

Instituto Costarricense de Electricidad y Subsidiarias

Estados Financieros Consolidados
Junio 2010



Grupo ICE

ICE
RACSA
CNFL
CRICRSA

Instituto Costarricense de Electricidad

INDICE DE CONTENIDO

Informe sobre los estados financieros consolidados

	PAGINA
Balance de situación consolidado	03
Estado de ingresos y gastos consolidados	05
Estado de cambios en el patrimonio consolidado	06
Estados de flujo de efectivo consolidado	07
Notas a los estados financieros consolidadas	08

Instituto Costarricense de Electricidad y subsidiarias
(Institución Autónoma del Gobierno de Costa Rica)

Balance de situación consolidado

Al 30 de junio de 2010 y 31 de diciembre de 2009

(en millones de colones)

	2010	2009
Activo		
Inmuebles, maquinaria y equipo		
Activos en operación, costo	1 676 496	1 616 724
Depreciación acumulada activos en operación, costo	(583 894)	(528 306)
Activos en operación, revalúo	3 265 438	3 266 567
Depreciación acumulada activos en operación, revalúo	(1 886 294)	(1 829 529)
Otros activos en operación, costo	240 124	213 431
Depreciación acumulada otros activos en operación, costo	(125 008)	(109 526)
Otros activos en operación, revalúo	81 551	82 037
Depreciación acumulada otros activos en operación, revalúo	(53 173)	(52 227)
Otros activos en operación bajo arrendamiento financiero -costo-	27 550	
Obras en construcción	637 157	525 023
Material en tránsito para inversión	102 930	156 546
Inventarios, inversión	129 040	103 531
Total inmuebles, maquinaria y equipo, neto	3 511 920	3 444 271
Activo a largo plazo		
Inversiones a largo plazo	8 815	4 978
Efectos por cobrar	42 325	359
Variación período cuantificación dólares *	(2 815)	
Total activo a largo plazo	48 325	5 337
Activo circulante		
Bancos	11 396	8 691
Inversiones en valores y depósitos	164 751	93 766
Valoración de inversiones	504	419
Fondos de uso restringido	6 273	8 625
Cuentas por cobrar por servicios prestados	109 596	100 246
Cuentas por cobrar no comerciales	77 457	73 857
Estimación para incobrables	(38 264)	(36 118)
Cuentas a cobrar institucionales	5 091	4 614
Efectos por cobrar	1 604	2 611
Inventarios, operación	52 558	47 062
Estimación para valuación de existencias en almacenes	(1 348)	(2 219)
Material y equipo en custodia	520	297
Material en tránsito para operación	6 513	13 155
Gastos prepagados	5 513	3 349
Variación período cuantificación dólares *	(1 743)	
Total activo circulante	400 421	318 355
Otros activos		
Activos no operativos, costo	32 071	27 556
Depreciación acumulada activos no operativos, costo	(70)	(68)
Activos no operativos, revalúo	2 822	2 822
Depreciación acumulada activos no operativos, revalúo	(101)	(98)
Contratos por servicios	117 381	70 637
Diseño y planeamiento de la ejecución	58 845	44 834
Centros de servicios técnicos	8 276	4 172
Partidas amortizables	28 504	28 226
Absorción de partidas amortizables	(9 394)	(8 027)
Activos intangibles	42 161	26 733
Absorción activos intangibles	(15 102)	(11 213)
Garantías recibidas en valores	4 017	3 876
Fondo de garantía y ahorro (fondo restringido)	119 883	113 479
Transferencia al fondo de garantías y ahorro	1 190	2 194
Inventarios en operación	7 700	7 128
Impuesto sobre la renta diferido	885	846
Variación período cuantificación dólares *	(184)	
Total otros activos	398 883	313 097
Total activo	4 359 550	4 081 060

Instituto Costarricense de Electricidad y subsidiarias
(Institución Autónoma del Gobierno de Costa Rica)

Balance de situación consolidado

Al 30 de junio de 2010 y 31 de diciembre de 2009
(en millones de colones)

	2010	2009
Pasivo a largo plazo		
Títulos valores por pagar	288 599	208 364
Efectos por pagar	725 467	640 249
Depósitos recibidos en garantía	69 677	66 809
Impuesto sobre la renta diferido		5 166
Cuentas por pagar	13 984	8 152
Variación periodo cuantificación dólares *	(47 207)	
Variación periodo cuantificación otras monedas *	1 128	
Total pasivo a largo plazo	1 051 648	928 740
Pasivo a circulante		
Títulos valores por pagar		
Efectos por pagar	106 878	38 029
Cuentas por pagar	99 069	109 367
Gastos financieros acumulados por pagar	12 578	11 968
Ingresos recibidos por adelantado	52 135	10 796
Depósitos de particulares	6 222	5 596
Provisiones Legales	756	756
Gastos acumulados obligaciones patronales	37 733	33 466
Variación periodo cuantificación dólares *	(12 649)	
Variación periodo cuantificación otras monedas *	28	
Total pasivo a corto plazo	302 751	209 978
Otros pasivos		
Valoración de instrumentos financieros	19 161	8 830
Cuentas por pagar	978	1 035
Provisiones legales	37 436	33 425
Fondo restringido de garantía y ahorro	119 883	113 479
Otros	1	
Total otros pasivos	177 460	156 769
Total pasivo	1 531 858	1 295 487
Patrimonio		
Capital aportado	45 476	45 224
Reserva de desarrollo	1 150 776	1 149 298
Reserva por revaluación de activos	1 469 410	1 469 371
Resultado de la valoración de instrumentos financieros	(18 657)	(8 412)
Reserva legal	8 069	8 069
Reserva para desarrollo de proyectos	71	71
Reserva para desarrollos forestales	742	691
Utilidades restringidas por capitalización de acciones en subsidiaria	62 380	62 380
Utilidades retenidas	63 487	55 057
Interés minoritario	3 956	3 824
Excedente (pérdida) total	(11 975)	
Variación periodo cuantificación dólares *	55 114	
Variación periodo cuantificación otras monedas *	(1 156)	
Total patrimonio e interés minoritario	2 827 692	2 785 573
Total pasivo, patrimonio e interés minoritario	4 359 550	4 081 060
Cuentas de orden	441 932	317 163

Diciembre 2009 auditado, junio 2010 según libros

* Las partidas en dólares u otras monedas en el ICE se registran al T.C. del 31 de diciembre del año anterior y se actualizan, en forma estimada al T.C. del mes de cierre en la partida "Variación periodo cuantificación", de cada grupo del balance.

T.C. a diciembre 2009 es de ₡571,81 y a junio 2010 es de ₡540,24, por U.S. \$1,00.

Las notas y la información complementaria son parte integrante de los estados financieros consolidados

MBMC Adrián García Arroyo
Jefe a.i División Planificación Financiera

Licda. Elizabeth Hernández Castillo
Contadora


Instituto Costarricense de Electricidad y subsidiarias
Estado de ingresos y gastos consolidado
Por los periodos terminados el 30 de junio
(en millones de colones)

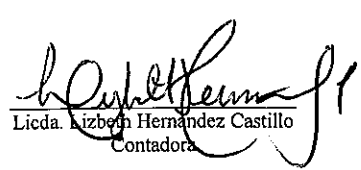
	2010	2009
Ingresos de operación		
Servicios electricidad	298 986	285 198
Servicios telecomunicaciones	233 225	199 093
Servicios institucionales	1 169	2 508
Total ingresos de operación	533 380	486 799
Costos de operación		
Operación y mantenimiento	118 050	95 380
Operación y mantenimiento de equipos bajo arrendamiento	78 681	48 915
Depreciación de activos en operación	111 701	104 281
Compras y servicios complementarios	58 176	59 855
Gestión productiva	32 456	27 211
Centro de Servicio Técnico	22 289	22 894
Total costos de operación	421 353	358 536
Excedente bruto	112 027	128 263
Gastos de operación		
Administrativos	40 346	41 208
Comercialización	54 807	37 563
Estudios preliminares	10 228	8 457
Estudios de pre-inversión	1 530	1 339
Complementarios	1 441	195
Total gastos de operación	108 353	88 763
Excedente de operación	3 674	39 500
Otros productos		
Ingresos financieros	6 828	3 880
Otros ingresos	26 021	5 754
Variación periodo cuantificación dólares *	59 856	5 138
Variación periodo cuantificación monedas *	153	2 430
Total otros productos	92 858	17 203
Otros gastos		
Intereses	20 854	17 399
Comisiones	1 033	377
Fluctuaciones cambiarias	6 099	3 408
Otros gastos	16 230	1 351
Variación periodo cuantificación dólares *	4 742	24 866
Variación periodo cuantificación monedas *	1 309	32
Total otros gastos	50 267	47 434
Excedente antes de impuesto sobre la renta e interés minoritario	46 265	9 269
Impuesto sobre la renta		(134)
Impuesto diferido	39	(140)
Interés minoritario 1.4%	(68)	126
Excedente neto	46 236	9 120

* Fluctuaciones cambiarias producto de cuantificar las partidas de balance en dólares u otras monedas que se registran al T.C. del 31 de diciembre del año anterior y se actualizan, en forma estimada, al T.C. del mes de cierre en la partida "Variación periodo cuantificación", solo en el ICE.

T.C. a diciembre 2009 es de \$571,81 y a junio 2010 es de \$540,24, por U.S. \$1,00.

Las notas y la información complementaria son parte integrante de los estados financieros consolidados


MBMC Abria García Arroyo
Jefe de División Planificación Financiera


Lidia Lizbeth Hernández Castillo
Contadora

Instituto Costarricense de Electricidad y subsidiarias
(Institución Autónoma del Gobierno de Costa Rica)
Estado de cambios en el patrimonio consolidado
Periodos terminados el 30 de junio 2010 y 31 de diciembre de 2009
(en millones de colones)

	Capital aportado	Reserva para revaluación de activos	Resultado de la Valoración de Instrumentos Financieros	Reserva de desarrollo	Reserva legal	Reserva para desarrollo de proyectos	Reserva para desarrollos forestales	Utilidades retenidas	Utilidades restringidas por capitalización de dividendos en acciones de subsidiaria	Interés minoritario	Total patrimonio
Saldos al 31 de diciembre del 2008	42 895	1 584 616	(14 354)	973 087	7 594	71	681	41 472	62 380	3 601	2 702 043
Aportes recibidos en el año	2 348										2 348
Revaluación de activos del periodo 2009		1 820									1 820
Ajustes revaluación de activos del periodo 2008		250									250
Utilidad neta del año								5 935			5 935
Utilidad neta del año, interés minoritario								78			78
Asignación a reserva legal periodo 2009					479			(479)			
Ajuste a periodos anteriores				341							341
Asignación a reserva para desarrollos forestales							10				10
Excedente del periodo - ICE				64 500							64 500
Realización de la reserva por revaluación de activos		(121 701)		111 370				10 332			1
Pérdida no realizada por cobertura mediante derivados SWAP			5 574								5 574
Valoración de inversiones Dic-09			368								368
Superávit ganado por activos retirados en el periodo 2009		(713)						712			(1)
Avalúo de activos 2009 y otros ajustes a revaluación		2 661						(181)			2 480
Superávit pendiente periodo 2009		2 622						(2 622)			
Impuesto sobre la renta diferido		(174)									(174)
Traslado a interés minoritario en el periodo	(19)	(10)			(4)			(190)		223	
Saldos al 31 de diciembre del 2009 auditado	45 224	1 469 371	(8 412)	1 149 298	8 069	71	691	55 057	62 380	3 824	2 785 573
Menos:											
Ajustes de la Auditoría Externa periodo 2009, pendientes de registrar		5 166		1 685				(115)			6 736
Saldos al 31 de diciembre del 2009	45 224	1 474 538	(8 412)	1 150 983	8 069	71	691	54 941	62 380	3 824	2 792 309
Aportes recibidos en el año	252										252
Ajuste revaluación de activos del periodo 2009		(229)									(229)
Utilidad neta del año								4 304			4 303
Utilidad neta del año, interés minoritario								68			68
Ajuste a periodos anteriores				(207)							(207)
Dividendos declarados por utilidad en el 2009								(561)			(561)
Asignación a reserva para desarrollos forestales							51	(51)			
Excedente del periodo - ICE				41 983							41 983
Ajuste Superavit Activos Retirados								118			118
Ajustes y correcciones RACSA								(3)			(3)
Realización de la reserva por revaluación de activos		(4 559)						4 559			
Pérdida no realizada por cobertura mediante derivados SWAP			(10 331)								(10 331)
Valoración de inversiones			85								85
Superávit ganado por activos retirados		(239)						239			
Avalúo de activos 2009 y otros ajustes a revaluación		2 525						(2 622)			(97)
Superávit pendiente periodo 2009		(2 622)						2 622			
Traslado a interés minoritario en el periodo	(0)	(4)						(128)		132	(0)
Saldos al 31 de marzo 2010	45 476	1 469 410	(18 657)	1 192 759	8 069	71	742	63 487	62 380	3 956	2 827 692

Diciembre 2009 auditado, junio 2010 según libros.

