

GOBIERNO LOCAL DE SANTA ANA 15109

**NOTAS CONTABLES ESTADOS
FINANCIEROS OCTUBRE 2023**

Octubre, 2023

TABLA DE CONTENIDO

NOTAS CONTABLES A ESTADOS FINANCIEROS	7
NOTAS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	8
1.1. ACTIVO	8
1.1 ACTIVO CORRIENTE.....	8
NOTA N° 3	8
NOTA N° 4	12
NOTA N° 5	13
NOTA N° 6	15
NOTA N° 7	19
1.2 ACTIVO NO CORRIENTE	21
NOTA N° 8	21
NOTA N° 9	21
NOTA N° 10	22
NOTA N° 11	56
NOTA N° 12	59
NOTA N° 13	60
2. PASIVO	61
2.1 PASIVO CORRIENTE.....	61
NOTA N° 14	61
NOTA N° 15	63
NOTA N° 16	64
NOTA N° 17	66
NOTA N° 18	67
2.2 PASIVO NO CORRIENTE.....	70
NOTA N° 19	70
NOTA N° 20	78
NOTA N° 21	79
NOTA N° 22	79
NOTA N° 23	80
3. PATRIMONIO	81
3.1 PATRIMONIO PUBLICO	81
NOTA N° 24	81

NOTA N° 25	82
NOTA N° 26	82
NOTA N° 27	85
NOTA N° 28	85
NOTA N° 29	88
NOTA N° 30	88
NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO.....	89
4. INGRESOS.....	89
4.1 IMPUESTOS.....	89
NOTA N° 31	89
NOTA N° 32	89
NOTA N° 33	90
NOTA N° 34	92
NOTA N° 35	92
4.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES.....	93
NOTA N°36	93
NOTA N° 37	93
4.3 MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES DE ORIGEN NO TRIBUTARIO	94
NOTA N° 38	94
NOTA N° 39	95
NOTA N° 40	95
4.4 INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS	96
NOTA N° 41	96
NOTA N° 42	96
NOTA N° 43	97
NOTA N° 44	97
NOTA N° 45	98
NOTA N° 46	98
4.5 INGRESOS DE LA PROPIEDAD.....	99
NOTA N° 47	99
NOTA N° 48	102
NOTA N° 49	103
4.6 TRANSFERENCIAS.....	104
NOTA N° 50	104
NOTA N° 51	105

Transferencias de capital	105
4.9 OTROS INGRESOS.....	106
NOTA N° 52	106
NOTA N° 53	106
NOTA N° 54	107
NOTA N° 55	107
NOTA N° 56	108
NOTA N° 57	108
NOTA N° 58	109
5. GASTOS	109
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	109
NOTA N° 59	109
NOTA N° 60	122
NOTA N° 61	123
NOTA N° 62	125
NOTA N° 63	126
NOTA N° 64	127
NOTA N° 65	128
NOTA N° 66	129
5.2 GASTOS FINANCIEROS	129
NOTA N° 67	129
NOTA N° 68	130
5.3 GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS POR VENTAS.....	131
NOTA N° 69	131
NOTA N° 70	131
NOTA N° 71	132
5.4 TRANSFERENCIAS.....	132
NOTA N° 72	132
NOTA N° 73	134
5.9 OTROS GASTOS	135
NOTA N° 74	135
NOTA N° 75	135
NOTA N° 76	136
NOTAS ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	137
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	137

NOTA N°77	137
NOTA N°78	138
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	139
NOTA N°79	139
NOTA N°80	141
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	141
NOTA N°81	141
NOTA N°82	142
NOTA N°83	143
NOTAS DEL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO.....	145
NOTA N°84	145
NOTAS AL INFORME COMPARATIVO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA CON DEVENGADO DE	
CONTABILIDAD.....	146
NOTA N°85	147
Diferencias presupuesto vs. contabilidad (Devengo)	147
NOTAS AL INFORME DEUDA PÚBLICA	148
NOTA N°86	148
Saldo Deuda Pública.....	148
NOTAS INFORME ESTADO DE SITUACION Y EVOLUCION DE BIENES NO CONCECIONADOS Y	
CONCESIONADOS	150
NOTA N°87	150
Evolución de Bienes	150
NOTAS INFORME ESTADO POR SEGMENTOS	187
NOTAS PARTICULARES.....	188

PERIODO CONTABLE 2023

Gerardo Oviedo Espinoza		Mayra Marin Lazcares
Representante Legal	Jerarca	Contador
3-014-042059		
Cédula Jurídica		Acuerdo de Junta Directiva

Descripción de la Entidad

Entidad:

Gobierno Local de Santa Ana

Ley de Creación:

- 31 de agosto de 1907, decreto No. 8 del 29 de agosto de 1907

Fines de creación de la Entidad:

La entidad se creó con el fin de administrar, los servicios e infraestructura que en ese entonces estaban bajo la responsabilidad del Cantón de Escazú, pero este alegaba que no podía cubrir las necesidades del territorio de lo que es hoy Santa Ana, motivo por el cual se creó mediante decreto el cantón de Santa Ana.

Objetivos de le Entidad:

- La prestación de servicios públicos a la comunidad.
- Construcción de obra pública.
- Confeccionar el presupuesto.
- Cumplir con las leyes y normativa inherente a la institucionalidad

NOTAS CONTABLES A ESTADOS FINANCIEROS

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
6	54.	Notas	NICSP N° 1, Párrafo 127.	

Deben contener información adicional en los estados principales y complementarios. Éstas proporcionan descripciones narrativas o desagregaciones de partidas reveladas en dichos estados y contienen información sobre las que no cumplen las condiciones para ser reconocidas en los estados. La estructura de las notas deberá:

- a) presentar información acerca de las bases para la preparación de los EEFF y sobre las políticas contables específicas utilizadas
- b) revelar la información requerida por las NICSP que no se presenta en los estados principales y complementarios de los EEFF; y
- c) suministrar la información adicional que, no presentándose en los estados principales y complementarios de los EEFF, sea relevante para la comprensión de alguno de ellos.

Indicación 1: Para determinar la variación relativa (en porcentaje) de un periodo respecto a otro, se debe aplicar la siguiente fórmula: $(\text{Periodo actual} - \text{Periodo anterior} = \text{Diferencia})$, $(\text{Diferencia} / \text{Periodo Anterior} = \text{Variación Decimal} * 100) = \text{Variación Porcentual}$.

Indicación 2: La Entidad debe revelar toda aquella información que considere pertinente y justifique los registros en los Estados Financieros. Considerando la variación porcentual la entidad debe ser concisa al justificar dicha diferencia.

NOTAS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1.1. ACTIVO

1.1 ACTIVO CORRIENTE

NOTA N° 3

Efectivo y Equivalente De Efectivo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	03	2,583,249.13	4,023,811.40	-35.80%

Detalle cuentas corrientes en el sector privado interno

Cuenta	Descripción
1.1.1.01.02.01.2.	Cuentas corrientes en el sector privado interno

Entidad	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
			%

Detalle cuentas corrientes en el sector público interno

Cuenta	Descripción
1.1.1.01.02.02.2.	Cuentas corrientes en el sector público interno

Entidad	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
			%
21101	472,531.35	649,607.00	-27.25
21103	1,379,597.10	2,763,824.12	-50.08
31104	41,087.06	41,674.45	-1.4

Detalle de Caja Única

Cuenta	Descripción
1.1.1.01.02.02.3.	Caja Única

Entidad	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
			%
11206	677,433.12	556,105.33	21.81

Revelación:

La cuenta Efectivo y equivalentes de efectivo, representa el 003% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -1,4 40,562 que corresponde a un Disminución del -036% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de los ingresos financieros que se realiza de una forma fiable, se cuantifica el método de la tasa de interés efectiva.

El efectivo comprende tanto el efectivo como los depósitos bancarios a la vista. Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Las inversiones a la vista son realizadas con el fin de solventar necesidades del Gobierno Local de Santa Ana, así como los certificados a plazo que son para compromisos como pago de salarios, deuda y proveedores.

La recaudación de cuentas bancarias se debe al cobro de los tributos. Es importante mencionar que el Ministerio de Hacienda nos depositó de forma mensual aportes de leyes y los cuales son trasladados para los diferentes proyectos según el programa al que pertenecen.

Al cierre de cada mes la contabilidad realiza el proceso de conciliaciones bancarias de cada cuenta y por medio de correo electrónico se envía la información contable para cotejarla con la tesorería municipal.

