**Gerencia de Control Presupuestario y Procesos Contables**

**Ejecución presupuestaria de Comercio y Suministro Caracas**

**Costos de Operación:**



Las cifras reales enero – diciembre 2018 son preliminares correspondientes al 2° cierre financiero, igualmente las cifras de enero – mayo 2019.

* ***Labor, Bienestar y beneficios****:* Aumento salarial no previsto en el presupuesto decretado por el Ejecutivo Nacional, así como también incremento en la TEA.
* **Materiales:** Menor costo de materiales de oficina y papelería, se prevé ejecutar durante el segundo semestre.
* **Servicios y Contratos:** 
  + **Servicios portuarios y Gastos de Nacionalización**: Mayor actividad y costos por tarifas calculadas a tasa DICOM.
  + **Fletes Bandera Nacional y Bandera Extranjera**: mayor actividad en la ejecución de los buques y registro de facturas adelantadas.
  + **Gastos de Inspección**: menor actividad según lo planificado en el presupuesto.
  + **Almacenamiento:** menor actividad en Borco, Bullenbay, San Eustaquio, Aruba y Antigua, debido a facturas pendientes por aprobar el NAAF en sistema.
  + **Transporte Marítimo Alquilado (PDV Marina):** menor actividad en la ejecución de algunos buques ya que se encuentran off hire.
  + **Otros:** Mayor ejecución en las licencias y suscripciones, así como también en los viajes en Venezuela.
* **Otros / Recobros**: Menor recuperación en ejecución de los recobros, con impacto en las tarifas calculadas en tasa DICOM y menor actividad en peaje de barra.

**Otros Costos y Gastos:**

A continuación se muestra Plan vs. Real de Otros Costos y Gastos (OCyG) de acuerdo con la última trasmisión recibida por parte de la Gerencia de Contabilidad de Petróleo:



Las cifras reales enero – diciembre 2018 son preliminares, actualmente en revisión por Contabilidad de Petróleo.

**Asignaciones Presupuestarias:** Durante el período del enero – junio se realizó un total de 16 asignaciones presupuestarias. A continuación el cuadro resumen:



**Gastos de los Trabajadores (GADET):**

Se revisaron y procesaron 37 documentos en el sistema de gastos de los trabajadores (GADET) durante el período de Enero - Junio 2019 (lotes cerrados) de acuerdo con el siguiente detalle:



**Punto de atención**

Se encuentra por ejecutar el recobro de XXX facturas en dólares (MMUSD XXX), las cuales se encuentran para la aprobación del NAAF por concepto de demoras, agenciamiento, inspecciones, almacenamiento que aún no se reflejan en la ejecución presupuestaria.

**Procesos Contables:**

Durante el período de octubre - junio 2019, se realizaron un total de 77 registros en firme por un monto de MMUSD 814 y 104 registros en las cuentas de acumulaciones por un monto de MMUSD 2.369, de acuerdo al siguiente detalle:



Durante el período de octubre - junio 2019, se realizaron un total de 152 registros en firme por un monto de MMVES 13, y 18 registros en las cuentas de acumulaciones por un monto de MMVES 2.911, de acuerdo al siguiente detalle:



Saldos al 12/06/2019 de las Empresas Mixtas:





Se registró un total de (03) Expediente de compras de Hidrocarburos a Trafigura por un monto USD 76.042.771,10.

Se recibieron 27 expedientes por un monto de USD 468.742.766,95. Debido a problemas técnicos de desbordamiento de la moneda de conversión (Bolívares soberanos) en el Sistema SAP no se han registrado, el equipo de optimización de sistemas está trabajando en la solución técnica con el equipo del proyecto Ágil.

**Puntos de atención:**

Levantamiento del procedimiento contable de compra y venta de Petromar en SAP Is Oil.

Establecer la metodología en PDVSA Petróleo para el suministro de la información volumétrica y financiera de las compras de Petromar, Refinería Isla, Soca, LDC Supply International,LLC y Empresas Mixtas, siendo Comercio y Suministro el punto focal para la entrega de la información en cada cierre.

Conciliaciones y compensaciones de las cuentas por pagar (PPSA) de refinería Isla de los años 2007 al 30 de mayo del 2019.

Pendientes por registros en firme de 1.269 facturas por conceptos de hidrocarburos de las Empresas Mixtas de años anteriores.

Pendientes por registros en firme de 63 facturas por conceptos de hidrocarburos de LDC Supply International,LLC, por un monto estimado de MMUSD 1.014.

Pendientes por registrar las compras de hidrocarburos del 01/01/2018 al 30/05/2019 de Empresas Mixtas.

Establecer mesas de trabajo para abordar la situación que dificulta realizar los registros contables por la cadena valor en el Sistema SAP PR3 de las Compras de Hidrocarburos a las Empresas Mixtas.