Las notas y la información complementaria son parte integrante de los estados financieros consolidados.

MBMC Adrian Garcia Arroyo
Jefe a.i División Planificación Financiera

Lidia Elizabeth Hernández Castillo
Contadora

Instituto Costarricense de Electricidad y subsidiarias
Estado de flujos de efectivo consolidado
 Por los periodos terminados el 30 de junio
 (en millones de colones)

	2010	2009
Actividades de operación		
Excedente neto del periodo	46 236	9 120
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de efectivo		
Gasto por depreciación	114 363	114 803
Gasto por estimación para incobrables	1 990	1 499
Gasto por absorción de partidas amortizables	7 921	2 626
Gasto por provisiones legales	2 696	1 702
Fluctuaciones cambiarias, neto	(53 958)	17 330
Interés minoritario	68	
Impuesto diferido	(39)	
Cambios en los activos y pasivos de operación		
Aumento en inversiones transitorias comprometidas	1 652	17 207
Aumento en efectos y cuentas por cobrar	(52 512)	(22 137)
Disminución (aumento) en inventario, operación	275	(2 217)
Aumento en otros activos circulantes	(7 291)	(3 717)
Disminución (aumento) en cuentas por pagar	(11 100)	53 460
Aumento (disminución) en otros pasivos corto plazo	53 665	(3 520)
Recursos generados por actividades de operación	103 966	186 156
Actividades financieras		
Aumento en efectos por pagar y títulos valores	186 842	42 179
Aumento en impuesto sobre la renta diferido	7 003	
Aumento en efectos por pagar (líneas de crédito)	47 460	6 556
Disminución (aumento) en depósitos recibidos en garantía	(56 532)	5 213
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	58 261	(15 138)
Recursos (usados) generados por actividades financieras	243 034	38 810
Actividades de inversión		
Adiciones en inmuebles, maquinaria y equipo, neto	(182 340)	(157 325)
Aumento en inversiones a largo plazo	(3 838)	
Aumento (disminución) en inventarios de inversión	(572)	2 815
Aumento en otros activos	(87 445)	(39 030)
Recursos (usados) en actividades de inversión	(274 195)	(193 539)
Aumento del efectivo y equivalentes de efectivo	72 805	44 613
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo	106 756	43 759
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo	179 562	88 371

Las notas y la información complementaria son parte integrante de los estados financieros consolidados


 MBMC Adrían García Arroyo
 Jefe a.i División Planificación Financiera


 Licda. Lizbeth Hernández Castillo
 Contadora

INSTITUTO COSTARRICENSE DE ELECTRICIDAD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

Al 30 de junio 2010

(Montos en millones)

Nota 1. Naturaleza de las operaciones y principales políticas de contabilidad

A. Organización ICE:

El Instituto Costarricense de Electricidad (ICE) y subsidiarias es un grupo de empresas estatales orientadas a la prestación de servicios de electricidad e infocomunicaciones y está integrado por Instituto Costarricense de Electricidad (ICE), Compañía Nacional de Fuerza y Luz S.A. (CNFL), Radiográfica Costarricense S.A. (RACSA) y Compañía Radiográfica Internacional de Costa Rica S.A. (CRICRSA). Sus principales actividades son:

- Encargado de electrificar el país y mejorar los servicios mediante el desarrollo racional de las fuentes productoras de energía, así mismo el establecimiento, mejoramiento, extensión y operación de los servicios de infocomunicaciones.

Instituto Costarricense de Electricidad (ICE)



- Empresa eléctrica que brinda servicios públicos en el mercado nacional utilizando el recurso en forma óptima para el crecimiento económico, social y el desarrollo ambiental del país

Compañía Nacional de Fuerza y Luz S.A. (CNFL)



- Diseño e instalación de sistemas de infocomunicaciones, los principales servicios que ofrece son Red Internet, conectividad, otros servicios y valor agregado (Roaming, casilleros electrónicos, y juegos en demanda)

Radiográfica Costarricense S.A. (RACSA)



- El objetivo principal es la explotación de la concesión referente a comunicaciones inalámbricas.

Compañía Radiográfica Internacional de Costa Rica (CRICRSA)



Instituto Costarricense de Electricidad (ICE)

Domicilio y forma legal

El Instituto Costarricense de Electricidad (ICE) es una entidad autónoma del Estado costarricense, constituida mediante Decreto - Ley N° 449 del 8 de abril de 1949 y Ley 3226 del 28 de octubre de 1963, con cédula jurídica número 4-000042139-02 y domicilio en Sabana Norte, distrito Mata Redonda de la ciudad de San José.

Naturaleza

Al Instituto le fue encomendada la misión de electrificar el país y mejorar los servicios mediante el desarrollo racional de las fuentes productoras de energía, así mismo el establecimiento, mejoramiento, extensión y operación de los servicios de infocomunicaciones, con la finalidad de fortalecer la economía nacional y promover el mayor bienestar del pueblo de Costa Rica.

Los principales objetivos son el desarrollo racional de las fuentes productoras de energía con la finalidad de fortalecer la economía nacional y promover el mayor bienestar de los costarricenses. Procurar el establecimiento, mejoramiento, extensión y operación de los servicios de infocomunicaciones.

El Instituto Costarricense de Electricidad está conformado por tres sectores:



B. POLÍTICAS

El Instituto Costarricense de Electricidad ha seguido las mismas políticas y métodos contables para el cálculo de los estados financieros grupo ICE del segundo trimestre 2010, que en los estados financieros consolidados anuales al 31 de diciembre de 2009.

C. METODOLOGIA DE NOTAS INTERMEDIAS

Las notas explicativas seleccionadas intermedias son realizadas bajo el criterio de información relevante del periodo actual, revelando las variaciones de mayor impacto reflejados en los estados financieros intermedios, actualizando a los usuarios de la información financiera de los últimos sucesos y variaciones significativos posteriores a la última publicación de notas a los estados financieros anuales. Las notas intermedias se presentan trimestralmente.

D. PERIODO CONTABLE

El periodo contable se inicia el 01 de enero y concluye el 31 de diciembre de cada año, al final del cual se hará el proceso de cierre anual.

Los períodos contables intermedios abarcan del primer día al último de cada mes.

INFORMACIÓN A REVELAR**(Cifras en millones de colones, excepto indicación contraria)****Nota 2. Activos en operación y otros activos en operación.**

Los activos en operación mostraron los siguientes movimientos al segundo trimestre 2010

ACTIVOS EN OPERACION				
Subcuenta	Costo		Depreciación acumulada	
	Acumulado Actual	Período	Acumulado Actual	Período
ICE Electricidad				
Generación hidráulica	181 197	835	(48 911)	(2 422)
Generación térmica	66 542	600	(12 596)	(1 415)
Subestaciones	86 812	6 376	(18 994)	(1 830)
Líneas de transmisión	40 368	63	(7 938)	(715)
Líneas de distribución	122 973	15 431	(31 384)	(3 653)
Alumbrado público	2 801	187	(1 907)	(30)
Generación geotérmica	110 555	424	(31 062)	(1 705)
Generación eólica	7 929	421	(2 122)	(223)
Generación solar	1 874	202	(369)	(38)
Generación micro centrales hidráulicas	166		(4)	(3)
Equipo de control comunicación y de Infraestructura	5 296		(1 748)	(436)
Subtotal ICE Electricidad	626 514	24 538	(157 034)	(12 469)
ICE Telecomunicaciones				
Estaciones de telecomunicaciones				
Transporte	399 329	13 876	(174 987)	(16 337)
Acceso	237 640	14 559	(92 594)	(13 607)
Civil y electromecánico	155 761	123	(89 458)	(6 363)
Plataformas	17 492	1 078	(6 376)	(1 530)
Subtotal ICE Telecomunicaciones	810 222	29 635	(363 416)	(37 837)
Subtotal ICE	1 436 736	54 174	(520 450)	(50 306)
CNFL				
Terrenos	3 030		(0)	0
Mejoras a Terrenos	5 628	105	(701)	(61)
Edificios	9 893	66	(1 459)	(151)
Plantas	49 457	(43)	(6 296)	(620)
Distribución	78 953	2 805	(14 281)	(1 158)
Transmisión	2 011		(242)	(33)
Sub-Estaciones	12 930	84	(2 085)	(213)
Conexiones de Servicio	14 152	729	(2 510)	(220)
Equipo de Alumbrado en las Calles	3 637	10	(636)	(34)
Alumbrado Público - CNFL	4 330	164	(590)	(69)
Equipo General	18 139	797	(8 408)	(771)
Sistemas de Comunicación	379		(60)	(6)
Subtotal CNFL	202 539	4 717	(37 268)	(3 337)
RACSA				
Terreno	203			
Edificios	736		(174)	
Maquinaria y Equipo	2 599		(948)	
Equipo de Comunicación	30 135		(22 728)	
Equipo Y Mobiliario de Oficina	2 980		(1 945)	
Equipo de Transporte	295		(107)	
Equipos Rentados	273		(273)	
Subtotal RACSA	37 222		(26 176)	
Total GRUPO ICE	1 676 496	58 890	(583 894)	(53 643)

ACTIVOS EN OPERACION REVALUADO				
Subcuenta	Costo Revaluado		Depreciación acumulada revaluada	
	Acumulado Actual	Período	Acumulado Actual	Período
ICE Electricidad				
Generación hidráulica	1 104 538		(582 259)	(14 182)
Generación térmica	84 408	(138)	(48 472)	(824)
Subestaciones	143 037		(83 962)	(2 371)
Líneas de transmisión	82 170		(54 412)	(1 598)
Líneas de distribución	238 295		(131 911)	(4 215)
Alumbrado público	4 122		(3 919)	(16)
Generación geotérmica	291 552		(91 875)	(4 779)
Generación eólica	4 032		(1 182)	(105)
Generación solar	1 235		(327)	(24)
Equipo de control comunicación y de Infraestructura	6 536		(4 702)	
Subtotal ICE Electricidad	1 959 925	(138)	(1 003 022)	(28 304)
ICE Telecomunicaciones				
Transporte	449 124		(329 623)	(11 223)
Acceso	210 188		(146 907)	(5 164)
Civil y electromecánico	353 357		(266 698)	(7 745)
Plataformas	7 121		(5 384)	(205)
Subtotal ICE Telecomunicaciones	1 019 789		(748 612)	(24 337)
Subtotal ICE	2 979 713	(138)	(1 751 634)	(52 641)
CNFL				
Terrenos	12 175	(0)		
Mejoras a Terrenos	6 465	(0)	(1 678)	(70)
Edificios	16 334	(25)	(6 604)	(161)
Plantas	68 911	(259)	(23 908)	(771)
Distribución	106 032	(430)	(53 983)	(1 704)
Transmisión	1 230	0	(398)	(31)
Sub-Estaciones	17 440	0	(7 417)	(337)
Conexiones de Servicio	26 336	(78)	(17 437)	(465)
Equipo de Alumbrado en las Calles	6 140	(61)	(3 920)	(59)
Alumbrado Público - CNFL	3 819	(0)	(1 790)	(77)
Equipo General	5 339	(129)	(4 429)	(133)
Sistemas de Comunicación	196	(0)	(61)	(4)
Subtotal CNFL	270 417	(983)	(121 625)	(3 812)
RACSA				
Terrenos	11			
Edificios	2 287		(1 064)	
Maquinaria y Equipo	1 156		(742)	
Equipo de Comunicación	10 963		(10 471)	
Equipo y Mobiliario de Oficina	791		(697)	
Equipo de Transporte	99		(61)	
Subtotal RACSA	15 308		(13 035)	
Total GRUPO ICE	3 265 438	(1 121)	(1 886 294)	(56 453)

Al cierre contable actual, se destacan las siguientes capitalizaciones:

CAPITALIZACIONES		
ICE Electricidad	Junio 2010	Diciembre 2009
Líneas de Transmisión		17 728
Desarrollo de Redes	8 480	11 316
Servicios Técnicos para Proyectos de Distribución	6 050	8 200
Mejoras Red de Transporte de Electricidad		7 924
Barras Auxiliares 138 KV		4 734
Mejoramiento Continuo de la Calidad		3 855
Transmisión Cariblanco - Trapiche	3 195	
P.H Río Macho		3 487
Programa SDH		2 621
Otras Obras		2 565
Anillo La Amistad		2 503
P.H Arenal		2 186
Aumento de Capacidad Cañas-Barranca		2 061
P.T Moín Pistón		1 422
P.H Garita		1 375
P.T Moín Gas		1 339
Interconexión Ingenio El Viejo		1 311
P.T San Antonio		1 136
P.T Barranca		1 132
P.H Toro I		825
Obras Superficiales Miravalles		518
Otras Obras	2 669	
Más: 50.69 % Corporación 2010, 43.81% Corporacion 2009	16	89
SUBTOTAL	20 410	78 327

CAPITALIZACIONES		
ICE Telecomunicaciones	Junio 2010	Diciembre 2009
Frontera a Frontera		21 568
Ampliación Nucleo IP (ANIP)	7 401	
Inteconexión Internacional	2 464	20 930
Voz IP	3 207	
Acceso Multiservicio Nacional	9 591	16 803
Retención de Clientes		16 817
Acceso de Banda Ancha (Paraba)		13 889
Interconexión Nacional Nueva Generación		2 933
Expansión de la Telefonía Movil		2 119
Sostenibilidad e Insonoración de Infraestructura		1 260
Gestión Elementos de Red		1 117
Centro Nacional de Gestión Telecomunicaciones	1 093	599
Acceso Banda Ancha Metropolitana		232
Soporte Administrativo		230
Sistema Inalambrico Banda Ancha	4 905	
Otras Obras	989	203
Más: 49.31 % Corporación 2010, 56.19% Corporación 2009	16	114
SUBTOTAL	29 667	98 814

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior...

