



FORM. C. N. P. No. 125

Consejo Nacional de Producción

San José, Costa Rica

00034

Apartado: 2205
Teléfono: 23-60-33
Cable: Consenacio
Télex: 2273 Conapro

JUNTA DIRECTIVA

Sub Aud. () Aud. Operat. () Aud. Finanz. () Sist. Cónct.
Archivo () Sist. Inform. () Sist. Segur.

SESION ORDINARIA No. 1690

28 DE SETIEMBRE DE 1993

Seguimiento a la Sesión ()

Acta y minuta ()

16:00 HORAS

Acta de la Sesión ()

Acta de la Sesión ()

ORDEN DEL DIA:

29 SEP 1993

- 1.- Revisión y aprobación de Actas sesiones Junta Directiva Nos. 1686 y 1687.
- 2.-
 - a) Aprobación Plan Anual Operativo (PAO) - Consejo Nacional de Producción - Año 1994. (Analizado en sesión anterior No. 1688). OK
 - b) Análisis Proyecto de Presupuesto Consejo Nacional de Producción - Año 1994. OK
- 3.-
 - a) Análisis Plan Anual Operativo (PAO) - Fábrica Nacional de Licores - Año 1994. OK.
 - b) Análisis Proyecto Presupuesto Fábrica Nacional de Licores - Año 1994.
- 4.- Mociones señores Directores.

FAS/rdr.-

OK.
SE AJUSTARÁ
P. ELIMINAR
DEFECT.

00033

FABRICA NACIONAL LICORES

[Handwritten signature] *[Handwritten signature]*

☐ Sub. Adm. ☐ Asst. Operat. ☐ Asst. Dir. ☐ Sist. Adm.
☐ Archivo ☐ Act. Agrap. ☐ Ctr. de V. ☐ Dir. Terc.
☐ Alm. y Exp. ☐

☐ Dar seguimiento hasta el final ☐ Reunirse y/o consultar con
☐ Analizar y procesar ☐ Borrar
☐ Queda bajo responsabilidad ☐
☐ Para su reproducción ☐
☐ Reunirse y/o consultar con

04 OCT 1993

PRESUPUESTO ORDINARIO

PERIODO ENERO-DIC. 1994

J.D #1690
28/09/93

00032

FABRICA NACIONAL DE LICORES

INDICE

	PAG.No
RESUMEN DE INGRESOS	1
RESUMEN DE INGRESOS Y EGRESOS COMPARATIVO	2
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO	3
ANALISIS PRESUPUESTO DE CAJA COMPARATIVO	4
PRESUPUESTO POR PROGRAMAS	9
ANALISIS PRESUPUESTO POR PROGRAMAS COMPARATIVO	14
PROYECCION VENTA DE LICORES FINOS Y CORRIENTES	19
PROYECCION VENTA DE ALCOHOLES	20
SERVICIO DE LA DEUDA PRESUPUESTO DE CAJA	21
SERVICIO DE LA DEUDA PRESUPUESTO DE OPERACIONES	23
DETALLE DE LAS INVERSIONES	25
JUSTIFICACION DE PARTIDAS RELEVANTES	26

FABRICA NACIONAL DE LICORES
RESUMEN GENERAL DE INGRESOS
PERIODO: ENERO-DICIEMBRE 1994
(EN MILES DE COLONES)

	1994
SALDO INICIAL DE CAJA	250,000.0
TOTAL INGRESOS	4,316,761.1
INGRESOS DE OPERACION	
Ingresos Corrientes	
Ingresos no Tributarios	
Venta de Bienes y Servicios	
Venta de Bienes	
Venta de Licores y Alcoholes	4,296,761.1
Otras Ventas (Envases)	
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	
Renta de los Factores Productivos y Financ.	
Intereses S/ Bonos de Empresas Públicas y Financ.	20,000.0
INGRESOS NO ESPECIFICOS	
Ingresos Varíos no Especificos	
ENDEUDAMIENTO INTERNO	
Préstamo Empresas Públicas Financieras	
Aporte Gobierno Central	

FABRICA NACIONAL DE LICORES
RESUMEN GENERAL DE INGRESOS Y EGRESOS
PERIODO: ENERO-DICIEMBRE 1994-1992
(EN MILES DE COLONES)

	1994	1993	1992
SALDO INICIAL DE CAJA	250,000.0	243,840.5	128,564.6
TOTAL INGRESOS	q4,316,761.1	q3,631,740.6	q3,397,407.1
INGRESOS DE OPERACION			
Ingresos Corrientes			
Ingresos no Tributarios			
Venta de Bienes y Servicios			
Venta de Bienes			
Venta de Licores y Alcoholes	4,296,761.1	3,611,740.6	3,010,775.0
Otras Ventas (Envases)			
INGRESOS DE LA PROPIEDAD			
Renta de los Factores Productivos y Financ.			
Intereses S/ Bonos de Empresas Públicas y Financ.	20,000.0	20,000.0	90,575.5
INGRESOS NO ESPECIFICOS			
Ingresos Varios no Específicos			99,136.6
ENDEUDAMIENTO INTERNO			
Préstamo Empresas Públicas Financieras			109,000.0
Aporte Gobierno Central			
TOTAL EGRESOS	q4,815,195.3	q3,865,509.1	q2,983,445.7
EGRESOS CORRIENTES	q4,360,617.4	q3,252,574.8	q2,651,691.0
Servicios Personales	362,453.4	319,813.0	250,602.2
Servicios no Personales	352,448.3	230,097.5	119,273.7
Materiales y Suministros	180,709.6	171,649.6	106,461.7
Materias Primas	723,620.0	562,790.0	392,869.4
Transferencias Corrientes	121,362.1	109,067.1	95,232.0
Retención de Impuestos Rco. Central	1,274,087.3	1,100,620.6	865,034.5
Transferencia al C.N.F. S/ Ventas Netas	1,332,837.8	738,000.0	813,000.0
Retención Impuestos Muniníc. de Grecia	4,444.7	4,467.9	2,703.0
Desembolsos Financieros	8,654.5	8,069.1	6,414.5
INVERSIONES	94,000.0	q313,165.0	q64,909.1
Maquinaria y Equipo	42,000.0	161,415.0	30,051.1
Const. Adiciones y Mejoras	52,000.0	151,750.0	34,858.0
SERVICIO DE LA DEUDA	360,577.9	299,849.3	266,845.6
Amortización Deuda Interna	241,400.6	141,000.0	132,311.4
Intereses Deuda Interna	119,177.3	158,849.3	134,534.2
SALDO FINAL DE CAJA	(248,434.2)	q10,000.0	q542,606.0

INGRESOS CON UN 10% AUMENTO PRECIOS
SUELDO ESTIMADOS CON 5% SEGUNDO SEMESTRE 93
SERVICIO DEUDA CALCULADA A q150 POR DOLAR

FABRICA NACIONAL DE LICORES
 DEPARTAMENTO FINANCIERO
 ESTADO DE RESULTADOS
 PERIODO ENERO-DICIEMBRE 1994-1992
 (EN MILES DE COLONES)

DETALLE	PRESUPUESTO ENERO-DIC. 94	PRESUPUESTO ENERO-DIC. 93	REAL ENERO-DIC. 92
VALOR VENTA FACTURADA			
Precio Base	1,286,544.3	912,368.5	881,972.4
M.D.C.	1,581,091.9	1,505,915.7	1,121,373.9
Otra Ventas (incluye envases)	233,647.2	91,438.8	114,129.6
Exportaciones			
VENTA TOTAL 1	3,021,283.4	2,509,714.2	2,117,475.9
Impuesto de Consumo	524,721.8	398,810.1	360,918.0
Impuesto I.D.A.	155,441.9	139,656.3	183,443.6
Impuesto I.F.A.M.	208,976.1	188,536.0	139,733.7
Impuesto de Ventas	384,947.4	381,618.2	318,335.6
Impuesto Municipalidad de Grecia	1,390.4	4,467.9	2,828.4
TOTAL FACTURADO	4,295,761.8	3,614,802.7	3,042,727.2
Venta Neta 1	3,021,283.4	2,509,714.2	2,117,475.9
Menos: Costo Productos Vendidos	1,148,887.7	928,594.3	741,499.1
UTILIDAD BRUTA	1,873,195.7	1,581,119.9	1,375,976.8
Menos:			
Gastos Generales	376,858.5	352,782.2	215,681.8
Gastos de Ventas	151,282.6	67,841.8	51,745.1
Gastos Financieros y Diversos	159,598.7	185,167.8	(28,810.0)
Superavit (Déficit) de Operación	1,185,457.9	976,288.1	1,137,439.9
Otros Ingresos (Gastos) Diversos Netos	28,000.0	20,000.0	
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE APOORTE AL C.N.P.	1,203,457.9	996,288.1	1,137,439.9
Menos:Aporte al C.N.P.	1,332,837.5	912,368.5	881,587.4
UTILIDAD O PERDIDA NETA DESPUES DE APOORTE	(127,379.6)	83,839.6	255,852.5

FABRICA NACIONAL DE LICORES
 DEPARTAMENTO FINANCIERO
 ANALISIS COMPARATIVO DE PRESUPUESTO DE CAJA
 PERIODO ENERO-DICIEMBRE 1994-1992

