

Grupo De Empresas Mayoristas De Productos  
Alimenticios y Otros Bienes De Consumo

# **Libro Blanco**

Cierre: 28 de abril de 2018.

## Informe de la Dirección Comercial

2.1.1-La Dirección COMERCIAL responde por el Área de Resultado Clave denominada COMERCIAL, que asegura el cumplimiento del Objetivo: No.2: Garantizar el cumplimiento del plan de ventas y los ciclos de aprovisionamientos que propendan a una colocación oportuna en el mercado y la satisfacción de los clientes, asociado a los Lineamientos Económicos y Sociales: 246, 250, 251, 252, 253, 254). Tributando las Direcciones Técnica y Jurídica, con los indicadores No. 2.5 y 2.8 referido ha Creado el 100% de los laboratorios de calidad en las Unidad Empresarial de Base y Garantizado el 100% de los contratos con los proveedores y clientes, respectivamente.

La situación que presenta el cumplimiento de cada indicador, se muestra a continuación:

### 2.1. Se asegura el cumplimiento del plan de ventas del mes.

Se cumplieron las entregas del mes de abril garantizando los productos para el 1ro.de mayo en todas las provincias excepto Matanzas en los productos Arroz que concluyo el día 7 de mayo en el municipio Jovellanos, Aceite en los municipios Los Arabos que se concluyó el día 6 de mayo y Colon quedando pendientes 54 unidades con afectación en 10 mil 925 consumidores , cumpliéndose al 99% a nivel nacional, al cierre 30 de abril, garantizando presencia en la red en las bodegas de todo el país dándole seguimiento a los productos arroz, pastas alimenticias y café según el ciclo de distribución.

### COMPORTAMIENTO DEL MERCADO PARALELO EN EL MES Y ACUMULADO:

#### MES DE ABRIL

MES:ABRIL			ACUMULADO H/ ABRIL				
Producto	U/M	Plan	Real	Dif.	Plan	Real	Dif.
Pollo	Tn	3.975,0	3.160,8	814.2	15.150,0	15.312,0	-162.38
MDM	Tn	330,0	330,0		1.275,0	1.134,1	140,9
Salchicha	Tn	485,0	437,9	47.1	1.920,0	1.450,7	469.3
Perro Caliente	Tn	81.3	130.5	-49.2	400.17	411.25	-11.05

#### Empresas Mixtas

#### PAPAS Co.

En el mes de abril de un plan de 336 075.0 CUC entregaron 353 937.8 CUC para un cumplimiento del

105%.

De un plan de 1 344 299.9 CUC acumulado hasta abril se han ejecutado un total de 1 905 221.9 CUC para un 142% de cumplimiento.

### **LOS PORTALES**

En el mes de abril de un plan de 1 835 675.1 CUC ejecutó 1 874 657.4 CUC para un 102% de cumplimiento.

De un plan de 7 343 552.6 CUC acumulado hasta abril se han ejecutado un total de 7 462 617.4 CUC para un 102% de cumplimiento.

### **CORACAN**

En el mes de abril de un plan de 70 104.5 CUC se ejecutó 62 735.0 CUC para un cumplimiento de 89%.

Incumplen la siguiente provincia en el mes:

La Habana 75 %, Pinar del Rio 62%, Artemisa 76%, Mayabeque 80% y Granma 80%.

De un plan de 285 358.3 CUC acumulado hasta abril se han ejecutado un total de 269 884.4 CUC para un 95% de cumplimiento.

Provincias incumplidas en el acumulado:

La Habana 87 %, Pinar del Rio 90%, Artemisa 94%, Mayabeque 95% Holguín 98%, Granma 72%, Santiago de Cuba 98% y la Isla de la Juventud 98%.

El incumplimiento está dado por el producto Té, la falta de disponibilidad de materia prima, esto se debe a que el suministrador cerró temporalmente su fábrica por reparación y se quedaron sin inventario, piensan recuperar el atraso en el mes de mayo.

### **BUCANERO**

En el mes de abril de un plan de 2 638 121.5 CUC entregaron 2 105 924 CUC para un cumplimiento

del 80%.

Incumplen la siguiente provincia:

Villa clara 72%, Cienfuegos 60%, Camagüey 63%, Granma 66% y Santiago Cuba 49%.

De un plan de 9 652 237.1% CUC acumulado hasta abril se han ejecutado un total de 9 861 053.7 CUC para un 102% de cumplimiento.

Incumple la siguiente provincia:

Villa Clara 95%, Cienfuegos 95%, Camagüey 86%, Granma 85%, Santiago de Cuba 95%.

El incumplimiento está dado por la cerveza Presidente y los sobrecumplimientos fueron adelanto del mes de mayo.

## **CUBARON**

En el mes de abril de un plan de 166 243.8 CUC entregaron 217 182 CUC para un cumplimiento del 131%.

Incumplen las siguientes provincias:

Pinar del Rio 33%, Santiago de Cuba 76%.

Las Provincias Villa Clara, Cienfuegos, Sancti Spiritus e Isla de la Juventud no se le entregó.

De un plan de 665 010.7% CUC acumulado hasta abril se han ejecutado un total de 639 908.1 CUC para un 96% de cumplimiento.

Incumplen las siguientes provincias:

Pinar del Rio 86%, Villa Clara 68%, Cienfuegos 68%, Sancti Spiritus 61%, Granma 95% Santiago de Cuba 73% e Isla de la Juventud 66%.

La causa fundamental del incumplimiento está en los rones especiales que presentan problemas productivos y continúan recuperándose en la entrega de los vinos.

## **Empresas Nacionales (GEIA)**

### **CERVECERÍAS:**

En el mes de abril cumplen al 99% de forma total, pues de un plan de 686 100.5 CUC, entregaron 677 884.6 CUC.

En el caso de la embotellada se cumplió en el mes al 96%.

Incumplen las siguientes provincias:

Villa Clara 97%, Sancti Spiritus 37%, Ciego de Ávila 65%, Camagüey 68% y Las Tunas 42%.

En la dispensada, se cumplió en el mes al 113%.

Incumplen las siguientes provincias:

Ciego de Ávila 97%, Las Tunas 54%, Holguín 67% y Guantánamo al 98%.

### **CUMPLIMIENTO DE CERVECERIAS EN EL MES DE ABRIL**

	UM	Cerveza Embot.	Cerveza Disp.	Malta	TOTAL
<b>Plan</b>	<b>Cajas</b>	<b>7530137</b>	<b>704 500</b>	<b>8600</b>	<b>1 466 237</b>
<b>Real</b>	<b>Cajas</b>	<b>740 259</b>	<b>788 445</b>	<b>6930</b>	<b>1 535 634</b>

<b>Dif.</b>	<b>Cajas</b>	<b>-12 878</b>	<b>83 945</b>	<b>-1670</b>	<b>69 397</b>
<b>Cumplim.</b>	<b>%</b>	<b>98</b>	<b>112</b>	<b>81</b>	<b>105</b>
<b>Aporta</b>	<b>C M Min.</b>	<b>0.87</b>	<b>12.09</b>	<b>-0.18</b>	<b>12.77</b>

De un plan de 2 572 092 CUC acumulado hasta abril se han ejecutado un total de 2 571 134.1 CUC para un 100% de cumplimiento.

### **Cerveza embotellada:**

Cumplen:

Pinar del Río, La Habana, Matanzas, Cienfuegos, Holguín, Granma y Santiago de Cuba.

Incumplen:

Artemisa 96%, Mayabeque 98%, Villa Clara 86%, Sancti Spíritus 74%, Ciego de Ávila 87%, Camagüey 88%, Las Tunas 65% y Guantánamo 85%.

### **Cerveza dispensada:**

Cumplen:

La Habana, Matanzas, Villa Clara, Cienfuegos, Sancti Spíritus, Camagüey, Granma y Santiago de Cuba.

Incumplen:

Pinar del Río 95%, Artemisa 91%, Mayabeque 65%, Ciego de Ávila 96%, Las Tunas 53%, Holguín 73 % y Guantánamo al 92%.

### **UNIÓN CONFITERA:**

De un plan en el mes de abril de 214 679.5 CUC entregó 311 523.0 CUC para un cumplimiento de 145

%.

Incumplen las siguientes provincias en el mes:

Ciego de Ávila 86%,

De un plan de 879 030.7 CUC acumulado hasta abril se han ejecutado un total de 855 128.6 CUC para un 97% de cumplimiento.

Provincias incumplidas en el acumulado:

Mayabeque 94%, Matanzas 85%, Villa Clara 94%, Cienfuegos 96 %, Sancti Spíritus 90%, Ciego de Ávila 50%, Camagüey 89%, y Granma 75%.

### **EMPRESA DE CONSERVAS:**

De un plan en el mes de Abril de 189 484.39 CUC entregó 198 977.34 CUC para un cumplimiento de 105%.

Incumplen las siguientes provincias:

A Camagüey no se le entregó nada, Santiago 55.7% y Guantánamo 57%.

De un plan de 664 538.12 CUC acumulado hasta abril se han ejecutado un total de 693 376.63 CUC para un 105% de cumplimiento.

Provincias incumplidas en el acumulado:

Camagüey 67%, Santiago de Cuba 58% y Guantánamo 57%.

Las causas del incumplimiento en estas provincias están dadas principalmente de forma general por:

La falta de disponibilidad de envase de medio kilo y la falta de materias primas de tomate, pulpa de guayaba y mango.

En Camagüey hay serias afectaciones tecnológicas.

En este mes van a tratar de recuperar atrasos.

### **EMPRESAS LÁCTEAS:**

En el mes de abril cumple al 123%, de un plan de 383 108.5CUC entregaron 469 422.8 CUC.

Provincias incumplidas en el mes:

Camagüey 79%, Granma 98%, Guantánamo 49% e Isla de la Juventud 88%.

De un plan de 1 526 485.9 CUC acumulado hasta abril se han ejecutado un total de 1 805 713.8 CUC para un 118% de cumplimiento.

Provincias incumplidas en el acumulado:

Camagüey 76%, Granma 95%, Guantánamo 51% e Isla de la Juventud 58%.

### **EMPRESA DE MOLINERIA:**

En el mes de abril de un plan 5 437.8 CUC ejecutó 5 304.1 CUC para un 98%.

De un plan de 19 999.0 CUC acumulado hasta abril se han ejecutado un total de 20 803.9 CUC para un 104% de cumplimiento.

### **EMPRESAS DE BEBIDAS:**



En el mes abril cumple el plan al 112% de un plan de 1 376 560.2 CUC entregaron 1 548 473.6 CUC.

Provincias incumplidas:

Matanzas 96%

De un plan de 5 172 007.5CUC acumulado hasta abril se han ejecutado un total de 5 505 010.3 CUC para un 106% de cumplimiento.

Provincias incumplidas: Mayabeque 98% y Matanzas 93%.

Los incumplimientos están dados por el déficit de botellas recuperadas, tapas y los frescos freskito por falta envase. En el caso de La Habana no está incumplida de manera general pero continua la afectación de los refrescos en los formatos 250 y 330 ml debido a rotura en la sopladora, se está sustituyendo por refrescos en vaso freskito.

#### **EMPRESAS CARNICAS:**

En el mes de abril de un plan de 44 395.9 CUC entregaron 36 382.7 para un cumplimiento del 82%.

Provincias incumplidas en el mes:

Santiago de Cuba 54%.

De un plan 135 045.4% CUC acumulado hasta abril se han ejecutado un total de 150 229.7 CUC para un 111% de cumplimiento.

#### **CUBA CAFÉ:**

En el mes de abril de un plan de 71 234.7 CUC ejecutó 69 362.1 CUC para un cumplimiento del 97%.

Provincia incumplida en el mes:

Las Tunas al 93%,

De un plan 280 816.1% CUC acumulado hasta abril se han ejecutado un total de 287 367.1 CUC para un 102% de cumplimiento.

Incumplen las siguientes provincias:

Las Tunas 80%.

La provincia incumple porque la misma hace dejación del producto.

### **Grupo de AZCUBA**

#### **TECNOAZUCAR:**

En el mes de abril de un plan de 126 596.24 CUC se ejecutaron 115 778.12 CUC para un 91% de cumplimiento.

Provincias incumplidas en el mes:

Granma 54%, Santiago de Cuba 39%

Santiago de Cuba no quiere recibir los rones, por tener altos inventarios en lento movimiento, esta situación está desde comienzos del año en curso.

A Granma le devolvieron el ron por tener sedimentos.

Acumulado hasta el mes de abril de un Plan 506 372.9 CUC se ejecutó 441 571 CUC para un 87%.

Provincias incumplidas en el acumulado:

Ciego de Ávila 87%, Granma 92%, Santiago de Cuba 19% y Guantánamo 95%.

Ciego de Ávila, sigue recuperando sus atrasos ya que a principios de año no tenía contrato firmado para sus entregas.

El proveedor piensa recuperar su atraso entre los meses de mayo y junio.

### **ALIMENTARIAS LOCALES Y PANIFICADORA**

En el mes de abril la EPIA Habana de un plan 24 466.0 CUC ejecutó 23 007.40 para un 94,0 %.

Provincia que reporta incumplimiento en el mes:

Mayabeque 76,6 %

De un plan de 97 864 CUC acumulado hasta abril se han ejecutado un total de 84 913.4 CUC para un 86,8 % de cumplimiento.

Provincias incumplidas en el acumulado:

Mayabeque 56 %

En el mes de abril las Alimentarias locales de un plan de 502 623,00 CUC se ejecutaron 490 918,25 CUC para el 97,7 % de cumplimiento.

Incumplen las siguientes provincias en el mes:

Villa Clara 93%, Las Tunas 27% e Isla de la Juventud 12%

En el caso de La Habana la industria la Alimentaria de Matanzas no garantiza las entregas.

De un plan de 2 025 940 CUC acumulado hasta el mes de abril se ejecutó 1 699 096,3 CUC para un 84%.

Las provincias que están incumplidas son por las causas que se relacionan, falta de materia prima e insumos, rotura del equipamiento tecnológico y falta de combustible para los tiros directos.

### **PRODAL:**

En el mes abril de un plan de 105 175.7 no se ejecutaron por avería en la industria

De un plan de 420 615.4 acumulado hasta el mes de abril se ejecutó 47716 CUC para un 11 %. El proveedor plantea que presentan problemas con roturas en la industria y su capacidad productiva está limitada a las tiendas en divisa.

Ver Anexo 1

### **Criterios de Medidas: Aceptable**

## **2.2. Logrado al menos el 90% de la presencia de los productos en el mercado liberado.**

Las ventas liberadas del mes de enero se comportaron:

Se chequeó la no presencia al 100% de las provincias.

Los productos: **Puré de tomate, otras conservas de tomate, pastas alimenticias, fideos**, continúan con índices elevados de no presencia.

**Arroz:** Tuvo afectaciones de no presencia en Pinar del Rio (42%), Matanzas (16%), Sancti Spiritus (40%), Ciego de Ávila (91%).

**Frijol:** Tuvo afectaciones de presencia en Sancti Spiritus (20%), existiendo inventarios mayoristas.

**Chícharo:** Artemisa (40%), Mayabeque (67%), Matanzas (11%), Sancti Spiritus (20%), Las Tunas

(12%), Holguín (24%) y Santiago de Cuba (21), existiendo inventarios mayoristas.

**Harina de Trigo:** Tuvo afectaciones en Artemisa (30%), Mayabeque (100%), La Habana (22%), Matanzas (68%), Villa Clara (89%), Cienfuegos (27%), Sancti Spiritus (20%), Camagüey (51%), Las Tunas (18%), Holguín (38), Granma (53%), Santiago de Cuba (21%) y Guantánamo (14%).

**Sal:** Pinar del Río (33%), Artemisa (50%), Mayabeque (83%), Matanzas (32%), Cienfuegos (55%), Sancti Spiritus (80%), Holguín (38%) Granma (16%) y Santiago de Cuba (29%).

**Fósforos:** Pinar del Río (11%), Artemisa (20%), La Habana (33%), Matanzas (42%), Sancti Spiritus (40%), Ciego de Ávila (45%), Holguín (45%), Granma (16%) Santiago de Cuba (11%).

### **Criterios de Medidas: Aceptable**

## **2.3 Garantizado el 92% de la satisfacción de los clientes del consumo social.**

Las entregas a la Gastronomía, se cumplen según las cifras aperturadas entre las Empresas Mayoristas y los Grupos Empresariales, así como las entrega a las cooperativas no agropecuarias en los productos arroz, granos, azúcares, harina de trigo y aceite.

Los productos con incumplimientos por parte de los suministradores son:

Excepto en Granma.