CAPITALIZACIONES		
SUBSIDIARIAS	Junio 2010	Diciembre 2009
CNFL		
Proyecto Hidroeléctrico El Encanto		28 455
Extensión de líneas	838	4 070
Equipo de medición	374	2 510
Extensiones de líneas subterráneas	559	2 284
Medidores, bases y aros		2 228
Alumbrado Público (Instalación de lámparas)	59	1 166
Mejoras a subestaciones	132	973
Construcción Compra y mejora a edificios		640
Inventario de materiales para proyectos		497
Compras y mejoras a terrenos	23	359
Lámparas de alumbrado público		319
Otras obras	11	46
Subtotal CNFL	1 997	43 547
RACSA		
Red Metroethernet		1 548
Red inalámbrica	57	
Equipo SDH		1 092
Radioenlaces		198
Plataforma SAN		181
Equipos CPEs (Wimax)	333	155
Aire acondicionado fijo	232	
Red IP		23
Software		218
Otras obras	105	317
Subtotal RACSA	727	3 732
SUBTOTAL SUBSIDIARIAS	2 724	47 279
TOTAL GRUPO ICE	52 801	224 420

Los otros activos en operación y la depreciación acumulada al segundo trimestre, se detallan a continuación:

OTROS ACTIVOS EN OPERACIÓN				
Subcuenta	Costo		Depreciación acumulada	
	Acumulado Actual	Período	Acumulado Actual	Período
Terrenos	1 746			
Vías de comunicación terrestre	75			
Edificios	14 924	324	(2 860)	(170)
Maquinaria y equipo para la producción	2 212	42	(738)	(54)
Equipo para construcción	27 519	3 192	(17 571)	(1 467)
Equipo de transporte	69 805	3 764	(38 341)	(6 647)
Equipo de comunicaciones	10 880	3 453	(4 405)	(403)
Mobiliario y equipo de oficina	6 626	865	(2 603)	(236)
Equipo y programas de cómputo	55 756	7 390	(36 338)	(3 604)
Equipo sanitario de laboratorio e investigación	21 514	2 428	(9 893)	(923)
Equipo y mobiliario educacional deportivo y recreativo	548	58	(364)	(34)
Maquinaria y equipo diversos	9 571	1 412	(3 983)	(649)
Maquinaria y equipo de mantenimiento	16 639	3 593	(7 037)	(1 122)
Equipo para fotografía, video y publicaciones	2 307	173	(872)	(176)
Semovientes	4	(1)	(4)	1
Total Grupo ICE	240 124	26 693	(125 008)	(15 482)

OTROS ACTIVOS EN OPERACIÓN				
Subcuenta	Costo revaluado		Depreciación acumulada revaluada	
	Acumulado Actual	Período	Acumulado Actual	Período
Terrenos	6 355			
Edificios	41 173		(22 171)	(443)
Maquinaria y equipo para la producción	1 697		(830)	(49)
Equipo para construcción	9 101	(50)	(8 746)	(98)
Equipo de transporte	12 381	(191)	(11 698)	(218)
Equipo de comunicaciones	736	(16)	(728)	7
Mobiliario y equipo de oficina	2 053	(57)	(1 751)	(15)
Equipo y programas de cómputo	1	(2)	(2)	2
Equipo sanitario de laboratorio e investigación	4 915	(80)	(4 374)	(55)
Equipo y mobiliario educacional deportivo y recreativo	52	(0)	(48)	(1)
Maquinaria y equipo diversos	746	(4)	(620)	(32)
Maquinaria y equipo de mantenimiento	2 212	(81)	(2 093)	(43)
Equipo para fotografía, video y publicaciones	129	(4)	(111)	(0)
Total Grupo ICE	81 551	(485)	(53 173)	(945)

Nota 3. Obras en construcción.

En los siguientes cuadros se indican los movimientos relacionados con obras en construcción:

	OBRAS EN CONSTRUCCIÓN Financiamiento al 30 Junio 2010																				Total
	01 Local	02 BID 796	04 JBIC	05 BCIE Pirris	07 Bonos Colocación A	08 Bonos Colocación B	09 BCIE Servicios eléctricos 2007	13 BCIE (Adicional)	14 CAF (Corporación Andina Fomento)	15 Banca Nacional	17 BCIE 1516	20 Banca Multi- lateral	24 Emisión bonos L.N.S.A	28 Emisión bonos Internacional	29 Emisión bonos Nacional 2009	30 Emisión bonos Nacional 2010	97 BEI	98 Exterior	03 Servicios terceros	31 Otros organismos Internacionales de Desarrollo	
Generación hidráulica																					
PH Río Macho	232														129						362
PH Pirris	43 814	(0)	65 875	78 163		1 910	17 027		18 221	1		3 472			30 067	3 498			59	24 809	286 916
PH Reventazón	465							3	76			207		6 941	372						8 064
Subtotal	44 511	(0)	65 875	78 163		1 910	17 027	3	18 296	1		3 680		6 941	30 568	3 498			59	24 809	295 341
Subestaciones																					
Transmisión Río Macho - Moín	2 876	31			(0)	(49)	156	145	214		1 820				1	65					5 258
Transmisión Peñas Blancas-Garita	154	16						100	0							222					492
Transmisión La Caja	2 445	287				14	69		6	446			5								3 271
Programa respaldo Tranformadores Quin 03-07	708						28		87	55					2	10					890
Conexiones de Media Tensión	34																				34
Barras de alta tensión	5 377	39		0		1	1 013		1 582	183					879	1 012			0		10 085
Interconexión PH Canalete y PH Los Negros	475	9																			484
Interconexión Ingenio El Viejo	692	25					0		206						369	54					1 347
Modernización s.t. Río Macho	15																				15
Subtotal	12 777	406		0	(0)	(35)	1 266	244	2 095	684	1 820		5		1 251	1 363			0		21 876
Líneas de transmisión																					
Transmisión Río Macho-Moín	13 205	9 111			379	1 298	2 117	2 282	1 437	244					4	2 127			3		32 206
Transmisión Cariblanco-Trapiche	455	1 452		20	6	57	0	29	(11)						30	28					2 067
Anillo de La Amistad	5 923	1 157				199	950	1 989	4 153						(16)	1 783					16 138
Transmisión Palmar	13	2													4	14					34
Transmisión Parrita	8																				8
Transmisión Poás	1 457	774			1	32	9								8						2 281
Transmisión Río Macho-San Miguel	2 637	48				9	119		349						1 568	872	779	1 059			7 439
Transmisión Peñas Blancas-Garita	4 038	817			49	4	545	2 886	1 968						23	801			1		11 130
Transmisión Siepac líneas de transmisión	695				(27)	(100)	23		39												630
Instalación fibra óptica	16						43														59
Subtotal	28 446	13 361		20	407	1 499	3 805	7 186	7 935	244					1 621	5 625	779	1 059	4		71 992
Generación geotérmica																					
Obras subterráneas Miravalles	52					(15)															38
P.G. Las Pailas	16 090					47	1 067		27						1 420	765					19 417
Subtotal	16 143					32	1 067		27						1 420	765					19 454
Total	101 876	13 767	65 875	78 183	407	3 407	23 164	7 434	28 354	930	1 820	3 680	5	6 941	34 861	11 251	779	1 059	63	24 809	408 664

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior...

OBRAS EN CONSTRUCCIÓN																		
Financiamiento al 31 de diciembre 2009																		
	01	02	04	05	07	08	09	13	14	15	17	20	29	24	97	98	03	Total
	Local	BID 796	JBIC	BCIE Pirris	Bonos Colocación A	Bonos Colocación B	BCIE Servicios eléctricos 2007	BCIE (Adicional)	CAF (Corporación Andina Fomento)	Banca Nacional	BCIE 1516	Banca Multi-lateral	Emisión bonos Nacional 2009	Emisión bonos I.N.S.A	BEI	Exterior	Servicios terceros	
Generación hidráulica																		
PH Río Macho	78												124					202
PH Pirris	34 949		51 577	59 290		1 910	17 740		18 888			21 720	21 857				59	227 990
Subtotal	35 027		51 577	59 290		1 910	17 740		18 888			21 720	21 981				59	228 192
Subestaciones																		
Transmisión Río Macho - Moín	2 560	31			6	35	182	131	293		1 820		1					5 059
Transmisión Cariblanco-Trapiche	2 531	596				25	30											3 182
Transmisión La Caja	2 413	287				14	69		6	446					5			3 239
Programa respaldo Tranformadores Quin 03-07	536								85				1					622
Barras de alta tensión	4 596	39		0		1	745		1 576	161			873					7 990
Interconexión PH Canalete y PH Los Negros	475	9																484
Interconexión Ingenio El Viejo	621						0		203				374					1 198
Subtotal	13 732	962			6	75	1 026	131	2 163	607	1 820		1 249	5				21 776
Líneas de transmisión																		
Transmisión Río Macho-Moín	12 572	9 579			379	1 298	2 120	2 225	1 424				4				3	29 604
Transmisión Cariblanco-Trapiche	5	63																68
Anillo de La Amistad	5 780	781				215	969	1 785	4 122				(16)					13 636
Transmisión Palmar	12												4					16
Transmisión Poas	1 457	774			1	32	9						8					2 281
Transmisión Río Macho-San Miguel	2 348	37				9	118		325				1 488		779	1 059		6 163
Transmisión Peñas Blancas-Garita	3 760	726			49	4	558	2 913	1 962				23				1	9 995
Transmisión Siepac líneas de transmisión	690				(27)	(100)	23		37									623
Instalación fibra óptica	16						43											59
Subtotal	26 639	11 960			401	1 458	3 840	6 923	7 870				1 511		779	1 059	4	62 446
Generación geotérmica																		
Obras subterráneas Miravalles	53					(15)												38
P.G. Las Pailas	14 516					47	1 066		27				1 418					17 074
Subtotal	14 569					32	1 066		27				1 418					17 112
Total	89 968	12 922	51 577	59 290	408	3 475	23 672	7 054	28 948	607	1 820	21 720	26 159	5	779	1 059	63	329 526

Obras en construcción al cierre contable:

OTRAS OBRAS EN CONSTRUCCIÓN		
FINANCIAMIENTO LOCAL		
	Junio 2010	Diciembre 2009
ELECTRICIDAD		
Fortalecimiento correo electrónico	93	83
Adquisición activos de las UEN	6	6
Sistema de radio troncalizado	1 404	100
P.E Tejona	20	19
P.H Arenal	1 075	356
P.H Corobicí	2 267	1 633
P.H Sandillal	994	670
P.T Barranca	795	391
P.T San Antonio	133	29
P.H Toro I	452	419
P.H Toro II	1 138	436
P.H Alberto Echandi	10	10
P.H Garita	1 395	1 328
P.H Rio Macho	523	94
P.T Moín II	1 626	721
P.T Moín I	1 496	887
P.T Moín III	7 783	2 332
P.G Miravalles II	32	
P.H Angostura	69	30
Mejoramiento continuo de la calidad (distribución)	4 037	2 873
Desarrollo de redes	8 749	12 103
Conservación de energía	77	266
Alumbrado público	464	476
Mejoras red de transporte de electricidad	7 714	5 373
Obras superficiales Miravalles		1
Rehabilitación y mejoras obras en operación	693	637
Conformación y rehabilitación de estructuras civiles y metalicas	7 175	6 144
Servicios técnicos para proyectos de distribución	3 246	7 090
P.T. Garabito	968	51
Construcción general de obras	4	0
Medición (SIMEC)	172	146
Sistema Ranger	1	1
Infraestructura Tecnológica (UEN02)	107	8
Nuevo centro control de energía	245	189
P.T Guapiles	44	
P.T Orotina	52	13
SUBTOTAL	55 060	44 914
Más: 50.69% 2010 43.81% 2009 Corporación	98	68
Subtotal ICE-Electricidad	55 157	44 982

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior...

