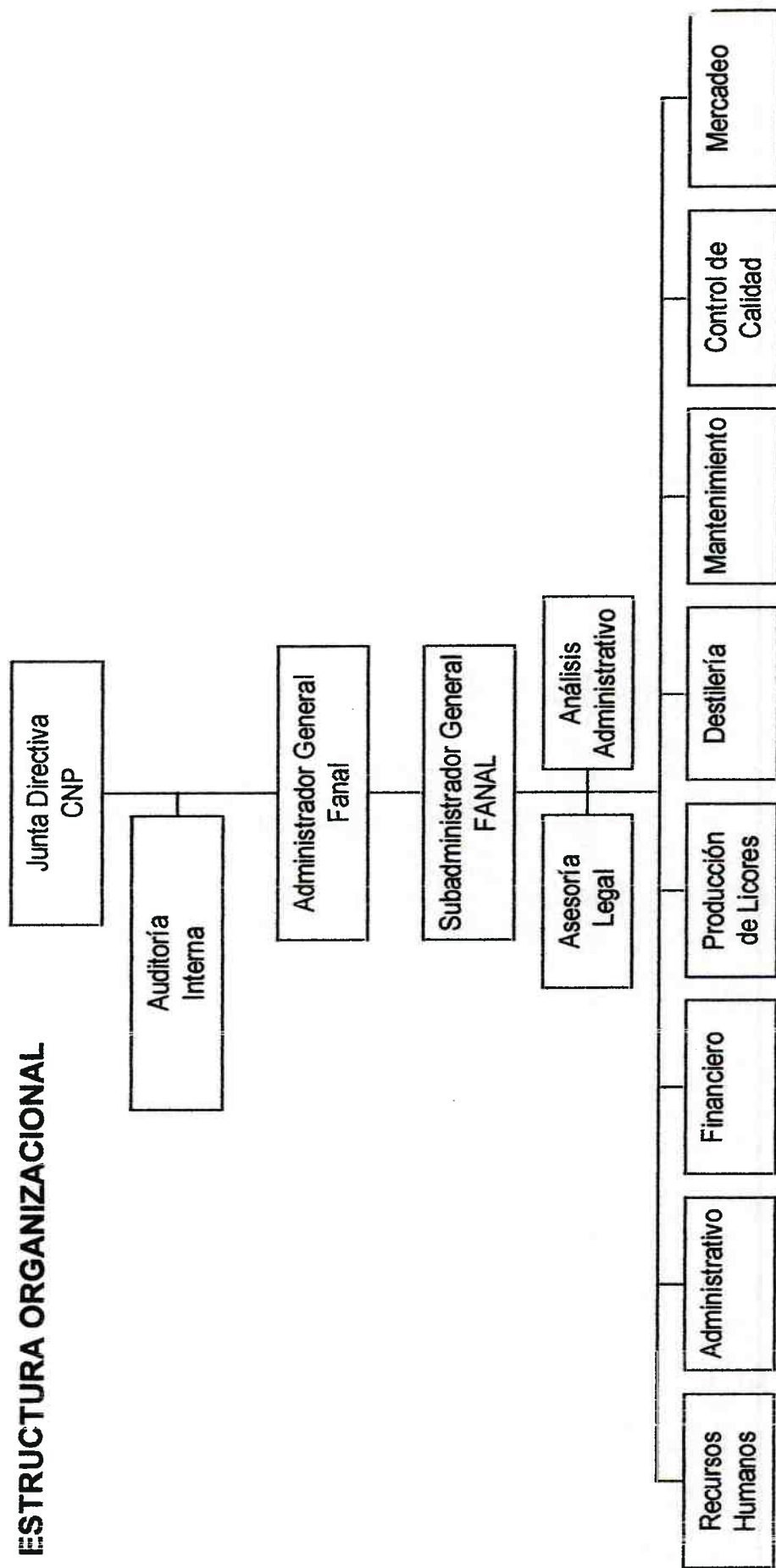
2.2.1. Funciones

- Producción de alcoholes
- Producción de Licores
- Control de Calidad
- Almacenamiento
- Comercialización y venta de productos.
- Recuperación oportuna de créditos
- Gestión de Recursos Humanos

El control interno garantiza la legalidad y la eficacia del uso de los recursos públicos

FABRICA NACIONAL DE LICORES

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL



2.2.3. Recursos Humanos

Plazas asignadas:

No. de plazas cargos fijos	224
No. de plazas servicios especiales	05
TOTAL==>	229

Clasificación de plazas:

Superior Ejecutivo	02
Profesional	42
Técnico	114
Administrativo y de servicio	71
TOTAL==>	229

La cantidad de funcionarios en actividades sustantivas son 121 distribuidos en: Mercadeo(21), Producción (46), Calidad (11), Destilería (22) y Mantenimiento (21) y 108 plazas en actividades de apoyo.

3. Diagnóstico Institucional Análisis FODA por programa

Se presenta seguidamente un resumen de los hallazgos más importantes obtenidos en los análisis FODA de las áreas que conforman cada uno de los programas.

Programa de Administración

Fortalezas

1. Disponibilidad de personal profesional capacitado y técnico con amplia experiencia y conocimientos en el desempeño de las funciones de los diferentes puestos de trabajo que conforman el área.
2. Ubicación de instalaciones físicas en un ambiente rural sano que favorece el clima organizacional.
3. Disponibilidad de edificios y equipos para desarrollar las tareas administrativas y de producción.
4. Disponibilidad de recursos económicos propios generados por la actividad que realiza, capaz de soportar los costos de la misma.

Oportunidades

1. Convertimos en una Institución Estatal pionera en materia presupuestaria y de planificación, rendición de cuentas, cumplimiento de las directrices de entes externos fiscalizadores.
2. Llegar a ser líderes No. 1 en el mercado de bebidas alcohólicas destiladas, eliminando o controlando factores externos que han afectado la presencia de los productos de FANAL en el mercado (tales como evasión fiscal, contrabando, disfraces de productos importados y exportados entre otros).
3. Agilizar trámites administrativos a través de Internet y software de mayor tecnología.
4. Contactar programas de otras Instituciones que brindan soporte en materia de gestión preventiva.
5. Optar por el certificado de las normas ISO 9001: 2000 para ampliar ventajas comparativas principalmente en el mercado internacional.

Debilidades

1. Asesoría Legal saturada de actividades estratégicas que requieren un más plazas de personal técnico. Análisis Administrativo: Saturación de trabajos pendientes en los campos que debe abarcar el análisis administrativo, deficiencias del PAO, evaluación de manuales, planificación y otros.
2. Ausencia de mecanismos de coordinación y comunicación formales, adecuados para que las áreas involucradas en un problema, proyecto o trabajo específico logren éxito en una gestión.
3. Zona de alto riesgo en materia de incendios por la naturaleza de la actividad productiva.
4. Ausencia de un programa de capacitación y formación acorde con las políticas y prioridades institucionales.
5. Sistemas informáticos desarrollados en un lenguaje de programación anticuado, desconocido en el medio y difíciles de mantener, que hacen que se dependa de una sola personal para el mantenimiento del BBX y falta personal de apoyo para soporte que de soporte a necesidades de la Institución.

Estructura Básica del Plan Anual Operativo 2005

6. Falta de infraestructura para almacenamiento de producto terminado y material de embalaje.
7. Falta de estudio de distribución de personal tanto productivo como administrativo, para lograr un mejor aprovechamiento del recurso humano.

Amenazas

1. Límite de gasto y recortes presupuestarios que afectan el desarrollo de la Institución en campos tecnológicos y productivos.
2. Proliferación indiscriminada de productos sustitutos legales e ilegales que afecta al producto Cacique.
3. Leyes que entran la gestión administrativa principalmente en campos para el desarrollo y contratación de bienes y servicios.
4. Fuga de personal profesional y técnico calificado.

Programa de Producción.

Fortalezas

1. Monopolio de la fabricación del alcohol potable.
2. Monopolio de la fabricación de guaro CACIQUE a 30 ° G.L.
3. Experiencia de FANAL en la producción de alcohol etílico potable y bebidas destiladas de gran calidad.
4. Personal especializado en las áreas de producción de alcoholes, licores y control de calidad.
5. Escasa rotación de personal.
6. Exceso en la capacidad de equipos tanto para producción, control de calidad y mantenimiento para la ejecución de trabajos.
7. Espacio físico grande para construcción de nuevos edificios.
8. Identificación del personal con la institución.

Estructura Básica del Plan Anual Operativo 2005

9. Estabilidad laboral.
10. Excelente calidad del alcohol.
11. Muy baja toxicidad en la producción del alcohol

Oportunidades

1. Oportunidad de utilizar la destilería de alcoholes y la planta de producción de licores como una planta maquiladora.
2. Capacidad para atender aumento en un 50% la producción de bebidas alcohólicas y de alcohol potable con fines de exportación o local.

Debilidades

1. Equipo obsoleto para la medición y análisis de control de calidad específicos.
2. Línea de envasado con reducida versatilidad.
3. Altos costos del precio de la melaza en el mercado local.
4. Dificultad de fermentar por no contar con la totalidad de la planta de tratamiento de aguas residuales de la destilería de alcoholes.
5. Poca capacidad de almacenamiento para el alcohol potable.
6. Área de FANAL muy grande, lo que genera grandes costos de mantenimiento.
7. Vida útil de la maquinaria industrial superada en más de un 75%.
8. Baja calidad del envase de reuso.
9. Baja producción por la disminución de ventas.
10. Fuga de personal especializado.

Amenazas

1. Los concesionarios de alcohol pueden utilizar el alcohol en otras actividades que

Estructura Básica del Plan Anual Operativo 2005

no están autorizados.

2. Que se prolifere la producción de guaro contrabando y licor falsificado a nivel nacional.
3. Fuga de personal de mantenimiento ante posibilidades mayores en la empresa privada.
4. Posible privatización o cierre de FANAL.
5. No hay voluntad política para el desarrollo de FANAL, alta injerencia política en la administración de FANAL que afectan planes de trabajo de mediano y largo plazo.
6. Posible rompimiento del monopolio de la fabricación de alcoholes y licores de grado 30.
7. Políticas gubernamentales que impiden el desarrollo de la empresa en forma adecuado, por la falta de presupuestos en el área de inversión.

Programa de Mercadeo

Fortalezas

1. Monopolio estatal en la producción y comercialización de alcohol potable, ron añejo y aguardiente a 30°.
2. Marca Cacique muy reconocida a nivel nacional.
3. Propiedad de la marca más vendida en licores destilados.

Oportunidades

1. Posible crecimiento en las exportaciones.
2. Implementar políticas de escalas de venta más acorde con las necesidades de mercado.
3. Incursionar en nuevos mercados tanto nacionales como externos.

Estructura Básica del Plan Anual Operativo 2005

Debilidades

1. Disminución de las ventas.
2. Poco control de mercado principalmente en sistemas de distribución.
3. Estructura departamental no es acorde con la dinámica actual de FANAL.
4. Poco poder legal ante los licores ilícitos.
5. Precio cada vez más elevado en relación a la competencia.
6. Mala imagen del Guaro Cacique considerado según revelaron estudios de mercado como un licor barato y dirigido a clases bajas y alcohólicas.
7. Insuficiente flotilla de vehículos para la distribución.

Amenazas

1. Que las cargas tributarias que afectan a los licores y algunos propios aplicados solo a FANAL, encarecen el producto y provoca una disminución en las ventas.
2. Mayor ingreso de productos importados.
3. Crecimiento del contrabando de licores y licores falsificados.
4. Poco poder de negociación con los distribuidores.
5. Proyecto de rompimiento del monopolio.
6. Falta de apoyo de otras instituciones gubernamentales en la lucha contra el contrabando, evasión fiscal y falsificación.

Estructura Básica del Plan Anual Operativo 2005

4. Marco Filosófico Institucional

4.1. Visión

La Fábrica Nacional de Licores se mantendrá como una empresa líder en la elaboración de bebidas alcohólicas y en la producción de las materias primas para la industria licorera.

Observará los más altos estándares de calidad e innovación en sus procesos productivos, para satisfacer plenamente los gustos y preferencias del mercado licorero, tanto en el ámbito nacional, como internacional, considerando este último como su principal factor de dinamismo.

4.2. Misión

La Fábrica Nacional de Licores es una empresa estatal altamente especializada en la producción de alcoholes y rones y en la elaboración de bebidas alcohólicas para el consumo humano.

Como empresa generadora de ingresos para el sector estatal, debe promover su crecimiento en el mercado y operar con sistemas de alta eficiencia administrativa y operativa.

Como Institución estatal está comprometida en garantizar a la sociedad costarricense una alta calidad en los productos que fábrica y en las materias primas que suministra al sector privado.

El bienestar y el desarrollo de sus trabajadores, se consideran elementos estratégicos para la consecución de sus objetivos.

4.3. Políticas Institucionales.

Diseño de políticas institucionales.

Para el diseño de las políticas institucionales se utilizó como base el marco jurídico antes descrito, la posición política del Gobierno Central y demás leyes y reglamentos que rigen a la Institución en forma particular y aspectos generales que deben observar las Instituciones Públicas.

Están fueron fijadas y aprobadas por la actual Junta Directiva para el período 2002-2006.