Se garantizan las entregas en el consumo social de un plan 26 mil 006 toneladas, incumpléndose las entregas de harina de maíz, fideos, pastas alimenticias y proteína vegetal por incumplimiento en las entregas de los suministradores en el mes. No se llega hasta el destino final en Santiago de Cuba que solo lleva la Gastronomía, Educación y Salud, los demás organismos mantienen sus carros para cargar los abastecimientos en los almacenes por decisión del CAP de la provincia.

Ver Anexo 3

### **Criterios de Medidas: Aceptable**

## **2.4. Alcanzado al menos 25 días de cobertura de inventarios de los productos.**

Se alcanza en el 15 por ciento de los productos el resto no se logra, ellos son: arroz, frijoles, chicharos, cigarros, fósforos, pollo, HOT DOG.

### **Criterios de Medidas: Aceptable**

2.5. Creado el 100% de los laboratorios de calidad en las UEB.

En el completamiento de los puntos de control de la calidad se muestra retroceso, con respecto al

mes anterior culminó con un 97% en este mes se encuentra a un 95 % de culminación por las siguientes razones:

La **EMPA Matanzas** presenta solamente un punto de control que reporta funcionamiento de los tres terminados. Ver anexo

**Criterios de Medidas: Aceptable**

## **2.6. Inaugurado en cada municipio del país una tienda mayorista para atender las diferentes formas de gestión no estatal.**

Inaugurándose en la provincia de La Habana, no así en el resto del país.

**Criterios de Medidas: Aceptable**

## **2.7. Realizado al menos un estudio de mercado anual.**

Se continúa el levantamiento y seguimiento a las acciones en función del mercado, detectando en ello que continúa las tendencias generales hacia las que tenemos que continuar trabajando:

Existen en el país **204** Cooperativas No Agropecuarias, ya todas tienen confirmado los contratos.

### **TENDENCIAS GENERALES:**

**Para minimizar el impacto de estas tendencias tenemos que insistir en continuar con las acciones planteadas que entre ellas están:**

Estas cooperativas se encuentran en el experimento, por lo que no se admite incremento sino continuar identificando las políticas con el trabajo de ellas, así como las normas.

### **VALORACIÓN VENTAS A CUENTA PROPIAS EN ARRENDAMIENTO**

Al cierre del mes de abril, se localizan 1795 Trabajadores por Cuenta Propias en Arrendamiento, de ellos se han contratado por las Empresas Mayoristas 1410, quedando por contratar 341 trabajadores. Están comprando 1251 trabajadores, arrendado y no están comprando 159 de los contratados.

**Las tendencias que tenemos reconocidas están en:**

**Las acciones que como sistema tenemos implementadas tienen que estar encaminadas a seguir insistiendo en:**

**Criterios de Medidas: Aceptable**

2.8. Garantizado el 100% de los contratos con los proveedores y clientes.

Se garantiza la contratación con proveedores y clientes.

Pero en cuanto a las reclamaciones comerciales en el mes se realizaron 224 reclamaciones comerciales, este tema tiene que continuar perfeccionándose en el año.

Los suministradores más reclamados: ASEGEM (131), TECNOAZUCAR (38), la ENSAL (18).

Ver Anexo 6

### Criterios de Medidas: Aceptable

<Object: word/embeddings/Microsoft\_Excel\_97-2003\_Worksheet.xls>**ANEXO 1**  
**CUMPLIMIENTO DEL FINANCIAMIENTO HASTA ABRIL**

### ANEXO 2: PROVINCIAS DONDE SE EFECTÚO EL MONITOREO DE LA RED

PRODUCTOS	P. del Río	Artemisa	Mayabeque	La Habana	Matanzas	V. Clara	Cienfuegos	S. Spiritus	Ciego A.	Camagüey	Las Tunas	Holguín	Granma	S. Cuba	Guantánamo	I. Juventud
Puré de Tomate	21	20	100	21	37	61	91	60	27	26	24		32	50		80
Otras Conservas de Tomate	70	30	100	29	21		82	40	45	35			16	21		80
Pastas Alimenticias	53	30	83	24	74	78		20	18	47	24	45	42	50		60
Fideos	75	80		43	68	89		20	91	53	18	66	11	43		40
Frijoles								20								
Chicharos		40	67		11			20			12	24		21		
Arroz	42				16			40	91							
Harina de Trigo		30	100	22	68	89	27	20		51	18	38	53	21		
Azúcar					16				18							
Sal	33	50	83		32		55	80				38	16	29		
Fósforos	11	20		33	42			40	45			45	16	11		

**ANEXO 3: CUMPLIMIENTO DE LA GASTRONOMÍA. ABRIL 2018**

Productos	Plan		Entregado		ACUMULADO			DIFERENCIA	
	AÑO	MES	MES	%	PLAN	REAL	%	TN	VALORES
Arroz	13,110.0	1,092.5	1,062.9	103.8	4,060.3	4,019.4	99.0	40.9	6,545.8
Granos	8,316.0	693.0	711.5	96.5	2,968.1	2,865.2	96.5	103.0	7,193.4
Azúcar Refino	8,800.0	733.3	707.8	98.7	2,876.4	2,803.8	97.5	72.6	2,552.7
Azúcar Crudo	8,800.0	733.3	705.4	98.3	2,871.2	2,831.9	98.6	39.4	1,536.5
Sal	3,000.0	250.0	180.2	85.2	887.9	708.5	79.8	179.4	3,476.1
Pastas Alimenticias	3,995.0	332.9	200.9	59.8	1,343.6	867.5	64.6	476.1	13,599.3
Harina de Trigo	11,228.0	935.7	619.1	68.1	3,675.0	3,007.7	81.8	667.4	11,090.8
Harina de maíz	5,000.0	416.7	273.8	76.6	1,495.5	1,023.2	68.4	472.2	7,584.0
Proteína Vegetal	1,000.0	83.3	0.0	0.0	119.9	0.0	0.0	119.9	11,486.9
Aceite	5,180.0	431.7	454.2	99.9	1,792.3	1,765.4	98.5	26.8	10,716.9
Levadura	61.0	5.1	4.9	100.9	126.7	135.4	106.9	-8.7	57,414.9
Café	310.0	25.8	39.2	98.9	158.8	154.6	97.4	4.2	#¡VALOR!
<b>TOTAL</b>	<b>68,800.0</b>	<b>5,733.3</b>	<b>4,959.8</b>	<b>89.5</b>	<b>22,375.7</b>	<b>20,182.7</b>	<b>90.2</b>	<b>2,193.0</b>	

**ANEXO 4- VENTAS LIBERADAS ACUMULADAS HASTA ABRIL**

PROVINCIAS	ARROZ	AZUCAR CRUDO	AZUCAR REFINO
------------	-------	--------------	---------------



	PLAN	REAL	%	PLAN	REAL	%	PLAN	REAL	%
Pinar del Rio	3291.0	2780.8	84	86.3	54.7	63	70.0	38.5	55
Artemisa	1876.8	1843.8	98	116.7	95.6	82	116.7	88.8	76
Mayabeque	1472.1	1343.4	91	186.7	134.1	72	140.0	130.5	93
La Habana	7704.1	8471.4	110	817.3	902.0	110	1400.0	1435.5	103
Matanzas	2540.1	2396.8	94	83.0	109.4	132	166.7	178.6	107
Villa Clara	3188.1	2981.3	94	430.0	361.3	84	333.3	243.6	73
Cienfuegos	1459.9	1702.0	117	88.0	57.8	66	66.7	61.2	92
Sancti Spiritus	1683.3	1499.5	89	154.0	127.6	83	133.3	129.4	97
Ciego de Ávila	1780.6	1857.6	104	73.6	68.9	94	60.8	45.2	74
Camagüey	3465.4	4037.5	117	285.7	195.4	68	250.0	144.6	58
Las Tunas	2581.7	2316.7	90	586.7	565.2	96	153.3	109.0	71
Holguín	4107.6	3970.0	97	1400.0	1264.9	90	366.7	283.6	77
Granma	3359.1	3862.7	115	633.3	480.4	76	66.7	51.8	78
Santiago de Cuba	4338.8	3373.0	78	508.3	361.9	71	216.7	134.6	62
Guantánamo	1844.5	1201.7	65	435.7	374.5	86	166.7	62.2	37
Isla Juventud	306.9	143.9	47	23.2	14.4	62	19.2	13.6	71
<b>Total</b>	<b>45000.0</b>	<b>43782.2</b>	<b>97</b>	<b>5908.3</b>	<b>5168.0</b>	<b>87</b>	<b>3726.7</b>	<b>3150.9</b>	<b>85</b>

#### ANEXO 4- VENTAS LIBERADAS ACUMULADAS HASTA ABRIL (CONTINUACIÓN)

PROVINCIAS	CHICHARO			HARINA TRIGO			SAL FINA		
	PLAN	REAL	%	PLAN	REAL	%	PLAN	REAL	%
Pinar del Rio	793.5	633.1	80	210.5	171.5	81	389.7	328.5	84
Artemisa	648.6	384.7	59	200.0	112.1	56	306.8	112.5	37
Mayabeque	556.2	531.4	96	66.7	107.4	161	152.7	160.6	105
La Habana	2841.9	2815.7	99	1099.6	650.2	59	1347.6	632.9	47
Matanzas	849.7	914.5	108	247.7	60.4	24	257.1	197.4	77
Villa Clara	1011.6	846.9	84	333.3	256.7	77	476.4	256.3	54
Cienfuegos	488.9	463.7	95	145.4	96.0	66	249.3	165.3	66

Sancti Spiritus	602.6	432.8	72	162.7	112.3	69	187.6	87.0	46
Ciego de Ávila	559.1	435.9	78	151.8	42.3	28	188.8	191.7	102
Camagüey	1101.1	1313.5	119	200.0	66.6	33	300.9	324.3	108
Las Tunas	876.7	852.2	97	113.9	41.9	37	215.0	216.5	101
Holguín	1472.9	1766.9	120	161.5	81.0	50	561.9	424.0	75
Granma	1190.5	940.1	79	133.3	10.2	8	337.4	307.0	91
Santiago de Cuba	1510.3	1110.8	74	337.0	142.3	42	587.7	364.7	62
Guantánamo	725.7	679.3	94	72.7	6.8	9	191.8	123.1	64
Isla Juventud	104.1	78.4	75	16.4	8.1	49	25.8	14.5	56
<b>Total</b>	<b>15333.3</b>	<b>14200.0</b>	<b>93</b>	<b>3652.3</b>	<b>1965.7</b>	<b>54</b>	<b>5776.6</b>	<b>3906.4</b>	<b>68</b>

#### ANEXO 4- VENTAS LIBERADAS ACUMULADAS HASTA ABRIL (CONTINUACIÓN)

PROVINCIAS	CHOCOLÉ			FIDEOS			SAL GRUESA		
	PLAN	REAL	%	PLAN	REAL	%	PLAN	REAL	%
Pinar del Rio	32.0	76.1	238	32.3	28.1	87	35.1	0.0	0
Artemisa	25.3	43.0	170	27.7	7.8	28	15.0	0.0	0
Mayabeque				20.8	39.7	191	22.5	0.0	0
La Habana				116.3	41.0	35	34.2	19.9	58
Matanzas	60.0	78.2	130	38.0	38.5	101	39.5	0.0	0
Villa Clara	72.0	39.2	54	43.6	7.6	17	45.8	0.0	0
Cienfuegos	20.0	19.3	96	22.3	23.1	104	30.0	0.0	0
Sancti Spiritus	21.2	29.8	140	25.5	13.2	52	26.8	11.0	41
Ciego de Ávila	20.5	17.8	87	23.3	10.5	45	25.9	0.0	0
Camagüey	33.6	34.6	103	42.5	1.2	3	40.9	0.0	0
Las Tunas	16.8	33.5	500	29.5	31.9	108	31.5	7.8	25
Holguín	42.8	116.8	273	56.7	46.5	82	54.1	45.5	8
Granma	20.0	36.7	183	45.8	71.7	157	52.6	52.9	100
Santiago de Cuba	14.4	33.1	230	57.3	163.1	285	59.0	2.8	5
Guantánamo	16.4	28.8	176	27.9	79.0	283	38.3	8.1	21
Isla Juventud	9.3	10.4	112	4.7	2.6	54	11.4	0.0	0
<b>Total</b>	<b>404.4</b>	<b>597.2</b>	<b>148</b>	<b>614.2</b>	<b>605.3</b>	<b>99</b>	<b>562.8</b>	<b>106.9</b>	<b>19</b>

#### ANEXO 4- VENTAS LIBERADAS ACUMULADAS HASTA ABRIL (CONTINUACIÓN)

PROVINCIAS	HARINA DE MAÍZ			FOSFOROS			P. ALIMENTICIA		
	PLAN	REAL	%	PLAN	REAL	%	PLAN	REAL	%
Pinar del Rio	135.3	187.7	139	719363	745899	104	18.6	1.9	10
Artemisa	178.3	165.5	93	616517	876960	142	24.8	3.1	13
Mayabeque	118.3	374.8	317	462140	701280	152	18.6	2.4	13
La Habana	600.0	779.7	130	2498579	3070189	123	37.2	12.2	33
Matanzas	141.7	300.4	212	846478	192211	123	24.8	16.9	68
Villa Clara	100.0	172.5	172	969456	1254024	129	7.8	2.7	35
Cienfuegos	115.0	405.2	352	496836	481382	97	7.8	9.2	118
Sancti Spiritus	141.7	159.4	113	566450	183754	32	7.8	15.7	201
Ciego de Ávila	135.0	233.7	173	518607	912042	176	7.8	12.3	159
Camagüey	176.0	237.6	135	946274	1105804	117	22.5	79.1	351
Las Tunas	108.3	143.0	132	656271	740176	113	22.5	8.1	36
Holguín	141.0	633.4	449	1261575	513072	41	30.0	27.6	92
Granma	208.3	436.1	209	1018653	863036	85	30.0	2.2	7
Santiago de Cuba	216.7	416.4	192	1274672	156994	12	30.0	8.6	29
Guantánamo	166.7	466.9	280	621958	798752	128	15.0	4.2	28
Isla Juventud	10.0	6.0	60	105072	378534	360			
<b>Total</b>	<b>2692.3</b>	<b>5118.3</b>	<b>190</b>	<b>13578901</b>	<b>12974109</b>	<b>96</b>	<b>305.3</b>	<b>206</b>	<b>68</b>

**ANEXO 4- VENTAS LIBERADAS ACUMULADAS HASTA ABRIL (CONTINUACIÓN)**

<b>PROVINCIAS</b>	<b>FRIJOLES</b>		
	<b>PLAN</b>	<b>REAL</b>	<b>%</b>
Pinar del Rio	263.1	20.8	8
Artemisa	225.5	141.5	63
Mayabeque	169.0	58.0	34
La Habana	1813.5	3249.5	179
Matanzas	309.6	80.1	26
Villa Clara	354.6	310.5	88
Cienfuegos	181.7	202.6	111
Sancti Spiritus	207.2	29.4	14
Ciego de Ávila	189.7	76.5	40
Camagüey	346.1	350.3	101
Las Tunas	240.1	135.7	57
Holguín	461.5	386.7	84
Granma	372.6	175.8	47
Santiago de Cuba	466.3	693.9	149
Guantánamo	227.5	134.8	59
Isla Juventud	31.8	13.6	43
<b>Total</b>	<b>5859.8</b>	<b>6059.8</b>	<b>103</b>

## ANEXO 5. INFORMACION DE LOS LABORATORIOS AL CIERRE DE ABRIL

Provincias	Cantidad de Puntos de Control.	Terminados	%	Funcionando	
				Si	No
Pinar del Rio	9	9	100	9	
Artemisa	5	5	100	5	
Mayabeque	3	3	100	3	
La Habana	4	4	100	4	
Matanzas	6	3	50	1	5
Cienfuegos	5	5	100	5	
Villa Clara	14	14	100	14	
Sancti Spiritus	6	6	100	6	
Ciego de Ávila	6	6	100	6	
Camagüey	11	10	91	10	1
Las Tunas	9	9	100	9	
Holguín	14	14	100	14	
Granma	14	14	100	14	
Sgto. de Cuba	12	11	92	11	1
Guantánamo	8	6	75	6	2
La Isla	1	1	100	1	
Consumo Social	2	2	100	2	
Total	129	122	95	122	9

## **ANEXO No. 6: RECLAMACIONES COMERCIALES ACUMULADAS HASTA DE ABRIL**

### **Informe de la Dirección de Economía**

La Dirección Económica Contable y Financiera responde por el área de resultado clave nominada Gestión Económica Financiera que asegura el Objetivo número 1: Elevar la efectividad en la gestión económica y financiera que propicie la rentabilidad y sostenibilidad del Grupo y sus Empresas, asociadas a los lineamientos económicos sociales 7,9,12,13,18,21,22, y 27 tributando las Direcciones Técnica y Capital Humano.

