

**Informe de Tesorería
A la Asamblea General de Asociados
Cámara Nacional de Turismo (CANATUR)
Período 2020
San José, Costa Rica**

15 de febrero de 2021

Estimados Señores y Señoras

Me dirijo a ustedes para presentar el informe de tesorería correspondiente al período 2020.

Como preámbulo deseo contextualizar que el presupuesto original 2020 se aprobó con un ingreso proyectado por ¢355.7millones, para el 26 de marzo, producto del cierre de fronteras, ya se había ajustado a ¢176.9millones de ingreso y por consiguiente el gasto, el ingreso real al final del período 2020 fue por ¢178,4millones. Los principales ajustes al gasto se hicieron en planilla, la oficina del aeropuerto que aún permanece cerrada, viáticos nacionales e internacionales, dietas y servicios de representación tanto de la administración como de la presidencia, entre otros.

La planilla de CANATUR se ha reducido en colaboradores en 50% con una reducción del gasto de 70%.

El número de afiliados pasó de 562 al inicio del año y cerró en 497, la condición de estos 497 afiliados es: 131 al día, 20 con arreglo de pago y 346 morosos.

Los ingresos del período por ¢178.438.711 están compuestos en un 77% por cuotas de afiliación, 15,4% por servicios en el aeropuerto que se brindaron durante los 3 primeros meses del año y un restante 7,7% referente a alquileres y otros, el 64% de los ingresos se produjo en los 3 primeros meses del año, el 28% corresponde a anualidades facturadas en Enero.

La Cuenta por Cobrar se incrementó de ¢20.3millones a ¢36.1millones, de los cuales ¢18millones tienen calificación de difícil cobrabilidad, este saldo pasaría a Cuenta por Cobrar a Largo Plazo en el período 2021 por recomendación de la auditoría, si bien el valor de este activo está deteriorado, pasarlo a gasto en el período 2020 no era saludable para el record crediticio de la Cámara.

El saldo del crédito hipotecario con el Banco Nacional es por ¢49.5millones con vencimiento en Abril 2026, este crédito se firmó en Abril 2011 por ¢82.0millones.

CANATUR mantiene un pasivo / arreglo de pago con la CCSS por ¢4.2 millones a 48 meses correspondientes a las planillas de mayo y junio del 2020, las obligaciones de los meses siguientes se han venido pagando al día.

El presupuesto del 2021 fue aprobado en un escenario conservador con ingresos por ¢110,7 millones, esto significa un 62% respecto a los resultados del año 2020 y un 37% respecto al año 2019.

Dentro de los proyectos para generación de ingresos extras destaca un mapa digital interactivo para los afiliados que permite la venta de patrocinios, renta de bodegas y oficinas a empresas turísticas en las instalaciones de CANATUR, digitalización de la oferta de servicios en coordinación con cámaras regionales, entre otros.

Como comentario final, deseo agradecer al Comité Financiero/Ejecutivo, ya que los resultados expuestos se lograron bajo la toma de decisiones en este Comité, también quiero agradecer al personal administrativo de CANATUR por llevar a cabo la labor de mantener la recaudación y la generación de ingresos extra en lo que ha sido humanamente posible durante esta pandemia, además de ajustar el gasto de manera diligente según los parámetros revisados al inicio de la pandemia, con las decisiones difíciles tomadas que esto ha significado para todos nosotros en el Turismo de Costa Rica.

Se anexa el Balance de Situación y el Estado de Resultados.

Wagner Loría Jiménez
Cédula: 603340432
Tesorero

Balance situación

DICIEMBRE

	2020	2019	2018
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes	¢ 5.578.353	¢ 9.139.875	¢ 12.585.267
Instrumentos Financieros Corto Plazo	73.390.691	79.772.672	73.252.554
Cuentas por Cobrar Netas	36.090.536	20.326.320	38.885.037
Gastos Pagados por Anticipado	149.795	295.024	281.433
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	115.209.375	109.533.891	125.004.291

ACTIVO NO CORRIENTE

Inmueble, Mobiliario y Equipo Neto	270.554.571	279.434.014	285.966.421
Depósitos en Garantía	143.970	143.970	1.418.069
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	270.698.541	279.577.984	287.384.490
TOTAL ACTIVO	¢ 385.907.916	¢ 389.111.875	¢ 412.388.781

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE

Porción Circulante deuda Bancos Largo Plazo	7.869.593	6.151.189	5.620.011
Documentos por Pagar Otros	1.128.572	-	-
Cuentas por Pagar	7.031.256	11.507.552	9.503.970
Gastos Acumulados por Pagar	1.535.891	2.581.421	2.474.839
Retenciones por Pagar	739.742	1.407.615	1.575.962
Otros Pasivos	3.198.462	3.713.610	3.839.968
Ingresos Diferidos	1.977.191	5.847.543	26.536.624
TOTAL PASIVO CORRIENTE	¢ 23.480.707	¢ 31.208.930	¢ 49.551.374

PASIVO NO CORRIENTE

Documentos por Pagar Bancos Largo Plazo	41.658.620	44.862.487	50.986.760
Documentos por Pagar Otros Largo Plazo	3.040.701	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	¢ 44.699.321	¢ 44.862.487	¢ 50.986.760
TOTAL PASIVO	¢ 68.180.028	¢ 76.071.417	¢ 100.538.134

PATRIMONIO

Superavit por Revaluación de Activos	¢ 189.918.754	¢ 189.918.754	¢ 189.918.754
Excedentes Acumulados	123.131.213	121.931.893	107.387.259
Excedente Integral del Período	4.677.921	1.189.811	14.544.634
TOTAL PATRIMONIO	¢ 317.727.888	¢ 313.040.458	¢ 311.850.647
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	¢ 385.907.916	¢ 389.111.875	¢ 412.388.781

Estado de Resultados

	DICIEMBRE		
	2020	2019	2018
INGRESOS:			
Cuota de Afiliados	¢ 137.191.422	¢ 193.241.671	¢ 183.330.946
Operación en Aeropuerto	27.383.617	63.775.476	63.296.507
Otros Ingresos de Operación	13.863.672	40.746.987	76.407.753
TOTAL INGRESOS	¢ 178.438.711	¢ 297.764.134	¢ 323.035.206

MENOS:

COSTOS DE OPERACIÓN:

Gastos de Administración	¢ 145.067.627	¢ 231.541.828	¢ 239.977.065
Gastos Operación Aeropuerto	20.324.684	56.306.509	61.208.332
Otros Gastos de Operación	6.875.714	9.509	693.072
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	¢ 172.268.025	¢ 287.857.846	¢ 301.878.469
Excedente de Operación	¢ 6.170.686	¢ 9.906.288	¢ 21.156.737

Menos:

Otros Gastos de Operación

Intereses y comisiones	1.492.765	5.981.720	6.799.050
Diferencia Tipo de Cambio	-	2.734.757	-
Más:			
Otros Ingresos Períodos Anteriores			186.947
Excedente del Período	¢ 4.677.921	¢ 1.189.811	¢ 14.544.634