Estructura Básica del Plan Anual Operativo 2005

4.3.1. Marco Económico

1. Generar recursos económicos que se canalicen a través de otras instituciones públicas, al sector productivo del país, especialmente al sector agroindustrial:
 - Los excedentes, en forma proporcional, de la actividad comercializadora de FANAL en un ejercicio económico determinado, se trasladarán por ley al CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCIÓN, para el cumplimiento de sus fines.
 - Contribuir al desarrollo nacional a través de aportes de recursos económicos al Estado, establecidas en forma de impuestos generales y específicos a la actividad industrial de FANAL.
2. Maximizar los recursos disponibles para mantener productos en el mercado de alta rentabilidad y precios accesibles al consumidor:
 - Las áreas involucradas en fijación de precios, control de costos usará todas sus habilidades y capacidades para dotar a FANAL de materia prima, material de embalaje y demás insumos al menor precio posible y garantizar el uso adecuado de los mismos.
3. En cuanto a la política de fijación de precios estos serán fijados a fin de cubrir los costos totales estableciendo márgenes de utilidad razonables para que los productos sean de acceso a todos los sectores de la población.
4. En materia de alcoholes se continuará con un trato preferente a las instituciones hospitalarias y en el caso de las empresas que utilizan este producto como materia prima se propiciarán precios que le permitan competir con la industria extranjera.

4.3.2. Marco Industrial

5. La actividad productiva de FANAL consiste en la producción de alcohol etílico, la confección y envasado de licores corrientes y finos, así como el añejamiento de rones.
6. La producción y el uso del alcohol etílico para fines licoreros e industriales y la elaboración de rones crudos para el consumo nacional y para la exportación corresponderán a la Fábrica Nacional de Licores, la cual regulará esta actividad de acuerdo a la legislación vigente.
7. La Fábrica dirigirá su producción procurando darle una mayor importancia a la elaboración de productos de menor contenido alcohólico, de mínima toxicidad, procurando en todo momento la protección de la salud pública.

Estructura Básica del Plan Anual Operativo 2005

8. En la actualidad se lleva a cabo el proceso de rectificación de alcoholes, que consiste en adquirir alcohol etílico de calidad B, este se procesa en la planta de destilería para su purificación y acondicionamiento como alcohol del grado adecuado para el consumo humano.
9. La FANAL a través de áreas específicas velará para que los productos que se elaboren observen las más altas normas de calidad físico químicas establecidas para esta industria, observando estas exigencias desde la materia prima hasta el producto final.

4.3.3. Organizacionales.

10. Crear y fomentar un compromiso hacia el desarrollo y el aprovechamiento de los recursos humanos de la Institución tanto técnicos como administrativos, para implementar una cultura de calidad bajo la normativa ISO 9001:2000, que garantice el cumplimiento de los estándares de calidad de los productos fabricados y las funciones y responsabilidades, que tiene la organización ante los clientes internos y externos.
11. La procesos de planificación operativa y estratégica y la investigación serán factores claves del desarrollo institucional en campos administrativos, productivos y comerciales.
12. El desarrollo tecnológico tanto en los procesos productivos como en el área de informática, se considerarán prioritarios ya que permiten el crecimiento y la adaptación de la Fábrica a las exigencias de la apertura comercial.

4.3.4. Mercadeo y Ventas.

13. Competir en el mercado de licores nacionales e internacionales observando toda la legislación vigente en esta materia y aprovechando al máximo las ventajas comparativas con las que cuenta la Institución.
14. Todos lo esfuerzos publicitarios y promocionales que emplee la Fábrica Nacional de Licores se sujetarán a las estrategias específicas de mercadotecnia vigentes en un determinado ejercicio económico, especialmente orientadas a incursionar en nuevos mercados, y fortalecerse en los mercados habituales.
15. El mercado internacional será el principal factor de dinamismo de FANAL por lo que la globalización, innovación y desarrollo serán aspectos coyunturales de las acciones estratégicas y específicas en que se sustente la labor de mercadeo.

*El control interno garantiza
la legalidad y la eficacia
en el uso de los recursos públicos*

Estructura Básica del Plan Anual Operativo 2005

16. Promover sistemas de distribución abiertos que maximicen la cobertura, atención, calidad y servicio a los clientes.
17. Mejoramiento y consolidación de la imagen comercial y lograr la diferenciación de los productos de la Fábrica.

MATRIZ DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (MDI)

Institución:

Fábrica Nacional de Licores

Año:

2005

Código y Nombre del Eje de Desarrollo:

2.8. "Fomento e impulso de la competitividad de las empresas"

Código y Nombre del Área Temática:

Economía y Comercio

Cod.	Política	Cód.	Acción Estratégica	Cód.	Objetivo de la Acción	Cobertura Geográfica	Población Objetivo	Indicador	Peso del Indicador	Escala de Evaluación					Funcionario Responsable	Estimación de Recursos Financieros		
										2	4	6	8	10		Partida Objeto del Gasto	Monto (colones)	Origen
2.8.3.	Fomento e impulso de la competitividad	2.8.3.1.	Promoción de la producción y comercialización del alcohol etílico para fines licenciosos e industriales para el consumo nacional e internacional como para la exportación	2.8.3.1.1.	Producir y comercializar materias primas y bebidas alcohólicas para el consumo de la industria nacional e internacional	Nacional	Personas mayores de 18 años	% de crecimiento real en las ventas en el año 2005 en comparación con el año 2004	50%	1%	4%	5%	7%	9%	Lic. Randall Benavides (Área de Mercadeo)	Servicios personales	108,833,400	Interna
																Servicios no personales	274,777,100	Interna
																Materiales y suministros	2,733,200	Interna
																Materias primas	39,761,600	Interna
																Transferencias corrientes	0	Interna
																Maq. Mobiliario y equipo	45,070,000	Interna
																Construcciones adiciones y mejoras	0	Interna
																	469,275,300	Interna
				2.8.3.1.2.	Transferir recursos al Consejo Nacional de la Producción para el logro de sus objetivos y competencias			Porcentaje del presupuesto transferido al CNP en el año 2005	35%	95%	97%	98%	99%	100%	Lic. Randall Castro Vargas (Administrador General)	Servicios personales	35,138,726	Interna
																Servicios no personales	8,908,851	Interna
																Materiales y suministros	2,061,668	Interna
																Materias primas	0	Interna
																Transferencias corrientes	65,631,218	Interna
																Maq. Mobiliario y equipo	2,320,000	Interna
																Construcciones adiciones y mejoras	0	Interna
									15%	1 Etapa	1 Etapa	2 Etapa	3 Etapa	4 Etapa	Lic. Randall Castro Vargas (Administrador General)	Servicios personales	35,138,726	Interna
								"Etapa alcanzada en la normalización del proceso productivo utilizando el modelo de normas internacionales ISO 9000:2000"								Servicios no personales	8,908,851	Interna
																Materiales y suministros	2,061,668	Interna
																Materias primas	0	Interna
																Transferencias corrientes	65,631,218	Interna
																Maq. Mobiliario y equipo	2,320,000	Interna
																Construcciones adiciones y mejoras	0	Interna
																	228,120,527	

* Este indicador forma parte de un proceso cuyas etapas son las siguientes:

- 1era. Etapa: Realizar dos auditorías internas de calidad
- 2da. Etapa: Aplicar sistema de acciones correctivas y preventivas
- 3era. Etapa: Hacer ítemes de contratación de consultoría externa
- 4ta. Etapa: Obtener el certificado de normalización ISO 9001

MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO (MDP)

Código y Nombre del Programa ó Subprograma Presupuestario: Programa No.3 Mercadeo y Ventas, Código Presupuestario No. 30

Misión del Programa ó Subprograma:

Comercializar los productos elaborados por la Fábrica Nacional de Licores, tanto en el mercado nacional como internacional, en forma eficiente, eficaz y con niveles de rentabilidad satisfactorios.

Acción Estratégica		Objetivo de la Acción		4/ Producto Final del Programa o Subprograma			Objetivos de Medios			Medios de Gestión			Indicadores de Desempeño			Funcionario Responsable	Estimación de Recursos Financieros		Origen
Cód.	Descripción	Cód.	Descripción	Unidad de Medida	Cantidad Estimada 1er Sem. Anual	Cód.	Descripción	Cód.	Descripción	Cód.	Tipo	Fórmula	Resultado Esperado	Partida Objeto Gasto	Monto en miles de cólonas				
2.8.3.1.	Promoción de la producción y comercialización del alcohol ético para licores de industrialización para el consumo nacional e internacional como para la exportación	2.8.3.1.1.	Proyectar y comercializar bebidas alcohólicas para el consumo de la industria nacional e internacional	Cajas convertidas a unidades vendidas	240.000	1.1.	Incrementar la venta de los productos de la línea de Cachaça en un 20% sobre las ventas reales del 2004	1.1.1.	Vender 485.024 Cajas convertidas de la línea Cachaça	1.1.1.1.	Eficacia	X/422.118	100%	Servicios	74.853.300	Interna			
															Servicios no personales	192.943.916	Interna		
															Materiales y suministros	1.913.284	Interna		
															Materiales primas	0	Interna		
															Maquinaria y equipos	31.640.000	Interna		
															Transferencias corrientes	27.833.141	Interna		
															Servicios personales	21.380.680	Interna		
															Servicios no personales	54.995.105	Interna		
															Materiales y suministros	846.647	Interna		
															Materiales primas	0	Interna		
															Maquinaria y equipos	9.014.000	Interna		
															Transferencias corrientes	7.662.326	Interna		
															Servicios personales	10.693.340	Interna		
															Servicios no personales	27.477.705	Interna		
															Materiales y suministros	273.325	Interna		
															Materiales primas	0	Interna		
															Maquinaria y equipos	4.607.000	Interna		
															Transferencias corrientes	3.678.165	Interna		
																	459.275,28	Interna	

MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO (MDP)

Código y Nombre del Programa ó Subprograma Presupuestario: Programa 2: Subprograma 2.1. Control de calidad, Código Presupuestario No.20

Misión del Programa ó Subprograma:

"Satisfacer la demanda de alcoholes tanto para la producción nacional como internacional, observando las más altas normas de calidad".

Acción Estratégica	Objetivo de la Acción		1/ Producto Final del Programa ó Subprograma		Objetivos de Mejora		Indicadores de Desempeño			Funcionario Responsable	Estimación de Recursos Financieros		Origen
	Cód.	Descripción	Cód.	Descripción	Unidad de Medida	Cantidad Estimada por Sem. Anual	Cód.	Descripción	Cód.	Descripción	Resultado Esperado	Pérdida Objeto Gasto	
2.6.3.1. Promoción de la producción y comercialización del alcohol etílico para fines licenciero e industriales para para el consumo nacional como para la exportación	2.6.3.1.1.	Producción y comercializar materias primas y bebidas alcohólicas para el consumo de la industria nacional e internacional			No. de análisis		1	Garantizar la calidad 1.1. del proceso productivo	1.1.1.	Análisis realizados y niveles de rechazo	98%	73,402,669.30	Interna
												2,493,590.08	Interna
												6,421,343	Interna
												24,616,622	Interna
												8,580,000	Interna
												116,514,228	Interna

* Se realizan según las necesidades de producción de acuerdo con las especificaciones se deben realizar el 100% de los análisis requeridos

Nota:

1/ Se anotará cantidad solo en aquellos casos de producción medible. En el caso de aquella producción que no resulta mensurable (por ejemplo coordinaciones, asesorías, apoyos), la medida más pertinente no es de resultado físcal sino de procesos evaluando la eficacia, eficiencia, economía o calidad.

Además, para los Programas de Apoyo (Actividades Centrales, Dirección Superior, Administración Central), se deben anotar los productos que aunque sean de carácter intermedio, apoyan los programas sustantivos institucionales. "Dichos productos se denominan como productos relevantes".

MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO (MDP)

Código y Nombre del Programa 3 Subprograma Presupuestario: Programa 2: Subprograma 2.2. Producción de Licores, Código presupuestario No. 20

Misión del Programa o Subprograma:

"Satisfacer la demanda de alcoholes tanto para la producción nacional como internacional, observando las más altas normas de calidad".

Acción Estratégica		Objetivo de la Acción		1/ Producto Final del Programa 3 Subprograma		Objetivos de Mejora		Metas de Gestión		Indicadores de Desempeño		Funcionario Responsable	Settimación de Recursos Financieros		Origen
Cód.	Descripción	Cód.	Descripción	Cód.	Descripción	Unidad de Medida	Cant. Estimada	Cód.	Descripción	Cód.	Descripción	Resultado Esperado	Pérdida Objeto Gasto	Monto en miles de colones	
2.2.3.1.	Producción y comercialización del alcohol etílico para fines licoreros e industriales para el consumo nacional como para la exportación	2.2.3.1.1.	Producir y comercializar materias primas y bebidas alcohólicas para el consumo de la industria nacional e internacional	1	Unidades producidas	Unidades de emvasado	6,791,625	1	Modernizar las líneas de producción mediante maquinaria nueva que permita versatilidad para nuevas presentaciones	1.1.	Automatizar la línea de las botellas	4 máquinas nuevas	Servicios personales	153,378,632	Interna
													Servicios no personales	0	Interna
													Materiales y suministros	4,628,328	Interna
													Materia prima	50,000,000	Interna
													Mantenimiento y equipo	172,800,000	Interna
													Transferencias corrientes	51,438,032	Interna
431,843,981															

Nota:

1/ Se anotará cantidad solo en aquellos casos de producción medible. En el caso de aquella producción que no resulte mensurable (por ejemplo coordinaciones, asesorías, apoyos), la medida más pertinente no es de resultado físico sino de procesos evaluando la eficacia, eficiencia, economía o calidad.

Además, para los Programas de Apoyo (Actividades Centrales, Dirección Superior, Administración Central), se deben anotar los productos que aunque sean de carácter intermedio, apoyan los programas sustantivos institucionales. "Dichos productos se denominan como productos relevantes".

MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO (MDP)

Código y Nombre del Programa ó Subprograma Presupuestario: Programa 2: Subprograma 2.3. Destilería de Alcoholes, Código presupuestario No.20

Misión del Programa ó Subprograma:

"Satisfacer la demanda de alcohóles tanto para la producción nacional como internacional, observando las más altas normas de calidad".