#### **Reducción al menos el 20 % anual los gastos por pérdida y los faltantes.**

El Gastos por Pérdidas (845) crece el saldo en 804.2 MP y el Faltante (850) disminuye en 214.0 MP con respecto a igual periodo del año anterior.

En cuanto a los Gastos por Pérdidas y Faltantes las empresas con incidencias en los incrementos son, EMPA Pinar del Río (7.1 MP), Artemisa (18.5 MP), Cienfuegos (15.4 MP), Ciego de Ávila (356.5 MP), Camagüey (51.4 MP), Las Tunas (1.9 MP), Holguín (482.3 MP), Santiago (77.3 MP), Guantánamo (31.9 MP), La Isla (12.6 MP) y ASEGEM (83.4 MP).

No obstante, al incremento de los saldos de las cuentas antes analizadas, se identifican saldos cuantiosos en las cuentas (330) Perdidas y (332) Faltantes en Investigación ascendente a 161 406.5 y 17 528.4 MP respectivamente, todo lo cual tiende a intensificar el proceso de descapitalización de las

empresas

**No cumpliéndose con el criterio de evaluación al no disminuir el 20%.**

**Principales Causas:**

Aprobación de Expedientes de períodos anteriores y fuera de términos, provocados por:

**Acciones Realizadas:**

El Grupo cumpliendo con sus funciones y atribuciones para minimizar los impactos negativos a causa de las deficiencias señaladas anterior ha diseñado:

Mayor rigurosidad en la aplicación de responsabilidades y penalizaciones en los sistemas de pagos, entre otras acciones.

Las principales causas de la descapitalización son las siguientes:

De las 20 empresas que integran el grupo 14 de ellas trabajan con crédito bancario que representa el 70%, aún es insuficiente y no están siendo objetivo los créditos resolventes al no cobrar en los términos oportunos para poderlos utilizar de una forma más efectiva, las empresas Mayabeque y Mercado Paralelo que no han logrado acceder al crédito y la empresa de Frigorífico no necesita solicitar crédito al presentar 29.5 MMP por encima de su capital necesario.

Cuando analizamos la situación financiera comparada con igual periodo año anterior podemos observar que las razones de Solvencia se mantienen en 1.1 a lo igual que la Liquidez general en 0.7, la Liquidez Inmediata crece de 0.6 a 0.7, la Autonomía decrece de 12.7 a 9.9 y el Endeudamiento crece de 87.3 a 90.1.

Al cierre del mes de abril las Cuentas, Efectos por Cobrar, Cuentas en Litigio, Efectos en Litigio y Sentencias Judiciales concluyeron con un saldo de 2 139.5 MMP, con un total de cuentas de 1 137.1 MMP, de ellas 116.3 MMP vencidas, efectos 384.4 MMP, Cuentas en Litigio 376.2 MMP, Efectos en Litigio 23.3 MMP y Sentencias Judiciales 218.5 MMP.

**Cuentas por Cobrar:**

Con relación al mismo periodo, pero del año anterior las cuentas por cobrar aumentan en 260.7 MMP lo que representa un 34% y las fuera de termino disminuyen en 43.7MMP, lo que representa un 27%. Con relación al mes anterior las cuentas por cobrar aumentan en 56.4 MMP, lo que representa un 6% y las fuera de término en 29.5 MMP, lo que representan un 34%, este resultado desfavorable se debe

a que **aún Persisten en las empresas uno de los problemas medulares que atentan contra el resultado de la OSDE, evidenciándose que con las medidas llevadas a cabo no se logran resultados favorables en las siguientes EMPAS (La Habana, Matanzas y principalmente Santiago de Cuba).**

**Los Litigios** cierran con un saldo de 376.2 MMP aumentando con relación al mes anterior 33.9 MMP, lo que representa el 10%, las empresas que más inciden son: Artemisa, Cienfuegos, Camagüey, Granma, La Isla de la Juventud y TCF este resultado se debe a que la deuda se encuentra en proceso de reclamación, con los principales clientes que son las Empresas de Comercio y Gastronomía.

**Los Procesos Judiciales:** cierran con un saldo de 218.5 MMP, disminuyendo con relación al mes anterior en 2.8 MMP, representando un 1%, este resultado está principalmente a las Empresas siguientes Camagüey (1.2 MMP), Holguín (0.2 MMP), Granma (5.0 MMP), Santiago de Cuba (0.1 MMP) y la Isla de la Juventud (3.9 MMP), este resultado se debe por las acciones llevadas a cabo al presentar toda la documentación requerida para ganar los procesos legales de reclamación.

Se les recuerda a todas las empresas que para tener saldos en las Cuentas de Litigios deberán estar amparados por una conciliación donde se notifique al cliente la intención de la demanda, en el caso de las Cuentas en Proceso Judicial deberán contar con el expediente elaborado y presentado al tribunal provincial, lo que al finalizar el proceso de la demanda y emitida la sentencia por el Tribunal se cancela la cuenta al efectuarse el cobro, esto deberá ser conciliado mensualmente con las áreas jurídicas.

### **Principales Causas de la descapitalización de las Empresas.**

Incremento de los saldos en las cuentas de Litigios y Procesos Judiciales provocadas por:

### **Acciones adoptadas para capitalizar a las Empresas:**

#### **Cuentas por Pagar:**

Las Cuentas y Efectos por pagar cerraron con un saldo de 773.7 MMP con un total de cuentas de 723.3 MMP de ellas 32.7 MMP vencidas y los efectos 50.4 MMP.

Con relación al mismo periodo, pero del año anterior las cuentas por pagar aumentan en 183.5 MMP y las fuera de termino en 27.6 MMP.

Con relación al mes anterior las Cuentas por pagar disminuyen en 3.6 MMP y las fuera de termino aumentan en 6.0 MMP las Empresas que inciden en esta problemática son (La Habana, Matanzas, Granma, Guantánamo y Frigorífico).

Los resultados son insuficientes, por lo que se deben renegociar las deudas con los proveedores firmando letras de cambio y de no ser posible fundamentar las causas en la información del mes, procesos que aún no se cumplen e inciden en cuentas vencidas y falta de elementos en las fundamentaciones, la otra acción que depende de cada empresa es el análisis de monto necesario de créditos que les permitan cumplir con todas sus obligaciones.

#### **Ver Anexo 2. Análisis del Capital de Trabajo**

##### **1.3-Disminuido a menos de 60 días el ciclo de cobros.**



## **No se cumple con el criterio de evaluación evaluado de MAL, a pesar de que:**

El ciclo de cobro a nivel de Grupo se encuentra a 76 días disminuyendo en 9 días con respecto al mes anterior, las empresas más representativas son: Mayabeque, La Habana, Cienfuegos, Santiago de Cuba, Guantánamo, ASEGEM y Mercado Paralelo que sobrepasan los 60 días, el ciclo de cobro considerando las cuentas , en efectos, litigios, Procesos Judiciales y la Deuda del Mercado Paralelo nos encontramos en un término de 123 días, lo que corresponde 4 meses, repercutiendo 8 de 20 Empresas: Artemisa, Santi Spiritus, Granma, Santiago de Cuba, Guantánamo, La Isla de la Juventud, ASEGEM y Mercado Paralelo.

El ciclo de pagos a nivel de Grupo se encuentra a 91 días no existiendo variaciones con relación al mes anterior. Sin embargo, se encuentran por encima las empresas de: Artemisa, La Habana, Santiago de Cuba, ASEGEM y Mercado Paralelo, incluyendo la Deuda con el Mercado Paralelo presentamos un ciclo de pago de 327 días, lo que representa 11 meses, el Mercado Paralelo paga al Banco el Importe de Recuperación a 360 días, la situación es sumamente critica fundamentalmente las Empresas de Guantánamo 376, La Isla de las Juventud 439, Artemisa 468, Santiago de Cuba 531 y con el propio Mercado de la Habana 3578 al encontrarse los ciclos en más de 360 días, que han propiciado incumplimientos con el pago al Banco Central del Importe de Recuperación.

**En el análisis de la Calidad de la deuda se muestra que a nivel de Grupo se encuentra a un 52.3%, por cada 100.00 pesos de venta se ha dejado de cobrar 52 pesos y 3 centavos, no siendo efectiva la Gestión de Cobro, de un total de 20 Empresas 17 de ellas obtuvieron resultados que sobrepasan los 10 pesos, existiendo una situación crítica, las Empresas que se encuentran dentro del rango establecido (0-10), son: Pinar del Rio, Villa Clara y Holguín originando una situación excelente dado a las medidas adoptadas eficientemente con sus clientes, así como la correcta gestión en materia de cobro con respecto a las letras de cambio, Litigios y Procesos Judiciales .**

**Con relación a la efectividad del pago a nivel de Grupo nos encontramos en un 10.7% estamos en presencia de resultados desfavorables teniendo en cuenta que con relación al mes anterior este indicador ha aumentado debido que existen Empresas que presentan un nivel de Endeudamiento crítico entre las que se encuentran: Artemisa, La Habana, Granma, Guantánamo, Santiago de Cuba, TCF, Frigorífico y Mercado Paralelo no logran efectividad con los convenios de pagos establecidos con sus proveedores, no gestionan los créditos bancarios oportunamente y en los niveles de recursos financieros necesarios para una capitalización y solvencia de las empresas, aún persisten problemas organizativos que imposibilitan un mejor entendimiento de sus finanzas.**

**Ver Anexo 3. Ciclos de Cobros de las Cuentas por Cobrar y además incluyendo la totalidad de las deudas.**

### **3.1 Análisis de las cuentas por cobrar y calidad de la deuda.**

**POR COBRAR 116 323 MP POR PAGAR 32 731 MP**

<b>Empresas</b>	<b>Marzo</b>	<b>Abril</b>
<b>La Habana</b>	<b>4 363</b>	<b>5 678</b>

<b>Matanzas</b>	<b>1 549</b>	<b>1 577</b>
<b>Granma</b>	<b>2 867</b>	<b>2 740</b>
<b>Santiago de Cuba</b>	<b>74 150</b>	<b>103 388</b>
<b>Guantánamo</b>	<b>3 882</b>	<b>2 939</b>
<b>TOTAL</b>	<b>86 811</b>	<b>116 323</b>
<b>Empresa</b>	<b>Marzo</b>	<b>Abril</b>
<b>La Habana</b>	<b>1 429</b>	<b>9 700</b>
<b>Matanzas</b>		<b>47</b>
<b>Granma</b>	<b>957</b>	<b>1 923</b>
<b>Guantánamo</b>	<b>141</b>	<b>174</b>
<b>Santiago de Cuba</b>	<b>24 243</b>	<b>20 854</b>
<b>Frigoríficos</b>	<b>11</b>	<b>33</b>
<b>TOTAL</b>	<b>26 781</b>	<b>32 731</b>

**Las Empresas que inciden en las Cuentas por Cobrar y por Pagar en CUC:**  
**Cuentas por Cobrar en CUC 569 MP Cuentas por Pagar en CUC 3 609 MP**

<b>EMPRESAS</b>	<b>No vencidas</b>	<b>Vencidas</b>
<b>Pinar del Río</b>	<b>6</b>	
<b>Mayabeque</b>	<b>1</b>	
<b>Matanzas</b>	<b>15</b>	
<b>Las Tunas</b>	<b>213</b>	
<b>Camagüey</b>	<b>3</b>	
<b>Granma</b>	<b>4</b>	
<b>Guantánamo</b>	<b>3</b>	
<b>ASEGEM</b>	<b>25</b>	
<b>TCF</b>	<b>5</b>	
<b>Frigorífico</b>	<b>290</b>	<b>3</b>
<b>Total</b>	<b>566</b>	<b>3</b>
<b>EMPRESAS</b>	<b>No vencidas</b>	<b>Vencidas</b>
<b>Pinar del Río</b>	<b>32</b>	
<b>Artemisa</b>	<b>20</b>	
<b>Cienfuegos</b>	<b>2</b>	
<b>Ciego de Ávila</b>	<b>10</b>	
<b>Holguín</b>	<b>6</b>	
<b>Granma</b>	<b>9</b>	
<b>TCF</b>	<b>18</b>	

<b>Frigorífico</b>	<b>50</b>	<b>4</b>
<b>Mercado Paralelo</b>	<b>3 458</b>	
<b>Total</b>	<b>3 605</b>	<b>4</b>

En el análisis de las cuentas por cobrar en CUC se puede apreciar que cierran con saldos ascendentes a 569 MP, presentando 3 MP cuentas fuera de término pertenecientes a la Empresa Nacional de Frigorífico. Las cuentas por pagar en CUC presenta un importe 3 609 MP de ellos fuera de termino 4 MP, por lo que estamos en presencia de resultados desfavorables con relación al mes anterior en aras de erradicar las cuentas fuera de termino van en aumento.

**En aras de erradicar los problemas medulares que existen en la OSDE con relación al tema de las Cuentas por Cobrar y Pagar se han adoptado una serie de medidas para minimizar esta situación que afecta financieramente a las Entidades:**

**Nota Informativa Importante:**

**La Información correspondiente al mes de abril, puede sufrir cambios debido a que la Empresa de Mercado Paralelo no ha entregado la Información y la EMPA de Ciego de Ávila presenta diferencia en las Cuentas por cobrar (No vencidas) y las Cuentas en Litigio.**

Unidad de Medida. <b>Miles de Pesos.</b>	<b>abr-17</b>	<b>abr-18</b>
<b>Capital de Trabajo.</b>		
Activo Circulante	1,990,169.8	2,626,225.9
Pasivo Circulante.	2,658,412.5	3,520,005.3
Capital de Trabajo	<b>-668,242.7</b>	<b>-893,779.4</b>
Cuentas por Cobrar en Lit. y Proc. Judic.	532,369.4	594,735.9
Índice de Solvencia	<b>1.1</b>	<b>1.1</b>
Liquidez Inmediata	<b>0.6</b>	0.7
Liquidez General	<b>0.7</b>	0.7
Autonomía	<b>12.7</b>	9.9
Endeudamiento	<b>87.3</b>	90.1
Ciclo Cobros	<b>61.2</b>	75.8
Ciclo Pagos	<b>68.1</b>	90.7
<b>Inventarios.</b>		
Inventario al Cierre del Periodo	291,182.6	255,072.4
Costo de la Mercancía Vendida.	1,058,149.5	1,042,128.9
Ciclo de Rotación Año	3.6	4.1
Ciclo de Rotación en días	33.0	29.4
Cuentas por Cobrar		
<b>Cuentas y Efectos por Cobrar</b>		
Cuentas y Efectos por Cobrar	1,184,989.3	1,522,033.3
De Ellas Vencidas	160,035.5	116,322.6
Total Ventas	2,322,143.7	2,408,469.7
Ciclo de Cobros en días	61.2	75.8
Oblig.con el Org.Importe Rec. Prod.Ind.	270.0	74.1
Oblig.con el Org.Importe Rec. Prod.Alim.	1,585,345.4	1,906,768.6
<b>Cuentas y Efectos por Pagar.</b>		
Cuentas y Efectos por Pagar.	600,248.6	787,732.7
De Ellas Vencidas	5,106.2	32,730.6
Costo de la Mercancía Vendida.	<b>1,058,149.5</b>	<b>1,042,128.9</b>
Ciclo de Pago en días	68.1	90.7
<b>Rendimiento de la Inversión Estatal.</b>		
Utilidad del Periodo	46,372.7	32,963.2
Inversión Estatal.	491,194.7	477,549.3
Índice del Rendimiento.	0.1	0.1
<b>Rendimiento de los Activos Fijos Netos</b>		
Utilidad del Periodo	46,372.7	32,963.2
<b>(CONTINUACION:)</b>		
<b>EVOLUCION RAZONES FINANCIERAS HASTA ABRIL - 2018</b>		
Unidad de Medida. <b>Miles de Pesos.</b>	<b>abr-17</b>	<b>abr-18</b>
Activo Fijo Neto	<b>198,635.0</b>	195,897.8
Rendimiento	0.2	0.2
<b>Deudas Tributarias y Bancarias</b>		
Deudas Tributarias y Bancarias	419,527.1	733,223.3
Deudas Tributarias 440.	<b>111,138.3</b>	144,866.3
De Ellas Vencidas		

Deudas Bancarias 470 y 471	308,388.8	588,357.0
De Ellas Vencidas		
<b>Determinación del Capital de Trabajo.</b>		
Total Pasivo Circulante	<b>2,658,412.5</b>	3,520,005.3
Necesidad de Capital de Trabajo.	1,329,206.3	1,760,002.6
Activo Circulante Estimado	3,987,618.8	5,280,007.9
Déficit Necesidad Capital de Trabajo	-1,997,448.9	-2,653,782.1

#### **1.4-No deterioro en el 100% de las empresas el índice del gasto de salario por peso de valor agregado bruto.**

Al cierre de abril este indicador de un Plan de 0,4327 se ejecutó 0,3717 pesos, ninguna empresa deteriora este indicador.