Las notas de crédito pendiente de identificar son enviadas al proceso de presupuesto para su procedimiento en la liquidación presupuestaria.

Las cuentas de caja chicas y fondos rotatorios al cierre de setiembre y comparado con el 2022 no han sufrido variaciones.

Cuadro Comparativo octubre 2022 vrs octubre 2023

		Octubre	Octubre
Fondo de Cajas		12,600,000.00	12,600,000.00
Caja Chica		12,000,000.00	12,000,000.00
Fondo Cajas Recaudadoras		600,000.00	600,000.00
Cuentas Bancarias		4,011,211,464.9 9	2,570,649,128.6 3
Banco Nacional			
100-01-000-09209-8	Cuenta General	52,688,701.36	71,297,399.29
100-01-060-000487-6	Cuenta Inteligente	2,598,432,451.61	1,190,500,725.56
100-01-060-000349-8	Garantias de SICOP	88,110,715.03	94,693,054.90
100-01-000-220806-0	Depósitos Patronato	981,809.37	981,809.37
100-01-000-220805-1	Red Progresiva Adulto Mayor	2,446,506.41	4,297,272.91
100-01-000-122260-3	Partidas Especificas ley 7755	12,055,826.94	12,146,128.86
100-01-060-001480-6	Unión Cantonal De Asociaciones	5,745,304.00	655,000.00
100-01-060-000549-3	Emai	970,127.38	191,327.38
100-01-060-000096-5	Ley 8114	2,392,681.17	4,834,382.91
TOTAL, BANCO NACIONAL		2,763,824,123.2 7	1,379,597,101.1 8
Banco Popular			
161-0009610000352-8	Cuenta Pago Salarios	41,674,453.56	41,087,062.19

TOTAL, BANCO POPULAR		41,674,453.56	41,087,062.19
Banco de Costa Rica			
001-0253484-3	Cuenta General	355,906,226.89	80,394,812.25
001-0208551-8	Cuenta de Timbres	134,966,570.32	82,146,218.04
001-0488610-0	Cuenta Reciclaje	100,693,426.74	147,514,410.14
001-4962540-6	Cuenta Garantias	58,040,839.04	162,475,906.25
TOTAL, BANCO COSTA RICA		649,607,062.99	472,531,346.68
Grupo Mutual			
99976742		500.00	500.00
TOTAL, MUTUAL		500.00	500.00
Cuentas Caja Única TES. NAC.			
1026	Ley 7755	7,750,484.06	2,951,873.06
1032	Cta. General	11,178,892.60	13,849,696.60
19414	Red de Cuido (FODESAF)	-	-
26064	Ley 7972	-	-
28330	Atención Adulto Mayor	14,948,925.22	8,057,425.22
1011	Ley 8114	360,878,056.93	466,768,160.17
25372	Red Progresiva Adulto Mayor	161,348,966.36	184,862,525.43
42011	Recursos Propios	-	-
32671			943,438.10
TOTAL, HACIENDA		556,105,325.17	677,433,118.58

NOTA N° 4

Inversiones a Corto Plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.1.2.	Inversiones a corto plazo	04	9,219,398.39	6,429,678.26	43.39%

Revelación:

La cuenta Inversiones a corto plazo, representa el 009% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 2,7 89,720 que corresponde a un Aumento del 043% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de la liquidez en el mercado y aumento en las tasas de interés; los fondos de inversión en el mercado de dinero continúan siendo un instrumento demandado para los inversionistas para mantener sus recursos líquidos.

Los intereses de las inversiones se registran en el momento que se da el hecho generador.

Comparativo Inversiones octubre 2022 vrs octubre 2023		
Banco Nacional	3,009,000,000.00	7,109,000,000.00
Certificado a Plazo	9,000,000.00	9,000,000.00
Inversión a la Vista	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
Inversión a la Vista	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
Inversión a la Vista Fondo Inversión	-	600,000,000.00
Inversión a la Vista	-	2,000,000,000.00
Inversión a la Vista		2,000,000,000.00
Banco de Costa Rica	1,050,000,000.00	600,000,000.00
Certificado a Plazo	550,000,000.00	-
Certificado a Plazo	500,000,000.00	600,000,000.00
Banco Popular	800,000,000.00	800,000,000.00
Inversión a la Vista (SAFI)	600,000,000.00	600,000,000.00
Grupo Mutual	500,000,000.00	500,000,000.00
Certificado a Plazo	500,000,000.00	500,000,000.00
TOTAL, INVERSIONES	5,359,000,000.00	9,009,000,000.00

NOTA N° 5

Cuentas a Cobrar Corto Plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.1.3.	Cuentas a cobrar a corto plazo	05	5,003,556.51	6,201,762.49	-19.32%

Detalle cuentas Transferencias del sector público interno a cobrar c/p

Detalle de Cuentas Para Cobrar a Corto Plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.1.3.01	Impuestos por Cobrar a Corto Plazo	3,392,912.07	3,747,151.12	- 9.45
1.1.3.02	Contribuciones sociales para cobrar a C. P	-	0	N/A
1.1.3.03	Ventas para cobrar a corto plazo	0		N/A
1.1.3.04	Servicios y Derechos a cobrar C. P	1,532,262.11	1,832,305.45	- 16.37
1.1.3.05	Ingresos de la Propiedad a cobrar C. P	0	0	N/A
1.1.3.06	Transferencias a cobrar C. P	458,839.79	507,854.87	- 9.65
1.1.3.07	Préstamos a corto plazo	-		N/A
1.1.3.08	Documentos para cobrar a corto plazo	-		N/A
1.1.3.09	Anticipos a C. P			N/A
1.1.3.10	Deudores por avales ejecutados a corto plazo	-		N/A
1.1.3.11	Planillas salariales			N/A
1.1.3.12	Beneficios Sociales	-		N/A

1.1.3.97	Cuentas Para Cobrar en Gestión Judicial			N/A
1.1.3.98	Otras cuentas por cobrar C. P	72,152.62	114,451.05	- 36.95
1.1.3.99	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *	- 452,610.07		N/A

Cuenta	Descripción
1.1.3.06.02.	Transferencias del sector público interno a cobrar c/p

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO
11206	Ministerio de Hacienda	209,485.11
12582	CONAPAM	93,789.50
12587	COSEVI	40,451.51
14226	IFAM	5,086.17
14227	IMAS	110,027.50

Indicar el Método Utilizando:

Método de estimación por incobrable

Indicar los procedimientos utilizados para la determinación de los valores razonables para cada clase de activo financiero:

Reglamento para el procedimiento de cobro administrativo extrajudicial y judicial de la Municipalidad de Santa Ana.

Reglamento para la declaratoria de cuentas de difícil recuperación (incobrables) de Impuestos y Servicios de la Municipalidad de Santa Ana

Procedimiento ALC-CNSP-P05 Instrumentos Financieros NICSP 28-29-30

Procedimiento ALC-CNSP-P03 Inversiones Financieras

Procedimiento ALC-CNSP-P025 Cuentas por Cobrar

Revelación:

La cuenta Cuentas a cobrar a corto plazo, representa el 005% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -1,1 98,206 que corresponde a un Disminución del -019% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de las cuentas por cobrar son al igual que cualquier activo recursos económicos propiedad del Gobierno Local que genera un beneficio en el futuro; forma parte del activo corriente, cuya percepción se prevé para un tiempo máximo de doce meses.

Están constituidas por créditos a favor de la entidad y originados por operaciones normales de la municipalidad como por ejemplo recaudación de tributos, préstamos a empleados, sumas pagadas de más, transferencias establecidas por Ley, cuentas por cobrar a entidades relacionadas, descontados los intereses no devengados, que provengan o no de operaciones y cuyo plazo de recuperación no excede a un año. Como medida de Control Financiero Contable, se recomienda conciliar las cuentas por cobrar a entes relacionados, con los saldos contables de las instituciones o empresas relacionadas, e investigar todas las diferencias observadas.

Al 31 de octubre el Gobierno Local de Santa Ana mantiene una deuda de sus tributos por un monto de ¢4,940,900,842.23. Para los cuales las unidades primarias de cobros y plataforma de servicios trabajan de forma diaria notificando, realizando llamadas, envió de correo electrónico, publicaciones a

NOTA N° 6

Inventarios

Cuenta	Descripción	Nota	Período Actual	Período Anterior	Diferencia
					%
1.1.4.	Inventarios	06	198,526.32	166,115.08	19.51%

Método de Valuación de Inventario

Indique si su institución está utilizando Primeras en entrar, Primeras en salir (PEPS), sino es así, indique cual método se utiliza y la razón que aún no utilizan el PEPS.