Acción Estratégica		Objetivo de la Acción		1/ Producto Final del Programa ó Subprograma		Objetivos de Mejora		Metas de Gestión		Indicadores de Desempeño		Fundación Responsable	Estimación de Recursos Financieros		Origen
Cód.	Descripción	Cód.	Descripción	Cód.	Descripción	Cód.	Descripción	Cód.	Descripción	Cód.	Descripción		Partida Objeto Gasto	Monto en miles de colones-	
2.8.3.1.	Promoción de la producción y comercialización del alcohol etílico para fines económicos e industriales para el consumo nacional e internacional como para la exportación	2.8.3.1.1.	Producir y comercializar mieles primas y bebidas alcohólicas para el consumo de la industria nacional e internacional	1	Unidades producidas	1	Optimizar el proceso de destilación de alcohóles	1.1.1.	Adquisición de equipos tecnológicos de mayor alcance	1.1.1.	Etapa	Ing. Marvin Rogantes	Servicios personales	87,749,407	Interna
													Servicios no personales	5,328,186	Interna
													Materiales y suministros	137,988,203	Interna
													Materiales primas	1,188,023,900	Interna
													Materiales y equipos	3,000,000	Interna
													Transferencias corrientes	25,428,007	Interna
													Construcciones, adiciones y mejoras	40,000,000	Interna
														1,492,116,415	

Nota:
1/ Se anota cantidad solo en aquellos casos de producción medible. En el caso de aquella producción que no resulte mensurable (por ejemplo coordinaciones, asesorías, apoyos), la medida más pertinente no es el resultado físico sino de procesos evaluando la eficacia, eficiencia, economía o calidad.
Además, para los Programas de Apoyo (Actividades Centrales, Dirección Superior, Administración Central), se deben anotar los productos que aunque sean de carácter intermedio, apoyan los programas sustantivos institucionales. Dichos productos se denominan como productos relevantes".

NATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO (MDP)

Código y Nombre del Programa o Subprograma Presupuestario: Programa 2: Subprograma 2.4, Mantenimiento Industrial, Código presupuestario No.20

Misión del Programa o Subprograma:

"Satisfacer la demanda de alcoholés tanto para la producción nacional como internacional, observando las más altas normas de calidad".

Acción Ejecutada		Objetivo de la Acción		1/ Producto Principal del Programa ó Subprograma				Objetivos de Mejora		Indicadores de Desempeño			Funcionario Responsable	Estimación de Recursos Financieros		
Cód.	Descripción	Cód.	Descripción	Cód.	Unidad de Medida	Cantidad Estimada		Cód.	Descripción	Cód.	Tipo	Fórmula		Resultado Esperado	Partida Objeto Gasto	Monto en miles de colones
2.8.3.1.	Primación de la producción y comercialización del alcohol ético para fines industriales e domésticos, tanto a nivel nacional como para la exportación	2.8.3.1.1.	Producir y comercializar materias primas y bebidas alcohólicas para el consumo de la industria nacional e internacional	1	Horas hombre	120	288	1	Brindar el mantenimiento preventivo adecuado para que el proceso de producción sea estable	1.1.	Eficacia	Horas reales / horas proyectadas	100%	Servicios personales	82,860,021.40	Interna
														Servicios no personales	44,494,188.30	Interna
														Materiales y suministros	98,343,178.40	Interna
														Materiales primas	0.00	Interna
														Maquinaria y equipos	34,005,000.00	Interna
														Transferencias corrientes	27,717,855.40	Interna
														Contribuciones sociales y mejoras	68,600,000.00	Interna
															344,810,223.50	

Nota:
1/ Se anotará cantidad solo en aquellos casos de producción medible. En el caso de aquella producción que no resulta mensurable (por ejemplo coordinaciones, asesorías, apoyos), la medida más pertinente no es de resultado físico sino de procesos evaluando la eficacia, eficiencia, economía o calidad.
Además, para los Programas de Apoyo (Actividades Centrales, Dirección Superior, Administración Central), se deben anotar los productos que aunque sean de carácter intermedio, apoyan los programas sustantivos institucionales. "Dichos productos se denominan como productos relevantes".

ANEXO

FUENTES DE RECURSOS INTERNOS

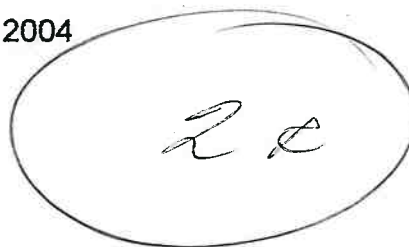
Recursos Propios (miles de Colones)	Año 2002	Año 2003	Año 2004	Año 2005
Ventas de licores y alcoholes	¢13.398.757	¢15.969.380	¢14.554.789	¢14.835.013.5
Venta de otros bienes				50.000.0
Transferencias corrientes				2.687.230.6
Superávit específico				809.804.8
Total				¢18.432.048.9



FABRICA NACIONAL DE LICORES

FUNDADA EN 1853
CENTRAL TELEFONICA 494-0100
FAX 494-2150 / 494-3652
APARTADO POSTAL 184-4100 GRECIA
ALAJUELA, COSTA RICA
www.fanal.co.cr

27 de setiembre de 2004
ADG No. 572-04



Ingeniero
José Joaquín Acuña M.
Presidente Ejecutivo
Consejo Nacional de Producción

Estimado señor:

Me permito remitir el oficio D.F. No. 1271-04 de fecha 27 de setiembre de 2004, firmado por el Lic. Ricardo Alvarado C., Encargado Unidad de Presupuesto y Lic. Gerardo González C., Coordinador Área Financiera, correspondiente al PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO No. 03-2004.

El monto total del presupuesto extraordinario es de ₡1.007.088,9 miles, según detalle de los ajustes presupuestarios en miles de colones por programa:

ORIGEN DE LOS RECURSOS

AUMENTO DE INGRESOS	842.251.8
Venta de Licores y Alcoholes	
DISMINUCIÓN DE EGRESOS	164.837.1
Transferencias Corrientes	
TOTAL	1.007.088.9

USO DE LOS RECURSOS

DISMINUCIÓN DE INGRESOS	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	81.769.3
AUMENTO DE EGRESOS	
PROGRAMA ADMINISTRACIÓN	10.527.8
PROGRAMA CORRIENTES	914.791.8
TOTAL	1.007.088.9



FABRICA NACIONAL DE LICORES

FUNDADA EN 1853
CENTRAL TELEFONICA 494-0100
FAX 494-2150 / 494-3652
APARTADO POSTAL 184-4100 GRECIA
ALAJUELA, COSTA RICA
www.fanal.co.cr

Ing. José Joaquín Acuña M.
Presidente Ejecutivo

2

27 de setiembre de 2004
ADG No. 572-04

Lo anterior, cuenta con el aval de esta Administración, por lo tanto le solicito muy atentamente, elevarlo a conocimiento y aprobación de los Miembros de Junta Directiva.

Agradeciendo su atención, se suscribe.

Atentamente,

Lic. Randall Castro Vargas
ADMINISTRADOR GENERAL



ychr

cc: Área Financiera
Análisis Administrativo.



FABRICA NACIONAL DE LICORES

FUNDADA EN 1853
CENTRAL TELEFONICA 494-0100
FAX 494-2150 / 494-3652
APARTADO POSTAL 184-4100 GRECIA
ALAJUELA, COSTA RICA
www.fanal.co.cr

27 de setiembre del 2004
D. F. # 1271

Señor
Randall Castro Vargas
Administrador General
S.O.

Estimados señores miembros:

REFERENCIA: PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO 03 - 2004

Para su conocimiento y aprobación, nos permitimos presentar el presupuesto extraordinario # 03 al presupuesto ordinario del año 2004, con la finalidad de ajustar en primera instancia el presupuesto ordinario del año 2004 en el rubro de los impuestos, y en segundo lugar las nuevas proyecciones de ventas del cuatrimestre setiembre a diciembre 2004.

Es importante mencionar que como resultado de estos ajustes en la estructura de ingresos el monto presupuestado como aporte neto al C.N.P. se disminuye en un monto estimado de ₡ 81.769.3 miles.

El monto total de este presupuesto extraordinario es de ₡ 1.007.088.9 miles, presentándose el detalle del incremento de ingresos y su correspondiente utilización, en los cuadros adjuntos a este documento.

A06 577-04



FABRICA NACIONAL DE LICORES

FUNDADA EN 1853
CENTRAL TELEFONICA 494-0100
FAX 494-2150 / 494-3652
APARTADO POSTAL 184-4100 GRECIA
ALAJUELA, COSTA RICA
www.fanal.co.cr

El monto de los ajustes presupuestarios en miles de ¢ por programa es:

ORIGEN DE LOS RECURSOS

AUMENTO DE INGRESOS

Venta de Licores y Alcoholes 842.251.8

DISMINUCION DE EGRESOS

Transferencias Corrientes 164.837.1

TOTAL 1.007.088.9

USO DE LOS RECURSOS

DISMINUCION DE INGRESOS

TRANSFERENCIAS CORRIENTES 81.769.3

AUMENTO DE EGRESOS

PROGRAMA ADMINISTRACION 10.527.8

PROGRAMA RODUCCION 914.791.8

TOTAL USO DE LOS RECURSOS 1.007.088.9

Atentamente,

Lic. Ricardo Alvarado Castro
Encargado de Presupuesto

Lic. Gerardo González Cabezas
Coordinador Area Financiera

FABRICA NACIONAL DE LICORES
AREA FINANCIERA - UNIDAD DE PRESUPUESTO
PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO 03 - 2004
MONTOS EN MILES DE COLONES

FUENTE DE LOS RECURSOS (MILES DE COLONES)		TOTAL
ORIGEN DE LOS RECURSOS		1,007,088.9
AUMENTO DE INGRESOS		842,251.8
INGRESOS CORRIENTES		
INGRESOS NO TRIBUTARIOS		
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		
VENTA DE BIENES		
Venta de licores y alcoholes		842,251.8
DISMINUCION DE EGRESOS		163,538.6
02	SECTOR PUBLICO NO FINANCIERO	163,538.6
2	Transferencia al C.N.P. S/ Ventas Proyectadas	81,769.3
4	Transferencia al C.N.P. Del Margen de Comerc.	81,769.3
06	SECTOR GOBIERNOS LOCALES	1,298.5
1	Impuesto Municipalidad de Grecia	1,298.5

USO DE LOS RECURSOS (MILES DE COLONES)

DISTRIBUCION DE INGRESOS		EN ADO		
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES			
	DEVOLUCION DEL M.D.C.	81,769.3		

AUMENTO DE EGRESOS

CODIGO	DESCRIPCION DEL CODIGO		TOTAL	PROGRAMA	PROGRAMA
	PARTIDA y Subpartida		AUMENTOS	ADMINISTRACION	PRODUCCION
	TOTAL		925,319.6	10,527.8	914,791.8
06	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		925,319.6	10,527.8	914,791.8
01	SECTOR PUBLICO DE SERVICIO		137,160.3	0.0	137,160.3
5	Impuesto I.D.A.		137,160.3		137,160.3
03	SECTOR PRIVADO		10,527.8	10,527.8	0.0
7	Indemnizaciones		10,527.8	10,527.8	
04	SECTOR PUBLICO FINANCIERO		29,736.4		29,736.4
2	Impuesto I.F.A.M.		29,736.4		29,736.4
05	SECTOR GOBIERNO CENTRAL		747,895.1		747,895.1
1	Impuesto de Consumo		21,126.9		21,126.9
2	Impuesto de Ventas		138,052.1		138,052.1
4	Impuesto Ley 7972		588,716.1		588,716.1
07	ASIGNACIONES GLOBALES		0.0		
1	Recursos sin Asignación Presupuestaria		0.0		
TOTAL USO DE LOS RECURSOS			1,007,088.9	10,527.8	914,791.8

PROYECCION DE INGRESOS APROBADOS POR COMITATÓRIA PARA EL AÑO 2004

IMPUESTO CONSUMO	IMPUESTO I.D.A.	IMPUESTO I.F.A.M.	IMPUESTO GRECIA	M.D.C. C.N.P.	APORTE C.N.P.	IMPUESTO LEY 7972	IMPUESTO VENTAS	INGRESOS FANAL	PRECIO VENTA
150,805.2	132,699.2	179,126.9	49,115.3	2,554,679.7	2,554,679.7	3,048,307.9	1,547,006.9	1,833,579.2	12,050,000.0

INGRESOS REALES A AGOSTO CON PROYECCION DESDE EMPRESA PUNZENE

IMPUESTO CONSUMO	IMPUESTO I.D.A.	IMPUESTO I.F.A.M.	IMPUESTO GRECIA	M.D.C. C.N.P.	APORTE C.N.P.	IMPUESTO LEY 7972	IMPUESTO VENTAS	INGRESOS FANAL	PRECIO VENTA
171,932.1	269,859.5	208,863.3	47,816.8	2,472,910.4	2,472,910.4	3,637,024.0	1,685,059.0	2,090,713.4	13,057,088.9

PROYECCION DE INGRESOS POR AUMENTAR CON BASE EN LAS DOS ANTERIORES

IMPUESTO CONSUMO	IMPUESTO I.D.A.	IMPUESTO I.F.A.M.	IMPUESTO GRECIA	M.D.C. C.N.P.	APORTE C.N.P.	IMPUESTO LEY 7972	IMPUESTO VENTAS	INGRESOS FANAL	PRECIO VENTA
21,126.9	137,160.3	29,736.4	-1,298.5	-81,769.3	-81,769.3	588,716.1	138,052.1	257,134.2	1,007,088.9