**Cumpléndose con el criterio de medidas y evaluado de Bien**

<b>CONCEPTO</b>	<b>Fila</b>	<b>PLAN 2018</b>	<b>REAL 2018</b>
(A)	(B)		
Ventas o Ingresos Netos	1	1.052.458.979,40	1.215.876.256,14
Más: Financiamiento Recibido de las empresas	2	1.852.500,00	1.658.466,59
Más: Producción terminada en esta fecha (188)		0,00	300,28
Más: Saldo de las cuentas de Otros Ingresos e Ingresos Financieros (Excepto variación de tasas de cambio y los dividendos)	3	8.336.203,17	10.853.597,53
Más: Gastos de Reparaciones Generales con medios propios	4	0,00	0,00
Más: Inversiones con medios propios	5	0,00	0,00
Menos: Saldo de la cuenta Costo de Venta de las Mercancías	6	890.985.347,09	1.042.128.886,17
<b>PRODUCCIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>7</b>	<b>171.662.335,5</b>	<b>186.259.734,4</b>

Gasto Material	8	11.773.878,3	11.152.546,5
Otros Gastos Monetarios	9	42.099.152,5	42.451.103,7
Financiamiento entregado a la OSDE	10	1.844.376,8	1.543.602,3
CONSUMO INTERMEDIO	11	55.717.407,6	55.147.252,5
VALOR AGREGADO BRUTO CREADO	12	115.944.927,9	131.112.481,9

### **1.5-Logrado un índice de utilidad por peso de valor agregado bruto igual o superior al planificado.**

Al cierre de abril el plan de este indicador a nivel de Grupo es de 0,1491 pesos y se obtienen 0,2514 pesos, representando el 169%. Todas las empresas cumplen este indicador, excepto la EMPA de Guantánamo que lo reporta negativo, de un Plan de 0.0058 tiene -0.0294.

**Cumpléndose con el criterio de medidas y evaluado de Bien**

### **1.7-Lograda al menos el 100% de la utilidad planificada.**

Las utilidades, al cierre de abril previstas en un plan de 17.3 MMP se incrementan en 33.0 MMP, obteniendo un sobrecumplimiento de 15.7 MMP, que representa el 191 %, y el 43 % con respecto al Plan del Año, 2 de nuestras empresas no cumplen este indicador, Villa Clara y S. Spíritus, con un 92 y 94% respectivamente. Se destaca la EMPA de Artemisa que de un plan para el periodo de 227.2 MP reporta 2 642.9 MP con sobrecumplimiento 1 163% que representa 2 416 MP.

## **RESUMEN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS CRITERIOS DE MEDIDAS Y EVALUACION DEL OBJETIVO**

El objetivo se evalúa de Bien al encontrarse solo un criterio de medidas evaluado de mal, no obstante, queda un nivel de insatisfacción porque se realizan muchas acciones para obtener mejores resultados que los que hoy tenemos.

### **1.1-Reducción al menos el 20 % anual los gastos por pérdida y los faltantes.**

No se cumple con el criterio de evaluación al incrementarse los gastos por pérdidas y faltantes, evaluado de MAL

### **1.2-Logrado que el 50% de las empresas cubran el déficit de capital de trabajo necesario a través del crédito bancario.**

Se cumple con el criterio de evaluación, evaluado de BIEN

### **1.3-Disminuido a menos de 60 días el ciclo de cobros.**

Se cumple con el criterio de evaluación, evaluado de BIEN

### **1.4-No deterioro en el 100% de las empresas el índice del gasto de salario por peso de valor agregado bruto.**

Se cumple con el criterio de evaluación, evaluado de BIEN

### 1.5-Logrado un índice de utilidad por peso de valor agregado bruto igual o superior al planificado.

Se cumple con el criterio de evaluación, evaluado de BIEN

### 1.7-Lograda al menos el 100% de la utilidad planificada.

Se cumple con el criterio de evaluación, evaluado de BIEN

## ANEXOS

Pérdidas.

### Anexo 1. Variación de los gastos por pérdidas y faltantes con igual período año Anterior.

EMPRESAS	Abril 2017			Abril 2018			Variación 18 - 17					
	Gastos por Pérdidas 845	Gastos por Faltantes 850	Total	Gastos por Pérdidas 845	Gastos por Faltantes 850	Total	Gastos por Pérdidas 845	%	Gastos por Faltantes 850	%	Total	%
Pinar del Río	718.89	0.00	718.89	7,861.81	0.00	7,861.81	7,142.92	1,093.6	0.00		7,142.92	1093.6
Artemisa	0.00	0.00	0.00	0.00	18,538.07	18,538.07	0.00		18,538.07		18,538.07	
Mayabeque	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	
La Habana	66,709.79	22,860.89	89,570.68	46,123.73	0.00	46,123.73	-20,586.06	69.1	-22,860.89		-43,446.95	51.5
Matanzas	67,275.79	394,385.30	461,661.09	67,992.05	0.00	67,992.05	716.26	101.1	-394,385.30		-393,669.04	14.7
Cienfuegos	2,923.54	21,458.27	24,381.81	39,762.22	0.00	39,762.22	36,838.68		-21,458.27		15,380.41	163.1
Villa Clara	110,305.38	0.00	110,305.38	67,334.17	0.00	67,334.17	-42,971.21	61.0	0.00		-42,971.21	61.0
Santi Spiritus	28,197.77	0.00	28,197.77	15,472.43	0.00	15,472.43	-12,725.34	54.9	0.00		-12,725.34	54.9
Ciego de Ávila	264.25	0.00	264.25	355,854.59	898.13	356,752.72	355,590.34	134,665.9	898.13		356,488.47	#####
Camagüey	13,190.73	0.00	13,190.73	64,607.77	0.00	64,607.77	51,417.04	489.8	0.00		51,417.04	489.8
Las Tunas	1,658.95	2,485.05	4,144.00	6,094.00	0.00	6,094.00	4,435.05	367.3	-2,485.05		1,950.00	147.1
Holguín	102,632.83	106.52	102,739.35	422,132.75	162,858.04	584,990.79	319,499.92	411.3	162,751.52	#####	482,251.44	569.4
Granma	38,092.10	0.00	38,092.10	5,879.94	0.00	5,879.94	-32,212.16	15.4	0.00		-32,212.16	15.4
Santiago	55,470.83	0.00	55,470.83	88,067.02	44,680.34	132,747.36	32,596.19	158.8	44,680.34		77,276.53	239.3
Guantánamo	13,303.12	0.00	13,303.12	45,201.35	0.00	45,201.35	31,898.23	339.8	0.00		31,898.23	339.8
La Isla	92,776.38	23.45	92,799.83	105,019.26	380.48	105,399.74	12,242.88	113.2	357.03		12,599.91	113.6
UNAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	
Asegem	272,416.35	0.00	272,416.35	355,809.53	0.00	355,809.53	83,393.18	130.6	0.00		83,393.18	130.6
Tabaco	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	
Enfrigo	20,961.41	0.00	20,961.41	0.00	0.00	0.00	-20,961.41		0.00		-20,961.41	
EMMP	2,123.26	0.00	2,123.26	0.00	0.00	0.00	-2,123.26		0.00		-2,123.26	
<b>Total</b>	<b>889,021.37</b>	<b>441,319.48</b>	<b>1,330,340.85</b>	<b>1,693,212.62</b>	<b>227,355.06</b>	<b>1,920,567.68</b>	<b>804,191.25</b>	<b>190.5</b>	<b>-213,964.42</b>	<b>51.5</b>	<b>590,226.83</b>	<b>144.4</b>

### Anexo 2. Análisis del Capital de Trabajo U/M MP

PROVINCIA	Activo Circulante	Pasivo Circulante	Cap/Trabajo	Suma (347 + 349)	Cap/Trabajo Cobrando los Litigios	Cap/Trab Nec	Deficit o Super Avit de Cap/Trabajo	Creditos Bancarios
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3 = 1-2</b>	<b>4</b>	<b>5=3+4</b>	<b>6=2*50%</b>	<b>7=5-6</b>	<b>8</b>
Pinar del Río	68,639.5	53,146.1	15,493.4	232.1	15,725.5	26,573.1	-10,847.6	15,000.0
Artemisa	69,641.2	155,985.0	-86,343.7	94,944.2	8,600.4	77,992.5	-69,392.0	9,440.3
Mayabeque	81,759.4	65,043.9	16,715.6	185.1	16,900.7	32,521.9	-15,621.2	0.0
La Habana	78,511.3	143,626.5	-65,115.3	6,530.0	-58,585.2	71,813.3	-130,398.5	84,085.2
Matanzas	81,283.3	111,432.6	-30,149.3	22,876.7	-7,272.5	55,716.3	-62,988.8	0.0
Cienfuegos	91,474.8	98,488.4	-7,013.6	13,844.7	6,831.2	49,244.2	-42,413.0	7,720.8
Villa Clara	124,201.3	137,378.3	-13,177.0	0.0	-13,177.0	68,689.2	-81,866.2	24,000.0
Sancti Spiritus	71,262.8	102,343.4	-31,080.6	37,901.1	6,820.5	51,171.7	-44,351.2	42,177.3
Ciego de Ávila	58,250.9	112,432.3	-54,181.4	25,359.2	-28,822.3	56,216.2	-85,038.4	19,664.1
Camagüey	82,585.0	103,805.1	-21,220.1	34,177.6	12,957.5	51,902.6	-38,945.1	0.0
Las Tunas	59,406.4	50,529.5	8,876.9	13.0	8,889.9	25,264.7	-16,374.8	2,400.0
Holguín	96,216.5	74,451.9	21,764.6	0.0	21,764.6	37,226.0	-15,461.4	20,157.4
Granma	77,476.7	172,407.8	-94,931.1	103,852.1	8,921.0	86,203.9	-77,282.9	16,250.0
Santiago de Cuba	339,525.4	606,104.7	-266,579.3	168,780.7	-97,798.6	303,052.4	-400,851.0	267,376.0
Guantánamo	134,419.6	141,396.3	-6,976.6	2,959.6	-4,017.0	70,698.1	-74,715.1	20,000.0
Isla de la Juv.	19,697.2	34,970.3	-15,273.1	20,356.2	5,083.1	17,485.1	-12,402.0	0.0
Aseguradora	313,223.1	359,381.6	-46,158.5	22,373.3	-23,785.2	179,690.8	-203,476.0	28,626.9
Tabaco, Cig y Fósf.	53,700.4	109,645.7	-55,945.4	38,702.1	-17,243.3	54,822.9	-72,066.1	31,459.0
Frigorífico	40,877.7	4,683.4	36,194.4	1,065.6	37,260.0	2,341.7	34,918.3	0.0
E.M.M.P	671,476.4	878,431.5	-206,955.2	582.6	-206,372.6	439,215.8	-645,588.4	0.0
<b>GRUPO</b>	<b>12,596.8</b>	<b>4,321.0</b>	<b>8,275.9</b>	<b>0.0</b>	<b>8,275.9</b>	<b>2,160.5</b>	<b>6,115.4</b>	<b>0.0</b>
<b>Total</b>	<b>2,626,225.9</b>	<b>3,520,005.3</b>	<b>-893,779.4</b>	<b>594,735.9</b>	<b>-307,319.4</b>	<b>1,760,002.6</b>	<b>-2,067,322.0</b>	<b>588,357.0</b>

**Anexo 3. Ciclos de Cobros y Pagos y además incluyendo la totalidad de las deudas.**

Provincias	Ciclo Cobro (Cuentas + Efectos)	Ciclo Cobro (Cuentas + Efectos) incluyendo los Litigios y Proc Jud	Ciclo Cobro (Cuentas + Efectos) incluyendo los Litigios y Proc Jud + Deuda del EMMP	Ciclo Pago (Cuentas + Efectos)	Ciclo Pago (Cuentas + Efectos) incluyendo Deuda del EMMP
Pinar del Río	33	33	33	31	77
Artemisa	41	137	137	114	468
Mayabeque	63	63	63	66	240
La Habana	74	84	84	107	107
Matanzas	37	55	55	29	204
Cienfuegos	79	96	96	40	295
Villa Clara	26	26	26	46	215
Sancti Spiritus	48	100	100	45	190
Ciego de Ávila	46	79	79	38	295
Camagüey	29	59	59	47	182



Las Tunas	37	37	37	25	121
Holguín	31	31	31	39	67
Granma	33	122	122	34	297
Santiago de C	211	330	330	173	531
Guantánamo	138	142	142	32	376
Isla de la Juv.	40	135	135	42	439
Aseguradora	113	129	129	236	236
TCFCS	34	73	73	68	68
Frigorífico	45	52	52	1035	1035
E.M.M.P	176	176	341	109	3578
<b>Total</b>	76	105	123	91	327

### 3.1 Cuentas por Cobrar y Efectividad de Cobro

### Anexo 3.2 Cuentas por pagar y Efectividad de Pago

### Anexo 4. Expedientes de Perdidas en Investigación.

Cuenta: 330 Perdida en Investigación				
PROVINCIAS	Importe Total de la Cuenta	Cantidad de Expediente que lo compone		Valor de los Expediente Fuera de termino
		Cant	de ellos: fuera	
		Total	de Término	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>Pinar del Río.</b>	600,590.75	27	0	0.00
<b>Artemisa</b>	17,209.01	52	0	0.00

Mayabeque	26,830.38	5	0	0.00
La Habana.	2,288,863.20	58	16	2,167,236.24
Matanzas.	13,650,100.94	110	36	3,546,181.59
Cienfuegos.	279,675.81	92	0	0.00
S.Spiritus.	17,108.55	22	0	0.00
Villa Clara.	314,801.24	24	0	0.00
Ciego de Ávila.	40,738,413.53	30	1	35,032,992.83
Camagüey.	33,485.72	12	0	0.00
Las Tunas	233,664.42	86	19	34,375.77
Holguín	341,859.42	67	0	0.00
Granma	61,173.77	45	3	15,092.46
Santiago de Cuba	86,319,645.99	67	27	86,252,567.65
Guantánamo	822,331.15	70	31	745,811.83
Isla de la Juventud Nueva	5,063.59	6	0	0.00
ASEGEM	15,035,395.57	18	9	14,933,626.84
UNAL	0.00	0	0	0.00
Frigorífico	563,153.73	18	5	123,195.42
EEES	27,309.65	5	1	3,332.91
Tab. Cig y Fosf.	29,791.31	10	0	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>161,406,467.73</b>	<b>824</b>	<b>148</b>	<b>142,854,413.54</b>

#### Anexo 4.1 Expedientes de Faltantes en Investigación

Cuenta: 330 Perdida en Investigación				
PROVINCIAS	Importe Total de la Cuenta	Cantidad de Expediente que lo compone		Valor de los Expediente Fuera de termino
		Cant	de ellos: fuera	
		Total	de Término	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
Pinar del Río.	600,590.75	27	0	0.00
Artemisa	17,209.01	52	0	0.00
Mayabeque	26,830.38	5	0	0.00
La Habana.	2,288,863.20	58	16	2,167,236.24
Matanzas.	13,650,100.94	110	36	3,546,181.59
Cienfuegos.	279,675.81	92	0	0.00
S.Spiritus.	17,108.55	22	0	0.00
Villa Clara.	314,801.24	24	0	0.00
Ciego de Ávila.	40,738,413.53	30	1	35,032,992.83
Camaguey.	33,485.72	12	0	0.00
Las Tunas	233,664.42	86	19	34,375.77
Holguín	341,859.42	67	0	0.00
Granma	61,173.77	45	3	15,092.46

<b>Santiago de Cuba</b>	86,319,645.99	67	27	86,252,567.65
<b>Guantánamo</b>	822,331.15	70	31	745,811.83
<b>Isla de la Juventud Nueva</b>	5,063.59	6	0	0.00
<b>ASEGEM</b>	15,035,395.57	18	9	14,933,626.84
<b>UNAL</b>	0.00	0	0	0.00
<b>Frigorífico</b>	563,153.73	18	5	123,195.42
<b>EEES</b>	27,309.65	5	1	3,332.91
<b>Tab. Cig y Fosf.</b>	29,791.31	10	0	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>161,406,467.73</b>	<b>824</b>	<b>148</b>	<b>142,854,413.54</b>