El método utilizado es PEPS

Cual sistema de inventario utiliza su institución Periódico o Permanente:

El Gobierno Local de Santa Ana emplea el método permanente, conforme a lo autorizado por la Dirección General de Contabilidad Nacional en su oficio DCN-0429-2018 del 10 de julio del 2018.

Revelación:

La cuenta Inventarios, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 32,411 que corresponde a un Aumento del 020% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de las compras y/o salidas de inventarios para consumo y prestación de servicios. La recepción de materiales por compras que se han realizado de productos químicos, productos agropecuarios y alimentos, materiales y productos para uso en la construcción y mantenimiento, herramientas, repuestos y accesorios, y útiles, materiales y suministros diversos, los cuales varían según el consumo y las compras que se realizan en determinado periodo.

Se muestra el importe en libros de las diferentes clases de inventarios (NICSP N° 12, párrafo 48).

Detalle por tipo de Inventarios		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.1.4.01.01	Productos Químicos y Conexos	11,090.84	13,222.01	- 16.12
1.1.4.01.02	Productos Agropecuarios y Alimentos	439.45	101.30	333.81
1.1.4.01.03	Materiales y Productos de uso en la construcción y mantenimiento	107,667.20	83,864.02	28.38
1.1.4.01.04	Herramientas, repuestos y accesorios	33,208.63	28,815.03	15.25

1.1.4.01.99	útiles, materiales y suministros diversos	523.11	40,112.72	-	98.70
-------------	---	--------	-----------	---	-------

Importe de los inventarios reconocido como gasto (NICSP N°12, párrafo 47 inciso d-c)

Detalle por tipo de Inventarios		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
5.1.3.01.01	Combustibles y Lubricantes	110,376.83	118,903.28	- 7.17
5.1.3.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	2,173.71	2048.57	6.11
5.1.3.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	9,924.79	2,121.89	367.73
5.1.3.01.99	Otros productos químicos y conexos	1,764.98	1,938.12	- 8.93
5.1.3.02.01	Productos pecuarios y otros	0.00	300.00	- 100.00
5.1.3.02.02	Productos agroforestales	2,271.72	986	130.40
5.1.3.02.03	Alimentos y bebidas	94,119.83	38,657.66	143.47
5.1.3.02.04	Alimentos para animales	1,024.36	533.32	92.07
5.1.3.03.01	Materiales y productos metálicos	14,006.12	6,232.48	124.73
5.1.3.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	97,961.44	100,637.67	- 2.66
5.1.3.03.03	Madera y sus derivados	1921.04	2,793.70	- 31.24
5.1.3.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos	3,738.15	1,964.45	90.29
5.1.3.03.05	Materiales y productos de vidrio	732.87	917.00	- 20.08

5.1.3.03.06	Materiales y productos plásticos	13,420.20	2,373.25	465.48
5.1.3.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	513.62	336.85	52.48
5.1.3.04.01	Herramientas e instrumentos	1,391.02	1,221.48	13.88
5.1.3.04.02	Repuestos y accesorios	82,950.71	61,899.97	34.01
5.1.3.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	13,218.48	27,795.40	- 52.44
5.1.3.99.02	Útiles y materiales médicos, hospitalarios y de investigación	0.00	142.77	- 100.00
5.1.3.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	19,518.94	6,280.70	210.78
5.1.3.99.04	Textiles y vestuario	10,245.37	7,227.64	41.75
5.1.3.99.05	Útiles y materiales de limpieza	9,438.33	11,469.76	- 17.71
5.1.3.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	8,218.47	5,326.71	54.29
5.1.3.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	353.43	0	100.00
5.1.3.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	2,748.83	6,921.75	- 60.29

Política 1.76 Medición General de inventarios, NICSP 12, párrafo 15-16-17.

Los inventarios deberán medirse al costo o al valor realizable neto, el que sea menor excepto lo estipulado en las excepciones.
No se incluyen dentro de la medición general y se medirán, según sea el caso, de acuerdo con el siguiente esquema.

Inventarios		Medición Especial
a)	Adquiridos a través de transacción sin contraprestación	A su valor razonable a la fecha de adquisición
b)	A distribuir sin contraprestación a cambio, o por una contraprestación insignificante	Al menor valor entre el costo y el costo corriente de reposición
c)	Para consumirlos en el proceso de producción de bienes	Al menor valor entre el costo y el costo corriente de reposición

NOTA N° 7

Otros activos a corto plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.1.9.	Otros activos a corto plazo	07	29,897.89	24,657.36	21.25%

Revelación:

La cuenta Otros activos a corto plazo, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 05,241 que corresponde a un Aumento del 021% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de que se registra el diferido de las pólizas de riesgo de trabajo, seguro voluntario de automóvil, seguro contra robos, seguro contra incendios, seguro de aviación y seguro de vida.

Diferido	Descripción	F. Ingreso	F. Inicio	Monto	Amortizado	Pendiente	Estado
SEGPEE-000	Seguro Equipo Especial	01/05/2023	01/05/2023	1,416,639.00	944,425.98	472,213.02	Activo
SEGPIM-000	Seguro Incendio Multirriesgo	01/05/2023	01/05/2023	3,625,801.50	2,417,200.98	1,208,600.52	Activo
SEGPRO-000	Seguro de Robo	01/05/2023	01/05/2023	61,109.25	40,739.52	20,369.73	Activo

SEGPRT-000	Seguro Riesgo Trabajo	01/05/2023	01/05/2023	33,470,325.33	25,102,744.02	8,367,581.31	Activo
SEGPSA-000	Seguro de Parque Santa Ana	01/05/2023	01/05/2023	477,569.25	318,379.50	159,189.75	Activo
SEGSET-000	Seguro Estaciones Topográficas	01/05/2023	01/05/2023	376,914.75	251,276.52	125,638.23	Activo
SEGSVP-001	Seguro de Vida Policías	01/10/2023	01/10/2023	5,640,466.50	626,718.50	5,013,748.00	Activo
SEGVEH-002	Seguro de Vehículos	01/05/2023	01/05/2023	32,943,726.00	21,962,484.00	10,981,242.00	Activo
SEGVEH-003	Seguro de Vehículos	02/05/2023	02/05/2023	25,167.00	16,597.57	8,569.43	Activo
SEGVEH-004	Seguro Vehículos	01/10/2023	01/10/2023	1,910,359.50	318,393.25	1,591,966.25	Activo

Detalle cuentas Transferencias del sector público interno a cobrar c/p

Cuenta	Descripción
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo

Cuenta	Detalle	Monto
1.1.9.01.01.01.0.	Primas y gastos de seguros a devengar c/p	
1.1.9.01.01.02.0.	Alquileres y derechos sobre bienes a devengar c/p	
1.1.9.01.01.03.0.	Reparaciones y mejoras sobre inmuebles de terceros arrendados c/p	
1.1.9.01.01.99.0.	Otros servicios a devengar c/p	

Revelación:

La cuenta Otros activos a corto plazo, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 05,241 que corresponde a un Aumento del 021% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de que se registra el diferido de las pólizas de riesgo de trabajo, seguro voluntario de automóvil, seguro contra robos, seguro contra incendios, seguro de aviación y seguro de vida.