CODIGO PRESUP.	DESCRIPCION DEL CODIGO	PRESUPUESTO 1994	PROYECTADO 1993	REAL 1992
01	SERVICIOS PERSONALES	4362,453.4	4319,813.0	4250,682.2
01 01	Sueldos Basicos	150,811.2	139,556.3	138,195.1
01 02	Antualidades	65,853.6	57,190.3	53,396.9
01 03	Decimo Tercer Mes	23,972.2	21,439.2	19,950.6
01 04	Jornales	8,613.5	4,220.0	1,700.0
01 05	Honorarios	0.0	1,000.0	1,111.8
01 06	Tiempo Extraordinario	12,707.2	10,423.5	5,886.7
01 07	Compensación de Vacaciones	13,069.6	13,005.7	10,041.4
01 08	Recargo de Funciones	874.8	797.9	37.9
01 10	Complemento Salarial	457.2	304.5	510.9
01 11	Servicios Especiales	5,354.7	3,920.0	2,256.4
01 12	Sueldos Personal Transitorio	1,384.4	1,595.0	1,595.9
01 14	Comisiones	5,500.0	6,200.0	4,380.3
01 16	Provision P/ Aumentos Sal. y Otros Rubros	50,000.0	40,000.0	0.0
01 18	Prohibiciones	3,306.0	1,930.0	1,207.0
01 19	Dedicación Exclusiva	17,474.6	15,961.4	9,277.9
01 20	Dedicacion extraordinaria	0.0		0.0
01 21	Carrera Profesional	3,074.4	2,269.2	1,113.4
02	SERVICIOS NO PERSONALES	4362,448.3	4238,097.7	4119,273.7
02 01	Otros Alquileres	5,326.6	3,460.5	1,565.5
02 02	Alquiler Edificios y Bodegas	31,500.0	22,350.0	10,594.7
02 04	Servicios de Fumigación	300.0	285.0	215.4
02 06	Inform. y Public. por Radio y Telev.	60,000.0	15,000.0	90.6
02 07	Inform. y Public. por Otros Medios	40,223.0	21,937.5	14,740.5
02 08	Impresión Formularios y Otros	523.0	555.0	222.2
02 09	Servicios Fotograficos	240.0	215.0	0.4
02 10	Servicios de Energía Eléctrica	50,490.5	30,172.0	33,074.1
02 11	Telecomunicaciones	4,247.6	2,998.0	2,409.7
02 12	Servicio de Correo	86.3	71.9	2.3
02 13	Servicio de Agua	3,158.6	11,046.5	10,565.1

FABRICA NACIONAL DE LIDRES
 DEPARTAMENTO FINANCIERO
 ANALISIS COMPARATIVO PRESUPUESTO DE CAJA
 PERIODO ENERO-DICIEMBRE 1994-1992

CODIGO PRESUP.	DESCRIPCION DEL CODIGO	PRESUPUESTO 1994	PROYECTADO 1993	REAL 1992
02 14	Otros Servicios Publicos	750.0	587.5	382.0
02 15	Gastos de Viaje al Exterior	1,400.0	1,800.0	463.5
02 16	Gastos de Viaje dentro del Pais	5,106.0	2,355.8	2,785.6
02 17	Gastos de Representación	200.0	200.0	15.2
02 18	Transporte de o para el Exterior	1,000.0	1,000.0	147.6
02 19	Transporte dentro del Pais	43,246.0	38,665.0	8,730.2
02 20	Pago de Kilometraje	1,040.0	530.0	226.6
02 21	Seguro de Daños	10,531.0	10,000.0	12,526.0
02 22	Seguro de Riesgos Profesionales	6,202.3	5,533.7	2,692.1
02 23	Gastos transportes dentro del Pais	1,300.0	4,733.0	387.6
02 25	Mant. y Rep. Mob. y Eq. de Oficina	8,858.4	5,736.3	1,570.5
02 26	Mant. y Rep. Eq. Industrial	12,190.0	6,900.0	2,667.1
02 27	Mant. y Rep. Edif. y Bodegas	15,100.0	6,120.0	1,701.2
02 28	Mant. y Rep. de Vehiculos	22,300.0	11,590.0	5,126.3
02 32	Servicio de Lavandería	330.0	115.0	77.8
02 33	Servicios Aduaneros	175.0	75.0	
02 34	Derechos de Registro y Otros	130.0	105.0	
02 35	Consultorias	10,700.0	11,940.0	3,136.3
02 36	Articulos y Gastos P/ Recepción	0.0	150.0	0.0
02 40	Otros Servicios No Personales	7,534.0	5,870.0	3,301.6
03	SERVICIO DE LA DEUDA	\$360,577.9	\$299,849.3	\$266,945.6
03 01	Amortización Deuda Externa	\$0.0		
03 03	Intereses Deuda Externa	\$0.0		
03 04	Amortización Deuda Interna	241,400.6	141,000.0	132,311.4
03 05	Intereses Deuda Interna	119,177.3	156,849.3	134,534.2
03 07	Saludos periodo anterior	0.0		
03 09	Cargas sociales	0.0		

FABRICA NACIONAL DE LICORES
 DEPARTAMENTO FINANCIERO
 ANALISIS COMPARATIVO PRESUPUESTO DE CAJA
 PERIODO ENERO-DICIEMBRE 1994-1992

CODIGO PRESUP	DESCRIPCION DEL CODIGO	PRESUPUESTO 1994	PROYECTADO 1993	REAL 1992
04	MATERIALES Y SUMINISTROS	q180,789.6	q171,649.6	q186,461.6
04 01	Gasolina	1,185.0	885.0	904.1
04 02	Diesel	3,915.0	3,915.0	2,674.2
04 03	Petróleo (Bunker)	75,000.0	62,970.0	63,859.9
04 05	Otros Combustibles y Lubricantes	1,576.0	1,420.0	1,094.3
04 06	Medicinas	615.0	600.0	439.0
04 07	Productos Químicos y conexos	760.0	1,415.0	204.0
04 08	Productos Quím. P/lob.	842.0	600.0	173.5
04 09	Implementos de Seguridad Industrial	1,600.0	2,400.0	1,383.6
04 11	Productos de Papel y Cartón	2,240.9	2,375.0	926.2
04 12	Textiles y Vestuario	5,700.4	4,805.3	2,546.3
04 13	Impresos y Otros	3,295.4	3,385.0	1,591.9
04 14	Instrumentos y Herramientas	1,500.0	1,400.0	634.1
04 15	Productos Alimenticios	8,923.0	8,566.0	7,847.0
04 16	Material Eléctrico	8,040.0	4,500.0	3,266.0
04 17	Cemento	325.0	60.0	11.2
04 18	Productos Metálicos	8,040.0	5,500.0	2,217.4
04 19	Materiales p/ rep.y mant. de Edificios	0.0	0.0	0.0
04 20	Maderas	1,030.0	600.0	103.2
04 21	Otros Materiales de Construcción	6,450.0	4,500.0	1,096.5
04 22	Reparación Equipo de Transporte	4,180.0	3,595.0	2,294.8
04 23	Llantas y Neumáticos	7,403.0	1,837.5	991.6
04 24	Reps. Maquinaria y Eq. Industrial	25,420.0	24,273.0	6,923.8
04 26	Otros Repuestos P/ Eq. de Oficina	645.0	200.0	146.7
04 27	Útiles y Materiales de Oficina	2,474.6	1,950.0	632.1
04 28	Útiles y Materiales de Limpieza	1,775.5	1,925.0	1,374.1
04 29	Otros Útiles y Materiales Especificos	2,816.0	2,306.3	905.4
04 30	Especies Fiscales	114.0	110.0	37.4
04 32	Material de Vidrio y Otros P/ Laboratorio	260.0	1,275.0	174.3
04 34	Materiales P/ Procesamiento de Datos	1,550.0	1,400.0	1,411.7
04 37	Otros Materiales y Suministros	3,033.0	2,933.5	1,397.3

FABRICA NACIONAL DE LICORES
 DEPARTAMENTO FINANCIERO
 ANALISIS COMPARATIVO PRESUPUESTO DE CAJA
 PERIODO ENERO-DICIEMBRE 1994-1992