#### Anexo 4.2 Expedientes de Sobrantes en Investigación

<b>Cuenta: 555 Sobrante en Investigación</b>				
<b>PROVINCIAS</b>	<b>Importe Total de la Cuenta</b>	<b>Cantidad de Expediente que lo compone</b>		<b>Valor de los Expediente Fuera de termino</b>
		<b>Cant</b>	<b>de ellos: fuera</b>	
		<b>Total</b>	<b>de Término</b>	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>Pinar del Río.</b>	0.00	0	0	0.00
<b>Artemisa</b>	12.99	1	0	0.00
<b>Mayabeque</b>	292.46	1	0	0.00
<b>La Habana.</b>	0.00	0	0	0.00
<b>Matanzas.</b>	2832776.17	24	11	855,307.67
<b>Cienfuegos.</b>	1703.06	5	0	0.00
<b>S.Spiritus.</b>	226.57	2	0	0.00
<b>Villa Clara.</b>	29737.61	3	0	0.00
<b>Ciego de Ávila.</b>	19369.57	1	1	19,369.57
<b>Camagüey.</b>	3881.08	1	0	0.00
<b>Las Tunas</b>	60431.77	6	0	0.00
<b>Holguín</b>	3639.32	2	0	0.00
<b>Granma</b>	70018.55	6	2	66,558.70
<b>Santiago de Cuba</b>	2592.69	1	0	0.00
<b>Guantánamo</b>	718462.13	7	4	491,903.36
<b>Isla de la Juventud Nueva</b>	2586.85	1	0	0.00
<b>ASEGEM</b>	3116583.71	15	13	313,162.54
<b>UNAL</b>	0.00	0	0	0.00
<b>Frigorífico</b>	475.34	2	2	475.34
<b>EEES</b>	0.00	0	0	0.00

<b>Tab. Cig y Fosforo.</b>	11977.20	1	0	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>6,874,767.07</b>	<b>79</b>	<b>33</b>	<b>1,746,777.18</b>

#### Anexo 5: Razones Financieras

PROVINCIA	Solvencia	Liquidez General	Liquidez Inmediata	Autonomía	Endeudamiento	Ciclo Cobros	Ciclo Pagos
Pinar del Río	1.4	1.3	1.0	27.2	72.8	33	31
Artemisa	1.2	0.4	0.4	19.0	81.0	41	114
Mayabeque	1.3	1.3	1.2	22.5	77.5	63	66
La Habana	0.8	0.5	0.5	-18.4	118.4	74	107
Matanzas	1.2	0.7	0.5	19.2	80.8	37	29
Cienfuegos	1.1	0.9	0.8	11.5	88.5	79	40
Villa Clara	1.1	0.9	0.8	6.3	93.7	26	46
Sancti Spiritus	1.3	0.7	0.6	20.5	79.5	48	45
Ciego de Ávila	1.2	0.5	0.4	13.2	86.8	46	38
Camagüey	1.2	0.8	0.7	15.8	84.2	29	47
Las Tunas	1.3	1.2	1.0	21.1	78.9	37	25
Holguín	1.4	1.3	1.1	28.5	71.5	31	39
Granma	1.1	0.4	0.4	7.8	92.2	33	34
Santiago de Cuba	1.0	0.6	0.5	2.0	98.0	211	173
Guantánamo	1.0	1.0	0.9	4.2	95.8	138	32
Isla de la Juventud.	1.3	0.6	0.3	23.9	76.1	40	42
Aseguradora	1.0	0.9	0.9	2.6	97.4	113	236
Tabaco, Cig y Fósforo.	0.9	0.5	0.4	-11.9	111.9	34	68
Frigorífico	22.9	8.7	5.9	95.6	4.4	45	1,035
E.M.M.P	1.0	0.8	0.8	1.0	99.0	176	109
GRUPO	2.1	2.9	2.9	53.0	47.0		
Total	1.1	0.7	0.7	9.9	90.1	76	91

#### Anexo 6: Cumplimiento del Plan de Ventas Netas.

Entidad	VENTA NETA -MP-				
	Real	Plan	Real	% respecto	
	2017	2018	2018	al plan	2017
<b>Consolidado Grupo</b>	<b>1.235.382,7</b>	<b>1.052.459,0</b>	<b>1.215.876,3</b>	116	98
EMPA Pinar del Río	55.755,4	38.729,0	55.084,0	142	99
EMPA Artemisa	41.708,0	41.608,7	44.121,3	106	106
EMPA Mayabeque	32.829,5	33.880,1	36.935,2	109	113
EMPA La Habana	71.246,7	66.538,4	74.344,1	112	104
EMPA Matanzas	62.512,7	61.385,5	65.355,4	106	105
EMPA Villa Clara	74.027,0	67.175,2	69.550,7	104	94
EMPA Cienfuegos	43.244,4	38.660,8	40.926,7	106	95
EMPA Sancti Spíritus	42.665,3	36.890,8	38.373,5	104	90
EMPA Ciego de Ávila	43.604,5	39.346,5	41.344,5	105	95
EMPA Camagüey	69.934,9	60.814,9	67.424,1	111	96
EMPA Las Tunas	46.084,5	35.147,3	50.323,2	143	109
EMPA Holguín	93.816,6	76.043,2	95.115,3	125	101
EMPA Granma	66.555,4	56.940,6	66.828,5	117	100
EMPA Stgo de Cuba	88.889,9	73.719,7	80.534,6	109	91
EMPA Guantánamo	41.996,8	41.110,3	41.840,5	102	100
EMPA Isla de la Juventud	12.650,7	9.337,4	10.699,3	115	85
ASEGEM	191.943,4	130.732,2	173.862,9	133	91
Emp. de Tabacos y Cig	97.844,5	97.343,4	104.173,9	107	106
FRIGORIFICO	17.812,8	16.757,5	16.719,8	100	94
EMMP	40.260,0	30.297,4	42.318,9	140	105

#### Anexo 7: Cumplimiento de los Impuestos

Entidad	Impuestos por la venta al 35 % -MP-		Impuesto de ventas 2% -MP-		Impuesto especial al 17*1 -MP-		Importe de recuperación al 24 *1 -MP-	
	Plan	Real	Plan	Real	Plan	Real	Plan	Real
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
<b>Consolidado Grupo</b>	<b>35.841,0</b>	<b>42.580,3</b>	<b>37.029,2</b>	<b>41.891,1</b>	<b>282.250,0</b>	<b>326.734,0</b>	<b>771.404,3</b>	<b>781.388,0</b>
EMPA Pinar del Río	1.509,6	1.850,7	1.878,0	2.424,6	17.045,4	18.467,7	43.038,0	49.681,2
EMPA Artemisa	7.121,2	6.356,5	1.841,1	2.018,6	19.224,9	22.708,0	41.364,9	43.886,3
EMPA Mayabeque	767,2	775,0	1.565,0	1.735,7	9.575,4	14.665,8	37.294,7	34.103,7
EMPA La Habana	1.782,1	1.218,6	1.118,0	1.471,0	0,0	0,0	0,0	0,0
EMPA Matanzas	4.137,8	3.333,9	2.460,0	2.831,7	17.134,2	25.211,2	49.712,7	55.297,1

EMPA Villa Clara	3.740,7	3.807,3	1.728,0	2.862,6	16.754,0	17.815,5	57.307,4	59.550,1
EMPA Cienfuegos	2.731,1	1.597,0	1.834,5	1.953,5	10.861,8	11.065,6	45.103,6	46.374,4
EMPA Sancti Spiritus	1.264,6	1.397,4	1.754,9	1.621,6	11.707,9	34.560,0	36.429,5	10.801,2
EMPA Ciego de Ávila	2.321,1	1.533,6	1.710,1	1.725,6	13.516,5	10.085,5	38.764,6	35.972,5
EMPA Camagüey	358,4	1.843,0	2.716,1	2.674,5	22.404,2	21.384,3	51.613,6	46.222,6
EMPA Las Tunas	510,2	2.245,3	1.507,4	1.759,7	12.841,2	11.831,2	27.941,7	29.553,5
EMPA Holguín	1.634,8	2.667,2	3.034,9	3.597,4	20.080,1	24.831,9	58.405,3	62.722,0
EMPA Granma	232,8	206,0	2.494,1	2.874,0	21.767,4	23.656,6	44.839,7	46.996,8
EMPA Stgo de Cuba	597,2	507,5	3.239,1	3.181,7	23.467,0	10.926,0	62.727,0	76.241,5
EMPA Guantánamo	0,0	4,0	1.706,5	1.864,3	12.569,8	12.864,7	32.424,4	33.833,5
EMPA Isla de la Juv.	100,3	235,8	456,2	501,1	2.890,1	2.935,6	10.026,5	11.490,0
ASEGEM	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Emp.de Tabacos y Cig	4.582,7	11.353,5	1.762,2	2.013,2	0,0	0,0	0,0	0,0
FRIGORIFICO	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
EMMP	2.449,2	1.648,4	4.223,2	4.780,1	50.410,2	63.724,4	134.410,7	138.661,6

#### Anexo 8: Utilidad, Índice de Utilidad y Gasto por peso de ingreso

Entidad	UTILIDAD O PERDIDAS -MP-							Índices Plan Utilidad/ ingreso	Índices Real Utilidad/ ingreso	Índices Plan Gasto/ ingreso	Índices Real Gasto/ ingreso
	Real	Plan Año	Plan	Real	% Real 2018 / Plan 2018	Diferencias Real - Plan	% Real Acum / Plan Año				
	2017	2018	2018	2018							
<b>Consolidado Grupo</b>	<b>45.558,4</b>	<b>76.537,5</b>	<b>17.289,4</b>	<b>32.963,2</b>	<b>191</b>	<b>15.674</b>	<b>43</b>	<b>0,0163</b>	<b>0,0268</b>	<b>0,9837</b>	<b>0,9732</b>
EMPA Pinar del Río	3.045,9	3.282,6	835,6	1.031,5	123	196	31	0,0214	0,0184	0,9786	0,9816
EMPA Artemisa	3.587,7	8.017,4	227,2	2.642,9	1.163	2.416	33	0,0054	0,0587	0,9946	0,9413

EMPA Mayabeque	2.484,6	6.598,7	1.327,4	3.262,8	246	1.935	49	0,0390	0,0875	0,9610	0,9125
EMPA La Habana	2.910,2	2.168,8	805,7	1.425,8	177	620	66	0,0120	0,0190	0,9880	0,9810
EMPA Matanzas	2.168,3	4.461,1	1.383,4	1.594,1	115	211	36	0,0224	0,0243	0,9776	0,9757
EMPA Villa Clara	1.495,2	2.875,7	865,6	1.191,8	138	326	41	0,0127	0,0168	0,9873	0,9832
EMPA Cienfuegos	2.894,1	4.260,7	1.351,5	1.249,0	92	-103	29	0,0347	0,0304	0,9653	0,9696
EMPA Sancti Spíritus	1.438,0	3.652,8	671,5	631,9	94	-40	17	0,0181	0,0162	0,9819	0,9838
EMPA Ciego de Ávila	642,2	259,3	80,0	205,0	256	125	79	0,0020	0,0049	0,9980	0,9951
EMPA Camagüey	2.064,6	2.789,1	786,1	1.850,6	235	1.065	66	0,0129	0,0273	0,9871	0,9727
EMPA Las Tunas	1.726,4	1.514,9	423,4	551,3	130	128	36	0,0119	0,0109	0,9881	0,9891
EMPA Holguín	3.942,5	7.173,2	2.375,7	2.938,4	124	563	41	0,0311	0,0306	0,9689	0,9694
EMPA Granma	1.613,4	4.514,8	328,1	394,6	120	67	9	0,0057	0,0058	0,9943	0,9942
EMPA Stgo de Cuba	3.152,3	6.813,8	1.643,8	2.115,2	129	471	31	0,0221	0,0259	0,9779	0,9741
EMPA Guantánamo	911,7	163,6	23,1	-84,5	-366	-108	-52	0,0006	-0,0020	0,9994	1,0020
EMPA Isla de la Juv.	340,5	84,7	23,4	27,7	118	4	33	0,0024	0,0025	0,9976	0,9975
ASEGEM	747,9	1.443,5	120,9	126,6	105	6	9	0,0009	0,0007	0,9991	0,9993
Emp.de Tabacos y Cig	36,3	4.780,4	389,8	2.553,8	655	2.164	53	0,0040	0,0244	0,9960	0,9756
FRIGORIFICO	4.944,8	11.055,1	3.090,5	3.844,2	124	754	35	0,1785	0,2208	0,8215	0,7792
EMMP	660,7	627,4	536,8	5.926,5	1.104	5.390	945	0,0176	0,1399	0,9824	0,8601

## Anexo 9: Valor Agregado Bruto

Entidad	VALOR AGREGADO -MP-				
	Real	Plan	Real	% respecto	
	2017	2018	2018	al plan	2017
<b>Consolidado Grupo</b>	<b>131.881,3</b>	<b>115.944,9</b>	<b>131.112,5</b>	<b>113</b>	<b>99</b>
EMPA Pinar del Río	7.349,3	4.917,8	5.575,3	<b>113</b>	<b>76</b>
EMPA Artemisa	6.014,0	5.758,7	7.318,2	<b>127</b>	<b>122</b>
EMPA Mayabeque	4.703,1	5.592,2	6.171,5	<b>110</b>	<b>131</b>
EMPA La Habana	9.830,3	7.462,6	8.034,9	<b>108</b>	<b>82</b>
EMPA Matanzas	8.026,5	7.546,0	6.614,5	<b>88</b>	<b>82</b>
EMPA Villa Clara	8.702,3	7.266,0	9.444,0	<b>130</b>	<b>109</b>
EMPA Cienfuegos	5.556,1	5.296,3	4.449,3	<b>84</b>	<b>80</b>
EMPA Sancti Spíritus	4.101,6	4.825,1	4.361,3	<b>90</b>	<b>106</b>
EMPA Ciego de Ávila	4.548,8	3.443,8	3.719,7	<b>108</b>	<b>82</b>
EMPA Camagüey	6.463,2	5.826,6	6.799,3	<b>117</b>	<b>105</b>

EMPA Las Tunas	5.191,0	4.147,6	5.189,9	<b>125</b>	<b>100</b>
EMPA Holguín	9.967,7	9.487,0	11.724,4	<b>124</b>	<b>118</b>
EMPA Granma	5.622,3	5.454,7	4.899,4	<b>90</b>	<b>87</b>
EMPA Stgo de Cuba	9.854,2	8.031,5	7.171,1	<b>89</b>	<b>73</b>
EMPA Guantánamo	3.825,3	3.946,0	2.878,4	<b>73</b>	<b>75</b>
EMPA Isla de la Juv.	1.450,4	1.380,4	1.051,6	<b>76</b>	<b>73</b>
ASEGEM	3.981,8	3.366,3	3.258,2	<b>97</b>	<b>82</b>
Emp.de Tab y Cig	9.423,6	7.036,4	10.389,7	<b>148</b>	<b>110</b>
FRIGORIFICO	13.720,8	11.714,4	12.590,9	<b>107</b>	<b>92</b>
EMMP	1.728,6	2.467,1	9.078,9	<b>368</b>	<b>525</b>
OFIC CENTRAL UNAL	1.820,4	978,4	391,9	<b>40</b>	<b>22</b>

#### Anexo 10: Productividad y Correlación Salario Medio / Productividad

Entidad	PRODUCTIVIDAD -pesos-					Correlación entre los índices de cumplimiento del salario medio y la productividad
	Real	Plan	Real	% respecto		
	2017	2018	2018	al plan	2017	
Consolidado Grupo	9.533,1	8.261,1	9.485,1	115	99	0,8591
EMPA Pinar del Río	12.562,9	8.265,2	9.417,7	114	75	0,9989
EMPA Artemisa	11.632,5	11.074,5	13.577,3	123	117	0,8457
EMPA Mayabeque	10.451,3	12.399,6	13.745,1	111	132	0,8431
EMPA La Habana	10.218,7	7.693,4	8.422,3	109	82	0,9230
EMPA Matanzas	11.010,2	9.994,6	8.669,0	87	79	0,9999
EMPA Villa Clara	9.510,7	7.897,8	10.276,3	130	108	0,8987
EMPA Cienfuegos	10.523,0	9.993,1	8.523,6	85	81	0,9013
EMPA Sancti Spíritus	8.975,1	10.489,4	9.844,9	94	110	0,8670
EMPA Ciego de Ávila	9.637,3	7.100,5	7.798,2	110	81	0,9508
EMPA Camagüey	9.852,5	8.828,1	10.758,3	122	109	0,8776
EMPA Las Tunas	8.010,8	6.332,3	7.947,8	126	99	0,9969
EMPA Holguín	8.860,2	8.403,0	10.430,9	124	118	0,9539
EMPA Granma	7.063,2	6.734,1	6.109,0	91	86	0,7496
EMPA Stgo de Cuba	8.546,6	7.014,4	6.257,5	89	73	0,9681
EMPA Guantánamo	5.114,1	5.124,6	3.879,3	76	76	0,9407
EMPA Isla de la Juv.	7.109,7	6.573,5	5.505,7	84	77	0,8044
ASEGEM	9.783,3	8.111,7	8.145,5	100	83	0,9830
Emp.de Tab y Cig	22.544,4	15.991,9	23.994,7	150	106	0,7186
FRIGORIFICO	7.885,5	6.618,3	7.384,7	112	94	0,9258
EMMP	10.108,6	14.017,5	52.479,4	374	519	0,4392