OTRAS OBRAS EN CONSTRUCCIÓN		
FINANCIAMIENTO LOCAL		
	Junio 2010	Diciembre 2009
TELECOMUNICACIONES		
Bienes inmuebles del sector Telecomunicaciones	30	30
Preparación de la infraestructura	3 475	869
Inteligencia del Negocio y arquitectura de información	1 907	1 907
Expansión de la plataforma y renovación infraestructura tecnológica	2 511	2 438
Retención de clientes	893	724
Innovación en los puntos de contacto	1 471	985
Sostenibilidad y crecimiento de los ingresos	2 903	
Atención Integral del Cliente Empresarial	341	
Modernización del transporte	1	
Acceso Multiservicio Nacional	65 479	55 544
Acceso Banda Ancha Metropolitano	4 082	3 681
Servicios Móvil Avanzado	1	184
Sistema inalámbrico banda ancha	2 176	6 967
Frontera a frontera	438	30
Interconexión Nacional de Nueva Generación	8 471	8 087
Ampliación Núcleo IP (ANIP)	1 031	8 248
Interconexión internacional (II)	2 131	2 249
Gestión Elementos de la Red	19 978	19 200
Centro Nacional de Gestión de Telecomunicaciones		953
Soporte Administrativo	2 014	1 090
Acceso de Banda Ancha (Paraba)	330	520
Sostenibilidad e insonorización de infraestructura	8 088	4 824
Servicio Universal	33	
Mejoras en la red de transporte	15	
Voz IP	5 407	1 566
Plataforma mensajería unificada	269	239
Soluciones IPTV	10	
Centro de datos	2 204	1 422
Gestión de Servicios	129	129
Expansión de la Telefonía Móvil	23 660	22 731
Plataforma multiservicios	1 389	1 140
Plataforma Prepago	390	390
Internet	3 123	
P:E:S:S:O	137	34
Mejoras en la infraestructura	150	
Movimiento contable que no afecta presupuesto		
SUBTOTAL	164 666	146 180
Más: 49.31% 2010 56.19% 2009 Corporación	95	88
Subtotal ICE-Telecomunicaciones	164 761	146 268

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior...

OTRAS OBRAS EN CONSTRUCCIÓN		
FINANCIAMIENTO LOCAL		
	Junio 2010	Diciembre 2009
CNFL		
Extensiones de líneas	1 068	58
Intereses Proyectos financiados colocación de bonos		15
Compras y mejoras a terrenos	170	156
Construcción, compra y mejoras a edificios	625	407
Mejoras a plantas	1 300	1 235
Proyecto Balsa Inferior	3 372	1 423
Proyecto Eolico Valle Central	298	298
Proyecto Ampliación P.H. Anonos	2	
Instalación de lamparas	15	6
Costos de líneas de comunicación	17	3
Proyecto Hidroeléctrico El Encanto		312
Mejoras a subestaciones	137	
Electrificación Subterránea Paseo Colón	14	
Adelanto para Construcción de Obras	1 507	
Total obras en construcción CNFL	8 525	3 913
RACSA		
Torres para proyecto Wimax		333
Proyectos Forestales	51	
TOTAL OBRAS EN CONSTRUCCION RACSA	51	333

OTRAS OBRAS EN CONSTRUCCIÓN		
FINANCIAMIENTO LOCAL		
	Junio 2010	Diciembre 2009
ICE		
Sector Electricidad		
Obras en Construcción	408 664	329 526
Otras Obras en Construcción	55 157	44 983
Sector telecomunicaciones		
Otras Obras en Construcción	164 761	146 268
Subtotal ICE	628 582	520 777
CNFL		
Obras en Construcción	8 525	3 913
RACSA		
Obras en Construcción	51	333
TOTAL OBRAS GRUPO ICE	637 157	525 023

Nota 4. Inversiones transitorias

Las inversiones mantenidas a la fecha de cierre se clasifican y componen de la siguiente forma:

INVERSIONES TRANSITORIAS				
	Intermediario	Instrumento	Junio 2010	Dic. 2009
ICE-Electricidad				
No comprometidas				
Mantenidas hasta el vencimiento:				
Colones	Banco Central de Costa Rica	Deposito electrónico a plazo	0	3 989
	Banco Popular	Certificado Depósito Plazo	2	
	Banco Nacional de Costa Rica	Instrumentos a Corto Plazo	4 885	
Dólares	Banco de Costa Rica	Certificado Depósito Plazo	5 146	
Disponibles para la venta:				
Colones	Banco Nacional de Costa Rica	Instrumentos a Corto Plazo	0	
	Banco Nacional de Costa Rica	Fondo de inversión	4 931	2 625
	Banco de Costa Rica	Fondo de inversión	6 624	6 193
	Operaciones de Recompra	Recompra		999
Dólares	Banco Internacional de Costa Rica	Overnight	10 986	928
	Banco de Costa Rica	Fondo de inversión	6 484	2 581
	Banco Popular	Fondo de inversión	1 144	
	Banco Nacional de Costa Rica	Fondo de inversión	9 149	
	Instituto Nacional Seguros	Fondo de inversión	9 149	
	Operaciones de Recompra	Recompra	592	
Comprometidas mantenidas hasta el vencimiento:				
Dólares	Banco Internacional de Costa Rica	Depósito a plazo	0	4 715
Disponibles para la venta:				
Dólares	Banco Internacional de Costa Rica	Overnight BCIE PH. PIRRIS	228	414
Subtotal ICE-ELECTRICIDAD			59 320	22 444

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior...

Intermediario		Instrumento	Junio 2010	Dic. 2009
ICE-Telecomunicaciones				
No comprometidas				
Mantenidas hasta el vencimiento:				
Colones	Gobierno	Título de propiedad cero cupón	0	5 000
	Banco Nacional de Costa Rica	Certificado deposito a plazo	5 000	
	Banco Popular	Certificado deposito a plazo	2 096	2 000
	Banco Central de Costa Rica	Deposito electrónico a plazo	0	6 098
	Banco Crédito Agrícola de Cartago	Certificado deposito a plazo		1
	Banco Hipotecario de la Vivienda (BA	Certificado deposito a plazo	1 155	1 090
	Banco de Costa Rica	Certificado deposito a plazo	1	
	BAC San José	Certificado deposito a plazo	1 055	1 055
	Instituto Nacional de Cemento	Papel comercial	0	500
	Banco CITIBANK	Certificado deposito a plazo	3 965	2 356
	Banco Nacional de Costa Rica	Inversión de Corto Plazo	680	
Dólares	Gobierno	Bono deuda externa Costa Rica	0	351
	Banco Internacional de Costa Rica	Depósito a plazo	16 697	
	Banco de Costa Rica	Certificado deposito a plazo	2 859	
Disponibles para la venta:				
Colones	Banco Nacional de Costa Rica	Fondos de administración		
	Banco Nacional de Costa Rica	Fondo de inversión	9 482	4 318
	Banco Nacional de Costa Rica	Certificado depósito a plazo	1 500	1 501
	Banco de Costa Rica	Certificado depósito a plazo	1 000	
	Banco de Costa Rica	Papel comercial (macrotitulo)	2 479	6 038
	Banco de Costa Rica	Fondo de inversión	2 781	4 503
	Gobierno	Título de propiedad Tasa Fija	496	701
	Gobierno	Título de propiedad Macro cero cupón	3 896	960
	Instituto Nacional de Seguros	Fondos de inversión	3 258	380
	Banco Popular	Fondos de inversión	6 306	2 405
	Banco Popular	Depósito a plazo	3 597	
	Banco Popular	Papel comercial (macrotitulo)	946	
	Banco Popular	Papel comercial (macrotitulo)	947	
	Banco Popular	Bono a Corto Plazo		825
	Banco Central de Costa Rica	Bonos de estabilización monetaria	9 060	2 847
	Banco Crédito Agrícola de Cartago	Certificado deposito a plazo	3 857	721
	Scotiabank de Costa Rica	Certificado depósito a plazo	0	700
	Scotiabank de Costa Rica	Papel comercial (macrotitulo)	1 451	
	Operaciones de Recompra	Recompra	5 893	10 293
	BCIE	Bonos	1 500	
Dólares	Banco Internacional de Costa Rica	Overnight	2 066	3 101
	Banco de Costa Rica	Fondo de inversión	3 174	3 455
	Gobierno	Bono deuda externa Costa Rica	0	1 029
	Gobierno	Título de propiedad Macro cero cupón		442
	Banco Popular	Bono a Corto Plazo	250	
	Fideicomiso Titularización P.T. Garab	Bono de Garabito		464
	Operaciones de Recompra	Recompra	0	1 061
	Banco CITIBANK	Certificado de inversión	0	286
	BAC San José	Certificado deposito a plazo		1 086
	Scotiabank de Costa Rica	Certificado depósito a plazo	2 859	
Comprometidas				
Mantenidas hasta el vencimiento:				
Colones	Banco Nacional de Costa Rica	Certificado depósito a plazo	0	1 000
Dólares	Banco Internacional de Costa Rica	Certificado depósito a plazo	1 258	1 258
Subtotal ICE - TELECOMUNICACIONES			101 563	67 825
Total de inversiones ICE			160 883	90 269

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior

INVERSIONES TRANSITORIAS				
	Intermediario	Instrumento	Junio 2010	Dic. 2009
RACSA				
	Productos acumulados por cobrar			59
	Banco Bicsa	Certificado depósito a plazo	1 325	1 397
	B.N. Valores		2 530	2 029
Total de inversiones RACSA			3 855	3 485
CRICRSA				
Colones	Fondo de inversión		13	12
Total de inversiones CRICRSA			13	12
Total inversiones transitorias ICE			160 883	90 269
Total inversiones transitorias RACSA			3 855	3 485
Total inversiones transitorias CRICRSA			13	12
Total inversiones transitorias GRUPO ICE			164 751	93 766

Valuación de Inversiones:

VALORACION DE INVERSIONES DISPONIBLES PARA LA VENTA																		
Emisor	Boleta	Instrumento	Tipo Instrumento	Fecha Vencimiento	Periodicidad	Tasa Cupón (Rend cupón)	Moneda	Principal Facial	Precio Vector	Valor Mercado colones	Rendimiento en Colones	Duración	Duración Modificada	Precio Compra	Pérdida o Ganancia por Precio %	Intereses Acumulados	Valor de Liquidación	Ganancia o Pérdida Monto
Sector Telecomunicaciones																		
BPDC	1100176946	cdp	bono	13-jul-2010	2	13.48%	Colones	1 000	100.259	1 003	5.42%	0.04	0.035	102.83	-2.50%	62.53	1 065	(25.00)
BPDC	1100407582	cdp	bono	13-jul-2010	2	13.48%	Colones	500	100.259	501	5.42%	0.04	0.035	101.65	-1.37%	31.27	533	(6.84)
BCAC	1100173878	cdp	bono	19-jul-2010	4.00	7.25%	Colones	500	100.071	500	5.78%	0.05	0.052	100.10	-0.03%	7.15	508	(0.14)
BNCR	1100176114	cdp	bono	22-jul-2010	2.00	7.10%	Colones	1 000	100.077	1 001	5.67%	0.06	0.059	100.00	0.08%	31.16	1 032	0.77
BNCR	1100279815	cdp	bono	30-jul-2010	4.00	7.10%	Colones	500	100.150	501	5.19%	0.08	0.082	100.10	0.05%	5.92	507	0.25
BCR	1100283804	cdp	bono	12-ago-2010	2.00	7.30%	Colones	1 000	100.115	1 001	6.19%	0.12	0.113	100.00	0.11%	27.98	1 029	1.15
BCAC	1100176880	cdp	bono	23-ago-2010	4.00	10.00%	Colones	500	100.474	502	6.64%	0.15	0.145	101.56	-1.07%	5.14	508	(5.35)
BCAC	1100172916	cdp	bono	03-sep-2010	4.00	9.75%	Colones	894	100.416	898	7.27%	0.18	0.172	101.20	-0.77%	6.54	904	(6.93)
BCAC	1100172934	cdp	bono	03-sep-2010	4.00	9.75%	Colones	106	100.416	106	7.27%	0.18	0.172	101.20	-0.77%	0.78	107	(0.82)
BPDC	1100170184	cdp	bono	29-oct-2010	4	10.50%	Colones	1 000	100.553	1 006	8.75%	0.32	0.317	101.18	-0.62%	17.79	1 023	(6.20)
BPDC	1100522299	cdp	bono	24-nov-2010	2	8.70%	Colones	500	100.210	501	8.12%	0.40	0.384	100.00	0.21%	4.35	505	1.05
BCAC	1100168406	cdp	bono	15-dic-2010	4	9.75%	Colones	300	100.749	302	8.05%	0.46	0.443	101.39	-0.63%	1.22	303	(1.90)
BCAC	1100411014	cdp	bono	22-mar-2011	2.00	13.48%	Colones	370	100.977	374	7.85%	0.70	0.671	100.68	0.29%	13.58	387	1.09
BCAC	1100411307	cdp	bono	22-mar-2011	2.00	13.48%	Colones	187	100.977	189	7.85%	0.70	0.671	100.73	0.25%	6.86	196	0.46
BCAC	1100519543	cdp	bono	22-mar-2011	4.00	9.25%	Colones	500	101.015	505	7.79%	0.71	0.697	100.52	0.49%	1.03	506	2.46
BCAC	1100519553	cdp	bono	22-mar-2011	4	9.25%	Colones	500	101.015	505	7.79%	0.71	0.697	100.48	0.53%	1.03	506	2.66
BPDC	19041001	cdp	bono	19-abr-2011	2	9.62%	Colones	700	101.824	713	7.21%	0.78	0.753	100.00	1.82%	13.28	726	12.77
BPDC	30189337	cdp	bono	12-may-2011	2.00	10.50%	Colones	600	100.681	604	9.63%	0.84	0.803	100.00	0.68%	8.40	612	4.09
BPDC	30189601	cdp	bono	21-jun-2011	2.00	10.75%	Colones	500	101.017	505	9.62%	0.95	0.906	100.00	1.02%	1.34	506	5.08
BCIE	1100406619	pbc01	bono	14-oct-2010	2.00	8.50%	Colones	1 500	100.026	1 500	8.33%	0.29	0.277	100.24	-0.21%	26.92	1 527	(3.20)
HSBC	1100517521	bbhbc	bono	15-oct-2011	2.00	8.51%	Colones	139	98.681	137	9.78%	1.23	1.173	98.63	0.05%	2.46	139	0.07
BANHVI	1100407159	bhalc	bono	07-abr-2015	4.00	10.50%	Colones	500	100.528	503	10.11%	3.73	3.639	100.50	0.03%	12.10	515	0.14
CFLUZ	1100635617	bcfa	bono	05-jul-2011	2.00	9.66%	Colones	421	100.477	423	9.16%	0.95	0.905	100.49	-0.01%	19.77	443	(0.05)
BCCR	1100279473	bem0	CC	19-ene-2011	2	0.00%	Colones	825	95.910	791	7.75%	0.55	0.532	92.84	3.30%		791	27.25
BCCR	1100626354	bem0	CC	19-ene-2011	2	0.00%	Colones	500	95.910	480	7.75%	0.55	0.532	95.47	0.47%		480	2.33
BCCR	1100397783	bem0	CC	16-feb-2011	2	0.00%	Colones	700	95.350	667	7.80%	0.63	0.604	92.91	2.62%		667	18.35
BCCR	1100404028	bem0	CC	16-feb-2011	2	0.00%	Colones	341	95.350	325	7.80%	0.63	0.604	93.31	2.18%		325	7.45
BCCR	1100404054	bem0	CC	16-feb-2011	1.59	0.00%	Colones	1 000	95.350	954	7.80%	0.63	0.604	93.22	2.29%		954	22.90
BCCR	1100404078	bem0	CC	16-feb-2011	1.59	0.00%	Colones	500	95.350	477	7.80%	0.63	0.604	93.20	2.31%		477	11.53
BCCR	1100514335	bem0	CC	16-feb-2011	1.59	0.00%	Colones	500	95.350	477	7.80%	0.63	0.604	94.30	1.12%		477	5.59
BCCR	1100404161	bem0	CC	16-mar-2011	1	0.00%	Colones	500	94.727	474	7.86%	0.71	0.684	92.42	2.50%		474	12.48
BCCR	1100404197	bem0	CC	16-mar-2011	1	0.00%	Colones	500	94.727	474	7.86%	0.71	0.684	92.39	2.53%		474	12.66
BCCR	1100409289	bem0	CC	16-mar-2011	1.41	0.00%	Colones	1 000	94.727	947	7.86%	0.71	0.684	93.50	1.31%		947	13.12
BCCR	1100514349	bem0	CC	16-mar-2011	1.41	0.00%	Colones	1 000	94.727	947	7.86%	0.71	0.684	93.61	1.19%		947	11.93
BCCR	1100514362	bem0	CC	16-mar-2011	1.41	0.00%	Colones	200	94.727	189	7.86%	0.71	0.684	93.54	1.27%		189	2.55
BCCR	1100627693	bem0	CC	25-may-2011	1.11	0.00%	Colones	500	93.170	466	8.15%	0.90	0.867	92.86	0.33%		466	1.67
BCCR	1100627694	bem0	CC	25-may-2011	1.11	0.00%	Colones	500	93.170	466	8.15%	0.90	0.867	92.86	0.33%		466	1.67
BCCR	1100633357	bem0	CC	25-may-2011	1.11	0.00%	Colones	500	93.170	466	8.15%	0.90	0.867	93.13	0.04%		466	0.22
BCCR	1100633368	bem0	CC	25-may-2011	1	0.00%	Colones	500	93.170	466	8.15%	0.90	0.867	93.01	0.17%		466	0.86
G	1100515260	tp	bono	23-mar-2011	2	7.00%	Colones	300	99.291	298	8.00%	0.73	0.686	99.08	0.21%	5.66	304	0.64
G	1100515272	tp	bono	23-mar-2011	2	7.00%	Colones	200	99.291	199	8.00%	0.73	0.686	99.08	0.21%	3.77	202	0.43
BCR	1100516854	pbcra	CC	12-may-2011	1	0.00%	Colones	500	99.165	496	7.58%	0.87	0.835	98.18	1.00%		496	5.02
BCR	1100522628	pbcra	CC	26-may-2011	1.10	0.00%	Colones	500	99.273	496	6.43%	0.91	0.877	98.45	0.84%		496	4.20
BCR	1100522629	pbcra	CC	26-may-2011	1.10	0.00%	Colones	500	99.273	496	6.43%	0.91	0.877	98.45	0.84%		496	4.20
BCR	1100522634	pbcra	CC	26-may-2011	1.10	0.00%	Colones	1 000	99.273	993	6.43%	0.91	0.877	98.44	0.84%		993	8.45
SCOTI	1100170846	ps10	CC	13-oct-2010	3	0.00%	Colones	1 000	97.479	975	9.13%	0.29	0.280	94.17	3.51%		975	35.14
BPDC	1100410344	pbpl	CC	12-feb-2011	2	0.00%	Colones	500	95.786	479	7.17%	0.62	0.595	93.82	2.09%		479	10.46
BSJ	1100406054	pajsj	CC	22-feb-2011	1.55	0.00%	Colones	1 000	94.285	943	9.45%	0.64	0.615	92.85	1.54%		943	15.44
SCOTI	1100413919	ps11	CC	03-mar-2011	1.48	0.00%	Colones	500	94.064	470	9.39%	0.68	0.645	93.23	0.90%		470	4.50
BPDC	1100410354	pbpl	CC	11-abr-2011	1.28	0.00%	Colones	500	94.446	472	7.56%	0.78	0.752	92.41	2.21%		472	11.03
G	1100174011	tp0	CC	07-jul-2010	51.43	0.00%	Colones	1 000	99.883	999	7.00%	0.02	0.019	97.07	2.89%		999	28.95
G	1100393010	tp0	CC	06-oct-2010	3.75	0.00%	Colones	500	98.337	492	6.41%	0.27	0.262	95.88	2.56%		492	12.79
G	1100393000	tp0	CC	06-oct-2010	3.75	0.00%	Colones	500	98.337	492	6.41%	0.27	0.262	96.02	2.42%		492	12.08
G	1100403988	tp0	CC	05-ene-2011	2	0.00%	Colones	1 000	96.229	962	7.67%	0.51	0.495	94.23	2.12%		962	21.25
G	1100627604	tp0	CC	05-ene-2011	2	0.00%	Colones	500	96.229	481	7.67%	0.51	0.495	95.83	0.41%		481	2.07
G	1100411224	tp0	CC	06-abr-2011	1	0.00%	Colones	501	94.547	474	7.55%	0.77	0.739	93.39	1.24%		474	6.23
SCOTI	1100521417	cdp	bono	21-dic-2010	4	1.20%	Dólares	3 000	99.957	1 589	6.36%	0.47	0.473	100.00	-0.04%	0.90	3 000	(0.68)
SCOTI	1100521414	cdp	bono	21-feb-2011	4.00	1.35%	Dólares	2 000	100.102	1 061	6.25%	0.64	0.637	100.00	0.10%	2.93	2 005	1.08
SCOTI	1100391499	cdp	bono	03-mar-2011	4.00	1.85%	Dólares	1 335	100.863	714	5.59%	0.67	0.671	100.00	0.86%	1.85	1 348	6.11
SCOTI	1100523861	bs12\$	bono	21-may-2012	4.00	3.15%	Dólares	500	99.708	264	8.47%	1.84	1.823	100.03	-0.32%	1.71	500	(0.85)
G	1100391276	bde11	bono	01-mar-2011	2	9.00%	Dólares	522	105.129	291	6.31%	0.65	0.645	107.52	-2.22%	15.53	564	(6.15)
G	60119033	bde14																

El efectivo y equivalentes de efectivo del Grupo ICE se componen de los siguientes rubros:

	Junio 2010	Diciembre 2009
Bancos	11 396	8 691
Equivalentes de efectivo:		
Inversiones transitorias	163 493	90 798
Fondos con finalidad específica	4 673	7 208
Productos acumulados por cobrar		59
Total disponible	179 562	106 756

	Junio 2009	Diciembre 2008
Bancos	3 571	6 237
Equivalentes de efectivo:		
Inversiones transitorias	84 800	35 907
Fondos con finalidad específica		7 236
Productos acumulados por cobrar		51
Total disponible	88 371	49 431

Nota 5. Cuentas por cobrar servicios prestados.

Se detallan los saldos de las cuentas por cobrar servicios prestados a continuación:

CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS PRESTADOS		
	Junio 2010	Diciembre 2009
ICE		
Cooperativas eléctricas y empresas municipales de distribución eléctrica	12 632	14 405
Dependencias públicas	3 792	88
Particulares	49 194	49 555
Servicios fijos a particulares	1 001	866
Administraciones telefónicas	6 107	6 736
Sistema de alumbrado público	843	846
Pagos duplicados		
Venta de Dispositivos (terminales)	7 894	1 061
Total cuentas por cobrar servicios prestados ICE	81 464	73 557
CNFL		
Servicios Eléctricos	17 535	16 563
Convenios, Servicios Liquidados y Otros	1 424	1 089
Servicios Eléctricos	839	600
Servicios Varios	450	427
Retención 2% Impuesto sobre Renta	368	132
Adelanto Pago Impuesto Ventas	50	29
Crédito Fiscal Impuesto de Ventas	1 164	1 059
Servicios Eléctricos	778	482
Total cuentas por cobrar servicios prestados CNFL	22 610	20 380
RACSA		
Clientes	2 565	3 092
Gobierno de Costa Rica	137	113
ICE*	1 295	1 700
Cuentas en cobro judicial	719	371
Líneas Extranjeras	807	1 033
Total cuentas por cobrar servicios prestados RACSA	5 522	6 309
Total cuentas por cobrar servicios prestados GRUPO ICE	109 596	100 246

* Corresponde a diferencias de conciliación entre el ICE y Subsidiarias

Nota 6. Títulos valores por pagar

Los saldos de los títulos valores por pagar, por emisión de bonos son los siguientes:

TITULOS VALORES POR PAGAR				
	Saldos a Diciembre 2009	Amortización del periodo	Desembolsos del periodo	Saldos a Junio 2010
ICE				
DEUDA INTERNA				
Título N°1 - INS	13 666			13 666
Título N°2 - INS	1 357			1 357
Título N°3 - INS	30 500			30 500
Emission Bonos Serie A1	50 000			50 000
Emission Bonos Serie A2	6 328			6 328
Emission Bonos Serie B1	42 886			42 886
Emission Bonos Serie B2			28 591	28 591
Emission Bonos Serie A2- Año 2010			6 951	6 951
Emission Bonos Serie B3-US\$-Electricidad			42 886	42 886
TOTAL DEUDA INTERNA	144 737		78 427	223 164
DEUDA EXTERNA				
Fideicomiso J.P.Morgan Chase (Titularización)				
Bonos colocación A Credit Suisse First Boston	22 872			22 872
Bonos colocación B Credit Suisse First Boston	34 309			34 309
TOTAL DEUDA EXTERNA	57 181			57 181
OTROS				
Prima Emission Bonos Serie A1	169	4		165
Prima Emission Bonos Serie A2	96	10	8	94
Prima Emission Bonos Serie B1	181	5		176
Prima Emission Bonos Serie B2		6	489	484
Emission Bonos Serie A2- Año 2010		0	8	8
Emission Bonos Serie B3-US\$-Electricidad			1 326	1 326
TOTAL OTROS	446	25	1 833	2 254
TOTAL ICE	202 364	25	80 260	282 599
CNFL				
DEUDA INTERNA				
Emisión de Bonos Año 2006	6 000			6 000
TOTAL DEUDA INTERNA	6 000			6 000
TOTAL CNFL	6 000			6 000
TOTAL GRUPO ICE	208 364	25	80 260	288 599

Detalle de las emisiones de bonos

Emisión Bonos Serie B2	
Monto de serie	\$ 50 000 000 (\$ 50 millones de dólares) (¢ 28 591 Millones de colones)
Plazo de emisión	6 años
Fecha de emisión	40318
Fecha de vencimiento	20/05/2016
Denominación o valor facial	\$1000 (un mil dólares)
Tasa de interés bruta	5.71%
Tasa de interés neta	Tasa básica bruta menos 8% del Impto. sobre renta
Periodicidad	Cupón trimestral
Amortización del Principal	al vencimiento
Destino de los recursos	Los recursos de esta emisión son para el sector telecomunicaciones y se utilizarán para atender las necesidades de : Internet Data center (IDC) Soluciones IPTV Servicios de información Plan de evolución de los sistemas de soporte de las operaciones (PESSO)

Emisión de bonos serie A2-Año 2010	
Monto de serie	¢50 000 (50 000 Millones de colones)
Monto colocado	¢ 6 951 (6 951 Millones de colones) En abril 2010
Plazo de emisión	15 años
Fecha de emisión	06/11/2009
Fecha de vencimiento	06/11/2024
Tasa de interés bruta	tasa básica pasiva +1,75%
Tasa de interés neta	Tasa básica bruta menos 8% del Impto. sobre renta
Periodicidad	Cupón trimestral
Amortización del Principal	Al vencimiento
Destino de los recursos	Los recursos de esta emisión son para el sector electricidad y se utilizarán para atender las necesidades de inversión.