CODIGO PRESUP	DESCRIPCION DEL CODIGO	PRESUPUESTO 1994	PROYECTADO 1993	REAL 1992
05	MATERIAS PRIMAS	1723,620.0	1562,790.0	1392,869.4
05 20	Materias Primas p/ Elaborac. de Alcohol	32,700.0	31,550.0	20,240.4
05 21	Materias Primas P/ Confec. Licores	20,000.0	12,720.0	11,389.4
05 22	Melaza y Panela	355,000.0	310,300.0	245,291.4
05 23	Material de Embalaje	315,300.0	280,800.0	115,990.2
05 25	Otras Materias Primas	420.0	170.0	
05 26	Alcohol Etílico	0.0		
06	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12,732,731.5	11,932,156.6	11,775,918.4
06 01 01	Cuota C.E.S.S	40,307.4	36,032.3	32,029.3
06 01 02	Cuota I.M.A	5,769.6	5,147.4	0,100.7
06 04 01	Cuota Banco Popular	1,442.4	1,206.9	1,045.2
06 01 03	Cuota Asignaciones Familiares	14,424.1	12,060.6	10,520.6
06 03 07	Aporte Sindicato (periodos Ant.)	3,500.0	252.0	
06 03 01	Prestaciones Legales	17,424.1	15,000.0	17,539.6
06 03 02	Auxilio por Incapacidad	2,596.0	1,975.0	2,274.1
06 03 06	Fondo de Jubilaciones	5,769.6	5,147.4	4,944.4
06 03 03	Becas y Ayudas a Empleados	7,000.0	9,500.0	1,722.5
06 01 04	Cuota I.M.A.S	1,442.4	1,206.9	1,064.2
06 03 04	Aporte Asociación Solidarista	9,600.5	0,570.6	7,041.4
06 05 01	Impuesto Selectivo de Consumo	524,721.0	390,810.1	317,997.9
06 01 05	Impuesto I.D.A	150,491.9	139,656.3	103,411.4
06 01 06	Aporte I.A.F.A	12,000.0	12,000.0	12,000.0
06 04 02	Impuesto I.F.A.M	200,976.1	100,536.0	139,335.0
06 05 02	Impuesto de Ventas	304,747.4	301,610.2	304,310.5
06 02 02	Sobre Ventas Netas	1,332,037.5	730,000.0	013,000.0
06 06 01	Impuesto Municipalidad de Grecia	4,444.7	4,467.7	2,703.0
07	DESEMBOLOSOS FINANCIEROS	0,454.5	0,069.1	0,414.5
07 01	Otros Desembolsos Financieros		400.0	101.4
07 02	Concesión de Prest.(Sector Privado a Emp.)	0,454.5	7,669.1	0,313.1

FABRICA NACIONAL DE LICORES
 DEPARTAMENTO FINANCIERO
 ANALISIS COMPARATIVO PRESUPUESTO DE CAJA
 PERIODO ENERO-DICIEMBRE 1994-1992

CODIGO PRESUP	DESCRIPCION DEL CODIGO	PRESUPUESTO 1994	PROYECTADO 1993	REAL 1992
10	MAQUINARIA Y EQUIPO	42,888.8	4161,413.8	438,851.1
10 01	Maquinaria y Equipo de Talleres		1,888.8	32.8
10 05	Maquinaria y Equipo Industrial	42,888.8	88,588.8	19,233.6
10 06	Maquinaria y Equipo de Oficina		15,248.8	3,667.7
10 07	Libros		982.8	68.8
10 09	Maquinaria y Equipos Varios		4,888.8	1,848.2
10 11	Equipo de Transporte		53,188.8	8.8
10 12	Equipo de Laboratorio		2,328.8	4,426.1
10 13	Equipo de Comunicacion		3,485.8	716.7
10 14	Seoventes			
12	CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	432,888.8	4151,758.8	434,857.9
12 01	Edificios	8.8	147,888.8	448.9
12 02	Obras Hidráulicas y Sanitarias	48,888.8		
12 03	Obras Urbanísticas	8.8		34,417.8
12 04	Otras Construcciones Adiciones Y Mejoras	12,888.8	4,758.8	
12 05	Carreteras y Caminos	8.8		
13	ADQUISICION DE TERRENOS	48.8	48.8	471.8
13 01	Terrenos para Vías de Comunicación	48.8	48.8	471.8
TOTALES		44,815,195.2	43,865,569.3	42,983,445.4

FABRICA NACIONAL DE LICORES
 DEPARTAMENTO FINANCIERO
 PRESUPUESTO POR PROGRAMAS
 PERIODO ENERO-DICIEMBRE 1994

CODIGO PRESUP.	DESCRIPCION DEL CODIGO	PROGRAMA ADMINISTRACION	PROGRAMA PRODUCCION	PROGRAMA MERCADER	TOTAL PRESUPUESTADO	PROYECTADO 1993	GASTADO 1992
01	SERVICIOS PERSONALES	154,600.5	137,174.7	20,670.2	312,445.4	279,013.0	235,438.0
01 01	Sueldos Basicos	74,012.4	69,370.0	7,220.0	150,602.4	139,556.3	130,243.3
01 02	Antualidades	31,576.0	32,017.2	2,759.6	66,352.8	57,170.3	49,560.5
01 03	Decimo Tercer Mes	11,080.6	10,494.2	1,509.4	23,084.2	21,439.2	19,227.3
01 04	Jornales	2,613.5	4,000.0	2,000.0	8,613.5	4,220.0	1,700.0
01 05	Honorarios	0.0	0.0	0.0	0.0	1,000.0	1,071.9
01 06	Tiempo Extraordinario	4,030.0	6,677.2	2,000.0	12,707.2	10,423.0	8,349.5
01 07	Compensación de Vacaciones	2,191.6	5,070.0	0.0	7,261.6	13,005.7	9,422.1
01 08	Retarpo de Funciones	554.0	320.0	0.0	874.0	797.9	263.0
01 10	Complemento Salarial	457.2	0.0	0.0	457.2	304.5	226.6
01 11	Servicios Especiales	2,302.2	3,032.5	0.0	5,334.7	3,920.0	2,176.6
01 12	Sueldos Personal Transitorio	934.4	330.0	100.0	1,364.4	1,595.0	1,164.3
01 14	Comisiones	1,000.0	0.0	4,500.0	5,500.0	6,200.0	3,900.9
01 10	Prohibiciones	3,306.0	0.0	0.0	3,306.0	1,930.0	915.3
01 19	Dedicación Exclusiva	12,571.4	4,014.0	809.2	17,474.6	15,961.4	8,974.8
01 20	Dedicación extraordinaria	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
01 21	Carrera Profesional	2,169.6	801.6	103.2	3,074.4	2,269.2	1,139.9
02	SERVICIOS NO PERSONALES	120,856.5	112,116.6	119,401.2	352,474.3	238,097.5	113,750.4
02 01	Otros Alquileres	4,326.6	1,200.0	0.0	5,526.6	3,400.5	1,544.5
02 02	Alquiler Edificios y Bodegas	31,500.0	0.0	0.0	31,500.0	22,350.0	10,092.4
02 04	Servicios de Fumigación	300.0	0.0	0.0	300.0	200.0	215.4
02 06	Inf. y Public. por Rad. y TV.	0.0	0.0	40,000.0	40,000.0	15,000.0	363.7
02 07	Inf. y Public. por Otros Medios	3,225.0	0.0	45,000.0	48,225.0	21,937.5	16,119.7
02 08	Impresión Formularios y Otros	495.0	30.0	0.0	525.0	505.0	200.7
02 09	Servicios Fotograficos	200.0	0.0	0.0	200.0	215.0	0.3
02 10	Servicios de Energía Eléctrica	4,005.5	44,335.0	130.0	50,470.5	30,172.0	31,734.2
02 11	Telecomunicaciones	2,492.6	1,400.0	375.0	4,267.6	2,990.0	2,315.2
02 12	Servicio de Correo	06.3	0.0	0.0	06.3	71.9	2.3
02 13	Servicio de Agua	1,620.6	1,203.0	335.0	3,158.6	11,046.5	10,466.5

FABRICA NACIONAL DE LICORES
 DEPARTAMENTO FINANCIERO
 PRESUPUESTO POR PROGRAMAS
 PERIODO ENERO-DICIEMBRE 1994

CODIGO PRESUP.	DESCRIPCION DEL CODIGO	PROGRAMA ADMINISTRACION	PROGRAMA PRODUCCION	PROGRAMA MERCADO	TOTAL PRESUPUESTADO	PROYECTADO 1993	GASTADO 1992
02 14	Otros Servicios Publicos	750.0	0.0	0.0	750.0	507.5	211.7
02 15	Gastos de Viaje al Exterior	800.0	0.0	0.0	1,000.0	1,000.0	148.9
02 16	Gastos de Viaje dent. del Pais	541.0	265.0	4,300.0	5,106.0	2,355.0	2,516.9
02 17	Gastos de Representación	200.0	0.0	0.0	200.0	200.0	15.0
02 18	Transp. de o para el Exterior	600.0	0.0	0.0	1,000.0	1,000.0	152.7
02 19	Transporte dentro del Pais	43,246.0	0.0	0.0	43,246.0	38,665.0	9,437.8
02 20	Pago de Kilometraje	510.0	400.0	0.0	1,040.0	530.0	211.9
02 21	Seguro de Maños	3,135.0	4,340.0	1,056.0	10,531.0	10,000.0	9,633.4
02 22	Seguro de Riesgos Profes.	3,040.5	2,723.6	418.2	6,282.3	5,503.5	2,091.7
02 23	Gastos Transp. dent. del Pais	794.0	514.0	0.0	1,308.0	4,703.0	309.6
02 25	Mant. y Rep. Mob. y Eq. de Of.	5,204.4	3,634.0	20.0	8,858.4	5,716.3	1,505.7
02 26	Mant. y Rep. Eq. Industrial	350.0	11,040.0	0.0	12,190.0	6,900.0	2,409.1
02 27	Mant. y Rep. Edif. y Bodegas	100.0	15,000.0	0.0	15,100.0	6,120.0	3,704.4
02 28	Mant. y Rep. de Vehiculos	200.0	20,600.0	1,500.0	22,300.0	11,300.0	2,415.2
02 32	Servicio de Lavandería	330.0	0.0	0.0	330.0	115.0	120.5
02 33	Servicios Aduaneros	0.0	0.0	175.0	175.0	75.0	1.6
02 34	Derechos de Registro y Otros	30.0	0.0	100.0	130.0	105.0	0.0
02 35	Consultorias	3,300.0	2,400.0	5,000.0	10,700.0	11,940.0	3,073.7
02 36	Artic. y Gastos P/A Recepción	0.0	0.0	0.0	0.0	150.0	0.0
02 40	Otros Servicios No Personales	7,372.0	142.0	0.0	7,514.0	5,070.0	2,229.1
03	SERVICIO DE LA DEUDA	159,598.7	0.0	0.0	159,598.7	105,167.8	107,610.3
03 03	Intereses Deuda Externa	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
03 04	Diferencias Cambiarias	40,930.2	0.0	0.0	40,930.2	30,407.1	67,639.0
03 05	Intereses Deuda Interna	110,660.5	0.0	0.0	110,660.5	104,760.7	102,233.0
03 07	Sweldos Periodos Anteriores	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	12,352.4
03 09	Cargas Sociales	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	5,393.1