### Anexo 11: Salario Medio

Entidad	SALARIO MEDIO MENSUAL -pesos-				
	Real	Plan	Real	% respecto	
	2017	2018	2018	al plan	2017
<b>Consolidado Grupo</b>	<b>13.834</b>	<b>14.035</b>	<b>13.823</b>	<b>98</b>	<b>100</b>
EMPA Pinar del Río	585	595	592	<b>99</b>	<b>101</b>
EMPA Artemisa	517	520	539	<b>104</b>	<b>104</b>
EMPA Mayabeque	450	451	449	<b>100</b>	<b>100</b>
EMPA La Habana	962	970	954	<b>98</b>	<b>99</b>
EMPA Matanzas	729	755	763	<b>101</b>	<b>105</b>
EMPA Villa Clara	915	920	919	<b>100</b>	<b>100</b>
EMPA Cienfuegos	528	530	522	<b>98</b>	<b>99</b>
EMPA Sancti Spíritus	457	460	443	<b>96</b>	<b>97</b>
EMPA Ciego de Ávila	472	485	477	<b>98</b>	<b>101</b>
EMPA Camagüey	656	660	632	<b>96</b>	<b>96</b>
EMPA Las Tunas	648	655	653	<b>100</b>	<b>101</b>
EMPA Holguín	1.125	1.129	1.124	<b>100</b>	<b>100</b>
EMPA Granma	796	810	802	<b>99</b>	<b>101</b>
EMPA Stgo de Cuba	1.153	1.145	1.146	<b>100</b>	<b>99</b>
EMPA Guantánamo	748	770	742	<b>96</b>	<b>99</b>
EMPA Isla de la Juv.	204	210	191	<b>91</b>	<b>94</b>
ASEGEM	407	415	400	<b>96</b>	<b>98</b>
Emp.de Tab y Cig	418	440	433	<b>98</b>	<b>104</b>
FRIGORIFICO	1.740	1.770	1.705	<b>96</b>	<b>98</b>
EMMP	171	176	173	<b>98</b>	<b>101</b>
OFIC CENTRAL UNAL	153	169	164	<b>97</b>	<b>107</b>

### Anexo 12 Gasto de Salario por peso de VAB

Entidad	FDO. SALARIO/VALOR AGREGADO -MP-				
	Real	Plan	Real	% respecto	
	2017	2018	2018	al plan	2017
<b>Consolidado Grupo</b>	<b>0,4063</b>	<b>0,4327</b>	<b>0,3717</b>	<b>85,9</b>	<b>91</b>
EMPA Pinar del Río	0,4247	0,4337	0,4332	99,9	102
EMPA Artemisa	0,2879	0,4241	0,3586	84,6	125
EMPA Mayabeque	0,3252	0,3149	0,2655	84,3	82
EMPA La Habana	0,3199	0,4552	0,4201	92,3	131
EMPA Matanzas	0,3935	0,3718	0,3717	100,0	94
EMPA Villa Clara	0,4512	0,4346	0,3906	89,9	87
EMPA Cienfuegos	0,3648	0,3701	0,3336	90,1	91
EMPA Sancti Spíritus	0,4307	0,4591	0,3980	86,7	92

EMPA Ciego de Ávila	0,3952	0,4435	0,4216	95,1	107
EMPA Camagüey	0,4667	0,4535	0,3980	87,8	85
EMPA Las Tunas	0,4977	0,5089	0,5073	99,7	102
EMPA Holguín	0,4721	0,4084	0,3896	95,4	83
EMPA Granma	0,4875	0,5503	0,4125	75,0	85
EMPA Stgo de Cuba	0,4201	0,4290	0,4154	96,8	99
EMPA Guantánamo	0,5552	0,5917	0,5566	94,1	100
EMPA Isla de la Juv.	0,5184	0,5732	0,4611	80,4	89
ASEGEM	0,4330	0,4096	0,4026	98,3	93
Emp.de Tab y Cig	0,2596	0,2896	0,2081	71,9	80
FRIGORIFICO	0,4206	0,4836	0,4477	92,6	106
EMMP	0,4387	0,2411	0,1059	43,9	24

### Anexo 13 Utilidad por peso de Valor Agregado Bruto

Entidad	UTILIDAD POR PESO DE VALOR AGREGADO BRUTO -MP-		
	Real	Plan	Real
	2017	2018	2018
<b>Consolidado Grupo</b>	<b>0,3455</b>	<b>0,1491</b>	<b>0,2514</b>
EMPA Pinar del Río	0,4144	0,1699	0,1850
EMPA Artemisa	0,5966	0,0395	0,3611
EMPA Mayabeque	0,5283	0,2374	0,5287
EMPA La Habana	0,2960	0,1080	0,1775
EMPA Matanzas	0,2701	0,1833	0,2410
EMPA Villa Clara	0,1718	0,1191	0,1262
EMPA Cienfuegos	0,5209	0,2552	0,2807
EMPA Sancti Spíritus	0,3506	0,1392	0,1449
EMPA Ciego de Ávila	0,1412	0,0232	0,0551
EMPA Camagüey	0,3194	0,1349	0,2722
EMPA Las Tunas	0,3326	0,1021	0,1062
EMPA Holguín	0,3955	0,2504	0,2506
EMPA Granma	0,2870	0,0601	0,0805
EMPA Stgo de Cuba	0,3199	0,2047	0,2950
EMPA Guantánamo	0,2383	0,0058	-0,0294
EMPA Isla de la Juv.	0,2348	0,0170	0,0264
ASEGEM	0,1878	0,0359	0,0388
Emp.de Tab y Cig	0,0039	0,0554	0,2458
FRIGORIFICO	0,3604	0,2638	0,3053
EMMP	0,3822	0,2176	0,6528

### Anexo 14 Importaciones (Fundamentación)

MERCANCÍAS A IMPORTAR	Fila No.	Plan anual	Real contratado	De ello		Pronóstico de arribo
				créditos a corto plazo	Líquido externo	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>7</b>	<b>2018</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1</b>	<b>4.591,4</b>	<b>273.6</b>			
<b>ASOC. A LA CIRC.MERC. MIN. CON FC</b>	<b>2</b>	<b>900,0</b>	<b>0</b>			
Materia prima cárnica y Heladera		<b>800,0</b>	<b>0</b>			
Piezas MCV COMERCIAL		<b>100,0</b>	<b>0</b>			
<b>NO ASOC. A LA CIRC. MERC. MIN. CON FC</b>	<b>3</b>	<b>2.997,3</b>	<b>0</b>			
E Transportadoras y PP/Esteras Transportadoras		282,3				
Materias Primas elaboración de tanques		381,0				
Montacargas		472,6				
Equipamientos de refrigeración		1.861,4				
<b>NO ASOC. A LA CIRC. MERC. MIN. CON FP</b>	<b>4</b>	<b>694,13</b>	<b>273.6</b>	<b>273.6</b>		
Medios de Medición		150,0				
PP/Compresores Maycom		544,13	273.6	273.6		Jun-2018

### Arribos Pendientes del 2017

De un plan aprobado de **4 775.3 MCUC** se ejecutaron **2 673.1 MCUC** para un **55%**, quedando pendiente un arribo de productos que corresponde a:

PRODUCTO	IMPORTE	FECHA DE ARRIBO	OBSERVACION
Auto soportantes	448.0	Mayo/2018	
Equipos de Refrigeración	1 372.6	Junio/2018	

PP/Compresores MYCOM	114.7		La importadora solicita devolución por impagos de esta con el proveedor
<b>TOTAL</b>	<b>1 935.3</b>		

**-Equipos de Refrigeración:** por un valor de 1 372.6 MUSD, fecha estimada de arribo al puerto de Mariel 30/6/2018. Se contrataron 7 compresores de tornillo, 26 evaporadores de amoníaco con sus válvulas y pizarras eléctricas, 5 bombas de amoníaco, 11 intercambiadores de calor (baterías de enfriamiento) y 5 juegos de ventiladores para condensadores evaporativos. Se realizó una entrega parcial de los 11 intercambiadores de calor contratados, los cuales partieron de puerto chino en 4 contenedores el 11/2/2018, con fecha estimada de arribo a puerto de Mariel 7/4/2018, según nos confirma el proveedor. El resto de los contenedores de equipos parten de China en la primera semana del mes de mayo.

**-Materia prima para auto soportantes:** se contrató la adquisición de materiales para la fabricación de 400 auto soportantes por la Empresa Mecánica de Transformado del Acero por 448.0 MUSD con la importadora ACINOX Comercial, Contrato No CI-02-0371-535-17, proveedor China auto CAIEC, Carta de crédito aperturada el 8/12/17. **Pendiente de producción por impago.**

**-Partes, piezas y agregados para equipos MYCOM** por 114.7 MUSD, ante la imposibilidad de cerrar contrato con el proveedor MAYEKAWA, por lo que no habrá entrega de mercancía esperando certificado de la importadora que dé respuesta al respecto

### Estado de la Importación 2018

De un plan de importaciones para el presente año de **4 591.4 MCUC**, de ellos **900.0 MCUC** de **Capacidad Liquida** (CL), que responden a 800.0 MCUC con la importadora ALIMPEXT y ALIMPORT referente a materia prima cárnica y heladera y 100.0 MCUC a MCV Comercial para las piezas y agregados del transporte automotor, de lo que hasta la fecha no se ha ejecutado nada debido a la no asignación por el MEP.

Con fuente de **Financiamiento Central** fueron aprobados **2 997.3 MCUC**, de ellos:

Ofertas ya presentadas por las empresas de ASEGEM y FRIGORIFICO a las importadoras, no existiendo hasta la fecha ejecución alguna.

Con **Fondos Propios** se aprobaron **694.1 MUSD**, con una ejecución de 273.6 MUSD que representa 39 %, de ellos:

## Anexo 15 Inversiones

Actividades	TOTAL PLAN (MP)	de ello:			REAL HASTA ABRIL	de ello:			TOTAL PLAN (MCUC)	%
		C Y M (MP)	EQUIPOS (MP)	OTROS (MP)	TOTAL	C Y M (MP)	EQUIPOS (MP)	OTROS (MP)		
<b>INVERSIONES NOMINALES</b>	<b>982.0</b>	<b>0.0</b>	<b>982.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>982.0</b>
Montacargas Reposición	972.0		972.0		0.0		0.0		<b>0.0</b>	972.0
Auto de Reposición	10.0		10.0		0.0		0.0		<b>0.0</b>	10.0
Paneles de Reposición	0.0				0.0				<b>#¡DIV/0!</b>	0.0
Motos Sencilla Reposición	0.0				0.0				<b>#¡DIV/0!</b>	0.0
<b>PROGRAMAS NOMINALES</b>	<b>5,183.3</b>	<b>2,711.0</b>	<b>2,452.3</b>	<b>20.0</b>	<b>68.6</b>	<b>25.8</b>	<b>42.8</b>	<b>0.0</b>	<b>1.3</b>	<b>5,183.3</b>
Recuperación de Frigoríficos	5,183.3	2,711.0	2,452.3	20.0	30.2	25.8	4.4	0.0	<b>0.6</b>	5,183.3
Re motorización de Camiones	0.0		0.0		38.4		38.4		<b>#¡DIV/0!</b>	0.0
<b>RESTO DE INVERSIONES Y REPARACIONES CAPITALIZABLES</b>	<b>4433.8</b>	<b>2489.0</b>	<b>1904.8</b>	<b>40.0</b>	<b>1433.9</b>	<b>1296.4</b>	<b>137.5</b>	<b>0.0</b>	<b>32.3</b>	<b>4433.8</b>
Construcción y Montaje (Artemisa)	0.0	0.0			0.0	0.0			<b>#¡DIV/0!</b>	0.0
Construcción y Montaje (Ciego de Ávila)	600.0	600.0			347.5	347.5			<b>57.9</b>	600.0
Construcción y Montaje (Las Tunas)	0.0	0.0			355.8	355.8			<b>#¡DIV/0!</b>	0.0
Construcción y Montaje (Isla de la Juventud)	585.0	585.0			17.8	17.8			<b>3.0</b>	585.0
Construcción y Montaje (TCF)	0.0	0.0			0.0	0.0			<b>#¡DIV/0!</b>	0.0
Flujómetros	0.0				0.0				<b>#¡DIV/0!</b>	0.0
Esteras Transportadoras	277.0		277.0		0.0		0.0		<b>0.0</b>	277.0

Equipos de medición	0.0				0.0				#¡DIV/0!	0.0
Tanques de Aceite	1,718.0	1304.0	414.0		575.3	575.3	0.0		33.5	1,718.0
Resto de Inversiones no Nominales	877.0		877.0		131.7		131.7		15.0	877.0
Adquisición de Equipos de Computación	336.8		336.8		5.8		5.8		1.7	336.8
GRUPO ELECTROGENO	0.0				0.0				#¡DIV/0!	0.0
Otros	40.0			40.0	0.0			0.0	0.0	40.0
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10,599.1</b>	<b>5,200.0</b>	<b>5,339.1</b>	<b>60.0</b>	<b>1,502.5</b>	<b>1,322.2</b>	<b>180.3</b>	<b>0.0</b>	<b>14.2</b>	<b>10,599.1</b>

## Anexo 16. Presupuesto del Estado NOTAS 1

FILA	Conceptos	Presupuesto Notificado / Año actual.	Presupuesto Actualizado / Año actual.	Año actual. Programación mensual hasta	Ejecución Acumulada / Año actual.	Año actual. De ello: Plan Turquino	Relac. (%) Ejecución Actual - Presup. Actualizado	Relac. (%) Ejecución Actual - Prog. Mensual
		1	2	3	4	5	6	7
1	Total de Recursos Financieros	1,329,545.7	1,328,545.5	116,728.8	500,733.9		37.7	429.0
2	Impuesto sobre Ventas	1,160,000.2	1,160,000.0	102,116.6	427,302.1		36.8	418.4
3	Impuesto sobre los Servicios Públicos	0.0	0.0	0.0	0.0		#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
4	Aranceles de Aduana	0.0	0.0	0.0	0.0		#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
5	Impuestos sobre las Utilidades	50,000.0	49,000.0	69.4	18,233.2		37.2	26272.6
6	Impuesto sobre Ingresos Personales	416.0	416.0	35.0	70.9		17.0	202.5
7	Impuesto sobre los Recursos	7,809.9	7,809.9	733.4	7,179.0		91.9	978.9
8	Otros Impuestos	61,451.7	61,451.7	5,784.0	27,086.0		44.1	468.3
	de ellos: Transporte Terrestre	216.0	216.0	0.0	73.6		34.1	#¡DIV/0!
	Contribución Territorial para el desarrollo	61,235.7	61,235.7	5,784.0	26,807.3		43.8	463.5
9	Contribuciones	21,867.4	21,867.4	1,954.2	8,965.6		41.0	458.8
	de ellos: Contribución a la Seg.Social	19,524.5	19,524.5	1,675.1	6,474.3		33.2	386.5

	<b>Contribución Especial a la Seg.Social</b>	<b>2,343.0</b>	<b>2,343.0</b>	<b>279.1</b>	<b>2,491.7</b>		<b>106.3</b>	<b>892.8</b>
<b>10</b>	<b>Tasas (Vallas y Lumínicos)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>205.1</b>		<b>#¡DIV/0!</b>	<b>#¡DIV/0!</b>
<b>11</b>	<b>Ingresos no Tributarios</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>796.3</b>		<b>#¡DIV/0!</b>	<b>#¡DIV/0!</b>
	<b>de ellos: Multas</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>416.6</b>		<b>#¡DIV/0!</b>	<b>#¡DIV/0!</b>
	<b>Reintegro de Salario</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>37.2</b>		<b>#¡DIV/0!</b>	<b>#¡DIV/0!</b>
	<b>Viviendas</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.5</b>		<b>#¡DIV/0!</b>	<b>#¡DIV/0!</b>
	<b>Otros Ingresos (decomisos sanciones etc)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>342.0</b>		<b>#¡DIV/0!</b>	<b>#¡DIV/0!</b>
<b>12</b>	<b>Rentas de la Propiedad</b>	<b>28,000.0</b>	<b>28,000.0</b>	<b>6,036.2</b>	<b>11,100.4</b>		<b>39.6</b>	<b>183.9</b>
	<b>de ellos: Rendimiento de la Inversión Estatal</b>	<b>28,000.0</b>	<b>28,000.0</b>	<b>6,036.2</b>	<b>11,100.4</b>		<b>39.6</b>	<b>183.9</b>

Teniendo en cuenta el dictamen realizado por el Ministerio de Finanzas y Precios, a las Notas de los Estados Financieros Agregados, del pasado cierre del mes marzo, se informa que: Para el año 2018, se notificó por parte de este organismo, 1 329 545.3 MP, de ellos se planificaron 417 283.4 MP hasta el mes de abril, de los cuales se han ejecutado 461 296.4 MP para un 110.0 % de cumplimiento, a continuación, se detallan el comportamiento de los siguientes indicadores:

#### **IMPUESTO DE CIRCULACIÓN Y VENTA:**

De un plan hasta la fecha de 369 241.4 MP se han ejecutado 427 302.1MP, lo que representa un 115.7% de cumplimiento y en valores 31.5 MP, este sobrecumplimiento está dado por las ventas de los productos liberados, que provoca una mayor obligación de impuesto sobre las ventas mayoristas del 2%, así como las ventas a los nuevos modelos de Gestión, Cooperativas y Arrendados, por el cual se aporta el 35%, principalmente la venta de cigarros y el Impuesto Especial por los productos congelados (Pollo, salchicha y MDM), que incluye la comercialización del mes de diciembre del pasado año.