**DEPARTAMENTO FINANCIERO
PROYECCION DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004**

	AGOSTO 2004	ACUMULADO JULIO 2004	PROYECCION DE SET A DICIM 2004	ACUMULADO AL 31 DE DIC. 2004
INGRESO POR VENTA				
Total facturado	999.060.000	6.815.000.002	5.243.028.866	13.057.088.868
Menos:				
Impuesto de Consumo	13.660.000	88.000.000	70.272.125	171.932.125
Impuesto de I.D.A	12.020.000	196.000.000	61.839.470	269.859.470
Impuesto de I.F.A.M.	16.380.000	109.000.000	83.483.285	208.863.285
Impuesto de Ventas	129.000.000	860.000.000	696.059.034	1.685.059.034
Impuesto de Grecia	4.000.000	26.000.000	17.816.803	47.816.803
Impuesto Ley 7972	254.000.000	1.834.000.000	1.549.023.986	3.637.023.986
TOTAL DE IMPUESTOS	429.060.000	3.113.000.001	2.478.494.704	6.020.554.705
VENTA NETA	549.000.000	3.572.000.000	2.684.534.162	6.805.534.162
Licores Corrientes	434.000.000	2.618.000.000	2.064.942.913	5.116.942.913
Licores Finos	67.000.000	539.000.000	416.802.189	1.022.802.189
Alcoholes	69.000.000	522.000.000	269.789.060	860.789.060
Otras Ventas	0	23.000.000	13.000.000	36.000.000
VENTA BRUTA	570.000.000	3.702.000.001	2.764.534.162	7.036.534.163
Menos:				
Descuento sobre ventas	21.000.000	131.000.000	80.000.000	232.000.000
VENTA NETA	549.000.000	3.571.000.001	2.684.534.162	6.804.534.163
Menos:				
Costo de los Productos Vendidos	165.000.000	1.152.000.000	689.759.608	2.006.759.608
UTILIDAD BRUTA	384.000.000	2.419.000.001	1.994.774.554	4.797.774.555
Gastos Administrativos	77.000.000	514.000.000	320.000.000	911.000.000
Gastos de Mercadeo y Ventas	33.000.000	200.000.000	140.000.000	373.000.000
UTILIDAD DE OPERACION	274.000.000	1.705.000.001	1.534.774.554	3.513.774.555
Financieros				
Gastos	2.000.000	14.000.000	8.000.000	24.000.000
Ingresos	4.000.000	16.000.000	10.000.000	30.000.000
Otros				
Ingresos	15.000.000	82.000.000	47.000.000	144.000.000
Gastos	6.000.000	17.000.000	11.000.000	34.000.000
UTILIDAD ANTES DEL APOORTE	285.000.000	1.772.000.001	1.572.774.554	3.629.774.555
Menos:				
Aporte al C.N.P.	213.000.000	1.267.000.000	992.910.408	2.472.910.408
UTILIDAD NETA ANTES IMPUESTO	72.000.000	505.000.001	579.864.146	1.156.864.147
(-) 30% IMP. RENTA	21.600.000	151.500.000	173.959.244	347.059.244
UTILIDAD NETA	50.400.000	353.500.001	405.904.902	809.804.903

CODIGO PARTIDA ==>	101000	102000	103000	104000	100000
COD.DES.CLAS.	ACTIVIDADES CEN TRALES	RECONVERSION PR ODUCTIVA	SEGURIDAD ALIME NTARIA	ABASTECIMIENTO AL SECTOR PUBLI CO	PRESUPUESTO DEL 2005
20000 MATERIALES Y SUMINISTROS					
20305 MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	1,186.2	773.8	260.0	0.0	2,220.0
20306 MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	842.7	410.0	270.0	0.0	1,522.7
20399 OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN COM	2,003.7	904.0	495.0	0.0	3,402.7
20401 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	815.0	483.0	396.7	0.0	1,694.7
20402 REPUESTOS Y ACCESORIOS	13,313.1	10,155.6	2,910.0	95.0	26,473.7
20501 MATERIA PRIMA	0.0	0.0	8,400.0	0.0	8,400.0
20502 PRODUCTOS TERMINADOS	0.0	0.0	6800,699.0	3299,769.0	10100,468.0
20599 OTROS BIENES PARA LA PRODUCCION Y LA COMER	0.0	0.0	2,000.0	231.0	2,231.0
29901 UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	19,951.6	4,921.0	785.8	0.0	25,658.4
29903 PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	9,124.2	5,397.0	326.0	0.0	14,847.2
29904 TEXTILES Y VESTUARIOS	6,265.5	1,153.0	470.0	0.0	7,888.5
29905 UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	6,579.5	1,730.5	510.0	0.0	8,820.0
29906 UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURID	434.3	75.0	40.0	0.0	549.3
29907 UTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR	768.2	216.0	60.0	0.0	1,044.2
29999 OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS	7,087.5	238.5	268.0	0.0	7,594.0
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	114,868.7	57,247.2	6830,864.3	3300,345.0	10303,325.2
50000 BIENES DURADEROS					
50101 MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	0.0	0.0	2,400.0	0.0	2,400.0
50102 EQUIPO DE TRANSPORTE	14,000.0	0.0	0.0	0.0	14,000.0
50103 EQUIPO DE COMUNICACION	3,280.0	1,952.0	1,150.0	0.0	6,382.0
50104 EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	10,515.0	6,340.0	675.0	0.0	17,530.0
50105 EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO	13,965.0	9,805.5	1,000.0	0.0	24,770.5
50106 EQUIPO SANITARIO, DE LABORATORIO E INVESTI	0.0	5,500.0	125.0	0.0	5,625.0
50107 EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, DEPORTIVO	0.0	200.0	0.0	0.0	200.0
50199 MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	1,055.0	4,000.0	2,350.0	0.0	7,405.0
50201 EDIFICIOS	1,950.0	0.0	0.0	0.0	1,950.0
50207 INSTALACIONES	400.0	0.0	2,500.0	0.0	2,900.0
50299 OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	4,637.5	4,500.0	8,700.0	0.0	17,837.5
TOTAL BIENES DURADEROS	49,802.5	32,297.5	18,900.0	0.0	101,000.0
60000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
60102 TRANSP.CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRAD	5,000.0	0.0	0.0	0.0	5,000.0
60105 TRANSP.CORRIENTES A EMPRESAS PUBLICAS NO F	2670,000.0	0.0	0.0	0.0	2670,000.0
60201 BECAS A FUNCIONARIOS	10,000.0	0.0	0.0	0.0	10,000.0
60203 AYUDAS A FUNCIONARIOS	2,000.0	0.0	0.0	0.0	2,000.0
60299 OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS	29,769.6	18,100.0	4,600.0	500.0	52,969.6
60301 PRESTACIONES LEGALES	112,015.0	25,880.0	11,430.0	675.0	150,000.0
60401 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ASOCIACIONES	16,700.0	12,600.0	430.0	220.0	30,000.0
60404 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A OTRAS ENTIDADE	77,622.0	72,983.0	10,759.2	2,462.1	163,826.3
60701 TRANSP. CORRIENTES A ORGANISMOS INTERFACIO	1,500.0	0.0	0.0	0.0	1,500.0
TOTAL TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2524,606.6	129,563.0	27,269.2	3,357.1	3085,255.9
70000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
70107 FONDOS EN FIDEICOMISO PARA GASTOS DE CAPIT	0.0	4934,321.3	0.0	0.0	4934,321.3
TOTAL TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.0	4934,321.3	0.0	0.0	4934,321.3
TOTAL PROGRAMA	5456,631.8	7069,518.2	7957,107.6	3378,873.4	23862,131.0
TOTAL TIPO PRESUP	5456,631.8	7069,518.2	7957,107.6	3378,873.4	23862,131.0
TOTAL FINAL	5456,631.8	7069,518.2	7957,107.6	3378,873.4	23862,131.0

CODIGO PARTIDA ==>

COD.DES.CLAS.

	101000	102000	103000	104000	100000
	ACTIVIDADES CEN	RECONVERSION PR	SEGURIDAD ALIME	ABASTECIMIENTO	PRESUPUESTO DEL
	TRALES	ODUCTIVA	NTARIA	AL SECTOR PUBLI	2005
				CO	
00000 REMUNERACIONES					
00101 SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	690,537.2	572,479.8	102,646.6	21,852.6	1387,516.2
00102 JORNALES	4,250.0	2,620.0	12,650.0	4,970.0	24,490.0
00103 SERVICIOS ESPECIALES	26,363.6	0.0	0.0	0.0	26,363.6
00105 SUPLENCIAS	2,762.1	2,289.9	410.6	87.4	5,550.1
00201 TIEMPO EXTRAORDINARIO	17,898.6	2,430.0	14,024.4	400.0	34,753.0
00202 RECARGO DE FUNCIONES	4,143.2	3,434.9	615.9	131.1	8,325.1
00204 COMPENSACION DE VACACIONES	21,276.0	12,724.0	5,720.0	280.0	40,000.0
00205 DIETAS	14,891.9	0.0	0.0	0.0	14,891.9
00301 RETRIBUCION POR ABOS SERVIDOS	396,404.3	327,040.4	66,946.0	16,249.4	806,640.2
00302 RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PRO	171,806.4	189,714.5	5,744.1	4,503.3	371,768.2
00303 DECIMO TERCER MES	125,912.1	112,222.2	19,314.1	4,481.0	261,929.4
00304 SALARIO ESCOLAR	105,204.8	92,901.8	14,121.8	3,397.2	215,625.6
00399 OTROS INCENTIVOS SALARIALES	70,305.2	141,036.4	8,891.0	1,900.9	222,133.5
00401 CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD C	211,533.2	188,534.0	32,447.8	7,528.1	440,043.2
00402 CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO MIXTO D	7,554.8	6,733.4	1,158.9	268.9	15,715.8
00403 CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO NACIONA	22,664.3	20,200.1	3,476.6	806.6	47,147.5
00404 CONTRIBUCION PATRONAL AL FONDO DE DESARROL	75,547.6	67,333.6	11,588.5	2,688.6	157,158.3
00405 CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y D	7,554.8	6,733.4	1,158.9	268.9	15,715.8
00502 APOORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO PEN	22,664.3	20,200.1	3,476.6	806.6	47,147.5
00503 APOORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION	45,328.5	40,400.2	6,953.1	1,613.2	94,295.0
TOTAL REMUNERACIONES	2044,602.9	1809,028.6	311,344.7	72,233.6	4237,209.9

10000 SERVICIOS

10101 ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	171.1	860.0	50.0	0.0	1,081.1
10102 ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARI	4,896.0	2,907.0	50.0	0.0	7,853.0
10201 SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	9,420.0	1,570.5	100.0	0.0	11,090.5
10202 SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	33,676.9	5,511.2	63,056.5	0.0	102,244.6
10203 SERVICIO DE CORREO	775.0	498.0	25.0	0.0	1,298.0
10204 SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	27,686.2	8,484.3	1,623.0	0.0	37,793.5
10299 OTROS SERVICIOS BASICOS	17,023.2	1,391.5	633.3	0.0	19,048.0
10301 INFORMACION	3,000.0	0.0	0.0	0.0	3,000.0
10302 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	7,000.0	0.0	0.0	0.0	7,000.0
10303 IMPRESION, ENCUADERNACION Y OTROS	2,560.2	1,408.0	150.0	0.0	4,118.2
10304 TRANSPORTE DE BIENES	127.0	10.0	60.0	0.0	197.0
10305 SERVICIOS ADUANEROS	175.0	0.0	0.0	0.0	175.0
10306 COMIS. Y GAST. SERV. FINANCI. Y COMERC.	4,500.0	0.0	0.0	0.0	4,500.0
10401 SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	11,000.0	1,250.0	0.0	0.0	12,250.0
10404 SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALE	20,200.0	0.0	0.0	0.0	20,200.0
10405 SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORM	50.0	300.0	0.0	0.0	350.0
10406 SERVICIOS GENERALES	56,084.3	9,224.0	672,477.6	0.0	737,785.9
10501 TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	1,967.2	1,864.5	365.0	0.0	4,196.7
10502 VIATICOS DENTRO DEL PAIS	20,389.1	40,420.7	8,293.7	260.6	69,303.5
10503 TRANSPORTE EN EL EXTERIOR	4,050.0	0.0	2,105.1	0.0	6,155.1
10504 VIATICOS EN EL EXTERIOR	4,130.0	0.0	2,947.5	0.0	7,077.5
10601 SEGUROS	43,080.6	13,466.7	9,417.7	2,037.7	68,002.7
10701 ACTIVIDADES DE CAPACITACION	350.0	0.0	0.0	0.0	350.0
10702 ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	15,299.3	490.0	0.0	25.0	15,814.3
10703 GASTOS DE REPRESENTACION INSTITUCIONAL	450.0	0.0	0.0	0.0	450.0
10801 MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	3,795.0	1,162.0	1,050.0	0.0	6,007.0
10803 MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES Y OTRAS OBR	680.0	363.7	250.0	0.0	1,293.7
10804 MANTENIMIENTO Y REPAR. DE MAQ. Y EQUIP. DE	1,630.0	170.0	4,050.0	0.0	5,850.0
10805 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TR	13,550.0	11,379.0	850.0	100.0	25,879.0
10806 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE CO	1,785.5	758.0	300.0	0.0	2,843.5
10807 MANTENIM. Y REPARAC. DE EQUIPO Y MOB. DE OF	6,717.5	1,596.7	575.0	75.0	8,964.2
10808 MANTENIM. Y REPARAC. DE EQUIPO DE COMPUTO	6,531.9	1,974.8	300.0	0.0	8,806.7
TOTAL SERVICIOS	322,751.0	107,960.6	768,729.4	2,437.7	1200,978.7

