

Área de Presupuesto

2016-01-21
3330-0013-2016

C.N.F.L.-ADM. SUPERIOR
22ENE2016-AM11:13
RECIBIDO POR *Adina*

Señor:
Víctor Solís Rodríguez
Gerente General
Compañía Nacional de Fuerza y Luz


Asunto: Informe de ejecución presupuestaria a diciembre 2015

Estimado señor:

Se somete a su conocimiento y aprobación el informe de ejecución presupuestaria con corte al 31 de diciembre del 2015, el cual debe enviarse a la Contraloría General de la República, para lo cual se adjunta el borrador de la nota de remisión.


Cualquier consulta estamos para servirle.

Atentamente,


Franklin Quiros Arce
Jefe, Área de Presupuesto

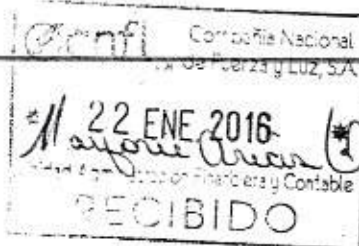



Juan Manuel Casasola Vargas
Jefe, Unidad Administración Financiera y Contable


Jorge Pacheco Mendoza
Director, Dirección Administración y Finanzas

Adjunto: Informe ejecución presupuestaria diciembre 2015
Borrador nota de envío a la CGR
Adjunto digital: N.A.
c: Archivo
ce: Dirección Administración y Finanzas
Unidad Administración Financiera y Contable

2016-01-22
2001-058-2016



Señora
Amelia Jiménez Rueda
Gerente de División
División de Fiscalización Operativa y Evaluativa (DFOE)
Área de Fiscalización de Servicios Ambientales y de Energía
Contraloría General de la República

Asunto: Remisión Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 diciembre 2015.

Estimada señora:

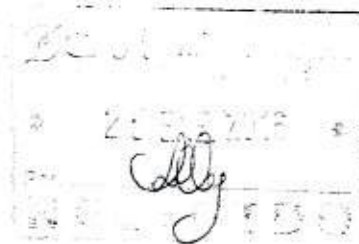
Para su conocimiento, le remitimos el "Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre de 2015".

Agradecemos su atención en el asunto y en caso de alguna consulta estamos a su disposición para atenderla.

Atentamente,



Víctor Solís Rodríguez
Gerente General



Anexo digital: Informe Ejecución Presupuestaria al 31 diciembre 2015.

cc: Dirección Administración y Finanzas
Unidad Administración Financiera y Contable
Área de Presupuesto



Contraloría General de la República

Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos

SIPP

Planes y Presupuestos



0601810051 Desconectar

COMPAÑIA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ

Cambios de estado

[Regresar](#)

Año	Documento	Consecutivo	Estado ▼	Estado Anterior	Realizado	Fecha
2015	Informe (Ejecución último periodo del año ant.)		Validado en Inserción de datos	Inserción de datos	0601810051	22-ENE-2016 02:37PM
2015	Informe (Ejecución último periodo del año ant.)		Enviado a la Contraloría	Validado en Inserción de datos	0110400750	22-ENE-2016 02:41PM

1 - 2

[Regresar](#)



Compañía Nacional
de Fuerza y Luz, S.A

Área de Presupuesto

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL
Metas de Gestión
Indicadores Institucionales
Ejecución Monetaria

Enero, 2016
San José, Costa Rica

Compañía Nacional de Fuerza y Luz S.A.	
SECCION CONTROL DE PRESUPUESTO	
Documento incluido: S.I.P.P.	
* 25 ENE. 2016 *	
Sistema de Información sobre Presupuestos	
Públicos	Digitado: <u>Ag</u> Validado: _____

INFORME DE EVALUACIÓN Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Al 31 de Diciembre 2015

INDICE

Plan Operativa Institucional	1
Metas de Gestión	2
Indicadores Institucionales	26
Informe de Ejecución Presupuestaria	55
Comentarios	56
Resumen	74
Ingresos	76
Egresos Total	79
Egresos de Operación	86
Egresos de Inversión	93
Conciliación con Estados Financieros	98

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL
(P.O.I. - Metas de Gestión)

PLAN OPERATIVO INSTITUCION (P.O.I.)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015


METAS DE GESTIÓN

RESUMEN NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE METAS

A DICIEMBRE 2015

A continuación se presentan los resultados al cierre del periodo 2015, del Plan Operativo Institucional (POI) relacionado con el cumplimiento de metas de gestión.

El siguiente cuadro muestra un resumen de la cantidad de metas de cada Dirección, clasificada según el rango de cumplimiento:

PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL - 2015						
CUMPLIMIENTO DE METAS DE GESTIÓN POR DIRECCIÓN						
DIRECCIÓN	UBICACIÓN POR RANGOS					METAS POR DIRECCIÓN
	Nivel de cumplimiento / DICIEMBRE 2015					
	0-25%	26% a 50%	51% a 75%	76% a 100%		
DIRECCIÓN ESTRATEGIA Y DESARROLLO DE NEGOCIOS			1	6	7	
DIRECCIÓN COMERCIALIZACIÓN				1	1	
DIRECCIÓN ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS				1	1	
DIRECCIÓN DISTRIBUCIÓN DE LA ENERGÍA				7	7	
TOTAL METAS DE GESTIÓN POR RANGO	0	0	1	15	16	

Fuente: Reporte de avance de metas de gestión presentada por cada Dirección. F-222 Avance Físico-Monetario.

DIRECCIÓN ESTRATEGIA Y DESARROLLO DE NEGOCIOS

Programa de Operación

GG: 2.6.6.1.1-15 "Desarrollar el 100% de lo programado en el Sistema de Gestión Integrado.

Cumplimiento: 80,67%.

El desarrollo de las diferentes actividades que conforman esta meta de gestión, tienen como finalidad asegurar la integridad y funcionamiento eficiente y eficaz del Sistema de Gestión Integrado (SGI), dado los cambios estructurales en la CNFL.

Entre las principales funciones que se realizan, están:

Alineamiento del Sistema de Gestión Integrado con el Plan de Implementación de la Reestructuración: Avance 100%.

La Empresa inicia con un Sistema de Gestión en el Taller Anonos, el cual logra su certificado en el año 2003. Las bondades y beneficios de trabajar bajo un sistema de gestión fueron creciendo hasta alcanzar su Recertificación en un Sistema de Gestión Integrado bajo las tres norma de referencia la INTE-ISO 9001 - INTE - ISO 14001 y la INTE-OSHAS 18001. La norma 9001 en su requisito nos indica que cuando se presenten cambios que afecten el SGI, se debe asegurar la integridad del funcionamiento del sistema.

Por lo tanto el beneficio para la CNFL, es que se establece toda una metodología y formas de trabajar que se articulan con los resultados de los indicadores, la mejora de los procesos y los logros de los objetivos estratégicos.

En CNFL producto de su reestructuración y con el objetivo de garantizar la eficacia del SGI, planifico su Auditoría Interna, entre otros evaluando aspectos declarados en normas de referencia INTE-ISO 9001 - INTE ISO 14001 y la INTE OSHAS y su Manual.

Satisfactoriamente producto de la gestión realizada en las Auditorías Internas se logra obtener la Recertificación del SGI producto de la Auditoria Externa realizada por el Instituto de Normas Técnicas de Costa Rica INTECO. Por otra parte se realizó el debido seguimiento a la Implementación de las Acciones Correctivas y Preventivas, como la revisión de los procedimientos de SAC Y SAP y de Auditoría, además se realizaron diferentes charlas de inducción al SGI.

Actualización del Mapa de Procesos y de la Primera Etapa de la Actualización de los Documentos de la Empresa: Avance 42%.

Los procesos de la empresa se sustentan y están formalizados en documentos de diferente tipos: Reglamentos, Manuales, Procedimientos, Instructivos y fórmulas entre

otras, a raíz de la reestructuración se generan cambios que afectan aspectos de forma y fondo de una gran cantidad de documentos, por ello que se aprobó la Estrategia para Adecuar la Documentación en la Reestructuración Empresarial Circular 2100-0084-2015 16 abril del 2015, con el cual se pretende un cambio planificado y controlado.

Procesos de Planeamiento Estratégico y Operativo: Avance 100%.

Los procesos de Planeamiento Estratégico y operativo son los pilares fundamentales del Sistema de Gestión Integrado y de la CNFL, mediante ellos se pretenden alinear y enfocar a la empresa en los temas estratégicos fundamentales y prioritarios. Este proceso de planificación abarca el flujo de trabajo iniciando desde las consideraciones surgidas del Plan Nacional de Desarrollo hasta el Plan Nacional de Energía así como la estrategia corporativa del grupo ICE y su estrategia corporativa.

Para realizar la actualización del Plan Estratégico que va a regir para el periodo comprendido entre el 2015 -2020, la Gerencia General en coordinación con la Unidad de Sistemas de Gestión y Planificación Empresarial, se avocaron a la realización de una serie de Talleres, en los cuales se desarrollaron una serie de actividades con la participación de todas las jefaturas de la Compañía, la idea de la Gerencia era que se contara con la mayor cantidad posible de funcionarios a fin de llevar a la CNFL a un nuevo concepto de Pensamiento Estratégico.

El pilar fundamental en la actualización del Plan Estratégico lo fue, la revisión Integral de todo el proceso de Planeamiento en la CNFL el cual incluyo :

- Actualización y desarrollo de un FODA
- Actualización y definición de una nueva Misión Empresarial
- Actualización y definición de la Visión Empresarial
- Actualización y definición de los Valores Empresariales
- Definición de una propuesta de Valor.
- Actualización de los Objetivos Estratégicos e indicadores de gestión
- Alineamiento de todas las diferentes Direcciones y de la Gerencia General, mediante los objetivos de contribución de cada una de ellas a los objetivos estratégicos (Base para desarrollar los nuevos Planes de Acción Empresariales)

El objetivo planificado al día de hoy se ha alcanzado, se cuenta con un nuevo Plan Estratégico Empresarial ajustado a la nueva estructura de la CNFL, mejorando el alineamiento entre sus dependencias y más acorde a las necesidades actuales de su entorno estratégico en el que la CNFL debe trabajar.

Programa de Inversión


DD: 2.7.1.1.1-15 "Instalar fibra óptica en 1 ruta: Nodo Subestación Escazú a Cerro Bebedero

Cumplimiento: 100%

En el primer semestre, iniciaron los estudios técnicos y de mercado, requeridos para proceder con la gestión de compra correspondiente y por este motivo no mostró avance físico ni monetario.

Para el mes de julio, inicia el proceso de adquisición del cable de fibra óptica y sus accesorios para la instalación y mejora de las comunicaciones de la CNFL, que brinda servicio entre Cerro Bebedero y la Sucursal Escazú. El realizar esta acción tiene como objetivo interconectar los nodos de comunicaciones de la red inalámbrica WAN y sistemas de radio ubicados en el sitio de repetición en el cerro Bebedero. Se elaboró y publicó en Merlink la gestión de compra de fusionadoras y reflectores ópticos.

En el mes de diciembre 2015, finaliza la instalación de la fibra óptica según la ruta programada: Nodo Subestación Escazú a Cerro Bebedero.

PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL - 2015								
Dirección Estrategia y Desarrollo de Negocios								
Metas de gestión 2015 (miles de colones)	Avance físico I Semestre 2015	Avance físico II Semestre 2015 / Diciembre			ACUMULADO Avance Físico / Monetario Diciembre 2015 (miles de colones)			
	REAL	PROGRAMADO	REAL	% CUMPLIMIENTO	META ANUAL	AVANCE FÍSICO	PRESUPUESTO	AVANCE MONETARIO
GG: 2.6.6.1.1-15 Desarrollar el 100% de lo programado en el Sistema de Gestión Integrado.	40%	100%	40,67%	40,67%	100%	80,67%	€36.048	€28.750 miles (79,75%)
DD: 2.7.1.1.1-15 Instalar fibra óptica en 1 ruta: • Nodo Subestación Escazú a Cerro Bebedero.	0%	100%	100%	100%	Instalar fibra óptica en una ruta	100%	€67.500	60.750 miles (90%)

Programa de Operación

D.Am:2.6.2.1.1-15 Desarrollar el 100% de las actividades del Plan de Gestión Ambiental Empresarial

Cumplimiento: 92,97%

El Plan de Gestión Ambiental, está conformado por las siguientes actividades y para cada una de estas se muestra el avance correspondiente:

1. Gestión para la conservación de los ecosistemas (99,5%)

Tiene como objetivo promover la conservación de los ecosistemas en las zonas donde opera la CNFL. La meta a evaluar es completar el 100% de los monitoreos programados tales como:

- 2 monitoreos biológicos (mamíferos, aves, reptiles, anfibios y fauna acuática) en la Planta Hidroeléctrica Balsa Inferior en fase de operación. Avance 100%.
- 4 reportes de monitoreo de fauna por medio de cámaras en Planta Balsa, El Encanto, Brasil, Daniel Gutiérrez y Cote. Avance 100%.
- 2 monitoreos de aves en Parque Eólico Valle Central. Avance 100%.
- 2 monitoreos de murciélagos en Parque Eólico Valle Central. Avance 100%.
- 2 estudios de fauna acuática y de macroinvertebrados en el Lago Cote. Avance 100%.
- Dispositivos, barreras o puentes. Avance (97%).

2. Gestión de sustancias químicas y productos peligrosos (86,3%)

El objetivo es incentivar una gestión segura y ambientalmente responsable de las sustancias químicas y productos peligrosos utilizados en la CNFL. La meta para el 2015 es gestionar en 24 centros de trabajo de forma segura y ambientalmente responsable, las sustancias químicas y los productos peligrosos utilizados en los procesos productivos.

Esta actividad consiste en:

- Evaluar el proceso de gestión de productos peligrosos en 24 centros de trabajo aplicando metodología establecida. Avance 84%.
- Reacondicionamiento del sitio utilizado para almacenamiento temporal de equipos contaminados con PCB's en Subestación Desamparados. Avance 75%.
- Actualizar base de datos de productos peligrosos autorizados en los centros de trabajo. Avance 100%.

3. Gestión de residuos (96%)

El propósito de esta actividad, es realizar una gestión integral, segura y ambientalmente responsable, de los residuos generados en los diferentes procesos en los centros de trabajo de la CNFL. La meta para este año es, reducir en un 25% la generación de residuos ordinarios con respecto al año 2014.

Considera los siguientes eventos:

- Realizar 2 muestreos de la generación de residuos ordinarios en Edificios y Planteles de la CNFL. Avance 100%.
- Realizar la gestión integral de los residuos generados en los diferentes procesos de los centros de trabajo de la CNFL. Avance 92%.

4. Compras sostenibles (87,7%)

Tiene como finalidad aplicar criterios de sostenibilidad en las adquisiciones de bienes y servicios de la CNFL. Para el año 2015, la meta es aumentar en un 20% la cantidad de adquisiciones de bienes o servicios que aplican criterios de sostenibilidad.

Dentro de los principales eventos se exponen los siguientes:

- Revisión e inclusión de criterios de sostenibilidad en 16 requerimientos de adquisición de bienes o servicios de la CNFL. Avance 63%.
- Realizar tres talleres sobre la implementación del Manual para la aplicación de criterios de sostenibilidad en los procesos de adquisición de bienes y servicios. Avance 100%.
- Reducir el consumo de papel en las sucursales y procesos administrativos en un 30% con respecto al año 2013. Avance 100%.

5. Uso racional del agua (98%)

El objetivo de esta actividad, es promover un consumo racional del agua en los centros de trabajo de la CNFL. La meta es reducir en un 5% el consumo total de agua de la CNFL con respecto al año 2014.

Se presenta a continuación los hechos relevantes:

- Instalación de un sistema de captación de aguas pluviales para consumo en la Planta Eólica Valle Central. Avance 95%.
- Sustitución de 10 mingitorios convencionales por mingitorios secos en Sucursales y Plantel Anonos (área de redes). Avance 100%.
- Realizar un mapeo de los hidrómetros del Plantel Uruca y Plantel Anonos. Avance 100%.

- Controlar los datos de consumo de agua por hidrómetro en Sucursales, Planteles, Plantas de Generación y Subestaciones. Avance 97%.

Realizando una comparación de los datos de consumo de agua acumulados al mes de noviembre del año 2014 (52.166 m³) con respecto a los mismos datos para el 2015, se evidencia una reducción en el consumo de agua de un 21%.

6. C-Neutralidad (100%)

Tiene como finalidad lograr que la CNFL alcance el nivel de C-Neutralidad del 2014. Para ello se tiene como meta remover el 100% de las emisiones del 2014.

- La meta presenta un cumplimiento del **100%**, ya que se logran remover las **33.475,94** ton de CO₂e de la huella del 2014, con las 2.077 ha de bosques en conservación de la empresa y las emisiones evitadas por las acciones establecidas, con las cuales se logran remover en total **46.572,68 ton de CO₂e**.

El 08 de diciembre del 2015, se hace entrega a la CNFL de la Declaración de Verificación de la Carbono Neutralidad por parte de INTECO.

Principales actividades registradas:

- Ejecutar el Plan para la reducción de emisiones de Gases Efecto Invernadero (GEI) de la CNFL. Avance 100%.
- Monitorear las áreas de remoción de CO₂ seleccionadas en la CNFL. Avance 100%.
- Elaboración del inventario de emisiones de CO₂e del año 2015. Avance 100%.
- Verificar la conformidad de la huella de CO₂e en la CNFL, según norma INTE 12-01-06:2011. Avance 100%.

7. Formación y comunicación ambiental (83,33%)

El objetivo de esta actividad, es desarrollar una estrategia de capacitación que permita modificar conductas y sensibilice a los funcionarios de la CNFL sobre la importancia de implementar los Programas Ambientales. Para el año 2015, la meta es capacitar a 400 colaboradores de la CNFL en la implementación de los Programas Ambientales.

Las principales actividades son las siguientes:

- Talleres de sensibilización en campo para 400 colaboradores del negocio de Distribución y Comercialización, sobre la implementación de Programas Ambientales de la CNFL. Avance 100%.
- Realizar 4 talleres "Manos a la Obra" en el Centro de Transferencia de Materiales con colaboradores de dependencias estratégicas. Avance 100%.

- Divulgar los 2 informes de desempeño ambiental por Dirección de la CNFL. Avance 50%.

D.Am:2.6.2.1.2-14 Desarrollar el 100% del seguimiento ambiental para las actividades, obras y proyectos de la CNFL.

Cumplimiento: 86,19%.

Las tres (3) actividades que conforman esta meta de gestión, se presentan en el siguiente detalle y muestran su respectivo porcentaje de avance logrado al 31 de diciembre 2015:

1. Estudios de Impacto Ambiental para proyectos hidroeléctricos CNFL: Avance 87,3%.

El Estudio de Impacto Ambiental es la modalidad más relevante de evaluaciones de impacto ambiental existentes en el país e internacionalmente, donde se consideran todas las variables técnicas de orden ambiental de un proyecto, y se estiman con base en una instrumentación legalmente establecida. Los estudios de impacto ambiental consisten en valorar el impacto directo e indirecto del Proyecto sobre el ambiente físico, biológico y social, para que se establezcan las medidas de prevención, control y mitigación.

Estas medidas son las que constituyen "Pronóstico de Gestión Ambiental" para el proyecto, y que describe las actividades y costos de éste. No solo es obligatorio en el país realizar este tipo de estudio para actividades y obras, sino que permite evitar el daño en el ambiente, así como tomar medidas correctivas en caso que el impacto sobre este sea extensivo en espacio y tiempo.

En la CNFL se detallan a continuación el avance de estudios de impacto ambiental:

- Estudio de Impacto Ambiental Proyecto Hidroeléctrico Brasil II. Avance 100%.
- Estudio de Impacto Ambiental Proyecto Nuestro Amo. Avance 96%.
- Estudio Impacto Ambiental Concesión Minera Río Aranjuez. 65,9%.

2. Seguimiento, regencia ambiental y actividades: Líneas de distribución, plantas hidroeléctricas en operación y subestaciones de la CNFL. Avance 71,28%.

Esta actividad está conformada por regencias ambientales fijas y regencias ambientales temporales (inspecciones ambientales). Las regencias ambientales fijas consisten en la inspección y evaluación ambiental reportada ante la Secretaría Técnica Nacional Ambiental (SETENA), que debe realizarse según una periodicidad determinada para proyectos que por su relevancia ambiental mantienen un seguimiento igual o mayor al de 10 años, después de concluida la etapa de construcción como en plantas hidroeléctricas: Brasil, Cote, El Encanto, Balsa y Eólico Valle Central, entre otros. A continuación se muestran sus avances al finalizar el 2015:

Regencias ambientales fijas:

- Regencia PH Cote: Avance 78%.
- Regencia PH Balsa Inferior. Avance 75%.
- Regencia PH Daniel Gutiérrez. Avance 76,32%.
- Regencia PH El Encanto: Avance 79%.
- Regencia Electrificación Subterránea: Avance 100%.
- Regencia PH Brasil. Avance 69%.
- Regencia Eólico Valle Central: Avance 91%.
- Regencia Anonos: Avance 30%.

En relación con las inspecciones ambientales en la Red Eléctrica, estas se realizan para aquellas obras de ampliación de la Red que recibieron una Viabilidad Ambiental por parte de la SETENA y que debe ser inspeccionada y reportada en sus resultados durante la fase de construcción. La empresa debe realizarlas por obligación legal y como forma de prevenir impactos mayores en el ambiente. A continuación se muestran sus avances:

- Concesión de nacientes Planta Hidroeléctrica Balsa Inferior. Avance 98,35%.
- Reconstrucción de la red eléctrica en la zona industrial del cantón de Belén y alrededores. Avance 54,56%.
- Estudio de factibilidad ambiental del proyecto Generación Fotovoltaica. Avance 50%.
- Ampliación Red Eléctrica Salitral, Santa Ana. Avance 83,3%.
- Ampliación Red Eléctrica Chirracal, Salitral. Avance 53,31%.
- Ampliación Red Eléctrica San Miguel, Jericó. Avance 16,66%.

Regencias ambientales temporales:

- Inspección ambiental red eléctrica La Unión, Cartago. Avance 100%.
- Inspección ambiental red eléctrica Matinilla, Santa Ana. Avance 100%.
- Inspección ambiental red Patarrá, Desamparados. Avance 77,46%.
- Inspección ambiental Red Eléctrica Piedades, Santa Ana. Avance 51,2%.

3. Educación Ambiental en comunidades donde se desarrollan proyectos de la CNFL. Avance 100%.

El programa de Educación Ambiental es una actividad de responsabilidad social de la empresa, que se realiza tanto como compensación de los impactos acumulados producto de sus operaciones, como de su proyección en las comunidades vecinas donde se realizan proyectos. Estas actividades forman parte de un programa que incluye formación de Estudiantes y Educadores en temas ambientales, que se realiza y reporta desde hace más de 20 años por parte de la empresa.

Se presenta a continuación, los avances reportados:

- Cuenca Río Balsa. Avance 100%.
- Cuenca Río Uruca. Avance 100%.
- Cuenca Río Virilla. Avance 100%.

D.Am: 2.6.2.2.1-15 Completar el 100% del proceso de recuperación de equipos y aceite dieléctrico contaminados por PCB´s.

Cumplimiento: 100%

En relación con esta meta de gestión, es importante mencionar que se contrata a la empresa Fortech, cuyo contrato indica que el servicio que desarrolla tiene la modalidad de "Servicio bajo la responsabilidad total del contratista", para la descontaminación de los aceites y equipos contaminados de PCB´s (Bifenilos Policlorados).

Dentro de este contrato se establece el tratamiento de 55.682 litros de aceite dieléctrico contaminados con PCB´s y la descontaminación de 355 transformadores de distribución, durante la vigencia del contrato entre CNFL y Fortech.

Al finalizar el año se logra un avance físico del 100%, lo cual se asociada a:

1. Tratamiento, descontaminación y regeneración de 48.883 litros de aceite dieléctrico contaminado con PCB´s. Avance 100%.
2. Descontaminación de 355 transformadores de distribución. Avance 100%.

A la fecha se han presentado siete informes de gestión por parte del consorcio Fortech-Redragon, cumpliendo con los requerimientos. Para la detección de los niveles de PCB´s por cromatografía de gases se aplica la norma ASTM D 4059, en una concentración no detectable, tanto para la descontaminación de los aceites, como la descontaminación de los equipos y estañones. Cabe indicar, que se acordó con el contratista el descontaminar 30 transformadores y su aceite dieléctrico adicionales, a los considerados en el inventario del requerimiento de adquisición

Por otra parte, el pago por servicios de análisis de laboratorio de muestras de aceite, se realizó para verificar la efectividad del servicio de descontaminación del aceite tratado. La ejecución presupuestaria de los recursos asignados a esta meta de gestión, fue un 92,08% al 31 de diciembre de 2015.

D.Am: 2.6.3.1.1-15 Realizar el 100% de las Prácticas Ambientales Sostenibles (PAS), en las fincas seleccionadas.

Cumplimiento: 86,21%

Las Prácticas Ambientales Sostenibles, consideran el desarrollo de actividades relacionadas con la conservación de los recursos naturales en áreas de interés de la CNFL, para disminuir los impactos sobre el recurso hídrico.

Se encuentran en vigencia 54 convenios con fincas en las cuencas del Virilla, Balsa y Aranjuez y se han implementado tecnologías limpias tales como: lombricompost, biojardineras, biodigestores y compostaje. Estos convenios tienen como finalidad,

establecer acuerdos entre la CNFL y propietarios o finqueros, para el desarrollo y manejo de sus fincas, brindar asesoría técnica-profesional para evitar el impacto directo en el suelo y agua por las actividades propias de la finca, así como el aporte de árboles para Reforestación.

Las actividades que conforman esta meta de gestión, se relacionan con la gestión ambiental en las cuencas de interés de la Compañía como en: Balsa, Virilla y Aranjuez, con el propósito de aprovechar de forma eficiente los recursos naturales de manera sostenible.

A continuación se presenta, el avance de las actividades relacionadas con las cuencas:

Gestión ambiental cuenca Río Aranjuez: Avance 81,71%.

- Promoción de actividades dentro del ámbito de Prácticas Ambientales Sostenibles: 100%.
- Manejo y Conservación de Suelo y Agua: 85,66%.
- Gestión de recursos hídrico: 62,20%.
- Recuperación de cobertura vegetal: 52,41%.
- Comunicación y coordinación interinstitucional: 90%.
- Vivero forestal: 100%.

Gestión ambiental microcuenca Río La Balsa: Avance 84,99%.

- Promoción de actividades dentro del ámbito de Prácticas Ambientales Sostenibles: 95%.
- Manejo y Conservación de Suelo y Agua: 95,80%.
- Gestión de recursos hídrico: 91,67%.
- Recuperación de cobertura vegetal: 85%.
- Comunicación y coordinación interinstitucional: 57,50%.

Gestión ambiental subcuenca Río Virilla: Avance 91,93%.

- Promoción de actividades dentro del ámbito de Prácticas Ambientales Sostenibles: 82,99%.
- Manejo y Conservación de Suelo y Agua: 96,81%.
- Gestión de recursos hídrico: 93,88%.
- Recuperación de cobertura vegetal: 86%.
- Comunicación y coordinación interinstitucional: 100%.

En relación con el servicio de recolección de residuos en los diferentes planteles y plantas hidroeléctricas de la CNFL, a diciembre 2015 se tiene registrado la cantidad de 339,14 toneladas. Cabe indicar, que la recolección de desechos sólidos en cuencas es una actividad reactiva, es decir, que no es uniforme la recolección de residuos en determinado periodo, ya que está sujeta a la acumulación de los mismos en cuencas y

se procura recolectar el 100% de residuos acumulados en rejillas y sitios de toma en plantas hidroeléctricas.

D.Am: 2.6.4.1.1-15 Desarrollar el 100% de las actividades programadas del Plan de Seguridad y Salud Ocupacional.

Cumplimiento: 73,52%.

Dentro de los principales procesos que conforman el Plan de Seguridad y Salud Ocupacional, se mencionan las siguientes: Seguridad Laboral cuyas actividades representan el 40% del programa, Calidad de Vida Laboral que abarca el 30% y Salud Laboral que conforma el restante 30%.

Seguridad Laboral. Peso relativo 40%.

Avance 62,12%.

- **IPEVARIL:** Consiste en la Identificación de Peligros y Valoración de Riesgos Laborales y determinación de controles, se hace énfasis en los peligros, mecánicos, eléctricos, físicos, químicos, ergonómicos y daños a terceros (5%). Avance 46,4%.
- **Formación y toma de conciencia:** Considera la capacitación a funcionarios sobre la importancia de utilizar los equipos de seguridad (10%). Avance 59,2%.
- **Inspecciones Salud Ocupacional:** Contribuye en el mejoramiento de las condiciones y medio ambiente del trabajo de los funcionarios, en las áreas técnicas (2%). Avance 72%.
- **Seguridad Eléctrica:** Hace énfasis en los equipos de protección personal, procedimientos seguros de trabajo, controles de ingeniería y capacitación técnica, todo basado en la Normas NFPA 70E (5%). Avance 77,4%.
- **Higiene Ocupacional:** Corresponde a actividades de identificación, reconocimiento, localización, medición y evaluación del contaminante en ambientes de trabajo (8%). Avance 72%.
- **Asesorías S.O.:** Asesoría y gestión en el desarrollo del Simulacro de Emergencia, Asesoría y apoyo a la Comisión de Ética y Valores, brinda asesoría y acompañamiento en materia de Salud y Seguridad Laboral, entre otros (2%). Avance 85,5%.
- **Factores Biomecánicos y Ergonómicos:** El estudio de los Factores Biomecánicos y Ergonómicos se fundamenta en valoraciones de puestos, que tienen como fin, modificar las condiciones que pueden estar generando una posible lesión o molestia para el funcionario. Se está trabajando en la programación de las valoraciones (1%). Avance 14%.
- **Preparación y Respuesta Ante Emergencias:** Se brinda seguimiento y acompañamiento a los programas de trabajo de las brigadas de emergencia (7%). Avance 70,43%.

Calidad de Vida. Peso relativo 30%

Avance 79,05%.

- IPEVARIL (Psicosociales): Hace referencia a la estrategia y metodología para la elaboración de la identificación de peligros, valoración de riesgos y determinación de controles psicosociales (1%). Avance 21%.
- Prevención y Tratamiento de Adicciones: Se brinda un acompañamiento Psicológico en el proceso de la Adicción al Alcohol y otras sustancias, por medio del diseño de reflexiones (1,25%). Avance 76,8%.
- Formación en Prevención y tratamiento de Adicciones: Formación en Prevención y tratamiento de Adicciones, se brindaron 162 horas hombre, dichos talleres hace énfasis en: la dinámica del desarrollo de los planes de prevención de las adicciones (1,25%). Avance 113,6%.
- Atención Psicológica: Hace referencia a la atención psicoterapéutica individual a funcionarios CNFL (12%). Avance 93,08%.
- Atención Psicológica Incidentes: Tiene como finalidad brindar atención psicológica en incidentes (3,5%). Avance 84,57%.
- Promoción y Educación Salud Emocional: Promoción y Prevención a la Salud Mental con la Campaña "Protege Tu Mente", bienestar integral, manejar el individuo sus propias reacciones ante las eventualidades de la vida (6%). Avance 82,33%.
- Formación en Educación Salud Emocional: Charlas de motivación y clima organizacional (5%). Avance 82%.


Salud Laboral. Peso relativo 30%

Avance 79,4%.

- IPEVARIL Biológicos: Metodología de la Norma INTE 31-06-07:2011, Guía para la identificación de los peligros y la evaluación de los riesgos de salud y seguridad ocupacional (1%). Avance 21%
- Consulta Asistencial: Atención de infecciones de vías respiratorias, enfermedad diarreica aguda y virosis, consultas de terapia física que son procedimientos o técnicas terapéuticas no farmacológicas, para aliviar síntomas de múltiples padecimientos tanto agudas como crónicas (10%). Avance 90,8%.
- Consulta Crónicas: Atención a crónicos, obedece a trabajadores diabéticos, hipertensos y lesiones musculares (1%). Avance 98%.
- Consulta Enfermería: Responde a servicios de salud en toma de presión arterial, consulta de medicamentos, limpieza de heridas, aplicación de inyecciones, electrocardiogramas, entre otros (5%). Avance 98,6%.
- Consulta Medicina Laboral: Corresponde a situaciones presentadas durante el ejercicio de la labor, que en la mayoría de los casos han sido remitidos al Instituto Nacional de Seguros (1%). Avance 98%.
- Campañas de Salud: Hace referencia a campaña de vacunación de D.T.(difteria y tétanos) y tuberculosis (1%). Avance 65%.
- Horas hombre capacitación en promoción de Salud: Formación dirigida a funcionarios para el auto cuidado y concientización del funcionario, en la

prevención, aparición de lesiones y corrección de malos hábitos posturales y demás actividades que impliquen esfuerzo físico (1%). Avance 61%.

- Cantidad horas atención laboral fisioterapia: Corresponde a la atención de funcionarios que requieren servicios de fisioterapia como parte de la salud laboral (10%). Avance 102,8%.

Plan Operativo Institucional - 2015								
Dirección Estrategia y Desarrollo de Negocios								
Metas de gestión 2015 (miles de colones)	Avance fisico I Semestre 2015	Avance fisico II Semestre 2015 / Diciembre			ACUMULADO Avance Fisico / Monetario Diciembre 2015 (miles de colones)			
		PROGRAMADO	REAL	% CUMPLIMIENTO	META ANUAL	AVANCE FISICO	PRESUPUESTO	AVANCE MONETARIO
D.Am: 2.6.2.1.1-15 Desarrollar el 100% de las actividades del Plan de Gestión Ambiental Empresarial.	48,1%	50%	44,87%	89,74%	100%	92,97%	€44.909	¢17.899 miles (39,86%)
D.Am: 2.6.2.1.2-15 Desarrollar el 100% del seguimiento ambiental para las actividades, obras y proyectos de la CNFL.	64,7%	50%	21,49%	43%	100%	86,19%	€16.416	¢9.438 miles (57,49%)
D.Am: 2.6.2.2.1-15 Completar el 100% del proceso de recuperación de equipos y aceite dieléctrico contaminados por PCB's.	60%	70%	40%	57%	100%	100%	€221.880	¢195.358 miles (88,05%)
D.Am: 2.6.3.1.1-15 Realizar el 100% de las Prácticas Ambientales Sostenibles (PAS) en las fincas seleccionadas y actividades conexas.	42%	65%	44,21%	68%	100%	86,21%	€97.283	¢43.823 miles (45,05%)
D.Am: 2.6.4.1.1-15 Desarrollar el 100% de las actividades programadas del Plan de Seguridad y Salud Ocupacional.	27,69%	60%	45,83%	76%	100%	73,52%	€58.332	¢24.673 miles (42,30%)

DIRECCIÓN COMERCIALIZACIÓN

Programa de Operación

DC: 2.6.1.1.1-15 Realizar mejoras de la infraestructura eléctrica en 606 unidades habitacionales, en zonas con desventaja social. (Avance 470 uds)

Cumplimiento: 77,55%

La ejecución de esta meta de gestión, le corresponde al Área Gestión Social de la Dirección Comercialización. Al finalizar el año, muestra un avance físico de 470 mejoras, correspondiente a una ejecución porcentual de 77,55% de la infraestructura eléctrica en unidades habitacionales, previamente elegidas.

El objetivo de esta meta de gestión, es mejorar el servicio eléctrico de los asentamientos en precario mediante la instalación de nuevos elementos para la acometida y la instalación del sistema de monitoreo individual. Se mantienen los medidores colectivos como principal medio de facturación, a la vez que se garantiza un pago más justo para los habitantes de la comunidad.

Con la ejecución de esta meta de gestión, se espera alcanzar los siguientes beneficios para la CNFL:

1. Mejora en niveles de recaudación.
2. Disminución de la cantidad de hurtos de energía.

PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL - 2015								
Dirección Comercialización								
Metas de gestión 2015 (miles de colones)	Avance físico I Semestre 2015	Avance físico II Semestre 2015 / Diciembre			ACUMULADO Avance Físico / Monetario Diciembre 2015 (miles de colones)			
	REAL	PROGRAMADO	REAL	% CUMPLIMIENTO	META ANUAL	AVANCE FÍSICO	PRESUPUESTO	AVANCE MONETARIO
DC: 2.6.1.1.1-15 Realizar mejoras de la infraestructura eléctrica en 606 unidades habitacionales, en zonas con desventaja social.	133 mejoras	303 mejoras	337 mejoras	111,22%	606 mejoras	470 mejoras (77,55%)	€6.244	4.371 miles (70%)

DIRECCIÓN ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Programa de Operación

DRH: 1.1.1.1.1-15 Disminuir en 50% la brecha de las competencias requeridas por el personal para el desempeño del puesto. (Avance 45,44%)

Cumplimiento: 90,88%

En relación con el cumplimiento físico-monetario de esta meta de gestión a cargo del Proceso de Capacitación, se muestran los siguientes datos relevantes:

1. Presenta un avance físico del 45,44%, luego de comparar el avance real a diciembre 2015 con la nueva meta aprobada de cierre de brecha en competencias de 50%. El cumplimiento alcanza un 90,88%.
2. La ejecución presupuestaria de los recursos asignados a esta meta de gestión, es del 89,32%, ya que se está aprovechando al máximo la capacitación interna logrando disminuir las contrataciones externas.

PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL - 2015								
Dirección Administración y Finanzas								
Metas de gestión 2015 (miles de colones)	Avance físico I Semestre 2015	Avance físico II Semestre 2015 / Diciembre			ACUMULADO Avance Físico / Monetario Diciembre 2015 (miles de colones)			
	REAL	PROGRAMADO	REAL	% CUMPLIMIENTO	META ANUAL	AVANCE FÍSICO	PRESUPUESTO	AVANCE MONETARIO
DRH: 1.1.1.1.1-15 Disminuir en 50% la brecha de las competencias requeridas por el personal para el desempeño del puesto.	12,8%	8%	32,64%	408%	50%	45,44% (90,88%)	€96.500	€86.193 miles (89,32%)

Es importante indicar, que el Proceso Capacitación depende de factores externos que afectan el nivel de avance de lo propuesto, como la oferta de cursos o la disponibilidad de nuestros compañeros a participar de las diferentes actividades de capacitación. Sin

embargo, durante este periodo se han brindado capacitaciones internas, con instructores propios de la Empresa, con el propósito de satisfacer los requerimientos de los funcionarios y brindarles la mayor cantidad de capacitaciones para el año, lo cual repercute sobre los avances logrados.

Posterior al proceso de Reestructuración, se tomó la decisión de realizar capacitaciones internas, principalmente en el programa de Formación de Líderes, que consiste en capacitar a funcionarios de mandos medios, tanto jefaturas como asistentes, acerca de temas desarrollados por funcionarios de la misma empresa.

DIRECCIÓN DISTRIBUCIÓN DE LA ENERGÍA

Programa de Inversión – Alumbrado Público

IEE: 2.4.1.1.2-15 Instalar 325 luminarias, Alumbrado Público carreteras en diferentes sectores del área servida. (Avance 373 luminarias)

Cumplimiento: 114,77%

El avance físico-monetario de esta meta de gestión, se asocia a los siguientes hechos relevantes:

La asignación de recursos financieros para esta meta de gestión, fue por la suma de \$125.786 miles. Presenta un cumplimiento de 114,77%, por la instalación de 373 luminarias de alumbrado público en carreteras en diferentes sectores del área servida por la CNFL. La ejecución presupuestaria de esta meta de gestión fue del 59,18% a finales de diciembre 2015.

Se coordinó con el Proceso Almacén, para abastecer la bodega con los materiales necesarios para contratar las obras de ampliación en Carreteras, según el presupuesto asignado. Durante el año, se realizaron estudios de ingeniería en Belén, Escazú, Desamparados, Santa Bárbara, Llano Grande de Cartago, Barba, Alajuelita y Hatillo, para un total instalado a la fecha: 373 luminarias instaladas.

IEE: 2.4.1.2.2-15 Renovar 3.133 luminarias, Alumbrado Público carreteras en diferentes sectores del área servida. (Avance 3.267 luminarias)

Cumplimiento: 104,28%

La renovación de luminarias de alumbrado público en carreteras, logra atender la demanda de alumbrado de infraestructura vial, tales como carreteras, puentes peatonales, pasos a desnivel, entre otras, de tal manera que se logre cumplir con los requerimientos de calidad de la iluminación en este tipo de vías y zonas de acceso público.

La renovación de luminarias de alumbrado público, se basa en la instalación de luminarias nuevas por aquellas que cumplieron su vida útil, para mantener en funcionamiento el servicio de alumbrado público a la población dentro del área servida. Es importante indicar, que se mantiene un registro detallado de los lugares en los cuales se renueva las luminarias según los requerimientos, sin embargo, se detallan los principales cantones atendidos: Barba, Santa Bárbara, Alajuela, San José, Coronado, Belén, Desamparados, Santo Domingo, Moravia, Montes de Oca, Heredia, Alajuelita, entre otros.

La disposición de materiales adquiridos de manera directa por el Área de Almacén ha permitido contar con los recursos necesarios para cubrir la demanda del mismo, el cual se ha visto influenciado por la reposición de luminarias por accidentes tránsito, renovación por antigüedad, aumentos de potencia entre otras, recuperación de luminarias por parte del Taller de Alumbrado Público y la ampliación de compra de luminarias por parte del Área de Almacén gracias a una modificación presupuestaria que permitió el traslado de recursos de operación a los programas de inversión. Avance 3.267 luminarias renovadas en alumbrado público carreteras.

La inversión en el sistema de alumbrado público permitirá a los usuarios disponer de un servicio con baja frecuencia de interrupción, con tecnologías acorde para los requerimientos de la calzada y de las áreas peatonales. Por otra parte, las luminarias que se renuevan son eficientes en el consumo de energía, como aspectos importantes se mencionan los siguientes:

La asignación de recursos financieros asciende a ¢93.298 miles, necesarios para lograr la meta anual. La meta anual presenta un avance físico de 104,28% correspondiente a la renovación de 3.267 luminarias, superior a lo estimado.

La Unidad de Alumbrado Público, presentó para el segundo semestre un ajuste a la meta del año ya que la meta anual fue superada.

IEE: 2.4.1.2.3-15 Renovar 101 luminarias en: Bulevar Barrio Dent (74 luminarias) y Bulevar Barrio Chino (27 luminarias). (Avance 101 luminarias)

Cumplimiento: 100%

Esta meta de gestión está conformada por las obras Bulevar Barrio Dent y Bulevar Barrio Chino. Para la ejecución de esta meta de gestión, se asignaron recursos financieros por un monto de ¢80.916 miles.

Bulevar Barrio Dent


En el primer semestre, se elaboran las especificaciones técnicas para la compra de controles eléctricos y contratación de mano de obra del Proyecto de iluminación del Bulevar Barrio Dent. Se revisan los diseños de obra civil, se elabora solicitud para la compra de los tableros de control. En marzo, se recibieron las ofertas para la compra de los tableros de control a utilizar en el proyecto y se logra adjudicar en abril la compra respectiva. En el mes de Mayo se recibieron ofertas para la contratación de la empresa particular que ejecutará los trabajos y está en trámite la evaluación de las ofertas para adjudicar este concurso.

Se adjudicó en firme la contratación de las obras en el Bulevar Dent, se aprobó el Plan de Salud y Seguridad Ocupacional al contratista y se coordinó el inicio de las obras. Al mes de diciembre se alcanzó la meta en un 100% por renovación de luminarias en Bulevar Barrio Dent para un total de 74 luminarias.

Bulevar Barrio Chino.

Durante el primer semestre; se definió con la Municipalidad de San José el tipo de luminaria a utilizar en este proyecto, se realizó la revisión de la especificación técnica previo a iniciar el proceso de compra de las luminarias, se solicitó los códigos de almacén necesarios para poder realizar la solicitud de compra de las luminarias y brazos para este proyecto.

Durante el mes de Julio se realizó el estudio y recomendación de adjudicación para el contrato de mano de obra del Bulevar Chino y se recibieron las luminarias en Almacén que requiere la obra, sin embargo las luminarias no se aceptaron por incumplimiento del Proveedor en relación con el equipo eléctrico de las mismas, afectando lo programado. Para agosto, el proveedor presenta una nota la cual ha sido recibida por parte de la Unidad de Alumbrado Público, en la misma se solicita una prórroga del tiempo de entrega hasta el 13 de octubre del 2015, sin embargo, luego de analizar la solicitud y ajustar las holguras del proyecto, se estableció como fecha máxima de entrega de materiales el 01 de octubre del 2015. Avance de meta a diciembre 100%, con la renovación de 27 luminarias en el Bulevar Barrio Chino.

PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL - 2015								
Dirección de Distribución / Unidad Alumbrado Público								
Metas de gestión 2015 (miles de colones)	Avance físico I Semestre 2015	Avance físico II Semestre 2015 / Diciembre			ACUMULADO Avance Físico / Monetario Diciembre 2015 (miles de colones)			
		REAL	PROGRAMADO	REAL	% CUMPLIMIENTO	META ANUAL	AVANCE FÍSICO	PRESUPUESTO
IEE: 2.4.1.1.2-15 Instalar 325 luminarias, Alumbrado Público Carreteras en diferentes sectores del área servida.	102 luminarias	114 luminarias	175 luminarias	153,51%	325 luminarias	373 luminarias (114,77%)	€125.786	€74.437 miles (59,18%)
IEE: 2.4.1.2.2-15 Renovar 3.133 luminarias, Alumbrado Público Carreteras en diferentes sectores del área servida.	1.470 luminarias	1.663 luminarias	1.797 luminarias	106,25%	3.133 luminarias	3.267 luminarias (104,28%)	€93.298	€7.990 miles (8,56%)
IEE: 2.4.1.2.3-15 Renovar 101 luminarias en: Bulevar Barrio Dent (74 luminarias) y Bulevar Barrio Chino (27 luminarias).	0	101 luminarias	101 luminarias	100%	101 luminarias	101 luminarias (100%)	€80.916	€49.470 miles (61,14%)

Programa de Inversión – Sistema de Distribución

DD: 2.2.3.1.1-15 Ejecutar 260 obras menores en el Sistema de Distribución Eléctrica. (Avance 260 obras menores)

Cumplimiento: 100%

La ejecución de obras menores en el Sistema de Distribución Eléctrica tiene como finalidad contribuir con el suministro de energía eléctrica de forma continua a los clientes dentro del área servida, de acuerdo con sus requerimientos, mejorar la calidad en el suministro del servicio, haciendo referencia al objetivo "Alcanzar y mantener estándares establecidos de calidad y continuidad en el suministro de energía".

Las obras menores en el Sistema de Distribución ejecutadas, están respaldadas por estudios de ingeniería, los cuales detallan la obra a realizar y la ubicación donde se ejecutará la misma. Las obras menores que se ejecutaron son: Relocalización de postes en Desamparados, Escazú, Mora, Aserri, Moravia, entre otros. Extensión de líneas secundarias en Coronado, Aserri, Santa Ana, San José, Santo Domingo y otros, cambio de transformadores en San José, Santa Ana, además se ejecuta la instalación de nuevos puntos de transformadores, instalación de dispositivos de operación y protección, entre otras.

El avance físico de la meta de gestión es de 260 obras menores, lo que representa un logro 100%. La ejecución presupuestaria es del 75,06% que considera además la reposición de inventarios en el Almacén.

DD: 2.2.6.1.1-15 Adquirir 6 seccionadores y Reconstruir 9 losas superiores para la Red Subterránea en el Centro de San José. (Avance 6 seccionadores y 9 losas)

Cumplimiento: 100%

En el 2015, se logra cumplir con la meta de gestión y se realizó la gestión de compra de 6 seccionadores según lo programado y se adjudicó a la Empresa ELECTROVAL. Además, se logra completar la reconstrucción de nueve (9) losas superiores para la Red Subterránea, según lo planeado.

DD: 2.2.7.1.1-15 Adquirir 5 seccionadores en la Red de Distribución. (Avance 5 seccionadores)

Cumplimiento: 100%

Al finalizar el 2015, se completa la adquisición de los cinco (5) seccionadores para la Red de Distribución, según lo programado. La adjudicación se hizo a la empresa ELECTROVAL. La ejecución presupuestaria de esta meta de gestión fue de 90,80%.

DD: 2.2.13.1.1-15 Instalar 7 sistemas de medición en: 2 equipos en Subestación Electriona, 2 equipos en Subestación Barva, 1 equipo en Subestación La Caja, 1 equipo en PH Río Segundo y 1 equipo en Subestación San Miguel. (Avance 6,8 sistemas instalados)

Cumplimiento: 97%

El Programa Sistema de medición en subestaciones consiste en controlar el comportamiento del sistema en todos los circuitos de distribución eléctrica que dispone CNFL, mediante sistemas de medición de variables eléctricas y calidad de servicio, ubicados tanto a nivel de 13,8 kV como a 34,5 kV, con el fin de determinar sus tendencias de: potencia, energía, corriente, tensión, así como los valores de los parámetros físicos que caracterizan la tensión de suministro en los siguientes aspectos: amplitud, asimetría de las tensiones trifásicas, con sus respectivos límites de variación y en las perturbaciones de la tensión de suministro y sus límites permisibles en cuanto a magnitud, duración y repetición.

Este sistema de medición, permite la actualización del sistema de distribución de la empresa, necesario para mantener el requerido control de potencia que demanda el futuro mercado eléctrico local y regional, así como analizar la calidad del servicio eléctrico que se brinda y facilitar la gestión de pérdidas técnicas de energía.

Con el desarrollo de esta inversión, se busca disponer de la cobertura total de medición de circuitos, insumo necesario para el análisis de la calidad del servicio eléctrico, con lo cual se estaría cumpliendo con la normativa vigente de la Autoridad Reguladora de los Servicios Públicos: "Calidad de la Continuidad del Suministro Eléctrico" -AR-DTCSE-99 y "Calidad de Voltaje de Suministro" -AR-DTCVS-99.

Al finalizar el mes de diciembre 2015, se tiene un avance físico general del 97%, correspondiente a la instalación de equipos de medición en: Subestación Electriona 2, Subestación Barva 2, Reserva San Miguel 1, La Caja 1 y Río Segundo 1, éstos dos últimos quedaron en un 90% y 95% su instalación respectivamente.

PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL - 2015

Dirección de Distribución



Metas de gestión 2015 (miles de colones)	Avance físico I Semestre 2015	Avance físico II Semestre 2015 / Diciembre			ACUMULADO Avance Físico / Monetario Diciembre 2015 (miles de colones)			
	REAL	PROGRAMADO	REAL	% CUMPLIMIENTO	META ANUAL	AVANCE FÍSICO	PRESUPUESTO	AVANCE MONETARIO
DD: 2.2.3.1.1-15 Ejecutar 260 obras menores en el Sistema de Distribución Eléctrica y reponer el inventario de materiales asociado a Mejoras en la Red de Distribución.	125 obras menores	145 obras menores	135 obras menores	93,1%	260 obras menores	260 obras menores (100%)	€2.233.049	€1.676.054 miles (76,06%)
DD: 2.2.6.1.1-15 Adquirir 6 seccionadores y Reconstruir 9 losas superiores para la Red Subterránea en el Centro de San José.	-	Adquirir 6 seccionadores y reconstruir 9 losas	6 seccionadores adquiridos y 9 losas reconstruidas	100%	Adquirir 6 seccionadores y reconstruir 9 losas	6 seccionadores adquiridos y 9 losas reconstruidas (100%)	€230.088	€175.768 miles (76,39%)
DD: 2.2.7.1.1-15 Adquirir 5 seccionadores para la Red de Distribución. (*)	-	Adquirir 5 seccionadores	0 seccionadores adquiridos	0%	Adquirir 5 seccionadores	5 seccionadores adquiridos (100%)	€65.000	€59.021 miles (90,80%)
DD: 2.2.13.1.1-15 Instalar 7 sistemas de medición en: 2 equipos en Subestación Electriona, 2 equipos en Subestación Barva, 1 equipo en Subestación La Caja, 1 equipo en PH Río Segundo y 1 equipo en Subestación San Miguel. (*)	-	Instalar 7 sistemas de medición	6,8 sistemas de medición instalados	97%	Instalar 7 sistemas de medición en: 2 equipos en Subestación Electriona, 2 equipos en Subestación Barva, 1 equipo en Subestación La Caja, 1 equipo en PH Río Segundo y 1 equipo en Subestación San Miguel.	6,8 sistemas de medición instalados (97%)	€23.000	€21.651 miles (94,13%)

PLAN OPERATIVO INSTITUCION (P.O.I.)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

INDICADORES INSTITUCIONALES

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LOS INDICADORES CNFL 2015

En relación con los indicadores que se evalúan en la CNFL, se presenta el resultado logrado a nivel empresarial de cada uno con corte al 31 de diciembre de 2015. Dentro de las explicaciones, se consideran los diversos factores que han afectado los resultados obtenidos al finalizar el año en referencia y su contribución al logro de los objetivos estratégicos de la empresa.

Para medir el desempeño de las áreas que conforman la estructura organizativa de la CNFL, a saber: Generación de la Energía, Comercialización, Distribución de la Energía, Administración, entre otras, se procede a evaluar los Indicadores Empresariales creados para tal efecto, comparando el promedio mensual obtenido por cada indicador con su meta anual.

En general, en su mayoría el resultado de los indicadores superaron el 90% de cumplimiento, lo cual contribuye al logro de los objetivos estratégicos, metas anuales y su aporte a la misión y visión de la CNFL, con la finalidad de brindar un mejor servicio al cliente dentro del área servida en los diferentes sectores, como: Residencial, Industrial, Comercial, entre otros.

Dentro de los factores que se han considerado, para plantear la evaluación de indicadores a nivel empresarial, se mencionan los siguientes:

- Factores favorables que posibilitaron los porcentajes logrados.
- Factores desfavorables que imposibilitaron alcanzar las metas estimadas.
- Efecto sobre los propósitos contenidos en la misión empresarial.
- Efecto sobre el cumplimiento de los objetivos estratégicos institucionales relacionados.
- Medidas correctivas consideradas para el logro de los objetivos y metas.

1. Factor promedio de planta

El objetivo del indicador empresarial "Factor promedio de planta", es determinar el porcentaje de utilización de la capacidad instalada de las plantas de generación eléctrica que mantiene operando la CNFL. Para el 2015, se estimó una meta anual de 45,27% como factor promedio de planta.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Factor Promedio de Planta	%	Medir el grado de utilización de capacidad instalada en las plantas hidroeléctricas	$\left[\frac{\text{Generación del periodo/días del mes}}{24 \text{ horas} * \text{capacidad nominal}} \right] * 100$	45,27%	38,14%	79,83%

Es importante indicar, que el factor de planta hace referencia al cociente entre la energía real generada en la planta de generación eléctrica y la energía que se genera a capacidad plena durante el año que se evalúa. Para calcular el desempeño del indicador "Factor promedio de planta", se considera el promedio de los resultados mensuales hasta el 31 de diciembre y se compara con la meta anual del indicador.

Al finalizar el año, se registra un nivel de aprovechamiento de las plantas hidroeléctricas de la CNFL de 36,14%, lo que corresponde a un porcentaje de cumplimiento de 79,83%. A continuación, se presentan eventos que influenciaron el desempeño del indicador "Factor promedio de planta" en el 2015:

- Mantenimiento general en la Planta Hidroeléctrica Belén.
- Mantenimiento general de la Planta Hidroeléctrica Electriona, por la instalación de nueva parrillas.
- Rectificación de los anillos colectores del generador en Planta Hidroeléctrica Brasil y mantenimiento a los equipos de la subestación en Planta Hidroeléctrica Cote.
- Mantenimiento general en Planta Hidroeléctrica Río Segundo.

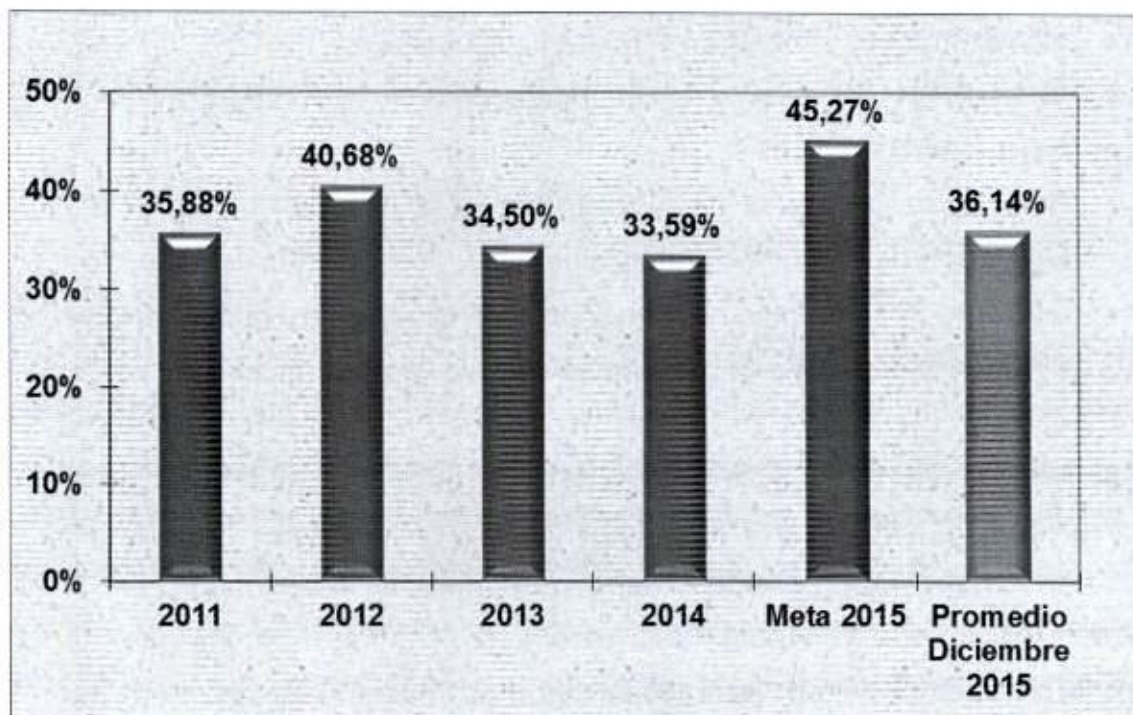
- En Planta Hidroeléctrica Balsa Inferior, en la unidad 1 se atendieron problemas de sincronización y sello del eje.
- Mantenimiento general en P.H. Daniel Gutiérrez.
- Instalación del nuevo cono desfogue en la unidad 1 de Planta Hidroeléctrica Belén.
- Baja en los caudales de los ríos por el efecto del fenómeno El niño-Oscilación del Sur ENOS (niño/niña).
- Fallas en el regulador de velocidad y tensión en la Planta Hidroeléctrica Balsa Inferior y en Planta Hidroeléctrica Daniel Gutiérrez.

Estos eventos afectaron la capacidad instalada en plantas hidroeléctricas y por consiguiente la generación de energía, por ser situaciones inesperadas. Por otra parte, se debe considerar el mantenimiento programado en plantas hidroeléctricas que favorece una generación continua de energía, lo cual contribuye al logro de los resultados esperados del indicador en referencia.

De acuerdo con los resultados alcanzados al finalizar el año 2015, es de esperar que favorezcan el logro de la misión empresarial de la CNFL, por cuanto el suministro de energía eléctrica a los clientes del área servida se realizó de manera continua, sin interrupciones perceptibles por los mismos, cubriendo la demanda de energía eléctrica de los clientes.

Los objetivos estratégicos asociados al indicador "Factor promedio de planta", son los siguientes: "Asegurar el abastecimiento de energía eléctrica a costos competitivos" y "Brindar una atención a nuestros clientes de manera oportuna, confiable y efectiva". Dado que el indicador logra un nivel de cumplimiento de 79,83%, es de esperar un aporte positivo al logro de los objetivos estratégicos, al cubrir los requerimientos de los clientes del área servida por la CNFL.

FACTOR PROMEDIO DE PLANTA (%)



Fuente de información: Sistema de Información Gerencial SIGE.

2. Porcentaje de energía propia generada respecto a la energía vendida total

El indicador empresarial "Porcentaje de energía propia generada respecto a la energía vendida total", tiene como finalidad determinar el porcentaje de energía propia generada en las plantas de generación eléctrica en operación de la Empresa. La metodología de cálculo para lograr esta medición, es registrar mensualmente la generación en MWh, se procede a calcular su promedio para compararlo con la energía vendida total en MWh a los clientes del área servida por la CNFL.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Porcentaje de energía generada respecto a la energía vendida total	%	Medir el porcentaje de energía generada por la CNFL, S.A. respecto a lo vendido	$\left(\frac{\text{Generación propia MWh}}{\text{Energía vendida total MWh}} \right) * 100$	13,18%	12,71%	96,43%

Al finalizar el 2015, este indicador logra un nivel de cumplimiento de 96,43%, al comparar el promedio mensual de 12,71% de generación propia y la meta anual del indicador de 13,18%.