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA N° 8

Inversiones a largo plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.2.	Inversiones a largo plazo	08	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Inversiones a largo plazo, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 9

Cuentas a cobrar a largo plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.3.	Cuentas a cobrar a largo plazo	09	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Cuentas a cobrar a largo plazo, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 10

Bienes no concesionados

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.	Bienes no concesionados	10	84,459,049.71	81,811,680.18	3.24%

Revelación:

La cuenta Bienes no concesionados, representa el 083% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 2,6 47,370 que corresponde a un Aumento del 003% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de que el Gobierno Local de Santa Ana reconocerá como Propiedades, planta y equipo, aquellos activos tangibles que se conservan para el suministro de bienes o servicios, para el cumplimiento de los fines y objetivos de la administración que se esperen usar por más de un periodo contable.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo o valor razonable menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

Es importante indicar que a la fecha se está en cumplimiento de transitorios de reconocimiento de activos ya sea rodantes o de bienes de uso e infraestructura pública; por lo que los montos pueden variar o bien disminuir con relación de un periodo a otro

Detalle:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados	10	36,062,123.27	35,900,919.47	0.45%

1. ACTIVOS EN POSESION DE TERCEROS Y NO CONCESIONADOS

Activo	Placa / Identificación	Convenio	Plazo	Valor En Libros	Nombre Beneficiario
5991	PLC 4658	Cooperación entre el Gobierno	5 AÑOS	ϕ3.628.016,12	Comité Cantonal Deportes

	Local de Santa Ana y Comité Deportes		
--	--------------------------------------	--	--

MUNICIPALIDAD Santa Ana +506 2582 7200 www.santaana.go.cr
+506 2282 0348 Municipalidad de Santa Ana

"Convenio de cooperación entre la Municipalidad de Santa Ana y el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Santa Ana para dar en préstamo de uso un vehículo municipal"

Entre nosotros, la **MUNICIPALIDAD DE SANTA ANA**, cédula de persona jurídica número tres-cero uno cuatro cero cuatro dos cero cinco nueve; que en adelante, y para los efectos de este convenio será denominada: "**MUNICIPALIDAD**", representada en este acto por el señor **GERARDO OVIEDO ESPINOZA**, mayor, casado, Licenciado en Contaduría Pública, vecino de San Rafael de Santa Ana y portador de la cédula de identidad número uno-quinientos noventa-cuatrocientos setenta y cinco, actuando en condición de **ALCALDE MUNICIPAL**, electo en forma popular tal y como consta en la Resolución del Tribunal Supremo de Elecciones, número: mil trescientos ocho-E once-dos mil dieciséis, de las diez horas con quince minutos del veinticinco de febrero de dos mil dieciséis, "Declaratoria de elección de alcaldes y vicealcaldes de las municipalidades de los cantones de la provincia de San José, con excepción de Curridabat, para el periodo comprendido entre el primero de mayo de dos mil dieciséis y el treinta de abril de dos mil veinte", publicada en el Alcance número sesenta y nueve a la Gaceta número ochenta y seis del cinco de mayo de dos mil dieciséis, en adelante denominada "**MUNICIPALIDAD**" debidamente autorizado por el Concejo Municipal mediante acuerdo 10, tomado en la sesión ordinaria número 149 de fecha 05 de marzo del 2019; y el **COMITÉ CANTONAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN DE SANTA ANA**, cédula jurídica 3-007-066419, en adelante denominada "**EL COMITÉ**", representado en este acto por su Presidenta señora **ESTELA VARGAS MORALES**, mayor de edad, con cédula de identidad número uno-

MUNICIPALIDAD Santa Ana +506 2582 7200 www.santaana.gov.cr
+506 2282 0348 Municipalidad de Santa Ana

OCTAVA. VIGENCIA EL CONVENIO. Las partes acuerdan que el presente convenio tendrá una vigencia de cinco (5) años contados desde la fecha en que sea debidamente firmado por la partes, prorrogable por otro periodo igual, siempre y cuando así lo acuerden las partes con al menos un mes de anticipación a la fecha de su vencimiento.

Cualquier modificación al presente convenio deberá realizarse por medio de la adenda respectiva, debidamente aprobada por el Concejo Municipal.

NOVENA. DE LA ADMINISTRACIÓN DEL CONVENIO. La administración del presente convenio será responsabilidad de Alcalde Municipal; así como del Presidente del Comité en ejercicio.

DÉCIMA. ESTIMACIÓN. Por la naturaleza del presente convenio, se considera de cuantía inestimable.

DÉCIMA PRIMERA. RESCISIÓN O TERMINACIÓN ANTICIPADA DEL CONVENIO. El incumplimiento de las cláusulas antes establecidas por alguna de las partes, faculta a cualquiera de ellas a rescindir el presente convenio.

Adicionalmente, podrá ser rescindido por razones de interés público, caso fortuito o fuerza mayor; así como atendiendo a criterios de oportunidad o conveniencia, sin responsabilidad alguna para la Municipalidad, notificando al Comité con al menos un mes de anticipación.

EN FE DE LO ANTERIOR, FIRMAMOS EN DOS TANTOS DE IGUAL VALOR EN LA CIUDAD DE SANTA ANA A LAS QUINCE HORAS TREINTA MINUTOS DEL VEINTISÉIS DE MARZO DEL AÑO DOS MIL DIECINUEVE."


Estela Vargas Morales
Presidente


Gerardo Oviedo Espinoza
Alcalde Municipalidad de Santa Ana




Explique el Proceso de Revaluación: Método de Costo:

Al cierre de octubre no hay revaluaciones.

Revelación:

La cuenta Propiedades, planta y equipos explotados, representa el 036% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 1 61,204 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de las erogaciones por concepto de propiedad, planta y equipo explotados tanto nuevo como existente que permite la ejecución de las actividades propias del Gobierno Local. Incluye las reparaciones mayores o extraordinarias que tienen como propósito incrementar la capacidad de servicio del activo, su eficiencia, prolongar su vida útil y que ayudan a reducir los futuros costos de operación, independientemente de si tales reparaciones se realizan por contrato o por administración. Por lo tanto, incorpora los repuestos para dichas reparaciones y la mano de obra correspondiente, las erogaciones de instalación y otros egresos relacionados con la adquisición de maquinaria, equipo y mobiliario se consideran dentro de esta partida, en los grupos y subpartidas respectivos, aun cuando fueren facturados por separado.

Las herramientas e instrumentos, que por su precio y durabilidad se capitalicen, se clasifican como equipo, razón por la que se deben registrar en este grupo en la subpartida correspondiente.

Propiedades están debidamente registrados en Registro Nacional

Las fincas municipales se encuentran debidamente inscritas, con excepción de 5 terrenos los cuales se encuentran en posesión de la municipalidad, tres de los cuales son servidumbres, uno como zona de protección, y otro como zona verde.

Propiedades cuentan con planos inscritos

No todas las propiedades poseen plano catastrado, pero si en su mayoría poseen planos catastrados Inscritos.

Se tiene Propiedades ocupados ilegalmente

Se ha informado sobre la invasión a la asesoría legal y alcaldía, pero a la fecha no tenemos conocimiento del proceso.

Terrenos invadidos totalmente

Nombre	Tipo	Localización por sector	Finca	Plano de Catastro	Área en m2	Distrito	Ubicación	Activos
435718	ZONA VERDE	330905000	435718	1-174204-1994	3609.66	POZOS	POZOS, URBANIZACION PARQUE VALLE DEL SOL, DESTINADO A ZONA VERDE (LINEAL).	ZONA VERDE
435719	ZONA VERDE	330908000	435719	1-174204-1994	2209.39	POZOS	POZOS, URBANIZACION PARQUE VALLE DEL SOL, DESTINADO A ZONA VERDE (LINEAL).	ZONA VERDE
435720	ZONA VERDE	330905000	435720	1-174204-1994	2142.73	POZOS	POZOS, URBANIZACION PARQUE VALLE DEL SOL, DESTINADO A ZONA VERDE (LINEAL).	ZONA VERDE

435721	ZONA VERDE	330906000	435721	1-174205-1994	3354.46	POZOS	POZOS, URBANIZACION PARQUE VALLE DEL SOL, DESTINADO A ZONA VERDE (LINEAL).	ZONA VERDE
435722	ZONA VERDE	330916000	435722	1-174205-1994	3314.18	POZOS	POZOS, URBANIZACION PARQUE VALLE DEL SOL, DESTINADO A ZONA VERDE (LINEAL).	ZONA VERDE
570217	ZONA VERDE	332924000	570217	1-0472431-1998	280.11	POZOS	POZOS, URBANIZACION LAGOS DE LINDORA, ZONA VERDE	ZONA VERDE
570223	ZONA VERDE	332931000	570223	1-0474231-1998	767.81	POZOS	POZOS, URBANIZACION LAGOS DE LINDORA, ZONA VERDE	ZONA VERDE

570224	ZONA VERDE	332932000	570224	1-0475648-1998	566.21	POZOS	POZOS, URBANIZACION LAGOS DE LINDORA, ZONA VERDE	ZONA VERDE
570225	ZONA VERDE	332934000	570225	1-0478621-1998	697.03	POZOS	POZOS, URBANIZACION LAGOS DE LINDORA, ZONA VERDE	ZONA VERDE
570226	ZONA VERDE	332935000	570226	1-0472433-1998	211.21	POZOS	POZOS, URBANIZACION LAGOS DE LINDORA, ZONA VERDE	ZONA VERDE
570227	ZONA VERDE	332936000	570227	1-0472429-1998	735.54	POZOS	POZOS, URBANIZACION LAGOS DE LINDORA, ZONA VERDE	ZONA VERDE
570228	ZONA VERDE	332937000	570228	1-0478617-1998	152.73	POZOS	POZOS, URBANIZACION LAGOS DE LINDORA, ZONA VERDE	ZONA VERDE