Emisión de bonos serie B3-US\$-Electricidad	
Monto de serie	\$ 75 000 000 (75 Millones de dólares) (¢ 42 886 Millones de colones)
Plazo de emisión	12 años
Fecha de emisión	24/06/2010
Fecha de vencimiento	24/06/2022
Tasa de interés bruta	7.18%
Tasa de interés neta	Tasa básica bruta menos 8% del Impto. sobre renta
Periodicidad	Cupón trimestral
Amortización del Principal	Al vencimiento
Destino de los recursos	<p>Son para el sector electricidad y se utilizaran para atender las necesidades de:</p> <p>Nuevos proyectos de generación: PG Boriquen, PG las Pailas II, PG Nuevo Mundo, PH Saavegre, RG 430 y Ayil.</p> <p>Proyectos de generación en construcción: PG las Pailas I, PT Garabito y PH Toro II.</p> <p>Mejoras de proyectos de generación en operación PH Cachi, PT Moín I, II y III, PH Río Macho, PH Arenal.</p> <p>Obras de transmisión entre los que desatacan: Río Macho-Moín, Peñas Blancas -Garita, San Pablo, Cariblanco -Trapiche.</p>

Nota 7. Efectos por pagar

Los principales hechos que han afectado el movimiento de la deuda, se mencionan a continuación:

	Efectos por pagar							2010			Saldos en \$ 2010
	Saldos a Dic. 2009	Movimientos del periodo	Amortización del periodo	Diferencias cambiarias	Ajuste	Desembolsos del periodo	Eliminaciones	Saldos a Jun. 2010	Largo Plazo	Porción Circulante	
Cuenta 420 Efectos por pagar L.P.											
Deuda Interna											
BCCR Banco Central de Costa Rica Tramo V	1 776		510					1 266	1 012	253	2
Cooperación Paralela	42		7					35	35		0
Scotiabank	28 590							28 590	28 591		50
Transferencia Anticipada de Activos						2 480		2 480	2 480		4
Arrendamientos financieros											
Fideicomiso BCR - Edificio Telecomunicaciones						27 550		27 550	27 550		48
Eliminación Cuentas Institucionales							(8 577)	(8 577)	(8 577)		(15)
Sub-total deuda interna	30 408		517			30 030	(8 577)	51 344	51 090	253	\$ 90
Deuda externa											
BCIE Banco Centroamericano de Integración Económica	192 164		7 193			21 866		206 837	186 252	20 586	362
BEI Banco Europeo de Inversiones	10 220		1 148					9 073	6 672	2 400	16
BID Banco Interamericano de Desarrollo	222 044		458					221 586	220 670	916	388
CAF Corporación Andina de Fomento	57 181							57 181	57 181		100
Citibank	27 085		2 257					24 828	20 314	4 514	43
JBIC Japan Bank For International Cooperation	64 595		731			14 774		78 639	72 485	6 154	138
M & T Scotiabank	4 963		355					4 608	3 900	709	8
Natexis Banque	674		107					567	357	209	1
NORDEA EXPORT & PROJECT FINANCE	19 767		2 196					17 571	13 178	4 393	31
Cisco Systems Capital Corporation						1 312		1 312	974	339	2
CITI Cross Currency Swap			747			51 339		50 592	50 592		88
Sub-total deuda externa	598 694		15 191			89 292		672 795	632 576	40 219	\$ 1 177
Total deuda efectos por pagar	629 102		15 709			119 322	(8 577)	724 139	683 666	40 472	\$ 1 266
Líneas de Crédito											
Deuda interna											
Scotiabank						6 290		6 290		6 290	11
Sub-total deuda interna						6 290		6 290		6 290	11
Deuda externa											
BICSA Banco Internacional de Costa Rica S.A.											
BNP PARIBAS						8 577		8 577		8 577	15
CITIBANK Línea de crédito						10 864		10 864		10 864	19
HSBC						14 295		14 295		14 295	25
BLADEX						21 729		21 729		21 729	38
BCIE Banco Centroamericano de Integración Económica											
Sub-total deuda externa						55 466		55 466		55 466	97
Total deuda líneas de crédito ICE						61 755		61 755		61 755	108
Total deuda interna ICE	30 408		517			36 320	(8 577)	57 634	51 090	6 543	
Total deuda externa ICE	598 694		15 191			144 757		728 260	632 576	95 685	
Total deuda ICE	629 102		15 709			181 078	(8 577)	785 894	683 666	102 228	

Detalle del Arrendamiento financiero Fideicomiso BCR -Edificio Telecomunicaciones:

Generalidades del Contrato				Monto en colones				Cuota			Objeto del Contrato
O/S	Proveedor	Fecha del Contrato	Fecha aproximada Finalización	Monto Contratado	Pagado Total	Saldo Orden Serv. Junio. 2010	Pagado año 2010	No. Cuotas	Monto	Periodicidad de la cuota	
S.N.	FIDEICOMISO TITUL. INMOB. ICE - B.C.R.	29-ene-10	15-jul-22	€27 550	€ 0	€27 550	€ 0	144	Variable	Mensual	Arrendamiento con opcion de compra de Edificio Telec.

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior...

	Saldos a Dic. 2009	Movimientos del período	Amortización del período	Efectos por pagar Subsidiarias			Desembolsos del período	Eliminaciones	Saldos a Jun. 2010	2010		Saldos en \$ 2010
				Diferencias cambiarias	Ajuste	Largo Plazo				Porción Circulante		
Deuda interna												
CNFL												
Renegociación Deuda Externa 40%	32		30	(2)								
Subtotal deuda interna CNFL	32		30	(2)					0		0	0
Deuda externa												
CNFL												
Inst. Crédito Oficial Reino España (ICO)	14 635			(808)					13 827	13 827		24
Deutsche Bank Sociedad Anónima Española	8 049		659	(476)					6 913	5 531	1 382	12
KREDITANSTAL FÜR WIEDERAUFBAU	19 070		701	(1 061)	(6)				17 301	15 613	1 688	30
BICSA Línea de Crédito				(16)		1 637			1 621	1 080	540	3
Subtotal deuda externa CNFL	41 754		1 361	(2 362)	(6)	1 637			39 662	36 052	3 610	69
Subtotal deuda CNFL	41 786		1 391	(2 364)	(6)	1 637			39 662	36 052	3 610	69
RACSA												
BCIE	7 061	(389)							6 672			12
HSBC	161	(43)							118			0
Banco Scotiabank	166	(166)										
Sub-total deuda externa RACSA	49 142	(599)	1 361	(2 362)	(6)	1 637			46 452	41 801	4 651	81
Total deuda interna SUBSIDIARIAS	32		30	(2)					0		0	
Total deuda externa SUBSIDIARIAS	49 142	(599)	1 361	(2 362)	(6)	1 637			46 452	41 801	4 651	
Total deuda SUBSIDIARIAS	49 174	(599)	1 391	(2 364)	(6)	1 637			46 452	41 801	4 651	
Total deuda interna GRUPO ICE	30 440		548	(2)		36 320	(8 577)		57 634	51 090	6 543	
Total deuda externa GRUPO ICE	647 836	(599)	16 552	(2 362)	(6)	146 394			774 712	674 377	100 336	
Total deuda GRUPO ICE	678 276	(599)	17 099	(2 364)	(6)	182 715	(8 577)		832 346	725 467	106 879	

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior...

	Efectos por pagar					2009		Saldos en \$ 2009
	Saldos a Dic. 2008	Amortización del período	Diferencias cambiarias	Desembolsos del período	Saldos a Dic. 2009	Largo Plazo	Porción Circulante	
Cuenta 420 Efectos por pagar L.P.								
Deuda Interna								
BCCR Banco Central de Costa Rica Tramo V	2 742	1 000	34		1 776	1 139	637	3
Cooperación Paralela		6		48	42	42		0
Scotiabank				28 590	28 590	28 590		50
Sub-total deuda interna	2 742	1 006	34	28 638	30 408	29 771	637	53
Deuda externa								
B.C.I.E. # 1599	52 632	6 087	1 203	20 890	68 638	60 563	8 075	120
B.C.I.E. # 1856	60 809		1 188		61 997	59 414	2 583	108
B.C.I.E. #1962			438	22 434	22 872	22 872		40
B.C.I.E. Reestructuración	28 463	2 804	501		26 160	22 872	3 288	46
Planta Térmica Moín III - B.C.I.E. # 1516	14 707.7	2 451	240		12 497	9 997	2 499	22
BCIE Banco Centroamericano de Integración Econó	156 612	11 342	3 570	43 324	192 164	175 719	16 445	336
BEI Banco Europeo de Inversiones	12 178	2 154	196		10 220	7 890	2 330	18
B.I.D. # 598	4 244	606	110		3 748	3 124	624	7
B.I.D. 463/SF C.R.	698	279	18		437	144	292	1
Reconversión BID 1931 A/OC-CR - Tramo B	109 670.0		2 143		111 813	111 813		196
Reconversión BID 1931 A/OC-CR - Tramo B	8 109.0		158		8 267	8 267		14
Reconversión BID 1931 A/OC-CR - Tramo A	89 303		1 745		91 048	91 048		159
Reconversión BID 1931 A/OC-CR - Tramo A	6 603		129		6 732	6 732		12
BID Banco Interamericano de Desarrollo	218 626	885	4 303		222 044	221 128	916	388
CAF Corporación Andina de Fomento	48 233.1		1 096	7 852	57 181	57 181		100
Citibank	30 994	4 471	562		27 085	22 572	4 514	47
JBIC Japan Bank For International Cooperation	30 868	1 471	(364)	35 562	64 595	60 754	3 842	113
M & T Scotiabank				4 963.0	4 963	4 254	709	9
Natexis Banque	851	209	33		674	466	209	1
NORDEA EXPORT & PROJECT FINANCE		1 316.0	379.0	20 704.0	19 767	15 375	4 392	35
Sub-total deuda externa	498 362	21 848	9 775	112 405	598 694	565 338	33 357	1 047
Total deuda efectos por pagar	501 104	22 854	9 809	141 043	629 102	595 109	33 994	\$ 1 100
Líneas de Crédito								
Deuda interna								
BNCR Banco Nacional de Costa Rica	9 600	9 600						
INS Instituto Costarricense de Seguros	6 003	6 003						
Sub-total deuda interna	15 603	15 603						
Deuda externa								
BICSA Banco Internacional de Costa Rica S.A.	5 609	5 609						
BNP PARIBAS	8 754	8 754						
CITIBANK Línea de crédito	9 534	9 534						
Sub-total deuda externa	23 897	23 897						
Total deuda líneas de crédito ICE	39 500	39 500						
Total deuda interna ICE	18 345	16 609	34	28 638	30 408	29 771	637	53
Total deuda externa ICE	522 259	45 745	9 775	112 405	598 694	565 338	33 357	1 047
Total deuda ICE	540 604	62 354	9 809	141 043	629 102	595 109	33 994	1 100

Continúa en la página siguiente...

Viene de la página anterior...