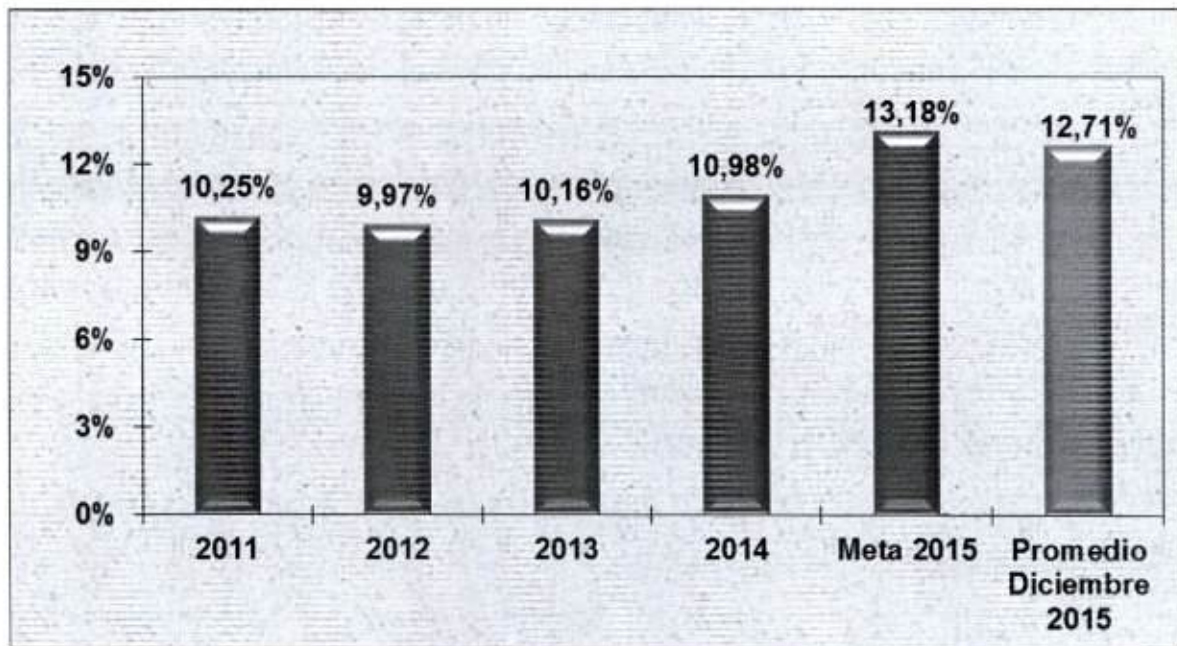
El resultado del indicador al finalizar el 2015 es satisfactorio, ya que el porcentaje de generación de energía en las plantas hidroeléctricas propias de la CNFL estuvo cercano a la meta anual, lo cual contribuye al logro de la misión empresarial de la empresa, ya que a los clientes se les ha brindado un servicio eléctrico continuo, cubriendo sus requerimientos. Los objetivos estratégicos asociados a este indicador, son los siguientes: "Asegurar el abastecimiento de energía eléctrica a costos competitivos" y "Alcanzar y mantener estándares establecidos de calidad y continuidad en el suministro de energía eléctrica", los cuales dado el nivel de cumplimiento del indicador presentan una afectación positiva en el suministro continuo del servicio eléctrico a los clientes del área servida por la CNFL.

A continuación se presentan los factores que afectaron el avance de la meta anual del indicador, al finalizar el año:

- Mantenimiento en equipos de la subestación en Planta Hidroeléctrica Cote.
- Mantenimiento general en Planta Hidroeléctrica Río Segundo, se atendieron problemas de sincronización y sello del eje en la unidad 1.
- Mantenimiento general en P.H. Daniel Gutiérrez, mantenimiento general de la unidad 1 Planta Hidroeléctrica Belén, mantenimiento general de la Planta Hidroeléctrica Electriona por la instalación de nueva parrilla de finos.

- Rectificación de los anillos colectores del generador en Planta Hidroeléctrica Brasil y en Planta Hidroeléctrica Balsa Inferior, además del impacto en el caudal de los ríos por el fenómeno ENOS (niña/niña), que ha provocado mayor cantidad de meses secos en la zona de influencia de nuestras plantas de generación hidráulica.
- Balsa Inferior la unidad 1 con problemas en el regulador de velocidad y tensión.

GENERACIÓN PROPIA VRS ENERGÍA VENTIDA TOTAL (MWh)



Fuente de Información: SIGE, Estados Financieros enero a diciembre 2015.

De acuerdo con los resultados satisfactorios logrados al 31 de diciembre, se logró brindar el suministro de energía eléctrica a los clientes del área servida por la CNFL, con los estándares de calidad requeridos.

3. Frecuencia promedio de interrupciones (FPI)

El propósito del indicador "Frecuencia promedio de interrupciones", es determinar la frecuencia en que se presentan las interrupciones percibidas por los clientes del sistema eléctrico, considerando la cantidad de salidas del sistema y el número de clientes que percibieron la interrupción en el servicio brindado.

Cabe indicar, que el cálculo del indicador considera los sectores que reportan la interrupción del servicio eléctrico y el tiempo en que la interrupción del servicio se presenta.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Frecuencia promedio de interrupciones (FPI)	Veces	Establecer la frecuencia promedio de interrupciones que percibe el cliente en determinado periodo de tiempo	$\left[\frac{\text{Clientes afectados} \cdot \text{interrupción}}{\text{Total de clientes conectados}} \right] \cdot 100$	1 vez	0,74 veces	100%

Al finalizar el año 2015, los datos reales muestran una frecuencia promedio de las interrupciones de 0,74 veces, lo cual indica una frecuencia de las interrupciones inferior a la meta anual del indicador de 1 vez, logrando un nivel de cumplimiento de 100%

Cumplimiento: El indicador "Frecuencia Promedio de Interrupciones" ha tenido un comportamiento bastante aceptable, al registrar datos inferiores a la meta establecida. Es importante tener presente, que el Sistema de Distribución de CNFL en su mayoría está compuesto por una red aérea, la cual está expuesta a factores externos ajenos a la empresa.

Factores desfavorables: Durante el período se han presentado datos cercanos a la meta, como fue el registrado en el mes de abril en 0,96 veces, marcado principalmente por la situación climática (vientos, tormenta eléctrica,

aguaceros fuertes), que se ha hecho presente durante este período y en el caso particular de abril, se sintió con mayor fuerza los vientos.

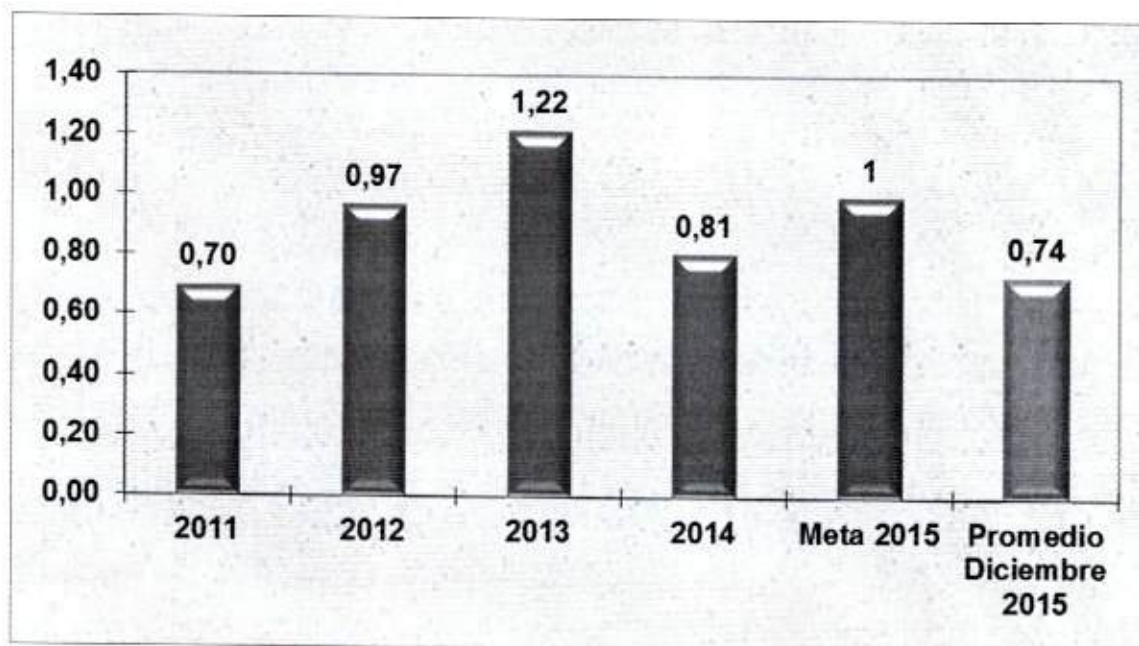
Factores favorables: A pesar de que se puedan tomar como interrupciones, el beneficio que se obtiene de ellas recae sobre una mejora en la calidad y continuidad del servicio. Durante el período que comprende este informe, se han llevado a cabo 88 suspensiones de servicio para ejecutar acciones de mantenimiento preventivo a la red, 87 suspensiones para la ejecución de obras por parte de empresas particulares y 134 suspensiones de servicio para realizar obras menores en la red.

Medidas correctivas: Debido a que el indicador se logrado resultados satisfactorios, no ha sido necesario aplicar medidas correctivas puntuales.

De acuerdo con los registros y el nivel de cumplimiento de este indicador, es de esperar un aporte positivo que contribuye al logro de la misión empresarial, por cuanto el servicio eléctrico brindado a los clientes ha sido continuo cubriendo sus requerimientos, a pesar de las interrupciones de corto tiempo por mantenimiento programado, en la red de distribución.

Por otra parte, el objetivo estratégico relacionado con el indicador "Frecuencia promedio de las interrupciones", es: "Alcanzar y mantener estándares establecidos de calidad y continuidad en el suministro de energía", el cual se ha afectado de manera muy favorable dado el nivel de cumplimiento de 100% del indicador, con un servicio continuo de suministro de energía eléctrica a los diferentes sectores del área servida por la empresa, según sus requerimientos.

FRECUENCIA PROMEDIO DE LAS INTERRUPCIONES (veces)



Fuente de Información: Dirección de Distribución de la Energía.

4. Duración promedio de las interrupciones registradas (DPIR)

El indicador empresarial "Duración promedio de las interrupciones registradas", tiene como objetivo medir la duración promedio de las interrupciones en el servicio eléctrico en determinado periodo de tiempo, registrada en los diferentes sectores del área servida por la CNFL.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Duración promedio de las interrupciones registradas (DPIR)	Horas por mes	Definir la duración promedio de las interrupciones vistas por el total de clientes de la empresa	$\left[\frac{\text{Duración interrupción clientes}}{\text{Total clientes conectados}} \right]$	0,70 horas	0,34 horas	100%

Al 31 de diciembre, se registró en promedio 0,34 horas de duración en las interrupciones. Este tiempo fue menor a la meta anual del indicador y se logra un nivel de cumplimiento de 100%.

Cumplimiento: El indicador "Frecuencia Promedio de Interrupciones" ha tenido un comportamiento bastante aceptable, al registrar datos inferiores a la meta establecida y en términos de acumulados, registró 0,34 horas.

Factores desfavorables: Su comportamiento estuvo marcado por diversas situaciones entre las cuales prevalece las condiciones climáticas muy variadas, que se hicieron presente en algunos momentos durante el periodo en estudio, como fue: la presencia de los vientos alisios y un sistema de alta presión que mantuvo un importante aceleramiento de los vientos, de lluvias de variable intensidad y la presencia de una severas tormentas eléctricas.

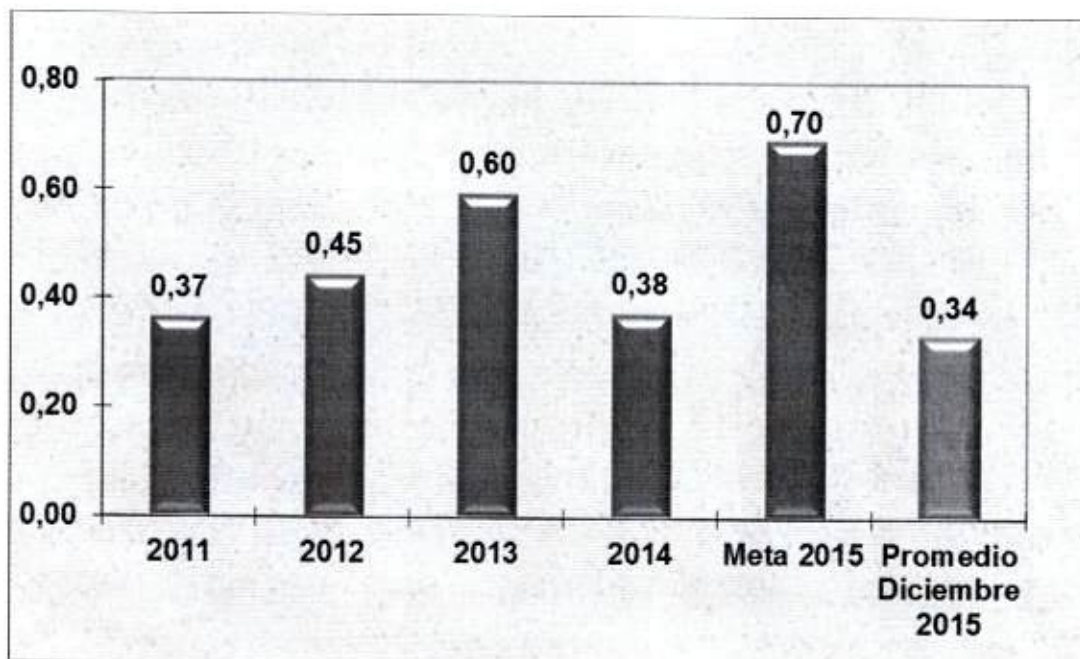
Factores favorables: Como aspecto favorable que se ve reflejado principalmente a futuro, fueron las suspensiones de servicio para ejecutar acciones de mantenimiento preventivo a la red, así como las suspensiones para la ejecución de obras. Otro factor positivo es el disponer de equipos de trabajo, para laborar con líneas energizadas.

Medidas correctivas: Durante el presente año se modificó el esquema de trabajo en actividades de mantenimiento, para dar mayor participación a los equipos de trabajo con líneas energizadas, se realiza reestructuración de horarios de los equipos de cuadrillas y de soporte de Distribución, cuyo proceso inició a mediados de mayo con los equipos del Área de Averías y se tiene proyectado ampliar los puntos de control automatizado en la red de distribución, para lo cual se está en proceso de adquisición de dichos equipos.

Cabe indicar, que de acuerdo con el resultado logrado por el indicador con nivel de cumplimiento de 100%, contribuye al logro de la misión empresarial brindando a los clientes un suministro de energía eléctrica de manera continua, de acuerdo con su demanda. Por otra parte, es importante mencionar que este indicador está ligado al objetivo estratégico "Alcanzar y mantener estándares establecidos de calidad y continuidad en el suministro de energía", que tuvo

para el 2015 una afectación positiva, lo cual contribuye al logro de dicho objetivo estratégico.

DURACIÓN PROMEDIO DE LAS INTERRUPCIONES REGISTRADAS EN LA RED (DPIR) horas



Fuente de Información: Dirección de Distribución de la Energía.

5. Pérdidas de energía eléctrica

En el año 2015, la meta anual del indicador "Pérdidas de energía eléctrica" se estimó en 9,92%. Durante el año, se registraron en promedio pérdidas de energía de 10,49%, cuyo resultado al compararlo con la meta anual del indicador, se logra un nivel de cumplimiento parcial de 94,57%.

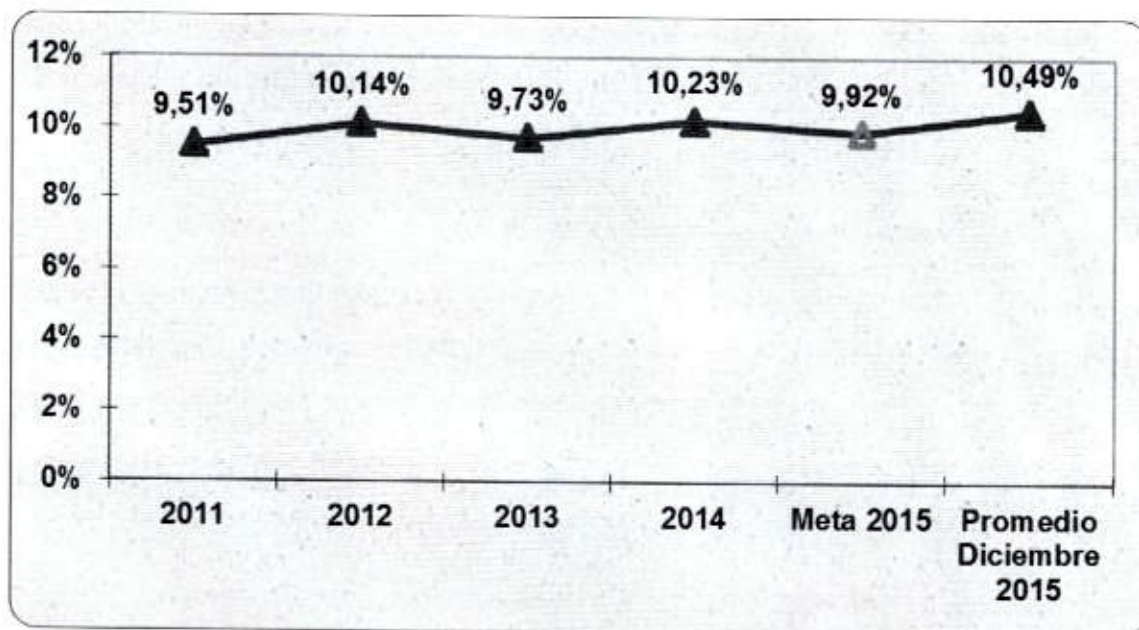
Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Pérdidas de energía	%	Medir la eficiencia del sistema eléctrico durante las etapas de transmisión y distribución de energía	$\frac{\text{Energía comprada} + \text{Generación} - \text{Energ. facturada}}{\text{Total de energía disponible}}$	9,92%	10,49%	94,57%

Dado que el tema de pérdidas de energía es gran importancia a nivel empresarial, que se crea dentro de la organización una Unidad de Gestión de Pérdidas, con el objetivo de conocer los factores que han afectado de manera desfavorable el indicador. A través de los años, se ha monitoreado el comportamiento de las pérdidas de energía, para contrarrestar los factores adversos al indicador, a través de la aplicación de planes de acción que permita establecer controles eficaces y de esta manera se logre minimizar sus efectos adversos en la generación de ingresos.

De acuerdo con el resultado promedio anual logrado por este indicador, con un nivel de cumplimiento de 94,57%, es cual es satisfactorio, es de esperar un aporte positivo al logro de la misión empresarial, por cuanto el suministro de energía eléctrica a los clientes del área servida por la CNFL, se brindó de manera continua, logrando cubrir los requerimientos de los mismos.

Cabe indicar, que el objetivo estratégico relacionado con este indicador es: "Alcanzar y mantener estándares establecidos de calidad y continuidad en el suministro de energía", cuyo resultado promedio de indicador que fue inferior a la meta anual, contribuye al logro de este objetivo estratégico.

PÉRDIDAS DE ENERGÍA (%)



Fuente de Información: Sistema de Información Gerencial (SIGE)

6. Recuperación de la facturación

El indicador "Recuperación de la facturación", logra un promedio anual de 99,96%, el cual se asocia a un nivel de cumplimiento de 100% al comparar con la meta anual de 99,50%.

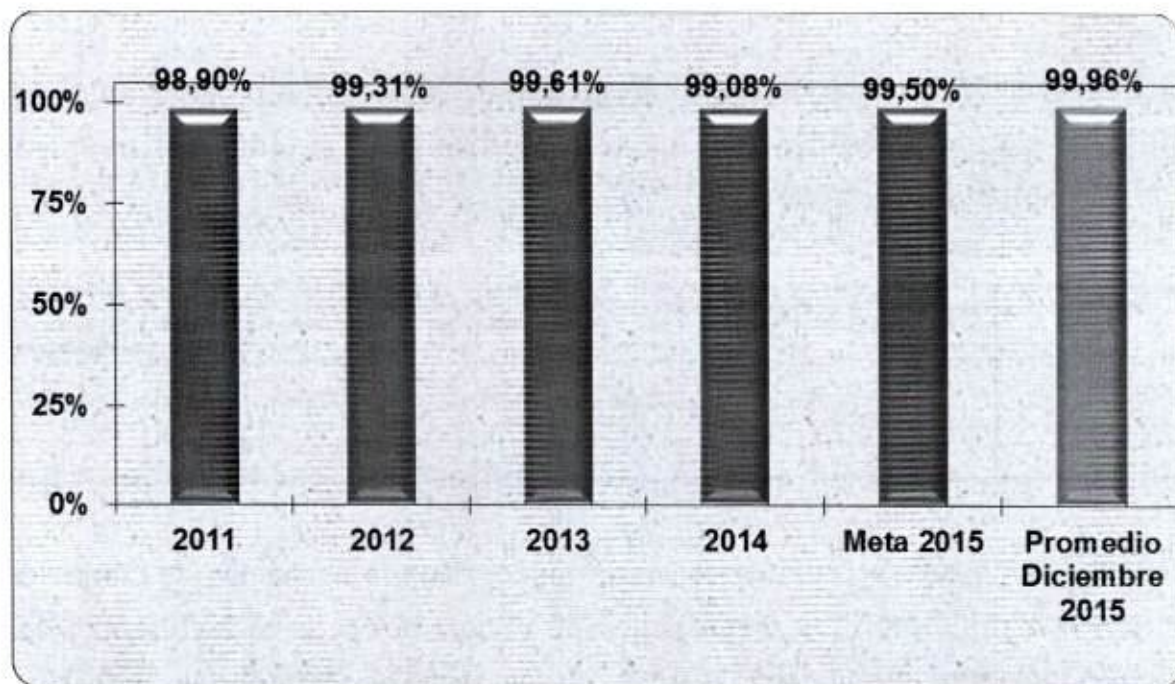
Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Recuperación de la facturación	%	Medir la eficiencia de la gestión de cobro	$\left[\frac{\text{Ingresos por venta de energía}}{\text{Energía facturada}} \right] * 100$	99,50%	99,96%	100%

Este resultado está acorde con lo programado, dada la aplicación de planes de acción que mejoraron los mecanismos de recuperación de lo facturado a los clientes del área servida por la CNFL en los sectores Residencial, Industrial, Comercial.

Los principales factores que contribuyeron en la mejora del proceso de recaudación, son los siguientes: Brindando información a los clientes sobre los diferentes puestos de recaudación, entrega oportuna a los clientes de los recibos por consumo eléctrico, Sistema de Procesamiento Comercial, el cual ha permitido mejorar y agilizar los procesos comerciales, mejora en el proceso de facturación por consumo eléctrico a los clientes.

Al finalizar el año, el indicador "Recuperación de la facturación" logra resultados satisfactorios con un promedio anual de recuperación de lo facturado de 99,96%. Este resultado contribuye al logro de la misión empresarial, por cuanto la mejora en la recaudación facilita un flujo de ingresos necesarios para realizar obras en infraestructura en subestaciones y plantas, desarrollo de sistemas a nivel empresarial, para brindar un mejor servicio al cliente y lograr el suministro de energía eléctrica de manera continua, según demanda.

RECUPERACIÓN DE LA FACTURACIÓN (%)



Fuente de Información: Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre de 2015.

El objetivo estratégico relacionado con el indicador "Recuperación de la facturación" es: "Obtener niveles de rentabilidad óptimos para el crecimiento de la empresa". El resultado de este indicador en el 2015 cumple con las expectativas y contribuye al logro de dicho objetivo, con nivel de cumplimiento del indicador de 100%.

7. Rendimiento sobre la inversión

El propósito de este indicador, es establecer la relación que existe entre la utilidad neta y el activo total de la empresa. Con ello, se espera determinar qué tan eficaz es su desempeño en la utilización de los activos que se invierten para generar ingresos en determinado periodo.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015
Rendimiento sobre la inversión	%	Determinar la eficiencia en la utilización de los recursos de la empresa	$\left[\frac{\text{Utilidad Neta} + \text{Superávit donado}}{\text{Activo Total}} \right] * 100$	0,90%	-1,89%

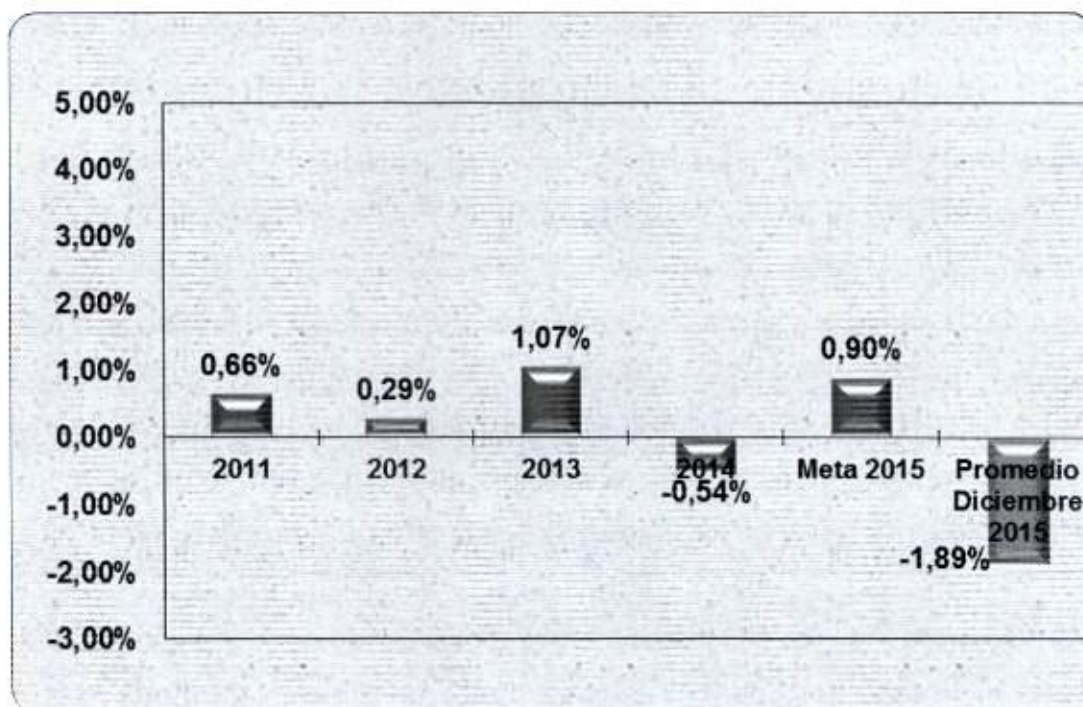
Al 31 de diciembre, este indicador logra en promedio -1,89% de rendimiento sobre la inversión, por cuanto el registro de utilidades netas acumuladas durante el año no fueron las esperadas, ocasionado un deterioro en el nivel de desempeño de este indicador. Durante el año 2015, uno de los objetivos relevantes para la Administración fue lograr mejoras importantes en la generación de ingresos, para lo cual se aplica un Plan de Contingencias para lograr una reducción de costos y gastos de operación y una mejora en la generación de ingresos del periodo.

Cabe mencionar, que el resultado anual de este indicador se afectó de manera desfavorable por los siguientes factores: no aprobación de tarifas por parte de la Autoridad Reguladora de los Servicios Públicos (ARESEP), situación presentada durante los últimos años y la no aprobación automática del ajuste

en la tarifa de compra de energía en bloque con el Instituto Costarricense de Electricidad (ICE) en el mes de marzo 2015, por consiguiente se están registrando costos por compra de energía no reconocidos en los ingresos por ventas de energía.

El objetivo estratégico relacionado con este indicador, es: "Obtener niveles de rentabilidad óptimos para el crecimiento de la empresa". Con base en los registros, el nivel de cumplimiento de este indicador no fue el esperado y no se logra por tanto una contribución al logro de este objetivo estratégico.

RENDIMIENTO SOBRE LA INVERSIÓN (%)



Fuente de Información: Estados Financieros de enero a diciembre de 2015.

8. Contribución interna a la expansión

El propósito del indicador "Contribución interna a la expansión", es calcular el aporte interno a la construcción de obras luego de haber cubierto las erogaciones producto de la operación y el servicio de la deuda en la CNFL.

Durante el año, si bien es cierto el porcentaje de recaudación estuvo acorde con lo programado, los ingresos no fueron suficientes como para mostrar una mejora en el desempeño del indicador "Contribución interna a la expansión". Se logra atender las mejoras y mantenimientos para brindar un servicio continuo a los clientes del área servida por la CNFL, sin embargo, no logra este indicador mostrar un buen desempeño, por factores desfavorables en la generación de ingresos.

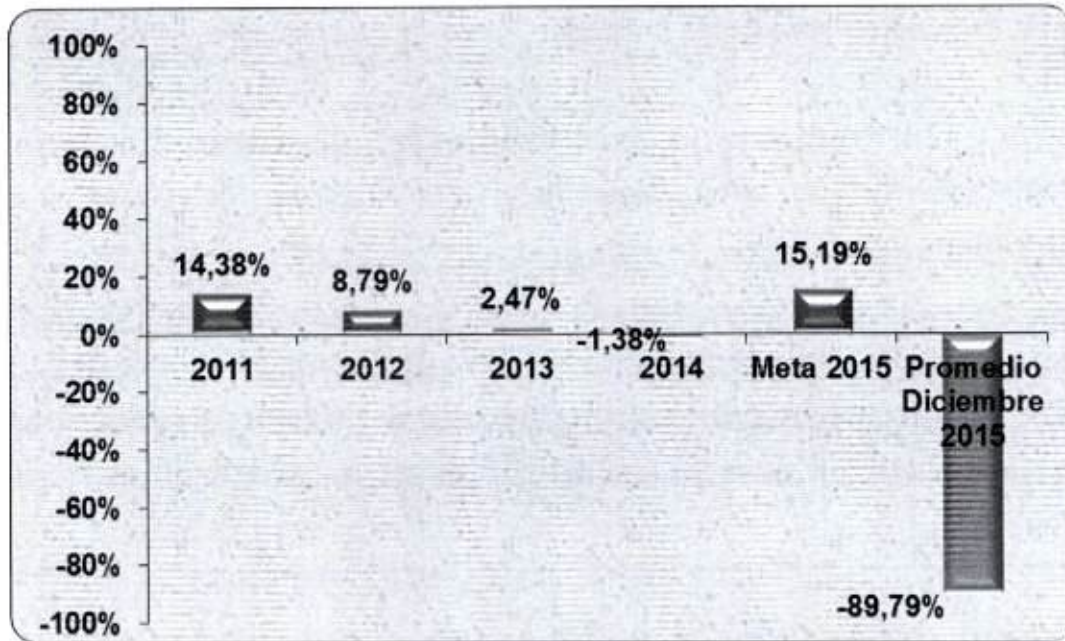
Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015
Contribución interna a la expansión	%	Medir el aporte interno al desarrollo de obras después de cumplir con el servicio de la deuda	$\left[\frac{U.A.I. + \text{deprec.} - \text{Servicio de la deuda}}{\text{Construcción en proceso}} \right]$	15,19%	-89,79%

En los últimos periodos presupuestarios, el desempeño de este indicador no ha sido el esperado. Para el 2015, la Administración aplicó políticas de contención del gasto de operación de la CNFL, con el propósito de disponer de recursos financieros que faciliten mantener de manera continua el servicio eléctrico, a los clientes del área servida por la empresa, según sus requerimientos, de ahí su contribución al logro de la misión empresarial.

El objetivo estratégico relacionado con este indicador es: "Obtener niveles de rentabilidad óptimos para el crecimiento de la empresa". Con base en el desempeño del indicador su aporte para el logro de este objetivo estratégico no ha sido favorable.

El indicador "Contribución interna a la expansión" al igual que el indicador anterior, se ven influenciados desfavorablemente por las siguientes situaciones: la no aprobación de tarifas por parte de la Autoridad Reguladora de los Servicios Públicos (ARESEP), situación presentada durante los últimos años y agravado en este 2015 cuando no se reconoció el ajuste aprobado al ICE en la tarifa de compra en bloque de energía eléctrica, en el primer trimestre del año.

CONTRIBUCIÓN INTERNA A LA EXPANSIÓN (%)



Fuente de Información: Estados Financieros de enero a diciembre 2015.

9. Densidad de luminarias por km de red secundaria

El objetivo del indicador "Densidad de luminarias por km de red secundaria", es determinar la cantidad de luminarias instaladas por kilómetro de red secundaria, de acuerdo con el requerimiento de los clientes del área servida por la Compañía. Al 31 de diciembre, se instalaron en promedio 30,74 luminarias por kilómetro de red secundaria, el cual al comparar este resultado con la meta anual de 32,3 unidades se logra un nivel de cumplimiento de 95,17%.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Densidad de luminarias por km de red secundaria	uds	Medir el número de luminarias instaladas por kilómetro de red secundaria	$\left[\frac{\text{Número de luminarias instaladas}}{\text{Kilómetro de red secundaria}} \right]$	32,3 luminarias	30,74 luminarias	95,17%

Cabe mencionar, que el suministro de energía eléctrica a los clientes de la CNFL en los diferentes sectores del área servida, se ha mantenido continuo durante el año, de tal manera que los clientes perciban la calidad del servicio que se brinda.

Cumplimiento: De acuerdo con los registros, el comportamiento del indicador se ha mantenido por debajo de la meta establecida, reflejando un promedio anual de 30,74 luminarias por kilómetro de líneas.

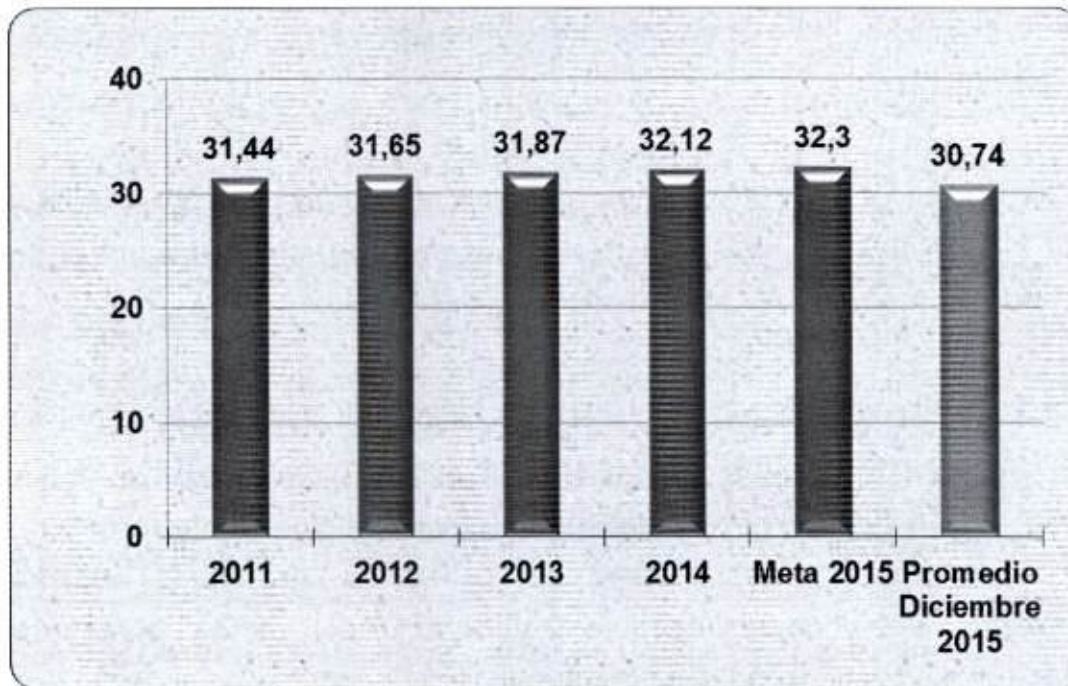
Factores desfavorables: En el mes de julio, se realizó una revisión y actualización de los datos registrados en los sistemas SIGE y SIGEL, en relación con la cantidad de kilómetros de líneas disponibles en la red, lo cual ameritó realizar un ajuste entre las cantidades de líneas primarias y secundarios, afectando desfavorablemente al indicador, dado el aumento en la cantidad de kilómetros de líneas secundarias.

Factores favorables: El contar con recursos para el reconocimiento de tiempo extraordinario, que permita desplazar el proceso de ampliación de alumbrado público para no afectar la operación y mantenimiento.

Medidas correctivas: La variación realizada en la cantidad de kilómetros de red secundaria a partir del mes de julio, producto de una revisión y actualización de datos de la cantidad de líneas de distribución primarias y secundarias registradas, donde se determinó que se estaban reportando incorrectamente una cantidad de líneas primarias, cuando correspondían a líneas secundarias.

Con base en el desempeño de este indicador durante el año, y que a los clientes se les ha brindado el suministro de energía eléctrica de manera continua de acuerdo con su demanda, esto contribuye al logro de la misión empresarial.

DENSIDAD DE LUMINARIAS POR KILÓMETRO DE RED SECUNDARIA (uds)



Fuente de Información: Unidad de Alumbrado Público.

El indicador "Densidad de luminarias por kilómetro de red secundaria", mantiene relación con el objetivo estratégico: "Alcanzar y mantener estándares establecidos de calidad y continuidad en el suministro de alumbrado público", el cual presenta un aporte positivo para su logro ya que el indicador registra un nivel de cumplimiento del 95,17%, y un suministro continuo del servicio eléctrico a los clientes del área servida por la CNFL.

10. Tiempo de ejecución de averías de alumbrado público

El indicador "Tiempo de ejecución de averías de alumbrado público", tiene como propósito medir el tiempo de atención desde el momento en que se reporta y registra la avería del alumbrado público hasta el momento en que la misma es atendida. Es importante mencionar, que para brindar un mejor servicio al cliente, el tiempo de atención de la avería debe ser el mínimo necesario para satisfacer los requerimientos de los clientes y sea atendido de

manera oportuna. Al finalizar el periodo y de acuerdo con los registros, se logra en promedio 4,81 días hábiles de ejecución de averías de alumbrado público, lo cual se asocia a un nivel de cumplimiento del indicador de 72,77% respecto a la meta anual.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Tiempo de ejecución de averías de alumbrado público	días hábiles	Medir el tiempo de ejecución de averías de alumbrado público	Sumatoria del tiempo atención de todas las averías alumbrado público Total de averías atendidas del periodo	3,5 días hábiles	4,81 días hábiles	72,77%

El tiempo promedio de ejecución de averías, resultó ser superior en 37,43%, respecto a la meta anual, afectado por la atención de nuevos trabajos en el alumbrado público como: la ejecución de trabajos especiales y de gran importancia para la empresa, tendientes a mejorar el servicio de alumbrado público a los clientes del área servida por la CNFL.

Cumplimiento: Durante los meses de enero a diciembre 2015, el comportamiento del indicador "Tiempo de ejecución de averías de alumbrado público" ha mostrado en promedio un tiempo superior a la meta establecida, con un registro mensual de 4,81 días hábiles.

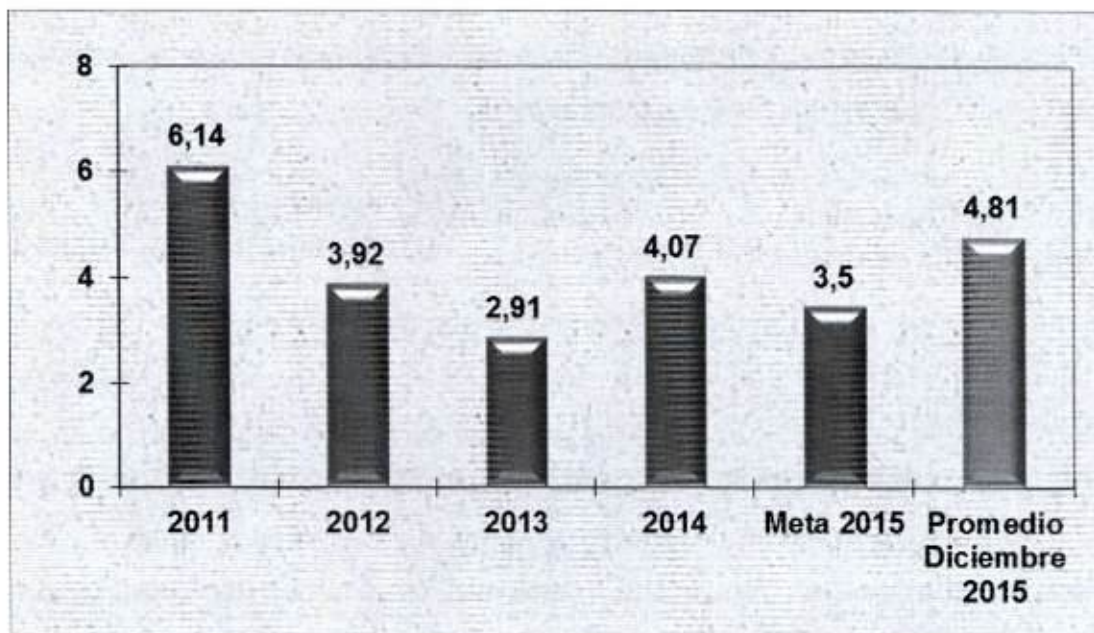
Factores desfavorables: Dentro de los diversos factores que afectaron el resultado promedio de este indicador, están: Disminución en la cantidad del personal técnico por movilidad laboral, traslados horizontales y dictámenes médicos que restringen la labor a desempeñar por algunos compañeros, el aumento en la cantidad de trabajos especiales relacionados con la Cumbre CELAC, la decoración para Semana Santa, trabajos en la carretera vieja a Tres Ríos y Florencio del Castillo para la celebración de la Romería, la decoración en agosto por motivo del mes patrio (setiembre) en autopista, iluminación en varias fachadas de edificios públicos.

Factores favorables: Se tienen recursos financieros para el reconocimiento de tiempo extraordinario, para las cuadrillas que atienden las averías en el momento que se presenten.

De acuerdo con los datos reales reportados por la Unidad Alumbrado Público, todas las averías que los clientes reportaron durante el año, fueron atendidas oportunamente, lo cual contribuye al logro de la misión empresarial, por la continuidad en el suministro de energía eléctrica.

El indicador empresarial "Tiempo de atención de averías de alumbrado público" está relacionado con el objetivo estratégico: "Alcanzar y mantener estándares establecidos de calidad y continuidad en el suministro de alumbrado público". Al finalizar el año, este indicador empresarial logra un nivel cumplimiento de 72,77% y se logra atender el requerimiento de los clientes de manera pronta y oportuna, contribuyendo al logro del objetivo estratégico.

TIEMPO DE EJECUCIÓN DE AVERÍAS ALUMBRADO PÚBLICO (días)



Fuente de Información: Unidad Alumbrado Público.

11. Tiempo promedio de ejecución de servicios nuevos

Al finalizar el 2015, el indicador "Tiempo promedio de ejecución de servicios nuevos", registra en promedio 2,34 días hábiles el tiempo de atención de servicios nuevos, cuyo resultado se asocia a un nivel de cumplimiento de 100% al compararlo con la meta anual de dicho indicador.

El propósito de este indicador, es determinar el tiempo promedio en que los servicios nuevos solicitados por los clientes son atendidos en los diferentes sectores del área servida por la CNFL, durante el 2015.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Tiempo promedio de atención de servicios nuevos	días	Medir el tiempo promedio de atención de servicios nuevos	$\left[\frac{\text{Tiempo utilizado}}{\text{Cantidad de servicios ejecutados}} \right]$	3 días hábiles	2,34 días hábiles	100%

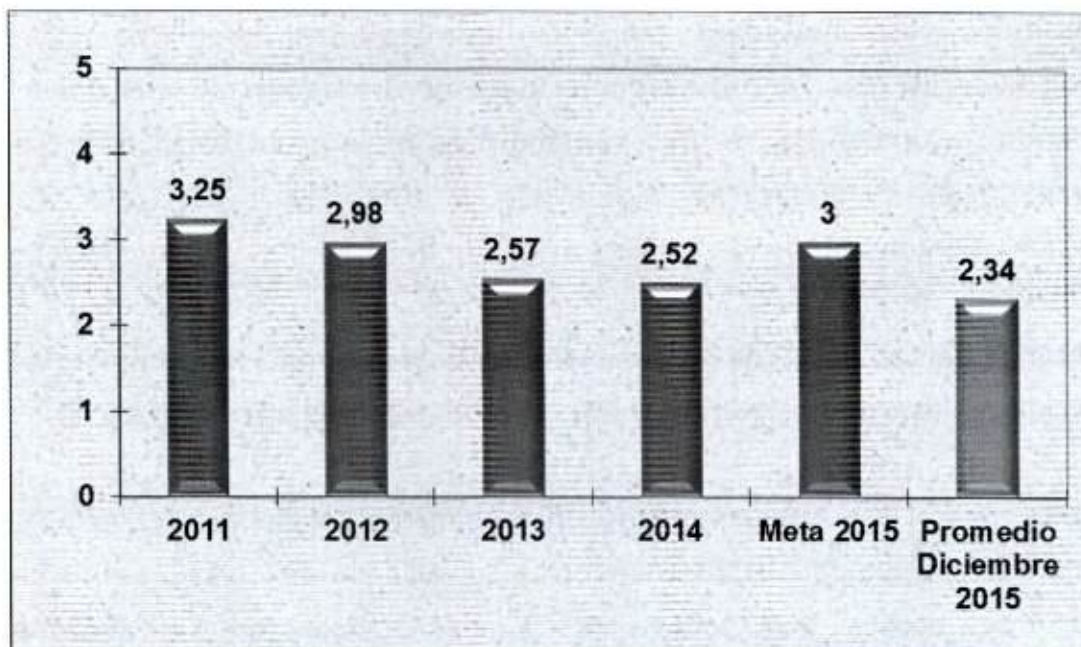
A diciembre 2015, este indicador muestra un resultado acorde con lo programado, ya que se logra cumplir con la meta anual del indicador. Dentro de los factores que contribuyeron al logro del indicador, se mencionan los siguientes: acomodo del recurso humano para mejorar la atención al cliente, reforzando las cuadrillas con la finalidad de disminuir la afectación de los servicios, incrementando la cantidad asignada de cuadrillas por la contratación de servicios a empresas particulares, coordinación entre Sucursales para mejorar el tiempo de atención de servicios nuevos, brindar seguimiento desde la oficina de los trámites administrativos previo trabajos en el campo.

Durante todo el año 2015 se mostró un desempeño por debajo del valor meta, siendo el promedio para el 2015 en forma consolidada de 2,34%, asimismo, es importante acotar que todas las Sucursales tuvieron un desempeño satisfactorio en balance general, gracias al monitoreo y control permanente de la actividad.

En las Sucursales se dedica recursos a la inspección previa en el sitio de manera que se previno y disminuyó la visita por segunda vez ante la ausencia de requisitos técnicos, todo ello ha permitido mayor control y seguimiento en el previo a la instalación. Se reforzó el personal para atender la afluencia de trámites.

El resultado promedio del indicador "Tiempo promedio de ejecución de servicios nuevos" al finalizar el año, estuvo acorde con lo programado. El tiempo promedio de ejecución de servicios nuevos es menor al de la meta anual de indicador, logrando un nivel de cumplimiento de 100%. Por lo anterior, su aporte al logro de la misión empresarial es positivo, se logra brindar un servicio eléctrico continuo a los clientes, de acuerdo con sus requerimientos.

TIEMPO PROMEDIO DE EJECUCIÓN DE SERVICIOS NUEVOS (días hábiles)



Fuente de Información: Dirección Comercialización.

Cabe mencionar, que los objetivos estratégicos asociados con este indicador, son: "Brindar una atención de nuestros clientes de manera oportuna, confiable y efectiva" y "Fomentar la investigación y desarrollo para alcanzar el crecimiento en los procesos claves y beneficios para los clientes". De acuerdo con los resultados logrados en el 2015, es de esperar que su aporte al logro de los mismos sea positivo y la atención de las solicitudes de los clientes por servicios nuevos han sido atendidas de manera pronta y oportuna.

12. Tiempo promedio de atención de las reconexiones

El indicador "Tiempo promedio de atención de las reconexiones", logra en promedio 5,53 horas la atención de las reconexiones para el año 2015, asociado a un nivel de cumplimiento de 100%, con una meta anual de 7 horas.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Tiempo promedio de atención de las reconexiones	horas	Medir el tiempo promedio de atención de las reconexiones	$\left[\frac{\text{Tiempo utilizado}}{\text{Cantidad de servicios ejecutados}} \right]$	7 horas	5,53 horas	100%

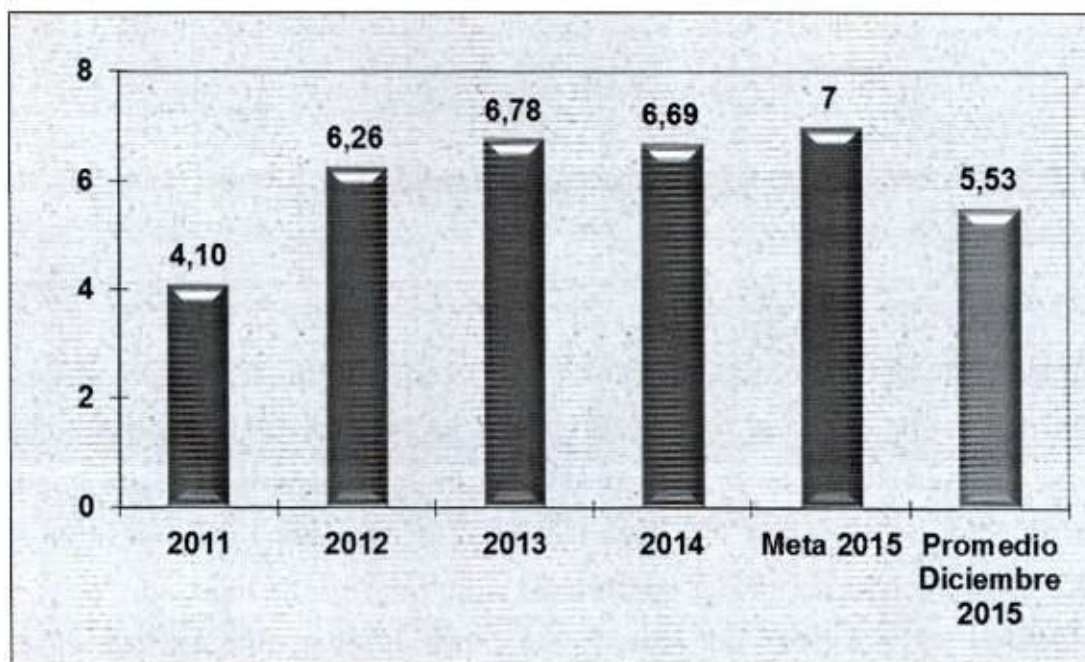
Es importante indicar, que el tiempo de atención de las reconexiones se empieza a medir desde el momento en que se registra la solicitud del cliente para la reconexión del servicio eléctrico hasta que el personal técnico concluye la reconexión del servicio. El promedio anual logrado por este indicador en el 2015, está acorde con lo programado y su aporte al logro de la misión empresarial es positivo, por cuanto se logra brindar un servicio eléctrico continuo a los clientes del área servida por la CNFL, según sus requerimientos.

Dentro de los factores que favorecieron el desempeño de este indicador, se mencionan los siguientes: Reforzamiento que se realizó con la contratación de labores, el reacomodo administrativo realizado en algunas áreas, y en pequeña escala la labor que se realizaba en tiempo extraordinario, que ha permitido

mayor agilidad en la atención de las reconexiones y por ende mejorando los resultados.

Por otra parte, se presentó la necesidad de analizar y aplicar medidas de reorganización interna en algunas Sucursales, con la finalidad de lograr sostenibilidad a la atención de este indicador. No se omite indicar, que contar con la facilidad otorgada por el SIPROCOM (Sistema de Procesamiento Comercial) en materia de reportes constituye un elemento que facilita dicho monitoreo.

TIEMPO PROMEDIO DE ATENCIÓN DE LAS RECONEXIONES (horas)



Fuente de Información: Dirección Comercialización.

En relación con los objetivos estratégicos asociados a este indicador, se mencionan los siguientes: "Brindar una atención de nuestros clientes de manera oportuna, confiable y efectiva" y "Fomentar la investigación y

desarrollo para alcanzar el crecimiento en los procesos claves y beneficios para los clientes". De acuerdo con el desempeño de este indicador al 31 de diciembre, su aporte es positivo para el logro de estos objetivos estratégicos, ya que las reconexiones de servicios se realizan de manera oportuna. Es importante mencionar, que el tiempo de atención de las reconexiones presenta una disminución del 21%, lo cual contribuye a mejorar la percepción de los clientes por el servicio que se les brinda según sus requerimientos y una atención continua en el servicio eléctrico.

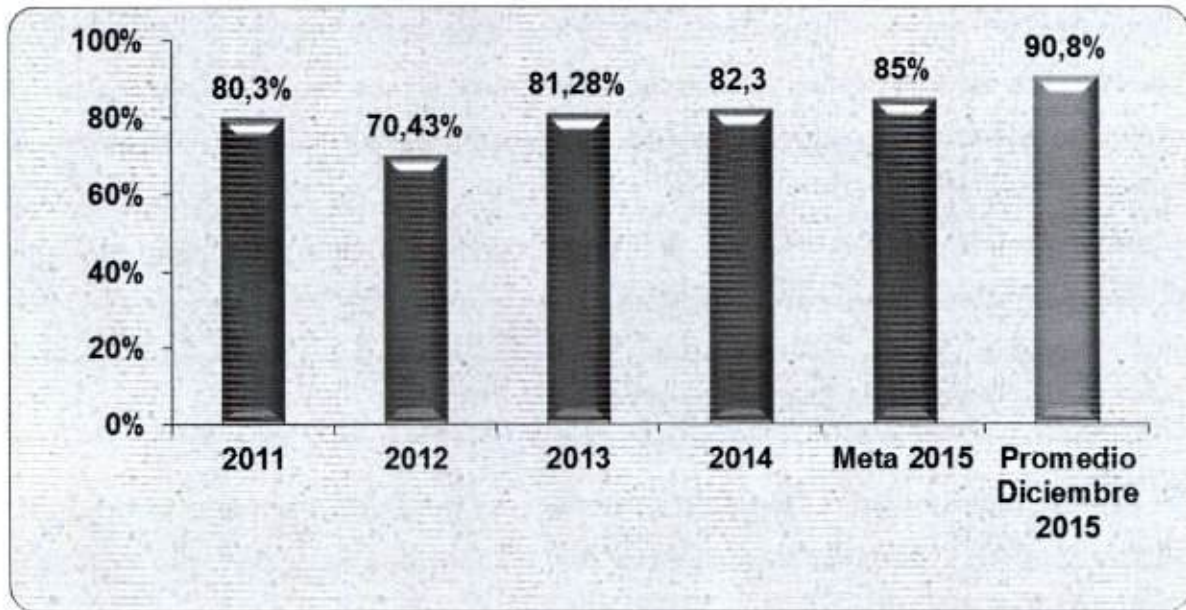
13. Índice de satisfacción general

El objetivo del indicador "Índice de satisfacción general", es medir el grado de satisfacción que perciben los clientes respecto de los servicios que brinda la CNFL, dentro del área servida y a los diferentes sectores.

Cabe indicar, que este indicador se asocia a la Perspectiva Clientes, clasificada como de resultados y de medición anual. Para lograr determinar el cumplimiento de la meta anual de este indicador, se recurre a métodos estadísticos y se aplica una encuesta a clientes residenciales con el propósito de determinar el resultado anual de este indicador. Los resultados de la encuesta se comparan con los últimos resultados logrados para determinar planes de acción para mejorar los procesos y servicios brindados a los clientes del área servida por la CNFL.

Logra un nivel de cumplimiento de 100%, con base en el índice de satisfacción general, donde los clientes encuestados a través de sus opiniones dan como resultado un 90,8% al índice en referencia.

ÍNDICE DE SATISFACCIÓN GENERAL
(%)



INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

INFORME DE EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

COMENTARIOS

COMENTARIOS

La partida de Ingresos presenta la suma de ¢323.702,2 millones presupuestados, al concluir el cuarto trimestre del 2015 muestra un porcentaje de recuperación del 96,5 % que representa la suma de ¢312.436,9 millones.

Por su parte, a nivel de los egresos la ejecución al concluir el 2015 alcanzó un 93,2%. En relación con la estructura presupuestaria, a nivel de programas los resultados son: en el Programa de Operación una ejecución del 93,8% y para el Programa de Inversión un 79,1%. El monto total ejecutado corresponde a ¢301.358,3 millones.

A continuación se presenta el comportamiento de algunas de las subpartidas relevantes de ingresos y gastos al concluir el cuarto trimestre del 2015:

INGRESOS

INGRESOS CORRIENTES

Los ingresos corrientes al finalizar el cuarto trimestre presentan una realización del 96,5% del total de ingresos, en este renglón destaca los ingresos por ventas de energía que se detalla a continuación:

Ingresos por venta de energía.

Los ingresos por venta de energía al 31 de diciembre 2015, representan un 97,5% del total de ingresos corrientes presupuestados, la realización corresponde a ¢295.194,5 millones que equivale a un 95,1% del total

aprobado, asociado a un porcentaje de recaudación del 100,03%, según se muestra en el siguiente cuadro:

Presupuesto				Real		
Mes	Ventas	Recaudación	% Cobro	Ventas	Recaudación	% Cobro
Acumulado a setiembre	233.730,9	232.562,2	99,5%	221.297,0	222.237,5	100,4%
Octubre	24.615,6	24.492,5	99,5%	24.096,3	23.686,9	98,3%
Noviembre	24.696,0	24.572,5	99,5%	24.598,4	24.022,0	97,7%
Diciembre	24.325,6	24.204,0	99,5%	25.114,4	25.248,1	100,5%
Acumulado a diciembre	307.368,1	305.831,3	99,5%	295.106,1	295.194,5	100,0%

La recaudación de ventas de energía al término del cuarto trimestre, refleja un 100,03% de realización, lo que representa una diferencia positiva de 0,6 puntos porcentuales en relación con lo estimado, comportamiento que obedece principalmente a la recaudación del costo variable de combustible (CVC), el cual ingresa posterior al período de cobro y ejecución de pagos de períodos anteriores.

Ingresos por ventas de otros bienes.

Al completarse el cuarto trimestre de 2015 la ejecución del renglón de "Ingresos por ventas de otros bienes" asciende a la suma de ¢868,8 millones, monto mayor al estimado. Entre los recursos que generan este comportamiento se destaca la venta de activos como transformadores en estado de residuo, así como otros ingresos de menor relevancia.

Ingresos por venta de servicios.

Por este concepto "Ingresos por ventas de otros bienes", al 31 de diciembre de 2015 la suma realizada asciende a ¢4.107,7, millones, asociado a un porcentaje de recaudación del 143,1%.

Los recursos alcanzados en este renglón, obedecen principalmente al incremento de alquiler de postes por los comercializadores de televisión por cable y servicios asociados como alquiler de ductos y fibra óptica. Asimismo, también se observan ingresos por reconexión y traslado de medidores, comisión por cobro de recibos de teléfono y agua, alquiler de transformadores, depósitos de terceros, entre otros.

EGRESOS

REMUNERACIONES

Para el periodo presupuestario 2015, la partida "Remuneraciones" considera recursos financieros por un monto de ¢63.613,5 millones, los cuales son para cancelar a los funcionarios de la empresa en las diferentes áreas de trabajo. Al finalizar el cuarto trimestre se ejecutaron recursos por un monto de ¢58.829,2 millones, lo cual representa una ejecución de 92,5% del monto presupuestado.

Detallamos a continuación las subpartidas más representativas de esta partida:

Remuneraciones Básicas:

Las Remuneraciones Básicas presentan una ejecución al cierre del periodo del 89,7% en relación con los recursos aprobados por ¢15.818,1 millones.