570230	ZONA VERDE	332939000	570230	1-0474228-1998	184.54	POZOS	POZOS, URBANIZACION LAGOS DE LINDORA, ZONA VERDE	ZONA VERDE
570231	ZONA VERDE	332940000	570231	1-0472434-1998	424.38	POZOS	POZOS, URBANIZACION LAGOS DE LINDORA, ZONA VERDE	ZONA VERDE
570232	ZONA VERDE	332941000	570232	1-0472430-1998	90	POZOS	POZOS, URBANIZACION LAGOS DE LINDORA, ZONA VERDE	ZONA VERDE
570233	ZONA VERDE	332942000	570233	1-0486542-1998	722.73	POZOS	POZOS, URBANIZACION LAGOS DE LINDORA, ZONA VERDE	ZONA VERDE
604465	ZONA VERDE	522175000	604465	1-1090781-2006	99.88	PIEADADES	PIEADADES CIUADELA EL TRIUNFO. ZONA VERDE.	ZONA VERDE

604470	ZONA VERDE	522210000	604470	1-1111730-2006	1024.25	PIEADADES	CIUADADELA EL TRIUNFO, ZONA VERDE.	ZONA VERDE
604472	ZONA VERDE	522096000	604472	1-1338065-2009	63	PIEADADES	PIEADADES CIUADADELA EL TRIUNFO. ZONA VERDE.	ZONA VERDE
407949	ZONA DE PROTECCION	108138000	407949	1-0119929-1993	610.19	SANTA ANA	URBANIZACION VALLE SOLEADO, PROTECCION DE LA QUEBRADA.	ZONA DE PROTECCION
412189	ZONA DE PROTECCION	108919000	412189	10153534-1993	188.27	SANTA ANA	URBANIZACION VALLE SOLEADO, PROTECCION DE LA QUEBRADA.	ZONA DE PROTECCION

Terrenos invadidos parcialmente

Nombre	Tipo	Localización por sector	Finca	Plano de Catastro	Área en m2	Distrito	Ubicación	Activos
506536	ZONA VERDE	304045000	506536	10642577-2000	124.13	POZOS	URBANIZACION SAUCES, (RESIDENCIAL CAMPO MONTANA).	ZONA VERDE

506553	ZONA VERDE	304124000	506553	10642493-2000	123.06	POZOS	URBANIZACION NOGALES (RESIDENCIAL CAMPO MONTANA).	ZONA VERDE
506554	ZONA VERDE	304110000	506554	10642592-2000	122.43	POZOS	URBANIZACION NOGALES, DESTINADO A ZONA VERDE.	ZONA VERDE
570218	ZONA VERDE	332925000	570218	1-0475649-1998	187.41	POZOS	URBANIZACION LAGOS DE LINDORA, ZONA VERDE	ZONA VERDE
570219	ZONA VERDE	332927000	570219	1-0474232-1998	389.94	POZOS	URBANIZACION LAGOS DE LINDORA, ZONA VERDE	ZONA VERDE
570220	ZONA VERDE	332928000	570220	1-0475650-1998	895.71	POZOS	URBANIZACION LAGOS DE LINDORA, ZONA VERDE	ZONA VERDE
570221	ZONA VERDE	332929000	570221	1-0474230-1998	389.97	POZOS	URBANIZACION LAGOS DE LINDORA, ZONA VERDE	ZONA VERDE

570222	ZONA VERDE	332930000	570222	1- 0474226- 1998	280	POZOS	POZOS, URBANIZACION LAGOS DE LINDORA, ZONA VERDE	ZONA VERDE
435710	ZONA VERDE	330915000	435710	1-174198- 1994	2245.7	POZOS	URBANIZACION PARQUE VALLE DEL SOL, DESTINADO A (BULEVAR).	ZONA VERDE
604459	ZONA VERDE	522169000	604459	1- 1090390- 2006	4281.45	PIEADAES	PIEADAES CIUDADELA EL TRIUNFO ZONA VERDE.	ZONA VERDE
604463	ZONA VERDE	522125002	604463	1- 1090778- 2006	223.98	PIEADAES	PIEADAES CIUDADELA EL TRIUNFO. ZONA VERDE.	ZONA VERDE
604466	ZONA VERDE	522179000	604466	1- 1090782- 2006	1011.47	PIEADAES	PIEADAES CIUDADELA EL TRIUNFO. ZONA VERDE.	ZONA VERDE
604467	ZONA VERDE	522189000	604467	1- 1096654- 2006	429.94	PIEADAES	PIEADAES CIUDADELA EL TRIUNFO. ZONA VERDE.	ZONA VERDE

604455	ZONA VERDE	522087000	604455	1- 1090381- 2006	403.04	PIEADADES	PIEADADES CIUADAELA EL TRIUNFO. ZONA VERDE.	ZONA VERDE
518438	ZONA DE PROTECCION	108907000	518438	1- 0717463- 2001	1813.93	SANTA ANA	URB. VISTANA REAL, PROTECCION DE LA QUEBRADA.	ZONA DE PROTECCION
412188	ZONA DE PROTECCIÓN	108918000	412188	1- 0153535- 1993	91.63	SANTA ANA	URBANIZACION VALLE SOLEADO, PROTECCION DE LA QUEBRADA.	ZONA DE PROTECCIÓN

Tipo	Localización por sector	Finca	Plano de Catastro	Distrito	Ubicación
Parque	332946000	570207	10472440- 1998	POZOS	URBANIZACION LAGOS DE LINDORA
Parque	103905000	327777	10370557- 1979	SANTA ANA	CIUADAELA EL INVU
Facilidad Comunal	106902000	488832	10542659- 1999	SANTA ANA	URBANIZACION VILLA CLARA, QUINTAS DON LALO

Valor en libros y depreciación acumulada al 31 octubre

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Debito	Crédito	Saldo Final
1.2.5.00.00.00.0.0 0000.00	BIENES NO CONCESIONADO S	82,111,300,6 18.18	4,921,854,0 78.07	2,574,104,9 90.65	84,459,049,7 05.60
1.2.5.01.00.00.0.0 0000.00	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS EXPLOTADOS	35,726,393,4 11.03	778,858,877 .61	443,129,017 .99	36,062,123,2 70.65
1.2.5.01.01.00.0.0 0000.00	TIERRAS Y TERRENOS	29,313,489,0 99.20	183,874,733 .67	0.00	29,497,363,8 32.87
1.2.5.01.01.01.0.0 0000.00	05.03.01 TERRENOS PARA CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS	8,881,423,27 0.81	183,874,733 .67	0.00	9,065,298,00 4.48
1.2.5.01.01.01.6.0 0000.00	Valores de origen (Terrenos para Construcción de Edificios)	8,881,423,27 0.81	183,874,733 .67	0.00	9,065,298,00 4.48
1.2.5.01.01.01.6.0 0001.00	(Terrenos para Construcción de Edificios)	8,881,423,27 0.81	183,874,733 .67	0.00	9,065,298,00 4.48
1.2.5.01.01.03.0.0 0000.00	TERRENOS PARA CEMENTERIOS	703,110,884. 00	0.00	0.00	703,110,884. 00
1.2.5.01.01.03.6.0 0000.00	Valores de origen (Terrenos para Cementerio)	530,121,284. 00	0.00	0.00	530,121,284. 00
1.2.5.01.01.03.6.0 0001.00	Valores de origen (Terrenos para Cementerio)	530,121,284. 00	0.00	0.00	530,121,284. 00
1.2.5.01.01.03.7.0 0000.00	Revaluaciones (Terrenos para Cementerio)	172,989,600. 00	0.00	0.00	172,989,600. 00
1.2.5.01.01.03.7.0 0001.00	Revaluaciones (Terrenos para Cementerio)	172,989,600. 00	0.00	0.00	172,989,600. 00
1.2.5.01.01.99.0.0 0000.00	OTRAS TIERRAS Y TERRENOS	19,728,954,9 44.39	0.00	0.00	19,728,954,9 44.39
1.2.5.01.01.99.6.0 0000.00	05.03.01 Valores de origen (Otras tierras y terrenos)	19,664,544,9 44.39	0.00	0.00	19,664,544,9 44.39
1.2.5.01.01.99.6.0 0001.00	05.03.01 Valores de origen (Otras tierras y terrenos)	19,664,544,9 44.39	0.00	0.00	19,664,544,9 44.39
1.2.5.01.01.99.7.0 0000.00	Revaluaciones	64,410,000.0 0	0.00	0.00	64,410,000.0 0