FABRICA NACIONAL DE LICORES
 DEPARTAMENTO FINANCIERO
 PRESUPUESTO POR PROGRAMAS
 PERIODO ENERO-DICIEMBRE 1994

CODIGO PRESUP.	DESCRIPCION DEL CODIGO	PROGRAMA ADMINISTRACION	PROGRAMA PRODUCCION	PROGRAMA MERCADERO	TOTAL PRESUPUESTADO	PROYECTADO 1993	GASTADO 1992
04	MATERIALES Y SUMINISTROS	36,968.6	141,751.0	1,990.0	180,709.6	164,673.7	97,932.2
04 01	Gasolina	1,838.0	185.0	0.0	1,185.0	883.0	612.4
04 02	Diesel	1,950.0	765.0	1,280.0	3,915.0	3,915.0	2,679.1
04 03	Petróleo (Bunker)	0.0	75,000.0	0.0	75,000.0	80,210.0	56,336.1
04 05	Otros Combust. y Lubricantes	20.0	1,556.0	0.0	1,576.0	1,261.5	2,209.1
04 06	Medicinas	615.0	0.0	0.0	615.0	600.0	414.1
04 07	Productos Químicos y conexos	0.0	760.0	0.0	760.0	1,410.0	654.3
04 08	Productos Químicos P/ Mantto.	0.0	842.0	0.0	842.0	550.0	171.0
04 09	Impl. de Seguridad Industrial	1,600.0	0.0	0.0	1,600.0	2,400.0	12.0
04 11	Productos de Papel y Cartón	2,240.9	0.0	0.0	2,240.9	1,995.0	1,810.3
04 12	Textiles y Vestuario	5,500.4	0.0	200.0	5,700.4	4,805.0	3,601.4
04 13	Impresos y Otros	3,045.4	50.0	200.0	3,295.4	3,163.3	2,110.3
04 14	Instrumentos y Herramientas	50.0	1,470.0	0.0	1,520.0	1,400.0	261.4
04 15	Productos Alimenticios	0,923.0	0.0	0.0	0,923.0	0,165.0	0,155.3
04 16	Material Eléctrico	40.0	0,000.0	0.0	0,040.0	4,275.0	2,398.6
04 17	Cemento	25.0	300.0	0.0	325.0	00.0	14.5
04 18	Productos Metálicos	40.0	0,000.0	0.0	0,040.0	3,210.0	2,096.6
04 20	Maderas	50.0	1,000.0	0.0	1,050.0	600.0	200.0
04 21	Otros Mat. de Construcción	50.0	6,390.0	0.0	6,450.0	4,000.0	1,906.5
04 22	Reparación Eq. de Transporte	100.0	4,000.0	0.0	4,100.0	3,095.0	2,357.9
04 23	Llantas y Neumáticos	120.0	7,275.0	0.0	7,400.0	1,567.5	307.0
04 24	Reps. Maq. y Eq. Industrial	0.0	25,420.0	0.0	25,420.0	23,473.0	2,500.9
04 26	Otros Rep. P/ Eq. de Ofic.	175.0	420.0	50.0	645.0	300.0	5.7
04 27	Útiles y Mat. de Oficina	2,094.6	40.0	340.0	2,474.6	5,937.5	1,126.4
04 28	Útiles y Mat. de Limpieza	1,775.5	0.0	0.0	1,775.5	1,677.1	1,675.9
04 29	Otros Útiles y Mat. Especif.	2,766.0	30.0	0.0	2,816.0	2,025.0	1,093.4
04 30	Especies Fiscales	114.0	0.0	0.0	114.0	110.0	24.3
04 32	Mat. de Vidrio y Otros P/Lab.	0.0	260.0	0.0	260.0	1,275.0	160.4
04 34	Mat. P/ Proces. de Datos	1,550.0	0.0	0.0	1,550.0	1,392.5	444.3
04 37	Otros Mat. Y Suministros	3,015.0	10.0	0.0	3,033.0	2,772.5	2,114.0

FABRICA NACIONAL DE LICORES
 DEPARTAMENTO FINANCIERO
 PRESUPUESTO POR PROGRAMAS
 PERIODO ENERO-DICIEMBRE 1999

CODIGO PRESUP.	DESCRIPCION DEL CODIGO	PROGRAMA ADMINISTRACION	PROGRAMA PRODUCCION	PROGRAMA MERCADO	TOTAL PRESUPUESTADO	PROYECTADO 1999	GASTADO 1999
05	MATERIAS PRIMAS	0.0	723,620.0	0.0	723,620.0	558,540.0	402,944.1
05 20	Mat. Prima P/ Elaborac. Alcohol	0.0	32,700.0	0.0	32,700.0	29,020.0	18,046.0
05 21	Mat. Prima P/ Confec. Licores	0.0	20,000.0	0.0	20,000.0	11,000.0	12,099.5
05 22	Melaza y Panela	0.0	355,000.0	0.0	355,000.0	310,350.0	246,269.0
05 23	Material de Embalaje	0.0	315,500.0	0.0	315,500.0	200,000.0	120,309.5
05 25	Otras Materias Primas	0.0	420.0	0.0	420.0	170.0	1,220.0
05 26	Alcohol Etílico	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
06	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,265,563.1	43,656.5	1,041.2	1,310,260.8	1,007,032.2	309,769.2
06 01	Cuota C.C.S.S.	10,900.0	17,735.3	2,571.3	40,206.6	36,032.3	30,407.6
06 02	Cuota I.N.A.	2,050.3	2,533.7	301.6	5,769.6	5,147.4	4,231.3
06 03	Cuota Banco Popular	713.6	633.4	95.4	1,442.4	1,206.9	1,007.7
06 04	Cuota Asignaciones Familiares	7,136.0	6,334.1	954.0	14,424.1	12,000.6	10,902.9
06 05	Aporte Sindicato	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
06 07	Aporte Sindicato Periodos Ant.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
06 08	Prestaciones Legales	7,136.0	6,334.1	954.0	14,424.1	12,000.6	11,707.0
06 09	Auxilio Por Incapacidad	1,596.0	900.0	100.0	2,596.0	1,975.0	1,161.0
06 10	Fdo de Juh. (Devolución a Empleados)	7,136.0	6,334.0	954.1	14,424.1	5,147.4	4,056.0
06 11	Becas y Ayudas a Empleados	7,000.0	0.0	0.0	7,000.0	9,500.0	1,467.0
06 17	Cuota I.N.A.S.	713.6	633.4	95.4	1,442.4	1,206.9	1,041.5
06 26	Aporte Asociación Solidarista	4,752.6	4,210.5	635.4	9,600.5	8,570.6	7,017.0
06 32	Aporte al C.N.P.	1,206,544.2	0.0	0.0	1,206,544.2	912,360.5	015,939.4
07	DESEMBOLOS FINANCIEROS	0.0	0.0	0.0	0.0	400.0	0.0
01	Otros desembolsos	0.0	0.0	0.0	0.0	400.0	0.0
00	DEPRECIACION	5,410.0	60,700.0	2,100.0	68,210.0	75,900.0	56,812.7
01	Depreciación	5,410.0	60,700.0	2,100.0	68,210.0	75,900.0	56,812.7
TOTAL OPERACIONES		1,742,999.4	1,221,090.0	151,202.6	3,115,292.0	2,509,444.2	1,994,970.9

FABRICA NACIONAL DE LICORES
 DEPARTAMENTO FINANCIERO
 PRESUPUESTO POR PROGRAMAS DE INVERSIONES
 PERIODO ENERO-DICIEMBRE 1994

