



Informe liquidación presupuestaria 2018

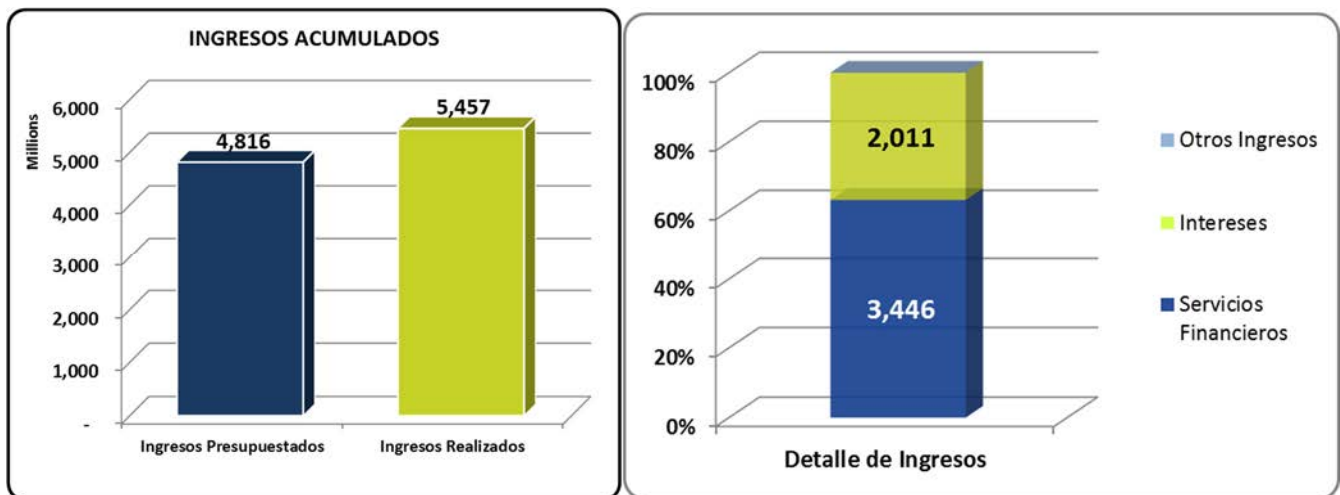
BN Valores Puesto de Bolsa S.A.

Febrero 2019

Ingresos

		Presupuesto	Ingresos Generados	Porcentaje Ejecución	Relación %
1.0.0.0.00.00.0.0.000	INGRESOS CORRIENTES	4,815,656,242	5,456,622,734	113.31%	100%
1.3.0.0.00.00.0.0.000	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4,815,656,242	5,456,622,734	113.31%	100%
1.3.1.0.00.00.0.0.000	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	2,522,676,030	3,445,505,234	136.58%	63%
1.3.1.2.00.00.0.0.000	VENTA DE SERVICIOS	2,522,676,030	3,445,505,234	136.58%	63%
1.3.1.2.03.00.0.0.000	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	2,522,676,030	3,445,505,234	136.58%	63%
1.3.1.2.03.01.0.0.000	Servicios Financieros	2,522,676,030	3,445,505,234	136.58%	63%
1.3.2.0.00.00.0.0.000	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	2,292,980,212	2,011,117,501	87.71%	37%
1.3.2.3.00.00.0.0.000	RENTA ACTIVOS FINANCIEROS	2,292,980,212	2,011,117,501	87.71%	37%
1.3.2.3.01.00.0.0.000	INTERESES SOBRE TITULOS VALORES	2,292,980,212	2,011,117,501	87.71%	37%
1.3.2.3.01.06.0.0.000	Intereses sobre titulos valores inst.pub.	2,292,980,212	2,011,117,501	87.71%	37%
TOTAL INGRESOS CORRIENTES		4,815,656,242	5,456,622,734	113.31%	100%

Cifras en colones sin centimos



Ingresos Corrientes

Los servicios financieros corresponden a la generación de ingresos operativos, los cuales incorporan los ingresos generados por comisiones bursátiles, por colocación de fondos de inversión, por servicios de custodia, divisas entre otros, estos ingresos corresponden para el periodo 2018 la suma de €3.446 millones, y representan un 63% de los ingresos corrientes totales generados en el periodo.

Por otro lado, la renta de activos financieros, corresponden a los ingresos generados producto del resultado financiero obtenido del manejo de los recursos propios del puesto de bolsa, estos ingresos corresponden para el periodo 2018 la suma de ¢2.011 millones y representan el 37% de los ingresos corrientes totales generados en el periodo.