A pesar del sobrecumplimiento a nivel de OSDE, existen centros contables que no cumplen según su proyección, ellas son: Pinar de Río, La Habana, Holguín y la Isla de la Juventud, este viene dado por no cumplirse con las ventas de los productos congelados, motivado por la no entrega planificada y por ende la inexistencia de productos en el territorio como pollo, ahumados y embutidos.

#### **IMPUESTO SOBRE UTILIDADES Y RENTAS DE PROPIEDAD (Aporte por el Rendimiento):**

Teniendo en consideración que las obligaciones por el concepto de impuesto sobre utilidades se aportan hasta el mes de marzo, se planificó para este periodo 13 995.0 MP, ejecutándose 18 233.2MP para un 130.3% de cumplimiento, de ellos 9 746.5MP corresponden al aporte del cuarto trimestre del año 2017 de acuerdo a lo reportado por las Empresa Mayorista de: Pinar del Río, Artemisa, La Habana, V. Clara, Camagüey, Holguín, Granma, Santiago de Cuba, Isla de la Juventud, Tabaco Cigarro

y Fosforo y Mercado Paralelo, el resto corresponden al primer trimestre del año en curso, este sobrecumplimiento está dado por los aportes en exceso de Mercado Paralelo y los realizados por Pinar del Rio y La Habana que cuando realmente no debían realizar los aportes según los cálculos efectuados en el proceso de liquidación del presupuesto al cierre del ejercicio fiscal 2017.

En cuanto al aporte del Rendimiento de la Inversión Estatal, de un plan planificado ascendiente a 6 036.2MP con un aporte de 11 100.4 MP para un 183.9 % de cumplimiento, perteneciente a las Empresas Provinciales, excepto Santiago de Cuba que realizó el aporte fuera del término establecido (mes mayo) al igual que Guantánamo.

#### **IMPUESTOS SOBRE LOS RECURSOS (Impuesto por la Utilización de la Fuerza de Trabajo):**

Hasta la fecha, de un plan de 2 592.0 MP los aportes reales se efectuaron por 7 179.0 MP para un 277.0 % de cumplimiento, según los incrementos del fondo de salario en algunas de las empresas subordinadas, a partir de la aplicación del sistema de pago por resultado, que incluye el mes de diciembre, pago que se realizó en enero del presente año.

#### **CONTRIBUCIONES (Aporte de Seguridad Social y Contribución Especial a la Seguridad Social):**

De un plan hasta la fecha de 7 135.8 MP, el real ejecutado es de 8 966.0 MP para un 125.6% de cumplimiento, incidiendo en este sobrecumplimiento los incrementos salariales por la aplicación de la Resolución 6/2017 del MTSS, a partir de los indicadores de eficiencia que permite devengar salario por concepto de pagos por resultados, excepto en la empresa de Ciego de Ávila, Granma, Guantánamo, Isla de Juventud y ASEGEM que no están aplicando el pago por resultados debido al deterioro de los indicadores límites que tributan a este.

#### **IMPUESTO SOBRE INGRESOS PERSONALES:**

Este indicador se cumple en un 53.1 %, al aportarse 70.9 MP de un plan de 133.4 MP, teniendo en cuenta que se aplica un tipo impositivo del 3% a los trabajadores del sistema empresarial que reciban un salario de 2 500.00 hasta 5 000.00 pesos y un 5% para los de mayor de 5 000.00 de los trabajadores vinculados al sistema empresarial cubano.

Esta ejecución está en correspondencia con los salarios por resultados pagados del mes de diciembre y del mes de enero, de acuerdo a las posibilidades reales de cada una de las empresas.

#### **OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS:**

De un plan hasta la fecha de 20 149.6 MP el real ejecutado es de 27 086.0MP, para un 134.4 % de cumplimiento, de ello, se planificó para la Contribución Territorial 20 149.6 MP, con una ejecución de 26 807.3 MP para un 133.0%.

En este sobre cumplimiento incide el aporte realizado por la Contribución Territorial en el mes de enero, por las empresas que no fueron exoneradas del pago del uno (1) por ciento del total de las



ventas del año 2017, según el análisis efectuado por las mismas, a partir del Proyecto de Resolución recibido en el mes de diciembre.

Vale destacar, que aún se encuentra pendiente de recibir la Resolución firmada por la Ministra de Finanzas y Precios, autorizando la aprobación de beneficio fiscal para algunas empresas subordinadas al Grupo, lo que dificulta el proceso de aporte de estas en la ONAT, conllevando en algunos casos a la notificación de aplicación de mora, las que han sido comunicadas con anterioridad para su conocimiento y solución.

En el Impuesto sobre el Transporte Terrestre se reporta un aporte total de 73.6 MP, de un plan de 216.0 MP, para un 34.1 % de cumplimiento, a pesar que el termino establecido concluye en el mes de mayo, mientras que se aporta 205.1MP por la tasa de vallas y lumínicos, no teniendo plan para el periodo que se informa.

**INGRESOS NO TRIBUTARIOS (Deudas):** Este acápite no tiene plan previsto, de los cuales hasta la fecha se han ejecutados 796.3MP los cuales corresponden a 416.6MP de Multas, 342.0MP por la aplicación de decomisos y sanciones administrativas, 37.2MP de reintegros de salarios y por vivienda 0.5MP.

## **Anexo 17. Análisis de los Inventarios**

Los inventarios a nivel de Grupo cierran con un saldo al cierre de Abril de 255 072.4 MP, con una disminución de 38 658.3 MP con respecto al mes anterior y con el año anterior de igual periodo disminuyen en 12 148.8 MP; de ellos los más significativos son las Mercancías para la Venta que representan el 75 % del Total de los Inventarios incrementándose en 577.2 MP con el mes anterior, el 22 % los Útiles y Herramientas que aumentan en 439.0 MP, el 2.4 % Otros Inventarios que decrecen considerablemente en 39 355.6 MP y se mantienen los Inventarios de Lento Movimiento representando el 1 % con una disminución de 75.9 MP. Los inventarios tuvieron un decrecimiento de 12 148.8 MP con respecto a diciembre del año anterior.

## **Anexo 18. Análisis Perdida Comedor**

Al cierre de Abril, las empresas cerraron con utilidades en este indicador con un importe de 186.9 MP a nivel de Grupo y un costo por peso de 0.95, incumpliendo este indicador las empresas S. Spíritus con 815.53 pesos y Ciego de Ávila con 2 512.66 pesos, excediendo el peso de Gasto por Peso de Ingreso hasta 1.03, lo que se evidencia que el 90 % de las empresas están trabajando con eficiencia; cumpliendo con lo establecido en la Res.554/2002 del MFP, que establece los procedimientos y las normas de los comedores y cafeterías no incidiendo con pérdidas por este concepto.

## **Anexo 19. Análisis de Inventarios de Ociosos y Lento Movimiento**

### **Inventarios Ociosos y Lento Movimiento: Abril 2018**

Al cierre de abril la cuenta 208 “Inventarios Ociosos” cerró con un saldo de 276.9 MP, incidiendo con saldo la empresa S. Spíritus con 5.8 MP y la Isla de la Juventud con 271.1 MP, los cuales corresponden a Productos Industriales. Los Inventarios disminuyen en 90.6 MP con respecto al mes anterior y en 95.4 con diciembre del año anterior.

Al cierre de Abril la cuenta 209 “Inventarios de Lento Movimiento” cerró con un saldo 2 603.5 MP, con una disminución de 75.9 MP, con respecto al mes anterior y en 168.6 MP con Diciembre del año anterior, incidiendo con saldos las empresas de La Habana con 6.7 MP de la UEB de ATM, Las Tunas 9.1 MP, I. de la Juventud 2 558.1 MP, los cuales corresponden a Productos Industriales como Ferretería, Textiles, Calzados, Plomería, Conexiones Hidráulicas, Químicos entre otros; que están teniendo tratamiento para la disminución de los mismos y la empresa de Frigorífico tiene un inventario de 29.5 MP, que por sus características específicas mantienen un nivel de partes y piezas de equipos de refrigeración que fueron adquiridas por la necesidad de mantener la vitalidad de los frigoríficos en caso de roturas, además de las reparaciones planificadas y que son piezas de importación adquiridas para más de un año.

## Informe de la Dirección de Capital Humano

La Dirección de **Capital Humano** como área de resultado clave denominada como **Capital Humano**, tiene dentro de sus funciones, orientar, controlar el cumplimiento de los objetivos de trabajo siguiente.

**Objetivo 5** Elevar el rigor en la selección, evaluación, preparación y superación profesional, técnica y laboral de los cuadros, la reserva y el resto de los trabajadores (lineamientos asociados 63, 103, 104, 122, 140, 254, 269)

### **DESARROLLO.**

La situación del cumplimiento del objetivo hasta el cierre del mes de abril relacionado con:

Elevar el rigor en la selección, evaluación, preparación y superación profesional, técnica y laboral de los cuadros, la reserva y el resto de los trabajadores es el siguiente.

#### **5.1** Crear dos aulas regionales de capacitación.

Por los criterios emitidos por los empresarios de Las Tunas y Frigorífico mantiene que se cumple su culminación al cierre del I semestre. Esto es ratificado por cada Director. Existiendo las evidencias fotográficas del estado constructivo del aula territorial de las Tunas.

#### **5.2** Crear en cada Empresa un aula de capacitación.

En cada Empresa existe el aula de capacitación para impartir los distintos modos de formación. En la etapa se han utilizado para impartir la capacitación de las Nuevas Normas del Sistema Empresarial en Guantánamo, Santiago, Granma y se están desarrollando en Camagüey, las Tunas y Holguín.

#### **5.3** Lograr el 100% de la elaboración de los perfiles de competencia de los cargos.

Se elaboraron los perfiles de competencia estando en la fase de revisión adecuación por el Grupo de implementación de la OSDE teniendo en cuenta la nueva plantilla de cargos aprobada el 1ro de abril de 2018. Y la Dirección de Investigación Desarrollo e Innovación trabaja en su revisión para profundizar en el trabajo.

#### **5.6** Identificar el 100% de los jóvenes a integral la cantera de talentos como reserva de cuadros

Contamos con la identificación del 100% de los jóvenes desde el nivel de UEB, Empresa y OSDE para trabajar con ellos en la preparación técnica y metodológica. Se está presentando por las Empresas el Plan de Acción para el trabajo con los jóvenes y se reelaboro el Plan General del OSDE.

#### **5.7** Lograr el 100% de preparación técnica y profesional de los puestos claves

Al cierre del mes de abril las acciones de capacitación han estado dirigidas a los puestos claves sin abandonar el resto de los trabajadores donde se han entrenado en los puestos de trabajo al personal de nuevo ingreso y hasta la fecha se ha dado cumplimiento al plan de capacitación previsto

#### **5.8** Alcanzar el 100% de preparación técnica y habilidades gerenciales de los cuadros y reserva.

Contamos con el 45% de estas categorías preparado técnicamente y habilidades gerenciales

#### **5.9** Certificado el 100% de los instructores del OSDE y de las empresas para la capacitación en el puesto de trabajo.

Se trabaja en la categorización de los instructores lo que corre a cargo del Centro de Gestión del conocimiento y las escuelas territoriales en las provincias se desarrolló el curso de Inglés en la OSDE para categorizar a los instructores el que se certificó individualmente con 31 compañero preparado y

se visitó por el Centro rector el aula de la OSDE dando su aprobación, contamos con la certificación de las aulas de:

Con relación a los Instructores después de haber hecho las coordinaciones con el Centro de Gestión del Conocimiento y estos dar las orientaciones a las escuelas territoriales contamos con 43 Instructores categorizados por Empresa es como sigue:

En la OSDE se está presentando la clase metodológica para la categorización de un nuevo instructor el compañero Rubén Matos González

**Se evalúa el Objetivo de Satisfactorio (Avance)**

Se anexan tablas que certifican lo planteado.  
Dirección de Capital Humano

#### **CH-1: Índice de Utilización del Fondo de Tiempo**

El Índice de Utilización del Fondo de Tiempo en este mes se encuentra a un 95.2%. Los certificados médicos consumieron el 4.0% de dicho fondo y se clasifica como la afectación fundamental al mismo.

Las Empresas que más inciden en este bajo índice son: **Holguín con 1 456** horas perdidas por enfermedad con certificado médico, **Granma con 1 237** horas perdidas por enfermedad con certificado médico, **Santiago de Cuba con 1679** horas perdidas por enfermedad con certificado médico de las **12 544** horas perdidas en el grupo por este concepto.

Las entidades que estuvieron por debajo y no alcanzaron a cumplir con el indicador Índice de Utilización al representar el 96,5% o más de sus respectivos fondos fueron las Empresas de:

#### **CH-2: Índice de Ausentismo**

Todas las entidades logran un índice inferior al 1.5% de ausentismo para este.

Las Empresa que estuvieron libres de ausentismo puro son:

#### **Índice de Utilización del fondo de Tiempo**

<b>ENTIDADES</b>	<b>Adiestrados</b>	<b>Índice de Utilización</b>	<b>Índice de Ausentismo</b>	<b>Ausentismo Puro</b>	<b>Promedio de Trabajadores Mensual</b>
Pinar del Río	2	96,6	3,4	0,5	593
Artemisa	5	94,7	5,3	1,2	532
Mayabeque	0	96,5	3,5	0,4	447
La Habana	0	98,0	2,0	0,3	985
Matanzas	12	95,5	4,5	1,1	766
Cienfuegos	0	97,4	2,6	0,4	518
Villa Clara	1	93,9	6,1	0,5	911
Sancti Spiritus	0	95,3	4,7	0,1	438
Ciego de Ávila	2	96,6	3,4	0,9	472
Camagüey	1	93,6	6,4	0,4	608
Las Tunas	3	94,9	5,1	0,3	647
Holguín	0	94,0	6,0	0,2	1124
Granma	1	92,8	7,2	0,4	802
Santiago	2	93,3	6,7	0,1	1136
Guantánamo	8	93,2	6,8	1,1	729
Isla de la Juventud	0	95,7	4,3	0,5	187
ASEGEM	0	98,7	1,3	0,1	389
SEDE GRUPO	3	98,7	1,3	0,6	159
FRIGORIFICO	38	95,1	4,9	1,2	1681
EMMP	1	97,1	2,9	0,6	173
Consumo Social	0	98,1	1,9	0,0	446
<b>TOTAL</b>	<b>79</b>	<b>95,2</b>	<b>4,8</b>	<b>0,5</b>	<b>13743</b>

### CH-3: Plantilla Aprobada y Cubierta

La Plantilla Cubierta del Grupo representa un 90.7 % de la plantilla Aprobada, las Empresas mas afectadas son: ASEGEM con 82.3%. La SEDE del Grupo con 66.1% y la EMMP con 82.8%.