1.2.5.01.01.99.7.0 0001.00	Revaluaciones	64,410,000.0 0	0.00	0.00	64,410,000.0 0
1.2.5.01.02.00.0.0 0000.00	EDIFICIOS	5,224,817,33 4.02	23,168,001. 05	75,251,093. 84	5,172,734,24 1.23
1.2.5.01.02.01.0.0 0000.00	EDIFICIOS DE OFICINAS Y ATENCIÓN AL PÚBLICO	3,047,218,07 6.11	9,900,000.0 0	33,174,746. 41	3,023,943,32 9.70
1.2.5.01.02.01.1.0 0000.00	05.02.01 Valores de origen (Edificios de oficinas y atención al público)	2,866,404,57 2.51	9,900,000.0 0	0.00	2,876,304,57 2.51
1.2.5.01.02.01.1.0 0001.00	05.02.01 Valores de origen (Edificios de oficinas y atención al público)	2,866,404,57 2.51	9,900,000.0 0	0.00	2,876,304,57 2.51
1.2.5.01.02.01.2.0 0000.00	Revaluaciones (Edificios de oficinas y atención al público)	244,791,699. 47	0.00	0.00	244,791,699. 47
1.2.5.01.02.01.2.0 0001.00	Revaluaciones (Edificios de oficinas y atención al público)	244,791,699. 47	0.00	0.00	244,791,699. 47
1.2.5.01.02.01.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas * (Edificios de oficinas y atención al público)	- 63,978,195.8 7	0.00	33,174,746. 41	- 97,152,942.2 8
1.2.5.01.02.01.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas * (Edificios de oficinas y atención al público)	- 63,978,195.8 7	0.00	33,174,746. 41	- 97,152,942.2 8
1.2.5.01.02.04.0.0 0000.00	BODEGAS	33,696,891.8 6	0.00	565,616.80	33,131,275.0 6
1.2.5.01.02.04.1.0 0000.00	05.02.01 Valores de origen (Bodegas)	34,893,810.0 0	0.00	0.00	34,893,810.0 0
1.2.5.01.02.04.1.0 0001.00	05.02.01 Valores de origen (Bodegas)	34,893,810.0 0	0.00	0.00	34,893,810.0 0
1.2.5.01.02.04.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas * (Bodegas)	- 1,196,918.14	0.00	565,616.80	- 1,762,534.94

1.2.5.01.02.04.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas * (Bodegas)	- 1,196,918.14	0.00	565,616.80	- 1,762,534.94
1.2.5.01.02.08.0.0 0000.00	CENTROS DE ENSEÑANZA, FORMACIÓN Y EDUCACIÓN	41,788,411.1 1	0.00	910,678.90	40,877,732.2 1
1.2.5.01.02.08.1.0 0000.00	05.02.01 Valores de origen (Centros de enseñanza, formación y educación)	43,712,587.5 0	0.00	0.00	43,712,587.5 0
1.2.5.01.02.08.1.0 0001.00	05.02.01 Valores de origen (Centros de enseñanza, formación y educación)	43,712,587.5 0	0.00	0.00	43,712,587.5 0
1.2.5.01.02.08.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas * (Centros de enseñanza, formación y educación)	- 1,924,176.39	0.00	910,678.90	- 2,834,855.29
1.2.5.01.02.08.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas * (Centros de enseñanza, formación y educación)	- 1,924,176.39	0.00	910,678.90	- 2,834,855.29
1.2.5.01.02.99.0.0 0000.00	OTROS EDIFICIOS	2,102,113,95 4.94	13,268,001. 05	40,600,051. 73	2,074,781,90 4.26
1.2.5.01.02.99.1.0 0000.00	05.02.07 Valores de origen (Otros Edificios)	1,319,923,13 7.00	13,268,001. 05	0.00	1,333,191,13 8.05
1.2.5.01.02.99.1.0 0001.00	05.02.07 Valores de origen (Otros Edificios)	1,319,923,13 7.00	13,268,001. 05	0.00	1,333,191,13 8.05
1.2.5.01.02.99.2.0 0000.00	Revaluaciones (Otros Edificios)	840,112,747. 50	0.00	0.00	840,112,747. 50
1.2.5.01.02.99.2.0 0001.00	Revaluaciones (Otros Edificios)	840,112,747. 50	0.00	0.00	840,112,747. 50
1.2.5.01.02.99.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas * (Otros Edificios)	- 57,921,929.5 6	0.00	40,600,051. 73	- 98,521,981.2 9

1.2.5.01.02.99.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas * (Otros Edificios)	- 57,921,929.5 6	0.00	40,600,051. 73	- 98,521,981.2 9
1.2.5.01.03.00.0.0 0000.00	MAQUINARIA Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN	28,259,636.9 1	40,781,822. 46	21,476,222. 96	47,565,236.4 1
1.2.5.01.03.01.0.0 0000.00	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	28,259,636.9 1	40,781,822. 46	21,476,222. 96	47,565,236.4 1
1.2.5.01.03.01.1.0 0000.00	05.01.01 Valores de origen (Maquinaria para la Construcción)	127,358,497. 55	26,764,601. 18	7,500,000.0 0	146,623,098. 73
1.2.5.01.03.01.1.0 0001.00	05.01.01 Valores de origen (Maquinaria para la Construcción)	127,358,497. 55	26,764,601. 18	7,500,000.0 0	146,623,098. 73
1.2.5.01.03.01.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 54,056,871.6 5	967,000.00	967,000.00	- 54,056,871.6 5
1.2.5.01.03.01.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 54,056,871.6 5	967,000.00	967,000.00	- 54,056,871.6 5
1.2.5.01.03.01.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 45,041,988.9 9	13,050,221. 28	13,009,222. 96	- 45,000,990.6 7
1.2.5.01.03.01.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 45,041,988.9 9	13,050,221. 28	13,009,222. 96	- 45,000,990.6 7
1.2.5.01.04.00.0.0 0000.00	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	830,415,777. 46	246,087,009 .81	163,788,778 .55	912,714,008. 72
1.2.5.01.04.01.0.0 0000.00	MOTOCICLETAS	33,931,636.5 3	4,881,814.5 7	6,047,920.2 8	32,765,530.8 2
1.2.5.01.04.01.1.0 0000.00	05.01.02 Valores de origen (Motocicletas)	53,580,570.0 0	2,637,833.3 3	1,281,600.0 0	54,936,803.3 3
1.2.5.01.04.01.1.0 0001.00	05.01.02 Valores de origen (Motocicletas)	53,580,570.0 0	2,637,833.3 3	1,281,600.0 0	54,936,803.3 3
1.2.5.01.04.01.2.0 0000.00	Revaluaciones	0.00	1,132,568.7 7	0.00	1,132,568.77
1.2.5.01.04.01.2.0 0001.00	Revaluaciones	0.00	1,132,568.7 7	0.00	1,132,568.77

1.2.5.01.04.01.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 19,648,933.4 7	1,111,412.4 7	4,766,320.2 8	- 23,303,841.2 8
1.2.5.01.04.01.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 19,648,933.4 7	1,111,412.4 7	4,766,320.2 8	- 23,303,841.2 8
1.2.5.01.04.02.0.0 0000.00	VEHÍCULOS	641,730,926. 74	241,205,195 .24	143,380,271 .50	739,555,850. 48
1.2.5.01.04.02.1.0 0000.00	05.01.02 Valores de origen (Vehículos)	1,130,566,38 2.96	176,090,189 .00	15,732,080. 00	1,290,924,49 1.96
1.2.5.01.04.02.1.0 0001.00	05.01.02 Valores de origen (Vehículos)	1,130,566,38 2.96	176,090,189 .00	15,732,080. 00	1,290,924,49 1.96
1.2.5.01.04.02.2.0 0000.00	Revaluaciones	0.00	49,382,926. 24	0.00	49,382,926.2 4
1.2.5.01.04.02.2.0 0001.00	Revaluaciones	0.00	49,382,926. 24	0.00	49,382,926.2 4
1.2.5.01.04.02.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 488,835,456. 22	15,732,080. 00	127,648,191 .50	- 600,751,567. 72
1.2.5.01.04.02.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 488,835,456. 22	15,732,080. 00	127,648,191 .50	- 600,751,567. 72
1.2.5.01.04.99.0.0 0000.00	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	154,753,214. 19	0.00	14,360,586. 77	140,392,627. 42
1.2.5.01.04.99.1.0 0000.00	05.01.02 Valores de origen (Bicicletas)	175,157,059. 59	0.00	0.00	175,157,059. 59
1.2.5.01.04.99.1.0 0001.00	05.01.02 Valores de origen (Bicicletas)	175,157,059. 59	0.00	0.00	175,157,059. 59
1.2.5.01.04.99.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 20,403,845.4 0	0.00	14,360,586. 77	- 34,764,432.1 7
1.2.5.01.04.99.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 20,403,845.4 0	0.00	14,360,586. 77	- 34,764,432.1 7
1.2.5.01.05.00.0.0 0000.00	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	73,600,138.4 5	119,240,143 .96	34,008,140. 24	158,832,142. 17
1.2.5.01.05.01.0.0 0000.00	ANTENAS Y RADARES	4,810,786.49	325,666.00	1,855,856.9 9	3,280,595.50
1.2.5.01.05.01.1.0 0000.00	05.01.03 Valores de origen (Antenas y Radares)	13,312,447.3 2	325,666.00	0.00	13,638,113.3 2

