RECOPE
Seguridad energética

DIRECCIÓN FINANCIERA
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTACIÓN

RESUMEN EJECUTIVO

ABRIL, 2019

Kattia Picado Mata
Elaborado por:

FIRMA DIGITAL
Firmado digitalmente por KATTIA VANESSA PICADO MATA (FIRMA)
Motivo: Soy el autor de este documento
Fecha: 2019.05.15 09:35:45 -06'00'

José Manuel Solís Corrales
Revisado por:

FIRMA DIGITAL
Firmado digitalmente por JOSE MANUEL SOLIS CORRALES (FIRMA)
Motivo: He revisado este documento
Fecha: 2019.05.15 10:09:03 -06'00'

RESUMEN EJECUTIVO
AL 30 DE ABRIL 2019

El propósito de este informe, es mostrar de manera general, el impacto de la actividad empresarial, según la ejecución presupuestaria al 30 de abril del 2019, donde sobresalen los siguientes aspectos:

	PRESUPUESTO INICIAL	VARIACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO	EJECUTADO ABSOLUTO	EJECUTADO %	DISPONIBLE ABSOLUTO	DISPONIBLE RELATIVO
INGRESOS	**1 718 548,32**	**0,00**	**1 718 548,32**	**596 369,11**	**34,70%**	**1 122 179,21**	**65,30%**
VENTAS DE HIDROCARBUROS	1 711 469,49	0,00	1 711 469,49	527 382,41	30,81%	1 184 087,08	69,19%
OTROS INGRESOS	7 078,83	0,00	7 078,83	951,22	13,44%	6 127,61	86,56%
SUPERÁVIT ESPECÍFICO	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**68 035,48**		**68 035,48**	**0,00%**
Recursos propios Acum Dic.2018	0,00	0,00	0,00	68 035,48		68 035,48	0,00%
EGRESOS	**1 718 548,32**	**0,00**	**1 718 548,32**	**550 867,00**	**32,05%**	**1 167 681,32**	**67,95%**
OPERACIÓN	1 671 887,41	282,46	1 672 169,87	540 615,99	32,33%	1 131 553,88	67,67%
			0,00				
INVERSIÓN	34 009,42	- 282,46	33 726,96	5 023,05	14,89%	28 703,91	85,11%
SERVICIO DE LA DEUDA	12 651,49	0,00	12 651,49	5 227,97	41,32%	7 423,53	58,68%
SUPERÁVIT ESPECÍFICO	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**45 502,11**		**45 502,11**	

A. INGRESOS

En materia de ingresos, se muestra que al mes de abril, se obtuvo un total de 596 369,11 millones de colones, lo cuál corresponde a un 34,70%, cuyo desglose se detalla seguidamente:

VENTAS DE HIDROCARBUROS:

Los ingresos por la venta nacional de hidrocarburos, acumulados al presente mes, son por la suma de 527 382,41 millones de colones, representando un 30,81%; este monto considera el impuesto único a los combustibles.

Se refleja la resolución de precios RE-0023-IE-2019 publicada en el Alcance N°72, a La Gaceta N°63 del 29 de marzo de 2019, referida a la fijación extraordinaria de precios de marzo de 2019, acorde con la aplicación del modelo tarifario, para fijar el precio de los combustibles derivados de hidrocarburos, en planteles de distribución y al consumidor final, aprobado por la Autoridad Reguladora de los Servicios.

OTROS INGRESOS:

La empresa recibió durante al mes de abril por concepto de otros ingresos, un monto neto total de 951,22 millones de colones, siendo los montos más representativos:

- los intereses sobre cuentas, depósitos y títulos valores por la suma de 925,23 millones de colones y,
- el cobro a JAPDEVA, correspondientes al segundo arreglo de pago, por los servicios de remolcador, por un monto de 200,44 millones de colones.

SUPERÀVIT ESPECÍFICO PERIODOS ANTERIORES.

En el caso del superávit específico de períodos anteriores, resultado presupuestario que se muestra al mes de diciembre del año 2018, es por un monto de 68 035,48 millones de colones.

B. EGRESOS

Al presente mes, se ejecutó la suma total de 550 867,00 millones de colones, lo cual corresponde a un 32,05%, según el siguiente detalle:

OPERACIÓN

Los gastos de operación ejecutados al mes de abril, ascendieron a un total de 540 615,99 millones de colones, que representan un 32,55% del monto presupuestado. El desglose es el siguiente:

- **IMPORTACIÓN DE HIDROCARBUROS:**

CONCEPTOS	PRESUPUESTO	PAGADO	%	DISPONIBLE ABSOLUTO	DISPONIBLE RELATIVO
Compras de hidrocarburos (millones de ¢) (incluye seguros y fletes)	**1 563 642,66**	**511 475,10**	**32,71%**	**1 052 167,57**	**67,29%**

La compra de hidrocarburos ascendió a un monto de 511 475,09 millones de colones, lo que representa un 32,71% de ejecución, del monto presupuestado.