20000 MATERIALES Y SUMINISTROS

20101 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	29,640.0	26,136.8	9,118.9	250.0	65,145.7
20102 PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	945.0	115.0	129.4	0.0	1,189.4
20104 TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	2,215.0	1,030.2	420.5	0.0	3,665.7
20199 OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	965.0	406.0	670.0	0.0	2,041.0
20203 ALIMENTOS Y BEBIDAS	3,834.0	40.0	45.0	0.0	3,939.0
20301 MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	1,571.0	580.0	855.0	0.0	3,006.0
20302 MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTI	1,078.5	256.0	220.0	0.0	1,554.5
20303 MADERA Y SUS DERIVADOS	2,006.0	925.0	385.0	0.0	3,316.0
20304 MATERIALES Y PRODUC. ELECTRICOS, TELEFONICO	4,222.7	1,300.8	1,130.0	0.0	6,653.5

CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION
PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2005
PRESUPUESTO DE CAJA EGRESOS
- en miles de colones -

COD.	CLASIFICADOR	TOTAL 2005
29999	Otros útiles, materiales y suministros	7.594,0
5	BIENES DURADEROS	101.000,0
50101	Maquinaria y equipo para la producción	2.400,0
50102	Equipo de Transporte	14.000,0
50103	Equipo de Comunicación	6.382,0
50104	Equipo y Mobiliario de oficina	17.530,0
50105	Equipo y programas de computo	24.770,5
50106	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	5.625,0
50107	Equipo y Mobiliario educacional, deportivo y recreativo	200,0
50199	Maquinaria y Equipo diverso	7.405,0
50201	Edificios	1.950,0
50207	Instalaciones	2.900,0
50299	Otras construcciones, adiciones y mejoras	17.837,5
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.085.295,9
60102	Transferencias corrientes a Organos Desconcentrados	5.000,0
60105	Transferencias corrientes a Emp. Públicas no Financieras	2.670.000,0
60201	Becas a funcionarios	10.000,0
60203	Ayudas a funcionarios	2.000,0
60299	Otras transferencias a personas	52.969,6
60301	Prestaciones legales	150.000,0
60401	Transferencias corrientes a asociaciones	30.000,0
60404	Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro	163.826,3
60701	Transferencias corrientes a organismos internacionales	1.500,0
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4.934.321,3
70107	Fondos en Fideicomiso para Gastos de Capital	4.934.321,3
	TOTAL GENERAL	23.862.131,0

CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION
PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2005
PRESUPUESTO DE CAJA EGRESOS
- en miles de colones -

COD.	CLASIFICADOR	TOTAL 2005
10406	Servicios Generales	737.785,9
10501	Transporte dentro del país	4.196,7
10502	Viáticos dentro del país	69.303,5
10503	Transporte en el exterior	6.155,1
10504	Viáticos en el exterior	7.077,5
10601	Seguros	68.002,7
10701	Actividades de capacitación	350,0
10702	Actividades protocolarias y sociales	15.814,3
10703	Gastos de representación institucional	450,0
10801	Mantenimiento de edificios y locales	6.007,0
10803	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	1.293,7
10804	Mantenimiento y repar. de maq. y equip. de prod.	5.850,0
10805	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	25.879,0
10806	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	2.843,5
10807	Mantenimiento y reparac. de equipo y mob. de oficina	8.964,2
10808	Mantenimiento y reparac. de equipo cómputo y sistemas de informac.	8.806,7
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	10.303.325,2
20101	Combustibles y lubricantes	65.145,7
20102	Productos Farmacéuticos y medicinales	1.189,4
20104	Tintas, pinturas y diluyentes	3.665,7
20199	Otros productos químicos	2.041,0
20203	Alimentos y bebidas	3.939,0
20301	Materiales y productos metálicos	3.006,0
20302	Materiales y productos minerales y asfálticos	1.554,5
20303	Madera y sus derivados	3.316,0
20304	Materiales y produc. eléctricos, telefónicos y de cómputo	6.653,5
20305	Materiales y productos de vidrio	2.220,0
20306	Materiales y productos de plástico	1.522,7
20399	Otros materiales y productos de uso en construcción	3.402,7
20401	Herramientas e instrumentos	1.694,7
20402	Repuestos y accesorios	26.473,7
20501	Materia Prima	8.400,0
20502	Productos terminados	10.100.468,0
20599	Otros bienes para la producción y la comercialización	2.231,0
29901	Útiles y materiales de oficina y cómputo	25.658,4
29903	Productos de papel, cartón e impresos	14.847,2
29904	Textiles y vestuarios	7.888,5
29905	Útiles y materiales de limpieza	8.820,0
29906	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	549,3
29907	Útiles y materiales de cocina y comedor	1.044,2

CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION
PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2005
PRESUPUESTO DE CAJA EGRESOS
- en miles de colones -

COD.	CLASIFICADOR	TOTAL 2005
0	REMUNERACIONES	4.237.209,9
00101	Sueldos para cargos fijos	1.387.516,2
00102	Jornales	24.490,0
00103	Servicios especiales	26.363,6
00105	Suplencias	5.550,1
00201	Tiempo extraordinario	34.753,0
00202	Recargo de funciones	8.325,1
00204	Compensación de vacaciones	40.000,0
00205	Dietas	14.891,9
00301	Retribución por años servidos	806.640,2
00302	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	371.768,2
00303	Décimo tercer mes	261.929,4
00304	Salario escolar	215.625,6
00399	Otros incentivos Salariales	222.133,5
00401	Contribuc. Patr. al Seguro de Salud de Caja Costarr. Seguro Social	440.043,2
00402	Contribución Patronal Instituto Mixto de Ayuda Social	15.715,8
00403	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	47.147,5
00404	Contribuc. Patr. al Fondo Desarrollo Social y Asignac. Familiares	157.158,3
00405	Contribuc. Patr. al Banco Popular y Desarrollo Comunal	15.715,8
00502	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio Pensiones Complem.	47.147,5
00503	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	94.295,0
1	SERVICIOS	1.200.978,7
10101	Alquiler de edificios, locales y terrenos	1.081,1
10102	Alquiler de Maquinaria, equipo y mobiliario	7.853,0
10201	Servicio de agua y alcantarillado	11.090,5
10202	Servicio de energía eléctrica	102.244,6
10203	Servicio de Correo	1.298,0
10204	Servicio de telecomunicaciones	37.793,5
10299	Otros Servicios Básicos	19.048,0
10301	Información	3.000,0
10302	Publicidad y propaganda	7.000,0
10303	Impresión, encuadernación y otros	4.118,2
10304	Transporte de bienes	197,0
10305	Servicios Aduaneros	175,0
10306	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	4.500,0
10401	Servicios médicos y de laboratorio	12.250,0
10404	Servicios en Ciencias Económicas y Sociales	20.200,0
10405	Servicios de Desarrollo de Sistemas Informáticos	350,0

CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION**PRESUPUESTO DE CAJA****INGRESOS****2005****-miles de colones-**

AREA ESTUDIOS FINANCIEROS

CODIGO	CLASIFICADOR	PRESUPUESTO 2005	PRESUPUESTO 2005
141500000	De Empresas Públicas No Financieras	6.140.000,0	6.140.000,0
141510000	FANAL		6.140.000,0
	Aporte al CNP	2.670.000,0	
	Traspaso de utilidades- FANAL	800.000,0	
	Transf. al CNP del margen comerc. s/ventas FANAL	2.670.000,0	
141600000	De Instituciones Públicas Financieras	300.000,0	300.000,0
	Banco Nacional de Costa Rica (Fideic. Reconv. Prod.520 BNCR-CNP)	300.000,0	
200000000	INGRESOS DE CAPITAL	44.508,9	44.508,9
230000000	RECUPERACION DE PRÉSTAMOS	44.508,9	44.508,9
232000000	Recuperación de Préstamos al Sector Privado	44.508,9	44.508,9
	Recuperac. de préstamos reembols. del Prog. Rec. Prod.	44.508,9	44.508,9
TOTAL GENERAL:		23.862.131,0	23.862.131,0

CONSEJO NACIONAL DE PRODUCTORES

PRESUPUESTO DE CAJA

INGRESOS

2005

-miles de colones-

AREA ESTUDIOS FINANCIEROS

CODIGO	CLASIFICADOR	PRESUPUESTO 2005	PRESUPUESTO 2005
100000000	INGRESOS CORRIENTES	23.817.622,1	23.817.622,1
130000000	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	12.520.927,8	12.520.927,8
131000000	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	12.392.809,7	12.392.809,7
131100000	VENTA DE BIENES	11.887.809,7	11.887.809,7
131109000	Venta de otros bienes		11.887.809,7
	Comercialización de prod. Agroindustri., agrícolas y cárneos	3.750.000,0	
	Semillas	60.000,0	
	Productos de Reserva alimentaria	8.077.809,7	
131200000	VENTA DE SERVICIOS	505.000,0	505.000,0
131204000	ALQUILERES	20.000,0	20.000,0
131204010	Alquiler de edificios e instalaciones	20.000,0	20.000,0
131209000	OTROS SERVICIOS	485.000,0	485.000,0
131209090	Venta de otros servicios	485.000,0	485.000,0
132000000	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	128.118,1	128.118,1
132300000	RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	48.118,1	48.118,1
132301000	INTERESES SOBRE TITULOS VALORES	15.000,0	15.000,0
132301010	Intereses sobre títulos valores del Gobierno Central	15.000,0	15.000,0
132302000	INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRESTAMOS	33.118,1	33.118,1
132302070	Intereses y comisiones sobre préstamos al Sector Privado (Intereses por financ. Reembols. Del Prog. Rec. Productiva)	33.118,1	33.118,1
139000000	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	80.000,0	80.000,0
139900000	Ingresos varios no especificados	80.000,0	80.000,0
140000000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11.296.694,3	11.296.694,3
141000000	DEL SECTOR PUBLICO	11.296.694,3	11.296.694,3
141200000	Transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados	4.856.694,3	4.856.694,3
	DESAF (Aporte al Programa de Reconversión Productiva)	4.856.694,3	4.856.694,3



DIRECCION ADMINISTRATIVA FINANCIERA

2575

Lic. Edgar Marín A., Director
Apartado 2205-1000 San José

Teléfono 257-9355 Ext. 254-223
Fax 233-6527

2546

23 de setiembre del 2004
DIRAF-378-2004

Ingeniero
José Joaquín Acuña Mesén
**PRESIDENTE EJECUTIVO
SU OFICINA**

3a-i

Estimado señor:

Para que sea del conocimiento de la Junta Administrativa y Junta Directiva, adjunto a la presente le remito el Proyecto de Presupuesto del periodo 2005, que debe ser remitido a la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria y a la Contraloría General de la República.

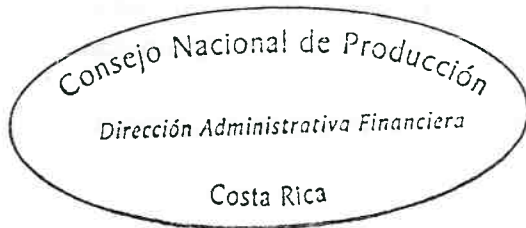
Para el análisis respectivo, se adjuntan los siguientes cuadros:

1. Presupuesto de caja ingresos
2. Presupuesto de caja egresos.
3. Resumen por programa del presupuesto de caja egresos.
4. Origen y aplicación de los recursos

Cabe anotar que por disposición de la Autoridad Presupuestaria mediante el Decreto #13746-H del 23 de abril del presente año se emite el documento denominado "Clasificador Presupuestario Institucional" de uso generalizado para el Sector Público, en donde se varió la clasificación presupuestaria utilizada en el 2004 y anteriores, por lo que a partir del 2005 se utilizará dicho clasificador, tomando en cuenta que el CNP fue escogido dentro de las Instituciones del Plan Piloto para la implementación del Sistema de Consolidación de Cifras del Sector Público Costarricense (SICCNET) y que se está utilizando en el presente período, paralelamente al sistema actual.

Sin otro particular, se suscribe:

Cc: Secretaría General
Gerencia General
Sub-Gerencia General
Auditoría General
Dirección Adm. Financiera
Presupuesto
Archivos



CNP EJEC 14:27 23/09/04

CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION
DIRECCION ADMINISTRATIVA - FINANCIERA
PRESUPUESTO : ORIGEN Y APLICACIÓN 2004

ORIGEN		APLICACIÓN	
COD. #	DETALLE	COD. #	DETALLE
MONTO		MONTO	
	PROGRAMAS ESPECIALES		PROGRAMAS ESPECIALES
131108000	VENTA DE OTROS BIENES Comerc. de prod. agroind. agrícolas y cárneos	3.750.000,0	
	RECONVERSION PRODUCTIVA		RECONVERSION PRODUCTIVA
141200000	Transferencia de DESAF (Aporte al P.R.P.)	3.750.000,0	Materia prima
132302070	Intereses s/préstamos al Sector Privado	20599	Otros bienes para la produc. y comercialización
232000000	Recup. de préstamos reembolsables de P.R.P.	4.934.321,3	
	RESERVA SEGURIDAD ALIMENTARIA		RESERVA SEGURIDAD ALIMENTARIA
131108000	VENTA DE OTROS BIENES Productos de Reserva Alimentaria	4.856.694,3	
	TRANSFERENCIA FANAL	33.118,1	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL
141510000	FANAL Transferencia del margen de comercialización	44.508,9	
	INGRESOS DE OPERACIÓN		INGRESOS DE OPERACIÓN
131109000	VENTA DE OTROS BIENES (Semillas)	8.077.809,7	
131204310	Alquiler de edificios e instalaciones	8.077.809,7	Gastos de internamiento
131209090	Venta de otros servicios	20501	Materia prima
132301010	Intereses s/títulos valores de instituciones públicas		TRANSFERENCIA FANAL
139900000	Ingresos varios no especificados	2.670.000,0	
145100000	FANAL (Aporte al CNP)	2.670.000,0	TRANSF. FANAL MARGEN COMERCIALIZACION
145100000	Traspaso de utilidades - FANAL		
145100000	Transferencia del Fidelcomiso de Rec. Productiva	4.430.000,0	
			EGRESOS DE OPERACIÓN
			REMUNERACIONES
		00000	SERVICIOS
		10000	MATERIALES Y SUMINISTROS
		20000	BIENES DURADEROS
		50000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES
		60000	
		2.870.000,0	
		800.000,0	
		300.000,0	
TOTAL PRESUPUESTO		23.862.131,0	TOTAL PRESUPUESTO
			23.862.131,0



DIRECCION ADMINISTRATIVA FINANCIERA

2546

Lic. Edgar Marin A., Director
Apartado 2205-1000 San José

Teléfono 257-9355 Ext. 254-223
Fax 233-6527

23 de setiembre del 2004
DIRAF-379-2004

Ingeniero
José Joaquín Acuña Mesén
PRESIDENTE EJECUTIVO
SU OFICINA

3b

Estimado señor:

Para que sea del conocimiento de la Junta Administrativa y Junta Directiva, adjunto a la presente le remito el Proyecto de Presupuesto del Fideicomiso 520 BNCR-CNP periodo 2005, que debe ser remitido a la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria y a la Contraloría General de la República.