CODIGO PRESUP.	DESCRIPCION DEL CODIGO	PROGRAMA ADMINISTRACION	PROGRAMA PRODUCCION	PROGRAMA MERCADO	TOTAL PRESUPUESTADO	PROYECTADO 1993	GASTADO 1992
10	MAQUINARIA Y EQUIPO	0.0	42,000.0	0.0	42,000.0	140,215.0	17,582.5
10 01	Maq. y Equipo de Talleres	0.0	0.0	0.0	0.0	1,000.0	89.3
10 05	Maq. y Equipo Industrial	0.0	42,000.0	0.0	42,000.0	70,500.0	9,208.2
10 06	Maq. y Equipo de Oficina	0.0	0.0	0.0	0.0	13,740.0	3,738.8
10 07	Libros	0.0	0.0	0.0	0.0	902.0	121.7
10 09	Maq. y Equipos Varios	0.0	0.0	0.0	0.0	4,358.0	2,497.6
10 11	Equipo de Transporte	0.0	0.0	0.0	0.0	53,100.0	0.0
10 12	Equipo de Laboratorio	0.0	0.0	0.0	0.0	1,120.0	972.9
10 13	Equipo de Comunicaciones	0.0	0.0	0.0	0.0	3,495.0	794.6
12	CONSTRUCC. ADICIONES Y MEJORAS	0.0	52,000.0	0.0	52,000.0	4,750.0	68,561.4
12 01	Edificios	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	10,561.4
12 02	Obras Hidráulicas Y Sanitarias	0.0	40,000.0	0.0	40,000.0	0.0	0.0
12 03	Obras Urbanísticas	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	42,000.0
12 04	Otras Const. Adiciones y Mej.	0.0	12,000.0	0.0	12,000.0	4,750.0	0.0
12 05	Carreteras Y Caminos	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL PRESUPUESTO DE INVERSIONES		0.0	94,000.0	0.0	94,000.0	152,965.0	78,843.9
TOTAL PRESUPUESTOS OPERAC. E INVERS.		1,742,999.4	1,315,090.0	151,202.6	3,209,300.0	2,662,609.2	2,062,534.0

FABRICA NACIONAL DE LICORES
 DEPARTAMENTO FINANCIERO
 ANALISIS COMPARATIVO PRESUPUESTO POR PROGRAMAS
 PERIODO ENERO-DICIEMBRE 1994-1992

CODIGO PRESUP.	DESCRIPCION DEL CODIGO	TOTAL PRESUPUESTADO	PROYECTADO 1993	GASTADO 1992
01	SERVICIOS PERSONALES	312,453.4	279,813.0	239,430.0
01 01	Salarios Basicos	150,011.2	139,556.3	130,243.3
01 02	Antualidades	35,053.6	37,190.3	49,560.5
01 03	Decimo Tercer Mes	23,972.2	21,439.2	19,229.3
01 04	Jornales	0,613.5	4,220.0	1,700.0
01 05	Honorarios	0.0	1,000.0	1,071.9
01 06	Tiempo Extraordinario	12,707.2	10,423.5	5,349.5
01 07	Compensación de Vacaciones	13,069.6	13,005.7	9,422.1
01 08	Recargo de Funciones	874.0	797.9	263.0
01 10	Complemento Salarial	457.2	304.5	226.6
01 11	Servicios Especiales	0,354.7	3,920.0	2,176.6
01 12	Sueldos Personal Transitorio	1,304.4	1,595.0	1,164.3
01 14	Comisiones	5,500.0	4,200.0	3,900.0
01 16	Prohibiciones	3,306.0	1,930.0	915.3
01 17	Dedicación Exclusiva	17,474.6	15,861.4	0,994.0
01 20	Dedicación extraordinaria	0.0	0.0	0.0
01 21	Carrera Profesional	3,074.4	2,260.2	1,139.9
02	SERVICIOS NO PERSONALES	352,440.3	238,097.0	113,756.4
02 01	Otros Alquileres	0,526.6	3,460.5	1,544.5
02 02	Alquiler Edificios y Bodegas	31,580.0	22,350.0	10,092.4
02 04	Servicios de Fumigación	300.0	285.0	213.4
02 06	Inf. y Public. por Rad. y TV.	60,000.0	15,000.0	365.7
02 07	Inf. y Public. por Otros Medios	40,225.0	21,937.5	16,119.7
02 08	Impresión Formularios y Otros	525.0	555.0	200.7
02 09	Servicios Fotograficos	260.0	215.0	0.3
02 10	Servicios de Energía Eléctrica	50,490.5	30,172.0	31,754.2
02 11	Telecomunicaciones	4,247.6	2,990.0	2,315.2
02 12	Servicio de Correo	06.5	71.9	2.3
02 13	Servicio de Agua	3,158.6	11,046.5	10,466.5

FABRICA NACIONAL DE LICORES

DEPARTAMENTO FINANCIERO

ANALISIS COMPARATIVO PRESUPUESTO POR PROGRAMAS

PERIODO: ENERO-DICIEMBRE 1994-1992

CODIGO PRESUP.	DESCRIPCION DEL CODIGO	TOTAL PRESUPUESTADO	PROYECTADO 1993	GASTADO 1992
02 14	Otros Servicios Públicos	750.0	587.5	211.7
02 15	Gastos de Viaje al Exterior	1,480.0	1,000.0	140.9
02 16	Gastos de Viaje dent. del País	5,106.0	2,355.0	2,516.3
02 17	Gastos de Representación	200.0	200.0	15.6
02 18	Transp. de o para el Exterior	1,000.0	1,000.0	162.7
02 19	Transporte dentro del País	43,246.0	30,665.0	9,057.0
02 20	Pago de Kilometraje	1,040.0	530.0	211.9
02 21	Seguro de Daños	10,531.0	10,000.0	9,633.4
02 22	Seguro de Riesgos Profes.	6,202.3	5,533.5	2,441.7
02 23	Gastos Transp. dent. del País	1,300.0	4,733.0	369.6
02 25	Mant. y Rep. Mob. y Eq. de Of.	0,850.4	5,736.3	1,505.7
02 26	Mant. y Rep. Eq. Industrial	12,190.0	6,900.0	2,469.1
02 27	Mant. y Rep. Edif. y Bodegas	15,100.0	6,120.0	3,704.4
02 28	Mant. y Rep. de Vehículos	22,300.0	11,590.0	2,413.2
02 32	Servicio de Lavandería	330.0	115.0	120.5
02 33	Servicios Aduaneros	175.0	75.0	1.6
02 34	Derechos de Registro y Otros	130.0	105.0	0.0
02 35	Consultorias	10,700.0	11,940.0	3,073.7
02 36	Artic. y Gastos P/ Recepción	0.0	150.0	0.0
02 40	Otros Servicios No Personales	7,534.0	5,070.0	2,229.1
03	SERVICIO DE LA DEUDA	159,590.7	105,167.0	107,610.3
03 03	Intereses Deuda Externa	0.0	0.0	0.0
03 04	Diferencias Cambiarias	40,930.2	30,407.1	67,639.0
03 05	Intereses Deuda Interna	110,660.5	104,760.7	102,233.0
03 07	Sueldos Periodos Anteriores	0.0	0.0	12,352.4
03 09	Cargas Sociales	0.0	0.0	5,393.1

FABRICA NACIONAL DE LICORES
 DEPARTAMENTO FINANCIERO
 ANALISIS COMPARATIVO PRESUPUESTO POR PROGRAMAS
 PERIODO ENERO-DICIEMBRE 1994-1992

CODIGO PRESUP.	DESCRIPCION DEL CODIGO	TOTAL PRESUPUESTADO	PROYECTADO 1993	GASTADO 1992
04	MATERIALES Y SUMINISTROS	188,789.6	184,673.7	97,932.2
04 01	Gasolina	1,185.0	885.0	812.4
04 02	Diepel	3,915.0	3,915.0	2,679.1
04 03	Petróleos (Bunker)	75,800.0	80,210.0	56,336.1
04 05	Otros Combust. y Lubricantes	1,576.0	1,281.5	2,289.1
04 06	Medicinas	615.8	680.0	414.1
04 07	Productos Químicos y coneros	760.0	1,415.0	654.3
04 08	Productos Químicos P/ Mantto.	842.0	550.0	171.0
04 09	Impl. de Seguridad Industrial	1,400.0	2,400.0	12.0
04 11	Productos de Papel y Cartón	2,240.9	1,995.0	1,010.3
04 12	Textiles y Vestuario	5,700.4	4,085.0	3,681.4
04 13	Impresos y Otros	3,295.4	3,183.3	2,110.3
04 14	Instrumentos y Herramientas	1,500.0	1,400.0	261.4
04 15	Productos Alimenticios	0,923.0	0,100.0	0,135.3
04 16	Material Eléctrico	0,040.0	4,275.0	2,390.6
04 17	Cemento	325.0	00.0	14.3
04 18	Productos Metálicos	0,040.0	5,260.0	2,096.6
04 20	Maderas	1,030.0	100.0	200.0
04 21	Otros Mat. de Construcción	6,450.0	4,000.0	1,906.5
04 22	Reparación Eq. de Transporte	4,100.0	3,095.0	2,357.9
04 23	Llantas y Neumáticos	7,403.0	1,567.5	307.0
04 24	Reps. Maq. y Eq. Industrial	20,420.0	23,473.0	2,530.9
04 26	Otros Rep. P/ Eq. de Ofic.	645.0	300.0	5.7
04 27	Utiles y Mat. de Oficina	2,474.6	1,537.5	1,126.4
04 28	Utiles y Mat. de Limpieza	1,775.5	1,477.1	1,675.9
04 29	Otros Utiles y Mat. Especif.	2,016.0	2,025.0	1,093.4
04 30	Especies Fiscales	114.0	110.0	24.3
04 32	Mat. de Vidrio y Otros P/Lab.	260.0	1,275.0	160.4
04 34	Mat. P/ Proces. de Datos	1,550.0	1,392.5	464.0
04 37	Otros Mat. y Suministros	3,833.0	2,772.5	2,110.0