Sueldos para cargos fijos: Representa un 95,7% del total de ejecución en la subpartida "Remuneraciones Básicas" y presenta erogaciones por un monto de ¢13.582,1 millones, lo que corresponde a una ejecución del gasto de un 89,7% de acuerdo con lo presupuestado. Este concepto es utilizado para el pago a funcionarios que laboran en forma permanente para la empresa.

Remuneraciones Eventuales

Las Remuneraciones Eventuales presentan una ejecución de un 76,8%, en relación al total estimado por ¢3.292,8 millones, donde destacan los siguientes renglones:

Tiempo extraordinario: Este rubro representa un 66,1% de ejecución de las "Remuneraciones Eventuales". Esta erogación se da para cubrir el pago a aquellos funcionarios que por la naturaleza de sus actividades requieren realizar trabajos fuera de su jornada ordinaria como: atención de daños, atención de averías del sistema de distribución eléctrica, mantenimiento correctivo en las plantas generadoras hidroeléctricas y otras áreas técnicas, entre otros. Al 31 de diciembre del 2015, la ejecución fue de ¢1.673,7 millones, lo cual es equivalente a un 73,3%.

Compensación de vacaciones: Al 31 de diciembre del 2015, la ejecución por este concepto ascendió a ¢732,4 millones, lo cual está respaldado por lo establecido en el artículo No.156 del Código de Trabajo y la Convención Colectiva de Trabajo. La ejecución al término de este trimestre es del 86,7%.

Incentivos salariales

Los Incentivos Salariales al término del cuarto trimestre de 2015 presentan una ejecución del 94,7%, en relación con el presupuesto de ¢28.859,6 millones. A continuación se detallan algunos rubros importantes:

Retribución por años servidos: Representa el 62,4% del total de ejecución de Incentivos salariales, presentando erogaciones por un monto de ¢17.051,3 millones correspondientes a un 97,4% del total presupuestado por este concepto. Los recursos ejecutados en este renglón contemplan el pago a funcionarios por concepto de antigüedad por años de servicio en la institución.

Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social

Al término del cuarto trimestre 2015, este rubro presenta erogaciones por ¢9.065,1 millones, asociado a un porcentaje de ejecución del gasto del 95,3%. Este renglón se refiere a la contribución patronal que por ley se realiza a instituciones del Estado. A continuación se presenta el detalle del gasto:

	<u>Millones de colones</u>
Contribución Patronal al Seguro Social CCSS	6.016,9
Contribución Patronal al IMAS	210,2
Contribución Patronal al INA	630,6
Contribución Patronal al FODESAF	2.102,1
Contribución Patronal Banco Popular	105,1

Contribuciones patronales a fondos de pensiones y otros fondos de capitalización

Aporte patronal régimen pensión obligatoria: Al finalizar este trimestre el renglón muestra una ejecución presupuestaria de ¢735,7 millones, lo que representa un 96%. Este rubro está relacionado con los aportes que realiza la CNFL, S.A., a las cuentas individuales del trabajador, según lo establece la Ley de Protección al Trabajador.

Aporte patronal al fondo de capitalización laboral: Al concluir este trimestre, se observa que esta subpartida presenta erogaciones por la suma de ¢1.261,3 millones; es decir, 96% de ejecución presupuestaria.

Contribución patronal a fondos administrados por entes privados: Los recursos financieros transferidos ascendieron a la suma de ¢3.721,9 millones, con un porcentaje de ejecución del 90,5%. Este renglón considera los aportes que realiza la empresa, a la Asociación Solidarista y al Fondo de Ahorro y Préstamo con base en la Ley No. 6970 y Convención Colectiva de Trabajo, respectivamente.

SERVICIOS

La partida "Servicios" para el periodo presupuestario 2015 presenta recursos aprobados por ¢12.535,2 millones, ejecutándose al 31 de diciembre un monto de ¢10.847,9 millones, lo que corresponde a una de ejecución del 86,5%. En términos generales, se utilizaron en la contratación de servicios de acuerdo con los requerimientos de las diferentes dependencias de la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A., para el desarrollo de sus actividades operativas y de desarrollo tales como: contratación de servicios profesionales, publicidad y propaganda, seguros, viáticos, mantenimiento en general, alquileres, servicios básicos, impuestos, entre otros.

Al completarse el cuarto trimestre de 2015, en este renglón, se detallan los algunos rubros de ejecución relevantes:

Servicios Comerciales y Financieros

Información: Al término del cuarto trimestre 2015 se han presentado erogaciones por la suma de ¢108,4 millones, lo cual corresponde a un porcentaje de ejecución del 88,7%. En este periodo se destinaron a la contratación de servicios con diferentes medios de comunicación escrita, radio y televisión, con propósito de informar a los clientes de la CNFL, S.A. sobre la suspensión del servicio eléctrico de acuerdo con la programación de mantenimientos preventivos en la red de distribución, sitios de pago y proyectos en desarrollo, entre otros.

Publicidad y propaganda: Al concluir el periodo 2015, este renglón presenta erogaciones por ¢441,9 millones, con una ejecución del 96,9%

Es importante destacar, en este último trimestre la ejecución en esta subpartida, incluye las contrataciones de acuerdo con lo establecido en la Ley N° 8346, para la cual SINART participa en las campañas de promoción de la empresa. Además, de la contratación de servicios con otros medios de comunicación, con la finalidad de promocionar diferentes campañas de uso eficiente de la energía eléctrica, gestión institucional, promoción de medidas para minimizar riesgos y peligros en las instalaciones eléctricas en la época navideña, pago oportuno del recibo eléctrico, entre otras.

Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales: En este renglón considera el pago por comisiones que se deben cancelar a las agencias recaudadoras externas, por cobro de recibos por energía eléctrica, al término del 31 de diciembre del 2015, su ejecución es de ¢1.241,6 millones, para un porcentaje de ejecución del 89,0%.

Servicios de gestión y apoyo

En esta subpartida podemos apreciar erogaciones que corresponden a pagos por concepto de contratación de servicios profesionales en diferentes áreas como: ingeniería, asesoría legal, ciencias económicas y sociales, desarrollo de sistemas informáticos, servicios de ingeniería y otros, cuya ejecución total fue de ¢2.796, millones, lo cual equivale a un 84,9%, según lo estimado.

Es importante indicar, que uno de los gastos más representativos en el último trimestre se concentra en el gasto de "Servicios de desarrollo de sistemas informáticos", esto por cuanto se realizaron contrataciones de servicios para mejorar plataformas de sistemas estratégicos como son:

- Sistema de Gestión eléctrica, con el fin de adaptar la base de datos a nuevos requerimientos de la ARESEP y otros entes fiscalizadores.
- Sistema de Administración y Automatización de la Distribución (SAAD), al cual se le instaló un subsistema denominado SCADA Oasys con la finalidad de renovar la plataforma y agilizar la operacionabilidad del Centro de Control en el monitoreo y resolución de averías que se presentan en la red eléctrica.

Servicios generales: Este concepto representa un 88% de la subpartida de la Partida "Servicios de Gestión y Apoyo, presentando erogaciones al término del cuarto trimestre del 2015, por la suma de ¢2.344,5 millones, para una ejecución del 86,5%. Dichos recursos se destinaron a la contratación de servicios específicos como: seguridad, aseo y limpieza, mensajería; así como, mano de obra especializada para limpieza del tendido eléctrico como parte del programa de servicios control de vegetación de la Red Eléctrica aérea, entre otros.

Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones

Seguros: Las erogaciones que se presentan en este renglón al cierre del 2015, fueron para cubrir la programación de pagos al Instituto Nacional de Seguros de la póliza para la flotilla vehicular de la CNFL, S.A. y otras pólizas menores. Presenta una ejecución del 98,1%, que corresponde a un monto de ¢2.036,1 millones.

Mantenimiento y Reparación

Mantenimiento y reparación equipo de transporte: Este concluye con una ejecución presupuestaria de ¢147,7 millones, asociado a un porcentaje de ejecución del 73,4%. Dichos recursos están asociados con el mantenimiento preventivo y correctivo que se realiza a los vehículos que forman parte del parque vehicular institucional.

Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información: Esta subpartida presenta erogaciones presupuestarias por la suma de ¢422,5 millones al completarse el cuarto trimestre de 2015, asociado a un porcentaje de ejecución del 87,8%.

Los recursos ejecutados durante este periodo se orientaron a: Mantenimiento y soporte del software "Prime Read Energy Suite", soporte preventivo y continuidad del servicio para la protección de datos, mantenimiento preventivo y correctivo de hardware, mantenimiento al Sistema para la Administración de la Distribución, entre otros.

Impuestos

Otros impuestos: Al finalizar el cuarto trimestre del 2015, los pagos realizados por este concepto ascienden a la suma de ¢440,1 millones, asociado a un porcentaje de ejecución del gasto del 91,1% de los recursos autorizados para el periodo 2015.

Durante el cuarto trimestre, los pagos estuvieron destinados a la cancelación de derechos hidráulicos y aprovechamiento de aguas y al pago de servicios municipales según artículo N° 32 del Contrato Eléctrico según Ley N°4977.

Servicios Diversos

Servicios de regulación: Esta subpartida presenta una ejecución monetaria del 99,8% de los recursos presupuestados para el periodo 2015, el total ejecutado al cuarto trimestre de 2015, asciende a la suma de ¢483,7 millones, transferidos a la Autoridad Reguladora de los Servicios Públicos (ARESEP), por pago del canon correspondiente.*

Otros servicios no especificados: Esta subpartida muestra erogaciones por la suma de ¢463 millones, lo que representa una ejecución del gasto de un 69,2% de los recursos autorizados.

La mayor parte de estos recursos, se destinaron para cubrir el pago de servicios como: fumigación, lavado y encerado de vehículos, pago de fotocopias, y servicios diversos de acuerdo con los requerimientos de las diferentes dependencias de la CNFL, S.A.. Incluye además los servicios de contratación de recolección y disposición final de desechos producidos por la poda de árboles en plantales de la CNFL, S.A.; así como, el tratamiento de los residuos sólidos extraídos de las Plantas Hidroeléctricas y plantales de la CNFL. S.A., entre otros.

MATERIALES Y SUMINISTROS

La partida de "Materiales y suministros" contempla recursos durante el periodo 2015, por un monto de ¢193.421,7 millones, de los cuales ¢183.926,6 millones se estimaron para la compra de "Energía Eléctrica", que corresponde a un 95,1% del total presupuestado en esta partida. Al completarse el cuarto trimestre de 2015, la ejecución total corresponde al 93,4% equivalente a ¢ 180.705,6 millones.

Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento

Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo: Presenta una ejecución de ¢5.586,3 millones lo que corresponde a un 72,2% de los recursos aprobados para el periodo. En esta sub partida se incluye la adquisición de materiales para garantizar el normal funcionamiento de la empresa, como por ejemplo: medidores, transformadores, cables, material eléctrico, lámparas, postes, entre otros.

Bienes para la Producción y Comercialización

Energía eléctrica: Al término del 2015, los pagos efectuados al Instituto Costarricense de Electricidad por concepto de adquisición "Energía eléctrica", suman ¢173.774,1 millones, asociado a un porcentaje de ejecución de 94,5%.

Útiles, Materiales y Suministros Diversos

Útiles y materiales de oficina y cómputo: Esta subpartida presenta una ejecución presupuestaria por ¢1.370,3 millones al término del 2015, lo que representa un porcentaje de ejecución del 84,8%. Las erogaciones en este periodo se centran en el pago por concepto de renovación y compra de licencias de Microsoft, para asegurar la continuidad de sistemas implementados y mejorar la calidad de información de procesos estratégicos institucionales, así como, pago de requerimientos de las diferentes dependencias de la CNFL, S.A, necesarios para su operación como son: artículos de oficina, entre otros.

INTERESES Y COMISIONES

Esta partida presenta una ejecución presupuestaria al cuarto trimestre 2015 de ¢15.453,9 millones, lo que representa un 95,9% de los recursos financieros presupuestados.

Es importante indicar, que la ejecución corresponde a la programación estimada para el 2015. Sin embargo, se presentaron factores que incidieron en el resultado final como son: desplazamiento de las mejoras en la Planta Hidroeléctrica Ventanas, renegociación de deuda con el Banco Internacional de Costa Rica (BICSA) en términos de plazo y la política económica que provocó variaciones en el tipo de cambio estimado vrs, real del periodo.

ACTIVOS FINANCIEROS

Otros Activos Financieros: Al concluir el 2015, esta subpartida no mostró ejecución presupuestaria. Los recursos aquí contemplados se destinan a financiar la compra de motocicletas a los funcionarios que la requieren para el cumplimiento de sus funciones, lo anterior en cumplimiento de la Convención Colectiva de la CNFL,S.A; sin embargo, este requerimiento depende de la presentación de requisitos, los cuales se encuentran en revisión.

BIENES DURADEROS

La partida de "Bienes Duraderos" contó con un presupuesto para el 2015 de ¢4.366,7 millones. Lo anterior, con el propósito de adquirir diversos equipos: general, cómputo, mobiliario y equipo de oficina, transporte, comunicación, necesarios para mejorar la ejecución las actividades tanto a nivel administrativo como técnico. Además, se incluyeron la programación de mejoras a edificios, vías de comunicación, entre otros, como parte de la propuesta de desarrollo institucional, según las prioridades establecidas. Al cierre del 2015, esta partida presenta una ejecución de ¢3.423,8 millones, lo que significa un 78,4%.

Es importante mencionar, que esta partida en el último trimestre es donde alcanza un avance significativo de ejecución monetaria, lo anterior producto de procesos extensos de contratación y tiempos de entrega, ya que gran cantidad de los equipos son importados. Por otra parte, a nivel de contratación de servicios para la realización de mejoras, en el caso 2015 se iniciaron en el segundo semestre por lo que la gran parte se concluyeron en este trimestre.

Maquinaria, Equipo y Mobiliario

Al finalizar este periodo se logró ejecutar en esta subpartida un total de ¢2.192,3 millones. A continuación se destaca lo más aspectos relevantes ejecutados en el trimestre a nivel de rubros:

Equipo de transporte: El presupuesto aprobado en este renglón para el periodo 2015 fue de ¢1.085,0 millones, el mismo presenta ejecución presupuestaria de ¢1.070,2 millones, para un porcentaje de ejecución del 98,6%

En el último trimestre se presenta el mayor porcentaje de ejecución monetaria, producto de la cancelación por compra de: grúas telescópicas para realizar trabajos en líneas energizadas, compra de camiones grandes y pequeños para proveer a las áreas que atienden averías en la red de distribución, adquisición de montacargas, para uso de traslado de cargas en el Area de Almacén; así como, la confección de carrocerías aerodinámicas para acondicionar algunos vehiculos que de acuerdo con las actividades que desarrollan requiere este tipo de mejoras.

Construcciones, Adiciones y Mejoras

Instalaciones: Este rubro presenta erogaciones por un monto de ¢794,9 millones, lo que representa un porcentaje del 94,8% de los recursos aprobados.

Lo anterior, corresponde al cumplimiento del contrato establecido con la empresa que se le adjudicó la realización de las mejoras en la Planta Hidroeléctrica Ventanas, donde a la Compañía asume el pago de los impuestos por la compra de las unidades turbogeneradores hidráulicas y el equipamiento electromecánico.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

La partida de Transferencias Corrientes concluyó con 95,7%, lo que corresponde a un monto total de ¢8.852,0 millones. A continuación los movimientos más destacados:

Prestaciones

Prestaciones legales: Esta subpartida ejecutó la suma de ¢8.639,5 millones. Estos recursos se utilizaron para la cancelación de derechos laborales por renuncia o despido y a aquellos funcionarios que se acogen a la pensión. Sin embargo, es importante mencionar en el 2015, se dio el proceso de movilidad laboral voluntaria impulsado por la Administración, al cual se afiliaron un total de 114 trabajadores, siendo este el motivo de mayor impacto en la ejecución presupuestaria.

Otras Transferencias Corrientes al Sector Privado

Indemnizaciones: Este renglón al finalizar el 2015, presenta una ejecución presupuestaria de ¢72,38 millones, lo que representa un 85,7% del monto aprobado.

Dentro de las variables que afectaron más significativamente su ejecución, está la atención de resoluciones laborales, caso RUFEA e indemnización por daños en electrodomésticos por fluctuaciones en la red de distribución. Asimismo, se debe destacar en el primer semestre es donde se concentra un 60% del gasto del 2015.

AMORTIZACIÓN

Esta partida al 31 de diciembre del 2015, presenta una ejecución de ¢23.425,8 millones, lo que representa un 95,9% en la ejecución en relación con el presupuesto.

Los pagos realizados se dan en función de las condiciones pactadas con los acreedores; sin embargo, se presentaron factores que incidieron en el resultado final como son: desplazamiento de las mejoras en la Planta Hidroeléctrica Ventanas, renegociación de deuda con el Banco Internacional de Costa Rica (BICSA) en términos de plazo y la política económica que provocó variaciones en el tipo de cambio estimado vrs, real del periodo.

Pao-presupuesto 2015/2015 comentarios informe de ejecución a diciembre 2015 19 de enero 2016
(Informe contraloría preliminar).

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

RESUMEN

COMPañÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

RESUMEN

AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Realización al 30 de Setiembre	Realización del IV trimestre	Total Realizado	Disponible
INGRESOS CORRIENTES	272.076.992	43.549.156	315.626.148	228.827.860	75.533.053	304.360.912	11.265.236
INGRESOS DE CAPITAL	1.000.000	7.076.040	8.076.040	8.076.040	-	8.076.040	-
Total general	273.076.992	50.625.196	323.702.188	236.903.900	75.533.053	312.436.952	11.265.236

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
REMUNERACIONES	66.503.496	-2.889.977	63.613.519	42.453.204	16.375.970	58.829.174	4.784.345
SERVICIOS	11.940.213	595.040	12.535.253	7.987.408	2.860.502	10.847.910	1.687.343
MATERIALES Y SUMINISTROS	159.814.010	33.607.788	193.421.798	145.086.140	35.619.422	180.705.562	12.716.236
INTERESES Y COMISIONES	15.429.465	669.771	16.099.236	11.387.949	4.038.663	15.426.612	672.624
ACTIVOS FINANCIEROS	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
BIENES DURADEROS	2.324.332	2.042.421	4.366.753	1.007.374	2.416.421	3.423.795	942.958
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.252.825	7.994.315	9.247.140	8.447.493	404.556	8.852.049	395.091
AMORTIZACIÓN	15.810.652	8.605.838	24.416.490	19.402.410	4.050.796	23.453.206	963.283
Total general	273.076.992	50.625.196	323.702.188	235.771.978	65.766.330	301.538.308	22.163.880

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

INGRESOS

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECIÓN PRESUPUESTARIA
DETALLE DE INGRESOS
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
(En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Realización al 30 de Setiembre	Realización del IV trimestre	Total Realizado	Disponible
INGRESOS CORRIENTES	272.076.992	43.549.156	315.626.148	228.827.860	75.533.053	304.360.912	11.265.236
INGRESOS DE CAPITAL	1.000.000	7.076.040	8.076.040	8.076.040	-	8.076.040	-
Total general	273.076.992	50.625.196	323.702.188	236.903.900	75.533.053	312.436.952	11.265.236

COMPañÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECIóN PRESUPUESTARIA
DETALLE DE INGRESOS
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
(En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Realización al 30 de Setiembre	Realización del IV trimestre	Total Realizado	Disponible
INGRESOS CORRIENTES	272.076.992	43.549.156	315.626.148	228.827.860	75.533.053	304.360.912	11.265.236
Ingresos No Tributarios	272.076.992	43.549.156	315.626.148	228.827.860	75.533.053	304.360.912	11.265.236
Venta de Bienes y Servicios	267.576.343	43.549.156	311.125.499	225.949.294	74.221.867	300.171.161	10.954.338
Venta de Bienes	264.705.813	43.549.156	308.254.969	222.887.518	73.175.882	296.063.400	12.191.569
Ventas de Energía	264.532.420	43.242.137	307.774.557	222.237.532	72.957.026	295.194.558	12.579.999
Venta de Otros Bienes	173.393	307.019	480.412	649.985	218.856	868.842	(388.430)
Venta de Servicios	2.870.530	-	2.870.530	3.061.776	1.045.985	4.107.761	(1.237.231)
Otros Servicios	2.870.530	-	2.870.530	3.061.776	1.045.985	4.107.761	(1.237.231)
Venta de Otros Servicios	2.870.530	-	2.870.530	3.061.776	1.045.985	4.107.761	(1.237.231)
Ingresos a la Propiedad	97.034	-	97.034	56.222	10.375	66.597	30.437
Renta de Activos Financieros	97.034	-	97.034	56.222	10.375	66.597	30.437
Otras Rentas de Activos Financieros	97.034	-	97.034	56.222	10.375	66.597	30.437
Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales	97.034	-	97.034	56.222	10.375	66.597	30.437
Multas, Sanciones, Remates y Confiscaciones	2.302.443	-	2.302.443	1.488.494	504.593	1.993.087	309.356
Multas y Sanciones	2.302.443	-	2.302.443	1.488.494	504.593	1.993.087	309.356
Multas por atraso en pago de bienes y servicios	2.302.443	-	2.302.443	1.488.494	504.593	1.993.087	309.356
Otros Ingresos no Especificados	2.101.172	-	2.101.172	1.333.849	796.218	2.130.067	(28.895)
Ingresos varios no especificados	2.101.172	-	2.101.172	1.333.849	796.218	2.130.067	(28.895)
INGRESOS DE CAPITAL	1.000.000	7.076.040	8.076.040	8.076.040	-	8.076.040	-
Recursos de Vigencias Anteriores	1.000.000	7.076.040	8.076.040	8.076.040	-	8.076.040	-
Superavit Especifico	1.000.000	7.076.040	8.076.040	8.076.040	-	8.076.040	-
Total general	273.076.992	50.625.196	323.702.188	236.903.900	75.533.053	312.436.952	11.265.236

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

PRESUPUESTO TOTAL

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
 PRESUPUESTO TOTAL

AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
REMUNERACIONES	66.503.496	-2.889.977	63.613.519	42.453.204	16.375.970	58.829.174	4.784.345
SERVICIOS	11.940.213	595.040	12.535.253	7.987.408	2.860.502	10.847.910	1.687.343
MATERIALES Y SUMINISTROS	159.814.010	33.607.788	193.421.798	145.086.140	35.619.422	180.705.562	12.716.236
INTERESES Y COMISIONES	15.429.465	669.771	16.099.236	11.387.949	4.038.663	15.426.612	672.624
ACTIVOS FINANCIEROS	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
BIENES DURADEROS	2.324.332	2.042.421	4.366.753	1.007.374	2.416.421	3.423.795	942.958
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.252.825	7.994.315	9.247.140	8.447.493	404.556	8.852.049	395.091
AMORTIZACIÓN	15.810.652	8.605.838	24.416.490	19.402.410	4.050.796	23.453.206	963.283
Total general	273.076.992	50.625.196	323.702.188	235.771.978	65.766.330	301.538.308	22.163.880

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
 PRESUPUESTO TOTAL
 AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
REMUNERACIONES	66.503.496	-2.889.977	63.613.519	42.453.204	16.375.970	58.829.174	4.784.345
Remuneraciones Básicas	16.604.047	-785.908	15.818.139	10.463.727	3.725.912	14.189.639	1.628.500
Sueldos para cargos fijos	15.919.091	-785.908	15.133.183	10.016.221	3.565.817	13.582.038	1.551.145
Jornales	20.756	0	20.756	0	0	0	20.756
Suplencias	664.200	0	664.200	447.506	160.095	607.601	56.599
Remuneraciones Eventuales	2.552.036	740.804	3.292.840	1.992.615	537.757	2.530.372	762.468
Tiempo extraordinario	2.283.187	0	2.283.187	1.248.886	424.817	1.673.703	609.484
Recargo de funciones	15.567	0	15.567	2.755	483	3.238	12.329
Disponibilidad laboral	134.916	0	134.916	80.949	26.951	107.900	27.016
Compensación de vacaciones	103.781	740.804	844.585	651.082	81.303	732.385	112.200
Diets	14.585	0	14.585	8.944	4.203	13.147	1.438
Incentivos Salariales	31.425.915	-2.566.287	28.859.628	18.625.913	8.699.063	27.324.976	1.534.652
Retribución por años servidos	19.311.122	-1.810.267	17.500.855	12.684.673	4.366.641	17.051.314	449.541
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	2.957.766	-126.442	2.831.324	1.967.054	711.267	2.678.321	153.004
Décimotercer mes	4.406.745	-254.876	4.151.869	0	3.319.635	3.319.635	832.234
Salario escolar	3.493.507	-340.804	3.152.703	3.152.703	0	3.152.703	0
Otros incentivos salariales	1.256.775	-33.897	1.222.878	821.484	301.520	1.123.004	99.874
Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social	9.885.174	-435.058	9.450.116	6.935.898	2.129.227	9.065.125	384.991
Contrib. Patronal al Seguro Social CCSS	6.539.352	-263.449	6.275.903	4.602.847	1.414.094	6.016.941	258.962
Contrib. Patronal al IMAS	230.747	-11.835	218.912	160.901	49.318	210.219	8.693
Contrib. Patronal al INA	692.239	-35.505	656.734	482.701	147.958	630.659	26.074
Contrib. Patronal al FODESAF	2.307.463	-118.351	2.189.112	1.608.998	493.196	2.102.194	86.918
Contrib. Patronal Banco Popular	115.373	-5.918	109.455	80.451	24.661	105.112	4.343
Contribuciones patronales a fondos de pensiones y otros fondos de capitalización	6.036.324	156.471	6.192.795	4.435.050	1.284.011	5.719.061	473.734
Aporte patronal régimen pensión obligatoria	807.612	-41.423	766.189	563.151	172.618	735.769	30.420
Aporte patronal al fondo capitaliz. laboral	1.384.478	-71.011	1.313.467	965.396	295.919	1.261.315	52.152
Contribución patronal a fondos administrados por entes privados	3.844.234	268.905	4.113.139	2.906.503	815.474	3.721.977	391.162
SERVICIOS	11.940.213	595.040	12.535.253	7.987.408	2.860.502	10.847.910	1.687.343
Alquileres	487.319	-65.080	422.239	253.388	69.680	323.068	99.171

Alquiler de edificios, locales y terrenos	94.110	-26.430	67.680	42.388	16.687	59.075	8.605
Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	364.189	-39.400	324.789	194.092	44.288	238.381	86.408
Otros alquileres	29.020	750	29.770	16.908	8.705	25.612	4.158
Servicios Básicos	446.910	102.400	549.310	366.378	108.457	474.835	74.475
Servicio de agua y alcantarillado	105.300	0	105.300	63.270	18.655	81.925	23.375
Servicio de energía eléctrica	52.000	115.500	167.500	113.105	27.626	140.731	26.769
Servicio de correo	57.010	6.000	63.010	45.896	11.003	56.899	6.111
Servicio de telecomunicaciones	232.600	-19.100	213.500	144.107	51.173	195.280	18.220
Servicios comerciales y financieros	1.801.149	192.045	1.993.194	1.298.473	504.583	1.803.056	190.138
Información	350.000	-227.730	122.270	103.727	4.669	108.396	13.874
Publicidad y propaganda	200.000	255.875	455.875	243.759	198.130	441.889	13.986
Impresión, encuadernación y otros	19.370	-6.000	13.370	4.667	3.721	8.388	4.982
Transporte de bienes	4.589	1.900	6.489	1.832	890	2.722	3.767
Comisiones y gastos p/servicios financieros y comerciales	1.227.190	168.000	1.395.190	944.488	297.173	1.241.661	153.529
Servicios de gestión y apoyo	2.683.540	606.327	3.289.867	1.790.913	1.005.141	2.796.054	493.812
Servicios jurídicos	1.150	75.000	76.150	75.000	0	75.000	1.150
Servicios de ingeniería	85.250	21.000	106.250	9.486	72.898	82.384	23.866
Servicios en ciencias económicas y sociales	84.922	81.400	166.322	44.311	41.288	85.599	80.723
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	38.015	111.000	149.015	16.676	111.239	127.915	21.100
Servicios generales	2.474.203	235.327	2.709.530	1.576.591	767.912	2.344.503	365.027
Otros servicios de gestión y apoyo	0	82.600	82.600	68.850	11.805	80.654	1.946
Gastos de viaje y de transporte	619.041	285.733	904.774	517.212	251.874	769.086	135.688
Transporte dentro del país	272.202	143.870	416.072	226.495	166.251	392.746	23.326
Viáticos dentro del país	301.839	141.863	443.702	277.922	83.381	361.303	82.399
Transporte en el exterior	20.000	0	20.000	4.137	785	4.923	15.077
Viáticos en el exterior	25.000	0	25.000	8.657	1.456	10.114	14.886
Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones	2.177.525	-100.000	2.077.525	2.032.509	3.628	2.036.137	41.388
Seguros	2.177.525	-100.000	2.077.525	2.032.509	3.628	2.036.137	41.388
Capacitación y Protocolo	95.400	20.600	116.000	44.477	54.443	98.920	17.080
Actividades de capacitación	89.700	23.600	113.300	44.437	54.443	98.880	14.420
Actividades protocolarias	5.000	-3.000	2.000	40	0	40	1.960
Gastos de representación institucional	700	0	700	0	0	0	700
Mantenimiento y Reparación	2.024.327	-576.050	1.448.277	726.787	345.665	1.072.453	375.825
Mantenimiento de edificios y locales	152.700	-10.600	142.100	47.461	45.284	92.746	49.354
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	109.600	142.660	252.260	175.625	0	175.625	76.635
Mantenimiento y repar. equipo de transporte	201.300	0	201.300	105.084	42.648	147.731	53.569
Mantenimiento y repar. eq. de comunicación	62.850	71.000	133.850	35.576	37.703	73.279	60.571
Mantenimiento y repar. eq. y mob. oficina	10.303	3.500	13.803	3.478	4.349	7.827	5.976
Manto. y repar. eq. comp. y sist. de información	1.306.923	-825.810	481.113	254.554	167.985	422.539	58.574

Mantenimiento y reparación de otros equipos	180.651	43.200	223.851	105.010	47.696	152.706	71.145
Impuestos	595.940	-15.000	580.940	330.272	197.230	527.502	53.438
Impuestos sobre bienes inmuebles	99.375	-1.500	97.875	68.585	18.752	87.337	10.538
Otros impuestos	496.565	-13.500	483.065	261.687	178.478	440.165	42.900
Servicios Diversos	1.009.062	144.065	1.153.127	626.999	319.800	946.799	206.328
Servicios de regulación	547.261	-63.000	484.261	362.778	120.926	483.704	557
Otros servicios no especificados	461.801	207.065	668.866	264.221	198.874	463.095	205.771

MATERIALES Y SUMINISTROS 159.814.010 33.607.788 193.421.798 145.086.140 35.619.422 180.705.562 12.716.236

Productos Químicos y Conexos	654.022	34.095	688.117	361.009	118.580	479.588	208.529
Combustibles y lubricantes	551.475	-3.725	547.750	293.507	94.357	387.864	159.886
Productos farmacéuticos y medicinales	30.438	2.000	32.438	7.891	8.759	16.649	15.789
Otros productos químicos	72.109	35.820	107.929	59.611	15.464	75.075	32.854
Alimentos y Productos Agropecuarios	117.367	8.800	126.167	58.954	41.558	100.512	25.655
Productos agroforestales	3.400	0	3.400	1.347	223	1.570	1.830
Alimentos y Bebidas	113.967	8.800	122.767	57.607	41.336	98.942	23.825
Materiales y Productos de Uso en la Construcción y Mantenimiento	4.425.393	1.197.376	5.622.768	2.479.848	1.451.464	3.931.312	1.691.456
Materiales y productos metálicos	413.893	52.987	466.880	197.135	54.569	251.705	215.175
Materiales y productos minerales y asfálticos	28.228	57.150	85.378	18.471	20.957	39.428	45.950
Madera y sus derivados	10.487	13.900	24.387	4.021	4.439	8.460	15.927
Materiales y prod. eléctric., telefónicos y de cómputo	3.129.785	1.837.689	4.967.473	2.238.264	1.348.082	3.586.346	1.381.127
Otros mat. y productos de uso en la construcción	843.000	-764.350	78.650	21.956	23.417	45.373	33.277
Herramientas, Repuestos y Accesorios	780.542	18.800	799.342	261.919	350.129	612.048	187.294
Herramientas e instrumentos	58.497	7.800	66.297	19.684	13.040	32.725	33.572
Repuestos y accesorios	722.045	11.000	733.045	242.234	337.089	579.323	153.722
Bienes para la Producción y Comercialización	153.014.242	30.912.331	183.926.573	141.127.914	32.646.236	173.774.150	10.152.423
Energía Eléctrica	153.014.242	30.912.331	183.926.573	141.127.914	32.646.236	173.774.150	10.152.423
Útiles, Materiales y Suministros Diversos	822.444	1.436.387	2.258.831	796.497	1.011.454	1.807.951	450.880
Útiles y materiales de oficina y cómputo	126.425	1.488.927	1.615.352	504.064	866.281	1.370.345	245.007
Productos de papel, cartón e impresos	152.977	-45.490	107.487	48.262	18.528	66.791	40.696
Textiles y vestuarios	213.790	-61.700	152.090	50.464	39.237	89.701	62.389
Útiles y materiales de limpieza	32.150	6.450	38.600	12.629	6.866	19.495	19.105
Útiles y materiales de cocina y comedor	4.233	2.050	6.283	1.302	1.016	2.318	3.965
Otros útiles, materiales y suministros	292.869	46.150	339.019	179.775	79.527	259.302	79.717

INTERESES Y COMISIONES 15.429.465 669.771 16.099.236 11.387.949 4.038.663 15.426.612 672.624

Intereses sobre Títulos Valores	5.557.490	-205.000	5.352.490	3.632.069	1.598.927	5.230.996	121.494
Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	5.557.490	-205.000	5.352.490	3.632.069	1.598.927	5.230.996	121.494
Intereses sobre Préstamos	9.871.975	789.771	10.661.746	7.744.507	2.439.735	10.184.242	477.504

Intereses sobre préstamos de empresas públicas no financieras	398.468	1.341.868	1.740.336	1.442.638	254.641	1.697.279	43.057
Intereses sobre préstamos de instituciones públicas financieras	7.230.877	-726.513	6.504.364	4.692.186	1.551.989	6.244.175	260.189
Intereses sobre préstamos del sector externo	2.242.630	174.416	2.417.046	1.609.683	633.105	2.242.788	174.257
Comisiones y otros gastos	0	85.000	85.000	11.374	0	11.374	73.626
Comisiones y otros gastos sobre préstamos internos	0	85.000	85.000	11.374	0	11.374	73.626
ACTIVOS FINANCIEROS	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
Otros Activos Financieros	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
Otros activos financieros	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
BIENES DURADEROS	2.324.332	2.042.421	4.366.753	1.007.374	2.416.421	3.423.795	942.958
Maquinaria, Equipo y Mobiliario	2.266.000	273.621	2.539.621	248.055	1.944.293	2.192.348	347.273
Equipo de transporte	1.000.000	85.000	1.085.000	163.692	906.511	1.070.203	14.797
Equipo de comunicación	0	191.058	191.058	0	127.558	127.558	63.500
Equipo y mobiliario de oficina	40.000	49.356	89.356	2.065	21.813	23.878	65.478
Equipo y programas de cómputo	1.000.000	-506.845	493.155	6.228	411.339	417.567	75.588
Maquinaria y equipo diverso	226.000	455.053	681.053	76.070	477.072	553.143	127.910
Construcciones, Adiciones y Mejoras	58.332	1.768.800	1.827.132	759.318	472.128	1.231.447	595.685
Edificios	0	352.000	352.000	3.981	296.340	300.321	51.679
Vías de comunicación terrestre	0	45.000	45.000	17.422	19.262	36.684	8.316
Instalaciones	0	838.300	838.300	712.551	82.433	794.984	43.316
Otras construcciones, adiciones y mejoras	58.332	533.500	591.832	25.364	74.094	99.458	492.373
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.252.825	7.994.315	9.247.140	8.447.493	404.556	8.852.049	395.091
Transferencias Corrientes a Personas	181.125	-7.000	174.125	90.695	33.151	123.846	50.279
Becas a funcionarios	90.000	-20.000	70.000	18.749	9.288	28.037	41.963
Ayudas a funcionarios	91.125	13.000	104.125	71.946	23.863	95.809	8.316
Prestaciones	1.012.100	7.971.315	8.983.415	8.294.441	356.847	8.651.287	332.127
Prestaciones legales	1.000.000	7.970.315	8.970.315	8.286.264	353.211	8.639.475	330.840
Pensiones y jubilaciones contributivas	11.100	1.000	12.100	8.177	3.636	11.812	288
Decimotercer mes de pensiones y jubilaciones	1.000	0	1.000	0	0	0	1.000
Transferencias Corrientes a Entidades Privadas sin Fines de Lucro	4.600	0	4.600	4.041	0	4.041	559
Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro	4.600	0	4.600	4.041	0	4.041	559
Otras Transferencias Corrientes al Sector Privado	55.000	30.000	85.000	58.316	14.559	72.875	12.125
Indemnizaciones	55.000	30.000	85.000	58.316	14.559	72.875	12.125
AMORTIZACIÓN	15.810.652	8.605.838	24.416.490	19.402.410	4.050.796	23.453.206	963.283
Amortización de Préstamos	15.810.652	8.605.838	24.416.490	19.402.410	4.050.796	23.453.206	963.283

Amortización de préstamos de empresas públicas no financieras	8.345.058	8.802.746	17.147.804	13.713.235	3.434.568	17.147.803	1
Amortización de préstamos de instituciones públicas financieras	1.638.541	-143.621	1.494.920	1.017.733	379.890	1.397.623	97.297
Amortización de préstamos del sector externo	5.827.053	-53.287	5.773.766	4.671.442	236.338	4.907.780	865.985

Total general	273.076.992	50.625.196	323.702.188	235.771.978	65.766.330	301.538.308	22.163.880
----------------------	--------------------	-------------------	--------------------	--------------------	-------------------	--------------------	-------------------

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

PRESUPUESTO DE OPERACIÓN

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
 PRESUPUESTO DE OPERACIÓN
 AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
REMUNERACIONES	63.179.621	-2.746.354	60.433.267	40.331.614	15.557.380	55.888.994	4.544.273
SERVICIOS	11.741.462	137.809	11.879.271	7.829.453	2.612.300	10.441.753	1.437.518
MATERIALES Y SUMINISTROS	156.694.892	31.054.914	187.749.806	142.709.430	33.665.652	176.375.082	11.374.724
INTERESES Y COMISIONES	15.195.246	669.771	15.865.017	11.359.681	4.006.957	15.366.638	498.379
ACTIVOS FINANCIEROS	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.252.825	7.994.315	9.247.140	8.447.493	404.556	8.852.049	395.091
AMORTIZACIÓN	15.810.652	8.605.838	24.416.490	19.402.410	4.050.796	23.453.206	963.283
Total general	263.876.698	45.716.292	309.592.990	230.080.080	60.297.642	290.377.722	19.215.268

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
 PRESUPUESTO DE OPERACIÓN
 AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
REMUNERACIONES	63.179.621	-2.746.354	60.433.267	40.331.614	15.557.380	55.888.994	4.544.273
Remuneraciones Básicas	15.773.844	-746.612	15.027.232	9.940.540	3.539.616	13.480.156	1.547.076
Sueldos para cargos fijos	15.123.136	-746.612	14.376.524	9.515.409	3.387.526	12.902.935	1.473.589
Jornales	19.718	0	19.718	0	0	0	19.718
Suplencias	630.990	0	630.990	425.130	152.090	577.220	53.770
Remuneraciones Eventuales	2.425.164	703.859	3.129.023	1.893.430	511.079	2.404.509	724.514
Tiempo extraordinario	2.169.028	0	2.169.028	1.186.441	403.576	1.590.017	579.011
Recargo de funciones	14.789	0	14.789	2.616	459	3.075	11.714
Disponibilidad laboral	128.170	0	128.170	76.901	25.603	102.504	25.666
Compensación de vacaciones	98.592	703.859	802.451	618.528	77.238	695.766	106.685
Diets	14.585	0	14.585	8.944	4.203	13.147	1.438
Incentivos Salariales	29.855.191	-2.438.947	27.416.244	17.695.245	8.264.109	25.959.354	1.456.889
Retribución por años servidos	18.345.566	-1.719.753	16.625.813	12.050.439	4.148.309	16.198.748	427.065
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	2.809.878	-120.120	2.689.758	1.868.701	675.703	2.544.404	145.354
Décimotercer mes	4.186.409	-243.183	3.943.226	0	3.153.653	3.153.653	789.573
Salario escolar	3.318.832	-323.764	2.995.068	2.995.067	0	2.995.067	0
Otros incentivos salariales	1.194.506	-32.127	1.162.379	781.038	286.444	1.067.482	94.897
Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social	9.390.915	-413.302	8.977.613	6.589.101	2.022.767	8.611.868	365.745
Contrib. Patronal al Seguro Social CCSS	6.212.384	-250.273	5.962.111	4.372.704	1.343.389	5.716.093	246.017
Contrib. Patronal al IMAS	219.210	-11.243	207.967	152.856	46.853	199.709	8.258
Contrib. Patronal al INA	657.627	-33.730	623.897	458.566	140.561	599.127	24.770
Contrib. Patronal al FODESAF	2.192.090	-112.434	2.079.656	1.528.548	468.537	1.997.085	82.572
Contrib. Patronal Banco Popular	109.604	-5.622	103.982	76.427	23.427	99.854	4.128
Contribuciones patronales a fondos de pensiones y otros fondos de capitalización	5.734.507	148.648	5.883.155	4.213.298	1.219.809	5.433.107	450.048
Aporte patronal régimen pensión obligatoria	767.231	-39.352	727.879	534.993	163.987	698.980	28.899
Aporte patronal al fondo capitaliz. laboral	1.315.254	-67.460	1.247.794	917.128	281.122	1.198.250	49.544
Contribución patronal a fondos administrados por entes privados	3.652.022	255.460	3.907.482	2.761.177	774.700	3.535.877	371.605
SERVICIOS	11.741.462	137.809	11.879.271	7.829.453	2.612.300	10.441.753	1.437.518
Alquileres	336.519	-39.150	297.369	169.413	52.735	222.148	75.220

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
 PRESUPUESTO DE OPERACIÓN
 AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Septiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
Alquiler de edificios, locales y terrenos	94.110	-27.300	66.810	42.388	16.687	59.075	7.735
Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	213.389	-12.600	200.789	110.118	27.343	137.461	63.328
Otros alquileres	29.020	750	29.770	16.908	8.705	25.612	4.158
Servicios Básicos	446.910	102.400	549.310	366.378	108.457	474.835	74.475
Servicio de agua y alcantarillado	105.300	0	105.300	63.270	18.655	81.925	23.375
Servicio de energía eléctrica	52.000	115.500	167.500	113.105	27.626	140.731	26.769
Servicio de correo	57.010	6.000	63.010	45.896	11.003	56.899	6.111
Servicio de telecomunicaciones	232.600	-19.100	213.500	144.107	51.173	195.280	18.220
Servicios comerciales y financieros	1.801.149	192.045	1.993.194	1.298.473	504.583	1.803.056	190.138
Información	350.000	-227.730	122.270	103.727	4.669	108.396	13.874
Publicidad y propaganda	200.000	255.875	455.875	243.759	198.130	441.889	13.986
Impresión, encuadernación y otros	19.370	-6.000	13.370	4.667	3.721	8.388	4.982
Transporte de bienes	4.589	1.900	6.489	1.832	890	2.722	3.767
Comisiones y gastos p/servicios financieros y comerciales	1.227.190	168.000	1.395.190	944.488	297.173	1.241.661	153.529
Servicios de gestión y apoyo	2.636.915	239.602	2.876.517	1.768.477	782.053	2.550.530	325.987
Servicios jurídicos	1.150	75.000	76.150	75.000	0	75.000	1.150
Servicios de ingeniería	85.250	1.000	86.250	9.486	59.143	68.628	17.622
Servicios en ciencias económicas y sociales	84.922	81.400	166.322	44.311	41.288	85.599	80.723
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	38.015	-7.000	31.015	0	26.802	26.802	4.213
Servicios generales	2.427.578	6.602	2.434.180	1.570.831	643.016	2.213.847	220.332
Otros servicios de gestión y apoyo	0	82.600	82.600	68.850	11.805	80.654	1.946
Gastos de viaje y de transporte	617.715	218.299	836.014	513.258	243.749	757.007	79.006
Transporte dentro del país	272.202	142.295	414.497	226.485	166.123	392.607	21.890
Viáticos dentro del país	300.513	76.004	376.517	273.979	75.384	349.364	27.153
Transporte en el exterior	20.000	0	20.000	4.137	785	4.923	15.077
Viáticos en el exterior	25.000	0	25.000	8.657	1.456	10.114	14.886
Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones	2.177.525	-147.500	2.030.025	1.985.009	3.628	1.988.637	41.388
Seguros	2.177.525	-147.500	2.030.025	1.985.009	3.628	1.988.637	41.388
Capacitación y Protocolo	95.400	20.600	116.000	44.477	54.443	98.920	17.080
Actividades de capacitación	89.700	23.600	113.300	44.437	54.443	98.880	14.420
Actividades protocolarias	5.000	-3.000	2.000	40	0	40	1.960

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
Gastos de representación institucional	700	0	700	0	0	0	700
Mantenimiento y Reparación	2.024.327	-576.050	1.448.277	726.787	345.665	1.072.453	375.825
Mantenimiento de edificios y locales	152.700	-10.600	142.100	47.461	45.284	92.746	49.354
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	109.600	142.660	252.260	175.625	0	175.625	76.635
Mantenimiento y repar. equipo de transporte	201.300	0	201.300	105.084	42.648	147.731	53.569
Mantenimiento y repar. eq. de comunicación	62.850	71.000	133.850	35.576	37.703	73.279	60.571
Mantenimiento y repar. eq. y mob. oficina	10.303	3.500	13.803	3.478	4.349	7.827	5.976
Manto. y repar. eq. comp. y sist. de información	1.306.923	-825.810	481.113	254.554	167.985	422.539	58.574
Mantenimiento y reparación de otros equipos	180.651	43.200	223.851	105.010	47.696	152.706	71.145
Impuestos	595.940	-15.000	580.940	330.272	197.230	527.502	53.438
Impuestos sobre bienes inmuebles	99.375	-1.500	97.875	68.585	18.752	87.337	10.538
Otros impuestos	496.565	-13.500	483.065	261.687	178.478	440.165	42.900
Servicios Diversos	1.009.062	142.564	1.151.626	626.908	319.757	946.665	204.961
Servicios de regulación	547.261	-63.000	484.261	362.778	120.926	483.704	557
Otros servicios no especificados	461.801	205.564	667.365	264.129	198.831	462.960	204.405
MATERIALES Y SUMINISTROS	156.694.892	31.054.914	187.749.806	142.709.430	33.665.652	176.375.082	11.374.724
Productos Químicos y Conexos	654.022	29.400	683.422	360.095	117.874	477.969	205.453
Combustibles y lubricantes	551.475	-4.300	547.175	293.507	94.193	387.700	159.475
Productos farmacéuticos y medicinales	30.438	2.000	32.438	7.891	8.759	16.649	15.789
Otros productos químicos	72.109	31.700	103.809	58.697	14.923	73.619	30.190
Alimentos y Productos Agropecuarios	117.367	8.000	125.367	58.954	41.468	100.423	24.944
Productos agroforestales	3.400	0	3.400	1.347	223	1.570	1.830
Alimentos y Bebidas	113.967	8.000	121.967	57.607	41.246	98.853	23.114
Materiales y Productos de Uso en la Construcción y Mantenimiento	1.307.179	-61.814	1.245.365	533.147	181.717	714.864	530.501
Materiales y productos metálicos	292.710	-35.392	257.318	108.537	31.584	140.122	117.196
Materiales y productos minerales y asfálticos	27.256	16.150	43.406	13.900	12.612	26.512	16.894
Madera y sus derivados	10.487	7.500	17.987	3.908	3.641	7.549	10.438
Materiales y prod. eléctric., telefónicos y de cómputo	934.212	-61.572	872.640	389.187	117.435	506.623	366.017
Otros mat. y productos de uso en la construcción	42.514	11.500	54.014	17.615	16.445	34.059	19.955
Herramientas, Repuestos y Accesorios	780.542	17.800	798.342	261.907	349.942	611.850	186.492

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
 PRESUPUESTO DE OPERACIÓN
 AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
Herramientas e instrumentos	58.497	7.800	66.297	19.684	13.040	32.725	33.572
Repuestos y accesorios	722.045	10.000	732.045	242.223	336.902	579.125	152.920
Bienes para la Producción y Comercialización	153.014.242	30.912.331	183.926.573	141.127.914	32.646.236	173.774.150	10.152.423
Energía Eléctrica	153.014.242	30.912.331	183.926.573	141.127.914	32.646.236	173.774.150	10.152.423
Útiles, Materiales y Suministros Diversos	821.540	149.197	970.737	367.413	328.414	695.827	274.911
Útiles y materiales de oficina y cómputo	126.425	207.137	333.562	75.158	184.706	259.864	73.698
Productos de papel, cartón e impresos	152.572	-45.640	106.932	48.262	18.502	66.764	40.168
Textiles y vestuarios	213.790	-61.700	152.090	50.464	39.237	89.701	62.389
Útiles y materiales de limpieza	32.150	6.000	38.150	12.617	6.839	19.456	18.694
Útiles y materiales de cocina y comedor	4.233	2.000	6.233	1.302	1.006	2.309	3.924
Otros útiles, materiales y suministros	292.371	41.400	333.771	179.609	78.125	257.733	76.037
INTERESES Y COMISIONES	15.195.246	669.771	15.865.017	11.359.681	4.006.957	15.366.638	498.379
Intereses sobre Títulos Valores	5.557.490	-205.000	5.352.490	3.632.069	1.598.927	5.230.996	121.494
Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	5.557.490	-205.000	5.352.490	3.632.069	1.598.927	5.230.996	121.494
Intereses sobre Préstamos	9.637.756	789.771	10.427.527	7.716.238	2.408.030	10.124.268	303.259
Intereses sobre préstamos de empresas públicas no financieras	398.468	1.341.868	1.740.336	1.442.638	254.641	1.697.279	43.057
Intereses sobre préstamos de instituciones públicas financieras	7.230.877	-726.513	6.504.364	4.692.186	1.551.989	6.244.175	260.189
Intereses sobre préstamos del sector externo	2.008.411	174.416	2.182.827	1.581.414	601.400	2.182.814	12
Comisiones y otros gastos	0	85.000	85.000	11.374	0	11.374	73.626
Comisiones y otros gastos sobre préstamos internos	0	85.000	85.000	11.374	0	11.374	73.626
ACTIVOS FINANCIEROS	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
Otros Activos Financieros	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
Otros activos financieros	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.252.825	7.994.315	9.247.140	8.447.493	404.556	8.852.049	395.091
Transferencias Corrientes a Personas	181.125	-7.000	174.125	90.695	33.151	123.846	50.279
Becas a funcionarios	90.000	-20.000	70.000	18.749	9.288	28.037	41.963
Ayudas a funcionarios	91.125	13.000	104.125	71.946	23.863	95.809	8.316
Prestaciones	1.012.100	7.971.315	8.983.415	8.294.441	356.847	8.651.287	332.127

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
 PRESUPUESTO DE OPERACIÓN
 AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
Prestaciones legales	1.000.000	7.970.315	8.970.315	8.286.264	353.211	8.639.475	330.840
Pensiones y jubilaciones contributivas	11.100	1.000	12.100	8.177	3.636	11.812	288
Decimotercer mes de pensiones y jubilaciones	1.000	0	1.000	0	0	0	1.000
Transferencias Corrientes a Entidades Privadas sin Fines de Lucro	4.600	0	4.600	4.041	0	4.041	559
Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro	4.600	0	4.600	4.041	0	4.041	559
Otras Transferencias Corrientes al Sector Privado	55.000	30.000	85.000	58.316	14.559	72.875	12.125
Indemnizaciones	55.000	30.000	85.000	58.316	14.559	72.875	12.125
AMORTIZACIÓN	15.810.652	8.605.838	24.416.490	19.402.410	4.050.796	23.453.206	963.283
Amortización de Préstamos	15.810.652	8.605.838	24.416.490	19.402.410	4.050.796	23.453.206	963.283
Amortización de préstamos de empresas públicas no financieras	8.345.058	8.802.746	17.147.804	13.713.235	3.434.568	17.147.803	1
Amortización de préstamos de instituciones públicas financieras	1.638.541	-143.621	1.494.920	1.017.733	379.890	1.397.623	97.297
Amortización de préstamos del sector externo	5.827.053	-53.287	5.773.766	4.671.442	236.338	4.907.780	865.985
Total general	263.876.698	45.716.292	309.592.990	230.080.080	60.297.642	290.377.722	19.215.268

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

PRESUPUESTO DE INVERSIÓN

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
 PRESUPUESTO DE INVERSIÓN
 AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
REMUNERACIONES	3.323.875	-143.622	3.180.253	2.121.590	818.590	2.940.180	240.072
SERVICIOS	198.751	457.231	655.982	157.955	248.202	406.157	249.825
MATERIALES Y SUMINISTROS	3.119.118	2.552.875	5.671.992	2.376.710	1.953.770	4.330.480	1.341.513
INTERESES Y COMISIONES	234.219	0	234.219	28.269	31.706	59.974	174.245
BIENES DURADEROS	2.324.332	2.042.421	4.366.753	1.007.374	2.416.421	3.423.795	942.958
Total general	9.200.294	4.908.904	14.109.198	5.691.898	5.468.688	11.160.586	2.948.612

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
 PRESUPUESTO DE INVERSIÓN
 AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
REMUNERACIONES	3.323.875	-143.622	3.180.253	2.121.590	818.590	2.940.180	240.072
Remuneraciones Básicas	830.203	-39.296	790.907	523.187	186.296	709.483	81.424
Sueldos para cargos fijos	795.955	-39.296	756.659	500.812	178.291	679.103	77.556
Jornales	1.038	0	1.038	0	0	0	1.038
Suplencias	33.210	0	33.210	22.376	8.005	30.381	2.829
Remuneraciones Eventuales	126.872	36.945	163.817	99.186	26.678	125.864	37.954
Tiempo extraordinario	114.159	0	114.159	62.445	21.241	83.686	30.473
Recargo de funciones	778	0	778	139	24	163	615
Disponibilidad laboral	6.746	0	6.746	4.048	1.348	5.396	1.350
Compensación de vacaciones	5.189	36.945	42.134	32.555	4.065	36.620	5.515
Incentivos Salariales	1.570.724	-127.340	1.443.384	930.668	434.954	1.365.622	77.762
Retribución por años servidos	965.556	-90.514	875.042	634.234	218.332	852.566	22.476
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	147.888	-6.322	141.566	98.353	35.564	133.917	7.649
Décimotercer mes	220.336	-11.693	208.643	0	165.982	165.982	42.661
Salario escolar	174.675	-17.040	157.635	157.635	0	157.635	0
Otros incentivos salariales	62.269	-1.770	60.499	40.446	15.076	55.522	4.977
Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social	494.259	-21.756	472.503	346.797	106.460	453.257	19.246
Contrib. Patronal al Seguro Social CCSS	326.968	-13.175	313.793	230.142	70.705	300.847	12.945
Contrib. Patronal al IMAS	11.537	-592	10.945	8.045	2.465	10.510	435
Contrib. Patronal al INA	34.612	-1.775	32.837	24.136	7.397	31.533	1.304
Contrib. Patronal al FODESAF	115.373	-5.918	109.455	80.450	24.659	105.109	4.346
Contrib. Patronal Banco Popular	5.769	-296	5.473	4.024	1.234	5.258	216
Contribuciones patronales a fondos de pensiones y otros fondos de capit:	301.817	7.824	309.641	221.752	64.202	285.954	23.686
Aporte patronal régimen pensión obligatoria	40.381	-2.071	38.310	28.158	8.631	36.789	1.521
Aporte patronal al fondo capitaliz. laboral	69.224	-3.551	65.673	48.268	14.797	63.065	2.608
Contribución patronal a fondos administrados por entes privados	192.212	13.445	205.657	145.326	40.774	186.100	19.558
SERVICIOS	198.751	457.231	655.982	157.955	248.202	406.157	249.825
Alquileres	150.800	-25.930	124.870	83.975	16.945	100.920	23.950
Alquiler de edificios, locales y terrenos	0	870	870	0	0	0	870
Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	150.800	-26.800	124.000	83.975	16.945	100.920	23.080

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
 PRESUPUESTO DE INVERSIÓN
 AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
Servicios de gestión y apoyo	46.625	366.725	413.350	22.436	223.088	245.524	167.826
Servicios de ingeniería	0	20.000	20.000	0	13.756	13.756	6.244
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	0	118.000	118.000	16.676	84.437	101.113	16.887
Servicios generales	46.625	228.725	275.350	5.760	124.895	130.655	144.695
Gastos de viaje y de transporte	1.326	67.435	68.761	3.953	8.125	12.079	56.682
Transporte dentro del país	0	1.575	1.575	10	129	139	1.436
Viáticos dentro del país	1.326	65.860	67.186	3.943	7.997	11.940	55.246
Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones	0	47.500	47.500	47.500	0	47.500	0
Seguros	0	47.500	47.500	47.500	0	47.500	0
Servicios Diversos	0	1.501	1.501	92	43	135	1.366
Otros servicios no especificados	0	1.501	1.501	92	43	135	1.366
MATERIALES Y SUMINISTROS	3.119.118	2.552.875	5.671.992	2.376.710	1.953.770	4.330.480	1.341.513
Productos Químicos y Conexos	0	4.695	4.695	914	706	1.620	3.075
Combustibles y lubricantes	0	575	575	0	164	164	411
Otros productos químicos	0	4.120	4.120	914	542	1.456	2.664
Alimentos y Productos Agropecuarios	0	800	800	0	90	90	710
Alimentos y Bebidas	0	800	800	0	90	90	710
Materiales y Productos de Uso en la Construcción y Mantenimiento	3.118.214	1.259.190	4.377.403	1.946.701	1.269.747	3.216.448	1.160.955
Materiales y productos metálicos	121.183	88.379	209.562	88.598	22.985	111.583	97.979
Materiales y productos minerales y asfálticos	972	41.000	41.972	4.571	8.346	12.916	29.056
Madera y sus derivados	0	6.400	6.400	114	798	911	5.489
Materiales y prod. eléctric., telefónicos y de cómputo	2.195.573	1.899.261	4.094.833	1.849.077	1.230.647	3.079.723	1.015.110
Otros mat. y productos de uso en la construcción	800.486	-775.850	24.636	4.342	6.972	11.314	13.322
Herramientas, Repuestos y Accesorios	0	1.000	1.000	11	187	198	802
Repuestos y accesorios	0	1.000	1.000	11	187	198	802
Útiles, Materiales y Suministros Diversos	904	1.287.190	1.288.094	429.084	683.040	1.112.125	175.969
Útiles y materiales de oficina y cómputo	0	1.281.790	1.281.790	428.906	681.575	1.110.481	171.309
Productos de papel, cartón e impresos	405	150	555	0	27	27	528
Útiles y materiales de limpieza	0	450	450	12	27	39	411
Útiles y materiales de cocina y comedor	0	50	50	0	9	9	41

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
 PRESUPUESTO DE INVERSIÓN
 AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
Otros útiles, materiales y suministros	499	4.750	5.249	166	1.402	1.569	3.680
INTERESES Y COMISIONES	234.219	0	234.219	28.269	31.706	59.974	174.245
Intereses sobre Préstamos	234.219	0	234.219	28.269	31.706	59.974	174.245
Intereses sobre préstamos del sector externo	234.219	0	234.219	28.269	31.706	59.974	174.245
BIENES DURADEROS	2.324.332	2.042.421	4.366.753	1.007.374	2.416.421	3.423.795	942.958
Maquinaria, Equipo y Mobiliario	2.266.000	273.621	2.539.621	248.055	1.944.293	2.192.348	347.273
Equipo de transporte	1.000.000	85.000	1.085.000	163.692	906.511	1.070.203	14.797
Equipo de comunicación	0	191.058	191.058	0	127.558	127.558	63.500
Equipo y mobiliario de oficina	40.000	49.356	89.356	2.065	21.813	23.878	65.478
Equipo y programas de cómputo	1.000.000	-506.845	493.155	6.228	411.339	417.567	75.588
Maquinaria y equipo diverso	226.000	455.053	681.053	76.070	477.072	553.143	127.910
Construcciones, Adiciones y Mejoras	58.332	1.768.800	1.827.132	759.318	472.128	1.231.447	595.685
Edificios	0	352.000	352.000	3.981	296.340	300.321	51.679
Vías de comunicación terrestre	0	45.000	45.000	17.422	19.262	36.684	8.316
Instalaciones	0	838.300	838.300	712.551	82.433	794.984	43.316
Otras construcciones, adiciones y mejoras	58.332	533.500	591.832	25.364	74.094	99.458	492.373
Total general	9.200.294	4.908.904	14.109.198	5.691.898	5.468.688	11.160.586	2.948.612