Para el análisis respectivo, se adjuntan los siguientes cuadros:

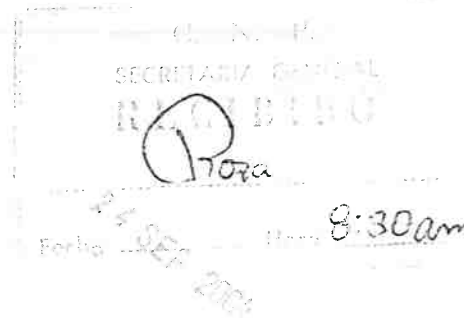
1. Presupuesto de caja ingresos
2. Presupuesto de caja egresos.
3. Origen y aplicación de los recursos

Cabe anotar que por disposición de la Autoridad Presupuestaria mediante el Decreto #13746-H del 23 de abril del presente año se emite el documento denominado "Clasificador Presupuestario Institucional" de uso generalizado para el Sector Público, en donde se varió la clasificación presupuestaria utilizada en el 2004 y anteriores, por lo que a partir del 2005 se utilizará dicho clasificador, tomando en cuenta que el CNP fue escogido dentro de las Instituciones del Plan Piloto para la implementación del Sistema de Consolidación de Cifras del Sector Público Costamicense (SICCNET) y que se está utilizando en el presente periodo, paralelamente al sistema actual.

Sin otro particular, se suscribe:

AREA DE ESTUDIOS
FINANCIEROS

Cc: Secretaría General
Gerencia General
Sub-Gerencia General
Auditoría General
Dirección Adva. Financiera
Presupuesto
Archivos



**CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION
FIDEICOMISO 520 BNCR-CNP
RECONVERSION PRODUCTIVA**

**PRESUPUESTO DE CAJA
INGRESOS**

2004

-miles de colones y %-

CODIGO	CLASIFICADOR	PRESUPUESTO 2005	%
100000000	INGRESOS CORRIENTES	7.533.967,0	100,0%
130000000	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.987.542,2	26,4%
132000000	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	1.987.542,2	26,4%
132300000	RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	1.987.542,2	26,4%
132301000	INTERESES SOBRE TITULOS VALORES	1.024.809,9	13,6%
132301010	Intereses sobre títulos valores del Gobierno Central	1.024.809,9	13,6%
132302000	INTERESES Y COMISIONES SOBRE PRESTAMOS	962.732,3	12,8%
132302070	Intereses y comisiones sobre préstamos al Sector Privado (Intereses por financ. Reembolsables del Prog. Reconv. Productiva)	962.732,3	12,8%
140000000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.934.321,3	65,5%
141000000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	4.934.321,3	65,5%
141500000	Transferencias corrientes de Instituciones Públicas No Financieras (Consejo Nacional de Producción)	4.934.321,3	65,5%
200000000	INGRESOS DE CAPITAL	612.103,5	8,1%
230000000	RECUPERACION DE PRESTAMOS	612.103,5	8,1%
232000000	Recuperación préstamos concedidos al Sector Privado (Recuperación de préstamos reembolsables del Pr. Rec. Prod)	612.103,5	8,1%
TOTAL GENERAL:		7.533.967,0	100,00%

Ingresos2005%-Rec-Prod

tap."

**CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION
FIDEICOMISO 520 BNCR - CNP
RECONVERSION PRODUCTIVA**

**PRESUPUESTO DE CAJA
EGRESOS**

2004

-en miles de colones y %-

CODIGO	CLASIFICADOR	PRESUPUESTO	PORCENTAJE
1	SERVICIOS	322.245,2	4,28%
102	SERVICIOS BASICOS	8.000,0	0,11%
10299	Otros Servicios Básicos	8.000,0	0,11%
103	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	76.500,0	1,02%
10301	Información	3.000,0	0,04%
10302	Publicidad y Propaganda	1.500,0	0,02%
10306	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	72.000,0	0,96%
104	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	55.000,0	0,73%
10404	Servicios en Ciencias Económicas y Sociales	50.000,0	0,66%
10405	Servicios de Desarrollo de Sistemas Informáticos	5.000,0	0,07%
106	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	17.000,0	0,23%
01601	Seguros	17.000,0	0,23%
107	CAPACITACION Y PROTOCOLO	13.000,0	0,17%
10701	Actividades de capacitación	10.000,0	0,13%
10702	Actividades protocolarias y sociales	3.000,0	0,04%
108	MANTENIMIENTO Y REPARACION	3.700,0	0,05%
10805	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	1.200,0	0,02%
10807	Mantenimiento y reparac.de equipo y mob. de oficina	1.000,0	0,01%
10808	Mantenimiento y reparac. de equipo cómputo y sistemas de informac.	1.500,0	0,02%
109	IMPUESTOS	149.045,2	1,98%
10901	Impuestos sobre ingresos y utilidades	149.045,2	1,98%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.700,0	0,05%
201	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	1.300,0	0,02%
20101	Combustibles y lubricantes	1.300,0	0,02%
203	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	600,0	0,01%
20304	Materiales y produc. eléctricos, telefónicos y de cómputo	600,0	0,01%
204	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	1.000,0	0,01%
20402	Repuestos y accesorios	1.000,0	0,01%

**CONSEJO NACIONAL DE PRODUCCION
FIDEICOMISO 520 BNCR - CNP
RECONVERSION PRODUCTIVA**

**PRESUPUESTO DE CAJA
EGRESOS**

2004

-en miles de colones y %-

299	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	800,0	0,01%
29901	Utiles y materiales de oficina y cómputo	800,0	0,01%
4	ACTIVOS FINANCIEROS	6.743.767,8	89,51%
401	PRESTAMOS	6.743.767,8	89,51%
40107	Préstamos al Sector Privado	6.743.767,8	89,51%
5	BIENES DURADEROS	164.254,0	2,16%
501	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	99.000,0	1,31%
50102	Equipo de Transporte	70.000,0	0,93%
50103	Equipo de Comunicación	5.000,0	0,07%
50104	Equipo y Mobiliario de oficina	4.000,0	0,05%
50105	Equipo y programas de computo	20.000,0	0,27%
503	BIENES PREEXISTENTES	65.254,0	0,87%
50301	Terrenos	65.254,0	0,87%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	300.000,0	3,98%
601	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	300.000,0	3,98%
60105	Transferencias corrientes de Empresas Públicas No Financieras	300.000,0	3,98%
	TOTAL GENERAL	7.533.967,0	100,00%

Fanyl

-en miles de colones-

DOY A2005-FIDEIC-A20BNCR



FABRICA NACIONAL DE LICORES

FUNDADA EN 1853
CENTRAL TELEFONICA 494-0100
FAX 494-2150 / 494-3652
APARTADO POSTAL 184-4100 GRECIA
ALAJUELA, COSTA RICA
www.fanal.co.cr

27 de setiembre de 2004
ADG No. 571-04

La

Ingeniero
José Joaquín Acuña M.
Presidente Ejecutivo
Consejo Nacional de Producción

Estimado señor:

Me permito remitir el oficio AA-/161/-06-2004 de fecha 17 de setiembre de 2004, recibido en esta Administración el día 27 de setiembre de 2004, firmado por la Licda. Yadira Alemán V., Analista Administrativo, correspondiente a una copia del PAO 2005 de la Fábrica Nacional de Licores, además un presentación en Power Point de los aspectos más relevantes del documento.

Asimismo, adjunto el D.F. No.1269-04 de fecha 27 de setiembre de 2004, firmado por el Lic. Ricardo Alvarado C., Encargado Unidad de Presupuesto y Lic. Gerardo González C., Coordinador Área Financiera, correspondiente al PRESUPUESTO ORDINARIO DEL AÑO 2005 y soportes.

Lo anterior, cuenta con el aval de esta Administración, por lo tanto le solicito muy atentamente, elevarlo a conocimiento y aprobación de los Miembros de Junta Directiva.

Agradeciendo su atención, se suscribe.

Atentamente,

[Signature]
Lic. Randall Castro Vargas
ADMINISTRADOR GENERAL



ychr

cc: Area Financiera
Análisis Administrativo.



FABRICA NACIONAL DE LICORES

FUNDADA EN 1853
CENTRAL TELEFONICA 494-0100
FAX 494-2150 / 494-3652
APARTADO POSTAL 184-4100 GRECIA
ALAJUELA, COSTA RICA
www.fanal.co.cr

27 de Septiembre de 2004
D.F. # 1269

Licenciado
Randall Castro Vargas
Administrador General
S. O.

Estimado señor:

REFERENCIA : REMISION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO DEL AÑO 2005

De conformidad con la reglamentación vigente, remitimos el Presupuesto de Ingresos y Egresos Institucionales por Programas, correspondiente al período Enero a Diciembre del ejercicio 2005.

27 SEP 04 9:33 PM
Para la preparación del documento, se tomaron en cuenta las Directrices Generales de Política Presupuestaria del 2005 (Decreto # 31708-H), publicadas en La Gaceta # 62 del 29 de marzo del 2004.

INGRESOS:

El total de ingresos institucional estimado es de ¢ 18.432.048.9 miles. Por concepto de venta de licores y alcoholes se espera alcanzar la suma de ¢ 14.835.013.5 miles, de los cuales la línea Cacique aporta un 73.53 % equivalente a ¢ 10.908.385.6 miles. Le siguen en su orden, el rubro de Licores Finos y Alcoholes, con un 19.30 % y un 7.17 % respectivamente.

El aporte neto al Consejo Nacional de Producción se estima en ¢ 2.687.230.6 miles, mostrando un incremento del 8.67 % respecto del año 2004, en que se espera obtener la suma de ¢ 2.472.910.4 miles.

Un 49 % de los ingresos por venta de licores y alcoholes equivalente a ¢ 7.269.460.6 miles se aplican para el pago de impuestos.

Otros ingresos institucionales están constituídos por los siguientes rubros:

Venta de Otros Bienes por ¢ 50.000.0 miles, Intereses sobre Bonos de Empresas Públicas y Financieras por ¢ 50.000.0 miles y el Superávit Específico por ¢ 809.804.8 miles.



FABRICA NACIONAL DE LICORES

FUNDADA EN 1853
CENTRAL TELEFONICA 494-0100
FAX 494-2150 / 494-3652
APARTADO POSTAL 184-4100 GRECIA
ALAJUELA, COSTA RICA
www.fanal.co.cr

GASTOS

GASTOS TOTALES INSTITUCIONALES POR PROGRAMA

El monto total de egresos en que debe aprobarse este proyecto de presupuesto es por el orden de ¢ 18.432.048.9 miles, los cuales se deben desglosar por programa de la siguiente manera:

PARTIDA	PROGRAMA ADMINISTRACION	PROGRAMA PRODUCCION	PROGRAMA MERCADEO
Servicios Personales	511.098.1	397.181.7	106.933.4
Servicios no Personales	329.837.2	52.314.1	274.777.1
Materiales y Suministros	84.001.1	245.080.1	2.733.2
Materias Primas	746.719.4	1.238.023.6	
Transferencias Corrientes	13.890.310.8	133.200.5	39.761.6
Maquinaria Mobiliario y Equipo	16.622.0	219.885.0	45.070.0
Construcciones Adiciones y Mejoras		98.500.0	
TOTAL	15.578.588.6	2.384.184.9	469.275.3



FABRICA NACIONAL DE LICOR

FUNDADA EN 1853
CENTRAL TELEFONICA 494-0100
FAX 494-2150 / 494-3652
APARTADO POSTAL 184-4100 GRECIA
ALAJUELA, COSTA RICA
www.fanal.co.cr

GASTOS Y CIFRA LIMITE DEL GASTO APROBADO POR A.P.

Mediante el mismo Decreto Ejecutivo # 31708-H, se comunicó que el gasto presupuestario máximo establecido para gastos operativo propios del año 2005 es de ¢ 2.641.600.0 miles, equivalente a un 7 % de incremento con respecto a la cifra autorizada para el año 2004 (¢ 2.468.785.0 miles).