FABRICA NACIONAL DE LICORES
 DEPARTAMENTO FINANCIERO
 ANALISIS COMPARATIVO PRESUPUESTO POR PROGRAMAS
 PERIODO ENERO-DICIEMBRE 1994-1992

CODIGO PRESUP.	DESCRIPCION DEL CODIGO	TOTAL PRESUPUESTADO	PROYECTADO 1993	GASTADO 1992
05	MATERIAS PRIMAS	723,628.8	550,548.8	482,944.1
05 20	Mat. Prima P/ Elaborac. Alcohol	32,780.8	29,828.8	15,848.8
05 21	Mat. Prima P/ Confec. Licores	28,888.8	11,888.8	12,879.5
05 22	Melaza y Panela	355,888.8	318,358.8	246,247.8
05 23	Material de Embalaje	318,388.8	288,888.8	128,389.6
05 25	Otras Materias Primas	428.8	178.8	1,228.8
05 26	Alcohol Etílico	8.8	8.8	8.8
06	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,318,868.8	1,887,852.2	882,969.2
06 01	Cuota C.C.S.S.	48,387.4	34,832.3	38,487.6
06 02	Cuota I.M.A.	5,747.6	5,147.4	4,231.3
06 03	Cuota Banco Popular	1,442.4	1,286.9	1,887.7
06 04	Cuota Asignaciones Familiares	14,424.1	12,868.6	18,982.9
06 05	Aporte Sindicato	8.8	8.8	8.8
06 07	Aporte Sindicato Periodos Ant.	8.8	8.8	8.8
06 08	Prestaciones Legales	14,424.1	12,868.6	11,787.8
06 09	Auxilio Por Incapacidad	2,586.8	1,976.8	1,161.8
06 10	Fdo de Jub.(Devolución a Empleados)	14,424.1	5,147.4	4,836.8
06 11	Becas y Ayudas a Empleados	7,888.8	9,588.8	1,467.8
06 17	Cuota I.M.A.S.	1,442.4	1,286.9	1,891.3
06 26	Aporte Asociación Solidarista	9,686.5	8,578.6	7,817.8
06 32	Aporte al C.N.P.	1,286,544.2	912,368.5	815,952.4
07	DESEMBOLOSOS FINANCIEROS	8.8	488.8	8.8
07	Otros desembolsos	8.8	488.8	8.8
88	DEPRECIACION	68,498.8	75,988.8	56,812.7
88	Depreciación	68,498.8	75,988.8	56,812.7
TOTAL OPERACIONES		3,115,388.8	2,589,644.2	1,984,478.9

FABRICA NACIONAL DE LICORES
 DEPARTAMENTO FINANCIERO
 ANALISIS COMPARATIVO PRESUPUESTO POR PROGRAMAS
 PERIODO ENERO-DICIEMBRE 1991-1992

CODIGO PRESUP.	DESCRIPCION DEL CODIGO	TOTAL PRESUPUESTADO	PROYECTADO 1993	GASTADO 1992
10	MAQUINARIA Y EQUIPO	42,000.0	148,215.0	17,582.3
10 01	Maq. y Equipo de Talleres	0.0	1,000.0	89.3
10 05	Maq. y Equipo Industrial	42,000.0	78,500.0	9,288.2
10 06	Maq. y Equipo de Oficina	0.0	13,740.0	3,730.6
10 07	Libros	0.0	982.0	121.7
10 09	Maq. y Equipos Varios	0.0	4,360.0	2,897.6
10 11	Equipo de Transporte	0.0	53,100.0	0.0
10 12	Equipo de Laboratorio	0.0	1,120.0	972.9
10 13	Equipo de Comunicaciones	0.0	3,483.0	794.6
12	CONSTRUC. ADICIONES Y MEJORAS	52,000.0	4,750.0	68,561.4
12 01	Edificios	0.0		18,561.4
12 02	Obras Hidráulicas y Sanitarias	40,000.0		
12 03	Obras Urbanísticas	0.0		42,000.0
12 04	Otras Const. Adiciones y Mej.	12,000.0	4,750.0	
12 05	Carreteras y Caminos	0.0		
TOTAL PRESUPUESTO DE INVERSIONES		94,000.0	152,965.0	78,863.9
TOTAL PRESUPUESTOS OPERAC. E INVERS.		3,289,380.0	2,662,689.2	2,862,534.0

PROYECCION VENTAS DE LICORES FINOS
PARA EL AÑO 1994

NOMBRE	UNIDADES	PRECIO BASE	PRECIO FACTURA	IMPUESTO CORRIENTE	D.T.C.	IMPUESTO I.V.A.	IMPUESTO I.S.A.M.	IMPUESTO VENTAS	SGR APORTA D.M.P.	PRECIO FACTURA	ENFASE	PRECIO FACT. CON ENFASE
RON HAWAIIANOS 1200 L.	78.000	64.7915	5.127.837.88	2.567.918.58	4.791.548.88	998.663.54	1.349.335.91	2.737.824.81	5.137.837.88	22.338.814.16	3.988.888.88	26.228.816.26
RON HAWAIIANOS R.F.	6.000	78.1820	471.895.58	218.588.25	368.588.88	88.817.98	188.824.27	198.127.72	411.896.58	1.799.486.72	388.888.88	2.099.486.22
RON MARQUEZ G.D.	28.000	78.1828	2.221.223.28	1.818.661.68	1.769.184.88	388.888.38	588.818.51	818.887.86	2.881.887.28	8.137.513.17	888.888.88	9.981.513.07
RON MARQUEZ C.F.	13.200	78.1828	928.412.38	468.286.15	818.876.88	178.889.56	237.883.48	488.887.86	976.812.38	3.988.887.87	378.888.88	4.388.887.87
RON MARQUEZ R.C.	228.000	78.1828	18.091.331.28	7.748.115.68	13.563.794.88	2.744.661.48	3.778.793.25	6.778.511.11	18.496.531.28	68.221.883.82	6.024.888.88	72.883.883.82
RON VINO ESPECIAL	133.288	61.2793	8.165.871.28	4.082.335.68	8.182.476.88	1.634.486.42	2.286.448.94	3.888.358.16	8.165.871.28	3.389.71	1.888.88	48.385.389.71
RON TACERO	42.888	69.8169	2.982.384.58	1.286.117.25	2.888.888.88	587.897.14	688.831.39	1.286.781.22	2.982.384.58	12.281.347.88	1.688.888.88	19.381.347.88
SUPER CARIPE RON	232.888	62.7887	14.615.387.28	7.788.689.68	14.388.984.88	2.887.913.82	3.982.182.58	6.883.841.35	14.615.387.28	64.324.788.95	6.384.888.88	71.388.788.95
VODKA SIBIRSKOFF	18.888	66.7915	718.888.28	358.888.18	688.884.88	188.878.58	188.878.58	388.844.97	718.888.28	3.883.933.26	384.888.88	3.483.933.26
VODKA ZAR	278.888	61.2793	18.588.838.88	8.978.488.88	18.488.188.88	3.312.988.48	4.482.531.64	7.881.653.69	18.588.838.88	73.688.323.73	8.188.888.88	81.788.323.73
BRANDY SUPERIOR	37.288	281.8862	7.479.289.48	3.739.644.78	2.783.186.88	1.888.838.41	1.488.448.88	2.386.888.88	7.479.289.48	28.887.881.81	2.484.888.88	28.683.881.81
ANIS IMPERIAL	38.888	187.5374	4.726.122.58	2.363.881.25	1.882.988.88	314.566.78	984.661.85	1.687.818.48	4.726.122.58	17.883.288.47	988.888.88	17.983.288.47
COGNAC SUPERIOR 182 ML.	78.888	138.8128	3.931.387.28	1.963.783.68	1.789.184.88	613.722.78	887.987.76	1.487.818.48	3.931.387.28	14.986.661.48	684.888.88	15.388.661.48
MARQUEZ 365 ML.	36.888	29.5388	1.864.882.58	538.331.25	2.211.888.88	389.677.98	411.311.17	783.818.67	1.864.882.58	6.383.844.81	772.888.88	7.283.844.81
CARIPE SUPERIOR	327.988	62.7887	28.886.986.88	18.883.413.78	28.114.488.88	4.887.981.81	5.583.287.86	9.687.886.64	28.886.986.88	98.814.418.18	9.888.888.88	188.482.418.18
DARILLITO RON HAWAIIANOS	3	0.8888	0.88	0.88	0.88	0.88	0.88	0.88	0.88	0.88	0.88	0.88
VODKA PET 365 ML.	388.688	24.2448	9.378.726.48	4.188.382.28	21.288.288.88	2.783.833.81	3.888.218.14	5.484.388.41	9.378.726.48	54.935.484.16	9.331.288.88	64.286.684.16
SUB-TOTAL LICORES FINOS	2.588.888		138.887.827.78	68.143.783.88	137.388.944.88	28.818.788.84	38.886.833.44	67.848.834.88	138.887.827.78	616.783.163.39	31.687.288.88	688.888.368.39
PROYECCION VENTAS DE LICORES FINOS PARA EL AÑO 1994												
RONADO CARIBBE	6.768.888	89.8388	628.886.312.38	388.653.886.15	136.988.378.88	85.788.487.58	114.887.888.28	282.887.118.43	628.886.312.38	2.885.128.828.78	8.88	2.885.128.828.78
SIEMPRE CARIBBE	248.888	92.3274	22.878.888.88	18.839.279.88	4.718.488.88	2.978.881.48	4.881.817.16	7.887.878.28	22.878.888.88	72.983.158.46	8.88	72.983.158.46
RON CARIBBE CARIBBE	488.888	98.3274	48.337.148.88	21.878.888.88	9.486.888.88	5.987.883.28	8.881.884.32	18.158.788.48	48.337.148.88	148.986.777.72	8.88	148.986.777.72
GRAND CARIBBE 365 ML.	4.888.888	48.4881	248.888.888.88	121.844.288.88	43.888.888.88	32.883.428.88	43.987.817.88	77.818.788.72	248.888.888.88	888.888.888.88	988.888.888.88	988.888.888.88
SUB-TOTAL LICORES CARIBBE	13.888.888		928.888.387.38	439.378.886.15	194.159.578.88	127.822.412.36	178.888.876.68	388.744.324.76	928.888.387.38	3.188.278.388.74	148.888.888.88	3.778.278.388.74
TOTAL GENERAL	14.244.488		1.888.148.888.88	824.721.778.88	381.449.528.88	115.441.811.28	188.874.138.12	887.777.888.81	1.888.148.888.88	3.726.688.888.88	3.726.688.888.88	3.726.688.888.88