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

CONCILIACIÓN
ESTADOS FINANCIEROS

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECIÓN PRESUPUESTARIA
CONCILIACIÓN DEL SALDO FINAL DE CAJA
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida	I Trimestre	II Trimestre	III Trimestre	IV Trimestre	III Trimestre Acumulado
Saldo Inicial de Caja (Estados Financieros)	8.076.040	4.660.451	1.813.812	1.156.949	8.076.040
Ingresos Presupuestarios Realizados	86.550.865	76.558.590	73.794.445	75.533.053	312.436.953
Egresos Presupuestarios Ejecutados	87.278.192	79.405.229	69.088.557	65.766.330	301.538.308
Resultado del trimestre	(727.327)	(2.846.639)	4.705.888	9.766.723	10.898.645
Saldo Final de Caja Presupuesto	7.348.713	1.813.812	6.519.700	10.923.673	18.974.685
Ajustes:					
Línea de crédito - Capital de Trabajo	5.387.778	0	(5.362.751)	0	25.027
Superavit Especifico	(8.076.040)	0	0	0	(8.076.040)
Saldo Final de Caja Presupuesto Ajustado	4.660.451	1.813.812	1.156.949	10.923.673	10.923.673
Saldo final Estados Financieros	4.660.451	1.813.812	1.156.949	10.923.673	10.923.673




Área Presupuesto

SIPP SISTEMA DE INFORMACIÓN SOBRE
PLANES Y PRESUPUESTOS

**INFORME DE EVALUACIÓN Y EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA AL 31-12-2015**

Enero, 2016
San José, Costa Rica

Compañía Nacional de Fuerza y Luz S.A. SECCION CONTROL DE PRESUPUESTO Documento incluido: S.I.P.P.		
*	25 ENE. 2016	*
Sistema de Información sobre Presupuestos Públicos		
Digitado:		Validado:

Contraloría General de la República

Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos

SIPP

Planes y Presupuestos



0601810051 Desconectar

COMPAÑIA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ

[Consultas](#) | [Clasificadores](#) | [Organizaciones privadas](#) | [Errores de la carga](#) | [Archivos enviados](#) | [Estado de documentos](#) | [Documentos](#) | [Funcionarios](#) | [Cuentas Ingresos](#) | [Cuentas Egresos](#) | [Plan básico](#)

Ingresos. Informe (Ejecución último periodo del año ant.) - 2015

< Regresar)

Cuenta	Descripción ▼	Monto Inicial	Monto Aprob
1.3.1.2.00.00.0.0.000	VENTA DE SERVICIOS	1,045,985,000.00	✓
1.3.1.2.09.09.0.0.000	Venta de otros servicios	1,045,985,000.00	✓
1.3.1.1.09.00.0.0.000	Venta de otros bienes	218,856,000.00	✓
1.3.1.1.06.00.0.0.000	Venta de energía eléctrica	72,957,026,000.00	✓
1.3.1.0.00.00.0.0.000	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	74,221,867,000.00	✓
1.3.1.1.00.00.0.0.000	VENTA DE BIENES	73,175,882,000.00	✓
1.3.2.3.00.00.0.0.000	RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	10,375,000.00	✓
1.3.1.2.09.00.0.0.000	OTROS SERVICIOS	1,045,985,000.00	✓
1.3.9.0.00.00.0.0.000	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	796,218,000.00	✓
1.3.2.3.03.00.0.0.000	OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	10,375,000.00	✓
1.3.3.1.00.00.0.0.000	MULTAS Y SANCIONES	504,593,000.00	✓
1.3.3.0.00.00.0.0.000	MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES	504,593,000.00	✓
1.3.3.1.03.00.0.0.000	Multas por atraso en pago de bienes y servicios	504,593,000.00	✓
1.3.2.3.03.01.0.0.000	Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales	10,375,000.00	✓
1.3.9.9.00.00.0.0.000	Ingresos varios no especificados	796,218,000.00	✓
1.3.0.0.00.00.0.0.000	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	75,533,053,000.00	✓
1.3.2.0.00.00.0.0.000	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	10,375,000.00	✓
1.0.0.0.00.00.0.0.000	INGRESOS CORRIENTES	75,533,053,000.00	✓

1 - 18

Contraloría General de la República

Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos

SIPP

Planes y Presupuestos



0601810051 Desconectar

COMPAÑIA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ

Programas. Informe (Ejecución último periodo del año ant.) - 2015

Programas ▼

Egresos

< Regresar

Cuenta ▲	Descripción	Monto Inicial	Monto Aprobado
0.00.00	REMUNERACIONES	15,557,380,000.00	✓
0.01.00	REMUNERACIONES BÁSICAS	3,539,616,000.00	✓
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	3,387,526,000.00	✓
0.01.05	Suplencias	152,090,000.00	✓
0.02.00	REMUNERACIONES EVENTUALES	511,079,000.00	✓
0.02.01	Tiempo extraordinario	403,576,000.00	✓
0.02.02	Recargo de funciones	459,000.00	✓
0.02.03	Disponibilidad laboral	25,603,000.00	✓
0.02.04	Compensación de vacaciones	77,238,000.00	✓
0.02.05	Dietas	4,203,000.00	✓
0.03.00	INCENTIVOS SALARIALES	8,264,109,000.00	✓
0.03.01	Retribución por años servidos	4,148,309,000.00	✓
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	675,703,000.00	✓
0.03.03	Decimotercer mes	3,153,653,000.00	✓
0.03.99	Otros incentivos salariales	286,444,000.00	✓
0.04.00	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	2,022,767,000.00	✓
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	1,343,389,000.00	✓
0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	46,853,000.00	✓
0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	140,561,000.00	✓
0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	468,537,000.00	✓
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	23,427,000.00	✓
0.05.00	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	1,219,809,000.00	✓
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	163,987,000.00	✓
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	281,122,000.00	✓
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	774,700,000.00	✓
1.00.00	SERVICIOS	2,612,300,000.00	✓
1.01.00	ALQUILERES	52,735,000.00	✓
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	16,687,000.00	✓
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	27,343,000.00	✓
1.01.99	Otros alquileres	8,705,000.00	✓
1.02.00	SERVICIOS BÁSICOS	108,457,000.00	✓

1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	18,655,000.00	/
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	27,626,000.00	/
1.02.03	Servicio de correo	11,003,000.00	/
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	51,173,000.00	/
1.03.00	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	504,583,000.00	/
1.03.01	Información	4,669,000.00	/
1.03.02	Publicidad y propaganda	198,130,000.00	/
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	3,721,000.00	/
1.03.04	Transporte de bienes	890,000.00	/
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	297,173,000.00	/
1.04.00	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	782,054,000.00	/
1.04.03	Servicios de ingeniería	59,143,000.00	/
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	41,288,000.00	/
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	26,802,000.00	/
1.04.06	Servicios generales	643,016,000.00	/
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	11,805,000.00	/
1.05.00	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	243,748,000.00	/
1.05.01	Transporte dentro del país	166,123,000.00	/
1.05.02	Viáticos dentro del país	75,384,000.00	/
1.05.03	Transporte en el exterior	785,000.00	/
1.05.04	Viáticos en el exterior	1,456,000.00	/
1.06.00	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	3,628,000.00	/
1.06.01	Seguros	3,628,000.00	/
1.07.00	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	54,443,000.00	/
1.07.01	Actividades de capacitación	54,443,000.00	/
1.08.00	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	345,665,000.00	/
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	45,284,000.00	/
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	42,648,000.00	/
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	37,703,000.00	/
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	4,349,000.00	/
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	167,985,000.00	/
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	47,696,000.00	/
1.09.00	IMPUESTOS	197,230,000.00	/
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	18,752,000.00	/
1.09.99	Otros impuestos	178,478,000.00	/
1.99.00	SERVICIOS DIVERSOS	319,757,000.00	/
1.99.01	Servicios de regulación	120,926,000.00	/
1.99.99	Otros servicios no especificados	198,831,000.00	/
2.00.00	MATERIALES Y SUMINISTROS	33,665,654,000.00	/
2.01.00	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	117,875,000.00	/
2.01.01	Combustibles y lubricantes	94,193,000.00	/
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	8,759,000.00	/
2.01.99	Otros productos químicos y conexos	14,923,000.00	/
2.02.00	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	41,469,000.00	/
2.02.02	Productos agroforestales	223,000.00	/
2.02.03	Alimentos y bebidas	41,246,000.00	/
2.03.00	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	181,717,000.00	/
2.03.01	Materiales y productos metálicos	31,584,000.00	/
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	12,612,000.00	/
2.03.03	Madera y sus derivados	3,641,000.00	/

2.03.04	Material es y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	117,435,000.00	✓
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	16,445,000.00	✓
2.04.00	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	349,942,000.00	✓
2.04.01	Herramientas e instrumentos	13,040,000.00	✓
2.04.02	Repuestos y accesorios	336,902,000.00	✓
2.05.00	BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	32,646,236,000.00	✓
2.05.03	Energía eléctrica	32,646,236,000.00	✓
2.99.00	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	328,415,000.00	✓
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	184,706,000.00	✓
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	18,502,000.00	✓
2.99.04	Textiles y vestuario	39,237,000.00	✓
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	6,839,000.00	✓
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	1,006,000.00	✓
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	78,125,000.00	✓
3.00.00	INTERESES Y COMISIONES	4,006,957,000.00	✓
3.01.00	INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	1,598,927,000.00	✓
3.01.02	Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	1,598,927,000.00	✓
3.02.00	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	2,408,030,000.00	✓
3.02.05	Intereses sobre préstamos de Empresas Públicas no Financieras	254,641,000.00	✓
3.02.06	Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financieras	1,551,989,000.00	✓
3.02.08	Intereses sobre préstamos del Sector Externo	601,400,000.00	✓
6.00.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	404,557,000.00	✓
6.02.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	33,151,000.00	✓
6.02.01	Becas a funcionarios	9,288,000.00	✓
6.02.03	Ayudas a funcionarios	23,863,000.00	✓
6.03.00	PRESTACIONES	356,847,000.00	✓
6.03.01	Prestaciones legales	353,211,000.00	✓
6.03.02	Pensiones y jubilaciones contributivas	3,636,000.00	✓
6.06.00	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	14,559,000.00	✓
6.06.01	Indemnizaciones	14,559,000.00	✓
8.00.00	AMORTIZACION	4,050,796,000.00	✓
8.02.00	AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS	4,050,796,000.00	✓
8.02.05	Amortización de préstamos de Empresas Públicas no Financieras	3,434,568,000.00	✓
8.02.06	Amortización de préstamos de Instituciones Públicas Financieras	379,890,000.00	✓
8.02.08	Amortización de préstamos del Sector Externo	236,338,000.00	✓

Fila(s) 1 - 116 de 116

Contraloría General de la República

Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos

SIPP

Planes y Presupuestos



0601810051 Desconectar

COMPAÑIA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ

Programas. Informe (Ejecución último periodo del año ant.) - 2015

Programas

Egresos

< Regresar

Cuenta ▲	Descripción	Monto Inicial	Monto Aprobado
0.00.00	REMUNERACIONES	818,590,000.00	✓
0.01.00	REMUNERACIONES BÁSICAS	186,296,000.00	✓
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	178,291,000.00	✓
0.01.05	Suplencias	8,005,000.00	✓
0.02.00	REMUNERACIONES EVENTUALES	26,678,000.00	✓
0.02.01	Tiempo extraordinario	21,241,000.00	✓
0.02.02	Recargo de funciones	24,000.00	✓
0.02.03	Disponibilidad laboral	1,348,000.00	✓
0.02.04	Compensación de vacaciones	4,065,000.00	✓
0.03.00	INCENTIVOS SALARIALES	434,954,000.00	✓
0.03.01	Retribución por años servidos	218,332,000.00	✓
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	35,564,000.00	✓
0.03.03	Decimotercer mes	165,982,000.00	✓
0.03.99	Otros incentivos salariales	15,076,000.00	✓
0.04.00	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	106,460,000.00	✓
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	70,705,000.00	✓
0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	2,465,000.00	✓
0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	7,397,000.00	✓
0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	24,659,000.00	✓
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	1,234,000.00	✓
0.05.00	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	64,202,000.00	✓
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	8,631,000.00	✓
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	14,797,000.00	✓
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	40,774,000.00	✓
1.00.00	SERVICIOS	248,202,000.00	✓
1.01.00	ALQUILERES	16,945,000.00	✓
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	16,945,000.00	✓
1.04.00	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	223,088,000.00	✓
1.04.03	Servicios de ingeniería	13,756,000.00	✓
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	84,437,000.00	✓
1.04.06	Servicios generales	124,895,000.00	✓
1.05.00	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	8,126,000.00	✓

1.05.01	Transporte dentro del país	129,000.00	✓
1.05.02	Viáticos dentro del país	7,997,000.00	✓
1.99.00	SERVICIOS DIVERSOS	43,000.00	✓
1.99.99	Otros servicios no especificados	43,000.00	✓
2.00.00	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,953,771,000.00	✓
2.01.00	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	706,000.00	✓
2.01.01	Combustibles y lubricantes	164,000.00	✓
2.01.99	Otros productos químicos y conexos	542,000.00	✓
2.02.00	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	90,000.00	✓
2.02.03	Alimentos y bebidas	90,000.00	✓
2.03.00	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	1,269,748,000.00	✓
2.03.01	Materiales y productos metálicos	22,985,000.00	✓
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	8,346,000.00	✓
2.03.03	Madera y sus derivados	798,000.00	✓
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	1,230,647,000.00	✓
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	6,972,000.00	✓
2.04.00	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	187,000.00	✓
2.04.02	Repuestos y accesorios	187,000.00	✓
2.99.00	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	683,040,000.00	✓
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	681,575,000.00	✓
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	27,000.00	✓
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	27,000.00	✓
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	9,000.00	✓
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	1,402,000.00	✓
3.00.00	INTERESES Y COMISIONES	31,706,000.00	✓
3.02.00	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	31,706,000.00	✓
3.02.08	Intereses sobre préstamos del Sector Externo	31,706,000.00	✓
5.00.00	BIENES DURADEROS	2,416,422,000.00	✓
5.01.00	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	1,944,293,000.00	✓
5.01.02	Equipo de transporte	906,511,000.00	✓
5.01.03	Equipo de comunicación	127,558,000.00	✓
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	21,813,000.00	✓
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	411,339,000.00	✓
5.01.99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	477,072,000.00	✓
5.02.00	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	472,129,000.00	✓
5.02.01	Edificios	296,340,000.00	✓
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	19,262,000.00	✓
5.02.07	Instalaciones	82,433,000.00	✓
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	74,094,000.00	✓

Fila(s) 1 - 71 de 71

Área de Presupuesto

2016-02-04
3330-0020-2016

CNFL-ASESORIA JURIDICA

Pacheco

5 FEB 2016 09:22

Señora:
Mayela Quesada Ramírez
Jefatura
Asesoría Jurídica Empresarial

Asunto: Informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria al 31 diciembre 2015.

Estimada señora:

Se solicita de su colaboración, con el fin de que la Asesoría Jurídica Empresarial otorgue visto bueno al documento así como la propuesta de acuerdo referente al informe de evaluación y ejecución presupuestaria al 31 de diciembre del 2015, que será presentado ante el Consejo de Administración.

Lo anterior con el propósito de cumplir con la normativa vigente "Normas Técnicas de Presupuesto Público N-1-2012-DC-DFOE".

Cualquier duda con mucho gusto la atenderemos.

Atentamente,



Franklin Quiros Arce
Jefe, Área de Presupuesto



Juan Manuel Casasola Vargas
Jefe, Unidad Administración Financiera y Contable



Jorge Pacheco Mendoza
Director, Dirección Administración y Finanzas

Adjunto: Propuesta Acuerdo
Adjunto digital: Propuesta Acuerdo

c: Archivo
cc: Dirección Administración y Finanzas
Unidad Administración Financiera y Contable

Edificio Central. Teléfono: 2295-1981. Fax: 2221-7485 Correo electrónico: arepresu@cnfl.go.cr



**PROPUESTA DE ACUERDO
INFORME DE EVALUACIÓN Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

Considerando que:

- I. El informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre del 2015, es el acto administrativo que tiene por objeto mostrar la ejecución presupuestaria a nivel de programas (Operación o Inversión), así como la evaluación de las diferentes Metas de Gestión e Indicadores Institucionales.
- II. Las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público N-1-2012-DC-DFOE, reformadas por la resolución R-DC-064-2013 del Despacho Contralor de las quince horas del nueve de mayo de dos mil trece, publicada en la Gaceta N° 101 del 28 de mayo del 2013, establecen que el informe de evaluación y ejecución presupuestaria debe ser aprobado por el máximo jerarca de la Institución.
- III. El Reglamento Interno para la aprobación del Informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria en la Compañía Nacional de Fuerza y Luz S.A., establece que el informe de evaluación y ejecución presupuestaria será aprobado por el Consejo de Administración.
- IV. El Plan Operativo Institucional y Presupuesto 2015 de la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A., fue aprobado por el Consejo de Administración, según Capítulo III, Artículo 4º, del acta de la Sesión 2361, celebrada el martes 23 de setiembre de 2014.
- V. De acuerdo con lo requerido por la Contraloría General de la República, el Plan Operativo Institucional y Presupuesto 2015 cumplieron con la Certificación de Verificación de requisitos del bloque de legalidad que debe cumplir los órganos sujetos a la aprobación presupuestaria de la Contraloría General de la República.
- VI. El avance físico-monetario de las metas de gestión del Plan Operativo Institucional 2015 y la ejecución presupuestaria del Presupuesto al 31 de diciembre del 2015 de la CNFL, se incluyeron en el Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos (SIPP) de la Contraloría General de la República.
- VII. De acuerdo con lo que establece la Norma Técnica sobre Presupuesto Público 4.5.5 de la Resolución R-DC-024-2012 emitida por la Contraloría General de la República establece que: Para el ejercicio de las competencias de fiscalización, las instituciones deberán presentar a la Contraloría General de la República, informes semestrales acumulativos, con fecha de corte 30 de junio y 31 de diciembre, con los resultados de la evaluación presupuestaria, referida a la gestión física y financiera ejecutada. Las fechas para dicha presentación serán las siguientes:
 - a) La del segundo semestre, a más tardar el 16 de febrero del año posterior de vigencia del presupuesto.
- VIII. Según lo indicado por la Norma Técnica 4.3.19 de la Resolución R-DC-024-2012 emitida por la Contraloría General de la República, el jerarca de la institución o de la instancia -legal o contractualmente- competente para el

suministro de la información de la liquidación presupuestaria al Órgano Contralor, deberá confirmar la oficialidad de la misma. Para lo anterior, la normativa que regule el sistema electrónico diseñado por la Contraloría General para la incorporación de la información, determinará el instrumento o mecanismo específico a utilizar para dicha confirmación.

- IX. La Asesoría Jurídica mediante oficio xxx-xxx-2016 emite dictamen jurídico en el que se demuestra que el Informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre del 2015, cumplen con los requisitos en materia de legalidad.

POR TANTO, SE ACUERDA:

- I. Dar por recibido y aprobar el Informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre del 2015, según documento adjunto que forma parte de esta acta y que se encuentra en el expediente respectivo.
- II. Instruir a la Administración a que continúen con los trámites que correspondan para su presentación ante el Ministerio de Hacienda y la Contraloría General de la Republica.

ACUERDO FIRME.

03-3330-2016-0027
cnfl AREA PRESUPUESTO
* 05 FEB. 2016 *
Lorna Lindes B.
RECIBIDO

05 de febrero de 2016
2201-028-2016(DJI)

Señor:
Franklin Quirós Arce
Jefe, Sección Control de Presupuesto

Asunto: Informe de evaluación y ejecución presupuestaria al 31 de diciembre de 2015.
Ref: 3330-0020-2016. Área de Presupuesto.

Estimado señor:

En atención al oficio que se indica en la referencia, en el que solicita la colaboración para otorgar el visto bueno a la propuesta de acuerdo referente al informe de evaluación y ejecución presupuestaria al 31 de diciembre de 2015, que será presentado al Consejo de Administración, es menester señalar que no se entró a conocer el fondo del informe por cuanto no es objeto de este asunto y su contenido técnico no es competencia de esta Asesoría.

Adjunto el borrador con la propuesta de acuerdo, el cual cuenta con el visto bueno de esta Asesoría.

Atentamente;


Mayela Quesada Ramírez
Directora Jurídica



Copia: Dirección Administración y Finanzas.
Unidad Administración Financiera Contable.



**PROPUESTA DE ACUERDO
INFORME DE EVALUACIÓN Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

Considerando que:

1. El informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre del 2015, es el acto administrativo que tiene por objeto mostrar la ejecución presupuestaria a nivel de programas (Operación o Inversión), así como la evaluación de las diferentes Metas de Gestión e Indicadores Institucionales.
2. Las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público N-1-2012-DC-DFOE, reformadas por la resolución R-DC-064-2013 del Despacho Contralor de las quince horas del nueve de mayo de dos mil trece, publicada en la Gaceta N° 101 del 28 de mayo del 2013, establecen que el informe de evaluación y ejecución presupuestaria debe ser aprobado por el máximo jerarca de la Institución.
3. El Reglamento Interno para la aprobación del Informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria en la Compañía Nacional de Fuerza y Luz S.A., establece que el informe de evaluación y ejecución presupuestaria será aprobado por el Consejo de Administración.
4. El Plan Operativo Institucional y Presupuesto 2015 de la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A., fue aprobado por el Consejo de Administración, según Capítulo III, Artículo 4º, del acta de la Sesión 2361, celebrada el martes 23 de setiembre de 2014.
5. De acuerdo con lo requerido por la Contraloría General de la República, el Plan Operativo Institucional y Presupuesto 2015 cumplieron con la Certificación de Verificación de requisitos del bloque de legalidad que debe cumplir los órganos sujetos a la aprobación presupuestaria de la Contraloría General de la República.
6. El avance físico-monetario de las metas de gestión del Plan Operativo Institucional 2015 y la ejecución presupuestaria del Presupuesto al 31 de diciembre del 2015 de la CNFL, se incluyeron en el Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos (SIPP) de la Contraloría General de la República.
7. De acuerdo con lo que establece la Norma Técnica sobre Presupuesto Público 4.5.5 de la Resolución R-DC-024-2012 emitida por la Contraloría General de la República establece que: Para el ejercicio de las competencias de fiscalización, las instituciones deberán presentar a la Contraloría General de la República, informes semestrales acumulativos, con fecha de corte 30 de junio y 31 de diciembre, con los resultados de la evaluación presupuestaria, referida a la gestión física y financiera ejecutada.

Las fechas para dicha presentación serán las siguientes: a) La del segundo semestre, a más tardar el 16 de febrero del año posterior de vigencia del presupuesto.

8. La Norma Técnica sobre Presupuesto Público 4.3.17 de la resolución R-DC-024-2012 emitida por la Contraloría General de la República, la cual hace referencia a la "Exactitud y confiabilidad de la liquidación presupuestaria", establece que la Administración debe establecer los mecanismos y procedimientos necesarios para garantizar razonablemente la confiabilidad, pertinencia, relevancia y oportunidad de la información contenida en la liquidación presupuestaria para que sirva de apoyo en la toma de decisiones y en la rendición de cuentas.
9. La Norma Técnica 4.3.19 de la Resolución R-DC-024-2012 emitida por la Contraloría General de la República, señala que es el jerarca de la institución o de la instancia -legal o contractualmente- el competente para el suministro de la información de la liquidación presupuestaria al Órgano Contralor, y es quien debe confirmar la oficialidad de la misma. Para lo anterior, la normativa que regule el sistema electrónico diseñado por la Contraloría General para la incorporación de la información, determinará el instrumento o mecanismo específico a utilizar para dicha confirmación.

POR TANTO, EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN ACUERDA:

- I. **Dar por recibido y aprobar el Informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre del 2015, según documento adjunto que forma parte de esta acta y que se encuentra en el expediente respectivo.**
- II. **Instruir a la Administración para que presente este Informe ante la Contraloría General de la Republica y remita copia al Ministerio de Hacienda para su información. ACUERDO FIRME.**

Área de Presupuesto

2016-02-04
3330-0021-2016

C.N.F.L.-ADM. SUPERIOR

Señor:
Víctor Solís Rodríguez
Gerente General
Compañía Nacional de Fuerza y Luz

5FEB2016-AM10:24

RECIBIDO POR *Adina*

Asunto: Informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria al 31 diciembre 2015.

Estimado señor:

Se adjunta el Informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre del 2015, para su análisis y aprobación. En caso de contar con su visto bueno, el mismo debe ser remitido para conocimiento y aprobación del Consejo de Administración, asimismo continuar con los trámites correspondientes ante la Contraloría General de la República y el Ministerio de Hacienda, razón por la cual se adjunta las respectivas notas de remisión.

Atentamente,



Franklin Quiros Arce
Jefe, Área de Presupuesto



Juan Manuel Casasola Vargas
Jefe, Unidad Administración Financiera y Contable



Jorge Pacheco Mendoza
Director, Dirección Administración y Finanzas

Adjunto: Informe de evaluación y ejecución presupuestaria al 31 diciembre 2015
Borrador nota de remisión a la Contraloría General de la República y a la Secretaría Técnica de Autoridad Presupuestaria

Adjunto digital: NA

c: Archivo

ce: Dirección Administración y Finanzas
Unidad Administración Financiera y Contable

Consejo de Administración

2016-02-11
2020-0029-2016

Señor
Víctor Solís Rodríguez
Gerente General

cnfl Compañía Nacional de Fuerza y Luz	
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	
Recibido por:	<i>Silby</i>
Fecha:	11/2/16
N° INGRESO	2016
03-3001	

Asunto: Informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre de 2015.

Estimado señor:

Le transcribo el Acuerdo tomado por nuestro Consejo de Administración, según el capítulo III, artículo 3º del acta de la Sesión 2395, celebrada el martes 9 de febrero de 2016, que textualmente dice:

POR TANTO, EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN ACUERDA:

- I. **Dar por recibido y aprobar el Informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre del 2015, según documento adjunto que forma parte de esta acta y que se encuentra en el expediente respectivo.**
- II. **Instruir a la Administración para que presente este Informe ante la Contraloría General de la República y remita copia al Ministerio de Hacienda para su información. Acuerdo Firme.**

Agradezco la atención a la presente,

Atentamente,

M. Del Carmen García Martínez
ORIGINAL FIRME



Ma. Del Carmen García Martínez
Jefe, Secretaría Consejo de Administración

c: Dirección Administración y Finanzas
Archivo



Compañía Nacional
de Fuerza y Luz, S.A



2016-02-15
2001-0129-2016

Señora
Amelia Jiménez Rueda
Gerente de División
División de Fiscalización Operativa y Evaluativa (DFOE)
Área de Fiscalización de Servicios Ambientales y de Energía
Contraloría General de la República


Asunto: Remisión Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 diciembre 2015.

Estimada señora:

Para su conocimiento, le remitimos el "Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre de 2015", el cual fue aprobado por el Consejo de Administración según Capítulo III, artículo 3° del acta de la sesión 2395, celebrada el martes 9 de febrero de 2016.

Cualquier consulta estamos a su disposición para atenderla.

Atentamente,

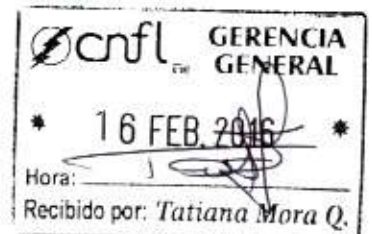


Víctor Solís Rodríguez
Gerente General



Anexo digital: Informe Ejecución Presupuestaria al 31 diciembre 2015.

ce: Dirección Administración y Finanzas
Unidad Administración Financiera y Contable
Área de Presupuesto



Contraloría General de la República

Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos

SIPP

Planes y Presupuestos



0601810051 Desconectar

COMPAÑIA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ

Cambios de estado

Año	Documento	Consecutivo	Estado ▼	Estado Anterior	Realizado	Fecha
2015	Informe (Ejecución último periodo del año ant.)		Validado en Inserción de datos	Inserción de datos	0601810051	16-FEB-2016 09:39AM
2015	Informe (Ejecución último periodo del año ant.)		Enviado a la Contraloría	Validado en Inserción de datos	0110400750	16-FEB-2016 03:50PM

[Regresar](#)

1 - 2

[Regresar](#)



**Dirección Administración y Finanzas
Unidad Financiera
Área Presupuesto**

INFORME DE EVALUACIÓN Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

P.O.I. - PRESUPUESTO 2015

**Febrero, 2016
San José, Costa Rica**

Compañía Nacional de Fuerza y Luz S.A.		
SECCIÓN CONTROL DE PRESUPUESTO		
Documento Incluido: S.I.P.P.		
*	16 FEB. 2016	*
Sistema de Información sobre Presupuestos Públicos		
Digitado:		Validado:

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2015

INDICE

Acuerdo del Consejo de Administración CNFL	i
Introducción	ii
I. Aspectos Generales	1
II. Seguimiento y evaluación de los indicadores empresariales 2015	12
III. Matriz de Indicadores Meta 2015	41
IV. Seguimiento y evaluación de los resultados de la empresa	47
Efectos sobre la misión empresarial	50
Efectos sobre los objetivos estratégicos empresariales	51
V. Situación financiera	52
VI. Seguimiento de las metas de gestión 2015	55
VII. Ejecución presupuestaria al 31 de diciembre 2015	79
Comentarios Generales	80
Detalle por objeto de ingresos y gastos	119
Ingresos	121
Presupuesto Total	124
Programa de operación	131
Programa de Inversión	138
VIII. Informe de modificaciones presupuestarias	145
IX. Anexos	152
Anexo No.1: Balance de situación al 31-12-2015	153
Anexo No.2: Estado de resultados del 01-01-2015 al 31-12-2015	157
Anexo No.3: Estado de cuentas bancarias al 31-12-2015	160
Anexo No.4: Certificación de Plazas al 31 diciembre 2015	162
Anexo No.5: Detalle del superávit	164
Anexo No.6: Certificación de la C.C.S.S.	166



Compañía Nacional de Fuerza y Luz

Consejo de Administración

2016-02-11
2020-0029-2016

	Compañía Nacional de Fuerza y Luz
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	
Recibido por:	<i>Solís</i>
Fecha:	11/2/16
N° INGRESO:	03 3001 2016

Señor
Víctor Solís Rodríguez
Gerente General

Asunto: Informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre de 2015.

Estimado señor:

Le transcribo el Acuerdo tomado por nuestro Consejo de Administración, según el capítulo III, artículo 3º del acta de la Sesión 2395, celebrada el martes 9 de febrero de 2016, que textualmente dice:

POR TANTO, EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN ACUERDA:

- I. **Dar por recibido y aprobar el Informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre del 2015, según documento adjunto que forma parte de esta acta y que se encuentra en el expediente respectivo.**
- II. **Instruir a la Administración para que presente este Informe ante la Contraloría General de la Republica y remita copia al Ministerio de Hacienda para su información. Acuerdo Firme.**

Agradezco la atención a la presente,

Atentamente,

Ma. Del Carmen García Martínez
ORIGINAL FVF



Ma. Del Carmen García Martínez
Jefe, Secretaría Consejo de Administración

c: Dirección Administración y Finanzas
Archivo

INTRODUCCIÓN

INTRODUCCIÓN

Para finalizar el ciclo presupuestario 2015, se presenta el "Informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre de 2015" de la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A., que incluye información referente a la evaluación de variables como: metas de gestión de corto plazo con su respectiva trazabilidad con el Plan de Acción Empresarial y los Indicadores empresariales, con la finalidad de conocer el desempeño de la empresa, dada la participación de las diversas áreas en la nueva estructura organizacional.

Las evaluaciones realizadas toman como referencia, el Plan Operativo Institucional (POI) 2015, aprobado por el Consejo de Administración CNFL, según el Capítulo III, Artículo 4º del acta de la Sesión 2361, celebrada el martes 23 de setiembre de 2014. Estas evaluaciones son relevantes, por cuanto se determina el avance que muestran las metas de gestión y se conoce el desempeño de los indicadores empresariales, cuyos ejecutores son las diferentes áreas a nivel organizacional como: Distribución, Generación, Comercialización y Administración.

El "Informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria al 30 de junio de 2015", está conformado por secciones, para presentar la información de una mejor manera tanto a nivel interno como para entes externos. Las secciones son las siguientes:

I. Aspectos Generales: Define la misión, visión, la base legal de la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A., los objetivos estratégicos de corto y mediano plazo, las acciones estratégicas del Plan Nacional de Desarrollo y temas afines.

II. Seguimiento y Evaluación de los Indicadores Empresariales 2015: Presenta el comportamiento de los indicadores empresariales, los factores que

afectaron el desempeño de los mismos, la contribución de los resultados de los indicadores al logro de la misión y objetivos estratégicos de la CNFL.

III. Matriz de Indicadores Meta 2015: Muestra series históricas del desempeño de los indicadores empresariales del año 2012 hasta el 2014, los resultados logrados al 31 de diciembre de 2015 y niveles de cumplimiento de metas anuales.

IV. Seguimiento y Evaluación de los Resultados de la Institución: Considera los porcentajes de cumplimiento de los indicadores empresariales al 31 de diciembre 2015, su clasificación por rangos de cumplimiento y su aporte al logro de la misión empresarial y objetivos estratégicos de la empresa.

V. Situación Financiera: Presenta el desempeño de la ejecución presupuestaria durante el 2015, dada la estructura programática de la CNFL. Los recursos financieros asignados al Programa de Operación, se ejecutan para sufragar las diferentes actividades que contribuyen a la operatividad de la Empresa, y los de inversión para el desarrollo de proyectos necesarios para garantizar el suministro de energía eléctrica en el área servida por la CNFL.

VI. Seguimiento de las metas de gestión 2015: Expone el avance físico-monetario de las metas de gestión aprobadas y su trazabilidad con las iniciativas estratégicas del Plan de Acción Empresarial.

VII. Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre de 2015: Detalla las erogaciones realizadas en el año y sus respectivas justificaciones.

VIII. Informe de Modificaciones Presupuestarias: Presenta el propósito de cada una de las modificaciones presupuestarias aprobadas al 31-12-2015.

I. ASPECTOS GENERALES

I. ASPECTOS GENERALES

El Área Presupuesto realiza cada semestre la evaluación del Plan Operativo Institucional, como parte de sus funciones dentro de la estructura organizativa de la CNFL. La evaluación que se presenta corresponde al POI que fue aprobado por el Consejo de Administración, según Capítulo III, Artículo 4º del acta de la Sesión 2361, celebrada el martes 23 de setiembre de 2014, con corte al 31 de diciembre 2015.

Esta evaluación corresponde a la liquidación POI-Presupuesto 2015, el cual se pondrá del conocimiento del Consejo de Administración para su correspondiente estudio y aprobación. Las evaluaciones que se realicen son de gran importancia, por cuanto se puede determinar el comportamiento de los indicadores empresariales, avance físico de las metas de gestión ligadas a iniciativas y objetivos estratégicos de corto y mediano plazo incluidos en el Plan de Acción Empresarial.

Cabe indicar que el "Informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre 2015", expone en detalle el desempeño de los indicadores empresariales, considerando el avance y logro de la meta anual de los mismos al completarse el año. Los indicadores empresariales de la CNFL, que se evaluaron son:

- Factor promedio de planta.
- Porcentaje de energía propia generada con respecto a la energía vendida total.
- Frecuencia promedio de interrupciones.
- Duración promedio de las interrupciones registradas.
- Pérdidas de energía eléctrica.
- Recuperación de la facturación.
- Rendimiento sobre la inversión.
- Contribución interna a la expansión.

- Densidad de luminarias por kilómetro de red secundaria.
- Tiempo de ejecución de averías de alumbrado público.
- Tiempo promedio de atención de servicios nuevos.
- Tiempo promedio de atención de las reconexiones.
- Índice de Satisfacción General (ISG).

La metodología para completar la evaluación anual, considera el registro de datos reales por mes de cada uno de los indicadores empresariales, se calcula su promedio anual y el resultado se compra con la meta anual del indicador, para determinar el nivel de desempeño de los indicadores en el 2015. De acuerdo con la Resolución de la Gerencia General No.RGG-002-2015, se modificó la estructura organizacional de la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A., estableciendo los ámbitos de acción de las diferentes áreas fundamentales:

- **Dirección Generación de la Energía:** Atenderá las actividades de producción de energía, mantenimiento mecánico, civil, y eléctrico de las plantas.
- **Dirección Distribución de la Energía:** Atenderá el diseño, planificación, construcción, operación y mantenimiento del sistema de distribución de la energía, así como la administración del alumbrado público.
- **Dirección Comercialización:** Atenderá actividades relacionadas a fortalecer e integrar la gestión del servicio al cliente, así como facilitar el desarrollo de las estrategias comerciales para lograr productos y servicios que aseguren la atracción y fidelización de clientes en la zona servida.
- **Dirección Estrategia y Desarrollo de Negocios:** Coordinará los procesos denominados tecno-estructura, dentro de los cuales se encuentran las actividades como planificación estratégica empresarial y la implementación y rectoría de temas transversales a toda la organización como son: Responsabilidad Social Empresarial, Gestión de la Calidad, Gestión

Ambiental, Gestión de la Salud y Seguridad Ocupacional, Tecnologías de Información y Comunicación (TIC) y desarrollo de nuevos negocios.

- **Dirección Administración y Finanzas:** Coordinará las actividades de soporte administrativo correspondientes a la administración del recurso humano, recursos materiales y recursos financieros.

En relación con las fuentes de información oficiales para elaborar el informe de liquidación presupuestaria, se mencionan las siguientes:

- Sistema Administrativo Contable-Presupuestario SACP.
- Estados Financieros de enero a diciembre 2015.
- Información sobre el avance físico-monetario que remiten los ejecutores de metas de gestión cada mes.
- Consulta de SIGE (Sistema de Información Gerencial), donde se registra resultados reales mensuales de los indicadores empresariales, de las áreas: Distribución de la Energía, Generación de la Energía, Comercialización, entre otras.

1.1 Visión Institucional

"Ser una empresa modelo en la prestación de servicios eléctricos y afines¹, logrando la satisfacción del cliente basados en el desarrollo tecnológico, socio ambiental y la calidad técnica y humana de nuestro personal".

1.2 Misión Institucional

"Somos una empresa del sector eléctrico que brinda servicios públicos en el mercado nacional y que, comprometidos con la satisfacción del cliente, desarrollamos nuestras competencias esenciales y utilizamos los recursos de

¹ El tema afines tiene relación con la posibilidad de incursionar en negocios de infocomunicaciones en alianzas con el ICE y RACSA.

forma óptima, para contribuir con el crecimiento económico y social, y con el desarrollo ambiental del país”.

1.3 Base Legal

“La creación de la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A. se dio mediante el Contrato Eléctrico, Ley Nº 2 del 4 de abril de 1941 y la Escritura Constitutiva del 15 de mayo del 1941”.

La Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A., se rige por un marco jurídico en el cual el suministro de energía eléctrica toma como referencia el derecho común y la Ley General de Administración Pública de la República de Costa Rica. A continuación, se presenta en detalle las leyes que rigen el área de acción de la CNFL:

- Ley de Fortalecimiento y Modernización de las Entidades Públicas del Sector Telecomunicaciones No.8660.
- Ley de Planificación Nacional N°5525-74: Considera que los programas de inversión pública presenten compatibilidad con las previsiones y con el orden de prioridad planteado en los planes de desarrollo nacional, excepto los artículos No.10, 16, 17 y 18.
- Artículo No.57 y Artículo No.94 de la Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos N° 8131: Hace referencia al deber de informar a solicitud del Ministerio de Hacienda, los aspectos relacionados con el área económica-financiera de la empresa.
- Vigente: Ley orgánica de la Contraloría General de la República N° 7428: Establece la legalidad y eficiencia de los controles internos y del manejo de los fondos públicos en las empresas que son evaluadas por la Contraloría General de la República.

Otras leyes de acatamiento general por la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A., son:

- Ley Orgánica del ambiente (LOA) N° 7554.
- Ley de Estímulo a las Bellas Artes Costarricenses N° 6750.
- Ley Contra la corrupción y el enriquecimiento ilícito en la Función Pública N° 8422.
- Ley igualdad de oportunidades para personas discapacitadas N° 7600.
- Ley de Emergencias N° 7914 y sus Reformas.
- Ley de Patrimonio Histórico - Arquitectónico de Costa Rica N° 7555.
- Ley Uso eficiente de energía N° 7447.
- Ley de Protección al Trabajador N° 7983.
- Ley General de Control Interno N° 8292
- Ley de Publicidad a Programas Artísticos de Producción Nacional N° 4325.

1.4 Políticas Institucionales 2015

1.4.1 Política General:

La Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A., emitirá políticas a nivel organizacional, acciones estratégicas y operaciones con la finalidad de lograr los objetivos institucionales y mejorar de manera integral todos sus centros de negocio: Distribución, Generación, Comercialización y Administración.

1.4.2 Políticas Específicas:

- La Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A. aprovechará los recursos hídricos renovables y otras fuentes limpias para la generación de electricidad y asegurará el funcionamiento óptimo de las plantas generadoras existentes.
- La Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A. garantizará una distribución eficiente y continua de energía eléctrica en el área servida, cumpliendo con los estándares de calidad establecidos, asegurando la confiabilidad de la red de distribución.
- La Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A. mediante el manejo integral del recurso humano, financiero, tecnológico, legal y administrativo, garantizará el servicio eficiente y oportuno a los diferentes centros de negocio, para el cumplimiento de los planes institucionales, considerando la legislación vigente y lineamientos internos.
- La Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A. orientará de manera permanente y sistemática sus esfuerzos para mejorar la gestión de la calidad y ambiente en todos sus procesos, fomentando una cultura organizacional que asegure una relación satisfactoria con los clientes, rectores y reguladores.
- La Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A. es una empresa del sector eléctrico costarricense, que aplica el principio de sostenibilidad ambiental en la planificación, ejecución y evaluación de todos sus procesos.
- La Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A. aplicará las mejores prácticas y técnicas en la administración de sus proyectos de inversión, con el fin de coadyuvar en el logro de los objetivos, metas y acciones de

la empresa, de conformidad con las disposiciones legales, reglamentarias, técnicas y ambientales que resulten aplicables y vinculantes.

- La Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A. incorporará planes, programas y acciones para identificar, prevenir, analizar, priorizar, evaluar, dar respuesta y controlar permanentemente los riesgos en función de su planificación estratégica.

1.5 Acciones Estratégicas del Plan Nacional de Desarrollo

Las metas del Plan Nacional de Desarrollo (PND) 2015-2018, en las cuales la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A. aporta acciones para su cumplimiento son las siguientes:

- Kilómetros líneas de distribución: Para el 2015, se programa construir 41 kilómetros de nuevas líneas de distribución. Al completarse el primer semestre, se han construido 32 kilómetros. Objetivo estratégico: "Alcanzar y mantener estándares de calidad y continuidad en el suministro de energía.
- Unidades luminarias alumbrado público: La meta para el 2015 es instalar 325 luminarias en diferentes sectores del área servida. Al 31 de diciembre se logra un avance 373 luminarias asociado a un porcentaje de avance de 114,77%. El objetivo estratégico relacionado con esta meta de gestión es: "Alcanzar y mantener estándares de calidad y continuidad en el alumbrado Público.

Es importante mencionar, el aporte de energía eléctrica que la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A. realiza al Sistema Nacional de Electricidad, logrando atender los requerimientos de los clientes en los diferentes sectores

del área servida: Residencial, Comercial, Industrial, dada la capacidad instalada en las plantas de generación de electricidad propias de la CNFL.

1.6 Principales Objetivos Estratégicos Institucionales

En el Plan Estratégico de la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A., se incorpora el concepto de Cuadro de Mando Integral (CMI), como referencia de planificación. El CMI se define, como un modelo de gestión o sistema administrativo que toma en consideración no solo la visión financiera sino también otros aspectos relacionados que contribuyen a la toma de decisiones a nivel empresarial.

El Cuadro de Mando Integral, es una herramienta de planificación de gran importancia, por cuanto facilita el análisis, favorece el planteamiento y desarrollo de acciones y procesos, para el logro de objetivos estratégicos, la misión, visión de la empresa, además, permite el planteamiento de iniciativas consideradas estratégicas y las metas de gestión de corto plazo.

Este modelo de gestión (CMI), facilita plantear la trazabilidad entre los objetivos estratégicos de largo plazo, las iniciativas estratégicas de mediano plazo y sus metas de gestión de corto plazo, contempladas en el Plan Operativo Institucional (POI) 2015.

Las perspectivas y objetivos estratégicos que conforman el Cuadro de Mando Integral de la CNFL, son los siguientes:

1. Perspectiva Aprendizaje y Crecimiento

Principales Objetivos Estratégicos:

1.1 Asegurar que el personal de la CNFL, cuente con competencias requeridas para el desempeño de su puesto.

- 1.2 Planificar, evaluar y mejorar el desempeño individual y colectivo de los colaboradores de la CNFL, para potenciar el talento humano y mejorar la productividad de la empresa.

2. Perspectiva Procesos Internos

Principales Objetivos Estratégicos:

- 2.1 Optimizar la disponibilidad de las plantas.
- 2.2 Alcanzar y mantener estándares de calidad y continuidad en el suministro de energía.
- 2.3 Alcanzar y mantener estándares de calidad y continuidad en el alumbrado público.
- 2.4 Brindar una atención a nuestros clientes de manera oportuna, confiable y efectiva.
- 2.5 Mejorar la gestión de las pérdidas de energía.
- 2.6 Consolidar la Responsabilidad Socio-Ambiental en los procesos de la Empresa.
- 2.7 Implementar la estrategia en clientes estratégicos.

3. Perspectiva Cliente

Principal Objetivo Estratégico:

- 3.1 Incrementar la eficiencia de los servicios para garantizar la satisfacción del cliente.

4. Perspectiva Financiera

Principales Objetivos Estratégicos:

- 4.1 Obtener niveles de rentabilidad óptimos para el crecimiento de la empresa.
- 4.2 Lograr una estructura de costos con niveles competitivos.
- 4.3 Incrementar las utilidades producto de la diversificación de negocios.
- 4.4 Asegurar el abastecimiento de energía a costos competitivo.

**II. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE
INDICADORES EMPRESARIALES 2015**

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LOS INDICADORES CNFL 2015

En relación con los indicadores que se evalúan en la CNFL, se presenta el resultado logrado a nivel empresarial de cada uno con corte al 31 de diciembre de 2015. Dentro de las explicaciones, se consideran los diversos factores que han afectado los resultados obtenidos al finalizar el año en referencia y su contribución al logro de los objetivos estratégicos de la empresa.

Para medir el desempeño de las áreas que conforman la estructura organizativa de la CNFL, a saber: Generación de la Energía, Comercialización, Distribución de la Energía, Administración, entre otras, se procede a evaluar los Indicadores Empresariales creados para tal efecto, comparando el promedio mensual obtenido por cada indicador con su meta anual.

En general, en su mayoría el resultado de los indicadores superaron el 90% de cumplimiento, lo cual contribuye al logro de los objetivos estratégicos, metas anuales y su aporte a la misión y visión de la CNFL, con la finalidad de brindar un mejor servicio al cliente dentro del área servida en los diferentes sectores, como: Residencial, Industrial, Comercial, entre otros.

Dentro de los factores que se han considerado, para plantear la evaluación de indicadores a nivel empresarial, se mencionan los siguientes:

- Factores favorables que posibilitaron los porcentajes logrados.
- Factores desfavorables que imposibilitaron alcanzar las metas estimadas.
- Efecto sobre los propósitos contenidos en la misión empresarial.
- Efecto sobre el cumplimiento de los objetivos estratégicos institucionales relacionados.
- Medidas correctivas consideradas para el logro de los objetivos y metas.

1. Factor promedio de planta

El objetivo del indicador empresarial "Factor promedio de planta", es determinar el porcentaje de utilización de la capacidad instalada de las plantas de generación eléctrica que mantiene operando la CNFL. Para el 2015, se estimó una meta anual de 45,27% como factor promedio de planta.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Factor Promedio de Planta	%	Medir el grado de utilización de capacidad instalada en las plantas hidroeléctricas	$\left[\frac{\text{Generación del periodo/días del mes}}{24 \text{ horas} * \text{capacidad nominal}} \right] * 100$	45,27%	36,14%	79,83%

Es importante indicar, que el factor de planta hace referencia al cociente entre la energía real generada en la planta de generación eléctrica y la energía que se genera a capacidad plena durante el año que se evalúa. Para calcular el desempeño del indicador "Factor promedio de planta", se considera el promedio de los resultados mensuales hasta el 31 de diciembre y se compara con la meta anual del indicador.

Al finalizar el año, se registra un nivel de aprovechamiento de las plantas hidroeléctricas de la CNFL de 36,14%, lo que corresponde a un porcentaje de cumplimiento de 79,83%. A continuación, se presentan eventos que influenciaron el desempeño del indicador "Factor promedio de planta" en el 2015:

- Mantenimiento general en la Planta Hidroeléctrica Belén.
- Mantenimiento general de la Planta Hidroeléctrica Electriona, por la instalación de nueva parrillas.
- Rectificación de los anillos colectores del generador en Planta Hidroeléctrica Brasil y mantenimiento a los equipos de la subestación en Planta Hidroeléctrica Cote.
- Mantenimiento general en Planta Hidroeléctrica Río Segundo.

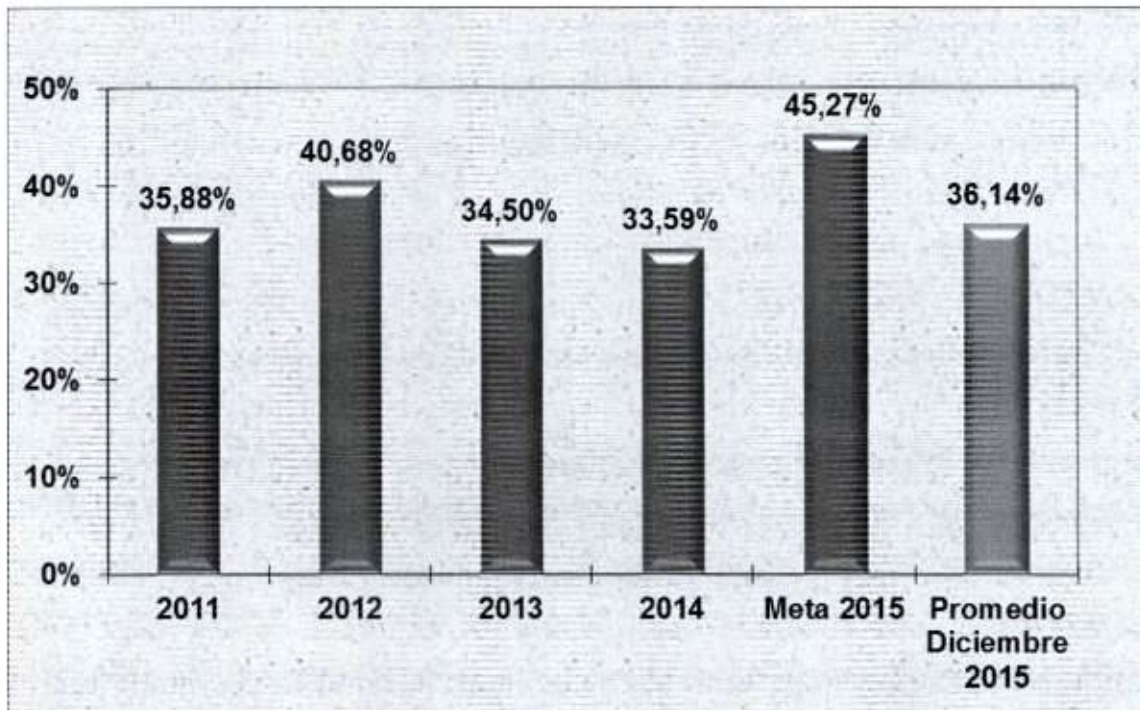
- En Planta Hidroeléctrica Balsa Inferior, en la unidad 1 se atendieron problemas de sincronización y sello del eje.
- Mantenimiento general en P.H. Daniel Gutiérrez.
- Instalación del nuevo cono desfogue en la unidad 1 de Planta Hidroeléctrica Belén.
- Baja en los caudales de los ríos por el efecto del fenómeno El niño-Oscilación del Sur ENOS (niño/niña).
- Fallas en el regulador de velocidad y tensión en la Planta Hidroeléctrica Balsa Inferior y en Planta Hidroeléctrica Daniel Gutiérrez.

Estos eventos afectaron la capacidad instalada en plantas hidroeléctricas y por consiguiente la generación de energía, por ser situaciones inesperadas. Por otra parte, se debe considerar el mantenimiento programado en plantas hidroeléctricas que favorece una generación continua de energía, lo cual contribuye al logro de los resultados esperados del indicador en referencia.

De acuerdo con los resultados alcanzados al finalizar el año 2015, es de esperar que favorezcan el logro de la misión empresarial de la CNFL, por cuanto el suministro de energía eléctrica a los clientes del área servida se realizó de manera continua, sin interrupciones perceptibles por los mismos, cubriendo la demanda de energía eléctrica de los clientes.

Los objetivos estratégicos asociados al indicador "Factor promedio de planta", son los siguientes: "Asegurar el abastecimiento de energía eléctrica a costos competitivos" y "Brindar una atención a nuestros clientes de manera oportuna, confiable y efectiva". Dado que el indicador logra un nivel de cumplimiento de 79,83%, es de esperar un aporte positivo al logro de los objetivos estratégicos, al cubrir los requerimientos de los clientes del área servida por la CNFL.

FACTOR PROMEDIO DE PLANTA (%)



Fuente de información: Sistema de Información Gerencial SIGE.

2. Porcentaje de energía propia generada respecto a la energía vendida total

El indicador empresarial "Porcentaje de energía propia generada respecto a la energía vendida total", tiene como finalidad determinar el porcentaje de energía propia generada en las plantas de generación eléctrica en operación de la Empresa. La metodología de cálculo para lograr esta medición, es registrar mensualmente la generación en MWh, se procede a calcular su promedio para compararlo con la energía vendida total en MWh a los clientes del área servida por la CNFL.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Porcentaje de energía generada respecto a la energía vendida total	%	Medir el porcentaje de energía generada por la CNFL, S.A. respecto a lo vendido	$\left(\frac{\text{Generación propia MWh}}{\text{Energía vendida total MWh}} \right) * 100$	13,18%	12,71%	96,43%

Al finalizar el 2015, este indicador logra un nivel de cumplimiento de 96,43%, al comparar el promedio mensual de 12,71% de generación propia y la meta anual del indicador de 13,18%.

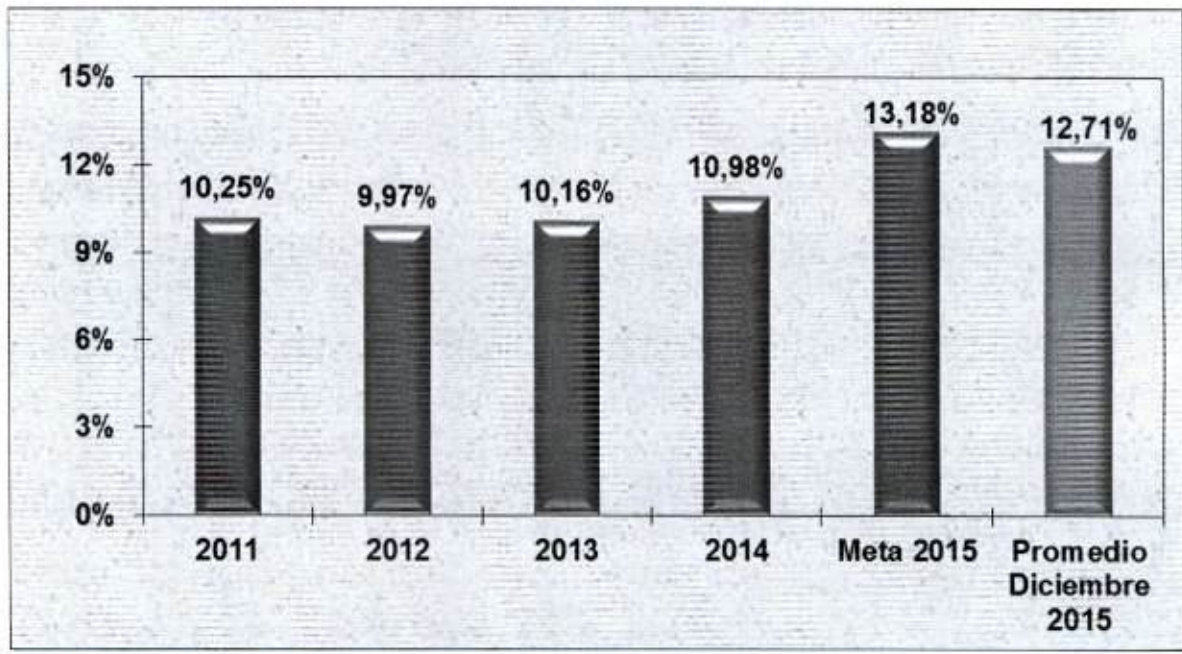
El resultado del indicador al finalizar el 2015 es satisfactorio, ya que el porcentaje de generación de energía en las plantas hidroeléctricas propias de la CNFL estuvo cercano a la meta anual, lo cual contribuye al logro de la misión empresarial de la empresa, ya que a los clientes se les ha brindado un servicio eléctrico continuo, cubriendo sus requerimientos. Los objetivos estratégicos asociados a este indicador, son los siguientes: "Asegurar el abastecimiento de energía eléctrica a costos competitivos" y "Alcanzar y mantener estándares establecidos de calidad y continuidad en el suministro de energía eléctrica", los cuales dado el nivel de cumplimiento del indicador presentan una afectación positiva en el suministro continuo del servicio eléctrico a los clientes del área servida por la CNFL.

A continuación se presentan los factores que afectaron el avance de la meta anual del indicador, al finalizar el año:

- Mantenimiento en equipos de la subestación en Planta Hidroeléctrica Cote.
- Mantenimiento general en Planta Hidroeléctrica Río Segundo, se atendieron problemas de sincronización y sello del eje en la unidad 1.
- Mantenimiento general en P.H. Daniel Gutiérrez, mantenimiento general de la unidad 1 Planta Hidroeléctrica Belén, mantenimiento general de la Planta Hidroeléctrica Electriona por la instalación de nueva parrilla de finos.

- Rectificación de los anillos colectores del generador en Planta Hidroeléctrica Brasil y en Planta Hidroeléctrica Balsa Inferior, además del impacto en el caudal de los ríos por el fenómeno ENOS (niña/niña), que ha provocado mayor cantidad de meses secos en la zona de influencia de nuestras plantas de generación hidráulica.
- Balsa Inferior la unidad 1 con problemas en el regulador de velocidad y tensión.

GENERACIÓN PROPIA VRS ENERGÍA VENTIDA TOTAL (MWh)



Fuente de Información: SIGE, Estados Financieros enero a diciembre 2015.

De acuerdo con los resultados satisfactorios logrados al 31 de diciembre, se logró brindar el suministro de energía eléctrica a los clientes del área servida por la CNFL, con los estándares de calidad requeridos.

3. Frecuencia promedio de interrupciones (FPI)

El propósito del indicador "Frecuencia promedio de interrupciones", es determinar la frecuencia en que se presentan las interrupciones percibidas por los clientes del sistema eléctrico, considerando la cantidad de salidas del sistema y el número de clientes que percibieron la interrupción en el servicio brindado.

Cabe indicar, que el cálculo del indicador considera los sectores que reportan la interrupción del servicio eléctrico y el tiempo en que la interrupción del servicio se presenta.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Frecuencia promedio de interrupciones (FPI)	Veces	Establecer la frecuencia promedio de interrupciones que percibe el cliente en determinado periodo de tiempo	$\left[\frac{\text{Clientes afectados} \cdot \text{interrupción}}{\text{Total de clientes conectados}} \right] \cdot 100$	1 vez	0,74 veces	100%

Al finalizar el año 2015, los datos reales muestran una frecuencia promedio de las interrupciones de 0,74 veces, lo cual indica una frecuencia de las interrupciones inferior a la meta anual del indicador de 1 vez, logrando un nivel de cumplimiento de 100%

Cumplimiento: El indicador "Frecuencia Promedio de Interrupciones" ha tenido un comportamiento bastante aceptable, al registrar datos inferiores a la meta establecida. Es importante tener presente, que el Sistema de Distribución de CNFL en su mayoría está compuesto por una red aérea, la cual está expuesta a factores externos ajenos a la empresa.

