

Informe liquidación presupuestaria 2018

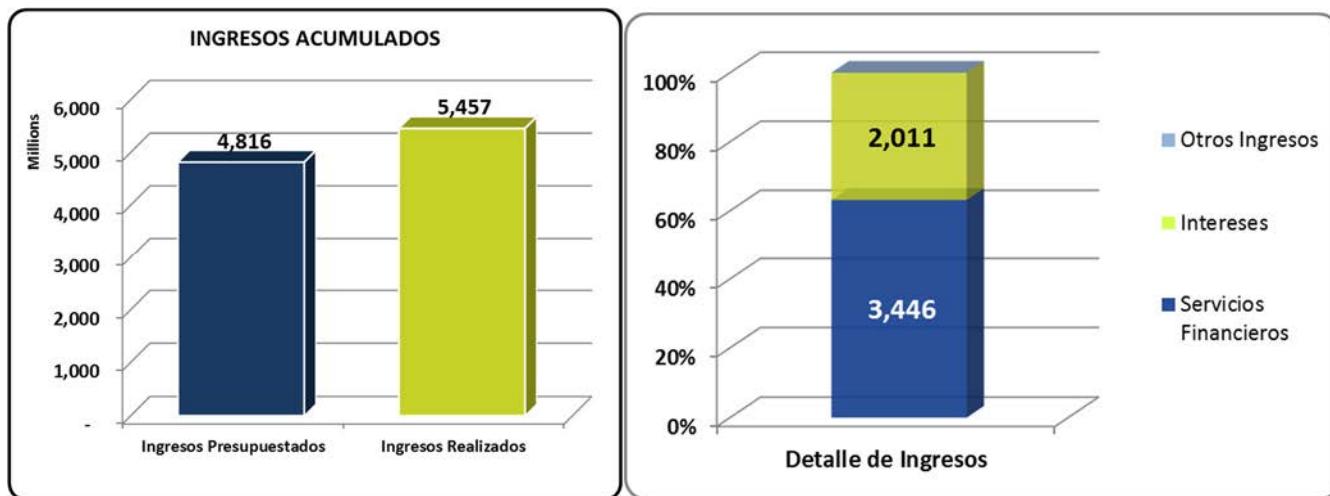
BN Valores Puesto de Bolsa S.A.

Febrero 2019

Ingresos

| | | Presupuesto | Ingresos Generados | Porcentaje Ejecución | Relación % |
|----------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 1.0.0.00.00.0.0.0.0.000 | INGRESOS CORRIENTES | 4,815,656,242 | 5,456,622,734 | 113.31% | 100% |
| 1.3.0.00.00.0.0.0.0.000 | INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 4,815,656,242 | 5,456,622,734 | 113.31% | 100% |
| 1.3.1.0.00.00.0.0.0.000 | VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 2,522,676,030 | 3,445,505,234 | 136.58% | 63% |
| 1.3.1.2.00.00.0.0.0.000 | VENTA DE SERVICIOS | 2,522,676,030 | 3,445,505,234 | 136.58% | 63% |
| 1.3.1.2.03.00.0.0.0.000 | 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% |
| 1.3.2.0.00.00.0.0.0.000 | INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 2,292,980,212 | 2,011,117,501 | 87.71% | 37% |
| 1.3.2.3.00.00.0.0.0.000 | RENTA ACTIVOS FINANCIEROS | 2,292,980,212 | 2,011,117,501 | 87.71% | 37% |
| 1.3.2.3.01.00.0.0.0.000 | 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 |
| 1.3.1.2.0.00.00.0.0.000 | VENTA DE SERVICIOS | 1,632,681,561 | 1,812,823,673 | 3,445,505,234 |
| 1.3.1.2.0.03.00.0.0.000 | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS | 1,632,681,561 | 1,812,823,673 | 3,445,505,234 |
| 1.3.1.2.0.03.01.0.0.000 | 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 |

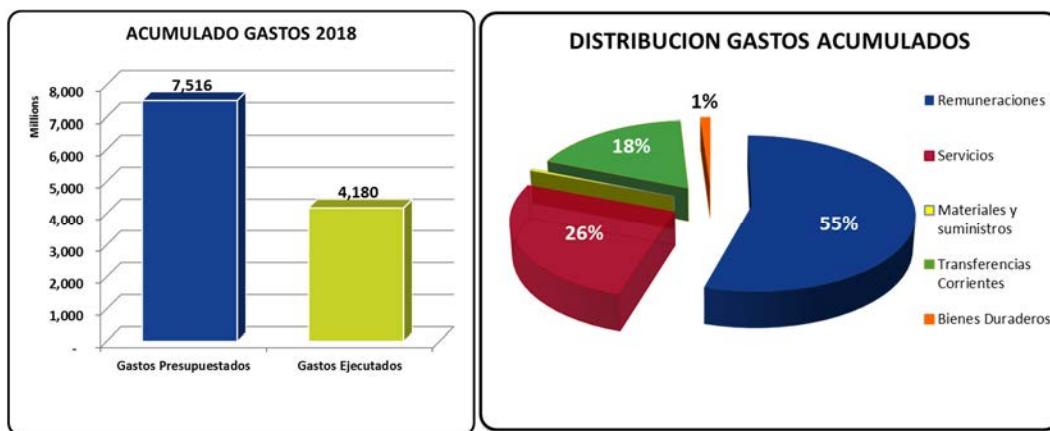
Gastos

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 |
|--|---|------------------------|------------------------|-------------------------|
| <u>GASTOS CORRIENTES</u> | | | | |
| 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 | IMPUUESTOS | 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 |
| Superávit del periodo | | 1,276,611,589 |
| GASTOS Y SUPERAVIT (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 (Superávit) | (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% |