00015

FABRICA NACIONAL DE LIQUORES
DEPARTAMENTO FINANCIERO
PROYECCION ALCOHOL
PERIODO ENERO-DICIEMBRE 1994

ACTIVO	UNIDADES	PACIO FABRICA	M.D.C	IMPORTE MONEDAS	IMPORTE C.M.F.	PACIO MONEDAS
INSTITUCIONES PUBLICAS:						
ALCOHOL PURO 95°	84,421	4,850,482.99	745,248.33	479,566.48	4,850,482.99	9,367,035.79
ALCOHOL AMILERO	18,600	371,038.00	20,385.00	46,018.00	371,038.00	1,562,918.00
ALCOHOL 39-C	3,760	379,222.48	68,578.00	44,474.32	379,222.48	873,519.92
ALCOHOL 78°	185,925	3,768,377.50	935,317.75	469,585.53	3,768,377.50	8,978,528.78
ALCOHOL 39-S	4,213	205,301.62	37,288.79	24,284.24	205,301.62	474,244.77
INDUSTRIAS LIQUORICAS:						
ALCOHOL PURO 95°	879,277	49,846,071.06	6,380,416.09	5,535,000.72	49,846,071.06	118,373,245.43
ALCOHOL PURO 95°	879,277	49,846,071.06	6,380,416.09	5,535,000.72	49,846,071.06	118,373,245.43
USD INDUSTRIAL:						
ALCOHOL PURO°	482,849	26,886,683.22	4,356,092.67	3,116,510.59	26,886,683.22	61,389,482.28
ALCOHOL AMILERO	18,600	663,789.00	80,388.00	75,288.00	663,789.00	1,495,988.00
ALCOHOL 39-C	768,245	43,421,237.40	6,783,683.35	5,828,481.00	43,421,237.40	97,838,621.73
ALCOHOL 78°	11,639	459,087.38	189,772.37	58,465.88	459,087.38	1,131,282.61
ALCOHOL 39-S	181,123	5,715,471.96	999,016.09	668,030.01	5,715,471.96	13,835,268.32
VENTA A EMPLEADOS:						
ALCOHOL PROYECCION	6,815	351,835.48	53,112.45	48,414.79	351,835.48	790,685.54
ALCOHOL PROYECCION	6,815	351,835.48	53,112.45	48,414.79	351,835.48	790,685.54
ALCOHOL PROYECCIONES A ORANEL						
TOTAL	2,781,160	180,394,151.73	23,890,113.62	17,149,486.54	180,394,151.73	388,438,487.66

DETALLE DE AMORTIZACIONES E INTERESES
DEL SERVICIO DE LA DEUDA INTERNA

PERIODO 94
PRESUPUESTO DE CAJA

MINISTERIO DE HACIENDA			AMORTIZACION			INTERESES	
TRAMO B - 85	15-02-94	PTA. 13.288.484,37	1.5	19.932.726,55	3.735.540,60	1.5	5.603.310,90
	15-08-94	PTA. 13.288.484,37	1.5	19.932.726,55	2.755.976,29	1.5	4.133.964,43
CLUB PARIS-89	30-03-94	PTA. 37.554.449,08	1.5	56.331.673,62	18.777.224,54	1.5	28.165.836,81
	30-09-94	PTA. 37.554.449,08	1.5	56.331.673,62	16.430.071,48	1.5	24.645.107,22
				-----		-----	
				152.528.800,34		62.548.219,36	
				-----		-----	

BANCO CENTRAL DE COSTA RICA

TRAMO III	FEBRERO	\$	47.816,66	150	7.172.499,00	11.646,34	150	1.746.951,00
		BF	174.166,70	4,76	829.033,50	42.420,47	4,76	201.921,43
	MAYO	\$	47.816,66	150	7.172.499,00	10.301,50	150	1.545.225,00
		BF	174.166,70	4,76	829.033,50	37.522,00	4,76	178.604,72
	AGOSTO	\$	47.816,66	150	7.172.499,00	8.956,65	150	1.343.497,50
		BF	174.166,70	4,76	829.033,50	32.623,60	4,76	155.288,33
	NOVIEMBRE	\$	47.816,66	150	7.172.499,00	7.611,81	150	1.141.771,50
		BF	174.166,70	4,76	829.033,50	27.725,15	4,76	131.971,71
MO IV	FEBRERO	\$	47.816,66	150	7.172.499,00	12.991,20	150	1.948.680,00
		BF	154.733,35	4,76	736.530,75	42.039,11	4,76	200.106,16
	MAYO	\$	47.816,66	150	7.172.499,00	11.646,34	150	1.746.951,00
		BF	154.733,35	4,76	736.530,75	37.687,24	4,76	179.391,25
	AGOSTO	\$	47.816,66	150	7.172.499,00	10.301,50	150	1.545.225,00
		BF	154.733,35	4,76	736.530,75	33.335,36	4,76	158.676,31
	NOVIEMBRE	\$	47.816,66	150	7.172.499,00	8.956,66	150	1.343.499,00
		BF	154.733,35	4,76	736.530,75	28.983,50	4,76	137.961,46
					-----		-----	
					63.642.249,00			13.705.721,37
					-----		-----	
BANCO DE COSTA RICA								

BANCO DE COSTA RICA

ENERO	2.102.460,40	3.576.942,30
FEBRERO	2.102.460,40	3.576.942,30
MARZO	2.102.460,40	3.576.942,30
ABRIL	2.102.460,40	3.576.942,30

MAYO	2.102.460,40	3.576.942,30
JUNIO	2.102.460,40	3.576.942,30
JULIO	2.102.460,40	3.576.942,30
AGOSTO	2.102.460,40	3.576.942,30
SEPTIEMBRE	2.102.460,40	3.576.942,30
OCTUBRE	2.102.460,40	3.576.942,30
NOVIEMBRE	2.102.460,40	3.576.942,30
DICIEMBRE	2.102.460,40	3.576.942,30
	-----	-----
	25.229.524,80	42.923.307,60
	=====	=====
	=====	=====
	241.400.574,14	119.177.248,33
	=====	=====

DETALLE DE AMORTIZACIONES E INTERESES
DEL SERVICIO DE LA DEUDA INTERNA
PERIODO 94
PRESUPUESTO DE OPERACIONES

BANCO CENTRAL DE COSTA RICA

INTERESES

INTERESES

TRAMO III

01-01-94 AL 28-02-94	\$	382.533,34	\$	6.269,30	COLONES	940.395,00
01-01-94 AL 28-02-94	BF	1.393.333,62	BF	22.835,20	COLONES	108.695,50
28-02-94 AL 30-05-94	\$	334.716,68	\$	8.553,90	COLONES	1.283.085,00
28-02-94 AL 30-05-94	BF	1.219.166,92	BF	31.156,50	COLONES	148.304,95
30-05-94 AL 30-08-94	\$	286.900,02	\$	7.331,90	COLONES	1.099.785,00
30-05-94 AL 30-08-94	BF	1.045.000,22	BF	26.705,56	COLONES	127.118,47
30-08-94 AL 30-11-94	\$	239.083,36	\$	6.043,50	COLONES	906.525,00
30-08-94 AL 30-11-94	BF	870.833,52	BF	22.012,73	COLONES	104.780,60
30-11-94 AL 31-12-94	\$	191.266,70	\$	1.647,00	COLONES	247.050,00
30-11-94 AL 31-12-94	BF	696.666,82	\$	6.000,00	COLONES	28.560,00
						<u>4.994.299,52</u>