Factores desfavorables: Durante el período se han presentado datos cercanos a la meta, como fue el registrado en el mes de abril en 0,96 veces, marcado principalmente por la situación climática (vientos, tormenta eléctrica,

aguaceros fuertes), que se ha hecho presente durante este período y en el caso particular de abril, se sintió con mayor fuerza los vientos.

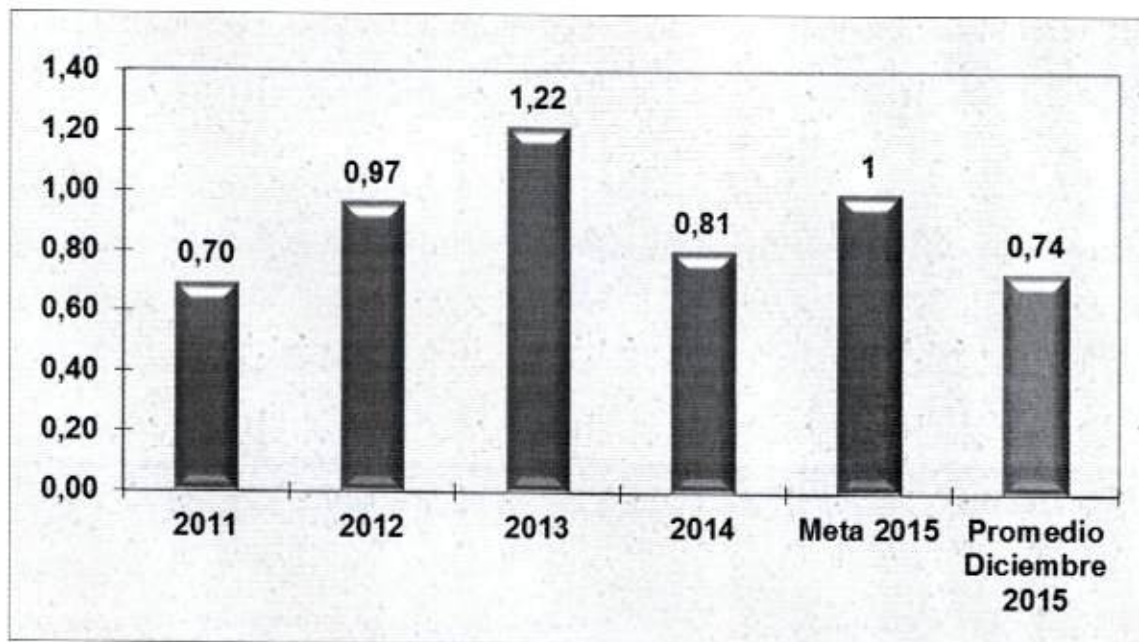
Factores favorables: A pesar de que se puedan tomar como interrupciones, el beneficio que se obtiene de ellas recae sobre una mejora en la calidad y continuidad del servicio. Durante el período que comprende este informe, se han llevado a cabo 88 suspensiones de servicio para ejecutar acciones de mantenimiento preventivo a la red, 87 suspensiones para la ejecución de obras por parte de empresas particulares y 134 suspensiones de servicio para realizar obras menores en la red.

Medidas correctivas: Debido a que el indicador se alcanzó, no ha sido necesario aplicar medidas correctivas puntuales.

De acuerdo con los registros y el nivel de cumplimiento de este indicador, es de esperar un aporte positivo que contribuye al logro de la misión empresarial, por cuanto el servicio eléctrico brindado a los clientes ha sido continuo cubriendo sus requerimientos, a pesar de las interrupciones de corto tiempo por mantenimiento programado, en la red de distribución.

Por otra parte, el objetivo estratégico relacionado con el indicador "Frecuencia promedio de las interrupciones", es: "Alcanzar y mantener estándares establecidos de calidad y continuidad en el suministro de energía", el cual se ha afectado de manera muy favorable dado el nivel de cumplimiento de 100% del indicador, con un servicio continuo de suministro de energía eléctrica a los diferentes sectores del área servida por la empresa, según sus requerimientos.

FRECUENCIA PROMEDIO DE LAS INTERRUPCIONES (veces)



Fuente de Información: Dirección de Distribución de la Energía.

4. Duración promedio de las interrupciones registradas (DPIR)

El indicador empresarial "Duración promedio de las interrupciones registradas", tiene como objetivo medir la duración promedio de las interrupciones en el servicio eléctrico en determinado periodo de tiempo, registrada en los diferentes sectores del área servida por la CNFL.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Duración promedio de las interrupciones registradas (DPIR)	Horas por mes	Definir la duración promedio de las interrupciones vistas por el total de clientes de la empresa	$\left[\frac{\text{Duración interrupción clientes}}{\text{Total clientes conectados}} \right]$	0,70 horas	0,34 horas	100%

Al 31 de diciembre, se registró en promedio 0,34 horas de duración en las interrupciones. Este tiempo fue menor a la meta anual del indicador y se logra un nivel de cumplimiento de 100%.

Cumplimiento: El indicador "Frecuencia Promedio de Interrupciones" ha tenido un comportamiento bastante aceptable, al registrar datos inferiores a la meta establecida y en términos de acumulados, registró 0,34 horas.

Factores desfavorables: Su comportamiento estuvo marcado por diversas situaciones entre las cuales prevalece las condiciones climáticas muy variadas, que se hicieron presente en algunos momentos durante el periodo en estudio, como fue: la presencia de los vientos alisios y un sistema de alta presión que mantuvo un importante aceleramiento de los vientos, de lluvias de variable intensidad y la presencia de tormentas eléctricas.

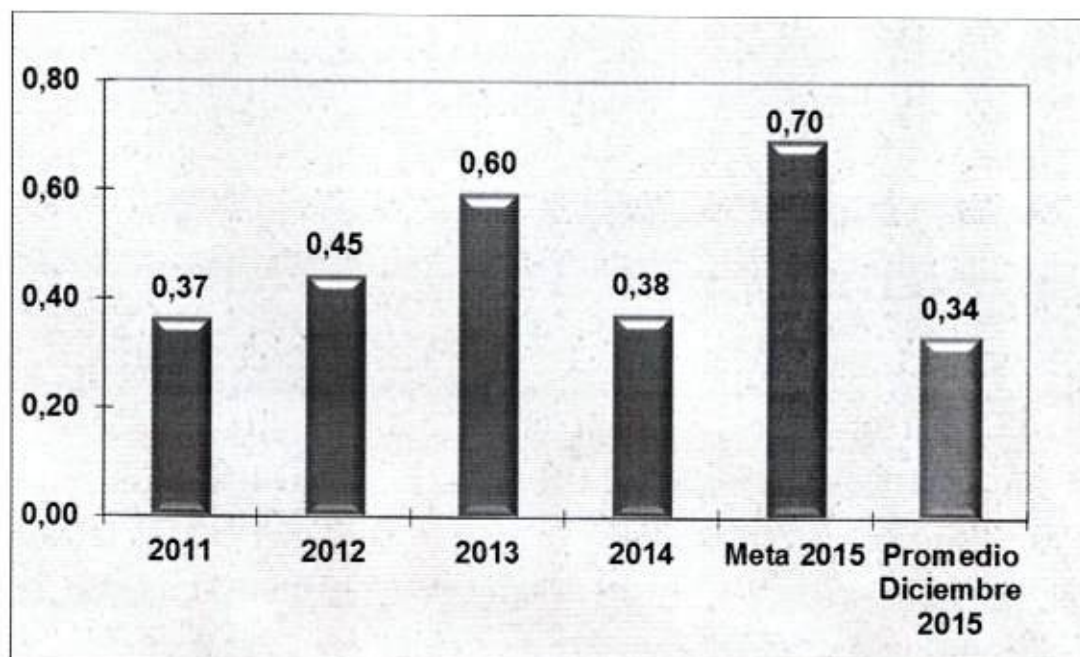
Factores favorables: Como aspecto favorable que se ve reflejado principalmente a futuro, fueron las suspensiones de servicio para ejecutar acciones de mantenimiento preventivo a la red, así como las suspensiones para la ejecución de obras. Otro factor positivo es el disponer de equipos de trabajo, para laborar con líneas energizadas.

Medidas correctivas: Durante el presente año se modificó el esquema de trabajo en actividades de mantenimiento, para dar mayor participación a los equipos de trabajo con líneas energizadas, se realiza reestructuración de horarios de los equipos de cuadrillas y de soporte de Distribución, cuyo proceso inició a mediados de mayo con los equipos del Área de Averías y se tiene proyectado ampliar los puntos de control automatizado en la red de distribución, para lo cual se está en proceso de adquisición de dichos equipos.

Cabe indicar, que de acuerdo con el resultado logrado por el indicador con nivel de cumplimiento de 100%, contribuye al logro de la misión empresarial brindando a los clientes un suministro de energía eléctrica de manera continua, de acuerdo con su demanda. Por otra parte, es importante mencionar que este indicador está ligado al objetivo estratégico "Alcanzar y mantener estándares establecidos de calidad y continuidad en el suministro de energía", que tuvo

para el 2015 una afectación positiva, lo cual contribuye al logro de dicho objetivo estratégico.

DURACIÓN PROMEDIO DE LAS INTERRUPCIONES REGISTRADAS EN LA RED (DPIR) horas



Fuente de Información: Dirección de Distribución de la Energía.

5. Pérdidas de energía eléctrica

En el año 2015, la meta anual del indicador "Pérdidas de energía eléctrica" se estimó en 9,92%. Durante el año, se registraron en promedio pérdidas de energía de 10,49%, cuyo resultado al compararlo con la meta anual del indicador, se logra un nivel de cumplimiento parcial de 94,57%.

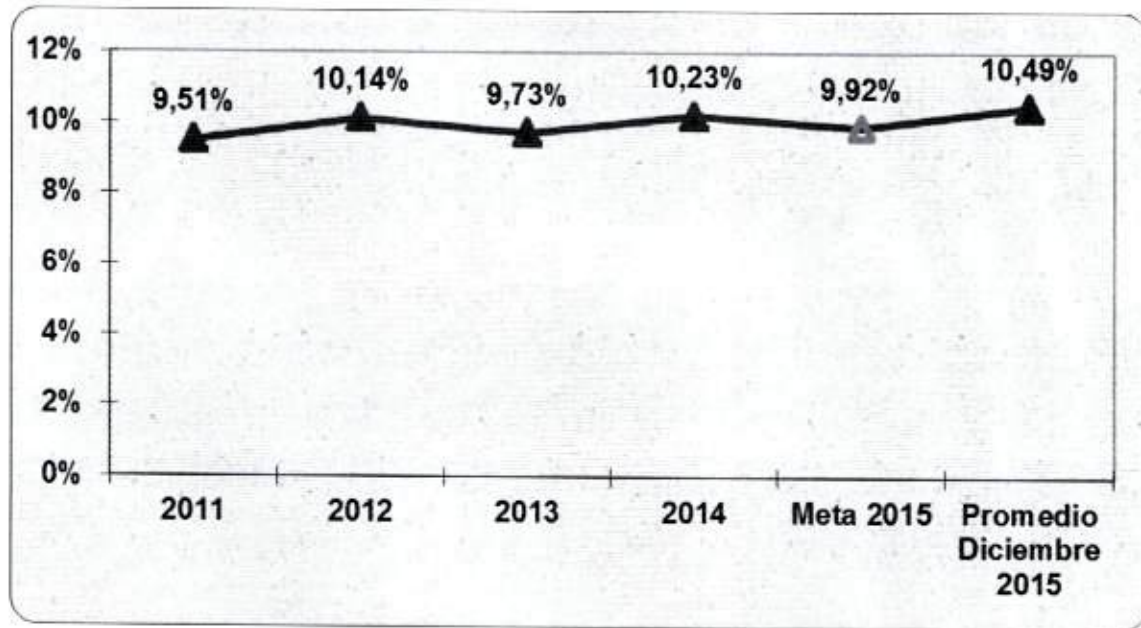
Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Pérdidas de energía	%	Medir la eficiencia del sistema eléctrico durante las etapas de transmisión y distribución de energía	$\frac{\text{Energía comprada} + \text{Generación} - \text{Energía facturada}}{\text{Total de energía disponible}}$	9,92%	10,49%	94,57%

Dado que el tema de pérdidas de energía es de gran importancia a nivel empresarial, se crea dentro de la organización una Unidad de Gestión de Pérdidas, con el objetivo de conocer los factores que han afectado de manera desfavorable el indicador. A través de los años, se ha monitoreado el comportamiento de las pérdidas de energía, para contrarrestar los factores adversos al indicador, a través de la aplicación de planes de acción que permita establecer controles eficaces y de esta manera se logre minimizar sus efectos adversos en la generación de ingresos.

De acuerdo con el resultado promedio anual logrado por este indicador, con un nivel de cumplimiento de 94,57%, es cual es satisfactorio, es de esperar un aporte positivo al logro de la misión empresarial, por cuanto el suministro de energía eléctrica a los clientes del área servida por la CNFL, se brindó de manera continua, logrando cubrir los requerimientos de los mismos.

Cabe indicar, que el objetivo estratégico relacionado con este indicador es: "Alcanzar y mantener estándares establecidos de calidad y continuidad en el suministro de energía", cuyo resultado promedio de indicador que fue inferior a la meta anual, contribuye al logro de este objetivo estratégico.

PÉRDIDAS DE ENERGÍA (%)



Fuente de Información: Sistema de Información Gerencial (SIGE)

6. Recuperación de la facturación

El indicador "Recuperación de la facturación", logra un promedio anual de 100,03%, el cual se asocia a un nivel de cumplimiento de 100% al comparar con la meta anual de 99,50%.

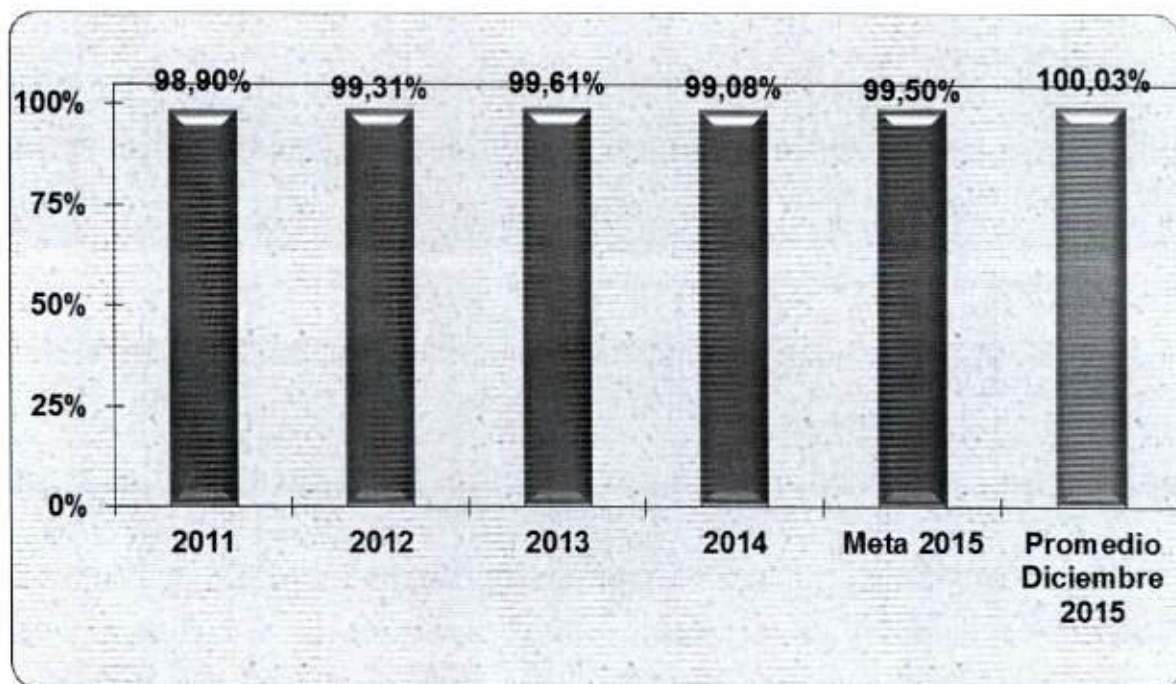
Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Recuperación de la facturación	%	Medir la eficiencia de la gestión de cobro	$\left[\frac{\text{Ingresos por venta de energía}}{\text{Energía facturada}} \right] * 100$	99,50%	100,03%	100%

Este resultado está acorde con lo programado, dada la aplicación de planes de acción que mejoraron los mecanismos de recuperación de lo facturado a los clientes del área servida por la CNFL en los sectores Residencial, Industrial, Comercial.

Los principales factores que contribuyeron en la mejora del proceso de recaudación, son los siguientes: Brindando información a los clientes sobre los diferentes puestos de recaudación, entrega oportuna a los clientes de los recibos por consumo eléctrico, Sistema de Procesamiento Comercial, el cual ha permitido mejorar y agilizar los procesos comerciales, mejora en el proceso de facturación por consumo eléctrico a los clientes.

Al finalizar el año, el indicador "Recuperación de la facturación" logra resultados satisfactorios con un promedio anual de recuperación de lo facturado de 100,03%. Este resultado contribuye al logro de la misión empresarial, por cuanto la mejora en la recaudación facilita un flujo de ingresos necesarios para realizar obras en infraestructura en subestaciones y plantas, desarrollo de sistemas a nivel empresarial, para brindar un mejor servicio al cliente y lograr el suministro de energía eléctrica de manera continua, según demanda.

RECUPERACIÓN DE LA FACTURACIÓN (%)



Fuente de Información: Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre de 2015.

El objetivo estratégico relacionado con el indicador "Recuperación de la facturación" es: "Obtener niveles de rentabilidad óptimos para el crecimiento de la empresa". El resultado de este indicador en el 2015 cumple con las expectativas y contribuye al logro de dicho objetivo, con nivel de cumplimiento del indicador de 100%.

7. Rendimiento sobre la inversión

El propósito de este indicador, es establecer la relación que existe entre la utilidad neta y el activo total de la empresa. Con ello, se espera determinar qué tan eficaz es su desempeño en la utilización de los activos que se invierten para generar ingresos en determinado periodo.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015
Rendimiento sobre la inversión	%	Determinar la eficiencia en la utilización de los recursos de la empresa	$\left[\frac{\text{Utilidad Neta} + \text{Superávit donado}}{\text{Activo Total}} \right] * 100$	0,90%	-1,89%

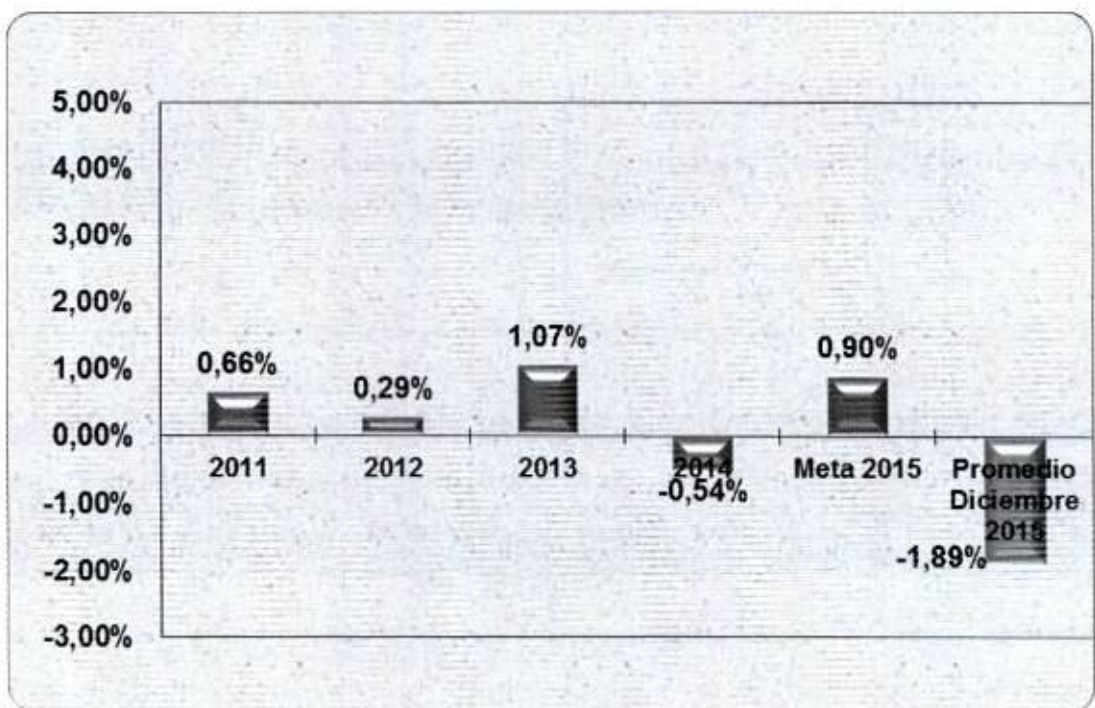
Al 31 de diciembre, este indicador logra en promedio -1,89% de rendimiento sobre la inversión, por cuanto el registro de utilidades netas acumuladas durante el año no fueron las esperadas, ocasionado un deterioro en el nivel de desempeño de este indicador. Durante el año 2015, uno de los objetivos relevantes para la Administración fue lograr mejoras importantes en la generación de ingresos, para lo cual se aplica un Plan de Contingencias para lograr una reducción de costos y gastos de operación y una mejora en la generación de ingresos del periodo.

Cabe mencionar, que el resultado anual de este indicador se afectó de manera desfavorable por los siguientes factores: no aprobación de tarifas por parte de la Autoridad Reguladora de los Servicios Públicos (ARESEP), situación presentada durante los últimos años y la no aprobación automática del ajuste

en la tarifa de compra de energía en bloque con el Instituto Costarricense de Electricidad (ICE) en el mes de marzo 2015, por consiguiente se están registrando costos por compra de energía no reconocidos en los ingresos por ventas de energía.

El objetivo estratégico relacionado con este indicador, es: "Obtener niveles de rentabilidad óptimos para el crecimiento de la empresa". Con base en los registros, el nivel de cumplimiento de este indicador no fue el esperado y no se logra por tanto una contribución al logro de este objetivo estratégico.

RENDIMIENTO SOBRE LA INVERSIÓN (%)



Fuente de Información: Estados Financieros de enero a diciembre de 2015.

8. Contribución interna a la expansión

El propósito del indicador "Contribución interna a la expansión", es calcular el aporte interno a la construcción de obras luego de haber cubierto las erogaciones producto de la operación y el servicio de la deuda en la CNFL.

Durante el año, si bien es cierto el porcentaje de recaudación estuvo acorde con lo programado, los ingresos no fueron suficientes como para mostrar una mejora en el desempeño del indicador "Contribución interna a la expansión". Se logra atender las mejoras y mantenimientos para brindar un servicio continuo a los clientes del área servida por la CNFL, sin embargo, no logra este indicador mostrar un buen desempeño, por factores desfavorables en la generación de ingresos.

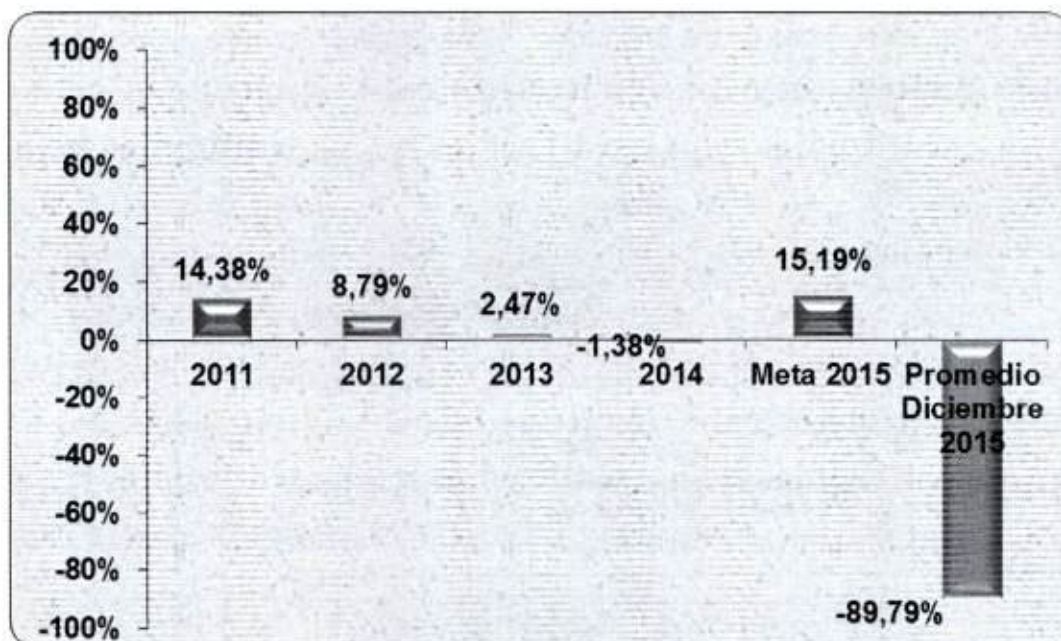
Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015
Contribución interna a la expansión	%	Medir el aporte interno al desarrollo de obras después de cumplir con el servicio de la deuda	$\left[\frac{\text{U.A.L.} + \text{deprec.} - \text{Servicio de la deuda}}{\text{Construcción en proceso}} \right]$	15,19%	-89,79%

En los últimos periodos presupuestarios, el desempeño de este indicador no ha sido el esperado. Para el 2015, la Administración aplicó políticas de contención del gasto de operación de la CNFL, con el propósito de disponer de recursos financieros que faciliten mantener de manera continua el servicio eléctrico, a los clientes del área servida por la empresa, según sus requerimientos, de ahí su contribución al logro de la misión empresarial.

El objetivo estratégico relacionado con este indicador es: "Obtener niveles de rentabilidad óptimos para el crecimiento de la empresa". Con base en el desempeño del indicador su aporte para el logro de este objetivo estratégico no ha sido favorable.

El indicador "Contribución interna a la expansión" al igual que el indicador anterior, se ven influenciados desfavorablemente por las siguientes situaciones: la no aprobación de tarifas por parte de la Autoridad Reguladora de los Servicios Públicos (ARESEP), situación presentada durante los últimos años y agravado en este 2015 cuando no se reconoció el ajuste aprobado al ICE en la tarifa de compra en bloque de energía eléctrica, en el primer trimestre del año.

CONTRIBUCIÓN INTERNA A LA EXPANSIÓN (%)



Fuente de Información: Estados Financieros de enero a diciembre 2015.

9. Densidad de luminarias por km de red secundaria

El objetivo del indicador "Densidad de luminarias por km de red secundaria", es determinar la cantidad de luminarias instaladas por kilómetro de red secundaria, de acuerdo con el requerimiento de los clientes del área servida por la Compañía. Al 31 de diciembre, se instalaron en promedio 30,74 luminarias por kilómetro de red secundaria, el cual al comparar este resultado con la meta anual de 32,3 unidades se logra un nivel de cumplimiento de 95,17%.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Densidad de luminarias por km de red secundaria	uds	Medir el número de luminarias instaladas por kilómetro de red secundaria	$\left[\frac{\text{Número de luminarias instaladas}}{\text{Kilómetro de red secundaria}} \right]$	32,3 luminarias	30,74 luminarias	95,17%

Cabe mencionar, que el suministro de energía eléctrica a los clientes de la CNFL en los diferentes sectores del área servida, se ha mantenido continuo durante el año, de tal manera que los clientes perciban la calidad del servicio que se brinda.

Cumplimiento: De acuerdo con los registros, el comportamiento del indicador se ha mantenido por debajo de la meta establecida, reflejando un promedio anual de 30,74 luminarias por kilómetro de líneas.

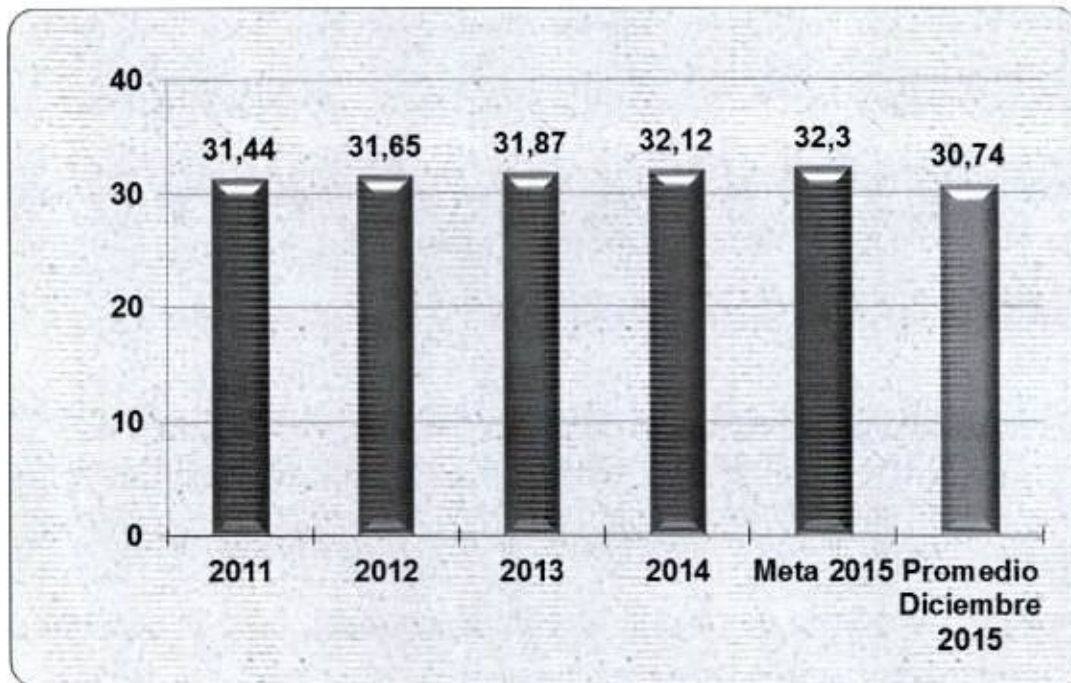
Factores desfavorables: En el mes de julio, se realizó una revisión y actualización de los datos registrados en los sistemas SIGE y SIGEL, en relación con la cantidad de kilómetros de líneas disponibles en la red, lo cual ameritó realizar un ajuste entre las cantidades de líneas primarias y secundarios, afectando desfavorablemente al indicador, dado el aumento en la cantidad de kilómetros de líneas secundarias.

Factores favorables: El contar con recursos para el reconocimiento de tiempo extraordinario, que permita desplazar el proceso de ampliación de alumbrado público para no afectar la operación y mantenimiento.

Medidas correctivas: La variación realizada en la cantidad de kilómetros de red secundaria a partir del mes de julio, producto de una revisión y actualización de datos de la cantidad de líneas de distribución primarias y secundarias registradas, donde se determinó que se estaban reportando incorrectamente una cantidad de líneas primarias, cuando correspondían a líneas secundarias.

Con base en el desempeño de este indicador durante el año, y que a los clientes se les ha brindado el suministro de energía eléctrica de manera continua de acuerdo con su demanda, esto contribuye al logro de la misión empresarial.

DENSIDAD DE LUMINARIAS POR KILÓMETRO DE RED SECUNDARIA (uds)



Fuente de Información: Unidad de Alumbrado Público.

El indicador "Densidad de luminarias por kilómetro de red secundaria", mantiene relación con el objetivo estratégico: "Alcanzar y mantener estándares establecidos de calidad y continuidad en el suministro de alumbrado público", el cual presenta un aporte positivo para su logro ya que el indicador registra un nivel de cumplimiento del 95,17%, y un suministro continuo del servicio eléctrico a los clientes del área servida por la CNFL.

10. Tiempo de ejecución de averías de alumbrado público

El indicador "Tiempo de ejecución de averías de alumbrado público", tiene como propósito medir el tiempo de atención desde el momento en que se reporta y registra la avería del alumbrado público hasta el momento en que la misma es atendida. Es importante mencionar, que para brindar un mejor servicio al cliente, el tiempo de atención de la avería debe ser el mínimo necesario para satisfacer los requerimientos de los clientes y sea atendido de

manera oportuna. Al finalizar el periodo y de acuerdo con los registros, se logra en promedio 4,81 días hábiles de ejecución de averías de alumbrado público, lo cual se asocia a un nivel de cumplimiento del indicador de 72,77% respecto a la meta anual.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Tiempo de ejecución de averías de alumbrado público	días hábiles	Medir el tiempo de ejecución de averías de alumbrado público	Sumatoria del tiempo atención de todas las averías alumbrado público Total de averías atendidas del periodo	3,5 días hábiles	4,81 días hábiles	72,77%

El tiempo promedio de ejecución de averías, resultó ser superior en 37,43%, respecto a la meta anual, afectado por la atención de nuevos trabajos en el alumbrado público como: la ejecución de trabajos especiales y de gran importancia para la empresa, tendientes a mejorar el servicio de alumbrado público a los clientes del área servida por la CNFL.

Cumplimiento: Durante los meses de enero a diciembre 2015, el comportamiento del indicador "Tiempo de ejecución de averías de alumbrado público" ha mostrado en promedio un tiempo superior a la meta establecida, con un registro mensual de 4,81 días hábiles.

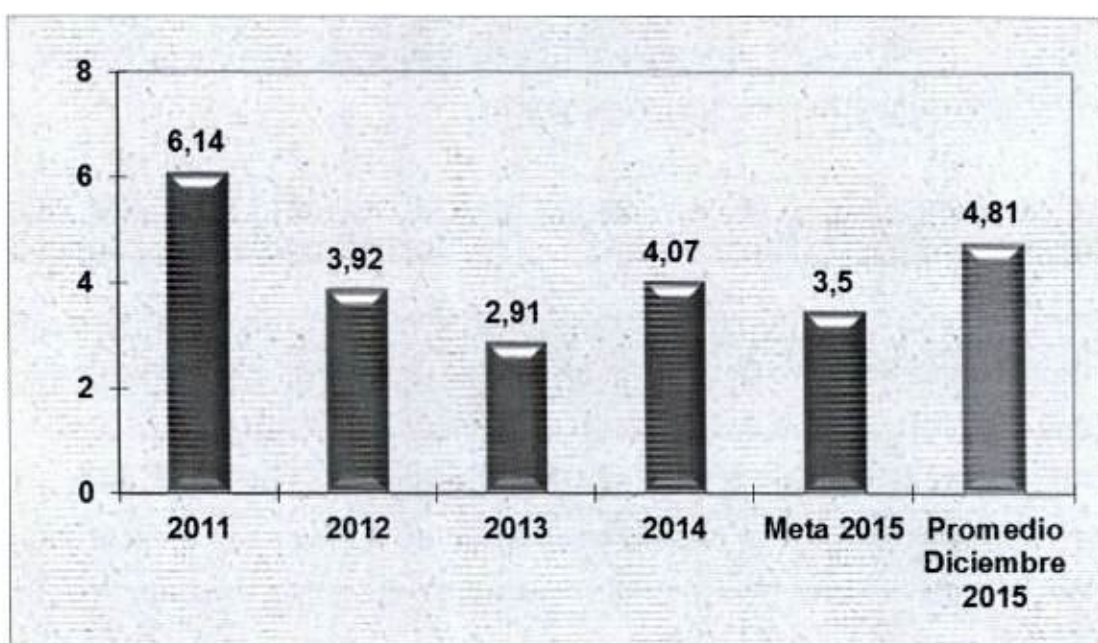
Factores desfavorables: Dentro de los diversos factores que afectaron el resultado promedio de este indicador, están: Disminución en la cantidad del personal técnico por movilidad laboral, traslados horizontales y dictámenes médicos que restringen la labor a desempeñar por algunos compañeros, el aumento en la cantidad de trabajos especiales relacionados con la Cumbre CELAC, la decoración para Semana Santa, trabajos en la carretera vieja a Tres Ríos y Florencio del Castillo para la celebración de la Romería, la decoración en agosto por motivo del mes patrio (setiembre) en autopista, iluminación en varias fachadas de edificios públicos.

Factores favorables: Se tienen recursos financieros para el reconocimiento de tiempo extraordinario, para las cuadrillas que atienden las averías en el momento que se presenten.

De acuerdo con los datos reales reportados por la Unidad Alumbrado Público, todas las averías que los clientes reportaron durante el año, fueron atendidas oportunamente, lo cual contribuye al logro de la misión empresarial, por la continuidad en el suministro de energía eléctrica.

El indicador empresarial "Tiempo de atención de averías de alumbrado público" está relacionado con el objetivo estratégico: "Alcanzar y mantener estándares establecidos de calidad y continuidad en el suministro de alumbrado público". Al finalizar el año, este indicador empresarial logra un nivel cumplimiento de 72,77% y se logra atender el requerimiento de los clientes de manera pronta y oportuna, contribuyendo al logro del objetivo estratégico.

TIEMPO DE EJECUCIÓN DE AVERÍAS ALUMBRADO PÚBLICO (días)



Fuente de Información: Unidad Alumbrado Público.

11. Tiempo promedio de ejecución de servicios nuevos

Al finalizar el 2015, el indicador "Tiempo promedio de ejecución de servicios nuevos", registra en promedio 2,34 días hábiles el tiempo de atención de servicios nuevos, cuyo resultado se asocia a un nivel de cumplimiento de 100% al compararlo con la meta anual de dicho indicador.

El propósito de este indicador, es determinar el tiempo promedio en que los servicios nuevos solicitados por los clientes son atendidos en los diferentes sectores del área servida por la CNFL, durante el 2015.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Tiempo promedio de atención de servicios nuevos	días	Medir el tiempo promedio de atención de servicios nuevos	$\left[\frac{\text{Tiempo utilizado}}{\text{Cantidad de servicios ejecutados}} \right]$	3 días hábiles	2,34 días hábiles	100%

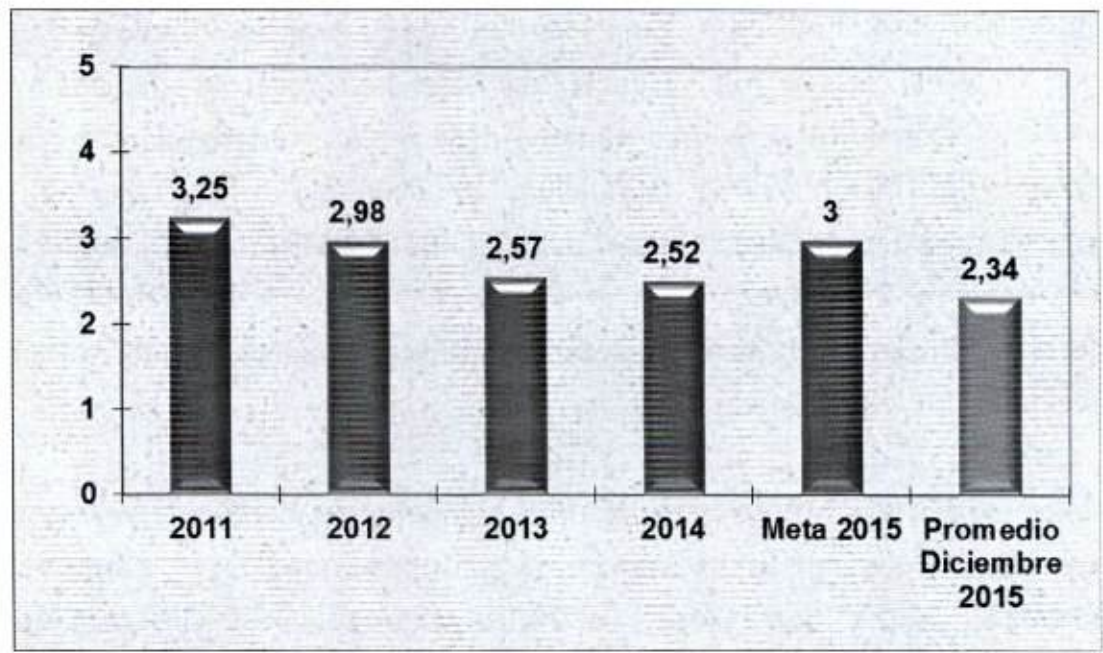
A diciembre 2015, este indicador muestra un resultado acorde con lo programado, ya que se logra cumplir con la meta anual del indicador. Dentro de los factores que contribuyeron al logro del indicador, se mencionan los siguientes: acomodo del recurso humano para mejorar la atención al cliente, reforzando las cuadrillas con la finalidad de disminuir la afectación de los servicios, incrementando la cantidad asignada de cuadrillas por la contratación de servicios a empresas particulares, coordinación entre Sucursales para mejorar el tiempo de atención de servicios nuevos, brindar seguimiento desde la oficina de los trámites administrativos previo trabajos en el campo.

Durante todo el año 2015 se mostró un desempeño por debajo del valor meta, siendo el promedio para el 2015 en forma consolidada de 2,34%, asimismo, es importante acotar que todas las Sucursales tuvieron un desempeño satisfactorio en balance general, gracias al monitoreo y control permanente de la actividad.

En las Sucursales se dedica recursos a la inspección previa en el sitio de manera que se previno y disminuyó la visita por segunda vez ante la ausencia de requisitos técnicos, todo ello ha permitido mayor control y seguimiento en el previo a la instalación. Se reforzó el personal para atender la afluencia de trámites.

El resultado promedio del indicador "Tiempo promedio de ejecución de servicios nuevos" al finalizar el año, estuvo acorde con lo programado. El tiempo promedio de ejecución de servicios nuevos es menor al de la meta anual de indicador, logrando un nivel de cumplimiento de 100%. Por lo anterior, su aporte al logro de la misión empresarial es positivo, se logra brindar un servicio eléctrico continuo a los clientes, de acuerdo con sus requerimientos.

**TIEMPO PROMEDIO DE EJECUCIÓN DE SERVICIOS NUEVOS
(días hábiles)**



Fuente de Información: Dirección Comercialización.

Cabe mencionar, que los objetivos estratégicos asociados con este indicador, son: "Brindar una atención de nuestros clientes de manera oportuna, confiable y efectiva" y "Fomentar la investigación y desarrollo para alcanzar el crecimiento en los procesos claves y beneficios para los clientes". De acuerdo con los resultados logrados en el 2015, es de esperar que su aporte al logro de los mismos sea positivo y la atención de las solicitudes de los clientes por servicios nuevos han sido atendidas de manera pronta y oportuna.

12. Tiempo promedio de atención de las reconexiones

El indicador "Tiempo promedio de atención de las reconexiones", logra en promedio 5,53 horas la atención de las reconexiones para el año 2015, asociado a un nivel de cumplimiento de 100%, con una meta anual de 7 horas.

Nombre	Unid.	Objetivo	Fórmula de Cálculo	Meta 2015	Gestión 31/12/2015	% de Cumplimiento
Tiempo promedio de atención de las reconexiones	horas	Medir el tiempo promedio de atención de las reconexiones	$\left[\frac{\text{Tiempo utilizado}}{\text{Cantidad de servicios ejecutados}} \right]$	7 horas	5,53 horas	100%

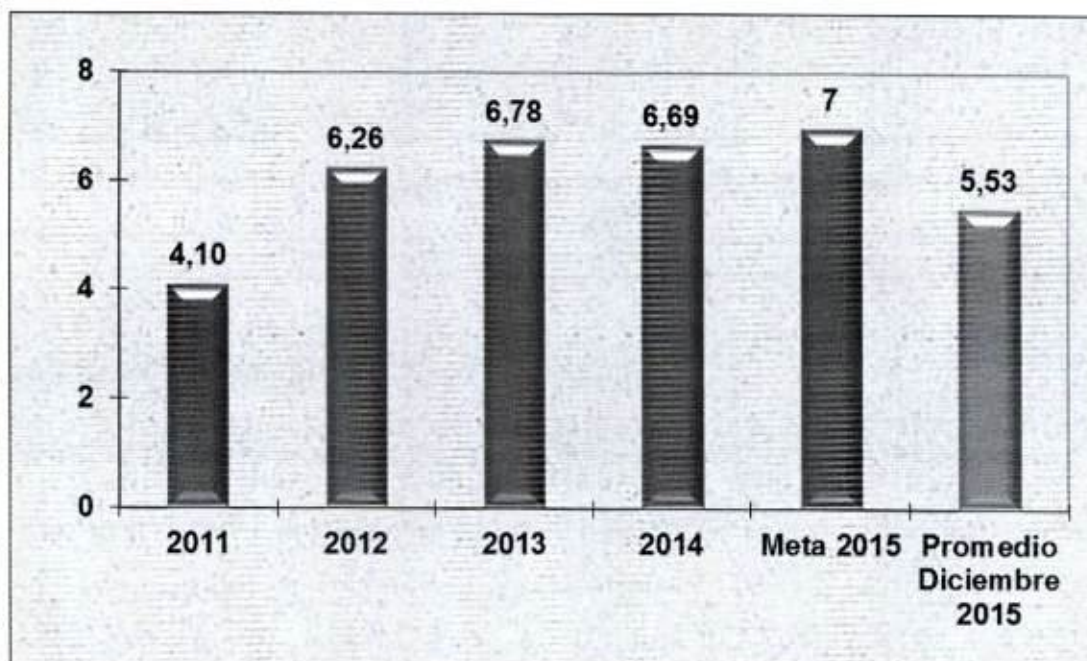
Es importante indicar, que el tiempo de atención de las reconexiones se empieza a medir desde el momento en que se registra la solicitud del cliente para la reconexión del servicio eléctrico hasta que el personal técnico concluye la reconexión del servicio. El promedio anual logrado por este indicador en el 2015, está acorde con lo programado y su aporte al logro de la misión empresarial es positivo, por cuanto se logra brindar un servicio eléctrico continuo a los clientes del área servida por la CNFL, según sus requerimientos.

Dentro de los factores que favorecieron el desempeño de este indicador, se mencionan los siguientes: Reforzamiento que se realizó con la contratación de labores, el reacomodo administrativo realizado en algunas áreas, y en pequeña escala la labor que se realizaba en tiempo extraordinario, que ha permitido

mayor agilidad en la atención de las reconexiones y por ende mejorando los resultados.

Por otra parte, se presentó la necesidad de analizar y aplicar medidas de reorganización interna en algunas Sucursales, con la finalidad de lograr sostenibilidad a la atención de este indicador. No se omite indicar, que contar con la facilidad otorgada por el SIPROCOM (Sistema de Procesamiento Comercial) en materia de reportes constituye un elemento que facilita dicho monitoreo.

TIEMPO PROMEDIO DE ATENCIÓN DE LAS RECONEXIONES (horas)



Fuente de Información: Dirección Comercialización.

En relación con los objetivos estratégicos asociados a este indicador, se mencionan los siguientes: "Brindar una atención de nuestros clientes de manera oportuna, confiable y efectiva" y "Fomentar la investigación y

desarrollo para alcanzar el crecimiento en los procesos claves y beneficios para los clientes". De acuerdo con el desempeño de este indicador al 31 de diciembre, su aporte es positivo para el logro de estos objetivos estratégicos, ya que las reconexiones de servicios se realizan de manera oportuna. Es importante mencionar, que el tiempo de atención de las reconexiones presenta una disminución del 21%, lo cual contribuye a mejorar la percepción de los clientes por el servicio que se les brinda según sus requerimientos y una atención continua en el servicio eléctrico.

13. Índice de satisfacción general

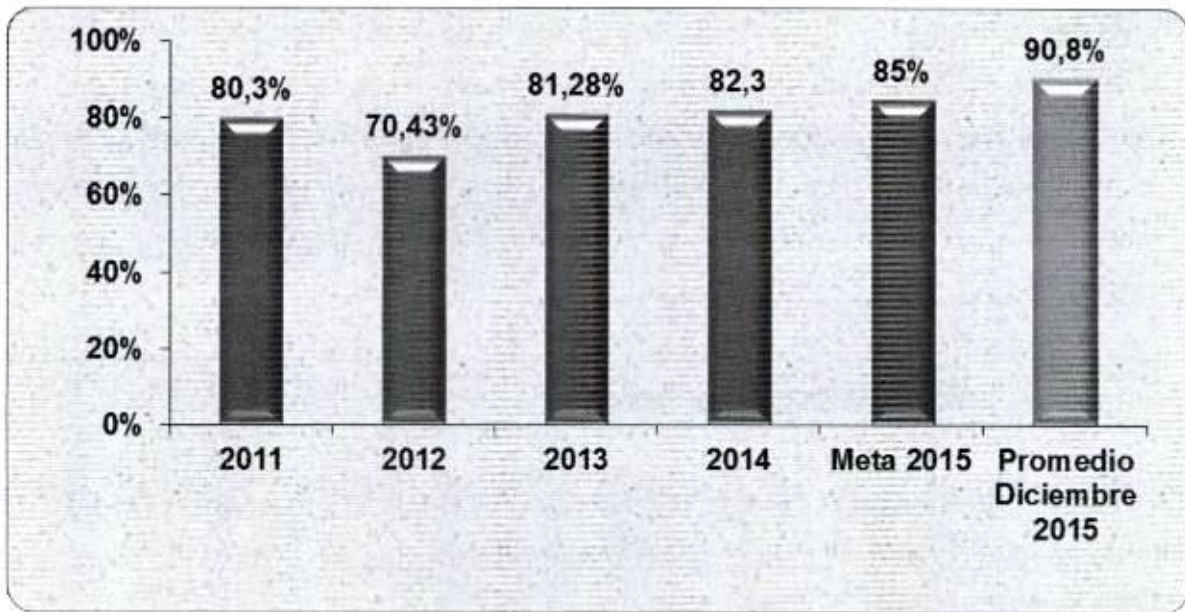
El objetivo del indicador "Índice de satisfacción general", es medir el grado de satisfacción que perciben los clientes respecto de los servicios que brinda la CNFL, dentro del área servida y a los diferentes sectores.

Cabe indicar, que este indicador se asocia a la Perspectiva Clientes, clasificada como de resultados y de medición anual. Para lograr determinar el cumplimiento de la meta anual de este indicador, se recurre a métodos estadísticos y se aplica una encuesta a clientes residenciales con el propósito de determinar el resultado anual de este indicador. Los resultados de la encuesta se comparan con los últimos resultados logrados para determinar planes de acción para mejorar los procesos y servicios brindados a los clientes del área servida por la CNFL.

Logra un nivel de cumplimiento de 100%, con base en el índice de satisfacción general, donde los clientes encuestados a través de sus opiniones dan como resultado un 90,8% al índice en referencia.

ÍNDICE DE SATISFACCIÓN GENERAL

(%)



III. MATRIZ DE INDICADORES META-2015

MATRIZ DE INDICADORES META - 2015

INSTITUCION: COMPAÑIA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ, S.A.

PROGRAMA: OPERACION / INVERSION

Producto	Objetivo Estratégico del Programa (OPERACION- INVERSION)	Indicadores	Fórmula	Desempeño Histórico			Meta Anual	Alcanzado	Porcentaje de Cumplimiento de las metas anuales	Fuente de datos del Indicador	Observaciones
				2012	2013	2014					
Ventas de energía eléctrica	Optimizar la disponibilidad operativa de las plantas	1- Factor Promedio de Planta	$\left\{ \frac{\text{Generación mensual / días mensuales}}{\text{Capacidad de la planta} \cdot 24 \text{ horas}} \right\} \cdot 100$	40,68%	34,50%	33,59%	45,27%	36,14%	79,83%	SIGE	Menor caudal en los ríos por cambio climático.
		2- Porcentaje de energía propia generada respecto a la energía vendida total.	$\left\{ \frac{\text{Generación propia MWh}}{\text{Energía vendida total MWh}} \right\} \cdot 100$	9,97%	10,16%	10,98%	13,18%	12,71%	96,43%	SIGE Estados Financieros	

INSTITUCION: COMPAÑIA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ, S.A.

PROGRAMA: OPERACIÓN /INVERSIÓN

Producto	Objetivo Estratégico del Programa (OPERACIÓN-INVERSIÓN)	Indicadores	Fórmula	Desempeño Histórico			Meta Anual	Alcanzado	Porcentaje de Cumplimiento de las metas anuales	Fuente de datos del indicador	Observaciones
				2012	2013	2014					
Ventas de energía eléctrica	Alcanzar y mantener estándares de calidad y continuidad en el suministro de energía	1- Frecuencia promedio de interrupciones (FPI)	$\frac{\text{Clientes afectados} * \text{interrupción}}{\text{Total de clientes conectados}}$	0.97 V.	1.22 V.	0.81 V.	1.0 V.	0.74 Veces	100%	Dirección Distribución de la Energía	
		2- Duración promedio de las interrupciones registradas (DPIR)	$\frac{\text{Duración interrupción clientes}}{\text{Total clientes conectados}}$	0.45 H.	0.60 H.	0.38 H.	0.70 H.	0.34 Horas	100%	Dirección Distribución de la Energía	
		3- Pérdidas de energía eléctrica	$\left[\frac{\text{Energ. Comprada} + \text{Generación- Eng. Facturado}}{\text{Total energía disponible}} \right] * 100$	10.14%	9.73%	10.23%	9.92%	10.49%	94.57%	SIGE	

MATRIZ DE INDICADORES META - 2015

INSTITUCION: COMPAÑIA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ, S.A.

PROGRAMA: OPERACIÓN /INVERSIÓN

Producto	Objetivo Estratégico del Programa (OPERACIÓN- INVERSIÓN)	Indicadores	Fórmula	Desempeño Histórico			Meta Anual	Alcanzado	Porcentaje de Cumplimiento de las metas anuales	Fuente de datos del Indicador	Observaciones
				2012	2013	2014					
Ventas de energía eléctrica	Obtener niveles de rentabilidad óptimos para el crecimiento de la empresa	1- Recuperación de la facturación	$\left\{ \frac{\text{Ingresos p/ venta de energía eléctrica}}{\text{Energía facturada}} \cdot 100 \right\}$	99,31%	99,61%	99,08%	99,50%	99,96%	100%	Estados Financieros CNFL, S.A.	
		2 - Rendimiento sobre la inversión	$\left\{ \frac{\text{Utilidad neta} + \text{Superávit donado}}{\text{Activo total}} \cdot 100 \right\}$	0,29%	1,07%	-0,54%	0,90%	-1,89%	0%	Estados Financieros CNFL, S.A.	Desfase en los ingresos por la no aprobación oportuna por parte de ARESEP, del ajuste en la tarifa de compra en bloque TCB y Transmisión al ICE a partir de marzo 2015.
		3 - Contribución interna a la expansión	$\left\{ \frac{\text{U.A.L.} + \text{deprec.} - \text{Servicio de la deuda}}{\text{Construcción en proceso}} \cdot 100 \right\}$	8,79%	2,47%	-1,38%	15,19%	-89,79%	0%	Estados Financieros CNFL, S.A.	Desfase en los ingresos por la no aprobación oportuna por parte de ARESEP, del ajuste en la tarifa de compra en bloque TCB y Transmisión al ICE a partir de marzo 2015.

MATRIZ DE INDICADORES META - 2015

INSTITUCION: COMPAÑIA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ, S.A.

PROGRAMA: OPERACIÓN / INVERSIÓN

Producto	Objetivo Estratégico del Programa (OPERACIÓN-INVERSIÓN)	Indicadores	Fórmula	Desempeño Histórico			Meta Anual	Alcanzado	Porcentaje de Cumplimiento de las metas anuales	Fuente de datos del Indicador	Observaciones
				2012	2013	2014					
Ventas de energía eléctrica	Alcanzar y mantener estándares de calidad y continuidad en el alumbrado público	1 - Densidad de luminarias en la red secundaria (luminarias/km)	$\frac{\text{N}^\circ \text{ de luminarias instaladas}}{\text{Kilómetro de red secundaria}}$	31,65 uds	31,87 uds	32,12 uds	32,3 uds	30,74 uds	95,17%	Alumbrado Público	
		2 - Tiempo de ejecución de averías de alumbrado público	$\frac{\text{Sumatoria del tiempo atención de todas las averías alumbrado público}}{\text{Total de averías atendidas del periodo}}$	3,92 días hábiles	2,91 días hábiles	4,07 días hábiles	3,5 días hábiles	4,81 días hábiles	72,77%	Alumbrado Público	

MATRIZ DE INDICADORES META - 2015

INSTITUCIÓN: COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ, S.A.

PROGRAMA: OPERACIÓN /INVERSIÓN

Producto	Objetivo Estratégico del Programa (OPERACIÓN- INVERSIÓN)	Indicadores	Fórmula	Desempeño Histórico			Meta Anual	Alcanzado	Porcentaje de Cumplimiento de las metas anuales	Fuente de datos del Indicador	Observaciones
				2012	2013	2014					
Ventas de energía eléctrica	Brindar una atención a nuestros clientes de manera oportuna, confiable y efectiva	1- Tiempo promedio de ejecución de servicios nuevos	$\frac{\text{Tiempo utilizado}}{\text{Cantidad servicios ejecutados}}$	2.98 días	2.57 días	2.52 días	3 días	2,34 días hábiles	100%	Dirección Comercialización	
		2- Tiempo promedio de atención de las reconexiones	$\frac{\text{Tiempo utilizado}}{\text{Cantidad servicios ejecutados}}$	6.26 horas	6.78 horas	6.69 horas	7 horas	5.53 horas	100%	Dirección Comercialización	
	3- Incrementar la eficiencia de los servicios para garantizar la satisfacción del cliente	Índice de Satisfacción General (ISG)	$\left(\frac{\text{Cantidad de clientes con percepción de "satisfecho" sobre el servicio recibido}}{\text{Cantidad total de clientes encuestados}} \right) * 100$	70,43%	N.D.	82,3%	85%	90,80%	100%	Sistemas de Gestión y Planificación Empresarial	

IV. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LOS RESULTADOS DE LA EMPRESA

IV. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LOS RESULTADOS DE LA INSTITUCIÓN

Al finalizar el 2015, se muestran a continuación los resultados logrados por los indicadores empresariales, los cuales se presentarán por rangos o niveles, basado en el porcentaje de cumplimiento del indicador.

Los indicadores empresariales evaluados y que se mostrarán por rangos de 0 a 100%, son los siguientes:

- ↓ Factor promedio de planta.
- ↓ Porcentaje de energía propia generada respecto a la energía vendida total.
- ↓ Frecuencia promedio de interrupciones.
- ↓ Duración promedio de las interrupciones registradas.
- ↓ Pérdidas de energía eléctrica.
- ↓ Recuperación de la facturación.
- ↓ Rendimiento sobre la inversión.
- ↓ Contribución interna a la expansión.
- ↓ Densidad de luminarias en la red secundaria.
- ↓ Tiempo de ejecución de averías de alumbrado público.
- ↓ Tiempo promedio de ejecución de servicios nuevos.
- ↓ Tiempo promedio de atención de las reconexiones.
- ↓ Índice de satisfacción general.

Cabe indicar, que el desempeño logrado por los indicadores con producto de la participación de las dependencias a nivel empresarial, dado la ejecución de los procesos internos que han contribuido a que la mayoría de los resultados estén cercanos a la meta propuesta. Las áreas que participan en los procesos internos son: Comercialización, Generación de la energía, Distribución de la energía y Administración, entre otras, que tiene como meta lograr que los requerimientos de energía eléctrica de los clientes se completen a satisfacción

del mismo, en los diferentes sectores atendida por la CNFL. El siguiente cuadro, muestra la ubicación por nivel de cumplimiento de los trece (13) indicadores empresariales evaluados al 31 de diciembre 2015:

RESUMEN % CUMPLIMIENTO DE INDICADORES EMPRESARIALES - EVALUACIÓN 2015

NIVEL DE CUMPLIMIENTO / GRADO DE AVANCE	RESULTADOS DE LA MATRIZ DE RESULTADOS DE TODOS LOS PROGRAMAS			
	METAS SEMESTRALES		METAS ANUALES	
	Programadas	Realizadas	Programadas	Realizadas
0%				2
De 1 a 50%				0
De 51 a 80%				2
De 81 a 99%				3
100%				6
TOTALES	0	0	13	13

Rango de 0%:

- ✚ Rendimiento sobre la inversión.
- ✚ Contribución interna a la expansión.

Rango de 51 a 80%:

- ✚ Factor promedio de planta.
- ✚ Tiempo de ejecución de averías de alumbrado público.

Rango de 81 a 99%:

- ✚ Generación propia vrs energía vendida total (MWh).
- ✚ Pérdidas de energía eléctrica.
- ✚ Densidad de luminarias en la red secundaria.