Ingresos detallados por semestre

A continuación, se muestra cuadro con el comportamiento de los ingresos generados por el puesto durante el periodo 2018, segregado por semestre:

Cuenta	Descripción	I Semestre	II Semestre	TOTAL
1.0.0.0.00.00.0.0.000	INGRESOS CORRIENTES	2,536,231,642	2,920,391,092	5,456,622,734
1.3.0.0.00.00.0.0.000	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,536,231,642	2,920,391,092	5,456,622,734
1.3.1.0.00.00.0.0.000	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,632,681,561	1,812,823,673	3,445,505,234
1.3.1.2.00.00.0.0.000	VENTA DE SERVICIOS	1,632,681,561	1,812,823,673	3,445,505,234
1.3.1.2.03.00.0.0.000	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	1,632,681,561	1,812,823,673	3,445,505,234
1.3.1.2.03.01.0.0.000	Servicios financieros	1,632,681,561	1,812,823,673	3,445,505,234
1.3.2.0.00.00.0.0.000	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	903,550,082	1,107,567,419	2,011,117,501
1.3.2.3.00.00.0.0.000	RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	903,550,082	1,107,567,419	2,011,117,501
1.3.2.3.01.00.0.0.000	INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	903,550,082	1,107,567,419	2,011,117,501
1.3.2.3.01.06.0.0.000	Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras	903,550,082	1,107,567,419	2,011,117,501

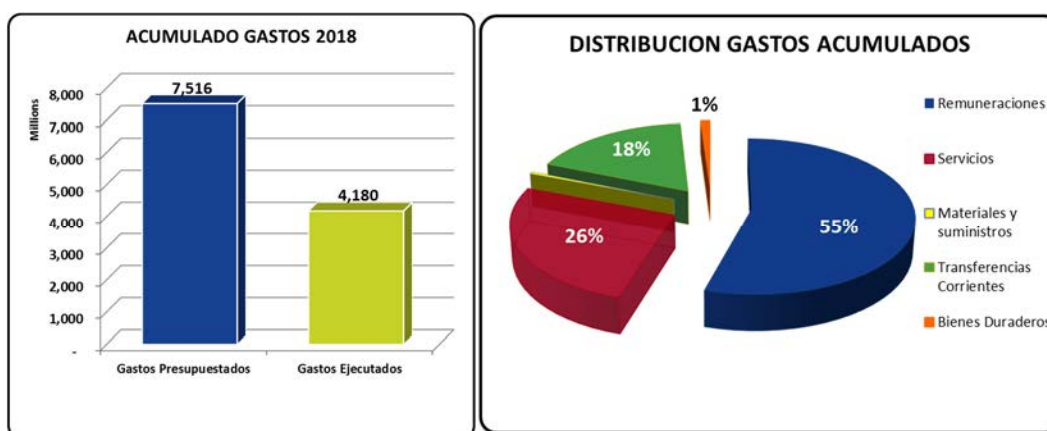
Gastos

El total los gastos devengados en el periodo 2018 ascendieron a la suma de ₡4.180 millones, para una ejecución total del 55.61%, incluyendo los gastos correspondientes a adquisición de bienes o activos fijos y erogación de dividendos.

Cuadro resumen de gastos

	Presupuesto 2018	Ejecución Acumulada	% Ejecución
GASTOS			
Gastos Corrientes	7,258,583,457	4,134,553,249	56.96%
Bienes Duraderos	257,896,184	45,457,897	17.63%
Total Gastos	7,516,479,641	4,180,011,146	55.61%

Cifras en colones sin céntimos.