=====

0,031714 * 150 = 4,76

TRAMO IV

01-01-94 AL 28-02-94	\$	430.350,01	\$	7.052,95	COLONES	1.057.942,50
01-01-94 AL 28-02-94	BF	1.392.600,16	BF	22.823,16	COLONES	108.638,25
28-02-94 AL 30-05-94	\$	382.533,35	\$	9.775,85	COLONES	1.466.377,50
28-02-94 AL 30-05-94	BF	1.237.866,81	BF	31.634,35	COLONES	150.579,50
30-05-94 AL 30-08-94	\$	334.716,69	\$	8.553,87	COLONES	1.283.080,65
30-05-94 AL 30-08-94	BF	1.083.133,46	BF	27.680,07	COLONES	131.757,16
30-08-94 AL 30-11-94	\$	286.900,03	\$	7.252,20	COLONES	1.087.830,00
30-08-94 AL 30-11-94	BF	928.400,11	BF	23.467,90	COLONES	111.707,20
30-11-94 AL 31-12-94	\$	239.083,37	\$	2.058,77	COLONES	308.816,00
30-11-94 AL 31-12-94	BF	773.666,76	BF	6.662,15	COLONES	31.711,85
						<u>5.738.440,61</u>

=====

TOTAL BANCO CENTRAL DE COSTA RICA

=====

10.732.740,13

00007

24

MINISTERIO DE HACIENDA

TRAMO B-85	01-01-94 AL 31-12-94	PTA.	5.090.689,16	COLONES	7.636.033,74
------------	----------------------	------	--------------	---------	--------------

CLUB PARIS-89		PTA.	32.912.301,91	COLONES	49.368.452,86
---------------	--	------	---------------	---------	---------------

TOTAL MINISTERIO HACIENDA				COLONES	57.004.486,60
---------------------------	--	--	--	---------	---------------

GO DE COSTA RICA

	COLONES	42.923.307,60
--	---------	---------------

TOTAL INTERESES DEUDA INTERNA			COLONES	110.660.534,33
-------------------------------	--	--	---------	----------------

BANCO CENTRAL SALDO AL 31-12-93	\$	901.236,45	140	COLONES	126.173.103,00
		901.236,45	150	COLONES	135.185.467,50

DIFERENCIA CAMBIARIA BANCO CENTRAL				COLONES	9.012.364,50
------------------------------------	--	--	--	---------	--------------

MINISTERIO DE HACIENDA	PTA.	353.589.530,16	1,4	COLONES	495.025.342,22
		353.589.530,16	1,5	COLONES	530.384.295,24

DIFERENCIA CAMBIARIA MINISTERIO HACIENDA				COLONES	35.358.953,02
--	--	--	--	---------	---------------

TOTAL DIFERENCIA CAMBIARIA PRINCIPAL				COLONES	44.371.317,52
--------------------------------------	--	--	--	---------	---------------

INTERESES

BANCO CENTRAL COL.10.732.740,13 / 140	\$	76.662,42	10	COLONES	766.624,30
---------------------------------------	----	-----------	----	---------	------------

MINISTERIO HACIENDA	PTA.	38.002.991,07	0,10	COLONES	3.800.299,10
---------------------	------	---------------	------	---------	--------------

TOTAL DIFERENCIA CAMBIARIA INTERESES					4.566.923,40
--------------------------------------	--	--	--	--	--------------

TOTAL DIFERENCIA CAMBIARIA				COLONES	48.938.240,92
----------------------------	--	--	--	---------	---------------

DETALLE DE LAS INVERSIONES AÑO 1994

DETALLE:	MONTO
SUBPARTIDA 10 05: MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	
COMPRA MAQUINA LLENADORA PARA SUSTITUIR LA ACTUAL DE 120 UNIDADES POR MINUTO POR 200 UNIDADES POR MINUTO.	30.000.000,00
UN COMPRESOR PARA FERMENTACION	1.000.000,00
SUSTITUCION BOMBAS P 402 A/B	1.200.000,00
SISTEMA MEDICION PARA BUNKER C Y ACIDO SULFURICO	500.000,00
CUERPO DE CONCENTRACION DE LA TORRE DE DESTILACION	2.400.000,00
CUERPO DE 6 PLATOS ADICIONALES	2.000.000,00
EBULLIDOR EXTRA, TORRE DE DESTILACION	1.400.000,00
COLUMNA DE LAVAJE DE GASES	700.000,00
SECCION DE DECAUTACION DE LA COLUMNA	1.000.000,00
UNA VALVULA DE CONTROL AUTOMATICO	1.500.000,00
UN PURGADOR DE BOYA DE DOS PULGADAS	300.000,00
Total de esta Subpartida:	<u>42.000.000,00</u> =====
SUBPARTIDA 12 02: OBRAS HIDRAULICAS Y SANITARIAS.	
PERFORACION DE UN POZO	5.000.000,00
COMPRA DE EQUIPOS, TUBERIA E INSTALACION DE LA RED CONTRA INCENDIO.	35.000.000,00
Total de esta Subpartida:	<u>40.000.000,00</u> =====
SUBPARTIDA 12 04: OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONALES Y MEJORAS	
REEMPLAZO DE MALLA METALICA	7.000.000,00
CONTRATACION SISTEMA ELECTRICO NUEVOS EDIFICIOS	5.000.000,00
Total de esta Subpartida:	<u>12.000.000,00</u> =====

JUSTIFICACION PARTIDAS RELEVANTES

PERIODO ENERO - DICIEMBRE 1994

A. FANAL se propone producir 7 millones de litros de alcohol en el periodo 1994.

B. Incrementar las ventas de Licores Corrientes y Finos en base a lo real vendido a Julio del 93, y estimado para el segundo semestre del año.

C. El tipo de cambio del dólar con respecto al colón, se ha estimado en C150,00 por cada dólar.

A continuación se detalla las partidas cuyo monto se considera relevante con respecto al Presupuesto del periodo 93.

01-04 JORNALES

A efectos de contar con recursos para contratar 6 personas por mes para las áreas de Almacenamiento y Producción. debido a que en el proceso de de movilidad laboral ejecutado en 1991, se eliminó un total de 33 plazas, principalmente en el área operativa debilitándose sensiblemente la atención de labores asignadas y prioritarias para la consecución de los objetivos y metas planteados para el año 1994.

01-06 TIEMPO EXTRAORDINARIO:

En vista de que por la movilidad laboral se liquidaron varios trabajadores, en el área administrativa principalmente en cuanto al personal de vigilancia, se requiere el pago de tiempo extraordinario para atender las necesidades de seguridad tanto en la planta de Grecia como en Barrio Cuba y Barrio Amón. También se requiere el pago de tiempo extraordinario para personal de mantenimiento ubicado en la Destilería de Alcoholes cuyo proceso es continuo durante las 24 horas.

02-02 ALQUILER EDIFICIOS Y BODEGAS:

El incremento en esta partida obedece al pago que se realiza del alquiler del nuevo edificio de las Oficinas Administrativas ubicadas en Barrio Amón, y cuyo costo se ajusta cada seis meses en un 15%.

02-06 INF. Y PUBLICIDAD POR RADIO Y TELEVISION

Esta partida se incrementó debido a la programación de tres Campañas Publicitarias programadas para 1994.

- a: Para Guaro Cacique la Campaña "El licor de Costa Rica"
- b: Para Cacique Superior "Calidad de Exportación"
- c: Campaña de un nuevo Ron de primerísima calidad

02-07 INF. Y PUBLICIDAD POR OTROS MEDIOS

Dentro de las estrategias de mercadeo, como se puede observar en el plan anual operativo, se utilizará confección de artes finales para prensa , revistas, ferias, boutique promocional y licorera, material de apoyo y otros.

02-10 SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA>:

El incremento en esta partida es producto del incremento constante en el costo de este servicio , para este cálculo se tomó lo real pagado a Julio 93 más un ajuste del 20% .

02-13 SERVICIO DE AGUA

La disminución en este rubro se debe a que el agua a utilizar en la planta de Grecia se tomará de pozos propios.

02-19 TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS

El gasto por este concepto se debe a transporte de cajas de producto terminado de Grecia a Barrio Cuba, cuyo costo por caja se estima en c24.00.

Además se debe atender el pago de transporte de personal de producción de licores y alcoholes , que se debe trasladar de San José a Grecia.

Ø2-23 GASTOS DE TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS

Por pago de pasajes a funcionarios que viajan desde Grecia, concedidos vía negociación de la Administración de Fanal, pago de taxis que requiere el personal que labora hasta altas horas de la noche, y para posible pago de viáticos por traslado de oficinas.

Ø2-26 MANT. Y REP. EQ. INDUSTRIAL:

Para contratar en forma externa el mantenimiento preventivo de la instrumentación y control neumático de las calderas de la Destilería de alcoholes, más el porcentaje de inflación correspondiente al año 1994.

Ø2-28 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE VEHICULOS

Corresponde a mantenimiento y reparación de 37 unidades entre los cuales se encuentran motos, montacargas, vehículos livianos y pesados.

Dado que en el Presupuesto de Inversiones no se considera ningún monto para sustitución de vehículos, se debe mantener un rubro considerable para el funcionamiento eficiente de nuestra flotilla.

Ø5-23 MATERIAL DE EMBALAJE

Se estima vender 3 millones de unidades de más, de Guaro Cacique en presentación de 365 ml., cuyo costo del envase por ser un único proveedor se ha incrementado considerablemente.

Con respecto a los costos de los demás materiales, tales como botellas, litros, etiquetas, cajas, etc., se ha considerado el costo actual más un incremento del 10%.

00001