Rango de 100%:

- ↓ Frecuencia promedio de interrupciones.
- ↓ Duración promedio de las interrupciones registradas.
- ↓ Recuperación de la facturación.
- ↓ Tiempo promedio de atención de los servicios nuevos.
- ↓ Tiempo promedio de atención de las reconexiones.
- ↓ Índice de satisfacción general.

Con base en los datos registrados, al finalizar el año 2015, se establecen las siguientes relaciones: dos (2) de los indicadores institucionales muestran un nivel de cumplimiento parcial de 0%, dos (2) de los indicadores institucionales se ubican dentro del rango 51 y 80%, tres (3) de los indicadores se logran ubicar en el rango de 81% y 99%, y seis (6) con resultados de 100%.

Efectos sobre la misión empresarial

Los indicadores empresariales evaluados a diciembre 2015, presentan resultados positivos por cuanto el 69,23% de los mismos lograron un nivel de cumplimiento superior al 81%, contribuyendo al logro de la misión empresarial, brindando un servicio continuo a los clientes en el suministro de energía eléctrica dentro del área servida por la CNFL.

Los principales factores que incidieron en el desempeño de indicadores empresariales durante el 2015, se mencionan los siguientes:

- Construcción de obras en plantas hidroeléctricas y subestaciones, para garantizar una generación eléctrica continua, ejecución del programa de mantenimiento en las plantas hidroeléctricas CNFL y lograr mejorar la capacidad instalada según lo programado.

- Mejoras en la red de distribución, con la finalidad de brindar un suministro continuo del servicio eléctrico a los clientes de los diferentes sectores del área servida.
- Mejora en los procesos comerciales, que facilitan el manejo de la información de manera integral al implementarse el Sistema de Procesamiento Comercial (SIPROCOM), entre otras

Efectos sobre los objetivos estratégicos empresariales

La Unidad Sistemas de Gestión y Planificación Empresarial, que forma parte de la estructura organizativa de la CNFL, le corresponde coordinar el proceso de planificación. A nivel empresarial, se tiene a disposición el Plan Estratégico Empresarial que constituye una guía para el logro de objetivos de largo plazo y en el cual se plantean los conceptos como: Misión, visión, valores empresariales, políticas institucionales, principales objetivos estratégicos de largo plazo y temas afines.

Es importante mencionar, que el Plan Estratégico Empresarial de la CNFL, es un apoyo a nivel gerencial para el análisis de situaciones y toma de decisiones. Constituye una herramienta para plantear la dirección que sigue la empresa, y la consecución de los objetivos estratégicos de mediano y largo plazo.

De acuerdo con los porcentajes de cumplimiento de los indicadores empresariales al 31 de diciembre 2015, se determinó que nueve (8) de ellos superan el 81%, lo cual está acorde con lo programado, lo cual dado este resultado positivo, es de esperar un aporte positivo al logro de los objetivos estratégicos en la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, enumerados en el apartado II de este documento.

V. SITUACIÓN FINANCIERA

V. SITUACIÓN FINANCIERA

El Presupuesto Total de la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A. asciende a la suma de ¢323.702.188 miles, conformado por dos programas, dada la estructura programática de la empresa y son: Programa de Operación con recursos financieros por ¢309.592.990 miles, que representa un 95,64% del presupuesto total de la CNFL, y el Programa de Inversión con un 4,36% de los recursos totales que asciende a ¢14.109.198 miles.

En cuanto al Programa de Operación, los recursos financieros se ejecutan para sufragar los gastos necesarios que faciliten la operación de la Empresa, en rubros como: Remuneraciones, Servicios, Materiales y Suministros, Compras de energía, Servicio de la Deuda, entre otros. Por otra parte, el Programa de Inversión, considera los recursos financieros autorizados que se invierten en la construcción de obras programadas y en la ejecución de mejoras según los requerimientos en: Subestaciones, compra de equipos de medición, Red de distribución, plantas hidroeléctricas, subestaciones, mejoras en la infraestructura civil, compra de equipos de medición, desarrollo de sistemas informáticos, entre otros.

En cuanto a la ejecución presupuestaria al 31 de diciembre, se indica que logra la suma de ¢301.538.308 miles, que corresponde al 93,15% del Presupuesto Total aprobado en el 2015.

Con base en la estructura programática de la Empresa, la ejecución presupuestaria logra los siguientes resultados: Programa de Operación, registra una ejecución de recursos por la suma de ¢290.377.722 miles, lo que representa un 93,79% de avance monetario. En el Programa de Inversión, se muestra una ejecución del presupuesto aprobado por ¢11.160.586 miles, asociado al 79,10%.

COMPAÑIA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ, S.A.			
PROGRAMA	PRESUPUESTO TOTAL	PRESUPUESTO EJECUTADO	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
OPERACIÓN	309.592.990	290.377.722	93,79%
INVERSIÓN	14.109.198	11.160.586	79,10%
TOTALES	323.702.188	301.538.308	93,15%


VI. SEGUIMIENTO DE LAS METAS DE GESTIÓN 2015

RESUMEN NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE METAS

A DICIEMBRE 2015

A continuación se presentan los resultados al cierre del periodo 2015, del Plan Operativo Institucional (POI) relacionado con el cumplimiento de metas de gestión.

El siguiente cuadro muestra un resumen de la cantidad de metas de cada Dirección, clasificada según el rango de cumplimiento:

PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL - 2015						
CUMPLIMIENTO DE METAS DE GESTIÓN POR DIRECCIÓN						
DIRECCIÓN	UBICACIÓN POR RANGOS					METAS POR DIRECCIÓN
	Nivel de cumplimiento / DICIEMBRE 2015					
	0-25%	26% a 50%	51% a 75%	76% a 100%		
DIRECCIÓN ESTRATEGIA Y DESARROLLO DE NEGOCIOS			1	6	7	
DIRECCIÓN COMERCIALIZACIÓN				1	1	
DIRECCIÓN ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS				1	1	
DIRECCIÓN DISTRIBUCIÓN DE LA ENERGÍA				7	7	
TOTAL METAS DE GESTIÓN POR RANGO	0	0	1	15	16	

Fuente: Reporte de avance de metas de gestión presentada por cada Dirección. F-222 Avance Físico-Monetario.

DIRECCIÓN ESTRATEGIA Y DESARROLLO DE NEGOCIOS

Programa de Operación

GG: 2.6.6.1.1-15 "Desarrollar el 100% de lo programado en el Sistema de Gestión Integrado.

Cumplimiento: 80,67%.

El desarrollo de las diferentes actividades que conforman esta meta de gestión, tienen como finalidad asegurar la integridad y funcionamiento eficiente y eficaz del Sistema de Gestión Integrado (SGI), dado los cambios estructurales en la CNFL.

Entre las principales funciones que se realizan, están:

Alineamiento del Sistema de Gestión Integrado con el Plan de Implementación de la Restructuración: Avance 100%.

La Empresa inicia con un Sistema de Gestión en el Taller Anonos, el cual logra su certificado en el año 2003. Las bondades y beneficios de trabajar bajo un sistema de gestión fueron creciendo hasta alcanzar su Recertificación en un Sistema de Gestión Integrado bajo las tres normas de referencia la INTE-ISO 9001 - INTE - ISO 14001 y la INTE-OSHAS 18001. La norma 9001 en su requisito nos indica que cuando se presenten cambios que afecten el SGI, se debe asegurar la integridad del funcionamiento del sistema.

Por lo tanto el beneficio para la CNFL, es que se establece toda una metodología y formas de trabajar que se articulan con los resultados de los indicadores, la mejora de los procesos y los logros de los objetivos estratégicos.

En CNFL producto de su restructuración y con el objetivo de garantizar la eficacia del SGI, planifico su Auditoría Interna, entre otros evaluando aspectos declarados en normas de referencia INTE-ISO 9001 - INTE ISO 14001 y la INTE OSHAS y su Manual.

Satisfactoriamente producto de la gestión realizada en las Auditorías Internas se logra obtener la Recertificación del SGI producto de la Auditoría Externa realizada por el Instituto de Normas Técnicas de Costa Rica INTECO. Por otra parte se realizó el debido seguimiento a la Implementación de las Acciones Correctivas y Preventivas, como la revisión de los procedimientos de SAC Y SAP y de Auditoría, además se realizaron diferentes charlas de inducción al SGI.

Actualización del Mapa de Procesos y de la Primera Etapa de la Actualización de los Documentos de la Empresa: Avance 42%.

Los procesos de la empresa se sustentan y están formalizados en documentos de diferente tipos: Reglamentos, Manuales, Procedimientos, Instructivos y fórmulas entre

otras, a raíz de la reestructuración se generan cambios que afectan aspectos de forma y fondo de una gran cantidad de documentos, por ello que se aprobó la Estrategia para Adecuar la Documentación en la Reestructuración Empresarial Circular 2100-0084-2015 16 abril del 2015, con el cual se pretende un cambio planificado y controlado.

Procesos de Planeamiento Estratégico y Operativo: **Avance 100%**.

Los procesos de Planeamiento Estratégico y operativo son los pilares fundamentales del Sistema de Gestión Integrado y de la CNFL, mediante ellos se pretenden alinear y enfocar a la empresa en los temas estratégicos fundamentales y prioritarios. Este proceso de planificación abarca el flujo de trabajo iniciando desde las consideraciones surgidas del Plan Nacional de Desarrollo hasta el Plan Nacional de Energía así como la estrategia corporativa del grupo ICE y su estrategia corporativa.

Para realizar la actualización del Plan Estratégico que va a regir para el periodo comprendido entre el 2015 -2020, la Gerencia General en coordinación con la Unidad de Sistemas de Gestión y Planificación Empresarial, se avocaron a la realización de una serie de Talleres, en los cuales se desarrollaron una serie de actividades con la participación de todas las jefaturas de la Compañía, la idea de la Gerencia era que se contara con la mayor cantidad posible de funcionarios a fin de llevar a la CNFL a un nuevo concepto de Pensamiento Estratégico.

El pilar fundamental en la actualización del Plan Estratégico lo fue, la revisión Integral de todo el proceso de Planeamiento en la CNFL el cual incluyo :

- Actualización y desarrollo de un FODA
- Actualización y definición de una nueva Misión Empresarial
- Actualización y definición de la Visión Empresarial
- Actualización y definición de los Valores Empresariales
- Definición de una propuesta de Valor.
- Actualización de los Objetivos Estratégicos e indicadores de gestión
- Alineamiento de todas las diferentes Direcciones y de la Gerencia General, mediante los objetivos de contribución de cada una de ellas a los objetivos estratégicos (Base para desarrollar los nuevos Planes de Acción Empresariales)

El objetivo planificado al día de hoy se ha alcanzado, se cuenta con un nuevo Plan Estratégico Empresarial ajustado a la nueva estructura de la CNFL, mejorando el alineamiento entre sus dependencias y más acorde a las necesidades actuales de su entorno estratégico en el que la CNFL debe trabajar.

Programa de Inversión


DD: 2.7.1.1.1-15 "Instalar fibra óptica en 1 ruta: Nodo Subestación Escazú a Cerro Bebedero

Cumplimiento: 100%

En el primer semestre, iniciaron los estudios técnicos y de mercado, requeridos para proceder con la gestión de compra correspondiente y por este motivo no mostró avance físico ni monetario.

Para el mes de julio, inicia el proceso de adquisición del cable de fibra óptica y sus accesorios para la instalación y mejora de las comunicaciones de la CNFL, que brinda servicio entre Cerro Bebedero y la Sucursal Escazú. El realizar esta acción tiene como objetivo interconectar los nodos de comunicaciones de la red inalámbrica WAN y sistemas de radio ubicados en el sitio de repetición en el cerro Bebedero. Se elaboró y publicó en Merlink la gestión de compra de fusionadoras y reflectores ópticos.

En el mes de diciembre 2015, finaliza la instalación de la fibra óptica según la ruta programada: Nodo Subestación Escazú a Cerro Bebedero.

PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL - 2015								
Dirección Estrategia y Desarrollo de Negocios								
Metas de gestión 2015 (miles de colones)	Avance físico I Semestre 2015	Avance físico II Semestre 2015 / Diciembre			ACUMULADO Avance Físico / Monetario Diciembre 2015 (miles de colones)			
	REAL	PROGRAMADO	REAL	% CUMPLIMIENTO	META ANUAL	AVANCE FÍSICO	PRESUPUESTO	AVANCE MONETARIO
GG: 2.6.6.1.1-15 Desarrollar el 100% de lo programado en el Sistema de Gestión Integrado.	40%	100%	40,67%	40,67%	100%	80,67%	€36.048	€28.750 miles (79,75%)
DD: 2.7.1.1.1-15 Instalar fibra óptica en 1 ruta: • Nodo Subestación Escazú a Cerro Bebedero.	0%	100%	100%	100%	Instalar fibra óptica en una ruta	100%	€67.500	60.750 miles (90%)

Programa de Operación

D.Am:2.6.2.1.1-15 Desarrollar el 100% de las actividades del Plan de Gestión Ambiental Empresarial

Cumplimiento: 92,97%

El Plan de Gestión Ambiental, está conformado por las siguientes actividades y para cada una de estas se muestra el avance correspondiente:

1. Gestión para la conservación de los ecosistemas (99,5%)

Tiene como objetivo promover la conservación de los ecosistemas en las zonas donde opera la CNFL. La meta a evaluar es completar el 100% de los monitoreos programados tales como:

- 2 monitoreos biológicos (mamíferos, aves, reptiles, anfibios y fauna acuática) en la Planta Hidroeléctrica Balsa Inferior en fase de operación. Avance 100%.
- 4 reportes de monitoreo de fauna por medio de cámaras en Planta Balsa, El Encanto, Brasil, Daniel Gutiérrez y Cote. Avance 100%.
- 2 monitoreos de aves en Parque Eólico Valle Central. Avance 100%.
- 2 monitoreos de murciélagos en Parque Eólico Valle Central. Avance 100%.
- 2 estudios de fauna acuática y de macroinvertebrados en el Lago Cote. Avance 100%.
- Dispositivos, barreras o puentes. Avance (97%).

2. Gestión de sustancias químicas y productos peligrosos (86,3%)

El objetivo es incentivar una gestión segura y ambientalmente responsable de las sustancias químicas y productos peligrosos utilizados en la CNFL. La meta para el 2015 es gestionar en 24 centros de trabajo de forma segura y ambientalmente responsable, las sustancias químicas y los productos peligrosos utilizados en los procesos productivos.

Esta actividad consiste en:

- Evaluar el proceso de gestión de productos peligrosos en 24 centros de trabajo aplicando metodología establecida. Avance 84%.
- Reacondicionamiento del sitio utilizado para almacenamiento temporal de equipos contaminados con PCB's en Subestación Desamparados. Avance 75%.
- Actualizar base de datos de productos peligrosos autorizados en los centros de trabajo. Avance 100%.

3. Gestión de residuos (96%)

El propósito de esta actividad, es realizar una gestión integral, segura y ambientalmente responsable, de los residuos generados en los diferentes procesos en los centros de trabajo de la CNFL. La meta para este año es, reducir en un 25% la generación de residuos ordinarios con respecto al año 2014.

Considera los siguientes eventos:

- Realizar 2 muestreos de la generación de residuos ordinarios en Edificios y Planteles de la CNFL. Avance 100%.
- Realizar la gestión integral de los residuos generados en los diferentes procesos de los centros de trabajo de la CNFL. Avance 92%.

4. Compras sostenibles (87,7%)

Tiene como finalidad aplicar criterios de sostenibilidad en las adquisiciones de bienes y servicios de la CNFL. Para el año 2015, la meta es aumentar en un 20% la cantidad de adquisiciones de bienes o servicios que aplican criterios de sostenibilidad.

Dentro de los principales eventos se exponen los siguientes:

- Revisión e inclusión de criterios de sostenibilidad en 16 requerimientos de adquisición de bienes o servicios de la CNFL. Avance 63%.
- Realizar tres talleres sobre la implementación del Manual para la aplicación de criterios de sostenibilidad en los procesos de adquisición de bienes y servicios. Avance 100%.
- Reducir el consumo de papel en las sucursales y procesos administrativos en un 30% con respecto al año 2013. Avance 100%.

5. Uso racional del agua (98%)

El objetivo de esta actividad, es promover un consumo racional del agua en los centros de trabajo de la CNFL. La meta es reducir en un 5% el consumo total de agua de la CNFL con respecto al año 2014.

Se presenta a continuación los hechos relevantes:

- Instalación de un sistema de captación de aguas pluviales para consumo en la Planta Eólica Valle Central. Avance 95%.
- Sustitución de 10 mingitorios convencionales por mingitorios secos en Sucursales y Plantel Anonos (área de redes). Avance 100%.
- Realizar un mapeo de los hidrómetros del Plantel Uruca y Plantel Anonos. Avance 100%.

- Controlar los datos de consumo de agua por hidrómetro en Sucursales, Planteles, Plantas de Generación y Subestaciones. Avance 97%.

Realizando una comparación de los datos de consumo de agua acumulados al mes de noviembre del año 2014 (52.166 m³) con respecto a los mismos datos para el 2015, se evidencia una reducción en el consumo de agua de un 21%.

6. C-Neutralidad (100%)

Tiene como finalidad lograr que la CNFL alcance el nivel de C-Neutralidad del 2014. Para ello se tiene como meta remover el 100% de las emisiones del 2014.

- La meta presenta un cumplimiento del **100%**, ya que se logran remover las **33.475,94** ton de CO₂e de la huella del 2014, con las 2.077 ha de bosques en conservación de la empresa y las emisiones evitadas por las acciones establecidas, con las cuales se logran remover en total **46.572,68 ton de CO₂e**.

El 08 de diciembre del 2015, se hace entrega a la CNFL de la Declaración de Verificación de la Carbono Neutralidad por parte de INTECO.

Principales actividades registradas:

- Ejecutar el Plan para la reducción de emisiones de Gases Efecto Invernadero (GEI) de la CNFL. Avance 100%.
- Monitorear las áreas de remoción de CO₂ seleccionadas en la CNFL. Avance 100%.
- Elaboración del inventario de emisiones de CO₂e del año 2015. Avance 100%.
- Verificar la conformidad de la huella de CO₂e en la CNFL, según norma INTE 12-01-06:2011. Avance 100%.

7. Formación y comunicación ambiental (83,33%)

El objetivo de esta actividad, es desarrollar una estrategia de capacitación que permita modificar conductas y sensibilice a los funcionarios de la CNFL sobre la importancia de implementar los Programas Ambientales. Para el año 2015, la meta es capacitar a 400 colaboradores de la CNFL en la implementación de los Programas Ambientales.

Las principales actividades son las siguientes:

- Talleres de sensibilización en campo para 400 colaboradores del negocio de Distribución y Comercialización, sobre la implementación de Programas Ambientales de la CNFL. Avance 100%.
- Realizar 4 talleres "Manos a la Obra" en el Centro de Transferencia de Materiales con colaboradores de dependencias estratégicas. Avance 100%.

- Divulgar los 2 informes de desempeño ambiental por Dirección de la CNFL. Avance 50%.

D.Am:2.6.2.1.2-14 Desarrollar el 100% del seguimiento ambiental para las actividades, obras y proyectos de la CNFL.

Cumplimiento: 86,19%.

Las tres (3) actividades que conforman esta meta de gestión, se presentan en el siguiente detalle y muestran su respectivo porcentaje de avance logrado al 31 de diciembre 2015:

1. Estudios de Impacto Ambiental para proyectos hidroeléctricos CNFL: Avance 87,3%.

El Estudio de Impacto Ambiental es la modalidad más relevante de evaluaciones de impacto ambiental existentes en el país e internacionalmente, donde se consideran todas las variables técnicas de orden ambiental de un proyecto, y se estiman con base en una instrumentación legalmente establecida. Los estudios de impacto ambiental consisten en valorar el impacto directo e indirecto del Proyecto sobre el ambiente físico, biológico y social, para que se establezcan las medidas de prevención, control y mitigación.

Estas medidas son las que constituyen "Pronóstico de Gestión Ambiental" para el proyecto, y que describe las actividades y costos de éste. No solo es obligatorio en el país realizar este tipo de estudio para actividades y obras, sino que permite evitar el daño en el ambiente, así como tomar medidas correctivas en caso que el impacto sobre este sea extensivo en espacio y tiempo.

En la CNFL se detallan a continuación el avance de estudios de impacto ambiental:

- Estudio de Impacto Ambiental Proyecto Hidroeléctrico Brasil II. Avance 100%.
- Estudio de Impacto Ambiental Proyecto Nuestro Amo. Avance 96%.
- Estudio Impacto Ambiental Concesión Minera Río Aranjuez. 65,9%.

2. Seguimiento, regencia ambiental y actividades: Líneas de distribución, plantas hidroeléctricas en operación y subestaciones de la CNFL. Avance 71,28%.

Esta actividad está conformada por regencias ambientales fijas y regencias ambientales temporales (inspecciones ambientales). Las regencias ambientales fijas consisten en la inspección y evaluación ambiental reportada ante la Secretaría Técnica Nacional Ambiental (SETENA), que debe realizarse según una periodicidad determinada para proyectos que por su relevancia ambiental mantienen un seguimiento igual o mayor al de 10 años, después de concluida la etapa de construcción como en plantas hidroeléctricas: Brasil, Cote, El Encanto, Balsa y Eólico Valle Central, entre otros. A continuación se muestran sus avances al finalizar el 2015:

Regencias ambientales fijas:

- Regencia PH Cote: Avance 78%.
- Regencia PH Balsa Inferior. Avance 75%.
- Regencia PH Daniel Gutiérrez. Avance 76,32%.
- Regencia PH El Encanto: Avance 79%.
- Regencia Electrificación Subterránea: Avance 100%.
- Regencia PH Brasil. Avance 69%.
- Regencia Eólico Valle Central: Avance 91%.
- Regencia Anonos: Avance 30%.

En relación con las inspecciones ambientales en la Red Eléctrica, estas se realizan para aquellas obras de ampliación de la Red que recibieron una Viabilidad Ambiental por parte de la SETENA y que debe ser inspeccionada y reportada en sus resultados durante la fase de construcción. La empresa debe realizarlas por obligación legal y como forma de prevenir impactos mayores en el ambiente. A continuación se muestran sus avances:

- Concesión de nacientes Planta Hidroeléctrica Balsa Inferior. Avance 98,35%.
- Reconstrucción de la red eléctrica en la zona industrial del cantón de Belén y alrededores. Avance 54,56%.
- Estudio de factibilidad ambiental del proyecto Generación Fotovoltaica. Avance 50%.
- Ampliación Red Eléctrica Salitral, Santa Ana. Avance 83,3%.
- Ampliación Red Eléctrica Chirracal, Salitral. Avance 53,31%.
- Ampliación Red Eléctrica San Miguel, Jericó. Avance 16,66%.

Regencias ambientales temporales:

- Inspección ambiental red eléctrica La Unión, Cartago. Avance 100%.
- Inspección ambiental red eléctrica Matinilla, Santa Ana. Avance 100%.
- Inspección ambiental red Patarrá, Desamparados. Avance 77,46%.
- Inspección ambiental Red Eléctrica Piedades, Santa Ana. Avance 51,2%.

3. Educación Ambiental en comunidades donde se desarrollan proyectos de la CNFL. Avance 100%.

El programa de Educación Ambiental es una actividad de responsabilidad social de la empresa, que se realiza tanto como compensación de los impactos acumulados producto de sus operaciones, como de su proyección en las comunidades vecinas donde se realizan proyectos. Estas actividades forman parte de un programa que incluye formación de Estudiantes y Educadores en temas ambientales, que se realiza y reporta desde hace más de 20 años por parte de la empresa.

Se presenta a continuación, los avances reportados:

- Cuenca Río Balsa. Avance 100%.
- Cuenca Río Uruca. Avance 100%.
- Cuenca Río Virilla. Avance 100%.

D.Am: 2.6.2.2.1-15 Completar el 100% del proceso de recuperación de equipos y aceite dieléctrico contaminados por PCB´s.

Cumplimiento: 100%

En relación con esta meta de gestión, es importante mencionar que se contrata a la empresa Fortech, cuyo contrato indica que el servicio que desarrolla tiene la modalidad de "Servicio bajo la responsabilidad total del contratista", para la descontaminación de los aceites y equipos contaminados de PCB´s (Bifenilos Policlorados).

Dentro de este contrato se establece el tratamiento de 55.682 litros de aceite dieléctrico contaminados con PCB´s y la descontaminación de 355 transformadores de distribución, durante la vigencia del contrato entre CNFL y Fortech.

Al finalizar el año se logra un avance físico del 100%, lo cual se asociada a:

1. Tratamiento, descontaminación y regeneración de 48.883 litros de aceite dieléctrico contaminado con PCB´s. Avance 100%.
2. Descontaminación de 355 transformadores de distribución. Avance 100%.

A la fecha se han presentado siete informes de gestión por parte del consorcio Fortech-Redragon, cumpliendo con los requerimientos. Para la detección de los niveles de PCB´s por cromatografía de gases se aplica la norma ASTM D 4059, en una concentración no detectable, tanto para la descontaminación de los aceites, como la descontaminación de los equipos y estaciones. Cabe indicar, que se acordó con el contratista el descontaminar 30 transformadores y su aceite dieléctrico adicionales, a los considerados en el inventario del requerimiento de adquisición

Por otra parte, el pago por servicios de análisis de laboratorio de muestras de aceite, se realizó para verificar la efectividad del servicio de descontaminación del aceite tratado. La ejecución presupuestaria de los recursos asignados a esta meta de gestión, fue un 92,08% al 31 de diciembre de 2015.

D.Am: 2.6.3.1.1-15 Realizar el 100% de las Prácticas Ambientales Sostenibles (PAS), en las fincas seleccionadas.

Cumplimiento: 86,21%

Las Prácticas Ambientales Sostenibles, consideran el desarrollo de actividades relacionadas con la conservación de los recursos naturales en áreas de interés de la CNFL, para disminuir los impactos sobre el recurso hídrico.

Se encuentran en vigencia 54 convenios con fincas en las cuencas del Virilla, Balsa y Aranjuez y se han implementado tecnologías limpias tales como: lombricompost, biojardineras, biodigestores y compostaje. Estos convenios tienen como finalidad,

establecer acuerdos entre la CNFL y propietarios o finqueros, para el desarrollo y manejo de sus fincas, brindar asesoría técnica-profesional para evitar el impacto directo en el suelo y agua por las actividades propias de la finca, así como el aporte de árboles para Reforestación.

Las actividades que conforman esta meta de gestión, se relacionan con la gestión ambiental en las cuencas de interés de la Compañía como en: Balsa, Virilla y Aranjuez, con el propósito de aprovechar de forma eficiente los recursos naturales de manera sostenible.

A continuación se presenta, el avance de las actividades relacionadas con las cuencas:

Gestión ambiental cuenca Río Aranjuez: Avance 81,71%.

- Promoción de actividades dentro del ámbito de Prácticas Ambientales Sostenibles: 100%.
- Manejo y Conservación de Suelo y Agua: 85,66%.
- Gestión de recursos hídrico: 62,20%.
- Recuperación de cobertura vegetal: 52,41%.
- Comunicación y coordinación interinstitucional: 90%.
- Vivero forestal: 100%.

Gestión ambiental microcuenca Río La Balsa: Avance 84,99%.

- Promoción de actividades dentro del ámbito de Prácticas Ambientales Sostenibles: 95%.
- Manejo y Conservación de Suelo y Agua: 95,80%.
- Gestión de recursos hídrico: 91,67%.
- Recuperación de cobertura vegetal: 85%.
- Comunicación y coordinación interinstitucional: 57,50%.

Gestión ambiental subcuenca Río Virilla: Avance 91,93%.

- Promoción de actividades dentro del ámbito de Prácticas Ambientales Sostenibles: 82,99%.
- Manejo y Conservación de Suelo y Agua: 96,81%.
- Gestión de recursos hídrico: 93,88%.
- Recuperación de cobertura vegetal: 86%.
- Comunicación y coordinación interinstitucional: 100%.

En relación con el servicio de recolección de residuos en los diferentes planteles y plantas hidroeléctricas de la CNFL, a diciembre 2015 se tiene registrado la cantidad de 339,14 toneladas. Cabe indicar, que la recolección de desechos sólidos en cuencas es una actividad reactiva, es decir, que no es uniforme la recolección de residuos en determinado periodo, ya que está sujeta a la acumulación de los mismos en cuencas y

se procura recolectar el 100% de residuos acumulados en rejillas y sitios de toma en plantas hidroeléctricas.

D.Am: 2.6.4.1.1-15 Desarrollar el 100% de las actividades programadas del Plan de Seguridad y Salud Ocupacional.

Cumplimiento: 73,52%.

Dentro de los principales procesos que conforman el Plan de Seguridad y Salud Ocupacional, se mencionan las siguientes: Seguridad Laboral cuyas actividades representan el 40% del programa, Calidad de Vida Laboral que abarca el 30% y Salud Laboral que conforma el restante 30%.

Seguridad Laboral. Peso relativo 40%.

Avance 62,12%.

- IPEVARIL: Consiste en la Identificación de Peligros y Valoración de Riesgos Laborales y determinación de controles, se hace énfasis en los peligros, mecánicos, eléctricos, físicos, químicos, ergonómicos y daños a terceros (5%). Avance 46,4%.
- Formación y toma de conciencia: Considera la capacitación a funcionarios sobre la importancia de utilizar los equipos de seguridad (10%). Avance 59,2%.
- Inspecciones Salud Ocupacional: Contribuye en el mejoramiento de las condiciones y medio ambiente del trabajo de los funcionarios, en las áreas técnicas (2%). Avance 72%.
- Seguridad Eléctrica: Hace énfasis en los equipos de protección personal, procedimientos seguros de trabajo, controles de ingeniería y capacitación técnica, todo basado en la Normas NFPA 70E (5%). Avance 77,4%.
- Higiene Ocupacional: Corresponde a actividades de identificación, reconocimiento, localización, medición y evaluación del contaminante en ambientes de trabajo (8%). Avance 72%.
- Asesorías S.O.: Asesoría y gestión en el desarrollo del Simulacro de Emergencia, Asesoría y apoyo a la Comisión de Ética y Valores, brinda asesoría y acompañamiento en materia de Salud y Seguridad Laboral, entre otros (2%). Avance 85,5%.
- Factores Biomecánicos y Ergonómicos: El estudio de los Factores Biomecánicos y Ergonómicos se fundamenta en valoraciones de puestos, que tienen como fin, modificar las condiciones que pueden estar generando una posible lesión o molestia para el funcionario. Se está trabajando en la programación de las valoraciones (1%). Avance 14%.
- Preparación y Respuesta Ante Emergencias: Se brinda seguimiento y acompañamiento a los programas de trabajo de las brigadas de emergencia (7%). Avance 70,43%.

Calidad de Vida. Peso relativo 30%

Avance 79,05%.


- IPEVARIL (Psicosociales): Hace referencia a la estrategia y metodología para la elaboración de la identificación de peligros, valoración de riesgos y determinación de controles psicosociales (1%). Avance 21%.
- Prevención y Tratamiento de Adicciones: Se brinda un acompañamiento Psicológico en el proceso de la Adicción al Alcohol y otras sustancias, por medio del diseño de reflexiones (1,25%). Avance 76,8%.
- Formación en Prevención y tratamiento de Adicciones: Formación en Prevención y tratamiento de Adicciones, se brindaron 162 horas hombre, dichos talleres hace énfasis en: la dinámica del desarrollo de los planes de prevención de las adicciones (1,25%). Avance 113,6%.
- Atención Psicológica: Hace referencia a la atención psicoterapéutica individual a funcionarios CNFL (12%). Avance 93,08%.
- Atención Psicológica Incidentes: Tiene como finalidad brindar atención psicológica en incidentes (3,5%). Avance 84,57%.
- Promoción y Educación Salud Emocional: Promoción y Prevención a la Salud Mental con la Campaña "Protege Tu Mente", bienestar integral, manejar el individuo sus propias reacciones ante las eventualidades de la vida (6%). Avance 82,33%.
- Formación en Educación Salud Emocional: Charlas de motivación y clima organizacional (5%). Avance 82%.

Salud Laboral. Peso relativo 30%

Avance 79,4%.

- IPEVARIL Biológicos: Metodología de la Norma INTE 31-06-07:2011, Guía para la identificación de los peligros y la evaluación de los riesgos de salud y seguridad ocupacional (1%). Avance 21%
- Consulta Asistencial: Atención de infecciones de vías respiratorias, enfermedad diarreica aguda y virosis, consultas de terapia física que son procedimientos o técnicas terapéuticas no farmacológicas, para aliviar síntomas de múltiples padecimientos tanto agudas como crónicas (10%). Avance 90,8%.
- Consulta Crónicas: Atención a crónicos, obedece a trabajadores diabéticos, hipertensos y lesiones musculares (1%). Avance 98%.
- Consulta Enfermería: Responde a servicios de salud en toma de presión arterial, consulta de medicamentos, limpieza de heridas, aplicación de inyecciones, electrocardiogramas, entre otros (5%). Avance 98,6%.
- Consulta Medicina Laboral: Corresponde a situaciones presentadas durante el ejercicio de la labor, que en la mayoría de los casos han sido remitidos al Instituto Nacional de Seguros (1%). Avance 98%.
- Campañas de Salud: Hace referencia a campaña de vacunación de D.T.(difteria y tétanos) y tuberculosis (1%). Avance 65%.
- Horas hombre capacitación en promoción de Salud: Formación dirigida a funcionarios para el auto cuidado y concientización del funcionario, en la

- prevención, aparición de lesiones y corrección de malos hábitos posturales y demás actividades que impliquen esfuerzo físico (1%). Avance 61%.
- Cantidad horas atención laboral fisioterapia: Corresponde a la atención de funcionarios que requieren servicios de fisioterapia como parte de la salud laboral (10%). Avance 102,8%.

Plan Operativo Institucional - 2015								
Dirección Estrategia y Desarrollo de Negocios								
Metas de gestión 2015 (miles de colones)	Avance físico I Semestre 2015	Avance físico II Semestre 2015 / Diciembre			ACUMULADO Avance Físico / Monetario Diciembre 2015 (miles de colones)			
	REAL	PROGRAMADO	REAL	% CUMPLIMIENTO	META ANUAL	AVANCE FÍSICO	PRESUPUESTO	AVANCE MONETARIO
D.Am: 2.6.2.1.1-15 Desarrollar el 100% de las actividades del Plan de Gestión Ambiental Empresarial.	48,1%	50%	44,87%	89,74%	100%	92,97%	€44.909	€17.899 miles (39,86%)
D.Am: 2.6.2.1.2-15 Desarrollar el 100% del seguimiento ambiental para las actividades, obras y proyectos de la CNFL.	64,7%	50%	21,49%	43%	100%	86,19%	€16.416	€9.438 miles (57,49%)
D.Am: 2.6.2.2.1-15 Completar el 100% del proceso de recuperación de equipos y aceite dieléctrico contaminados por PCB's.	60%	70%	40%	57%	100%	100%	€221.880	€195.358 miles (88,05%)
D.Am: 2.6.3.1.1-15 Realizar el 100% de las Prácticas Ambientales Sostenibles (PAS) en las fincas seleccionadas y actividades conexas.	42%	65%	44,21%	68%	100%	86,21%	€97.283	€43.823 miles (45,05%)
D.Am: 2.6.4.1.1-15 Desarrollar el 100% de las actividades programadas del Plan de Seguridad y Salud Ocupacional.	27,69%	60%	45,83%	76%	100%	73,52%	€58.332	€24.673 miles (42,30%)

DIRECCIÓN COMERCIALIZACIÓN

Programa de Operación

DC: 2.6.1.1.1-15 Realizar mejoras de la infraestructura eléctrica en 606 unidades habitacionales, en zonas con desventaja social. (Avance 470 uds)

Cumplimiento: 77,55%

La ejecución de esta meta de gestión, le corresponde al Área Gestión Social de la Dirección Comercialización. Al finalizar el año, muestra un avance físico de 470 mejoras, correspondiente a una ejecución porcentual de 77,55% de la infraestructura eléctrica en unidades habitacionales, previamente elegidas.

El objetivo de esta meta de gestión, es mejorar el servicio eléctrico de los asentamientos en precario mediante la instalación de nuevos elementos para la acometida y la instalación del sistema de monitoreo individual. Se mantienen los medidores colectivos como principal medio de facturación, a la vez que se garantiza un pago más justo para los habitantes de la comunidad.

Con la ejecución de esta meta de gestión, se espera alcanzar los siguientes beneficios para la CNFL:

1. Mejora en niveles de recaudación.
2. Disminución de la cantidad de hurtos de energía.

PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL - 2015								
Dirección Comercialización								
Metas de gestión 2015 (miles de colones)	Avance físico I Semestre 2015	Avance físico II Semestre 2015 / Diciembre			ACUMULADO Avance Físico / Monetario Diciembre 2015 (miles de colones)			
	REAL	PROGRAMADO	REAL	% CUMPLIMIENTO	META ANUAL	AVANCE FÍSICO	PRESUPUESTO	AVANCE MONETARIO
DC: 2.6.1.1.1-15 Realizar mejoras de la infraestructura eléctrica en 606 unidades habitacionales, en zonas con desventaja social.	133 mejoras	303 mejoras	337 mejoras	111,22%	606 mejoras	470 mejoras (77,55%)	€6.244	4.371 miles (70%)

DIRECCIÓN ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


Programa de Operación

DRH: 1.1.1.1.1-15 Disminuir en 50% la brecha de las competencias requeridas por el personal para el desempeño del puesto. (Avance 45,44%)

Cumplimiento: 90,88%

En relación con el cumplimiento físico-monetario de esta meta de gestión a cargo del Proceso de Capacitación, se muestran los siguientes datos relevantes:

1. Presenta un avance físico del 45,44%, luego de comparar el avance real a diciembre 2015 con la nueva meta aprobada de cierre de brecha en competencias de 50%. El cumplimiento alcanza un 90,88%.
2. La ejecución presupuestaria de los recursos asignados a esta meta de gestión, es del 89,32%, ya que se está aprovechando al máximo la capacitación interna logrando disminuir las contrataciones externas.

PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL - 2015								
Dirección Administración y Finanzas								
Metas de gestión 2015 (miles de colones)	Avance físico I Semestre 2015	Avance físico II Semestre 2015 / Diciembre			ACUMULADO Avance Físico / Monetario Diciembre 2015 (miles de colones)			
	REAL	PROGRAMADO	REAL	% CUMPLIMIENTO	META ANUAL	AVANCE FÍSICO	PRESUPUESTO	AVANCE MONETARIO
DRH: 1.1.1.1.1-15 Disminuir en 50% la brecha de las competencias requeridas por el personal para el desempeño del puesto.	12,8%	8%	32,64%	408%	50%	45,44% (90,88%)	€96.500	€86.193 miles (89,32%)

Es importante indicar, que el Proceso Capacitación depende de factores externos que afectan el nivel de avance de lo propuesto, como la oferta de cursos o la disponibilidad de nuestros compañeros a participar de las diferentes actividades de capacitación. Sin

embargo, durante este periodo se han brindado capacitaciones internas, con instructores propios de la Empresa, con el propósito de satisfacer los requerimientos de los funcionarios y brindarles la mayor cantidad de capacitaciones para el año, lo cual repercute sobre los avances logrados.

Posterior al proceso de Reestructuración, se tomó la decisión de realizar capacitaciones internas, principalmente en el programa de Formación de Líderes, que consiste en capacitar a funcionarios de mandos medios, tanto jefaturas como asistentes, acerca de temas desarrollados por funcionarios de la misma empresa.

DIRECCIÓN DISTRIBUCIÓN DE LA ENERGÍA

Programa de Inversión – Alumbrado Público

IEE: 2.4.1.1.2-15 Instalar 325 luminarias, Alumbrado Público carreteras en diferentes sectores del área servida. (Avance 373 luminarias)

Cumplimiento: 114,77%

El avance físico-monetario de esta meta de gestión, se asocia a los siguientes hechos relevantes:

La asignación de recursos financieros para esta meta de gestión, fue por la suma de ¢125.786 miles. Presenta un cumplimiento de 114,77%, por la instalación de 373 luminarias de alumbrado público en carreteras en diferentes sectores del área servida por la CNFL. La ejecución presupuestaria de esta meta de gestión fue del 59,18% a finales de diciembre 2015.

Se coordinó con el Proceso Almacén, para abastecer la bodega con los materiales necesarios para contratar las obras de ampliación en Carreteras, según el presupuesto asignado. Durante el año, se realizaron estudios de ingeniería en Belén, Escazú, Desamparados, Santa Bárbara, Llano Grande de Cartago, Barba, Alajuelita y Hatillo, para un total instalado a la fecha: 373 luminarias instaladas.

IEE: 2.4.1.2.2-15 Renovar 3.133 luminarias, Alumbrado Público carreteras en diferentes sectores del área servida. (Avance 3.267 luminarias)

Cumplimiento: 104,28%

La renovación de luminarias de alumbrado público en carreteras, logra atender la demanda de alumbrado de infraestructura vial, tales como carreteras, puentes peatonales, pasos a desnivel, entre otras, de tal manera que se logre cumplir con los requerimientos de calidad de la iluminación en este tipo de vías y zonas de acceso público.

La renovación de luminarias de alumbrado público, se basa en la instalación de luminarias nuevas por aquellas que cumplieron su vida útil, para mantener en funcionamiento el servicio de alumbrado público a la población dentro del área servida. Es importante indicar, que se mantiene un registro detallado de los lugares en los cuales se renueva las luminarias según los requerimientos, sin embargo, se detallan los principales cantones atendidos: Barba, Santa Bárbara, Alajuela, San José, Coronado, Belén, Desamparados, Santo Domingo, Moravia, Montes de Oca, Heredia, Alajuelita, entre otros.

La disposición de materiales adquiridos de manera directa por el Área de Almacén ha permitido contar con los recursos necesarios para cubrir la demanda del mismo, el cual se ha visto influenciado por la reposición de luminarias por accidentes tránsito, renovación por antigüedad, aumentos de potencia entre otras, recuperación de luminarias por parte del Taller de Alumbrado Público y la ampliación de compra de luminarias por parte del Área de Almacén gracias a una modificación presupuestaria que permitió el traslado de recursos de operación a los programas de inversión. Avance 3.267 luminarias renovadas en alumbrado público carreteras.

La inversión en el sistema de alumbrado público permitirá a los usuarios disponer de un servicio con baja frecuencia de interrupción, con tecnologías acorde para los requerimientos de la calzada y de las áreas peatonales. Por otra parte, las luminarias que se renuevan son eficientes en el consumo de energía, como aspectos importantes se mencionan los siguientes:

La asignación de recursos financieros asciende a ¢93.298 miles, necesarios para lograr la meta anual. La meta anual presenta un avance físico de 104,28% correspondiente a la renovación de 3.267 luminarias, superior a lo estimado.

La Unidad de Alumbrado Público, presentó para el segundo semestre un ajuste a la meta del año ya que la meta anual fue superada.

IEE: 2.4.1.2.3-15 Renovar 101 luminarias en: Bulevar Barrio Dent (74 luminarias) y Bulevar Barrio Chino (27 luminarias). (Avance 101 luminarias)

Cumplimiento: 100%

Esta meta de gestión está conformada por las obras Bulevar Barrio Dent y Bulevar Barrio Chino. Para la ejecución de esta meta de gestión, se asignaron recursos financieros por un monto de ¢80.916 miles.

Bulevar Barrio Dent


En el primer semestre, se elaboran las especificaciones técnicas para la compra de controles eléctricos y contratación de mano de obra del Proyecto de iluminación del Bulevar Barrio Dent. Se revisan los diseños de obra civil, se elabora solicitud para la compra de los tableros de control. En marzo, se recibieron las ofertas para la compra de los tableros de control a utilizar en el proyecto y se logra adjudicar en abril la compra respectiva. En el mes de Mayo se recibieron ofertas para la contratación de la empresa particular que ejecutará los trabajos y está en trámite la evaluación de las ofertas para adjudicar este concurso.

Se adjudicó en firme la contratación de las obras en el Bulevar Dent, se aprobó el Plan de Salud y Seguridad Ocupacional al contratista y se coordinó el inicio de las obras. Al mes de diciembre se alcanzó la meta en un 100% por renovación de luminarias en Bulevar Barrio Dent para un total de 74 luminarias.

Bulevar Barrio Chino.

Durante el primer semestre; se definió con la Municipalidad de San José el tipo de luminaria a utilizar en este proyecto, se realizó la revisión de la especificación técnica previo a iniciar el proceso de compra de las luminarias, se solicitó los códigos de almacén necesarios para poder realizar la solicitud de compra de las luminarias y brazos para este proyecto.

Durante el mes de Julio se realizó el estudio y recomendación de adjudicación para el contrato de mano de obra del Bulevar Chino y se recibieron las luminarias en Almacén que requiere la obra, sin embargo las luminarias no se aceptaron por incumplimiento del Proveedor en relación con el equipo eléctrico de las mismas, afectando lo programado. Para agosto, el proveedor presenta una nota la cual ha sido recibida por parte de la Unidad de Alumbrado Público, en la misma se solicita una prórroga del tiempo de entrega hasta el 13 de octubre del 2015, sin embargo, luego de analizar la solicitud y ajustar las holguras del proyecto, se estableció como fecha máxima de entrega de materiales el 01 de octubre del 2015. Avance de meta a diciembre 100%, con la renovación de 27 luminarias en el Bulevar Barrio Chino.

PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL - 2015								
Dirección de Distribución / Unidad Alumbrado Público								
Metas de gestión 2015 (miles de colones)	Avance físico I Semestre 2015	Avance físico II Semestre 2015 / Diciembre			ACUMULADO Avance Físico / Monetario Diciembre 2015 (miles de colones)			
	REAL	PROGRAMADO	REAL	% CUMPLIMIENTO	META ANUAL	AVANCE FÍSICO	PRESUPUESTO	AVANCE MONETARIO
IEE: 2.4.1.1.2-15 Instalar 325 luminarias, Alumbrado Público Carreteras en diferentes sectores del área servida.	102 luminarias	114 luminarias	175 luminarias	153,51%	325 luminarias	373 luminarias (114,77%)	€125.786	€74.437 miles (59,18%)
IEE: 2.4.1.2.2-15 Renovar 3.133 luminarias, Alumbrado Público Carreteras en diferentes sectores del área servida.	1.470 luminarias	1.663 luminarias	1.797 luminarias	106,25%	3.133 luminarias	3.267 luminarias (104,28%)	€93.298	€7.990 miles (8,56%)
IEE: 2.4.1.2.3-15 Renovar 101 luminarias en: Bulevar Barrio Dent (74 luminarias) y Bulevar Barrio Chino (27 luminarias).	0	101 luminarias	101 luminarias	100%	101 luminarias	101 luminarias (100%)	€80.916	€49.470 miles (61,14%)

Programa de Inversión – Sistema de Distribución

DD: 2.2.3.1.1-15 Ejecutar 260 obras menores en el Sistema de Distribución Eléctrica. (Avance 260 obras menores)

Cumplimiento: 100%

La ejecución de obras menores en el Sistema de Distribución Eléctrica tiene como finalidad contribuir con el suministro de energía eléctrica de forma continua a los clientes dentro del área servida, de acuerdo con sus requerimientos, mejorar la calidad en el suministro del servicio, haciendo referencia al objetivo "Alcanzar y mantener estándares establecidos de calidad y continuidad en el suministro de energía".

Las obras menores en el Sistema de Distribución ejecutadas, están respaldadas por estudios de ingeniería, los cuales detallan la obra a realizar y la ubicación donde se ejecutará la misma. Las obras menores que se ejecutaron son: Relocalización de postes en Desamparados, Escazú, Mora, Aserrí, Moravia, entre otros. Extensión de líneas secundarias en Coronado, Aserrí, Santa Ana, San José, Santo Domingo y otros, cambio de transformadores en San José, Santa Ana, además se ejecuta la instalación de nuevos puntos de transformadores, instalación de dispositivos de operación y protección, entre otras.

El avance físico de la meta de gestión es de 260 obras menores, lo que representa un logro 100%. La ejecución presupuestaria es del 75,06% que considera además la reposición de inventarios en el Almacén.

DD: 2.2.6.1.1-15 Adquirir 6 seccionadores y Reconstruir 9 losas superiores para la Red Subterránea en el Centro de San José. (Avance 6 seccionadores y 9 losas)

Cumplimiento: 100%

En el 2015, se logra cumplir con la meta de gestión y se realizó la gestión de compra de 6 seccionadores según lo programado y se adjudicó a la Empresa ELECTROVAL. Además, se logra completar la reconstrucción de nueve (9) losas superiores para la Red Subterránea, según lo planeado.

DD: 2.2.7.1.1-15 Adquirir 5 seccionadores en la Red de Distribución. (Avance 5 seccionadores)

Cumplimiento: 100%

Al finalizar el 2015, se completa la adquisición de los cinco (5) seccionadores para la Red de Distribución, según lo programado. La adjudicación se hizo a la empresa ELECTROVAL. La ejecución presupuestaria de esta meta de gestión fue de 90,80%.

DD: 2.2.13.1.1-15 Instalar 7 sistemas de medición en: 2 equipos en Subestación Electriona, 2 equipos en Subestación Barva, 1 equipo en Subestación La Caja, 1 equipo en PH Río Segundo y 1 equipo en Subestación San Miguel. (Avance 6,8 sistemas instalados)

Cumplimiento: 97%

El Programa Sistema de medición en subestaciones consiste en controlar el comportamiento del sistema en todos los circuitos de distribución eléctrica que dispone CNFL, mediante sistemas de medición de variables eléctricas y calidad de servicio, ubicados tanto a nivel de 13,8 kV como a 34,5 kV, con el fin de determinar sus tendencias de: potencia, energía, corriente, tensión, así como los valores de los parámetros físicos que caracterizan la tensión de suministro en los siguientes aspectos: amplitud, asimetría de las tensiones trifásicas, con sus respectivos límites de variación y en las perturbaciones de la tensión de suministro y sus límites permisibles en cuanto a magnitud, duración y repetición.

Este sistema de medición, permite la actualización del sistema de distribución de la empresa, necesario para mantener el requerido control de potencia que demanda el futuro mercado eléctrico local y regional, así como analizar la calidad del servicio eléctrico que se brinda y facilitar la gestión de pérdidas técnicas de energía.

Con el desarrollo de esta inversión, se busca disponer de la cobertura total de medición de circuitos, insumo necesario para el análisis de la calidad del servicio eléctrico, con lo cual se estaría cumpliendo con la normativa vigente de la Autoridad Reguladora de los Servicios Públicos: "Calidad de la Continuidad del Suministro Eléctrico" -AR-DTCSE-99 y "Calidad de Voltaje de Suministro" -AR-DTCVS-99.

Al finalizar el mes de diciembre 2015, se tiene un avance físico general del 97%, correspondiente a la instalación de equipos de medición en: Subestación Electriona 2, Subestación Barva 2, Reserva San Miguel 1, La Caja 1 y Río Segundo 1, éstos dos últimos quedaron en un 90% y 95% su instalación respectivamente.

PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL - 2015

Dirección de Distribución



Metas de gestión 2015 (miles de colones)	Avance físico I Semestre 2015	Avance físico II Semestre 2015 / Diciembre			ACUMULADO Avance Físico / Monetario Diciembre 2015 (miles de colones)			
	REAL	PROGRAMADO	REAL	% CUMPLIMIENTO	META ANUAL	AVANCE FÍSICO	PRESUPUESTO	AVANCE MONETARIO
DD: 2.2.3.1.1-15 Ejecutar 260 obras menores en el Sistema de Distribución Eléctrica y reponer el inventario de materiales asociado a Mejoras en la Red de Distribución.	125 obras menores	145 obras menores	135 obras menores	93,1%	260 obras menores	260 obras menores (100%)	€2.233.049	€1.676.054 miles (76,06%)
DD: 2.2.6.1.1-15 Adquirir 6 seccionadores y Reconstruir 9 losas superiores para la Red Subterránea en el Centro de San José.	-	Adquirir 6 seccionadores y reconstruir 9 losas	6 seccionadores adquiridos y 9 losas reconstruidas	100%	Adquirir 6 seccionadores y reconstruir 9 losas	6 seccionadores adquiridos y 9 losas reconstruidas (100%)	€230.098	€175.768 miles (76,39%)
DD: 2.2.7.1.1-15 Adquirir 5 seccionadores para la Red de Distribución.	-	Adquirir 5 seccionadores	0 seccionadores adquiridos	0%	Adquirir 5 seccionadores	5 seccionadores adquiridos (100%)	€65.000	€59.021 miles (90,80%)
DD: 2.2.13.1.1-15 Instalar 7 sistemas de medición en: 2 equipos en Subestación Electriona, 2 equipos en Subestación Barva, 1 equipo en Subestación La Caja, 1 equipo en PH Río Segundo y 1 equipo en Subestación San Miguel.	-	Instalar 7 sistemas de medición	6,8 sistemas de medición instalados	97%	Instalar 7 sistemas de medición en: 2 equipos en Subestación Electriona, 2 equipos en Subestación Barva, 1 equipo en Subestación La Caja, 1 equipo en PH Río Segundo y 1 equipo en Subestación San Miguel.	6,8 sistemas de medición instalados (97%)	€23.000	€21.651 miles (94,13%)

**VII. EJECUCIÓN PRESUPUESTRIA AL
31-12-2016**

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

COMENTARIOS

COMENTARIOS

La partida de Ingresos presenta la suma de ¢323.702,2 millones presupuestados, al concluir el cuarto trimestre del 2015 muestra un porcentaje de recuperación del 96,5 % que representa la suma de ¢312.436,9 millones.

Por su parte, a nivel de los egresos la ejecución al concluir el 2015 alcanzó un 93,2%. En relación con la estructura presupuestaria, a nivel de programas los resultados son: en el Programa de Operación una ejecución del 93,8% y para el Programa de Inversión un 79,1%. El monto total ejecutado corresponde a ¢301.358,3 millones.

INGRESOS

INGRESOS CORRIENTES

Los ingresos corrientes al finalizar el cuarto trimestre presentan una realización del 96,5% del total de ingresos, en este renglón destaca los ingresos por ventas de energía que se detallan a continuación:

Ingresos por venta de energía.

Los ingresos por venta de energía al 31 de diciembre 2015, representan un 97,5% del total de ingresos corrientes presupuestados, la realización corresponde a ¢295.194,5 millones que equivale a un 95,1% del total aprobado, asociado a un porcentaje de recaudación del 100,0%, según se muestra en el siguiente cuadro:

Mes	Presupuesto			Real		
	Ventas	Recaudación	% Cobro	Ventas	Recaudación	% Cobro
Acumulado a setiembre	233.730,9	232.562,2	99,5%	221.297,0	222.237,5	100,4%
Octubre	24.615,6	24.492,5	99,5%	24.096,3	23.686,9	98,3%
Noviembre	24.696,0	24.572,5	99,5%	24.598,4	24.022,0	97,7%
Diciembre	24.325,6	24.204,0	99,5%	25.114,4	25.248,1	100,5%
Acumulado a diciembre	307.368,1	305.831,3	99,5%	295.106,1	295.194,5	100,0%

La recaudación de ventas de energía al término del cuarto trimestre, refleja un 100,0% de realización, lo que representa una diferencia positiva de 0,5 puntos porcentuales en relación con lo estimado, comportamiento que obedece principalmente a la recaudación del costo variable de combustible (CVC), el cual ingresa posterior al período de cobro y ejecución de pagos de períodos anteriores.

Ingresos por ventas de otros bienes.

Al completarse el cuarto trimestre de 2015 la ejecución del renglón de "Ingresos por ventas de otros bienes" asciende a la suma de ¢868,8 millones, monto mayor al estimado. Entre los recursos que generan este comportamiento se destaca la venta de activos como transformadores en estado de residuo, así como otros ingresos de menor relevancia.

Ingresos por venta otros servicios.

Por este concepto "Ingresos por ventas de otros bienes", al 31 de diciembre de 2015 la suma realizada asciende a ¢4.107,7 millones, asociado a un porcentaje de recaudación del 143,1%. Los recursos alcanzados en este renglón, obedecen principalmente al incremento del alquiler de postes por los comercializadores de televisión por cable y servicios asociados como alquiler de ductos y fibra óptica. Asimismo, también se observan ingresos por reconexión y traslado de medidores, comisión por cobro de recibos de teléfono y agua, alquiler de transformadores, depósitos de terceros, entre otros.

Ingresos de la Propiedad

Intereses sobre Cuentas Corrientes

En relación con este concepto a inicios del periodo se presupuestaron recursos por un monto de ¢97 millones, al término del periodo se realizaron ¢66,6 millones, lo que representa un porcentaje de recaudación del 68,6%.

Multas Varias

Al término del periodo 2015, este rubro presenta ingresos por la suma de ¢1.993,1 millones, lo que representa un porcentaje de recaudación 86,6% de lo presupuestado. Es importante recordar que por este concepto se estimaron recursos por un monto de ¢2.302,4 millones.

Ingresos Varios no Especificados

Para el periodo 2015 por se presupuestaron recursos por la suma de ¢2.110,2 millones, al finalizar el 2015 los ingresos realizados corresponden a ¢2.130,1 millones, asociado a un porcentaje de recaudación del 101,4%. En este renglón se registran ingresos tales como: Depósitos de consumidores, venta de chatarra, estudios de ingeniería, entre otros.

INGRESOS DE CAPITAL

Al término del periodo 2015, podemos indicar que el renglón de "Ingresos de Capital" presentó ingresos por un monto de ¢8.076 millones, recursos que corresponden al Superávit del periodo anterior 2014.

EGRESOS

REMUNERACIONES

En esta partida se reflejan los recursos destinados al pago del personal que labora en la institución, pago de las contribuciones patronales que establece la ley, incluye también el aporte patronal a los Fondos de pensión obligatoria y capitalización laboral, aporte al Fondo de Ahorro y Préstamo de la CNFL, S.A. y el adelanto de cesantía a la Asociación Solidarista de Empleados.

Presupuesto total
Al 31 de diciembre de 2015
(En millones de colones)

Partidas Presupuestarias	Presupuesto inicial	Variación	Presupuesto Actual
REMUNERACIONES	66.503,5	-2.890,0	63.613,5

Al finalizar el periodo 2015, los recursos presupuestarios aprobados son por la suma de ¢63.613,5 millones, en relación con el rubro de ¢66.503,5 millones aprobado a inicios del periodo, refleja una disminución de ¢2.890 millones. Esta diferencia obedece principalmente al gasto producto del proceso de movilidad laboral voluntaria que llevó adelante la Administración en el primer trimestre de 2015, el cual finalizó con 114 funcionarios movilizados, además de otras decisiones del pacto social.

Al finalizar el cuarto trimestre la ejecución de los recursos corresponden a un monto de ¢58.829,2 millones, lo cual representa una ejecución de 92,5% del presupuestado en el periodo.

Remuneraciones Básicas:

Las Remuneraciones Básicas al cierre del periodo 2015 presentan una ejecución del 89,7% en relación con los recursos aprobados por ¢15.818,1 millones.

Sueldos para cargos fijos:

Representa un 95,7% del total de ejecución en la Subpartida "Remuneraciones Básicas" y presenta erogaciones por un monto de ¢13.582,1 millones, lo que corresponde a una ejecución del 89,7% de acuerdo con lo presupuestado. Este concepto es utilizado para el pago a funcionarios que laboran en forma permanente para la empresa.

Jornales: En relación con este concepto, al finalizar el periodo 2015 no presenta recursos ejecutados.

Suplencias: Los pagos realizados en este rubro corresponden a las erogaciones que se producen con el fin de realizar la contratación de personal que sustituye por periodo determinado a otro funcionario de la empresa. En cuanto a este renglón podemos indicar que las erogaciones al término del periodo presupuestario 2015, ascienden a la suma de ¢607,6 millones, asociado a un porcentaje de ejecución del 91,5%.

Remuneraciones Eventuales

Las Remuneraciones Eventuales presentan una ejecución que asciende la suma de ¢2.530,3 millones, que equivale a una ejecución del 76,8%, en relación al total presupuestado por ¢3.292,8 millones, donde destacan los siguientes renglones:

Tiempo extraordinario: Este rubro representa un 66,1% de ejecución de las "Remuneraciones Eventuales". Esta erogación se da para cubrir el pago a aquellos funcionarios que por la naturaleza de sus actividades requieren realizar trabajos fuera de su jornada ordinaria como: atención de daños, atención de averías del sistema de distribución eléctrica, mantenimiento correctivo en las plantas generadoras hidroeléctricas y otras áreas técnicas, entre otros. Al 31 de diciembre del 2015, la erogaciones corresponden a un monto de ¢1.673,7 millones, lo cual es equivalente a una ejecución del 73,3%.