1.2.5.01.05.01.1.0 0001.00	05.01.03 Valores de origen (Antenas y Radars)	13,312,447.3 2	325,666.00	0.00	13,638,113.3 2
1.2.5.01.05.01.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 8,501,660.83	0.00	1,855,856.9 9	- 10,357,517.8 2
1.2.5.01.05.01.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 8,501,660.83	0.00	1,855,856.9 9	- 10,357,517.8 2
1.2.5.01.05.02.0.0 0000.00	EQUIPOS DE TELEFONÍA	1,700,486.92	131,000.00	544,832.40	1,286,654.52
1.2.5.01.05.02.1.0 0000.00	05.01.03 Valores de origen (Equipos de Telefonía)	3,105,731.18	131,000.00	0.00	3,236,731.18
1.2.5.01.05.02.1.0 0001.00	05.01.03 Valores de origen (Equipos de Telefonía)	3,105,731.18	131,000.00	0.00	3,236,731.18
1.2.5.01.05.02.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 1,405,244.26	0.00	544,832.40	- 1,950,076.66
1.2.5.01.05.02.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 1,405,244.26	0.00	544,832.40	- 1,950,076.66
1.2.5.01.05.03.0.0 0000.00	EQUIPOS DE RADIOCOMUNICACIÓN	1,594,159.23	752,880.90	1,219,059.0 0	1,127,981.13
1.2.5.01.05.03.1.0 0000.00	05.01.03 Valores de origen (Equipos de Radiocomunicación)	12,837,688.5 1	0.00	0.00	12,837,688.5 1
1.2.5.01.05.03.1.0 0001.00	05.01.03 Valores de origen (Equipos de Radiocomunicación)	12,837,688.5 1	0.00	0.00	12,837,688.5 1
1.2.5.01.05.03.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 2,932,758.00	0.00	0.00	- 2,932,758.00
1.2.5.01.05.03.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 2,932,758.00	0.00	0.00	- 2,932,758.00
1.2.5.01.05.03.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 8,310,771.28	752,880.90	1,219,059.0 0	- 8,776,949.38
1.2.5.01.05.03.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 8,310,771.28	752,880.90	1,219,059.0 0	- 8,776,949.38
1.2.5.01.05.04.0.0 0000.00	EQUIPOS DE AUDIO Y VIDEO	65,403,770.8 1	118,030,597 .06	30,297,456. 85	153,136,911. 02

1.2.5.01.05.04.1.0 0000.00	05.01.03 Valores de origen (Equipos de audio y video)	136,917,847.11	110,038,108.75	2,897,100.00	244,058,855.86
1.2.5.01.05.04.1.0 0001.00	05.01.03 Valores de origen (Equipos de audio y video)	136,917,847.11	110,038,108.75	2,897,100.00	244,058,855.86
1.2.5.01.05.04.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 16,451,587.44	503,969.46	0.00	- 15,947,617.98
1.2.5.01.05.04.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 16,451,587.44	503,969.46	0.00	- 15,947,617.98
1.2.5.01.05.04.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 55,062,488.86	7,488,518.85	27,400,356.85	- 74,974,326.86
1.2.5.01.05.04.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 55,062,488.86	7,488,518.85	27,400,356.85	- 74,974,326.86
1.2.5.01.05.99.0.0 0000.00	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	90,935.00	0.00	90,935.00	0.00
1.2.5.01.05.99.1.0 0000.00	05.01.03 Valores de origen (Otros Equipos de Comunicación)	545,610.00	0.00	0.00	545,610.00
1.2.5.01.05.99.1.0 0001.00	05.01.03 Valores de origen (Otros Equipos de Comunicación)	545,610.00	0.00	0.00	545,610.00
1.2.5.01.05.99.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	-454,675.00	0.00	90,935.00	-545,610.00
1.2.5.01.05.99.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	-454,675.00	0.00	90,935.00	-545,610.00
1.2.5.01.06.00.0.0 0000.00	EQUIPOS Y MOBILIARIO DE OFICINA	58,584,162.43	16,095,197.64	20,736,746.79	53,942,613.28
1.2.5.01.06.01.0.0 0000.00	ARCHIVADORES, BIBLIOTECAS Y ARMARIOS	9,376,953.32	2,425,076.50	3,820,791.82	7,981,238.00
1.2.5.01.06.01.1.0 0000.00	05.01.04 Valores de origen (Archivadores, Bibliotecas y Armarios)	34,474,512.92	1,047,500.00	0.00	35,522,012.92
1.2.5.01.06.01.1.0 0001.00	05.01.04 Valores de origen	34,474,512.92	1,047,500.00	0.00	35,522,012.92

	(Archivadores, Bibliotecas y Armarios)				
1.2.5.01.06.01.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 7,542,348.37	0.00	0.00	- 7,542,348.37
1.2.5.01.06.01.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 7,542,348.37	0.00	0.00	- 7,542,348.37
1.2.5.01.06.01.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 17,555,211.2 3	1,377,576.5 0	3,820,791.8 2	- 19,998,426.5 5
1.2.5.01.06.01.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 17,555,211.2 3	1,377,576.5 0	3,820,791.8 2	- 19,998,426.5 5
1.2.5.01.06.02.0.0 0000.00	MESAS Y ESCRITORIOS	2,225,711.87	0.00	536,631.82	1,689,080.05
1.2.5.01.06.02.1.0 0000.00	05.01.04 Valores de origen (Mesas y Escritorios)	2,769,792.00	0.00	0.00	2,769,792.00
1.2.5.01.06.02.1.0 0001.00	05.01.04 Valores de origen (Mesas y Escritorios)	2,769,792.00	0.00	0.00	2,769,792.00
1.2.5.01.06.02.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	-544,080.13	0.00	536,631.82	- 1,080,711.95
1.2.5.01.06.02.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	-544,080.13	0.00	536,631.82	- 1,080,711.95
1.2.5.01.06.03.0.0 0000.00	SILLAS Y BANCOS	7,755,599.17	3,620,000.0 0	1,928,662.2 3	9,446,936.94
1.2.5.01.06.03.1.0 0000.00	05.01.04 Valores de origen (Sillas y Bancos)	8,373,660.00	3,620,000.0 0	0.00	11,993,660.0 0
1.2.5.01.06.03.1.0 0001.00	05.01.04 Valores de origen (Sillas y Bancos)	8,373,660.00	3,620,000.0 0	0.00	11,993,660.0 0
1.2.5.01.06.03.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	-618,060.83	0.00	1,928,662.2 3	- 2,546,723.06
1.2.5.01.06.03.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	-618,060.83	0.00	1,928,662.2 3	- 2,546,723.06
1.2.5.01.06.05.0.0 0000.00	EQUIPOS DE VENTILACIÓN	18,281,165.2 0	6,811,696.3 8	8,394,244.6 6	16,698,616.9 2
1.2.5.01.06.05.1.0 0000.00	05.01.04 Valores de origen (Equipos de Ventilación)	49,618,033.9 5	3,906,389.8 8	0.00	53,524,423.8 3
1.2.5.01.06.05.1.0 0001.00	05.01.04 Valores de origen (Equipos de Ventilación)	49,618,033.9 5	3,906,389.8 8	0.00	53,524,423.8 3