	Efectos por pagar Subsidiarias					2009		Saldos en \$ 2009
	Saldos a Dic. 2008	Amortización del período	Diferencias cambiarias	Desembolsos del período	Saldos a Dic. 2009	Largo Plazo	Porción Circulante	
Deuda interna								
CNFL								
Renegociación Deuda Externa 40%	95	65	2		32		32	0
SUBTOTAL CNFL					32		32	0
Subtotal deuda interna CNFL	95	65	2		32		32	0
Deuda externa								
CNFL								
BCIE 1167	2 476	2 561	85		(0)			(0)
Inst. Crédito Oficial Reino España (ICO)	14 355		280		14 635	14 635		26
Deutsche Bank Sociedad Anónima Española	9 330	1 467	186		8 049	6 586	1 463	14
KREDITANSTAL FÜR WIEDERAUFBAU	14 402		252	4 416	19 070	17 283	1 787	33
BICSA Línea de Crédito								
Subtotal deuda externa CNFL	40 562	4 028	804	4 416	41 754	38 504	3 250	73
Subtotal deuda CNFL	40 657	4 094	806	4 416	41 786	38 504	3 281	73
RACSA								
BCIE	6 925			135	7 061	6 556	504	12
HSBC	247	86			161	79	82	0
Banco Scotiabank	535	368			166	(0)	167	0
SUBTOTAL RACSA	7 707	454		135	7 388	6 635	753	13
Sub-total deuda externa RACSA	48 269	4 482	804	4 551	49 142	45 139	4 003	86
TOTAL DEUDA EFECTOS POR PAGAR	48 363	4 548	806	4 551	49 174	45 139	4 035	86
Total deuda interna SUBSIDIARIAS	95	65	2		32		32	
Total deuda externa SUBSIDIARIAS	48 269	4 482	804	4 551	49 142	45 139	4 003	
Total deuda SUBSIDIARIAS	48 363	4 548	806	4 551	49 174	45 139	4 035	
Total deuda interna GRUPO ICE	18 440	16 674	36	28 638	30 440	29 771	669	
Total deuda externa GRUPO ICE	570 528	50 227	10 579	116 957	647 836	610 476	37 362	
Total deuda GRUPO ICE	588 967	66 901	10 615	145 595	678 276	640 247	38 031	

Nota 8. Cuentas por pagar

Detalle de las cuentas por pagar al cierre contable:

Cuentas por pagar	Junio 2010	Diciembre 2009
ICE		
Proveedores de Materiales	61 239	74 321
Proveedores de Servicios *	12 650	9 944
Subsidiarias **	(101)	(600)
Impuestos	10 665	10 210
Planillas y Retenciones de Salarios	6 145	5 728
Otros Acreedores	7 567	7 223
Garantías adicionales	388	186
Subtotal ICE	98 554	107 012
CNFL		
Dividendo de accionistas	567	6
Compra de Energía		3 300
Retenciones a Funcionarios	773	707
Cuentas Varias	79	194
Ghella SPA Costa Rica	1 228	1 300
Proveedores Locales	236	60
I.N.S. Seguros Varios	5	55
Pagos Dobles y Anticipados (Serv. Eléctrico)		24
Grupo Corporativo SARET	1	1
Gobierno - Impuesto sobre Ventas de Energía	1 605	1 500
Impuestos, cargas sociales y canones	6	2
Impuesto sobre la renta diferido	97	
Cargas sociales patronales	532	478
Subtotal CNFL	5 129	7 627
RACSA		
Cuentas por pagar ICE **	84	325
Proveedores e instituciones nacionales	1 702	2 170
Cuentas por pagar líneas extranjeras	574	170
Provisión impuesto sobre la renta		215
Cuentas por pagar largo plazo	7 012	
Subtotal RACSA	9 371	2 880
Total GRUPO ICE	113 053	117 519
Corto plazo	99 069	109 367
Largo plazo	13 984	8 152

* Se restan las Administraciones telefónicas

** Corresponde a diferencias de conciliación entre el ICE y Subsidiarias.

Para el mes de junio 2010 la Compañía Nacional de Fuerza y Luz (CNFL) declara:

El acuerdo tomado en la Asamblea General Ordinaria de Accionistas, según el artículo 3°, del acta de la Sesión No. 117, celebrada el 27 de mayo de 2010, que textualmente dice:

I. Declarar el pago de Dividendo equivalente al 10% , de las utilidades Netas, correspondientes al periodo 2009, entre las acciones comunes en circulación al 31 de diciembre 2009.

Correspondiendo del total de Dividendos por pagar un 98.6% de participación del ICE por un monto de ¢ 553, dichos dividendos se declaran en el mes de junio 2010, pero quedan pendientes de pago.

Nota 9. Instrumentos Financieros

Según acuerdo de la Junta de adquisiciones, oficio N°0012-1-31-2010 del 10/02/10, se contrató con CITIBANK una cobertura de tipo de cambio y tasa de interés (Cross Currency Swap) para el monto desembolsado 50% del total del préstamo con JIBC por ¥8.170.293.196. (al centavo), creando un activo y pasivo sintético en la cuenta efectos por cobrar y efectos por pagar por un monto de ¢51 339

Instrumento	Tasa	TC Spot	Notional (Yenes al Centavo)	Monto Millones de Colones	Fecha contratación	Fecha inicio cobertura	Fecha término cobertura
Cross Currency Swap	5.33 fija	91	¥8 170 293 196	¢51 339	24/02/2010	20/10/2009	20/10/2025

Nota 10. Provisiones

El detalle de las provisiones son los siguientes:

Provisiones Grupo ICE	Junio 2010	Diciembre 2009
Provisión para obligaciones patronales		
Aguinaldo	12 194	1 460
Salario escolar	9 806	16 792
Vacaciones	14 993	14 885
Riesgos del trabajo	23	3 429
Reclasificación otras cuentas por pagar	716	
Subtotal	37 733	36 566
Provisiones legales		
Prestaciones legales	19 646	19 646
Provisión pasivos contingentes	18 546	10 892
Reclasificación otras cuentas por pagar		544
Subtotal	38 192	31 082
Total Grupo ICE	75 925	67 648

El ICE mantiene una provisión para litigios con el propósito de cubrir en forma razonable las posibles pérdidas por procesos legales. El monto de la provisión se determinó de acuerdo con consulta sobre directriz CN-003-2007 del Contador Nacional y con base en el criterio experto de la División Jurídica Institucional.

Los registros realizados en el período a Junio 2010, son los siguientes:

Proceso	Demandado	ICE	Electricidad	Telecomunicaciones
Laboral	ICE	125	125	
Ordinario	ICE	2 735	1 736	999
Administrativo	ICE	340	243	97
Prevaricato	Otros	1 200	1 200	
Subtotal		4 399	3 304	1 096
Ajustes a la provisión 2010:			452	
Total		3 947	2 852	1 096

A continuación se detallan los procesos que se encuentran considerados en la provisión para pasivos contingentes, al 30 de Junio:

Proceso	Demandado	Estado e instancia actual	Acumulado Provisión al 2010 ICE	ICE Electricidad	ICE Telecomunicaciones
(A) - Proceso Ordinario de Lesividad	Otro	En espera de resolución del juez ante defensas previas presentadas por el demandado	2 089		2 089
(B) - Prevaricato	Otro	Proceso en Casación por condena en costas al ICE derivadas del desistimiento	1 200	1 200	
(C) - Proceso Ordinario Contencioso	ICE	Ha la fecha el mismo se encuentra en casación.	2 357	2 357	
(D) - Proceso Ordinario	ICE	Primera instancia se contesto demanda en Noviembre del 2007, se ordeno acumular al proceso ordinario del 06 de Octubre 2008 se contesta demanda	416		416
(E) - Proceso Ordinario	ICE	Se ordeno acumular al proceso ordinario del 6 de Octubre 2008 se contesta demanda	1 253		1 253
(F) - Proceso Ordinario	ICE	La sentencia declara con lugar la demanda del actor, se condena al ICE, a indemnizarle el precio justo del terreno que el ICE utilizo.	578		578
(G) - Proceso Ordinario	ICE	La sentencia indica que ninguna de las partes incumplió el contrato, se apelo sentencia.	498	498	
(H) - Proceso Ordinario	ICE	Primera instancia evacuación de prueba.	1 055	1 055	
(I) - Proceso Administrativo	ICE	Apelación.	2 595	1 755	840
(J) - Proceso Administrativo	ICE	Instancia Administrativa	827	592	236
(K) - Proceso Laboral	ICE	El ICE interpuso recurso de apelación contra sentencia de primera instancia.	250	250	
(L) - Proceso Ordinario	ICE	Mediante sentencia de segunda instancia No 8-2010-SVII se declaró con lugar la demanda parcialmente, pues indican que los daños y perjuicios debe la actora probarlos en ejecución de sentencia.	525	525	
(M) - Proceso Ordinario	ICE	El Juzgado, fijó audiencia para prueba testimonial el día 6 de julio de 2010. Contestada la demanda desde el 15 de junio de 2009.	114		114
(N) - Proceso Ordinario	ICE	Existe una resolución donde se suspende la audiencia preliminar por acumulación de procesos, con INOLASA, el ICE esta en espera de fecha para nueva audiencia preliminar.	331	331	
(O) - Proceso Ordinario	ICE	La demanda fue contestada por los demandados (ICE). Se encuentra pendiente de dictar sentencia por el juzgado.	485	485	
(P) - Juzgado Contencioso	ICE	Sentencia N° 716-2010 de 15:10 horas del 11-03-2010 condenó al ICE, considerando que no hay pruebas en el expediente administrativo que sustenten la aplicación de las multas. Pendiente Ejecución de Sentencia.	266		266
Total			14 839	9 047	5 792

A continuación se detalla los procesos más relevantes:

Demandas presentadas por el ICE hacia un tercero:

- A. Proceso ordinario de lesividad ICE por ¢ 2 088: El caso es por incumplimiento contractual de parte de la entidad que presta el servicio, mediando para ello contratación administrativa. Actualmente se encuentra en espera la resolución del juez ante defensas previas presentadas por el demandando.
- B. Proceso por prevaricato correspondiente a la causa contra terceros por discusión del tema de las costas personales derivadas del desistimiento del ICE. Existe condena pero la resolución está en casación.

Demandas presentadas por terceros hacia el ICE:

- C. Proceso ordinario contencioso, con el cual se pretende el reconocimiento de los daños y perjuicios causados por el incumplimiento de un contrato administrativo. La demanda fue interpuesta por un monto de ¢ 2 356. La sentencia de segunda instancia revocó parcialmente todo a favor del ICE, excepto una condición presentada a favor del demandante, sobre un posible ajuste del precio pactado originalmente en el contrato. Se presentó recurso de casación solicitando se ordene al demandante el pago de costas a favor del ICE, no obstante, fue rechazado. Actualmente se encuentra en conocimiento de la sala primera de casación, el recurso interpuesto por el demandante contra la sentencia de segunda instancia favorable al ICE.
- D. Proceso ordinario que impugna nulidad de varios actos administrativos que sustentan la multa cobrada por atraso en la ejecución de los mismos por ¢1 493. Dicho caso se encuentra en el juzgado contencioso administrativo, en primera instancia se contestó demanda en noviembre de 2007, se ordenó acumular al proceso ordinario del 6 de octubre 2008, se contestó demanda por parte del ICE.
- E. Proceso ordinario en donde se solicita declarar al ICE, como el verdadero responsable del atraso en la entrega de bienes contratados por ¢ 4 500, se ordenó acumular al proceso ordinario de 6 de octubre 2008, primera instancia, se contestó demanda.
- F. Proceso ordinario, el actor solicita que el ICE sea declarado culpable de la utilización de un terreno sin contar con los permisos correspondientes del actor. El tribunal declara con lugar

lo demandado por ¢ 578, y comunica al ICE que debe indemnizar por el precio justo y por el valor del terreno.

- G. Proceso ordinario, referido a la revocatoria por parte del ICE, del contrato para la realización de las obras requeridas por la institución. El actor determinó prudencialmente la demanda en ¢ 572, y alega que el ICE decidió no otorgar más tiempo para la construcción de las obras. El juzgado indica que ninguna de las partes incumplió el contrato. Únicamente condena a repetir lo cobrado por ejecución de garantía de cumplimiento, lo cual se apeló ante el tribunal contencioso administrativo, el cual anula la sentencia del juzgado, el cual debe dictar una nueva sentencia de primera instancia, se declara extemporánea el recurso.
- H. Proceso ordinario en el que se atienden reclamos efectuados por personas que se oponen a obras de ampliación de las líneas de transmisión por parte del ICE, y en torno a la inquietud de posibles efectos dañinos a la comunidad por la cercanía de las mismas a las obras que se pretenden ampliar. El monto de la demanda asciende a ¢ 2 014.
- I. En el 2005 se notificaron los traslados de cargos, correspondientes al impuesto por retenciones en la fuente (por concepto de excedentes, salarios y remesas al exterior) por ¢ 338, más intereses y sanciones; procede también a los traslados de cargo, correspondiente al impuesto general sobre las ventas por ¢1 251, más intereses y sanciones; para los períodos de septiembre 1999 a diciembre 2000, inclusive. Asimismo en el 2006, para los períodos de enero 2001 a diciembre 2003 inclusive, se notificaron los traslados de cargos correspondiente al impuesto por retenciones en la fuente (por concepto de excedentes, salarios y remesas al exterior) por ¢ 6 308, más intereses y sanciones; procede también a los traslados de cargo, correspondiente al impuesto general sobre las ventas por ¢ 4 136, más intereses y sanciones. A finales de 2007 se canceló bajo protesta el monto total del impuesto determinado para dichos traslados de cargos, periodos 1999-2000 y 2001-2003, junto con sus intereses a la fecha. En cuanto a sanciones, en el 2007 se realizó el registro para completar el monto total por concepto de sanciones, relacionadas con los traslados de cargos períodos 1999-2000 y 2001-2003, alcanzando ¢ 2 594.
- J. El 17 de setiembre de 2009, se notifica a este Instituto, el traslado de cargos, referente al período diciembre 2007, en el impuesto general sobre las ventas por ¢ 883 y el cual a la fecha se encuentra en fase de controversia. El monto por pagar por el concepto de intereses calculados al 31 de diciembre de 2009, se estima en ¢ 267. En cuanto al monto por la
-

sanción respectiva asciende a ¢ 220.7 Para el periodo junio 2010, el monto por pagar por concepto de intereses asciende a ¢ 339.6. Si bien es cierto, aún no existe un acto firme sobre la procedencia definitiva de dicho impuesto por pagar, pues se está en proceso de controversia, se procede a realizar el registro por concepto de sanción e intereses por el monto total indicado, considerando la normativa interna del ICE para el tratamiento de dichos registros, cuando se trata de traslados de cargos emitidos por la Administración Tributaria.