Las partidas que componen esta cifra en el presupuesto del 2005 son:

	Montos en miles de ¢
Servicios Personales	1.015.213.2
Servicios no Personales	656.928.4
Materiales y Suministros	331.814.4
Transferencias Corrientes	
Prestaciones Legales	77.000.0
+ Auxilio por Incapacidad	17.101.8
Becas y Ayudas a Empleados	17.637.0
Aporte ASEFANAL	49.950.0
Fondo de Vivienda Garantías y Jubilaciones	46.857.4
Cuota Banco Popular	2.342.9
Maquinaria Mobiliario y Equipo	281.577.0
Construcciones Adiciones y Mejoras	98.500.0
TOTAL	2.594.922.1

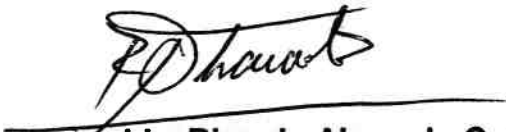


FABRICA NACIONAL DE LICORES

FUNDADA EN 1853
CENTRAL TELEFONICA 494-0100
FAX 494-2150 / 494-3652
APARTADO POSTAL 184-4100 GRECIA
ALAJUELA, COSTA RICA
www.fanal.co.cr

Este balance nos proporciona un disponible presupuestario de ₡ 49.183.0 miles con respecto al límite de gasto aprobado, bajo la premisa de no considerar la transferencia correspondiente al Impuesto a la Municipalidad de Grecia, el cual consideramos debe descartarse del cálculo al igual que se estila con las otras transferencias por impuestos que están incorporadas en nuestra estructura de ingresos, de los cuales la Fábrica Nacional de Licores constituye única y exclusivamente un intermediario recaudador.

Atentamente



Lic. Ricardo Alvarado Castro
Encargado de Presupuesto



Lic. Gerardo González Cabezas
Coordinador Área Financiera

FABRICA NACIONAL DE LICORES
PRESUPUESTO ORDINARIO
PERIODO 2005
(EN MILES DE COLONES)

TOTAL INGRESOS	18,432,048.9
-----------------------	---------------------

INGRESOS CORRIENTES

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	14,885,013.5
VENTA DE BIENES	14,885,013.5

Venta de Licores y Alcoholes	14,835,013.5
-------------------------------------	---------------------

Venta de Otros Bienes	50,000.0
VENTA DE SERVICIOS	

INGRESOS DE LA PROPIEDAD	50,000.0
--------------------------	----------

RENTA FACTORES PROD.Y FINANCI.	
Inter. s/ bonos de Empr. Públ. y Fin.	50,000.0

TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,687,230.6
DEVOLUCION DEL M.D.C.	2,687,230.6

RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	809,804.8
Superávit Libre	
Superávit Específico	809,804.8

TOTAL GASTOS	18,432,048.9
---------------------	---------------------

GASTO CORRIENTE	18,051,971.9
------------------------	---------------------

SERVICIOS PERSONALES	1,015,213.2
SERVICIOS NO PERSONALES	656,928.4
MATERIALES Y SUMINISTROS	331,814.4
MATERIAS PRIMAS	1,984,743.0
TRANSFERENCIA CORRIENTES:	14,063,272.9

TRANSFERENCIAS AL C.N.P.	6,174,461.2
---------------------------------	--------------------

Imptos Ventas, Consumo, Renta y Ley 797	6,860,228.5
Impuestos I.D.A. e I.F.A.M.	409,232.1
Aporte al I.A.F.A.	6,000.0
Donaciones al Gobierno Central	5,000.0

Otras Transferencias	608,351.1
----------------------	-----------

INVERSIONES	380,077.0
--------------------	------------------

Maquinaria y Equipo	281,577.0
Construcc. Adiciones y Mejoras	98,500.0

FABRICA NACIONAL DE LICORES
PRESUPUESTO ORDINARIO
PERIODO 2005
(EN MILES DE COLONES)

TOTAL INGRESOS		18,432,048.9
INGRESOS CORRIENTES		
INGRESOS NO TRIBUTARIOS		
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		14,885,013.5
VENTA DE BIENES		14,885,013.5
Venta de Licores y Alcoholes	14,835,013.5	
Venta de Otros Bienes	50,000.0	
VENTA DE SERVICIOS		
INGRESOS DE LA PROPIEDAD		50,000.0
RENTA FACTORES PROD.Y FINANC.		
Inter. s/ bonos de Empr. Públ. y Fin.	50,000.0	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2,687,230.6
DEVOLUCION DEL M.D.C.	2,687,230.6	
RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES		809,804.8
Superávit Libre		
Superávit Específico	809,804.8	

FABRICA NACIONAL DE LICORES DEPARTAMENTO FINANCIERO PROYECCION DE VENTAS PARA LOS MESES DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2005															
NOMBRE DEL PRODUCTO	UNIDADES PROYECTADAS	PRECIO FABRICA	UTILIDAD	IMPTO CONSUMO	BASE IMPONIBLE	IMPTO I.D.A	IMPTO I.F.A.M	IMPTO GRECIA	GASTOS	LEY 7.972	IMPTO VENTAS	APORTE C.N.P	PRECIO LIQUIDO	ENVASE	PRECIO VENTA
LICORES FINOS															
RON MAGALLANES CENTENARIO	67,882	12,830,475	6,415,238	1,924,571	21,170,284	1,693,823	2,286,381	224,690	12,947,085	42,256,444	16,760,187	19,362,332	116,701,046	16,135,621	132,836,667
RON MARQUES CARTA BLANCA	3,118	599,637	299,818	89,945	989,400	78,152	106,855	10,321	557,174	1,948,765	767,872	856,993	5,316,533	456,922	5,773,455
RON MARQUES R.E.	86,795	15,919,234	7,959,617	2,387,885	26,266,735	2,101,339	2,836,807	287,293	15,252,732	53,727,269	20,898,138	23,212,349	144,582,663	12,691,214	157,273,877
RON VIEJO	52,405	10,124,368	5,062,184	1,518,655	16,705,208	1,336,417	1,804,162	173,460	7,943,482	32,482,943	12,572,734	13,005,676	86,024,091	7,704,551	93,728,642
RON MARQUES R.E. 365 ML	329,052	41,034,311	20,517,155	6,155,147	67,706,612	5,416,529	7,312,314	529,774	30,163,158	99,313,541	43,772,221	50,680,314	304,894,463	0	304,894,463
VOOKA ZAR 365 ML	1,462,526	140,998,431	40,889,545	18,188,798	200,076,774	16,006,142	21,608,292	2,354,667	46,371,109	439,271,479	150,948,219	87,260,654	983,897,335	0	983,897,335
VOOKA ZAR	29,100	3,604,214	1,802,107	540,632	5,946,954	475,756	642,271	96,322	5,346,052	17,954,115	6,336,015	7,148,160	43,945,846	4,176,489	48,122,135
VOOKA ZAR 750 PROMOCIÓN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ANIS IMPERIAL	61,185	18,205,386	9,102,693	2,730,808	30,038,887	2,403,111	3,244,200	173,153	23,234,432	28,075,101	18,131,085	32,337,125	137,637,094	8,702,939	146,340,033
ANIS IMPERIAL PET	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CREMA DE CHERRY BRANDY	644	276,490	138,245	41,473	456,208	36,497	49,270	1,462	73,222	235,019	177,149	211,467	1,240,295	93,579	1,333,874
CREMA DE MENTA	4,118	1,602,179	801,090	240,327	2,643,596	211,488	285,508	11,653	501,372	1,993,668	1,153,830	1,302,462	8,003,577	592,266	8,595,844
CREMA DE PERFECTO AMOR	1,337	880,261	440,130	132,039	1,452,430	116,194	156,862	3,764	103,547	611,767	508,472	543,678	3,496,735	370,031	3,866,765
CREMA DE CAFE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CREMA DE CURAZAO TRIPLE SEC	24,653	13,113,348	6,556,674	1,967,002	21,637,025	1,730,962	2,336,799	93,187	1,416,393	17,408,046	9,281,536	7,973,067	61,877,015	6,688,503	68,565,518
MINIATURAS CALITA 6 UNIDADES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CARITA RON 750 ML	74,020	10,743,029	5,371,515	1,611,454	17,725,998	1,418,080	1,914,408	245,008	10,295,382	46,994,028	16,347,564	15,666,896	110,607,362	10,681,895	121,289,257
CARITA RON 750 ML PROMOCIÓN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CARITA RON 365 PROMOCION	769,615	81,836,559	8,183,656	9,002,021	99,022,236	7,921,779	10,694,402	1,239,080	3,353,088	231,182,889	73,510,047	11,536,743	438,460,264	0	438,460,264
GUARO CACIQUE SUPERIOR	113,370	16,664,913	8,332,456	2,499,737	27,497,106	2,199,768	2,969,687	375,256	22,352,951	72,187,285	26,536,892	30,685,408	184,804,354	16,523,743	201,328,098
CACIQUE SUPERIOR 365 ML	196,680	21,118,427	10,559,213	3,167,764	34,845,405	2,787,632	3,763,304	316,655	14,444,980	59,756,234	24,109,870	25,004,204	165,028,293	0	165,028,293
BRANDY NAPOLEON	647	293,508	146,754	44,026	484,288	38,743	52,303	2,447	103,155	477,310	240,918	249,809	1,649,073	336,700	1,985,773
TOTAL LICORES FINOS	3,277,149	389,844,769	132,678,091	52,242,286	574,665,146	45,973,212	62,063,836	6,138,213	194,469,345	1,145,775,903	422,052,749	327,037,436	2,778,166,839	85,154,453	2,863,320,293
LICORES CORRIENTES															
GUARO CACIQUE 1000 ML	3,658,080	548,820,703	274,460,351	82,338,105	905,719,160	72,457,533	97,817,669	13,827,544	1,242,700,125	2,242,123,191	951,522,980	1,517,160,476	7,043,328,678	43,896,964	7,087,225,642
GINERRA CACIQUE	53,190	8,308,845	4,154,422	1,246,327	13,709,594	1,096,768	1,480,636	201,057	18,162,375	32,689,727	14,006,796	22,316,797	103,663,749	638,277	104,302,027
RON COLORADO CACIQUE	156,531	22,509,404	11,254,702	3,376,411	37,140,517	2,971,241	4,011,176	591,686	53,958,573	96,358,328	40,598,270	65,213,275	300,811,067	1,878,368	302,689,434
GUARO CACIQUE PET 365 ml.	4,146,405	382,468,382	191,234,191	57,370,257	631,072,830	50,485,826	68,155,866	5,722,039	488,720,261	928,460,587	451,905,619	679,954,452	3,304,477,480	0	3,304,477,480
GINERRA CACIQUE PET 365 ml.	7,705	729,677	364,839	108,452	1,203,967	96,317	130,028	10,633	1,007,854	1,779,374	879,460	1,372,692	6,480,326	0	6,480,326
RON COLORADO CACIQUE PET 365 ml	21,298	1,970,119	985,059	295,518	3,250,696	260,056	351,075	29,392	2,814,981	4,756,221	2,384,160	3,800,040	17,646,820	0	17,646,820
GUARO CACIQUE 750 ML	55,059	6,093,536	3,031,768	909,530	10,004,834	800,387	1,080,522	155,816	13,284,709	25,506,110	10,573,161	16,316,477	77,722,016	7,842,024	85,564,040
TOTAL LICORES CORRIENTES	8,098,268	970,970,665	485,485,333	145,645,600	1,602,101,598	128,168,128	173,026,973	20,538,167	1,820,649,877	3,331,673,538	1,471,838,446	2,306,134,210	10,854,129,936	54,255,633	10,908,385,569
TOTAL GENERAL															
	11,375,417	1,360,815,435	618,063,423	197,887,886	2,176,766,744	174,141,340	235,090,808	26,676,380	2,015,108,222	4,477,449,441	1,893,891,195	2,633,171,645	13,632,295,776	139,410,087	13,771,705,862

DEPARTAMENTO FINANCIERO PROYECCIÓN ACOHOLES 2005							
NOMBRE DEL PRODUCTO	UNIDADES vendidas	COST PRODUC.	M.D.C. FANAL	IMP. VENTA	IMP. GRECIA	M.D.C. CNP	PRECIO FACTURA
FARMACIAS E INDUSTRIA							
ALCOHOL PURO DE 96 GRADOS	982,584	294,617,986.56	22,098,314.16	41,173,119.09	12,373,955.44	22,098,314.16	392,361,689.41
ALCOHOL 39-C	385,149	120,709,548.09	9,054,852.99	16,869,372.14	5,069,801.02	9,054,852.99	160,758,427.23
ALCOHOL 39-S	83,282	26,023,959.36	1,952,130.08	3,636,891.63	1,093,006.29	1,952,130.08	34,656,117.44
ALCOHOL 38-B	227,723	68,280,464.32	5,121,490.27	9,542,254.10	2,867,779.50	5,121,490.27	90,933,478.46
ALCOHOL FRICCIONES A GRAN	64,064	14,921,146.24	1,119,085.97	2,085,230.19	626,688.14	1,119,085.97	19,871,236.51
ALCOHOL ANHIDRO	5,953	1,865,729.73	139,929.73	280,735.73	78,360.65	139,929.73	2,484,685.57
ALCOHOL MULTIUSO	434,469	116,250,870.33	8,718,815.27	16,246,059.13	4,882,536.55	8,718,815.27	154,817,096.56
TOTALES	2,183,224	642,669,705	48,204,618	89,813,662	26,992,128	48,204,618	855,884,731
INDUSTRIA LICORERA - AL PO	43,149	12,937,796	5,854,353	2,442,979	543,387	5,854,353	27,632,868
ALCOHOL PURO DE 96 GRADOS	10,026	3,006,195.84	1,360,303.62	567,644.93	126,260.23	1,360,303.62	6,420,708.23
ALCOHOL 38-B	33,123	9,931,600.32	4,494,049.14	1,875,334.43	417,127.21	4,494,049.14	21,212,160.25
INST. SECTOR SALUD Y PUBLIC	324,066	89,369,489	0	0	0	0	89,369,489
ALCOHOL PURO DE 96 GRADOS	10,026	3,006,195.84	0.00	0.00	0.00	0.00	3,006,195.84
ALCOHOL 39-S	12,444	3,888,501.12	0.00	0.00	0.00	0.00	3,888,501.12
ALCOHOL 38-B	153,196	45,934,288.64	0.00	0.00	0.00	0.00	45,934,288.64
ALCOHOL DESNATURALIZADO	123,020	28,586,157.40	0.00	0.00	0.00	0.00	28,586,157.40
ALCOHOL ANHIDRO	25,380	7,954,345.80	0.00	0.00	0.00	0.00	7,954,345.80
VENTAS A EMPLEADOS							
ALCOHOL FRICCIONES	227,134	77,150,605.78	0.00	10,029,578.75	3,240,325.44	0.00	90,420,509.97
ZONA FRANCA							
ALCOHOL PURO 95°	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL ACOHOLES	2,777,573	822,127,595	54,058,971	102,286,220	30,775,840	54,058,971	1,063,307,598