Recargo de funciones: En relación con este renglón, al finalizar el 2015, la ejecución presupuestaria corresponde a un 20,8% del total de recursos autorizados para el periodo, lo que en términos monetarios significa ¢3,2 millones. Estos pagos hacen referencia al gasto que se genera cuando un funcionario se hace cargo por tiempo definido de las funciones de otro, cumpliendo además las propias de su cargo.

Disponibilidad laboral: Al 31 de diciembre 2015, este rubro presenta erogaciones por la suma de ¢107,9 millones, lo que representa una ejecución del 80,0%. El pago de "Disponibilidad laboral" se realiza a funcionarios, que se requiere que estén disponibles cuando la empresa necesite de sus servicios y se logre así atender en el menor tiempo posible averías, mantenimiento en la red y situaciones de emergencia o impostergables en general, para mantener un servicio eléctrico continuo a los clientes.

Compensación de vacaciones: Al 31 de diciembre del 2015, la ejecución por este concepto ascendió a ¢732,4 millones, lo cual está respaldado por lo establecido en el artículo No.156 del Código de Trabajo y la Convención Colectiva de Trabajo. La ejecución al finalizar el periodo 2015, es del 86,7% en relación con los recursos aprobados.

Dietas: Por este concepto, las erogaciones corresponden a una ejecución de 90,1%, que en términos monetarios significa un monto de ¢13,1 millones. La suma que se destina para cada dieta depende del ordenamiento jurídico y técnico vigente.

Incentivos salariales

Los Incentivos Salariales al término del cuarto trimestre de 2015, presentan erogaciones por un monto de ¢27.324,9 millones, lo que significa una ejecución del 94,7% en relación con los recursos presupuestados de ¢28.859,6 millones.

Retribución por años servidos: Representa el 62,4% del total de ejecución de Incentivos salariales, presentando erogaciones por un monto de ¢17.051,3 millones correspondientes a un 97,4% del total presupuestado por este concepto. Los recursos ejecutados en este renglón contemplan el pago a funcionarios por concepto de antigüedad por años de servicio en la institución.

Restricción al ejercicio liberal de la profesión: En relación con este rubro la ejecución presupuestaria al 31 de diciembre de 2015 es por la suma de ¢2.678,3 millones, para una ejecución del 94,6%. Este renglón hace

referencia a la compensación económica que se aplica al funcionario por laborar en forma exclusiva para la empresa, durante la vigencia del contrato correspondiente.

Décimo tercer mes: Al finalizar el periodo 2015, este renglón presenta una ejecución presupuestaria de ¢3.319,6 millones, asociado a una ejecución del 80% de los recursos autorizados, producto de la cancelación del aguinaldo a los funcionarios.

Salario escolar: Esta subpartida presenta erogaciones por un monto de ¢3.152,7 millones, lo que corresponde a una ejecución del 100% al finalizar el periodo 2015, en relación con los recursos autorizados. Dichos recursos se cancelaron durante el primer trimestre.

Otros incentivos salariales: Al 31 de diciembre de 2015, este renglón presenta erogaciones por un monto de ¢1.123,0 millones, asociado a una ejecución del 91,8%. Los gastos contemplados en esta subpartida corresponden a los pagos efectuados a funcionarios por concepto de: carrera profesional, zonaje, sobresueldos, asignación por faltantes de caja, y otros incentivos.

Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social

Al término del cuarto trimestre 2015, este rubro presenta erogaciones por ¢9.065,1 millones, asociado a un porcentaje de ejecución del 95,9%. Este renglón se refiere a la contribución patronal que por ley se realiza a instituciones del Estado. A continuación se presenta el detalle del gasto:

Millones de colones

Contribución Patronal al Seguro Social CCSS	6.016,9
Contribución Patronal al IMAS	210,2
Contribución Patronal al INA	630,7
Contribución Patronal al FODESAF	2.102,2
Contribución Patronal Banco Popular	105,1

Contribuciones patronales a fondos de pensiones y otros fondos de capitalización

Aporte patronal régimen pensión obligatoria: Al finalizar este trimestre el renglón muestra una ejecución presupuestaria de ¢735,7 millones, lo que representa un 96,0% de ejecución. Este rubro está relacionado con los aportes que realiza la CNFL, S.A., a las cuentas individuales del trabajador, según lo establece la Ley de Protección al Trabajador.

Aporte patronal al fondo de capitalización laboral: Al concluir este último trimestre del 2015, se observa que esta subpartida presenta erogaciones por la suma de ¢1.261,3 millones; es decir, 96,0% de ejecución presupuestaria.

Contribución patronal a fondos administrados por entes privados: Los recursos financieros transferidos ascendieron a la suma de ¢3.721,9 millones, con un porcentaje de ejecución del 90,5%. Este renglón considera los aportes que realiza la empresa, a la Asociación Solidarista y al Fondo de Ahorro y Préstamo con base en la Ley No. 6970 y Convención Colectiva de Trabajo, respectivamente.

SERVICIOS

Presupuesto total
Al 31 de diciembre de 2015
(Millones de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto inicial	Variación	Presupuesto Actual
SERVICIOS	11.940,2	595,0	12.535,2

Al 31 de diciembre de 2015, los recursos aprobados para la partida de "Servicios" son por la suma de ¢12.535,2 millones, en relación con el rubro de ¢11.940,2 millones aprobado a inicios del periodo, presenta un incremento de ¢595 millones.

Por este concepto las erogaciones al 31 de diciembre de 2015 representan una ejecución del 86,5%, lo que equivale a una ejecución por la suma de ¢10.847,9 millones. En términos generales, los recursos se utilizaron para la contratación de servicios de acuerdo con los requerimientos de las diferentes dependencias de la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A., para el desarrollo de sus actividades operativas y de desarrollo tales como: contratación de servicios profesionales, publicidad y propaganda, seguros, viáticos, mantenimiento en general, alquileres, servicios básicos, impuestos, entre otros.

Alquileres

Alquiler de edificios, locales y terrenos: Al finalizar el periodo presupuestario 2015, se observan erogaciones para esta subpartida por un monto de ¢59,1 millones, asociado a un porcentaje de ejecución de 87,3%. En el periodo los recursos fueron utilizados para el arrendamiento de

parqueo para vehículos de la Sucursal de Desamparados, arrendamiento de sitios de repetición, alquiler de casetas, alquiler de oficinas para funcionarios, arrendamiento por terreno - Planta Eólica Valle Central, entre otros.

Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario: Para esta subpartida las erogaciones al 31 de diciembre de 2015 ascienden a la suma de ¢238,4 millones, asociado a un porcentaje de ejecución de 73,4%. Los recursos estuvieron orientados al alquiler de equipos pesados tales como: excavadoras para remoción de escombros y construcción de muro de escollera en el cauce e inmediaciones de la casa de máquinas de la Planta Hidroeléctrica Ventanas, así como niveladoras, compactadoras y otros requeridos en las diferentes Plantas Hidroeléctricas.

Otros alquileres: En relación con este renglón la ejecución presupuestaria al finalizar el periodo de 2015 asciende a la suma de ¢25,6 millones, lo que equivale a un 86,0% en relación con lo aprobado. Los recursos estuvieron orientados a contratar el alquiler de radios troncalizados, requeridos por las dependencias de Averías, Alumbrado Público y Control Automático y Telecomunicaciones, alquiler de espacios de Rack para el armado de fibras ópticas, alquiler de fusionadoras, entre otros.

Servicios Básicos

Servicio de agua y alcantarillado: Al finalizar el periodo 2015, esta subpartida presenta erogaciones por la suma de ¢81,9 millones, equivalente a una ejecución del 77,8%. Dichos recursos corresponden a los servicios de agua y alcantarillado brindados por el Instituto Costarricense

de Acueductos y Alcantarillados a las diferentes instalaciones propiedad de la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A.

Servicio de energía eléctrica: Al 31 de diciembre 2015, esta subpartida presenta una ejecución presupuestaria por un monto de ¢140,7 millones, asociado a una ejecución del 84,0%. Los gastos contemplados en este rubro se originan por el consumo de energía eléctrica en las instalaciones de la CNFL, S.A., ubicadas fuera del área servida por la empresa.

Servicio de correo: Al finalizar el 2015, se observa una ejecución presupuestaria por este concepto de ¢56,9 millones, asociado a un porcentaje de ejecución del 90,3%. Las erogaciones corresponden al pago de porteo que se utiliza para distribuir parte de los recibos eléctricos de los clientes.

Servicio de telecomunicaciones: Las erogaciones realizadas mediante esta subpartida corresponden a los pagos realizados al Instituto Costarricense de Electricidad y a Radiográfica Costarricense, por servicios de telecomunicaciones prestados a la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A. Este rubro presenta erogaciones al finalizar el período 2015 por un monto de ¢195,3 millones para una ejecución del 91,5%.

Servicios Comerciales y Financieros

Información: Al término del cuarto trimestre 2015 se han presentado erogaciones por la suma de ¢108,4 millones, lo cual corresponde a un porcentaje de ejecución del 88,7%. En este período se destinaron a la contratación de servicios con diferentes medios de comunicación escrita,

radio y televisión, con el propósito de informar a los clientes de la CNFL, S.A. sobre la suspensión del servicio eléctrico de acuerdo con la programación de mantenimientos preventivos en la red de distribución, sitios de pago y proyectos en desarrollo, entre otros.

Publicidad y propaganda: Al concluir el periodo 2015, para este renglón se presenta erogaciones por ¢441,9 millones, con una ejecución del 96,9% en relación con los recursos aprobados.

Es importante destacar, que en este último trimestre la ejecución en esta subpartida, incluye las contrataciones de acuerdo con lo establecido en la Ley N° 8346, para la cual SINART participa en las campañas de promoción de la empresa. Además de la contratación de servicios con diferentes con otros medios de comunicación, con la finalidad de promocionar diferentes campañas de uso eficiente de la energía eléctrica, gestión institucional, promoción de medidas para minimizar riesgos y peligros en las instalaciones eléctricas en la época navideña, pago oportuno del recibo eléctrico, entre otras.

Impresión, encuadernación y otros: Al 31 de diciembre de 2015, se observa en esta subpartida una ejecución presupuestaria de ¢8,4 millones, con un porcentaje de ejecución de 62,7%. Los recursos utilizados en este renglón hacen referencia a la contratación de servicios de impresión y encuadernación a nivel institucional, proceso de planchas metálicas para elaboración de impresos, entre otros.

Transporte de bienes: Al 31 de diciembre de 2015, esta subpartida presenta una ejecución presupuestaria por ¢2,7 millones, lo que

corresponde a una ejecución del 41,9%. Los recursos utilizados se destinan principalmente a realizar la contratación de servicios de transporte de desechos producidos en los consultorios médicos de la empresa, transporte de mobiliario y equipo, entre los diferentes planteles de la Compañía.

Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales: En este renglón considera el pago por comisiones que se deben cancelar a las agencias recaudadoras externas, por cobro de recibos por energía eléctrica. Al término del 31 de diciembre del 2015, su ejecución es de ¢1.241,6 millones, para un porcentaje de ejecución del 89,0% en relación con los recursos aprobados.

Servicios de gestión y apoyo

En esta subpartida podemos apreciar erogaciones que corresponden a pagos por concepto de contratación de servicios profesionales en diferentes áreas como: ingeniería, jurídicos, ciencias económicas y sociales y desarrollo de sistemas informáticos, cuya ejecución al término del periodo 2015 es por un monto de ¢2.796, millones, lo que equivale a un 85% de ejecución.

Servicios jurídicos: Al finalizar el periodo 2015 esta subpartida presenta una ejecución presupuestaria de ¢75 millones, lo que corresponde al 98,5% de ejecución. Los recursos estuvieron orientados a cumplir con el IV tracto por concepto de réplica a casación, según contrato N°DJI-838-2010 (10-06-10), expediente N°05-420-163-CA, proceso ordinario contencioso administrativo- Instalaciones INABENSA.

Servicios de ingeniería: En relación con esta subpartida, las erogaciones realizadas al finalizar el periodo 2015 ascienden a la suma de ¢82,4 millones, que representa una ejecución del 77,5% en relación con lo aprobado. Los recursos se utilizaron en la contratación de servicios profesionales para: ejecución de la prueba eléctrica llamada "Descargas parciales on line" a los generadores de las Plantas Hidroeléctricas Brasil, Cote y Balsa Inferior; servicios profesionales para el diagnóstico del estado actual de la tubería de presión de la Planta Hidroeléctrica Ventanas, para garantizar la seguridad y el desempeño, contratación de asesoría-especialista en seguridad eléctrica; contratación de servicios para la revisión y valoración de drenajes en la presa de la Planta Hidroeléctrica Brasil y presa de la Planta Hidroeléctrica Daniel Gutiérrez; contratación de estudio de suelos en la Planta Hidroeléctrica Brasil, entre otros.

Servicios en Ciencias Económicas y Sociales: Al 31 de diciembre de 2015, la ejecución presupuestaria de esta subpartida equivale a ¢85,6 millones, lo que representa una ejecución del 51,5%. Los recursos se utilizaron para: contratación de servicios de Auditoría para la liquidación presupuestaria 2014, servicios profesionales para el desarrollo integral de cargas de trabajo orientado a mejorar los procesos de gestión de la institución, contratación Certificación de los Estados Financieros 2015, Asesoría en temas de revaluación de activos y modelos financieros, entre otros.

Servicios de desarrollo de sistemas informáticos: Al finalizar el periodo 2015, la ejecución presupuestaria de esta subpartida corresponde a un 85,8%, que en términos monetarios equivale a un monto de ¢127,9 millones, recursos que fueron utilizados para contratar servicios que

contribuyeran al mejoramiento de las plataformas de sistemas estratégicos de la institución, tales como:

- Sistema de Gestión eléctrica, con el fin de adaptar la base de datos a nuevos requerimientos de la ARESEP y otros entes fiscalizadores.
- Sistema de Administración y Automatización de la Distribución (SAAD), al cual se le instaló un subsistema denominado SCADA Oasys con la finalidad de renovar la plataforma y agilizar la operatividad del Centro de Control en la resolución de averías en la red.

Servicios generales: Este concepto representa un 83,8% del total ejecutado en la subpartida "Servicios de Gestión y Apoyo, presentando erogaciones al término del cuarto trimestre del 2015, por la suma de ¢2.344,5 millones, para una ejecución del 86,5%. Dichos recursos se destinaron a la contratación de servicios específicos como: seguridad, aseo y limpieza, mensajería; así como, mano de obra especializada para limpieza del tendido eléctrico como parte del programa de servicios control de vegetación de la Red Eléctrica aérea, entre otros.

Otros servicios de gestión y apoyo: Al 31 de diciembre de 2015, esta subpartida presenta recursos ejecutados por un monto de ¢80,6 millones, que representa una ejecución del 97,6%. El destino de los recursos fue para el cumplimiento del Contrato de consultoría para el estudio de factibilidad de la Planta Hidroeléctrica Brasil II, Contratación de obras civiles y electromecánicas para el cerramiento de suministro y distribución de la red eléctrica en la Casa Presidencial del Gobierno de Costa Rica.

Gastos de Viaje y de Transporte

Transporte dentro del país: Los gastos realizados por medio de este renglón hacen referencia a la contratación del servicio de transporte con el propósito de trasladar a los funcionarios de la CNFL, S.A. que laboran en plantas hidroeléctricas, planteles y oficinas que se ubican en lugares lejanos al domicilio de la mayoría de los trabajadores principalmente en el área fuera de la meseta central. Al término del período 2015, las erogaciones presentadas ascienden a la suma de ¢392,7 millones, lo que representa un porcentaje de ejecución del 94,4% en relación con lo aprobado.

Viáticos dentro del país: Al término del período presupuestario 2015, esta subpartida presenta erogaciones por un monto de ¢361,3 millones, asociado a una ejecución del 81,4%. La utilización de los recursos corresponden a los pagos que se realiza a trabajadores de la CNFL, S.A. cuando laboran después del horario habitual de trabajo, o se trasladan a zonas fuera del casco central de San José, de tal manera que logren solventar gastos de alimentación y hospedaje.

Transporte en el exterior: Al 31 de diciembre de 2015, este rubro presenta erogaciones por la suma de ¢4,9 millones, asociado a un porcentaje de ejecución del 24,6% de los recursos aprobados. El propósito de este concepto es gestionar el pago de traslado e impuestos de salida a los funcionarios que autoriza la Gerencia para eventos que contribuyen en el desarrollo de la gestión institucional.

Viáticos en el exterior: Los recursos utilizados mediante este rubro se destinaron principalmente al pago de hospedaje y alimentación de los diferentes funcionarios que representaron a la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A. en diferentes actividades fuera del país. Al finalizar el 2015, esta subpartida presenta una ejecución presupuestaria por la suma de ¢10,1 millones, asociado a un porcentaje de ejecución de 40,5%.

Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones

Seguros: Las erogaciones que se presentan en este renglón al cierre del 2015, fueron para cubrir la programación de pagos al Instituto Nacional de Seguros de la póliza para la flota vehicular de la CNFL, S.A., póliza de riesgos de trabajo y otras pólizas menores. Presenta una ejecución del 98,0%, que corresponde a un monto de ¢2.036,1 millones.

Capacitación y Protocolo

Actividades de capacitación: Al cierre del periodo 2015, los pagos realizados por este concepto ascienden a la suma de ¢98,9 millones, asociado a un porcentaje de ejecución del 87,3%. Los recursos han sido utilizados en actividades tales como: Curso de operación, mantenimiento y confiabilidad en instalaciones de gas LP, Taller de planificación estratégica, Curso gestión de activos, entre otros.

Actividades protocolarias: Al 31 de diciembre de 2015, esta subpartida presenta una ejecución de ¢40 mil, asociado a un porcentaje de ejecución del 2,0%. Dichos recursos se destinan a la atención de representantes de otras organizaciones que visitan la empresa.

Gastos de Representación Institucional: En relación con este rubro, podemos indicar que al 31 de diciembre 2015 no se presentaron erogaciones asociadas.

Mantenimiento y Reparación

Mantenimiento de edificios y locales: En relación con esta subpartida, podemos indicar que al 31 de diciembre de 2015, las erogaciones ascienden a la suma de ¢92,7 millones, asociado a una ejecución de 65,3%. Los recursos fueron destinados al mantenimiento y reparación de los edificios de la institución que como consecuencia del transcurso del tiempo lo requieren, dentro de las actividades podemos citar: pintura de paredes de exterior, impermeabilización de cubiertas, reparación de paredes en la edificaciones donde se ubican la el área de atención de clientes estratégicos, Unidad de Logística ubicados en el Plantel Virilla, entre otros.

Mantenimiento de instalaciones y otras obras: Al 31 de diciembre de 2015, esta subpartida presenta erogaciones por un monto de ¢175,6 millones, lo que corresponde a una ejecución de los recursos del 69,6%. Los gastos efectuados se orientaron al mantenimiento de la infraestructura general de la Compañía Nacional de Fuerza y Luz tales como: Plantas Hidroeléctricas, Subestaciones, Edificios, entre otras, entre las que destaca: la contratación para el mantenimiento del equipo aerogenerador de la Planta Eólica Valle Central, contratación para el montaje de módulos de oficina, entre otros.

Mantenimiento y reparación equipo de transporte: Al concluir el 2015, este concepto muestra una ejecución presupuestaria por un monto de ¢147,7 millones, asociado a un porcentaje de ejecución del 73,4%. Dichos recursos están asociados con el mantenimiento preventivo y correctivo que se realiza a los vehículos que conforman la flotilla vehicular de la institución.

Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación: Este renglón presenta erogaciones por un monto de ¢73,3 millones, asociado a un porcentaje de ejecución del 54,7% al 31 de diciembre de 2015. Durante este periodo los recursos estuvieron orientados al mantenimiento y soporte del Sistema de Seguridad (Firewall e IPS Lan), ampliación de la garantía (smartnet) de los equipos que soportan la plataforma de telefonía IP, soporte y monitoreo para el administrador de ancho de banda del canal de internet, mantenimiento preventivo y correctivo de la telefonía IP Cisco, entre otros.

Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina: Al finalizar el período 2015, este concepto presenta erogaciones por un monto de ¢7,8 millones, asociado a un porcentaje de ejecución del 56,7%. Los recursos han sido destinados al mantenimiento de los diferentes equipos de oficina que a nivel institucional lo han requerido, tales como: sillas, mesas, archivos y otros.

Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información: Esta subpartida presenta erogaciones presupuestarias por la suma de ¢422,5 millones al completarse el cuarto trimestre de 2015, asociado a un porcentaje de ejecución del 87,8%.

Los recursos ejecutados durante este periodo se orientaron a: Mantenimiento y soporte del software "Prime Read Energy Suite", soporte preventivo y continuidad del servicio para la protección de datos, mantenimiento preventivo y correctivo de hardware, mantenimiento al Sistema para la Administración de la Distribución, entre otros.

Mantenimiento y reparación de otros equipos: Esta subpartida presenta al 31 de diciembre de 2015 una ejecución presupuestaria de ¢152,7 millones, que corresponde a una ejecución del 68,2% en relación con lo aprobado. Las erogaciones por este concepto estuvieron orientadas a: servicio de reparación de transformadores, mantenimiento preventivo y correctivo de unidades de aire acondicionado, revisión y calibración de equipo especial, mantenimiento preventivo y correctivo de unidades de potencia ininterrumpida (UPS), entre otros.

Impuestos

Impuestos sobre bienes inmuebles: Al 31 de diciembre de 2015, este rubro presenta erogaciones por la suma de ¢87,3 millones, lo que representa una ejecución del 89,2%. Dichos recursos fueron destinados al pago de impuestos de bienes inmuebles de las diferentes propiedades de la CNFL, S.A.

Otros impuestos: Al finalizar el cuarto trimestre del 2015, los pagos realizados por este concepto ascienden a la suma de ¢440,1 millones, asociado a un porcentaje de ejecución del 91,1% de los recursos autorizados para el periodo 2015.

Durante el cuarto trimestre, los pagos estuvieron destinados a la cancelación de derechos hidráulicos y aprovechamiento de aguas y al pago de servicios municipales según artículo N° 32 del Contrato Eléctrico según Ley N°4977.

Servicios Diversos

Servicios de regulación: Esta subpartida presenta una ejecución monetaria del 99,9% de los recursos presupuestados para el periodo 2015, el total ejecutado al cuarto trimestre de 2015, asciende a la suma de ¢483,7 millones, transferidos a la Autoridad Reguladora de los Servicios Públicos (ARESEP), por pago del canon correspondiente.

Otros servicios no especificados: Al término del periodo 2015, esta subpartida muestra erogaciones por la suma de ¢463,0 millones, lo que equivale a una ejecución del 69,2% en relación con los recursos autorizados.

La mayor parte de estos recursos, se destinaron para cubrir el pago de servicios como: fumigación, lavado y encerado de vehículos, pago de fotocopias, y servicios diversos de acuerdo con los requerimientos de las diferentes dependencias de la CNFL, S.A.. Incluye además los servicios de contratación de recolección y disposición final de desechos producidos por la poda de árboles en plantales de la CNFL, S.A.; así como, el tratamiento de los residuos sólidos extraídos de las Plantas Hidroeléctricas y plantales de la CNFL. S.A., entre otros.

MATERIALES Y SUMINISTROS

La partida de "Materiales y suministros" contempla recursos durante el periodo presupuestario 2015, por un monto de ¢193.416,8 millones, de los cuales ¢183.926,6 millones se estimaron para para la compra de "Energía Eléctrica", que corresponde a un 95,1% del total presupuestado en esta partida. Al completarse el cuarto trimestre de 2015, la ejecución total corresponde al 93,4% equivalente a un monto de ¢ 180.705,6 millones.

Productos Químicos y Conexos

Combustibles y lubricantes: Dichos recursos se destinan a la compra de combustible y lubricantes requeridos por la flotilla de vehículos de trabajo en CNFL, S.A., para efectos de asegurar la movilización de los funcionarios en atención de averías en la red de distribución, visitas a las diferentes plantas hidroeléctricas, supervisión de obra civil, entre otros. Esta subpartida al finalizar el periodo presupuestario 2015, presenta una ejecución presupuestaria de ¢387,9 millones, para una ejecución del 70,8% en relación con lo aprobado.

Productos farmacéuticos y medicinales: Al 31 de diciembre de 2015, este concepto presenta erogaciones por la suma de ¢16,6 millones, que representa una ejecución del 51,3%. Los recursos utilizados en este renglón están orientados a cubrir la compra de "Productos farmacéuticos y medicinales", con el propósito de mantener medicamentos en los botiquines ubicados en las diferentes plantas hidroeléctricas y dependencias a nivel institucional atendidas por el Consultorio Médico.

Otros productos químicos: Al finalizar el 2015 las erogaciones que se presentan por este concepto ascienden a la suma de ¢75 millones, que equivale a una ejecución del 69,6%. Los recursos estuvieron orientados a la adquisición de una serie de materiales tales como: compuesto polimérico, desengrasantes, cilindro de gas acetileno, entre otros.

Alimentos y Productos Agropecuarios

Productos agroforestales: Al término del periodo 2015, este renglón presenta erogaciones por un monto de ¢1,5 millones, asociado a una ejecución del 46,2%. Los pagos realizados en este rubro se dieron con el fin de realizar la compra de productos requeridos en el vivero de Vista de Mar, así como productos para ser utilizados en las zonas verdes de la Planta Hidroeléctrica Balsa Inferior, entre otros. .

Alimentos y bebidas: Los recursos para esta subpartida han estado orientados a adquirir productos alimenticios como: café, azúcar, agua envasada, requeridos en las diferentes dependencias de la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A. Además, incluye los gastos alimenticios requeridos en la construcción e instalación de Radar en el Parque Nacional Isla del Coco. Al término del periodo 2015, este concepto presenta una ejecución presupuestaria de ¢98,9 millones, asociado a un porcentaje de ejecución del 80,6%.

Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento

Al 31 de diciembre de 2015, los recursos aprobados por este concepto son por un monto de ¢5.617,8, lo que representa una de las subpartidas más significativas en "Materiales y Suministros". Las erogaciones realizadas en el periodo equivalen a un 70,0% de ejecución, lo que en términos monetarios significa la suma de ¢3.931,3 millones.

Materiales y productos metálicos: Al finalizar el periodo presupuestario 2015, este renglón presenta erogaciones por la suma de ¢251,7 millones, asociado a una ejecución del 53,9%. Los recursos utilizados estuvieron destinados a adquirir materiales tales como: remates preformados, placas metálicas, tubos de hierro, láminas, pernos de acero, planchas de acero inoxidable, anillos de acero, cruceros de hierro galvanizado, candados maestros, varillas de hierro, angulares de hierro, soportes y remaches, varillas de cobre, escuadras de hierro, soportes de hierro, brazos de acero, entre otros.

Materiales y productos minerales y asfálticos: Al finalizar el 2015, esta subpartida presenta una ejecución presupuestaria de ¢39,4 millones, asociado a una ejecución del 46,2%. Durante este periodo presupuestario los recursos se destinaron para adquirir materiales, tales como: arena de tajo, agregado de piedra, cemento preparado en sacos, entre otros. Estos materiales han sido utilizados en diferentes trabajos que lleva a cabo la institución y que contribuyen a la mejora continua del servicio.

Madera y sus derivados: Esta subpartida, al finalizar el periodo 2015 presenta erogaciones que ascienden a la suma de ¢8,5 millones, lo cual equivale a una ejecución del 34,7% en relación con lo aprobado. La madera adquirida mediante este renglón se ha destinado a realizar diferentes trabajos requeridos por las diferentes áreas que conforman la Institución

Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo: Presenta una ejecución de ¢3.586,3 millones lo que corresponde a una ejecución del 72,3% de los recursos aprobados para el periodo. En esta subpartida se incluye la adquisición de materiales para garantizar el normal funcionamiento de la empresa, como por ejemplo: medidores, transformadores, cable de fibra óptica, cables de aluminio, material eléctrico, estribos para líneas de distribución de aluminio, fusibles, conectores, pararrayos de distribución, cordones luminosos led, distribuidor óptico, equipo de seccionamiento, reconectores monofásicos y trifásicos, lámparas, postes, entre otros.

Otros materiales y productos de uso en la construcción: Al término del periodo 2015, este concepto presenta erogaciones que ascienden a la suma de ¢45,4 millones, asociado a una ejecución del 57,7% en relación con lo aprobado. Los recursos se utilizaron para adquirir materiales, tales como: codos pvc, tubos pvc, llaves pvc, empaquetaduras de teflón, soldadura, entre otros.

Herramientas, Repuestos y Accesorios

Herramientas e instrumentos: Los recursos ejecutados mediante este concepto se destinaron a financiar la adquisición de herramientas requeridas en Sucursales, Plantas Hidroeléctricas, Proceso de mantenimiento de Redes eléctrica, Taller Automotriz, entre otras dependencias de la Compañía Nacional de Fuerza Luz. S.A. Al 31 de diciembre de 2015, podemos indicar que esta subpartida presenta una ejecución presupuestaria de ¢32,7 millones, lo que equivale a un 49,4% de ejecución en relación con los recursos aprobados.

Repuestos y accesorios: Al finalizar el periodo 2015, esta subpartida presenta erogaciones por la suma de ¢579,3 millones, asociado a una ejecución del 79%. Dichos recursos se destinaron a realizar la compra de diferentes repuestos tales como: Set de repuestos para el sistema de control de excitación dinámico para la Planta Hidroeléctrica Balsa Inferior, repuestos para el sistema de regulación de velocidad, protecciones integradas para generador síncrono para la Unidad de la Planta Hidroeléctrica Daniel Gutiérrez, interfaz hombre-máquina para sustituir en los paneles de control de la Planta Hidroeléctrica Belén, baterías recargables para sustituir en los interruptores de la Red de Distribución, entre otros.

Bienes para la Producción y Comercialización

Energía eléctrica: Este concepto se considera la erogación más significativa en "Materiales y suministros", siendo que representa el 95,1% de los recursos aprobados. Al término del 2015, los pagos efectuados al Instituto Costarricense de Electricidad por concepto de adquisición "Energía

eléctrica", suman ¢173.774,1 millones, asociado a un porcentaje de ejecución de 94,5%.

Útiles, Materiales y Suministros Diversos

Útiles y materiales de oficina y cómputo: Al término del periodo 2015, esta subpartida presenta erogaciones por un monto de ¢1.370,3 millones, lo que representa un porcentaje de ejecución del 84,8%. Las recursos en este periodo se orientan al pago por concepto de renovación y compra de licencias de Microsoft, para asegurar la continuidad de sistemas implementados y mejorar la calidad de información de procesos estratégicos institucionales, así como, pago de requerimientos de las diferentes dependencias de la CNFL, S.A, necesarios para su operación como son: artículos de oficina, entre otros.

Productos de papel, cartón e impresos: Al 31 de diciembre de 2015, este rubro presenta una ejecución presupuestaria de ¢66,8 millones, asociado a una ejecución del 62,1%. Mediante este rubro se realizan las compras de diferentes productos requeridos por las dependencias de la CNFL, S.A., tales como: sobres para correo interno, servilletas pequeñas, resmas de papel bond blanco, papel higiénico, entre otros.

Textiles y vestuarios: Las erogaciones por este concepto son producto de los requerimientos de las dependencias que conforman la CNFL, S.A., en lo que respecta a uniformes para los funcionarios que trabajan en los diferentes talleres de la empresa, que incluye mantenimiento y operación de la red de distribución y plantas hidroeléctricas, así como funcionarios

que atienden público en general. Al término del periodo 2015, este rubro presenta erogaciones que ascienden a la suma ¢89,7 millones, asociado a un porcentaje de ejecución del 59,0%.

Útiles y materiales de limpieza: Al 31 de diciembre de 2015, podemos indicar que esta subpartida presenta erogaciones por un monto de ¢19,5 millones, que equivale a un porcentaje de ejecución del 50,5% en relación con lo aprobado. Mediante esta subpartida se atiende la compra a nivel institucional de artículos a nivel de limpieza, necesarios para brindar higiene en las diferentes instalaciones de la Compañía.

Útiles y materiales de cocina y comedor: Al 31 de diciembre de 2015, este renglón presenta una ejecución presupuestaria por la suma de ¢2,3 millones, asociado a una ejecución del 36,9%. Los recursos por este concepto se destinan para adquirir artículos de cocina y comedor, con el propósito de sustituir aquellos utensilios que se encuentran deteriorados y que son utilizados en las sodas-comedor ubicadas en los diferentes planteles de la empresa.

Otros útiles, materiales y suministros: Al término del periodo presupuestario 2015, podemos indicar que por este concepto se presentan erogaciones que ascienden la suma de ¢259,3 millones, lo que equivale a una ejecución del 76,5%. Algunos de los materiales adquiridos durante el 2015 son: guantes de cuero para trabajos ordinarios, guantes de hule dieléctrico, maletines para equipo de altura, estrobos y arnés de seguridad, líneas de vida, puntos de anclajes, cintas tape negro, cintas adhesivas para máquinas dimo, rótulos de seguridad, mascarillas desechables entre otros.

INTERESES Y COMISIONES

Esta partida presenta una ejecución presupuestaria al cuarto trimestre 2015 de ¢15.426,6 millones, lo que representa un 95,8% de los recursos financieros presupuestados.

Es importante indicar, que la ejecución corresponde a la programación estimada para el 2015, considerando factores tales como: el desplazamiento de las mejoras en la Planta Hidroeléctrica Ventanas, renegociación de deuda con el Banco Internacional de Costa Rica (BICSA) en términos de plazo y la diferencia entre el tipo de cambio estimado con respecto al tipo de cambio real, propios del comportamiento de la política cambiaria.

ACTIVOS FINANCIEROS

Otros Activos Financieros: Al concluir el 2015, esta subpartida no presenta ejecución presupuestaria relacionada.

BIENES DURADEROS

La partida de "Bienes Duraderos" contó con un presupuesto para el 2015 de ¢4.366,7 millones. El propósito de estos recursos es adquirir diversos equipos: general, cómputo, mobiliario y equipo de oficina, transporte, comunicación, necesarios para mejorar la ejecución las actividades tanto a nivel administrativo como técnico. Además, se incluyeron la programación de mejoras a edificios, vías de comunicación, entre otros, como parte de la

propuesta de desarrollo institucional, según las prioridades establecidas. Al cierre del periodo 2015, esta partida presenta erogaciones por un monto de ¢3.423,8 millones, lo que equivale a una ejecución del 78,4%.

Es importante mencionar, que esta partida en el último trimestre es donde alcanza un avance significativo de ejecución monetaria, lo anterior producto de procesos extensos de contratación y tiempos de entrega, ya que gran cantidad de los equipos son importados. Por otra parte, a nivel de contratación de servicios para la realización de mejoras, en el caso 2015 se iniciaron en el segundo semestre por lo que la gran parte se concluyeron en este último trimestre.

Maquinaria, Equipo y Mobiliario

Al finalizar este periodo se logró ejecutar en esta subpartida un total de ¢2.192,3 millones que equivale a una ejecución del 86,3% en relación con los recursos aprobados. A continuación el detalle de lo ejecutado en el periodo:

Equipo de transporte: El presupuesto aprobado en este renglón para el periodo 2015 fue de ¢1.085,0 millones, el mismo presenta ejecución presupuestaria de ¢1.070,2 millones, lo que equivale a una ejecución del 98,6%.

En el último trimestre del 2015 se presenta el mayor porcentaje de ejecución monetaria, producto de la cancelación por compra de: grúas telescópicas para realizar trabajos en líneas energizadas, compra de camiones grandes y pequeños para proveer a las áreas que atienden averías en la red de distribución, adquisición de montacargas, para uso de traslado de cargas en el Area de Almacén; así como, la confección de

carrocerías aerodinámicas para acondicionar algunos vehículos que de acuerdo con las actividades que desarrollan requiere este tipo de mejoras.

Equipo de comunicación: En relación con este renglón, podemos indicar que al término del periodo 2015, las erogaciones ascienden a la suma de ¢127,6 millones, asociado a un porcentaje de ejecución del 66,8%. Mediante dichos recursos se gestionó la adquisición de: equipo administración, configuración y monitoreo de red CISCO Prime Infrastructure, dispositivos de seguridad perimetral CISCO, switches de red y de acceso, con el propósito de solventar los requerimientos de conexión de los servicios de telefonía, actualización de la plataforma de seguridad y ampliación de la red inalámbrica de la institución, entre otros.

Equipo y mobiliario de oficina: Al término del periodo 2015, esta subpartida presenta erogaciones por un monto de ¢23,9 millones, asociado a una ejecución de recursos del 26,7%. Los recursos fueron destinados a la compra de equipos tales como: estaciones de trabajo, sillas ergonómicas, entre otros.

Equipos y programas de cómputo: Al término del 2015, este rubro presenta erogaciones por un monto de ¢417,6 millones, asociado a una ejecución del 84,7% en relación con lo aprobado. Los recursos se utilizaron en adquirir: Unidad de almacenamiento NETAPP Familia con el propósito de tener otro sitio alternativo de datos que permita la continuidad de los servicios, Hardware y software para la ampliación y actualización de la infraestructura SAN de la nube privada del Centro de datos virtual de la información, proyectores multimedia, servidores de datos con los requerimientos de las aplicaciones y plataformas tecnológicas, entre otros.

Maquinaria y equipo diverso: Al finalizar el periodo 2015 esta subpartida presenta erogaciones por un monto de ¢553,1 millones, asociado a una ejecución de los recursos del 81,2%. Dentro de los principales equipos adquiridos durante este periodo podemos mencionar: Analizadores de tensión, equipo móvil para tratamiento y regeneración de gas SF6, patrón de referencia portátil trifásico, sistema completo de vigilancia, cámaras termográficas, equipo portátil de balanceo dinámico con interface gráfica, máquinas compresoras hidráulicas, escaleras de fibra de vidrio, sistemas de aire acondicionados, máquina destaqueadora seccional, entre otros.

Construcciones, Adiciones y Mejoras

Edificios: El renglón de "Edificios" presenta erogaciones al 31 de diciembre de 2015, por un monto de ¢300,3 millones, asociado a un porcentaje de ejecución del 85,3%. Entre los aspectos que podemos mencionar del uso de los recursos está: la remodelación del centro de atención de llamadas-Call- y el montaje de la instalación eléctrica y automatización de las grúas viajeras de la Unidad Taller Anonos, entre otros.

Vía de comunicación terrestre: Al finalizar el período de 2015 esta subpartida presenta una ejecución del 81,5%, lo que corresponde a un monto de ¢36,7 millones. Los recursos estuvieron orientados a diferentes trabajos en los que podemos mencionar: el asfaltado para mejorar las superficies de suelo, para el adecuado almacenamiento de los transformadores.

Instalaciones: Este rubro presenta erogaciones por un monto de ¢794,9 millones, lo que representa un porcentaje del 94,8% de los recursos aprobados.

Lo anterior, corresponde al cumplimiento del contrato establecido con la empresa que se le adjudicó la realización de las mejoras en la Planta Hidroeléctrica Ventanas, donde a la Compañía asume el pago de los impuestos por la compra de las unidades turbogeneradores hidráulicas y el equipamiento electromecánico.

Otras construcciones, adiciones y mejoras: Al término del periodo 2015 por este concepto, se observa una ejecución presupuestaria de ¢99,5 millones, lo cual representa una ejecución del 16,8%. La mayor parte de los recursos se utilizó en: reconstrucción de losas superiores de cámara subterránea, retiro de postes, extensión de líneas secundarias, aéreas y subterráneas, conexión de controles de iluminación correspondientes a la renovación del alumbrado público del Bulevar Dent, entre otros.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Al término del periodo 2015, la partida de Transferencias Corrientes concluyó con 95,7% de ejecución, lo que corresponde a un monto total de ¢8.852,0 millones. A continuación el detalle de los conceptos que la componen:

Transferencias Corrientes a Personas

Becas a funcionarios: De acuerdo con el programa de formación de los funcionarios de la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A., para el periodo presupuestario 2015, podemos observar este concepto presenta una ejecución por ¢28 millones, lo que equivale a una ejecución de 40,1% en relación con los recursos aprobados.

Ayudas a funcionarios: Este rubro al 31 de diciembre de 2015, presenta erogaciones por un monto de ¢95,8 millones, asociado a un porcentaje de ejecución del 92,0%. Dichos recursos se destinan a cubrir compromisos adquiridos con los funcionarios de la empresa, con base en la Convención Colectiva tales como: el aporte a la compra de lentes para funcionarios que lo requieran, trámite de licencias para conducir vehículos de trabajo de la CNFL, S.A., subvención del servicio de soda en diferentes planteles, y ayuda por defunción, entre otros.

Prestaciones

Prestaciones legales: Al término del periodo 2015, esta subpartida ejecutó la suma de ¢8.639,5 millones, que significa una ejecución del 96,3%. Estos recursos se utilizaron para la cancelación de derechos laborales por renuncia o despido y a aquellos funcionarios que se acogen a la pensión. Sin embargo, es importante mencionar que a inicios del periodo 2015, se dio el proceso de movilidad laboral voluntaria impulsado por la Administración, al cual se afiliaron un total de 114 trabajadores, siendo este el motivo de mayor impacto en la ejecución presupuestaria.

Pensiones y jubilaciones contributivas: Esta subpartida presenta una ejecución presupuestaria de ¢11,8 millones, asociado a una ejecución del 97,6%. Esta subpartida se refiere al pago de pensiones a exfuncionarios jubilados.

Decimotercer mes de pensiones y jubilaciones: Al término del período 2015, esta subpartida no presenta recursos presupuestarios asociados.

Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro: Al finalizar el período 2015 esta subpartida presenta erogaciones por un monto de ¢4 millones, lo que representa una ejecución de 87,8% en relación con lo aprobado. Los recursos asignados a este renglón corresponden al traslado de los recursos al Sindicato de Trabajadores (SITET), con base en la Convención Colectiva de Trabajo.

Otras Transferencias Corrientes al Sector Privado

Indemnizaciones: Este renglón al finalizar el 2015, presenta una ejecución presupuestaria de ¢72,9 millones, lo que equivale a un 85,7% de ejecución del monto aprobado.

Dentro de las variables que afectaron más significativamente su ejecución, está la atención de resoluciones laborales, caso RUFEA e indemnización por daños en electrodomésticos por fluctuaciones en la red de distribución. Asimismo, se debe destacar en el primer semestre es donde se concentra un 60% del gasto del 2015.

AMORTIZACIÓN

Esta partida al 31 de diciembre del 2015, presenta una ejecución de ¢23.453,2 millones, lo que representa un 96,1% de ejecución en relación con el presupuesto aprobado.

Los pagos realizados se dan en función de las condiciones pactadas con los acreedores; sin embargo, se presentaron factores que incidieron de manera favorable en el resultado final como son: el desplazamiento de las mejoras en la Planta Hidroeléctrica Ventanas, renegociación de deuda con el Banco Internacional de Costa Rica (BICSA) en términos de plazo y el comportamiento de la política cambiaria en lo que respecta a las variaciones entre el tipo de cambio estimado y el tipo de cambio real.

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

RESUMEN

COMPANÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
 RESUMEN

AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Realización al 30 de Setiembre	Realización del IV trimestre	Total Realizado	Disponible
INGRESOS CORRIENTES	272.076.992	43.549.156	315.626.148	228.827.860	75.533.053	304.360.912	11.265.236
INGRESOS DE CAPITAL	1.000.000	7.076.040	8.076.040	8.076.040	-	8.076.040	-
Total general	273.076.992	50.625.196	323.702.188	236.903.900	75.533.053	312.436.952	11.265.236
Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
REMUNERACIONES	66.503.496	-2.889.977	63.613.519	42.453.204	16.375.970	58.829.174	4.784.345
SERVICIOS	11.940.213	595.040	12.535.253	7.987.408	2.860.502	10.847.910	1.687.343
MATERIALES Y SUMINISTROS	159.814.010	33.602.789	193.416.799	145.086.140	35.619.422	180.705.562	12.711.237
INTERESES Y COMISIONES	15.429.465	669.771	16.099.236	11.387.949	4.038.663	15.426.612	672.624
ACTIVOS FINANCIEROS	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
BIENES DURADEROS	2.324.332	2.042.421	4.366.753	1.007.374	2.416.421	3.423.795	942.958
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.252.825	7.994.315	9.247.140	8.447.493	404.556	8.852.049	395.091
AMORTIZACIÓN	15.810.652	8.605.838	24.416.490	19.402.410	4.050.796	23.453.206	963.283
Total general	273.076.992	50.620.197	323.697.189	235.771.978	65.766.330	301.538.308	22.158.881

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

INGRESOS

COMPañA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECUCIóN PRESUPUESTARIA
DETALLE DE INGRESOS
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Realización al 30 de Setiembre	Realización del IV trimestre	Total Realizado	Disponible
INGRESOS CORRIENTES	272.076.992	43.549.156	315.626.148	228.827.860	75.533.053	304.360.912	11.265.236
INGRESOS DE CAPITAL	1.000.000	7.076.040	8.076.040	8.076.040	-	8.076.040	-
Total general	273.076.992	50.625.196	323.702.188	236.903.900	75.533.053	312.436.952	11.265.236

COMPANÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECIÓN PRESUPUESTARIA
DETALLE DE INGRESOS
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
(En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Realización al 30 de Setiembre	Realización del IV trimestre	Total Realizado	Disponible
INGRESOS CORRIENTES	272.076.992	43.549.156	315.626.148	228.827.860	75.533.053	304.360.912	11.265.236
Ingresos No Tributarios	272.076.992	43.549.156	315.626.148	228.827.860	75.533.053	304.360.912	11.265.236
Venta de Bienes y Servicios	267.576.343	43.549.156	311.125.499	225.949.294	74.221.867	300.171.161	10.954.338
Venta de Bienes	264.705.813	43.549.156	308.254.969	222.887.518	73.175.882	296.063.400	12.191.569
Ventas de Energía	264.332.420	43.242.137	307.774.557	222.237.532	72.957.026	295.194.558	12.579.999
Venta de Otros Bienes	173.393	307.019	480.412	649.985	218.856	868.842	(388.430)
Venta de Servicios	2.870.530	-	2.870.530	3.061.776	1.045.985	4.107.761	(1.237.231)
Otros Servicios	2.870.530	-	2.870.530	3.061.776	1.045.985	4.107.761	(1.237.231)
Venta de Otros Servicios	2.870.530	-	2.870.530	3.061.776	1.045.985	4.107.761	(1.237.231)
Ingresos a la Propiedad	97.034	-	97.034	56.222	10.375	66.597	30.437
Renta de Activos Financieros	97.034	-	97.034	56.222	10.375	66.597	30.437
Otras Rentas de Activos Financieros	97.034	-	97.034	56.222	10.375	66.597	30.437
Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales	97.034	-	97.034	56.222	10.375	66.597	30.437
Multas, Sanciones, Remates y Confiscaciones	2.302.443	-	2.302.443	1.488.494	504.593	1.993.087	309.356
Multas y Sanciones	2.302.443	-	2.302.443	1.488.494	504.593	1.993.087	309.356
Multas por atraso en pago de bienes y servicios	2.302.443	-	2.302.443	1.488.494	504.593	1.993.087	309.356
Otros Ingresos no Especificados	2.101.172	-	2.101.172	1.333.849	796.218	2.130.067	(28.895)
Ingresos varios no especificados	2.101.172	-	2.101.172	1.333.849	796.218	2.130.067	(28.895)
INGRESOS DE CAPITAL	1.000.000	7.076.040	8.076.040	8.076.040	-	8.076.040	-
Recursos de Vigencias Anteriores	1.000.000	7.076.040	8.076.040	8.076.040	-	8.076.040	-
Superavit Especifico	1.000.000	7.076.040	8.076.040	8.076.040	-	8.076.040	-
Total general	273.076.992	50.625.196	323.702.188	236.903.900	75.533.053	312.436.952	11.265.236

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

PRESUPUESTO TOTAL

COMPAÑIA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO TOTAL
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
REMUNERACIONES	66.503.496	-2.889.977	63.613.519	42.453.204	16.375.970	58.829.174	4.784.345
SERVICIOS	11.940.213	595.040	12.535.253	7.987.408	2.860.502	10.847.910	1.687.343
MATERIALES Y SUMINISTROS	159.814.010	33.602.789	193.416.799	145.086.140	35.619.422	180.705.562	12.711.237
INTERESES Y COMISIONES	15.429.465	669.771	16.099.236	11.387.949	4.038.663	15.426.612	672.624
ACTIVOS FINANCIEROS	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
BIENES DURADEROS	2.324.332	2.042.421	4.366.753	1.007.374	2.416.421	3.423.795	942.958
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.252.825	7.994.315	9.247.140	8.447.493	404.556	8.852.049	395.091
AMORTIZACIÓN	15.810.652	8.605.838	24.416.490	19.402.410	4.050.796	23.453.206	963.283
Total general	273.076.992	50.620.197	323.697.189	235.771.978	65.766.330	301.538.308	22.158.881

COMPANÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
 PRESUPUESTO TOTAL

AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
REMUNERACIONES	66.503.496	-2.889.977	63.613.519	42.453.204	16.375.970	58.829.174	4.784.345
Remuneraciones Básicas	16.604.047	-785.908	15.818.139	10.463.727	3.725.912	14.189.639	1.628.500
Sueldos para cargos fijos	15.919.091	-785.908	15.133.183	10.016.221	3.565.817	13.582.038	1.551.145
Jornales	20.756	0	20.756	0	0	0	20.756
Suplencias	664.200	0	664.200	447.506	160.095	607.601	56.599
Remuneraciones Eventuales	2.552.036	740.804	3.292.840	1.992.615	537.757	2.530.372	762.468
Tiempo extraordinario	2.283.187	0	2.283.187	1.248.886	424.817	1.673.703	609.484
Recargo de funciones	15.567	0	15.567	2.755	483	3.238	12.329
Disponibilidad laboral	134.916	0	134.916	80.949	26.951	107.900	27.016
Compensación de vacaciones	103.781	740.804	844.585	651.082	81.303	732.385	112.200
Dietas	14.585	0	14.585	8.944	4.203	13.147	1.438
Incentivos Salariales	31.425.915	-2.566.287	28.859.628	18.625.913	8.699.063	27.324.976	1.534.652
Retribución por años servidos	19.311.122	-1.810.267	17.500.855	12.684.673	4.366.641	17.051.314	449.541
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	2.957.766	-126.442	2.831.324	1.967.054	711.267	2.678.321	153.004
Décimotercer mes	4.406.745	-254.876	4.151.869	0	3.319.635	3.319.635	832.234
Salario escolar	3.493.507	-340.804	3.152.703	3.152.703	0	3.152.703	0
Otros incentivos salariales	1.256.775	-33.897	1.222.878	821.484	301.520	1.123.004	99.874
Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social	9.885.174	-435.058	9.450.116	6.935.898	2.129.227	9.065.125	384.991
Contrib. Patronal al Seguro Social CCSS	6.539.352	-263.449	6.275.903	4.602.847	1.414.094	6.016.941	258.962
Contrib. Patronal al IMAS	230.747	-11.835	218.912	160.901	49.318	210.219	8.693
Contrib. Patronal al INA	692.239	-35.505	656.734	482.701	147.958	630.659	26.074
Contrib. Patronal al FODESAF	2.307.463	-118.351	2.189.112	1.608.998	493.196	2.102.194	86.918
Contrib. Patronal Banco Popular	115.373	-5.918	109.455	80.451	24.661	105.112	4.343
Contribuciones patronales a fondos de pensiones y otros fondos de capitalización	6.036.324	156.471	6.192.795	4.435.050	1.284.011	5.719.061	473.734
Aporte patronal régimen pensión obligatoria	807.612	-41.423	766.189	563.151	172.618	735.769	30.420
Aporte patronal al fondo capitaliz. laboral	1.384.478	-71.011	1.313.467	965.396	295.919	1.261.315	52.152
Contribución patronal a fondos administrados por entes privados	3.844.234	268.905	4.113.139	2.906.503	815.474	3.721.977	391.162
SERVICIOS	11.940.213	595.040	12.535.253	7.987.408	2.860.502	10.847.910	1.687.343
Alquileres	487.319	-65.080	422.239	253.388	69.680	323.068	99.171

COMPañÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO TOTAL
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
Alquiler de edificios, locales y terrenos	94.110	-26.430	67.680	42.388	16.687	59.075	8.605
Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	364.189	-39.400	324.789	194.092	44.288	238.381	86.408
Otros alquileres	29.020	750	29.770	16.908	8.705	25.612	4.158
Servicios Básicos	446.910	102.400	549.310	366.378	108.457	474.835	74.475
Servicio de agua y alcantarillado	105.300	0	105.300	63.270	18.655	81.925	23.375
Servicio de energía eléctrica	52.000	115.500	167.500	113.105	27.626	140.731	26.769
Servicio de correo	57.010	6.000	63.010	45.896	11.003	56.899	6.111
Servicio de telecomunicaciones	232.600	-19.100	213.500	144.107	51.173	195.280	18.220
Servicios comerciales y financieros	1.801.149	192.045	1.993.194	1.298.473	504.583	1.803.056	190.138
Información	350.000	-227.730	122.270	103.727	4.669	108.396	13.874
Publicidad y propaganda	200.000	255.875	455.875	243.759	198.130	441.889	13.986
Impresión, encuadernación y otros	19.370	-6.000	13.370	4.667	3.721	8.388	4.982
Transporte de bienes	4.589	1.900	6.489	1.832	890	2.722	3.767
Comisiones y gastos p/servicios financieros y comerciales	1.227.190	168.000	1.395.190	944.488	297.173	1.241.661	153.529
Servicios de gestión y apoyo	2.683.540	606.327	3.289.867	1.790.913	1.005.141	2.796.054	493.812
Servicios jurídicos	1.150	75.000	76.150	75.000	0	75.000	1.150
Servicios de ingeniería	85.250	21.000	106.250	9.486	72.898	82.384	23.866
Servicios en ciencias económicas y sociales	84.922	81.400	166.322	44.311	41.288	85.599	80.723
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	38.015	111.000	149.015	16.676	111.239	127.915	21.100
Servicios generales	2.474.203	235.327	2.709.530	1.576.591	767.912	2.344.503	365.027
Otros servicios de gestión y apoyo	0	82.600	82.600	68.850	11.805	80.654	1.946
Gastos de viaje y de transporte	619.041	285.733	904.774	517.212	251.874	769.086	135.688
Transporte dentro del país	272.202	143.870	416.072	226.495	166.251	392.746	23.326
Viáticos dentro del país	301.839	141.863	443.702	277.922	83.381	361.303	82.399
Transporte en el exterior	20.000	0	20.000	4.137	785	4.923	15.077
Viáticos en el exterior	25.000	0	25.000	8.657	1.456	10.114	14.886
Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones	2.177.525	-100.000	2.077.525	2.032.509	3.628	2.036.137	41.388
Seguros	2.177.525	-100.000	2.077.525	2.032.509	3.628	2.036.137	41.388
Capacitación y Protocolo	95.400	20.600	116.000	44.477	54.443	98.920	17.080
Actividades de capacitación	89.700	23.600	113.300	44.437	54.443	98.880	14.420
Actividades protocolarias	5.000	-3.000	2.000	40	0	40	1.960
Gastos de representación institucional	700	0	700	0	0	0	700

COMPañA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO TOTAL
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
Mantenimiento y Reparación	2.024.327	-576.050	1.448.277	726.787	345.665	1.072.453	375.825
Mantenimiento de edificios y locales	152.700	-10.600	142.100	47.461	45.284	92.746	49.354
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	109.600	142.660	252.260	175.625	0	175.625	76.635
Mantenimiento y repar. equipo de transporte	201.300	0	201.300	105.084	42.648	147.731	53.569
Mantenimiento y repar. eq. de comunicación	62.850	71.000	133.850	35.576	37.703	73.279	60.571
Mantenimiento y repar. eq. y mob. oficina	10.303	3.500	13.803	3.478	4.349	7.827	5.976
Manto, y repar. eq. comp. y sist. de información	1.306.923	-825.810	481.113	254.554	167.985	422.539	58.574
Mantenimiento y reparación de otros equipos	180.651	43.200	223.851	105.010	47.696	152.706	71.145
Impuestos	595.940	-15.000	580.940	330.272	197.230	527.502	53.438
Impuestos sobre bienes inmuebles	99.375	-1.500	97.875	68.585	18.752	87.337	10.538
Otros impuestos	496.565	-13.500	483.065	261.687	178.478	440.165	42.900
Servicios Diversos	1.009.062	144.065	1.153.127	626.999	319.800	946.799	206.328
Servicios de regulación	547.261	-63.000	484.261	362.778	120.926	483.704	557
Otros servicios no especificados	461.801	207.065	668.866	264.221	198.874	463.095	205.771
MATERIALES Y SUMINISTROS	159.814.010	33.602.789	193.416.799	145.086.140	35.619.422	180.705.562	12.711.237
Productos Químicos y Conexos	654.022	34.095	688.117	361.009	118.580	479.588	208.529
Combustibles y lubricantes	551.475	-3.725	547.750	293.507	94.357	387.864	159.886
Productos farmacéuticos y medicinales	30.438	2.000	32.438	7.891	8.759	16.649	15.789
Otros productos químicos	72.109	35.820	107.929	59.611	15.464	75.075	32.854
Alimentos y Productos Agropecuarios	117.367	8.800	126.167	58.954	41.558	100.512	25.655
Productos agroforestales	3.400	0	3.400	1.347	223	1.570	1.830
Alimentos y Bebidas	113.967	8.800	122.767	57.607	41.336	98.942	23.825
Materiales y Productos de Uso en la Construcción y Mantenimiento	4.425.393	1.192.376	5.617.768	2.479.848	1.451.464	3.931.312	1.686.456
Materiales y productos metálicos	413.893	52.987	466.880	197.135	54.569	251.705	215.175
Materiales y productos minerales y asfálticos	28.228	57.150	85.378	18.471	20.957	39.428	45.950
Madera y sus derivados	10.487	13.900	24.387	4.021	4.439	8.460	15.927
Materiales y prod. eléctric., telefónicos y de cómputo	3.129.785	1.832.689	4.962.473	2.238.264	1.348.082	3.586.346	1.376.127
Otros mat. y productos de uso en la construcción	843.000	-764.350	78.650	21.956	23.417	45.373	33.277
Herramientas, Repuestos y Accesorios	780.542	18.800	799.342	261.919	350.129	612.048	187.294
Herramientas e instrumentos	58.497	7.800	66.297	19.684	13.040	32.725	33.572

COMPANÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
 PRESUPUESTO TOTAL

AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
Repuestos y accesorios	722.045	11.000	733.045	242.234	337.089	579.323	153.722
Bienes para la Producción y Comercialización	153.014.242	30.912.331	183.926.573	141.127.914	32.646.236	173.774.150	10.152.423
Energía Eléctrica	153.014.242	30.912.331	183.926.573	141.127.914	32.646.236	173.774.150	10.152.423
Útiles, Materiales y Suministros Diversos	822.444	1.436.388	2.258.832	796.497	1.011.454	1.807.951	450.881
Útiles y materiales de oficina y cómputo	126.425	1.488.927	1.615.352	504.064	866.281	1.370.345	245.007
Productos de papel, cartón e impresos	152.977	-45.490	107.487	48.262	18.528	66.791	40.696
Textiles y vestuarios	213.790	-61.700	152.090	50.464	39.237	89.701	62.389
Útiles y materiales de limpieza	32.150	6.450	38.600	12.629	6.866	19.495	19.105
Útiles y materiales de cocina y comedor	4.233	2.050	6.283	1.302	1.016	2.318	3.965
Otros útiles, materiales y suministros	292.869	46.151	339.020	179.775	79.527	259.302	79.718
INTERESES Y COMISIONES	15.429.465	669.771	16.099.236	11.387.949	4.038.663	15.426.612	672.624
Intereses sobre Títulos Valores	5.557.490	-205.000	5.352.490	3.632.069	1.598.927	5.230.996	121.494
Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	5.557.490	-205.000	5.352.490	3.632.069	1.598.927	5.230.996	121.494
Intereses sobre Préstamos	9.871.975	789.771	10.661.746	7.744.507	2.439.735	10.184.242	477.504
Intereses sobre préstamos de empresas públicas no financieras	398.468	1.341.868	1.740.336	1.442.638	254.641	1.697.279	43.057
Intereses sobre préstamos de instituciones públicas financieras	7.230.877	-726.513	6.504.364	4.692.186	1.551.989	6.244.175	260.189
Intereses sobre préstamos del sector externo	2.242.630	174.416	2.417.046	1.609.683	633.105	2.242.788	174.257
Comisiones y otros gastos	0	85.000	85.000	11.374	0	11.374	73.626
Comisiones y otros gastos sobre préstamos internos	0	85.000	85.000	11.374	0	11.374	73.626
ACTIVOS FINANCIEROS	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
Otros Activos Financieros	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
Otros activos financieros	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
BIENES DURADEROS	2.324.332	2.042.421	4.366.753	1.007.374	2.416.421	3.423.795	942.958
Maquinaria, Equipo y Mobiliario	2.266.000	273.621	2.539.621	248.055	1.944.293	2.192.348	347.273
Equipo de transporte	1.000.000	85.000	1.085.000	163.692	906.511	1.070.203	14.797
Equipo de comunicación	0	191.058	191.058	0	127.558	127.558	63.500
Equipo y mobiliario de oficina	40.000	49.356	89.356	2.065	21.813	23.878	65.478
Equipo y programas de cómputo	1.000.000	-506.845	493.155	6.228	411.339	417.567	75.588
Maquinaria y equipo diverso	226.000	455.053	681.053	76.070	477.072	553.143	127.910