- K. Proceso Laboral, en el cual el demandante alega la nulidad del procedimiento disciplinario realizado por el ICE, por el cual fue cesado sin responsabilidad patronal, solicita la restitución en el cargo y el pago de los daños y perjuicios de periodos anteriores por un monto cercano a los ¢ 250. Se anuló la sentencia, por ende se devolvió al juzgado para que emitan otra sentencia ajustada a derecho.
- L. Proceso ordinario sentencia de segunda instancia, se declaró con lugar la demanda parcialmente, por lo daños y perjuicios debe la actora probarlos en ejecución de sentencia, se exonera al ICE al pago de costas, se presentó recurso de casación en espera de resolución.
- M. Proceso ordinario se contestó demanda y se está en espera de audiencia para prueba testimonial, se documenta por parte del ICE, variación en la cuantía, determinada al inicio de la demanda en ¢1 045, la cual el ICE objeta.
- N. Proceso ordinario, demanda por la facturación en sector eléctrico por tarifas, se está en espera de que se señale una nueva fecha para la audiencia preliminar debido a la acumulación de procesos con la demandada.
- O. Proceso ordinario, solicitan el pago de daños al ICE y otros, por impedirle al demandante realizar actividad productiva por supuesta contaminación en el proceso de producción.
- P. Proceso ordinario, por anulación de actos administrativos mediante los cuales el ICE, aplicó tres cobros de multas por incumplimiento de contrato, se dictó sentencia condenatoria considerando que no hay pruebas en el expediente administrativo que sustenten la aplicación de las multas.

Nota 11. Activos y pasivos contingentes

PROCESO	ESTADO E INSTANCIA ACTUAL	MONTO ESTIMADO
Ordinario	Primera instancia. Apelación de resolución	¢ 8 665
Cobro Judicial	Oposición de la demanda por la E.S.P.H.	¢ 785
Cobro Judicial	Presentación de la demanda ICE.	¢ 717
Penal	Devate Oral y Público	¢ 39 000
Ordinario Contencioso	Primera instancia. Interposición de demanda.	¢ 1 045
Ordinario Contencioso	Primera instancia. Interposición de demanda.	¢ 969
Ordinario Contencioso	Primera instancia. Interposición de demanda.	¢ 628
Ordinario Contencioso	Segunda instancia. Resolviéndose apelación.	¢ 2 357
Penal	Embargo de cuentas y carta de crédito. Espera de audiencia.	¢ 1 372
Ordinario Contencioso	Primera instancia. Interposición de demanda.	¢ 1 352
Ordinario Contencioso	Primera instancia. Interposición de demanda.	¢ 1 163
Ordinario	Se encuentra en espera de audiencia preliminar	¢ 771

*Monto estimado en dólares al tipo de cambio contable ¢571,81

PROCESO	ESTADO E INSTANCIA ACTUAL	MONTO ESTIMADO
Ordinario - Lesividad	En espera de resolución del juez ante defenzas previas presentadas por el demandado.	¢ 2 089
Ordinario	En espera de resolución que concluye la audiencia preliminar	¢ 14 283
Prevalicato	Proceso en casación	¢ 1 200
Ordinario	Se encuentra en espera de audiencia preliminar	¢ 36 596
Administrativo	Se encuentra en instancia administrativa tributaria	¢ 883
Ordinario	Se encuentra en espera de audiencia preliminar	¢ 1 326

*Bajo las circunstancias del proceso no se puede saber la cuantía.

Cobro Judicial

El área de Cobro Judicial tramita los procesos ejecutivos, con el fin de recuperar las deudas pendientes por liquidación de los servicios eléctricos y telefónicos e incumplimiento de pago de las obligaciones crediticias del Fondo de Garantías y Ahorro.

La Institución tiene 17 609 procesos a Junio 2010 y se estima que el 95% de las sentencias serán favorables y el restante 5% desfavorable, en razón de aspectos varios relacionados con los detalles de las deudas, prescripción, falta de documentación.

Expropiaciones

Esta división tiene 334 procesos judiciales que obedecen al trámite judicial del avalúo confeccionado por parte de peritos de la institución, para expropiación forzosa, a fin de lograr obtener la entrada en posesión y poner a derecho los inmuebles requeridos por las diferentes obras que se desarrollan. Estos procesos no se lograron formalizar administrativamente, ya sea por inconvenientes legales, o por la no aceptación del avalúo.

Nota 12. Ingresos por servicios**Tarifas eléctricas**

El 20 de noviembre de 2009, se presentó la solicitud de tarifas ante la ARESEP, se envió a audiencia pública el 17 de febrero del 2010.

Se aprueba la solicitud, en la Gaceta 67 del 7 de abril del 2010.

A continuación se detallan las tarifas para cada sistema y para el sector:

Sistema	% Propuesto	% Aprobado
Generación	14.86%	0.00%
Transmisión	32.31%	17.40%
Distribución	24.28%	10.36%
Alumbrado Público	26.07%	12.87%
ICE Electricidad	20.53%	6.11%

Nota 13. Costos de operación y mantenimiento

El ICE ha aumentado el gasto por consumo de combustible por ¢31 987.

A continuación se detallan las plantas térmicas y las variaciones en el consumo de combustibles de cada una de ellas a Junio:

PLANTA TÉRMICA	2010	2009	VARIACIÓN
Colima	566	974	(408)
Moín I	963	639	324
San Antonio	1 091	1 050	41
Barranca	1 071	1 171	(100)
Moín II	27 810	11 156	16 654
Moín III	4 592	8 008	(3 415)
Planta Pujol - Pococí	2 407	1 397	1 011
Planta Pujol - Orotina	1 783	950	833
Planta Portátil San Antonio	13 944	8 718	5 226
Planta Portátil Colima	15 425	3 679	11 746
Garabito	75		75
TOTAL	69 728	37 741	31 987

Nota 14. Operación y mantenimiento equipos bajo arrendamientos

El gasto por operación y mantenimiento de equipos arrendados en los periodos de un año terminados a la fecha de cierre, se desglosa de la siguiente manera, por sector:

ELECTRICIDAD	2010	2009
Generación Hidráulica		
Peñas Blancas	1 936	1 914
Cariblanco	5 918	5 884
Generación Térmica		
Planta Portátil - San Antonio	10 566	9 564
Planta Portátil - Colima	5 767	5 365
Subestaciones		
Papagayo	487	
Liberia	142	
Peñas Blancas	194	191
Nuevo Colón	252	
Líneas de transmisión		
Liberia - Papagayo	385	
Papagayo-Nuevo Colón	481	
TOTAL	26 127	22 919

TELECOMUNICACIONES	2010	2009
Transporte	7 282	4 600
Acceso	8 240	4 894
Civil y Electromecánico	523	
Plataformas	4 569	1 561
TOTAL	20 615	11 055

Informe sobre arrendamientos operativos

Generalidades del Contrato				Monto en millones de dólares				Cuota			Objeto del Contrato
O/S	Proveedor	Fecha del Contrato	Fecha aproximada Finalización	Monto Contratado	Pagado Total	Saldo Orden Serv. Junio. 2010	Pagado año 2010	No. Cuotas	Monto	Periodicidad de la cuota	
323411	CONSORCIO ECI TELECOM.	29-sep-05	28-feb-14	\$ 32	\$ 8	\$ 24	\$ 3	20	\$ 2	Trimestral	Compra equipos sist. Transp. s/fibra óptica
319447	ERICSSON DE COSTA RICA	05-dic-05	04-dic-11	\$ 130	\$ 100	\$ 30	\$ 10	24	\$ 5	Trimestral	Proyecto 600KL GSM
332855	ERICSSON DE COSTA RICA	27-dic-07	27-sep-11	\$ 65	\$ 42	\$ 23	\$ 8	16		Trimestral	Ampliación 50% adicional Lic. 7941-T
343012	CONSORCIO HUAWEI TECHNOLOGIES	13-mar-09	25-mar-15	\$ 233	\$ 15	\$ 218	\$ 15	20	Fija	Trimestral	Sist. Inalámbrico tercera gene. Y capacitación
1691	FIDEICOMISO TITULARIZACION PEÑAS BLANCAS	16-ago-00	16-ago-13	\$ 119	\$ 75	\$ 44	\$ 4	155	Variable	Mensual	Infraestructura Eléctrica
S.N.	FIDEICOMISO TITULARIZACION CARIBLANCO	16-ago-00	31-dic-19	\$ 304	\$ 66	\$ 238	\$ 10	147	Ajustable c/año	Mensual	Arrendamiento de la Planta Hidroeléctrica Cariblanco
342071	ALSTOM POWER RENTALS	01-jul-09	30-jun-11	\$ 51	\$ 20	\$ 31	\$ 10	24		Mensual	Alquiler Op. y Manto. planta generación eléctrica Plantel Barranca.
342068	ENERGY INTERNATIONAL COSTA RICA EICR SRL	16-dic-08	30-jun-11	\$ 21	\$ 9	\$ 12	\$ 4	24			Costo por Op. y Mant./ Alq. Plantas ubicadas en Planta San Antonio
342069	ENERGY INTERNATIONAL COSTA RICA EICR SRL	16-dic-08	30-jun-11	\$ 77	\$ 28	\$ 49	\$ 14	24	Variable	Mensual	Alquiler de Plantas ubicadas en Planta San Antonio
TOTAL				\$1 033	\$ 363	\$ 670	\$ 80				

Generalidades del Contrato				Monto en colones				Cuota			Objeto del Contrato
O/S	Proveedor	Fecha del Contrato	Fecha aproximada Finalización	Monto Contratado	Pagado Total	Saldo Orden Serv. Junio. 2010	Pagado año 2010	No. Cuotas	Monto	Periodicidad de la cuota	
350702	COOP. ELECTRIF. RURAL GTE.	16-feb-10	06-abr-15	¢87 848	¢17 467	¢86 101	¢1 747	146	Variable	Mensual	Compra de Infraest. p/ transm. Elect. Liberia Papagayo - Nuevo Colon.

Nota 15. Otros gastos y otros productos

Estas partidas se desglosan a continuación:

OTROS GASTOS - OTROS PRODUCTOS		
	Total Grupo ICE	
Por el período terminado al 30 de Junio	2010	2009
Otros gastos		
Intereses	20 854	17 400
Comisiones	1 033	377
Fluctuaciones cambiarias	6 099	3 408
Otros proyectos	16 230	1 350
Variación período cuantificación dólares *	4 742	24 866
Variación período cuantificación monedas *	1 309	32
Total otros gastos	50 267	47 434
Otros productos		
Intereses y otros productos financieros	7 002	4 096
Otros	25 847	5 539
Variación período cuantificación dólares *	59 856	5 138
Variación período cuantificación monedas *	153	2 430
Total otros productos	92 858	17 203

* Fluctuaciones cambiarias producto de cuantificar las partidas de balance en dólares u otras monedas que se registran al T.C. del 31 de diciembre del año anterior y se actualizan, en forma estimada, al T.C. del mes de cierre en la partida "Variación período cuantificación".

T.C. a diciembre 2008 es de ₡560.85 y a junio 2009 es de ₡579,91 por U.S. \$1,00.

T.C. a diciembre 2009 es de ₡571.81 y a junio 2010 es de ₡540,24 por U.S. \$1,00.

Ajuste por fluctuaciones cambiarias

El ajuste por diferencial cambiario proviene principalmente de la deuda externa originada en diferentes monedas y del ajuste en las inversiones transitorias en dólares. El riesgo cambiario del ICE se presenta alto en función de una actividad comercial denominada en colones y una concentración de los pasivos en divisas. Durante el II trimestre 2010, la apreciación del colón con respecto al dólar, se ubicó en un -6% lo cual implicó una utilidad neta por efectos de fluctuaciones cambiarias de ₡53 958.

Nota 16. Publicación y autorización de los Estados Financieros

Los Estados Financieros consolidados del Instituto Costarricense de Electricidad (ICE) y Subsidiarias, correspondientes al 30 de junio 2010, se publicaron el 02 de septiembre de 2010, con la autorización de la División Planificación Financiera.