ENTIDADES	Plantilla Aprobada									Plantilla Cubierta								
	Cuadros				T	A	S	O	Total	Cuadros				T	A	S	O	Total
	Total	DS	D	CE						Total	DS	D	CE					
Pinar del Río	39	0	1	38	236	1	58	299	633	36	0	1	35	221	1	59	291	608
Artemisa	57	0	1	56	185	13	103	216	574	47	0	1	46	172	11	92	209	531
Mayabeque	36	0	1	35	182	14	85	207	524	33	0	1	32	145	15	72	186	451
La Habana	64	0	1	63	211	3	268	550	1.096	49	0	2	47	199	3	238	510	999
Matanzas	72	0	1	71	283	42	127	340	864	52	0	1	51	238	29	119	308	746
Cienfuegos	36	0	1	35	185	14	143	212	590	32	0	1	31	153	5	142	182	514
S. Spiritus	54	0	1	53	167	0	79	215	515	46	0	1	45	133	0	73	197	449
V. Clara	63	0	2	61	358	0	220	376	1.017	63	0	2	61	344	0	196	344	947
C. Ávila	34	0	1	33	205	1	91	193	524	32	0	1	31	176	1	83	181	473
Camagüey	36	0	1	35	287	0	79	298	700	33	0	1	32	249	0	65	274	621
Las Tunas	45	0	1	44	249	14	166	226	700	41	0	1	40	222	14	164	224	665
Holguín	124	0	1	123	322	9	378	416	1.249	111	0	1	110	300	8	351	388	1.158
Granma	89	0	1	88	272	0	171	318	850	84	0	1	83	240	0	162	307	793
Santiago	90	0	1	89	304	31	286	527	1.238	88	0	1	87	282	30	268	505	1.173
Guantánamo	74	0	1	73	225	21	146	363	829	67	0	1	66	196	17	129	340	749
La Isla	22	0	1	21	63	1	51	81	218	22	0	1	21	52	1	46	72	193
ASEGEM	51	0	1	50	323	3	55	59	491	37	0	1	36	265	1	54	47	404
SEDE UNAL	22	2	12	8	176	1	5	26	230	21	2	12	7	103	1	5	22	152
FRIGORIFICO	113	0	1	112	417	0	512	846	1.888	96	0	1	95	336	0	533	782	1.747
EMMP	18	0	1	17	93	22	48	58	239	13	0	1	12	74	18	40	53	198
CIGARRO TYF	38	0	2	36	97	6	170	182	493	35	0	1	34	88	6	137	181	447
<b>TOTAL</b>	<b>1.177</b>	<b>2</b>	<b>34</b>	<b>1.141</b>	<b>4.840</b>	<b>196</b>	<b>3.241</b>	<b>6.008</b>	<b>15.462</b>	<b>1.038</b>	<b>2</b>	<b>34</b>	<b>1.002</b>	<b>4.188</b>	<b>161</b>	<b>3.028</b>	<b>5.603</b>	<b>14.018</b>

### Plantilla Cubierta según la raza:

ENTIDADES	PLANTILLA CUBIERTA																			
	CUADROS				TECNICO				ADMINISTRATIVO				OPERARIO				SERVICIOS			
	Total	N	M	B	Total	N	M	B	Total	N	M	B	Total	N	M	B	Total	N	M	B
Pinar del Río	36	9	3	24	221	71	50	100	1	0	0	1	291	99	81	111	59	15	5	39
Artemisa	47	11	6	30	172	27	23	122	11	1	5	5	209	40	18	151	92	11	13	68
Mayabeque	33	0	4	29	145	19	19	107	15	2	3	10	186	46	39	101	72	17	16	39
La Habana	49	20	15	14	199	80	104	15	3	1	1	1	510	222	183	105	238	110	90	38
Matanzas	52	14	9	29	238	44	37	157	29	6	8	15	308	53	47	208	119	53	12	54
Cienfuegos	32	6	3	23	153	28	22	103	5	2	0	3	182	44	48	90	142	35	27	80
V. Clara	63	4	7	52	344	21	39	284	0	0	0	0	344	68	49	227	197	29	31	137
S. Spiritus	46	6	5	35	133	17	20	96	0	0	0	0	197	38	17	142	73	4	7	62
C. Ávila	32	2	6	24	176	39	60	77	1	0	1	0	181	60	48	73	82	16	14	52
Camagüey	33	7	3	23	249	36	31	182	0	0	0	0	274	66	54	154	65	13	11	41
Las Tunas	41	6	6	29	222	25	50	147	14	0	4	10	224	53	61	110	164	23	30	111
Holguín	111	10	8	93	300	25	34	241	8	1	1	6	388	39	53	296	351	20	56	275
Granma	84	11	43	30	240	59	84	97	0	0	0	0	307	35	198	74	162	14	83	65
Santiago	88	18	45	25	282	51	159	72	30	14	10	6	505	142	282	81	268	88	116	64
Guantánamo	67	11	47	9	196	36	127	33	17	4	12	1	340	90	239	11	129	26	91	12
La Isla	22	1	3	18	52	2	5	45	1	0	0	1	72	21	19	32	46	14	16	16
ASEGEM	37	5	21	11	265	63	111	91	1	0	1	0	47	8	25	14	54	7	19	28

SEDE UNAL	21	2	7	12	103	18	28	57	1	1	0	0	22	6	5	11	5	0	1	4
FRIGORIFICO	96	15	25	56	336	60	92	184	0	0	0	0	782	177	191	414	533	106	143	284
EMMP	13	2	2	9	74	23	11	40	18	6	5	7	53	13	20	20	40	9	12	19
C. Social	35	12	9	14	88	31	34	23	6	0	2	4	181	85	55	41	137	72	30	35
<b>TOTAL</b>	<b>1.038</b>	<b>172</b>	<b>277</b>	<b>589</b>	<b>4.188</b>	<b>775</b>	<b>1.140</b>	<b>2.273</b>	<b>161</b>	<b>38</b>	<b>53</b>	<b>70</b>	<b>5.603</b>	<b>1.405</b>	<b>1.732</b>	<b>2.466</b>	<b>3.028</b>	<b>682</b>	<b>823</b>	<b>1.523</b>

## CH-6: Número de Mujeres por categoría Ocupacional

Al cierre de abril hay un total de 4 433 mujeres las cuales la categoría que más aporta son los Técnicos representando el 67%.

Las Empresas con mayor cantidad de mujeres son Villa Clara con un 84% y la SEDE del Grupo con un 61%.

ENTIDADES Número de Mujeres por Categoría Ocupacional												
	Cuadros		Técnicos		Administrativos		Servicio		Operarios		Total	
	Cantidad	% respecto al total	Cantidad	% respecto al total	Cantidad	% respecto al total	Cantidad	% respecto al total	Cantidad	% respecto al total	Cantidad	% respecto al total
Pinar del Río	10	28	123	56	1	100	46	78	20	7	200	33
Artemisa	21	45	126	73	11	100	32	35	12	6	202	38
Mayabeque	10	30	96	66	15	100	27	38	9	5	157	35
La Habana	17	35	148	74	2	67	75	32	21	4	263	26
Matanzas	15	29	181	76	14	48	37	31	17	6	264	35
Cienfuegos	8	25	118	77	4	80	39	27	5	3	174	34
V. Clara	14	30	256	192	0	-	82	112	24	12	376	84
S. Spiritus	12	19	97	73	0	-	28	14	21	6	158	17
C. Ávila	5	16	105	60	1	100	26	31	14	8	151	32
Camagüey	5	15	179	72	0	-	12	18	34	12	230	37
Las Tunas	7	17	139	63	11	79	35	21	13	6	205	31
Holguín	41	37	201	67	3	38	65	19	17	4	327	28
Granma	23	27	139	58	0	-	36	22	12	4	210	26
Santiago	27	31	193	68	8	27	70	26	24	5	322	27
Guantánamo	20	30	142	72	7	41	39	30	20	6	228	30
La Isla	7	32	38	73	0	0	16	35	9	13	70	36
ASEGEM	14	38	144	54	1	100	29	54	9	19	197	49
SEDE UNAL	8	38	80	78	0	0	5	100	0	0	93	61
FRIGORIFICO	29	30	214	64	0	-	154	29	40	5	437	25
EES	4	31	6	8	10	56	17	43	0	0	37	19
Consumo Social	17	49	62	70	6	100	40	29	7	4	132	30
<b>TOTAL</b>	<b>314</b>	<b>30</b>	<b>2.787</b>	<b>67</b>	<b>94</b>	<b>58</b>	<b>910</b>	<b>30</b>	<b>328</b>	<b>6</b>	<b>4.433</b>	<b>32</b>

## CH-7: Promedio de Trabajadores

El promedio de trabajadores acumulado en el mes de abril resultó de 13 mil 822 y equivale al 99.0 % de la cantidad planificada. Las Empresa de Artemisa al 103.5 %, Mayabeque al 103.2 %, Matanzas al 101.1%, Ciego de Ávila al 100.4%, Granma al 101.5 %, Santiago de Cuba al 100.1%, la SEDE del Grupo al 117.1% y CTF al 104.3% las que se sobregiran del plan.

Entidad	Promedio de Trabajadores Acumulado -UNO-		
	Plan	Real	% con respecto al Plan
<b>Total Grupo</b>	<b>13961</b>	<b>13.822</b>	<b>99,0</b>
Pinar del Río	600	592	98,7
Artemisa	520	538	103,5
Mayabeque	435	449	103,2
La Habana	970	954	98,4
Matanzas	755	763	101,1

Cienfuegos	530	522	98,5
Villa Clara	925	919	99,4
Sancti Spíritus	480	443	92,3
Ciego de Ávila	475	477	100,4
Camagüey	660	632	95,8
Las Tunas	655	653	99,7
Holguín	1125	1.124	99,9
Granma	790	802	101,5
Santiago de Cuba	1145	1.146	100,1
Guantánamo	770	742	96,4
Isla de la Juventud	210	191	91,0
Sede	140	164	117,1
ASEGEM	415	400	96,4
Consumo Social	415	433	104,3
EMMP	176	173	98,3
Enfrigo	1770	1.705	96,3

#### **CH-8: Acciones de Capacitación.**

En el mes de abril arrojó un total de participantes en acciones de capacitación de 37.152 de ellos un total de 32.899 trabajadores y 4253 cuadros. Como resultado de lo anterior, cada cuadro de la Oficina Central del grupo ha sido capacitado como promedio en 9 ocasiones; y para los trabajadores en 4 ocasiones. Las entidades que reportan un mayor número de capacitaciones percápita son Pinar del Río, Artemisa, la Habana, Matanzas, Villa Clara, Holguín y la SEDE del Grupo. Por el contrario, la Empresas que se encuentran por debajo de la media del Grupo son: Mayabeque, Camagüey, Asegem, Enfrigo

<b>ENTIDADES</b>	<b>Participantes en Acciones de Capacitación</b>			<b>Número de Acciones de Capacitación Recibidas Percápita</b>		
	<b>Trabajadores</b>	<b>Cuadros</b>	<b>Total</b>	<b>Trabajadores</b>	<b>Cuadros</b>	<b>Total</b>
Pinar del Río	6.153	36	6.189	11	1	12
Artemisa	1.397	233	1.630	3	5	8
Mayabeque	512	35	547	1	1	2
La Habana	3.909	239	4.148	4	5	9
Matanzas	3.786	1.350	5.136	5	26	31
Cienfuegos	759	237	996	2	7	9
Sancti Spiritus	601	77	678	1	2	3
Villa Clara	3.912	258	4.170	4	4	8
Ciego de Ávila	907	64	971	2	2	4
Camagüey	102	5	107	0	0	0
Las Tunas	1.251	92	1.343	2	2	4
Holguín	3.329	591	3.920	3	5	8
Granma	1.062	188	1.250	1	2	3
Santiago	1.498	128	1.626	1	1	2
Guantánamo	880	138	1.018	1	2	3
Isla de la Juventud	287	78	365	2	4	6



ASEGEM	352	32	384	1	1	2
SEDE GRUPO	556	179	735	4	9	13
FRIGORIFICO	1.140	157	1.297	1	2	3
EMMP	194	19	213	1	1	2
Consumo Social	312	117	429	1	3	4
<b>TOTAL</b>	<b>32.899</b>	<b>4.253</b>	<b>37.152</b>	<b>53</b>	<b>86</b>	<b>137</b>

#### **CH-9: Acciones de Capacitación del Decreto 334**

En el mes de abril hay un acumulado de 4638 acciones de capacitación referente al decreto 334 donde se destacan los trabajadores con 4 001 y los cuadros con 637 acciones. Las Empresas que se encuentran por debajo son: artemisa, Matanzas, Enfrigo, SEDE del OSDE con 0 acciones realizadas en el mes, pinar 5 acciones, Isla de la Juventud con 2 acciones. Las Empresas que más se destacan son: Villa Clara con 8404 ASEGEM con 1659, Camagüey con 691 Guantánamo con 554, Granma 407.

Entidades	PARTICIPANTES EN ACCIONES DE CAPACITACION DECRETO 334					
	MES			ACUMULADO		
	Trabajadores	Cuadro	Total	Trabajadores	Cuadro	Total
Pinar del Rio	5	9	<b>14</b>	21	36	<b>57</b>
Artemisa	0	0	<b>0</b>	19	8	<b>27</b>
Mayabeque	20	0	<b>20</b>	72	16	<b>88</b>
La Habana	25	29	<b>54</b>	76	116	<b>192</b>
Matanzas	0	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>
Cienfuegos	85	56	<b>141</b>	149	93	<b>242</b>
Villa Clara	2786	198	<b>2984</b>	7825	579	<b>8404</b>
Sancti Spiritus	219	27	<b>246</b>	533	67	<b>600</b>
Ciego de Ávila	33	3	<b>36</b>	126	13	<b>139</b>
Camagüey	92	34	<b>126</b>	575	116	<b>691</b>
Las Tunas	146	61	<b>207</b>	369	153	<b>522</b>
Holguín	11	14	<b>25</b>	40	48	<b>88</b>
Granma	23	44	<b>67</b>	321	86	<b>407</b>
Santiago de Cuba	46	66	<b>112</b>	220	81	<b>301</b>
Guantánamo	61	36	<b>97</b>	461	93	<b>554</b>
Isla de la Juventud	2	9	<b>11</b>	10	33	<b>43</b>
EMMP	10	1	<b>11</b>	32	9	<b>41</b>
TCF	50	13	<b>63</b>	172	48	<b>220</b>
ENFRIGO	0	0	<b>0</b>	30	9	<b>39</b>
ASEGEM	387	37	<b>424</b>	1501	158	<b>1659</b>
Sede del Grupo	0	0	<b>0</b>	22	20	<b>42</b>
<b>Total General</b>	<b>4 001</b>	<b>637</b>	<b>4 638</b>	<b>12 574</b>	<b>1 782</b>	<b>14 356</b>

#### **CH-10: Medidas Disciplinarias aplicadas por categoría ocupacional mensual.**

En el mes de abril hay un total de 255 medidas disciplinarias, la categoría ocupacional que más

incurre en esto son los trabajadores de la categoría de cuadro con 85 medidas y los técnicos con 86 medidas respectivamente, siendo las Empresa de Las Tunas y Villa Clara las que más aplican dichas medidas. **La Empresa de Matanzas no entregó dicha información.**

Las medidas se comportan de la manera siguiente:

**Las principales indisciplinas cometidas son:**

**Las medidas impuestas son:**

Multa de hasta el importe del veinticinco por ciento del salario básico de un mes, mediante descuento de hasta un diez por ciento del salario mensual

**Medidas disciplinarias aplicadas por Categoría Ocupacional.**

Entidad	Medidas Disciplinarias Aplicadas por Categoría Ocupacional					
	Total	Cuadros	Técnicos	Operarios	Administrativos	Servicios
EMPA Pinar	4	0	0	4	0	0
EMPA Artemisa	2	1	1	0	0	0
EMPA La Habana	2	1	1	0	0	0
EMPA Mayabeque	2	0	1	0	0	1
EMPA Matanzas	0	0	0	0	0	0
EMPA Cienfuegos	20	7	8	2	0	3
EMPA Villa Clara	23	6	11	3	0	3
EMPA Sancti Spiritus	21	11	7	0	0	3
EMPA Ciego de Ávila	10	2	8	0	0	0
EMPA Camagüey	16	4	5	1	0	6
EMPA Las Tunas	76	20	29	5	1	21
EMPA Holguín	7	1	3	1	0	2
EMPA Granma	20	10	3	2	0	5
EMPA Santiago de Cuba	14	7	4	0	1	2
EMPA Guantánamo	16	6	3	1	0	6
EMPA Isla de la Juventud	7	4	0	1	0	2
Consumo Social	0	0	0	0	0	0
ASEGEM	2	1	1	0	0	0
Sede	0	0	0	0	0	0
Enfrigo	12	4	0	2	1	5
EMMP	1	0	1	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>255</b>	<b>85</b>	<b>86</b>	<b>22</b>	<b>3</b>	<b>59</b>