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO TOTAL
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
(En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
Construcciones, Adiciones y Mejoras	58.332	1.768.800	1.827.132	759.318	472.128	1.231.447	595.685
Edificios	0	352.000	352.000	3.981	296.340	300.321	51.679
Vías de comunicación terrestre	0	45.000	45.000	17.422	19.262	36.684	8.316
Instalaciones	0	838.300	838.300	712.551	82.433	794.984	43.316
Otras construcciones, adiciones y mejoras	58.332	533.500	591.832	25.364	74.094	99.458	492.373
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.252.825	7.994.315	9.247.140	8.447.493	404.556	8.852.049	395.091
Transferencias Corrientes a Personas	181.125	-7.000	174.125	90.695	33.151	123.846	50.279
Becas a funcionarios	90.000	-20.000	70.000	18.749	9.288	28.037	41.963
Ayudas a funcionarios	91.125	13.000	104.125	71.946	23.863	95.809	8.316
Prestaciones	1.012.100	7.971.315	8.983.415	8.294.441	356.847	8.651.287	332.127
Prestaciones legales	1.000.000	7.970.315	8.970.315	8.286.264	353.211	8.639.475	330.840
Pensiones y jubilaciones contributivas	11.100	1.000	12.100	8.177	3.636	11.812	288
Decimotercer mes de pensiones y jubilaciones	1.000	0	1.000	0	0	0	1.000
Transferencias Corrientes a Entidades Privadas sin Fines de Lucro	4.600	0	4.600	4.041	0	4.041	559
Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro	4.600	0	4.600	4.041	0	4.041	559
Otras Transferencias Corrientes al Sector Privado	55.000	30.000	85.000	58.316	14.559	72.875	12.125
Indemnizaciones	55.000	30.000	85.000	58.316	14.559	72.875	12.125
AMORTIZACIÓN	15.810.652	8.605.838	24.416.490	19.402.410	4.050.796	23.453.206	963.283
Amortización de Préstamos	15.810.652	8.605.838	24.416.490	19.402.410	4.050.796	23.453.206	963.283
Amortización de préstamos de empresas públicas no financieras	8.345.058	8.802.746	17.147.804	13.713.235	3.434.568	17.147.803	1
Amortización de préstamos de instituciones públicas financieras	1.638.541	-143.621	1.494.920	1.017.733	379.890	1.397.623	97.297
Amortización de préstamos del sector externo	5.827.053	-53.287	5.773.766	4.671.442	236.338	4.907.780	865.985
Total general	273.076.992	50.620.197	323.697.189	235.771.978	65.766.330	301.538.308	22.158.881

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

PRESUPUESTO DE OPERACIÓN

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
REMUNERACIONES	63.179.621	-2.746.354	60.433.267	40.331.614	15.557.380	55.888.994	4.544.273
SERVICIOS	11.741.462	137.809	11.879.271	7.829.453	2.612.300	10.441.753	1.437.518
MATERIALES Y SUMINISTROS	156.694.892	31.054.915	187.749.807	142.709.430	33.665.652	176.375.082	11.374.725
INTERESES Y COMISIONES	15.195.246	669.771	15.865.017	11.359.681	4.006.957	15.366.638	498.379
ACTIVOS FINANCIEROS	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.252.825	7.994.315	9.247.140	8.447.493	404.556	8.852.049	395.091
AMORTIZACIÓN	15.810.652	8.605.838	24.416.490	19.402.410	4.050.796	23.453.206	963.283
Total general	263.876.698	45.716.293	309.592.991	230.080.080	60.297.642	290.377.722	19.215.269

63
 63
 63

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
(En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
Servicios Básicos	446.910	102.400	549.310	366.378	108.457	474.835	74.475
Servicio de agua y alcantarillado	105.300	0	105.300	63.270	18.655	81.925	23.375
Servicio de energía eléctrica	52.000	115.500	167.500	113.105	27.626	140.731	26.769
Servicio de correo	57.010	6.000	63.010	45.896	11.003	56.899	6.111
Servicio de telecomunicaciones	232.600	-19.100	213.500	144.107	51.173	195.280	18.220
Servicios comerciales y financieros	1.801.149	192.045	1.993.194	1.298.473	504.583	1.803.056	190.138
Información	350.000	-227.730	122.270	103.727	4.669	108.396	13.874
Publicidad y propaganda	200.000	255.875	455.875	243.759	198.130	441.889	13.986
Impresión, encuadernación y otros	19.370	-6.000	13.370	4.667	3.721	8.388	4.982
Transporte de bienes	4.589	1.900	6.489	1.832	890	2.722	3.767
Comisiones y gastos p/servicios financieros y comerciales	1.227.190	168.000	1.395.190	944.488	297.173	1.241.661	153.529
Servicios de gestión y apoyo	2.636.915	239.602	2.876.517	1.768.477	782.053	2.550.530	325.987
Servicios jurídicos	1.150	75.000	76.150	75.000	0	75.000	1.150
Servicios de ingeniería	85.250	1.000	86.250	9.486	59.143	68.628	17.622
Servicios en ciencias económicas y sociales	84.922	81.400	166.322	44.311	41.288	85.599	80.723
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	38.015	-7.000	31.015	0	26.802	26.802	4.213
Servicios generales	2.427.578	6.602	2.434.180	1.570.831	643.016	2.213.847	220.332
Otros servicios de gestión y apoyo	0	82.600	82.600	68.850	11.805	80.654	1.946
Gastos de viaje y de transporte	617.715	218.299	836.014	513.258	243.749	757.007	79.006
Transporte dentro del país	272.202	142.295	414.497	226.485	166.123	392.607	21.890
Viáticos dentro del país	300.513	76.004	376.517	273.979	75.384	349.364	27.153
Transporte en el exterior	20.000	0	20.000	4.137	785	4.923	15.077
Viáticos en el exterior	25.000	0	25.000	8.657	1.456	10.114	14.886
Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones	2.177.525	-147.500	2.030.025	1.985.009	3.628	1.988.637	41.388
Seguros	2.177.525	-147.500	2.030.025	1.985.009	3.628	1.988.637	41.388
Capacitación y Protocolo	95.400	20.600	116.000	44.477	54.443	98.920	17.080
Actividades de capacitación	89.700	23.600	113.300	44.437	54.443	98.880	14.420
Actividades protocolarias	5.000	-3.000	2.000	40	0	40	1.960
Gastos de representación institucional	700	0	700	0	0	0	700
Mantenimiento y Reparación	2.024.327	-576.050	1.448.277	726.787	345.665	1.072.453	375.825
Mantenimiento de edificios y locales	152.700	-10.600	142.100	47.461	45.284	92.746	49.354
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	109.600	142.660	252.260	175.625	0	175.625	76.635
Mantenimiento y repar. equipo de transporte	201.300	0	201.300	105.084	42.648	147.731	53.569
Mantenimiento y repar. eq. de comunicación	62.850	71.000	133.850	35.576	37.703	73.279	60.571

COMPañA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
(En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
Mantenimiento y repar. eq. y mob. oficina	10.303	3.500	13.803	3.478	4.349	7.827	5.976
Manto, y repar. eq. comp. y sist. de información	1.306.923	-825.810	481.113	254.554	167.985	422.539	58.574
Mantenimiento y reparación de otros equipos	180.651	43.200	223.851	105.010	47.696	152.706	71.145
Impuestos	595.940	-15.000	580.940	330.272	197.230	527.502	53.438
Impuestos sobre bienes inmuebles	99.375	-1.500	97.875	68.585	18.752	87.337	10.538
Otros impuestos	496.565	-13.500	483.065	261.687	178.478	440.165	42.900
Servicios Diversos	1.009.062	142.564	1.151.626	626.908	319.757	946.665	204.961
Servicios de regulación	547.261	-63.000	484.261	362.778	120.926	483.704	557
Otros servicios no especificados	461.801	205.564	667.365	264.129	198.831	462.960	204.405
MATERIALES Y SUMINISTROS	156.694.892	31.054.915	187.749.807	142.709.430	33.665.652	176.375.082	11.374.725
Productos Químicos y Conexos	654.022	29.400	683.422	360.095	117.874	477.969	205.453
Combustibles y lubricantes	551.475	-4.300	547.175	293.507	94.193	387.700	159.475
Productos farmacéuticos y medicinales	30.438	2.000	32.438	7.891	8.759	16.649	15.789
Otros productos químicos	72.109	31.700	103.809	58.697	14.923	73.619	30.190
Alimentos y Productos Agropecuarios	117.367	8.000	125.367	58.954	41.468	100.423	24.944
Productos agroforestales	3.400	0	3.400	1.347	223	1.570	1.830
Alimentos y Bebidas	113.967	8.000	121.967	57.607	41.246	98.853	23.114
Materiales y Productos de Uso en la Construcción y Mantenimiento	1.307.179	-61.814	1.245.365	533.147	181.717	714.864	530.501
Materiales y productos metálicos	292.710	-35.392	257.318	108.537	31.584	140.122	117.196
Materiales y productos minerales y asfálticos	27.256	16.150	43.406	13.900	12.612	26.512	16.894
Madera y sus derivados	10.487	7.500	17.987	3.908	3.641	7.549	10.438
Materiales y prod. eléctric., telefónicos y de cómputo	934.212	-61.572	872.640	389.187	117.435	506.623	366.017
Otros mat. y productos de uso en la construcción	42.514	11.500	54.014	17.615	16.445	34.059	19.955
Herramientas, Repuestos y Accesorios	780.542	17.800	798.342	261.907	349.942	611.850	186.492
Herramientas e instrumentos	58.497	7.800	66.297	19.684	13.040	32.725	33.572
Repuestos y accesorios	722.045	10.000	732.045	242.223	336.902	579.125	152.920
Bienes para la Producción y Comercialización	153.014.242	30.912.331	183.926.573	141.127.914	32.646.236	173.774.150	10.152.423
Energía Eléctrica	153.014.242	30.912.331	183.926.573	141.127.914	32.646.236	173.774.150	10.152.423
Útiles, Materiales y Suministros Diversos	821.540	149.198	970.738	367.413	328.414	695.827	274.912
Útiles y materiales de oficina y cómputo	126.425	207.137	333.562	75.158	184.706	259.864	73.698
Productos de papel, cartón e impresos	152.572	-45.640	106.932	48.262	18.502	66.764	40.168
Textiles y vestuarios	213.790	-61.700	152.090	50.464	39.237	89.701	62.389

COMPañA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
(En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
Útiles y materiales de limpieza	32.150	6.000	38.150	12.617	6.839	19.456	18.694
Útiles y materiales de cocina y comedor	4.233	2.000	6.233	1.302	1.006	2.309	3.924
Otros útiles, materiales y suministros	292.371	41.401	333.772	179.609	78.125	257.733	76.038
INTERESES Y COMISIONES	15.195.246	669.771	15.865.017	11.359.681	4.006.957	15.366.638	498.379
Intereses sobre Titulos Valores	5.557.490	-205.000	5.352.490	3.632.069	1.598.927	5.230.996	121.494
Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	5.557.490	-205.000	5.352.490	3.632.069	1.598.927	5.230.996	121.494
Intereses sobre Préstamos	9.637.756	789.771	10.427.527	7.716.238	2.408.030	10.124.268	303.259
Intereses sobre préstamos de empresas públicas no financieras	398.468	1.341.868	1.740.336	1.442.638	254.641	1.697.279	43.057
Intereses sobre préstamos de instituciones públicas financieras	7.230.877	-726.513	6.504.364	4.692.186	1.551.989	6.244.175	260.189
Intereses sobre préstamos del sector externo	2.008.411	174.416	2.182.827	1.581.414	601.400	2.182.814	12
Comisiones y otros gastos	0	85.000	85.000	11.374	0	11.374	73.626
Comisiones y otros gastos sobre préstamos internos	0	85.000	85.000	11.374	0	11.374	73.626
ACTIVOS FINANCIEROS	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
Otros Activos Financieros	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
Otros activos financieros	2.000	0	2.000	0	0	0	2.000
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.252.825	7.994.315	9.247.140	8.447.493	404.556	8.852.049	395.091
Transferencias Corrientes a Personas	181.125	-7.000	174.125	90.695	33.151	123.846	50.279
Becas a funcionarios	90.000	-20.000	70.000	18.749	9.288	28.037	41.963
Ayudas a funcionarios	91.125	13.000	104.125	71.946	23.863	95.809	8.316
Prestaciones	1.012.100	7.971.315	8.983.415	8.294.441	356.847	8.651.287	332.127
Prestaciones legales	1.000.000	7.970.315	8.970.315	8.286.264	353.211	8.639.475	330.840
Pensiones y jubilaciones contributivas	11.100	1.000	12.100	8.177	3.636	11.812	288
Decimotercer mes de pensiones y jubilaciones	1.000	0	1.000	0	0	0	1.000
Transferencias Corrientes a Entidades Privadas sin Fines de Lucro	4.600	0	4.600	4.041	0	4.041	559
Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro	4.600	0	4.600	4.041	0	4.041	559
Otras Transferencias Corrientes al Sector Privado	55.000	30.000	85.000	58.316	14.559	72.875	12.125
Indemnizaciones	55.000	30.000	85.000	58.316	14.559	72.875	12.125
AMORTIZACIÓN	15.810.652	8.605.838	24.416.490	19.402.410	4.050.796	23.453.206	963.283

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
Amortización de Préstamos	15.810.652	8.605.838	24.416.490	19.402.410	4.050.796	23.453.206	963.283
Amortización de préstamos de empresas públicas no financieras	8.345.058	8.802.746	17.147.804	13.713.235	3.434.568	17.147.803	1
Amortización de préstamos de instituciones públicas financieras	1.638.541	-143.621	1.494.920	1.017.733	379.890	1.397.623	97.297
Amortización de préstamos del sector externo	5.827.053	-53.287	5.773.766	4.671.442	236.338	4.907.780	865.985
Total general	263.876.698	45.716.293	309.592.991	230.080.080	60.297.642	290.377.722	19.215.269

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

PRESUPUESTO DE INVERSIÓN

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO DE INVERSIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
REMUNERACIONES	3.323.875	-143.622	3.180.253	2.121.590	818.590	2.940.180	240.072
SERVICIOS	198.751	457.231	655.982	157.955	248.202	406.157	249.825
MATERIALES Y SUMINISTROS	3.119.118	2.547.875	5.666.992	2.376.710	1.953.770	4.330.480	1.336.513
INTERESES Y COMISIONES	234.219	0	234.219	28.269	31.706	59.974	174.245
BIENES DURADEROS	2.324.332	2.042.421	4.366.753	1.007.374	2.416.421	3.423.795	942.958
Total general	9.200.294	4.903.904	14.104.198	5.691.898	5.468.688	11.160.586	2.943.612

COMPañA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO DE INVERSIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
(En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución a 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
REMUNERACIONES	3.323.875	-143.622	3.180.253	2.121.590	818.590	2.940.180	240.072
Remuneraciones Básicas	830.203	-39.296	790.907	523.187	186.296	709.483	81.424
Sueldos para cargos fijos	795.955	-39.296	756.659	500.812	178.291	679.103	77.556
Jornales	1.038	0	1.038	0	0	0	1.038
Suplencias	33.210	0	33.210	22.376	8.005	30.381	2.829
Remuneraciones Eventuales	126.872	36.945	163.817	99.186	26.678	125.864	37.954
Tiempo extraordinario	114.159	0	114.159	62.445	21.241	83.686	30.473
Recargo de funciones	778	0	778	139	24	163	615
Disponibilidad laboral	6.746	0	6.746	4.048	1.348	5.396	1.350
Compensación de vacaciones	5.189	36.945	42.134	32.555	4.065	36.620	5.515
Incentivos Salariales	1.570.724	-127.340	1.443.384	930.668	434.954	1.365.622	77.762
Retribución por años servidos	965.556	-90.514	875.042	634.234	218.332	852.566	22.476
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	147.888	-6.322	141.566	98.353	35.564	133.917	7.649
Décimotercer mes	220.336	-11.693	208.643	0	165.982	165.982	42.661
Salario escolar	174.675	-17.040	157.635	157.635	0	157.635	0
Otros incentivos salariales	62.269	-1.770	60.499	40.446	15.076	55.522	4.977
Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social	494.259	-21.756	472.503	346.797	106.460	453.257	19.246
Contrib. Patronal al Seguro Social CCSS	326.968	-13.175	313.793	230.142	70.705	300.847	12.945
Contrib. Patronal al IMAS	11.537	-592	10.945	8.045	2.465	10.510	435
Contrib. Patronal al INA	34.612	-1.775	32.837	24.136	7.397	31.533	1.304
Contrib. Patronal al FODESAF	115.373	-5.918	109.455	80.450	24.659	105.109	4.346
Contrib. Patronal Banco Popular	5.769	-296	5.473	4.024	1.234	5.258	216
Contribuciones patronales a fondos de pensiones y otros fondos de capitalización	301.817	7.824	309.641	221.752	64.202	285.954	23.686
Aporte patronal régimen pensión obligatoria	40.381	-2.071	38.310	28.158	8.631	36.789	1.521
Aporte patronal al fondo capitaliz. laboral	69.224	-3.551	65.673	48.268	14.797	63.065	2.608
Contribución patronal a fondos administrados por entes privados	192.212	13.445	205.657	145.326	40.774	186.100	19.558
SERVICIOS	198.751	457.231	655.982	157.955	248.202	406.157	249.825
Alquileres	150.800	-25.930	124.870	83.975	16.945	100.920	23.950
Alquiler de edificios, locales y terrenos	0	870	870	0	0	0	870
Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	150.800	-26.800	124.000	83.975	16.945	100.920	23.080

COMPANÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO DE INVERSIÓN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
(En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
Servicios de gestión y apoyo	46,625	366,725	413,350	22,436	223,088	245,524	167,826
Servicios de ingeniería	0	20,000	20,000	0	13,756	13,756	6,244
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	0	118,000	118,000	16,676	84,437	101,113	16,887
Servicios generales	46,625	228,725	275,350	5,760	124,895	130,655	144,695
Gastos de viaje y de transporte	1,326	67,435	68,761	3,953	8,125	12,079	56,682
Transporte dentro del país	0	1,575	1,575	10	129	139	1,436
Viáticos dentro del país	1,326	65,860	67,186	3,943	7,997	11,940	55,246
Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones	0	47,500	47,500	47,500	0	47,500	0
Seguros	0	47,500	47,500	47,500	0	47,500	0
Servicios Diversos	0	1,501	1,501	92	43	135	1,366
Otros servicios no especificados	0	1,501	1,501	92	43	135	1,366
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,119,118	2,547,875	5,666,992	2,376,710	1,953,770	4,330,480	1,336,513
Productos Químicos y Conexos	0	4,695	4,695	914	706	1,620	3,075
Combustibles y lubricantes	0	575	575	0	164	164	411
Otros productos químicos	0	4,120	4,120	914	542	1,456	2,664
Alimentos y Productos Agropecuarios	0	800	800	0	90	90	710
Alimentos y Bebidas	0	800	800	0	90	90	710
Materiales y Productos de Uso en la Construcción y Mantenimiento	3,118,214	1,254,190	4,372,403	1,946,701	1,269,747	3,216,448	1,155,955
Materiales y productos metálicos	121,183	88,379	209,562	88,598	22,985	111,583	97,979
Materiales y productos minerales y asfálticos	972	41,000	41,972	4,571	8,346	12,916	29,056
Madera y sus derivados	0	6,400	6,400	114	798	911	5,489
Materiales y prod. eléctric., telefónicos y de cómputo	2,195,573	1,894,261	4,089,833	1,849,077	1,230,647	3,079,723	1,010,110
Otros mat. y productos de uso en la construcción	800,486	-775,850	24,636	4,342	6,972	11,314	13,322
Herramientas, Repuestos y Accesorios	0	1,000	1,000	11	187	198	802
Repuestos y accesorios	0	1,000	1,000	11	187	198	802
Útiles, Materiales y Suministros Diversos	904	1,287,190	1,288,094	429,084	683,040	1,112,125	175,969
Útiles y materiales de oficina y cómputo	0	1,281,790	1,281,790	428,906	681,575	1,110,481	171,309
Productos de papel, cartón e impresos	405	150	555	0	27	27	528
Útiles y materiales de limpieza	0	450	450	12	27	39	411
Útiles y materiales de cocina y comedor	0	50	50	0	9	9	41
Otros útiles, materiales y suministros	499	4,750	5,249	166	1,402	1,569	3,680

COMPañA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECUCIóN PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO DE INVERSIóN
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
(En miles de colones)

Partida Presupuestaria	Presupuesto Inicial	Variaciones	Presupuesto Actual	Ejecución al 30 de Setiembre	Ejecución del IV trimestre	Total Ejecutado	Disponible
INTERESES Y COMISIONES	234.219	0	234.219	28.269	31.706	59.974	174.245
Intereses sobre Préstamos	234.219	0	234.219	28.269	31.706	59.974	174.245
Intereses sobre préstamos del sector externo	234.219	0	234.219	28.269	31.706	59.974	174.245
BIENES DURADEROS	2.324.332	2.042.421	4.366.753	1.007.374	2.416.421	3.423.795	942.958
Maquinaria, Equipo y Mobiliario	2.266.000	273.621	2.539.621	248.055	1.944.293	2.192.348	347.273
Equipo de transporte	1.000.000	85.000	1.085.000	163.692	906.511	1.070.203	14.797
Equipo de comunicación	0	191.058	191.058	0	127.558	127.558	63.500
Equipo y mobiliario de oficina	40.000	49.356	89.356	2.065	21.813	23.878	65.478
Equipo y programas de cómputo	1.000.000	-506.845	493.155	6.228	411.339	417.567	75.588
Maquinaria y equipo diverso	226.000	455.053	681.053	76.070	477.072	553.143	127.910
Construcciones, Adiciones y Mejoras	58.332	1.768.800	1.827.132	759.318	472.128	1.231.447	595.685
Edificios	0	352.000	352.000	3.981	296.340	300.321	51.679
Vías de comunicación terrestre	0	45.000	45.000	17.422	19.262	36.684	8.316
Instalaciones	0	838.300	838.300	712.551	82.433	794.984	43.316
Otras construcciones, adiciones y mejoras	58.332	533.500	591.832	25.364	74.094	99.458	492.373
Total general	9.200.294	4.903.904	14.104.198	5.691.898	5.468.688	11.160.586	2.943.612

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

CONCILIACIÓN
ESTADOS FINANCIEROS

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
INFORME DE EJECIÓN PRESUPUESTARIA
CONCILIACIÓN DEL SALDO FINAL DE CAJA
AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En miles de colones)

Partida	I Trimestre	II Trimestre	III Trimestre	IV Trimestre	III Trimestre Acumulado
Saldo Inicial de Caja (Estados Financieros)	8.076.040	4.660.451	1.813.812	1.156.949	8.076.040
Ingresos Presupuestarios Realizados	86.550.865	76.558.590	73.794.445	75.533.053	312.436.953
Egresos Presupuestarios Ejecutados	87.278.192	79.405.229	69.088.557	-	235.771.978
Resultado del trimestre	(727.327)	(2.846.639)	4.705.888	75.533.053	76.664.975
Saldo Final de Caja Presupuesto	7.348.713	1.813.812	6.519.700	76.690.002	84.741.015
Ajustes:					
Línea de crédito - Capital de Trabajo	5.387.778	0	(5.362.751)	0	25.027
Superavit Específico	(8.076.040)	0	0	0	(8.076.040)
Saldo Final de Caja Presupuesto Ajustado	4.660.451	1.813.812	1.156.949	76.690.002	76.690.003
Saldo final Estados Financieros	4.660.451	1.813.812	1.156.949	10.923.673	10.923.673

**VIII. INFORME MODIFICACIONES
PRESUPUESTARIAS**

INFORME MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

30 DE SETIEMBRE DEL 2015

En el último trimestre del 2015 se aprobó por parte de la Gerencia General, dos modificaciones presupuestarias, 7 y 8 al Presupuesto Total Aprobado para el período 2015. A continuación se detalla un resumen de los aspectos más importantes incluidos en estos documentos:

1- Modificación Presupuestaria N° 7-2015:

En el Programa de Operación se procedió a rebajar un total de ¢588,5 millones, según el siguiente detalle:

REMUNERACIONES:

Se rebajaron un total de ¢169,6 millones, producto de la reubicación del pago por concepto de subsidio correspondiente a incapacidades, el cual se trasladó a partir de noviembre al rubro de "Transferencias Corrientes", con el fin de reclasificar el registro a nivel presupuestario.

SERVICIOS Y MATERIALES Y SUMINISTROS:

De estas partidas se rebajaron de ¢418,8 millones, para financiar conceptos que requerían reforzarse para concluir el periodo.

Por su parte, en este mismo programa se incrementó un total de ¢241,3 millones,, según el siguiente detalle:

PARTIDA	JUSTIFICACIÓN	MONTO (Millones)
Servicio de correo	Se adicionó recursos al rubro de "Servicio de correo" por ¢4 millones, con el fin de cubrir el pago de este servicio en lo que resta del período.	4,0
Publicidad y propaganda	Se aumenta el renglón de "Publicidad y Propaganda" en ¢31,9 millones, con el fin de financiar una campaña denominada "Riesgos y peligros", producto del incremento de incendios y quemaduras en la época navideña, la misma se ejecutará tanto a nivel de radio como de prensa escrita.	31,9
Impresión, encuadernación y otros	Se refuerza este concepto en ¢ 1 millón, con el fin de contratar servicios de impresión requeridos por algunas dependencias dentro de su gestión, como por ejemplo: impresión de rótulos, formularios, calendarios, entre otros.	1,0
Servicios de Ingeniería	Este objeto de gasto se aumenta en ¢ 16 millones, para realizar pruebas eléctricas a las plantas generadoras, con fin de realizar un diagnóstico de las condiciones actuales de esta infraestructura, específicamente: Balsa Inferior, Cote, Brasil y el Encanto. Lo anterior, para mejorar el programa de mantenimiento correctivo.	16,0
Energía Eléctrica	Se reincorpora un monto de ¢48,1 millones al rubro de "Energía Eléctrica", como compensación a las disminuciones realizadas durante el 2015. Lo anterior, con el fin de atender los pagos programados para el año.	48,1
Otras prestaciones	La Compañía definió reclasificar el registro relacionado con el subsidio por incapacidades, para lo cual se está adicionando a este concepto un monto de ¢ 130,3 millones, y de esta forma cubrir el pago correspondientes a los meses de noviembre y diciembre del 2015.	130,3
Indemnizaciones	Producto del análisis de la partida y considerando su comportamiento en los últimos meses del año, se procede a incrementar el rubro de "Indemnizaciones" en ¢ 10 millones.	10,0
TOTAL		241,3

En cuanto al Programa de inversión, se rebajaron ¢88,9 millones, según las siguientes justificaciones:

- De "Remuneraciones" se disminuyó un total ¢8,9 millones, producto de la reubicación a nivel presupuestario, del pago por concepto de subsidio correspondiente a incapacidades, el cual se trasladó a partir de noviembre al rubro de "Transferencias Corrientes".
- En la partida de "Servicios", se rebajaron ¢9 millones del rubro "Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario" y ¢ 11 millones de "Otras construcciones adiciones y mejoras", ya que de acuerdo con la programación establecida para la ejecución de obras civiles en plantas este contenido no se requería, por lo que se utilizó para reforzar otras prioridades de inversión.

- De la partida de "Maquinaria, equipo y mobiliario", se disminuyeron ¢40 millones, con el fin de cubrir la compra de equipo general para reforzar las labores operativas del proceso de distribución y generación.
- Dentro de las obras de mejora en el proceso de distribución, se procedió a la sustitución de seccionadores en la red subterránea en el centro de San José; sin embargo, se logró disminuir los costos en relación con lo estimado, lo que permitió reubicar los recursos para la compra de equipo para las cuadrillas de mantenimiento. Se disminuyeron ¢ 20 millones en el concepto de "Otras construcciones, adiciones y mejoras".

Los incrementos en el Programa de Inversión se dieron en ¢436 millones, según las siguientes justificaciones:

- Se adicionaron ¢20 millones en "Servicios de Ingeniería", con el propósito de contratar un estudio estructural para la tubería de presión de la Planta Hidroeléctrica Ventanas, con el fin de determinar las condiciones actuales del espesor y otros aspectos relevantes que permitan definir el alcance de las mejoras por realizar para su óptimo funcionamiento.
- En cuanto al rubro de "Útiles y materiales de oficina y cómputo" se agregaron ¢ 346 millones, para cubrir la adquisición de licencias como:
 - o Licencias para la Plataforma SIG-AM/FM, como parte del Sistema de Gestión Eléctrica (SIGEL), para la realización de análisis, mapas complejos, entre otros.
 - o Licenciamiento para actualización de plataforma del centro de contacto telefónico, 800-Energía, 1026 Averías, y central institucional 2295-5000, utilizado para la atención de clientes de la empresa.
 - o Licencias para soportar incremento, capacidad, optimización, riesgos e impacto de cambio de servidores.
 - o Adquisición de licencias para la operación del software APIPRO para la gestión de mantenimiento y operación de activos productivos en plantas, subestaciones y red eléctrica.

- Con respecto a la partida de "Maquinaria, equipo y mobiliario", se aumentaron ¢70 millones. Específicamente, ¢ 10 millones en "Equipo de Transporte", para completar la meta en relación con la sustitución vehicular programada para 2015. Por su parte, se incrementa el renglón de "Maquinaria y equipo diverso", en ¢60 millones para adquisición de equipo de vibraciones para la Unidad de Mantenimiento de Plantas de Generación, equipo para las cuadrillas de la red subterránea como son: cámaras termográficas, bombas de extracción de agua, medidores de puesta a tierra, entre otros.

**Resumen Modificación Presupuestaria N° 7-2015
(Miles de colones)
Noviembre**

DETALLE / PARTIDAS	PROGRAMAS			
	OPERACIÓN		INVERSIÓN	
	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS
Remuneraciones	169.588	0	8.926	0
Servicios	166.875	52.875	9.000	20.000
Materiales y Suministros	252.000	48.199	0	346.000
Bienes Duraderos	0	0	71.000	70.000
Transferencias Corrientes	0	140.315	0	0
Amortización	0	0	0	0
TOTALES	588.463	241.389	88.926	436.000

TOTAL RECLASIFICADO: ¢677.389 (Miles de colones)

Nota: Modificación Presupuestaria 7-2015, aprobada por la Gerencia General el 25 de noviembre del 2015.

2- Modificación Presupuestaria N°8-2015:

Se rebajó un total de ¢32 millones en el Programa de Operación, según el siguiente detalle:

SERVICIOS:

Se disminuyeron ¢32 millones, que se utilizaron para el financiamiento de los siguientes conceptos:

PARTIDA	JUSTIFICACIÓN	MONTO (Millones)
Publicidad y propaganda	Se aumenta el renglón de "Publicidad y Propaganda" en ¢3 millones, con el fin de finalizar la campaña denominada "Riesgos y peligros", producto del incremento de incendios y quemaduras en la época navideña.	3,0
Viáticos dentro del país	Se incorpora un monto de ¢20 millones en este rubro, con el fin de atender el pago de viáticos correspondiente al mes de diciembre. Lo anterior, producto de atención de averías y daños que se presentan en la red de distribución.	20,0
Ayuda a funcionarios	Se le asigna un monto de ¢ 2 millones, los cuales son para cubrir el pago por ayuda a funcionarios, según lo estipula la Convención Colectiva y que por su comportamiento requieren recursos adicionales.	2,0
Prestaciones y jubilaciones contributivas	Debido a que la estimación para el pago por este concepto no fue suficiente, se adiciona un monto de ¢ 1 millón para sufragar lo correspondiente al mes de diciembre del 2015.	1,0
Indemnizaciones	Producto del análisis de la partida y considerando su comportamiento en los últimos meses del año, se procede a incrementar el rubro de "Indemnizaciones" en ¢ 6 millones.	6,0
TOTAL		32,0

En lo que corresponde al Programa de Inversión, se rebajaron ¢5 millones de la partida de "Materiales y suministros", renglón "Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo", ya que algunos costos de materiales fueron menores a lo estimado. Con dichos recursos, se incrementó el renglón de "Útiles y materiales de oficina y cómputo" para la actualización de licencias de sistemas para soportar incremento, capacidad, optimización, riesgos e impacto de cambio de servidores a nivel institucional.

**Resumen Modificación Presupuestaria N° 8-2015
(Miles de colones)
Diciembre**

DETALLE / PARTIDAS	PROGRAMAS			
	OPERACIÓN		INVERSIÓN	
	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS
Servicios	32.000	23.000	0	0
Materiales y Suministros	0	0	5.000	5.000
Transferencias Corrientes	0	9.000	0	0
TOTALES	32.000	32.000	5.000	5.000

TOTAL RECLASIFICADO: ₡37.000 (Miles de colones)

Nota: Modificación Presupuestaria 8-2015, aprobada por la Gerencia General el 16 de diciembre del 2015.

Es importante indicar, que el trámite de estas modificaciones cumplió con las "Normas Técnicas sobre Presupuesto Público N-12012-DC-DFOE y sus reformas según resolución R-DC-064-2013" y "Reglamento Interno para la aprobación de presupuestos extraordinarios y modificaciones presupuestarias en la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A".

Asimismo, el presupuesto total modificado al 31 de diciembre no excedió el 25% del monto del presupuesto total aprobado para el 2015, ya que de esta relación da como resultado un porcentaje del 9%, según lo muestra el siguiente cuadro en miles de colones:

PRESUPUESTO TOTAL APROBADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	PRESUPUESTO TOTAL MODIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	PORCENTAJE PRESUPUESTO MODIFICADO VRS. PRESUPUESTO TOTAL APROBADO 2015
323.702.188	27.793.920	9%

Fuente: Informe de Evaluación y Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre del 2015.

POI-presupuesto 2015 /Informe trimestral de modificaciones presupuestarias/ diciembre 2015

IX. ANEXOS

ESTADO DE POSICION FINANCIERA

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
ESTADO DE POSICION FINANCIERA - ACTIVO

Al 31 de diciembre de 2015
Miles de Colones

		Diciembre 2015	Noviembre 2015	Diciembre 2014
ACTIVOS				
INMUEBLE, MAQUINARIA Y EQUIPO				
Activos en operación Costo Original	A-1	495,360,140	494,071,450	299,412,817
Deprec. Acumulada Activos en Operacion C.O.	A-1	(89,272,459)	(88,154,690)	(74,867,806)
Activos en Operación Revaluación	A-2	348,409,769	348,517,812	349,842,233
Deprec. Acumulada Activos en Operacion Reval.	A-2	(181,671,109)	(180,907,756)	(173,601,767)
Activo Fijo Neto		572,826,341	573,526,815	400,785,477
Obras en Construcción	A-3	5,524,208	5,304,670	180,607,711
Adelanto para Construcción de Obras		1,058,217	352,894	4,123,740
Inventarios - Inversión	A-3	3,647,321	3,151,851	3,269,599
TOTAL		583,056,088	582,336,230	588,786,527
INVERSIONES Y CUENTAS A COBRAR LARGO				
Inversiones	A-7	262,554	262,554	262,554
Efectos a Cobrar	A-10	614,448	612,014	635,348
TOTAL		877,002	874,568	897,902
ACTIVO CIRCULANTE				
Inversiones Transitorias y Efectivo	A-8	1,683,503	5,496,574	1,395,784
Fondos con Finalidad Especifica	A-8	9,240,170	260,817	6,680,256
Cuentas por Cobrar Servicios Eléctricos	A-11	21,828,357	22,187,791	23,058,081
Cuentas por Cobrar Servicios no Comerciales	A-11	8,072,622	6,624,323	5,967,776
Estimación para Incobrables	A-11	(1,873,124)	(1,338,972)	(1,291,416)
Efectos a Cobrar	A-10	372,608	245,709	350,943
Estimación para Incobrables	A-10	(11,507)	(11,507)	(11,507)
Inventarios - Operación	A-12	5,102,252	4,729,541	4,063,349
Estimación para Valuación de Existencias	A-12	(33,854)	(284)	(29,715)
Materiales en Tránsito - Operación	A-12	1,277,474	92,803	384,649
Gastos Prepagados	A-13	27,749,536	1,371,544	1,412,694
TOTAL		73,408,036	39,658,339	41,980,893
OTROS ACTIVOS				
Centros de Servicios Técnicos	A-6	131,418	236,326	279,431
Inmueble Maquinaria y Equipo Fuera de Operación	A-5	7,101,427	6,918,098	7,347,191
Depósitos de Garantía	A-9	133,626	132,893	136,668
Impuesto sobre la Renta Diferido	A-14	591,362	359,263	415,608
Otros Activos	A-14	6,117,335	6,016,826	7,616,380
TOTAL		14,075,168	13,663,407	15,795,278
TOTAL DEL ACTIVO		671,416,293	636,532,543	647,460,600
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	C-1	96,182,551	95,942,558	98,578,710

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
ESTADO DE POSICION FINANCIERA PASIVO Y PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2015
Miles de Colones

		Diciembre 2015	Noviembre 2015	Diciembre 2014
PASIVO				
PASIVO A LARGO PLAZO				
Titulos valores	B-1	52,300,000	52,300,000	52,300,000
Efectos por pagar Largo Plazo	B-1	151,185,280	127,249,940	121,156,969
Prestaciones Legales	B-2	3,038,551	4,081,048	6,926,725
Depósitos Recibidos en Garantia	B-3	12,461,628	12,378,278	11,609,257
Impuesto sobre la Renta Diferido		1,627,147	1,660,450	1,660,450
Total		220,612,606	197,669,716	193,653,401
PASIVO A CORTO PLAZO				
Efectos por Pagar Corto Plazo	B-1	24,433,427	11,749,165	33,278,052
Cuentas por Pagar	B-4	49,425,386	71,333,250	37,623,552
Intereses Acumulados por Pagar	B-5	2,522,631	3,739,312	1,392,142
Depósitos de Particulares	B-6	1,199,431	1,199,254	922,093
Dividendos Accionistas	B-4	5,603	5,603	5,603
Gastos no Financieros Acumulados por Pagar	B-7	779,883	1,187,677	1,020,178
Prestaciones Legales	B-2	1,000,000	1,000,000	1,000,000
Multas y Retenciones Incumplimiento Obras	B-6	1,436,210	2,567,210	2,604,240
Provisión Obligaciones Patronales y Litigios	B-7	7,403,738	10,820,423	11,683,864
Fondo de Ahorro y Préstamo	B-4	1,888,556	1,874,290	1,069,306
Total		90,094,865	105,476,182	90,599,030
TOTAL PASIVO		310,707,471	303,145,898	284,252,431
PATRIMONIO				
Capital en Acciones ICE		62,431,026	62,431,026	62,431,026
Capital en Acciones Interés Minoritario		886,704	886,704	886,704
Reserva Desarrollo de Proyectos		71,527	71,527	71,527
Reserva Revaluación de Activos y Materiales		170,687,385	171,414,076	180,275,991
Reserva Legal		2,644,710	2,644,710	2,644,710
Otros Resultados Integrales		(2,389,058)	(1,502,884)	(1,502,884)
Utilidades No Distribuidas		126,803,730	126,043,736	124,670,384
Patrimonio Transitorio: Utilidad del Periodo		(427,203)	(28,602,250)	(6,269,289)
TOTAL PATRIMONIO		360,708,822	333,386,645	363,208,169
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		671,416,293	636,532,543	647,460,600
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		96,182,551	95,942,558	98,578,710

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

COMPANÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Del 01 de Enero Al 31 de diciembre de 2015
Miles de Colones

	Dic 2015	Nov 2015	Dic 2014	Nov 2014	Dic 2015	Nov 2014	Dic 2014	Nov 2014	Dic 2014
	Mes	Mes	Mes	Mes	Acumulado	Acumulado	Acumulado	Acumulado	Acumulado
INGRESOS DE OPERACION									
Ventas de energía	25,114,338	24,598,413	26,575,464	295,106,108	269,991,770	319,952,571			
Otros ingresos de operación	3,061,547	678,038	5,807,510	10,123,468	7,061,921	13,691,525			
TOTAL INGRESOS DE OPERACION	28,175,885	25,276,450	32,382,974	305,229,576	277,053,691	333,644,096			
COSTOS DE OPERACION									
Compras de energía y demanda	(8,138,486)	17,824,274	18,676,963	195,065,798	203,204,284	238,185,233			
Sistema de Generación	871,427	765,307	2,052,842	10,581,324	9,709,897	14,378,588			
Sistema de Distribución	1,434,289	1,249,842	2,705,360	16,207,381	14,773,091	22,733,217			
TOTAL COSTOS DE OPERACION	(5,832,770)	19,839,423	23,435,166	221,854,502	227,687,273	275,297,038			
UTILIDAD BRUTA	34,008,655	5,437,027	8,947,808	83,375,074	49,366,418	58,347,058			
GASTOS DE OPERACION									
Comercialización	2,145,005	1,508,694	2,857,667	19,681,131	17,536,125	25,084,230			
Administrativos	2,709,296	2,132,710	1,426,438	26,703,259	23,993,964	13,649,953			
Impuestos	49,180	48,379	73,092	481,029	431,849	665,146			
Depreciación	1,882,063	3,325,791	1,550,527	25,090,554	23,208,491	17,309,353			
TOTAL DE GASTOS DE OPERACION	6,785,545	7,015,575	5,907,724	71,955,973	65,170,428	56,708,682			
UTILIDAD DE OPERACION	27,223,111	(1,578,548)	3,040,085	11,419,101	(15,804,010)	1,638,376			
OTROS INGRESOS									
Ingresos financieros y fuera de operación	2,735,977	349,938	1,022,816	6,142,406	3,406,429	5,453,427			
Ingresos por diferencias cambiarias	21,390	269,156	(78,905)	2,392,252	2,370,862	2,729,210			
TOTAL OTROS INGRESOS	2,757,367	619,094	943,911	8,534,659	5,777,292	8,182,637			
OTROS GASTOS									
Gastos por intereses	1,325,621	1,334,573	1,212,260	17,348,059	16,022,438	5,082,740			
Gastos por diferencias cambiarias	551,988	7,572	794,998	1,684,989	1,133,001	6,889,112			
Gastos varios	159,920	95,120	2,367,174	1,523,667	1,363,748	3,926,984			
TOTAL OTROS GASTOS	2,037,528	1,437,264	4,374,431	20,556,716	18,519,188	15,898,836			
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO	27,942,949	(2,396,718)	(390,436)	(602,957)	(28,545,906)	(6,077,822)			
Impuesto Renta Diferido Neto	(232,098)	30,294	(6,594)	(175,754)	56,344	191,467			
UTILIDAD O PERDIDA NETA	28,175,048	(2,427,012)	(383,842)	(427,203)	(28,602,250)	(6,269,289)			



Compañía Nacional
de Fuerza y Luz, S.A

04/02/2016
3320-069-16

Licenciado
Roberto Jiménez Gómez
Director Ejecutivo
Secretaría Técnica
AUTORIDAD PRESUPUESTARIA

Asunto: Detalle de las Conciliaciones Bancarias

Estimado señor:

En cumplimiento a la Ley 8660 artículo 34 y la Ley 8131 artículo 57, le remitimos el informe de los saldos bancarios conciliados con los saldos de nuestros Libros Contables.

**CONCILIACION AL MES DE
DICIEMBRE 2015**

Nombre Inst. Bancaria	Número de la Cuenta	Saldo según Libros	Saldo según Bancos	Saldos Conciliados
Banco Nacional de Costa Rica	184800-1	76.144.830,33	80.018.385,32	109.814.534,48
Banco Nacional Servicio Eléctrico	211939-4	248.954.513,62	251.439.793,10	255.816.906,10
Banco de Costa Rica	2226-8	715.794.684,56	1.408.311.186,63	800.595.908,40
Banco de Costa Rica Servicio Eléctrico	221901-8	11.820.235,34	113.983.249,40	151.521.598,40
Banco de Costa Rica - Dólares	17350-9	509.125,63	538.306,11	538.852,58
Banco de Costa Bonos	229201-1	0,00	0,00	0,00
Banco Crédito Agrícola de Cartago	335882-7	91.527.617,23	111.527.617,23	91.527.617,23
Banco de Costa Rica - Platino	2297-8	3.619.949.555,88	3.599.949.555,88	3.619.949.555,88
Banco Nacional de Costa Rica - Dólares	617144-1	218.621,64	258.240,65	258.287,65
Banco Nacional de Costa Rica - Oro	209209-6	5.620.220.526,87	5.620.220.526,87	5.620.220.526,87
Banco Nacional de C.R.- BN-Páguese	219695-9	137.718.653,87	151.312.607,27	137.832.250,81

Adjuntamos los Estados Financieros y esperamos que la información sea de utilidad.

Atentamente,


Mauricio Villalobos Campos, jefe
Área Administración Financiera

C: Financiero
Archivo
Guillermo C.G.

Compañía Nacional de Fuerza y Luz, Edificio Central
Teléfono: (506) 2295-1982. Fax: 2221-7485
Correo electrónico: cfonseca@cnfl.go.cr

2016-01-19
2601-0062-2016

Señor
Roberto Jiménez Gómez
Director Ejecutivo
Secretaría Técnica
Autoridad Presupuestaria

Asunto: Informe nivel de empleo

Estimado señor:

Para efectos de cumplir con lo establecido en el artículo No.57 de la Ley No.8131, le comunico sobre las plazas ocupadas y vacantes al 31 de Diciembre del 2015.

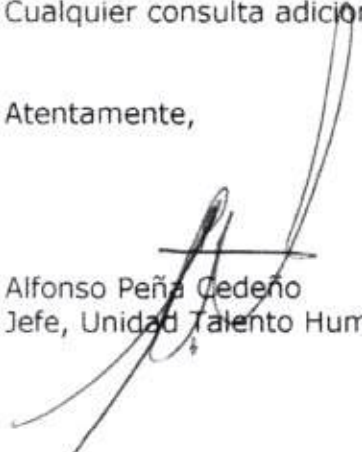
Número de plazas ocupadas a la fecha:

Cargos Fijos 2148

A la fecha contamos con cuatro (4) plazas vacantes en cargos fijos de conformidad con el informe enviado sobre nivel de empleo al 31 de Diciembre del 2015.

Cualquier consulta adicional quedo a su disposición.

Atentamente,


Alfonso Peña Cedeño
Jefe, Unidad Talento Humano



Adjunto: N/A

cc: Franklin Quirós Arce, Área Presupuesto
Kattia Mora Paniagua, Área Dotación y Remuneración del Recurso Humano
Gustavo Monge Villalta, Proceso Clasificación y Valoración

COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ S.A.
DETALLE DE SUPERÁVIT
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Miles de colones)

INGRESOS	
Ingresos reales	312.436.952
(-) Ingresos Presupuestados	323.702.188
Diferencia	(11.265.236)
EGRESOS	
Egresos presupuestados	323.697.189
(-) Egresos reales	301.538.308
Diferencia	22.158.881
Superávit Total	10.893.645
RESULTADOS	
Ingresos reales	312.436.952
(-) Egresos reales	301.538.308
SUPERAVIT TOTAL AL 31-12-2015	10.898.644
(-) Superávit incluido en el presupuesto ordinario	5.000.000
SUPERAVIT A INCLUIR	5.898.644

**Anexo 6: Certificación de la Caja
Costarricense de Seguro Social**



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL
Sistema Centralizado de Recaudación
SUCURSAL OFICINAS CENTRALES

HACE CONSTAR QUE

RAZÓN SOCIAL/NOMBRE CÉDULA (FÍS/JUR)
COMPAÑIA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ SOCIEDAD ANONIMA **3101000046**

ESTADO: VARIOS **CONSTANCIA No: 1123000000248 - 219547**

REVISADOS LOS REGISTROS POR CONCEPTO DE CUOTAS OBRERAS, PATRONALES, ARREGLOS DE PAGO, CHEQUES DEBITADOS Y OTRAS FACTURAS, EL (LOS) PATRONO(S)/TRABAJADOR INDEPENDIENTE ABAJO DETALLADO(S) CON CÉDULA Y RAZÓN SOCIAL/NOMBRE INDICADA SE ENCUENTRA(N) AL DÍA.

DADA EN SUCURSAL OFICINAS CENTRALES
AL 25/ENE/2016

ESTE DOCUMENTO TIENE VÁLIDEZ HASTA EL 17/02/2016

-----ÚLTIMA LÍNEA-----

IVANNIA HIDALGO MORA

Nombre y firma funcionario responsable



Refrendado por:

Olga Navarro Fonseca

Estado "No Encontrado": Indica que no existe registrado el estado del patrono.

Estado " Varios": Indica que el patrono tiene más de un segregado o sector, y puede que algunos esten Activos y otros Inactivos.

2016-02-15
2001-0128-2016

Señor
Roberto Jiménez Gómez
Director Ejecutivo
Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria
Ministerio de Hacienda



Asunto: Remisión Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 diciembre 2015.

Estimado señor:

Para su conocimiento, le remitimos el "Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre de 2015", el cual fue aprobado por el Consejo de Administración según Capítulo III, Artículo 3° del Acta de la Sesión 2395, celebrada el martes 9 de febrero de 2016.

Cualquier consulta estamos a su disposición para atenderla.

Atentamente,

M.Sc. Víctor Solís Rodríguez
ORIGINAL FIRMADO



Víctor Solís Rodríguez
Gerente General

Anexo: Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre del 2015

cc: Dirección Administración y Finanzas
Unidad Administración Financiera y Contable
Área de Presupuesto



Área de Presupuesto

2016-02-24
3330-0030-2016

C.N.F.L. - ADM. SUPERIOR

24FEB2016-PH2:41
RECIBIDO POR Aluzo

Señor:
Víctor Solís Rodríguez
Gerente General
Compañía Nacional de Fuerza y Luz

Asunto: Liquidación presupuestaria 2015.

Estimado señor:

Se remite borrador de nota a la Contraloría General de la República (CGR), solicitando la devolución de la liquidación presupuestaria del año 2015 en el Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos (SIPP), enviada mediante nota 2001-0129-2016 con fecha 16 de febrero del año 2016.

Esto por cuanto la información fue incluida dentro del Tipo de documento "Informe de ejecución del último período del año anterior", y se nos comunica que debería ser en el Tipo de documento "Liquidación".

Cabe mencionar que se está gestionando una reunión con funcionarios de la CGR, con el fin que se nos brinde una actualización sobre las mejoras realizadas en el sistema SIPP y no se vuelvan a presentar estos inconvenientes.

Atentamente,



Franklin Quiros Arce
Jefe, Área de Presupuesto



Jorge Pacheco Mendoza
Director, Dirección Administración y Finanzas

Adjunto: Borrador nota de remisión a la Contraloría General de la República
Adjunto digital: NA
c: Archivo
ce: Dirección Administración y Finanzas
Unidad Administración Financiera y Contable

2016-02-24
2001-XXXX-2016

Señora:
Amelia Jiménez Rueda
Gerente de División
División de Fiscalización Operativa y Evaluativa (DFOE)
Área de Fiscalización de Servicios Ambientales y de Energía
Contraloría General de la República

Asunto: Liquidación Presupuestaria de la CNFL del 2015

Estimada señora:

Se solicita su colaboración, con el propósito que sea devuelto el documento de Liquidación Presupuestaria de la CNFL del 2015, por cuanto los adjuntos de dicho documento, fueron incluidos en el Tipo de documento "Informe de Ejecución del último período del año anterior", siendo lo requerido en el Tipo de documento "Liquidación".

La situación se presenta por cuanto en el momento de agregar la información correspondiente a los adjuntos (Aprobación por parte del Consejo de Administración), en el sistema -en pantalla- se habilita únicamente la alternativa "Informe de ejecución del último periodo".

Al respecto, se espera coordinar una capacitación por parte de los funcionarios de la Contraloría, para actualizarnos en el uso de las mejoras del sistema de información (SIPP) y así eliminar las posibilidades de error al momento de incluir la información.

Atentamente,

Víctor Solís Rodríguez
Gerente General

Adjunto: N.A.
Adjunto digital: N.A.

c: Archivo
ce: Jorge Pacheco Mendoza, Dirección Administración y Finanzas
Juan Ml. Casasola Vargas, Unidad Administración Financiera y contable
Franklin Quirós Arce, Área de Presupuesto

2016-02-24
2001-0149-2016

Señora
Amelia Jiménez Rueda
Gerente de División
División de Fiscalización Operativa y Evaluativa (DFOE)
Área de Fiscalización de Servicios Ambientales y de Energía
Contraloría General de la República

Asunto: Liquidación Presupuestaria de la CNFL del 2015

Estimada señora:

Se solicita su colaboración, con el propósito que sea devuelto el documento de Liquidación Presupuestaria de la CNFL del 2015, por cuanto los adjuntos de dicho documento, fueron incluidos en el Tipo de documento "Informe de Ejecución del último periodo del año anterior", siendo lo requerido en el Tipo de documento "Liquidación".

La situación se presenta por cuanto en el momento de agregar la información correspondiente a los adjuntos (Aprobación por parte del Consejo de Administración), en el sistema -en pantalla- se habilita únicamente la alternativa "Informe de ejecución del último periodo".

Al respecto, se espera coordinar una capacitación por parte de los funcionarios de la Contraloría, para actualizarnos en el uso de las mejoras del sistema de información (SIPP) y así eliminar las posibilidades de error al momento de incluir la información.

Atentamente,

Víctor Solís Rodríguez
Gerente, Gerencia General

JPM/abc

C. Archivo
Ce. Dirección Administración y Finanzas
Unidad Administración Financiera y contable
Área de Presupuesto

Al contestar refiérase
al oficio N° **02867**

26 de febrero, 2016
DFOE-AE-0083

MBA
Víctor Solís Rodríguez
Gerente General
COMPAÑÍA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ, S.A.

Estimado señor:

Asunto: Liquidación presupuestaria incluida como Informe de ejecución del último periodo de la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A (CNFL)

Mediante el oficio nro. 2001-0149-2016 del 24 de febrero de 2016, esa Compañía solicitó a la Contraloría General la apertura del Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos (SIPP); con el propósito de incorporar correctamente la liquidación presupuestaria correspondiente al periodo 2015.

Al respecto, se le comunica que se pondrá a disposición en el SIPP los informes de ejecución presupuestaria requeridos, con el propósito de que los funcionarios de esa entidad con la función de registrar y validar la información presupuestaria, efectúen las correcciones correspondientes. Estos ajustes deben efectuarse en un plazo máximo de 2 días hábiles contados a partir del recibo de este oficio.

Asimismo, se recuerda que a los documentos corregidos en el SIPP se les debe incorporar un nuevo oficio de remisión suscrito por el jerarca o titular subordinado de mayor rango, junto con una certificación del validador haciendo constar que los ajustes efectuados corresponden únicamente a los señalados en el oficio de solicitud.

Por otra parte, el Órgano Contralor está en la mayor disposición de aclarar los temas atinentes a las Directrices Generales a los sujetos pasivos de la Contraloría General de la República para el adecuado registro y validación de información en el Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos, el Manual Sistema de Información sobre planes y presupuestos SIPP y los Indicaciones para la remisión a la Contraloría General de la República de la información referente a la gestión física y financiera institucional.

Atentamente,

LILLIAM
PATRICIA
MARIN GUILLEN
(FIRMA)

Licda. Lilliam Marin Guillén, MBA.
GERENTE DE ÁREA

Firmado digitalmente por LILLIAM
PATRICIA MARIN GUILLEN (FIRMA)
Número de reconocimiento SINC:
serialNumber=CPR-05-0295-0511,
cn=MARIN GUILLEN,
givenName=LILLIAM PATRICIA, c=CR,
o=PERSONA FISICA,
ou=CUADRANG, cn=LILLIAM
PATRICIA MARIN GUILLEN (FIRMA)
Fecha: 2016.02.26 09:40:42 -0600'



LMG/WHQ/SME/mcmd

Ce: Lic. Juan Manuel Casasola Vargas, Jefe del Departamento Financiero, CNFL
Lic. Franklin Quirós Arce, Jefe de la Sección Control de Presupuesto CNFL
G: 2015003282, P-3
NI: 5714-2016

Área de Presupuesto

2016-02-29
3330-0031-2016

C.N.F.L. - ADM. SUPERIOR

1 MAR 2016 - AMB:34

RECIBIDO POR Alonso

Señor:
Víctor Solís Rodríguez
Gerente General
Compañía Nacional de Fuerza y Luz

Asunto: Liquidación presupuestaria 2015.

Estimado señor:

De acuerdo al oficio No. 02867 de la Contraloría General de la República (CGR) se requiere remitir una nota con el fin de comunicar que la liquidación presupuestaria del 2015 ha sido incluida donde corresponde en el Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos (SIPP), por lo que se adjunta borrador de respuesta para su respectiva aprobación.

Cualquier consulta estamos para servirle.

Atentamente,


Franklin Quiros Arce
Jefe, Área de Presupuesto




Juan Manuel Casasola Vargas
Jefe, Unidad Administración Financiera y Contable




Jorge Pacheco Mendoza
Director, Dirección Administración y Finanzas



Adjunto: Borrador nota de remisión a la Contraloría General de la República
Adjunto digital: NA
c: Archivo
ce: Dirección Administración y Finanzas
Unidad Administración Financiera y Contable



Compañía Nacional
de Fuerza y Luz, S.A.

CERTIFICACIÓN

3330-0032-2016

Yo, Franklin Quirós Arce, cédula 1-1040-0750, casado, vecino de Santa Ana, certifico que los ajustes efectuados en el Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos (SIPP), corresponden únicamente a los señalados en el oficio de solicitud 2001-0149-2016, remitido por la gerencia general de la Compañía Nacional de Fuerza y Luz, S.A.

Esta certificación es emitida el 29 de febrero del 2016.

Firma: _____

Adrián Arcezo

2-3-16
9:41 am

2016-03-01
2001-0168-2016



Señora
Lilliam Patricia Marín Guillén
Gerente de Área
División de Fiscalización Operativa y Evaluativa (DFOE)
Área de Fiscalización de Servicios Ambientales y de Energía
Contraloría General de la República

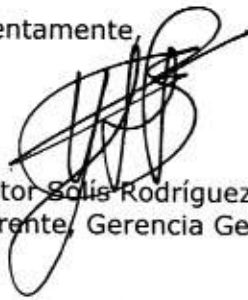
Estimada señora:

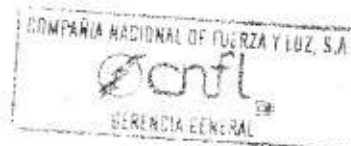
Asunto: Liquidación Presupuestaria de la CNFL del 2015

De acuerdo al oficio N°02867 me permito comunicarle que la liquidación presupuestaria del 2015 ha sido incluida donde corresponde en el Sistema de Información sobre Planes y Presupuesto (SIPP).

Agradezco la colaboración brindada al respecto.

Atentamente


Víctor Solís Rodríguez
Gerente, Gerencia General



JPM/abc

C. Archivo
Ce. Dirección Administración y Finanzas
Unidad Administración Financiera y contable
Área de Presupuesto

Contraloría General de la República

Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos

SIPP

Planes y Presupuestos



0601810051 Desconectar

COMPañA NACIONAL DE FUERZA Y LUZ

Cambios de estado

[Regresar](#)

Año	Documento	Consecutivo	Estado ▼	Estado Anterior	Realizado	Fecha
2015	Liquidacion (solo adjuntos)		Validado en Inserción de datos	Inserción de datos	0601810051	01-MAR-2016 02:11PM
2015	Liquidacion (solo adjuntos)		Enviado a la Contraloría	Validado en Inserción de datos	0110400750	01-MAR-2016 02:27PM

1 - 2

[Regresar](#)