Cuadro detalle de gastos del periodo 2018

	Monto Presupuestado	Ejecución Acumulada	Porcentaje Ejecución
GASTOS CORRIENTES			
SUELDOS Y SALARIOS			
0.00.00 REMUNERACIONES	2,891,895,083	2,283,811,721	78.97%
0.01.00 REMUNERACIONES BÁSICAS	1,933,267,824	1,578,128,980	81.63%
0.02.00 REMUNERACIONES EVENTUALES	33,311,900	19,025,641	57.11%
0.03.00 INCENTIVOS SALARIALES	282,102,273	158,309,879	56.12%
0.04.00 CONTRIBUC. PATRON. AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	335,562,458	282,674,098	84.24%
0.05.00 CONTRIBUC. PATRON. A FONDOS PENSIONES Y OTROS FONDOS CAPITALIZACIÓN	307,650,629	245,673,122	79.85%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
1.00.00 SERVICIOS	1,549,722,700	1,091,348,286	70.42%
1.01.00 ALQUILERES	245,637,353	229,393,080	93.39%
1.02.00 SERVICIOS BÁSICOS	91,131,955	77,452,426	84.99%
1.03.00 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	483,529,493	381,525,276	78.90%
1.04.00 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	218,155,717	117,676,708	53.94%
1.05.00 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	44,023,994	14,917,007	33.88%
1.06.00 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	26,340,000	13,500,758	51.26%
1.07.00 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	140,016,322	39,624,536	28.30%
1.08.00 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	145,062,780	75,006,878	51.71%
1.09.00 IMPUESTOS	155,825,086	142,251,617	91.29%
2.00.00 MATERIALES Y SUMINISTROS	35,241,154	18,546,650	52.63%
2.01.00 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,962,050	1,813,953	61.24%
2.99.00 ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	32,279,104	16,732,697	51.84%
5.00.00 BIENES DURADEROS	257,896,184	45,457,897	17.63%
5.01.00 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	253,694,084	45,457,897	17.92%
6.00.00 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,781,724,521	740,846,592	26.63%
6.01.00 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	2,761,232,915	731,349,501	26.49%
TOTAL GASTOS	7,516,479,641	4,180,011,146	55.61%

Cifras en colones sin centimos.

Detalle de conformación del superávit presupuestario

La liquidación del periodo 2018 muestra un superávit presupuestario acumulado final por la suma de \$21,060 millones, de los cuales \$1,276 millones corresponden a la diferencia entre los ingresos generados menos los gastos del periodo 2018, a continuación, se muestra detalle del movimiento del superávit para el cierre del periodo 2018, de acuerdo con la regla de equilibrio presupuestario establecido en la normativa de presupuestos públicos:

	Ejecución 2018
Ingresos corrientes del periodo	5,456,622,734
Superávit acumulado de periodos anteriores	19,783,973,784
Total de Ingresos	25,240,596,518
Gastos del periodo	4,180,011,146
Superávit Acumulado vigente	21,060,585,373

	Ejecución Acumulada
TOTAL INGRESOS	5,456,622,734
GASTOS	
Gastos Corrientes	4,134,553,249
Bienes Duraderos	45,457,897
TOTAL GASTOS	4,180,011,146
Superavit del periodo	1,276,611,589
GASTOS Y SUPERAVID (equilibrio presupuestario)	5,456,622,734

Cifras en colones sin centimos

Detalle de la congruencia con la información financiera

BN VALORES, PUESTO DE BOLSA S.A.
ESTADO CONGRUENCIA LIQUIDACION -ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO 2018
Formato Estado Resultados
 (Cifras en colones)

	Presupuesto Ordinario	Resultado Financiero Acumulado
Ingresos		
Venta de Bienes y Servicios (Ingresos Cta Terceros)	2,522,676,030	3,445,505,234
Ingresos Intereses sobre Valores	2,292,980,212	2,011,117,501
Otros Ingresos no tributarios	2,700,823,399	-
Total de Ingresos	7,516,479,641	5,456,622,734
Gastos		
Remuneraciones	2,891,895,083	2,283,811,721
Servicios	1,549,722,700	1,091,348,286
Materiales y Suministros	35,241,154	18,546,650
Transferencias Corrientes	2,781,724,521	740,846,592
Total de Gastos	7,258,583,457	4,134,553,249
Utilidad Antes de Inversiones de Capital	257,896,184	1,322,069,485
Inversiones de Capital		
Bienes Duraderos	257,896,184	45,457,897
Sumas sin Asignación Presupuestaria (Superavit)	(0)	1,276,611,589
Menos:		
Depreciaciones, provisiones y deterioro		312,669,590
Más:		
Pago por dividendos		675,205,850
Utilidad Financiera del periodo		1,684,605,745

Cifras en colones sin centimos.

Plan anual operativo

Al cierre del periodo 2018, el Plan Anual Operativo muestra un nivel de cumplimiento del 91.0%, tal y como se muestra en el cuadro siguiente:

OBJETIVOS	CUMPLIMIENTO
FOMENTAR UN SERVICIO DE CALIDAD A LOS CLIENTES	100%
INFORMACION Y DIVULGACION SOBRE LOS PRODUCTOS BRINDADOS	100%
MEJORAMIENTO CONTINUO DE LOS SISTEMAS TECNOLOGICOS	70%
MEJORAMIENTO CONTINUO DE LOS PROCESOS	80%
PROPICIAR UN ADECUADO AMBIENTE LABORAL	100%
CUMPLIR OBLIGACIONES PARA LA CONTINUIDAD OPERATIVA	96%
TOTAL	91.0%