- **REMUNERACIONES**

La ejecución de las remuneraciones fue de 15 423,37 millones de colones, se detallan los rubros con el efecto más significativo:

- Un 48,91% correponde a la suma de 7 542,99 millones de colones en Incentivos Salariales.
- Un 22,46% corresponde al pago de Contribuciones Patronales por la suma de 3 463,65 millones de colones.
- Un 21,83% corresponde a Remuneraciones Básicas por la suma de 3 367,51 millones de colones.
- Un 4,02% corresponde al pago de Remuneraciones Diversas, por la suma de 620,10 millones de colones.
- Un 2,78% corresponde al pago de Remuneraciones Eventuales, por la suma de 429,11 millones de colones.

- **BIENES, SERVICIOS, IMPUESTOS Y OTROS**

La ejecución de estas partidas fue de 9 180,33 millones de colones. Al respecto se detallan los rubros más significativos:

- Un 19,82% corresponde al pago de impuestos de patentes municipales (Alajuela, Cartago y Puntarenas), impuestos sobre bienes inmuebles, cánones, timbre de biodiversidad, otros impuestos por la suma de 1 819,36 millones de colones.
- Un 20,05% corresponde al pago de servicios básicos (Agua, electricidad y telecomunicaciones), por la suma de 1 840,21 millones de colones.

- Un 15,26% corresponde al pago de Servicios de gestión y apoyo (servicios generales,ingeniería y arquitectura), por la suma de 1 400,85 millones de colones.
- La cancelación de las primas de pólizas de seguros representan un 2,91%, que corresponde a un monto de 267,52 millones de colones, desglosado de la siguiente manera:
  - ✓ seguros de riesgos del trabajo, por la suma de 148,69 millones de colones,
  - ✓ responsabilidad civil general, por la suma de 75,87 millones de colones,
  - ✓ y otras pólizas por la suma de 42,96 millones de colones.

- **TRANSFERENCIAS**

La ejecución de las transferencias al mes de abril fue de 4 537,51 millones de colones. Al respecto se detallan los rubros con el efecto más significativo:

- Un 74,79% corresponde a la transferencia efectuada a la CCSS, por el pago del 15%, de la Utilidad Neta según los estados auditados del año 2018, según lo estipulado en el artículo 78 de la Ley Ley 7983, por un monto de 3 393,49 millones de colones.
- Un 19,71% corresponde al pago de prestaciones legales por la suma de 894,47 millones de colones de la liquidación de funcionarios que han renunciado o se han acogido a la pensión por vejez, al amparo de la Convención Colectiva vigente y los artículos N°28-29-153 del Código de Trabajo.
- Un 0,90% corresponde al pago realizado a la CNE, por el pago del 3% sobre la utilidad neta del período 2018, según lo dispuesto en el artículo 46 de la Ley 8488, por un monto de 40,70 millones de colones.
- Un 3,31% corresponde al pago de los subsidios por enfermedad, por la suma de 150,20 millones.

INVERSIONES

El presupuesto del Programa de inversiones, presenta una ejecución al mes de abril del año en curso, por la suma de 5 023,05 millones de colones, lo que corresponde a un 14,89% del monto presupuestado, mostrando un disponible de un 85,11%.

Del total ejecutado en inversiones al 30 de abril de 2019, los proyectos que muestran una mayor ejecución son:

- Obras de Mejoramiento Facilidades Portuarias Plantel Moín con ¢2 264,47 millones, para un 45,08%.
- Obras Mejoramiento Oleoducto y Planteles con ¢2 082,73 millones, para un 41,46%.
- Ampliación y Capacidad de Almacenam con ¢209,69 millones para un 4,17% de ejecución.
- Maquinaria y Equipo Operacional con ¢170,89 millones para un 3,40% de ejecución.
- Sistemas de Información con ¢156,48 millones para un 3,12%.
- Mobiliario y Equipo Apoyo con ¢138,62 millones, para un 2,76%.

SERVICIO DE LA DEUDA

En lo que respecta al servicio de la deuda, al mes que se informa, se ejecutó un total de 5 227,97 millones de colones, ya que se realizaron los pagos correspondientes a:

- los intereses de las emisiones de Bonos por 3 032,25 millones de colones,
- la amortización de los créditos con Scotiabank por la suma de 1 451,08 millones de colones,
- el pago realizado a BN Paribas por 739,09 millones de colones,
- y el pago de la comisión a la Superintendencia General de Valores por 5,54 millones de colones.

SUPERÁVIT ESPECÍFICO

Como se indicó, el superávit específico de períodos anteriores, resultado que se muestra a diciembre del año 2018, es por un monto de 68 035,48 millones de colones. Al mes de abril de 2019, el resultado presupuestario que se muestra, corresponde a un superávit específico, por un monto de 45 502,11 millones de colones.

INFLACIÓN

La inflación acumulada en el mes de abril del 2019, fue de un 0,55%, según la WEB del BCCR.