TOTAL GASTOS	18,432,048.9
GASTO CORRIENTE	18,051,971.9
SERVICIOS PERSONALES	1,015,213.2
SERVICIOS NO PERSONALES	656,928.4
MATERIALES Y SUMINISTROS	331,814.4
MATERIAS PRIMAS	1,984,743.0
TRANSFERENCIA CORRIENTES:	14,063,272.9
TRANSFERENCIAS AL C.N.P.	6,174,461.2
Imptos Ventas, Consumo, Renta y Ley 797	6,860,228.5
Impuestos I.D.A. e I.F.A.M.	409,232.1
Aporte al I.A.F.A.	6,000.0
Donaciones al Gobierno Central	5,000.0
Otras Transferencias	608,351.1
INVERSIONES	380,077.0
Maquinaria y Equipo	281,577.0
Construcc. Adiciones y Mejoras	98,500.0

DESCRIPCION DEL CODIGO		PROGRAMA ADMINISTRACION	PROGRAMA PRODUCCION	PROGRAMA MERCADEO	ORDINARIO 2005
01	SERVICIOS PERSONALES	511,098.1	397,181.7	106,933.4	1,015,213.2
01 01	Sueldos Básicos	222,724.8	177,846.6	38,320.2	438,891.6
01 02	Annualidades	106,372.2	111,515.4	12,775.8	230,663.4
01 03	Décimo Tercer Mes	39,300.7	30,541.2	8,222.6	78,064.5
01 04	Jornales Ocasionales	7,879.0	0.0	4,000.0	11,879.0
01 06	Tiempo Extraordinario	3,689.1	7,406.0	4,000.0	15,095.1
01 08	Recargo de Funciones	771.3	336.0	419.5	1,526.8
01 10	Otros Incentivos	69,080.4	31,283.4	9,012.0	109,375.8
01 11	Servicios Especiales	13,827.1	0.0	0.0	13,827.1
01 12	Sueldos Personal Transitorio	560.2	77.0	0.0	637.2
01 13	Compensación de vacaciones	16,873.3	14,944.0	2,519.2	34,336.5
01 14	Comisiones	0.0	0.0	22,470.0	22,470.0
01 15	Zonaje	642.0	0.0	0.0	642.0
01 16	Compensación Cajeros	264.0	0.0	0.0	264.0
01 17	Salario Escolar	29,114.0	23,232.1	5,194.1	57,540.2
02	SERVICIOS NO PERSONALES	329,837.2	52,314.1	274,777.1	656,928.4
02 01	Otros Alquileres	9,362.6	1,683.0	462.6	11,508.2
02 02	Alquiler Edificios y Bodegas	23,131.7	0.0	0.0	23,131.7
02 06	Inf. y Public. por Rad. y TV.	0.0	0.0	136,624.7	136,624.7
02 07	Inf. y Public. por Otros Medios	5,627.4	0.0	122,775.3	128,402.7
02 08	Impresión Formularios y Otros	827.6	0.0	0.0	827.6
02 10	Servicios Públicos	95,067.3	0.0	0.0	95,067.3

DESCRIPCION DEL CODIGO		PROGRAMA ADMINISTRACION	PROGRAMA PRODUCCION	PROGRAMA MERCADEO	ORDINARIO 2005
02 14	Otros Servicios Públicos	1,284.7	349.9	545.0	2,179.6
02 15	Gastos de Viaje al Exterior	2,336.3	0.0	740.2	3,076.5
02 16	Gastos de Viaje dent. del País	3,082.3	792.8	11,103.2	14,978.3
02 17	Gastos de Representación	370.1	0.0	0.0	370.1
02 18	Transp. de o para el Exterior	1,868.5	0.0	925.3	2,793.8
02 19	Transporte dentro del País	60,715.9	5,221.9	109.2	66,047.0
02 20	Pago de Kilometraje	995.6	107.2	185.1	1,287.9
02 21	Seguro de Daños	26,885.0	0.0	0.0	26,885.0
02 22	Seguro de Riesgos Profes.	6,105.5	0.0	0.0	6,105.5
02 25	Mant. y Rep. Mob. y Eq. de Of.	1,573.0	2,723.1	0.0	4,296.1
02 26	Mant. y Rep. Eq. Industrial	0.0	7,641.8	0.0	7,641.8
02 27	Mant. y Rep. Edif. y Bodegas	0.0	6,930.2	0.0	6,930.2
02 28	Mant. y Rep. de Vehículos	462.6	19,602.7	0.0	20,065.3
02 29	Mant. y Rep. de Equipos Varios	1,165.3	5,194.5	381.2	6,741.0
02 34	Derechos de Registro y Otros	217.8	0.0	0.0	217.8
02 35	Honor. Consultorías y Ser. Contratado	59,920.9	1,249.1	0.0	61,170.0
02 40	Otros Servicios No Personales	8,250.0	817.9	925.3	9,993.2
02 41	Desarrollo Sistemas de Inform.	20,587.1	0.0	0.0	20,587.1

DESCRIPCION DEL CODIGO		PROGRAMA ADMINISTRACION	PROGRAMA PRODUCCION	PROGRAMA MERCADEO	ORDINARIO 2005
04	MATERIALES Y SUMINISTROS	84,001.1	245,080.1	2,733.2	331,814.4
04 01	Combustibles y Lubricantes	28,631.1	139,769.8	0.0	168,400.9
04 05	Otros Combust. y Lubricantes	53.7	4,725.3	0.0	4,779.0
04 06	Medicinas	1,009.7	0.0	0.0	1,009.7
04 07	Productos Químicos	0.0	1,730.3	0.0	1,730.3
04 08	Productos Químicos p/ Mantenimiento	0.0	3,663.1	0.0	3,663.1
04 09	Impl. de Seguridad Industrial	2,677.9	0.0	0.0	2,677.9
04 11	Productos de Papel y Cartón	3,841.5	0.0	0.0	3,841.5
04 12	Textiles y Vestuario	6,227.5	0.0	462.6	6,690.1
04 13	Impresos y Otros	4,575.4	0.0	0.0	4,575.4
04 14	Instrumentos y Herramientas	683.3	1,604.8	0.0	2,288.1
04 15	Productos Alimenticios	19,098.1	0.0	2,178.1	21,276.2
04 16	Material Eléctrico	0.0	6,968.4	0.0	6,968.4
04 17	Cemento	0.0	1,931.0	0.0	1,931.0
04 18	Productos Metálicos	0.0	5,999.6	0.0	5,999.6
04 19	Materiales y Productos de Vidrio	0.0	594.0	0.0	594.0
04 20	Maderas	0.0	2,079.1	0.0	2,079.1
04 21	Otros Mat. de Construcción	0.0	2,772.1	0.0	2,772.1
04 22	Repuestos Eq. de Transporte	231.3	5,185.9	0.0	5,417.2
04 23	Llantas y Neumáticos	0.0	3,663.1	0.0	3,663.1
04 24	Reps. Maq. y Eq. Industrial	0.0	60,000.0	0.0	60,000.0
04 25	Reps. Equipo de Laboratorio	0.0	2,313.2	0.0	2,313.2
04 26	Rep. P/ Eq. de Ofic.	1,441.6	272.3	0.0	1,713.9
04 27	Útiles y Mat. de Oficina	3,053.4	0.0	0.0	3,053.4
04 28	Útiles y Mat. de Limpieza	3,145.9	0.0	0.0	3,145.9
04 29	Otros Útiles y Mat. Especif.	832.7	0.0	0.0	832.7
04 30	Especies Fiscales	282.2	0.0	0.0	282.2
04 32	Mat. de Vidrio y Otros P/Lab.	0.0	1,202.8	0.0	1,202.8
04 34	Mat. P/ Proces. de Datos	5,042.7	0.0	0.0	5,042.7
04 37	Otros Mat. y Suministros	3,173.1	605.3	92.5	3,870.9

DESCRIPCION DEL CODIGO		PROGRAMA ADMINISTRACION	PROGRAMA PRODUCCION	PROGRAMA MERCADEO	ORDINARIO 2005
05	MATERIAS PRIMAS	746,719.4	1,238,023.6	0.0	1,984,743.0
05 20	Mat. Prima P/ Elaborac. Alcohol	0.0	6,800.7	0.0	6,800.7
05 21	Mat. Prima P/ Confec. Licores	0.0	50,000.0	0.0	50,000.0
05 22	Melaza y o/ Alcohol Etílico	0.0	1,181,222.9	0.0	1,181,222.9
05 23	Material de Embalaje	746,719.4	0.0	0.0	746,719.4
06	TRANSFER. CORRIENTES	13,690,310.8	133,200.5	39,761.6	14,063,272.9
06 01	SECTOR PUBL.DE SERVICIO	305,449.6	93,493.3	25,171.3	424,114.2
06 011	Cuota C.C.S.S.	66,051.6	51,329.7	13,819.5	131,200.8
06 012	Cuota I.N.A.	7,077.0	5,499.6	1,480.7	14,057.2
06 013	Cuota Asignaciones Familiares	23,589.9	18,332.0	4,935.5	46,857.4
06 014	Cuota I.M.A.S.	2,359.0	1,833.2	493.6	4,685.7
06 015	Impuesto I.D.A.	174,141.3	0.0	0.0	174,141.3
06 016	Aporte al I.A.F.A.	6,000.0	0.0	0.0	6,000.0
06 017	C.C.S.S. Rég. Oblig. Pensiones	7,077.0	5,499.6	1,480.7	14,057.2
06 018	C.C.S.S. Fondo Capit. Laboral	14,153.9	10,999.2	2,961.3	28,114.5
06 019	Donación al Gobierno Central	5,000.0	0.0	0.0	5,000.0
06 02	SECTOR PUBLICO NO FINANCI.	6,174,461.2	0.0	0.0	6,174,461.2
06 022	Transf. al C.N.P. Ventas Proyect.	2,687,230.6	0.0	0.0	2,687,230.6
06 024	Transf. al C.N.P. del M.D.C.	2,687,230.6	0.0	0.0	2,687,230.6
06 025	Transf. al C.N.P. Utilidad Neta	800,000.0	0.0	0.0	800,000.0
06 03	SECTOR PRIVADO	255,269.5	37,874.0	14,096.8	307,240.3
06 031	Prestaciones Legales	77,000.0	0.0	0.0	77,000.0
06 032	Auxilio Por Incapacidad	17,101.9	0.0	0.0	17,101.9
06 033	Becas y Ayudas a Empleados	13,737.0	0.0	3,900.0	17,637.0
06 034	Aporte Asociación Solidarista	25,146.8	19,541.9	5,261.3	49,950.0
06 036	Fondo de Vida Garant. y Jubil.	23,589.9	18,332.0	4,935.5	46,857.4
06 037	Indemnizaciones y reintegros	98,693.9	0.0	0.0	98,693.9
06 04	SECTOR PUBLICO FINANCIERO	237,449.8	1,833.2	493.6	239,776.5
06 041	Cuota Banco Popular	2,359.0	1,833.2	493.6	4,685.7
06 042	Impuesto I.F.A.M.	235,090.8	0.0	0.0	235,090.8
06 05	SECTOR GOBIERNO CENTRAL	6,860,228.5	0.0	0.0	6,860,228.5
06 051	Impuesto de Consumo	197,887.9	0.0	0.0	197,887.9
06 052	Impuesto de Ventas	1,893,891.2	0.0	0.0	1,893,891.2
06 053	Impuesto de Renta	291,000.0	0.0	0.0	291,000.0
06 054	Impuesto Ley 7972	4,477,449.4	0.0	0.0	4,477,449.4
06 06	SECTOR GOBIERNOS LOCALES	57,452.2	0.0	0.0	57,452.2
06 061	Impuesto Municip. de Grecia	57,452.2	0.0	0.0	57,452.2

DESCRIPCION DEL CODIGO		PROGRAMA ADMINISTRACION	PROGRAMA PRODUCCION	PROGRAMA MERCADEO	ORDINARIO 2005
10	MAQUINARIA MOBIL. Y EQUIPO	16,622.0	219,885.0	45,070.0	281,577.0
10 01	Maquinaria y Equipo de Talleres	0.0	3,000.0	0.0	3,000.0
10 05	Maquinaria y Equipo Industrial	0.0	168,900.0	0.0	168,900.0
10 06	Mobiliario y Equipo de Oficina	11,410.0	825.0	4,000.0	16,235.0
10 07	Libros	732.0	160.0	1,000.0	1,892.0
10 09	Maquinaria y Equipos Varios	1,800.0	27,500.0	0.0	29,300.0
10 11	Equipo de Transporte	0.0	17,000.0	39,000.0	56,000.0
10 12	Equipo de Laboratorio	0.0	1,500.0	0.0	1,500.0
10 13	Equipo de Comunicaciones	2,680.0	1,000.0	1,070.0	4,750.0
12	CONSTRUCC. ADIC. Y MEJORAS	0.0	98,500.0	0.0	98,500.0
12 01	Edificios	0.0	15,000.0	0.0	15,000.0
12 02	Obras Hidráulicas y Sanitarias	0.0	40,000.0	0.0	40,000.0
12 04	Otras Const. Adiciones y Mejoras	0.0	43,500.0	0.0	43,500.0
GRAN TOTAL PRESUPUESTO FANAL		15,578,588.6	2,384,184.9	469,275.3	18,432,048.9