1.2.5.01.06.05.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 14,000,081.3 6	0.00	0.00	- 14,000,081.3 6
1.2.5.01.06.05.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 14,000,081.3 6	0.00	0.00	- 14,000,081.3 6
1.2.5.01.06.05.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 17,336,787.3 9	2,905,306.5 0	8,394,244.6 6	- 22,825,725.5 5
1.2.5.01.06.05.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 17,336,787.3 9	2,905,306.5 0	8,394,244.6 6	- 22,825,725.5 5
1.2.5.01.06.99.0.0 0000.00	OTROS EQUIPOS Y MOBILIARIO	20,944,732.8 7	3,238,424.7 6	6,056,416.2 6	18,126,741.3 7
1.2.5.01.06.99.1.0 0000.00	05.01.04 Valores de origen (Otros Equipos y Mobiliario)	26,452,354.5 6	2,375,000.0 0	1,550,000.0 0	27,277,354.5 6
1.2.5.01.06.99.1.0 0001.00	05.01.04 Valores de origen (Otros Equipos y Mobiliario)	26,452,354.5 6	2,375,000.0 0	1,550,000.0 0	27,277,354.5 6
1.2.5.01.06.99.2.0 0000.00	Revaluaciones	-498,066.14	0.00	0.00	-498,066.14
1.2.5.01.06.99.2.0 0001.00	Revaluaciones	-498,066.14	0.00	0.00	-498,066.14
1.2.5.01.06.99.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 5,009,555.55	863,424.76	4,506,416.2 6	- 8,652,547.05
1.2.5.01.06.99.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 5,009,555.55	863,424.76	4,506,416.2 6	- 8,652,547.05
1.2.5.01.07.00.0.0 0000.00	EQUIPOS PARA COMPUTACIÓN	76,697,326.5 9	105,660,616 .92	105,529,726 .59	76,828,216.9 2
1.2.5.01.07.01.0.0 0000.00	COMPUTADORAS	53,945,330.0 8	58,498,500. 00	67,205,643. 97	45,238,186.1 1
1.2.5.01.07.01.1.0 0000.00	05.01.05 Valores de origen (Computadoras)	132,804,365. 34	0.00	58,690,000. 00	74,114,365.3 4
1.2.5.01.07.01.1.0 0001.00	05.01.05 Valores de origen (Computadoras)	132,804,365. 34	0.00	58,690,000. 00	74,114,365.3 4
1.2.5.01.07.01.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 78,859,035.2 6	58,498,500. 00	8,515,643.9 7	- 28,876,179.2 3
1.2.5.01.07.01.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 78,859,035.2 6	58,498,500. 00	8,515,643.9 7	- 28,876,179.2 3

1.2.5.01.07.02.0.0 0000.00	IMPRESORAS	1,169,358.66	739,236.08	482,227.59	1,426,367.15
1.2.5.01.07.02.1.0 0000.00	05.01.05 Valores de origen (Impresoras)	4,715,000.00	527,644.18	0.00	5,242,644.18
1.2.5.01.07.02.1.0 0001.00	05.01.05 Valores de origen (Impresoras)	4,715,000.00	527,644.18	0.00	5,242,644.18
1.2.5.01.07.02.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 1,727,506.09	0.00	0.00	- 1,727,506.09
1.2.5.01.07.02.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 1,727,506.09	0.00	0.00	- 1,727,506.09
1.2.5.01.07.02.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 1,818,135.25	211,591.90	482,227.59	- 2,088,770.94
1.2.5.01.07.02.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 1,818,135.25	211,591.90	482,227.59	- 2,088,770.94
1.2.5.01.07.04.0.0 0000.00	MONITORES	471,431.65	2,509,147.3 6	2,534,010.1 6	446,568.85
1.2.5.01.07.04.1.0 0000.00	05.01.05 Valores de origen (Monitores)	3,105,855.44	0.00	2,509,147.3 6	596,708.08
1.2.5.01.07.04.1.0 0001.00	05.01.05 Valores de origen (Monitores)	3,105,855.44	0.00	2,509,147.3 6	596,708.08
1.2.5.01.07.04.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 2,634,423.79	2,509,147.3 6	24,862.80	-150,139.23
1.2.5.01.07.04.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 2,634,423.79	2,509,147.3 6	24,862.80	-150,139.23
1.2.5.01.07.05.0.0 0000.00	UPS	1,304,618.13	1,399,999.9 8	1,143,084.7 5	1,561,533.36
1.2.5.01.07.05.1.0 0000.00	05.01.05 Valores de origen (UPS)	7,123,749.75	1,399,999.9 8	0.00	8,523,749.73
1.2.5.01.07.05.1.0 0001.00	05.01.05 Valores de origen (UPS)	7,123,749.75	1,399,999.9 8	0.00	8,523,749.73
1.2.5.01.07.05.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 5,819,131.62	0.00	1,143,084.7 5	- 6,962,216.37
1.2.5.01.07.05.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 5,819,131.62	0.00	1,143,084.7 5	- 6,962,216.37
1.2.5.01.07.99.0.0 0000.00	OTROS EQUIPOS DE CÓMPUTO	19,806,588.0 7	42,513,733. 50	34,164,760. 12	28,155,561.4 5
1.2.5.01.07.99.1.0 0000.00	05.01.05 Valores de origen (Otros Equipos de Cómputo)	60,933,411.5 6	14,292,385. 20	28,345,848. 30	46,879,948.4 6
1.2.5.01.07.99.1.0 0001.00	05.01.05 Valores de origen (Otros	60,933,411.5 6	14,292,385. 20	28,345,848. 30	46,879,948.4 6

	Equipos de Cómputo)				
1.2.5.01.07.99.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 41,126,823.4 9	28,221,348. 30	5,818,911.8 2	- 18,724,387.0 1
1.2.5.01.07.99.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 41,126,823.4 9	28,221,348. 30	5,818,911.8 2	- 18,724,387.0 1
1.2.5.01.08.00.0.0 0000.00	EQUIPOS SANITARIOS, DE LABORATORIO E INVESTIGACIÓN	7,974,652.66	7,197,887.4 5	2,198,614.4 3	12,973,925.6 8
1.2.5.01.08.01.0.0 0000.00	EQUIPOS E INSTRUMENTAL MÉDICO	4,946,169.46	6,774,218.4 0	1,144,447.7 8	10,575,940.0 8
1.2.5.01.08.01.1.0 0000.00	05.01.06 Valores de origen (Equipos e Instrumental Médico)	7,473,448.64	6,580,000.0 0	0.00	14,053,448.6 4
1.2.5.01.08.01.1.0 0001.00	05.01.06 Valores de origen (Equipos e Instrumental Médico)	7,473,448.64	6,580,000.0 0	0.00	14,053,448.6 4
1.2.5.01.08.01.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 1,211,537.02	0.00	0.00	- 1,211,537.02
1.2.5.01.08.01.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 1,211,537.02	0.00	0.00	- 1,211,537.02
1.2.5.01.08.01.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 1,315,742.16	194,218.40	1,144,447.7 8	- 2,265,971.54
1.2.5.01.08.01.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 1,315,742.16	194,218.40	1,144,447.7 8	- 2,265,971.54
1.2.5.01.08.03.0.0 0000.00	EQUIPOS DE MEDICIÓN	3,028,483.20	423,669.05	1,054,166.6 5	2,397,985.60
1.2.5.01.08.03.1.0 0000.00	05.01.06 Valores de origen (Equipos de Medición)	11,400,000.0 0	0.00	0.00	11,400,000.0 0
1.2.5.01.08.03.1.0 0001.00	05.01.06 Valores de origen (Equipos de Medición)	11,400,000.0 0	0.00	0.00	11,400,000.0 0
1.2.5.01.08.03.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 2,914,865.38	0.00	0.00	- 2,914,865.38
1.2.5.01.08.03.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 2,914,865.38	0.00	0.00	- 2,914,865.38
1.2.5.01.08.03.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 5,456,651.42	423,669.05	1,054,166.6 5	- 6,087,149.02

1.2.5.01.08.03.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 5,456,651.42	423,669.05	1,054,166.6 5	- 6,087,149.02
1.2.5.01.09.00.0.0 0000.00	EQUIPOS Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, DEPORTIVO Y RECREATIVO	6,332,830.22	1,007,560.9 0	2,079,032.6 5	5,261,358.47
1.2.5.01.09.03.0.0 0000.00	INSTRUMENTOS MUSICALES	6,332,830.22	1,007,560.9 0	2,079,032.6 5	5,261,358.47
1.2.5.01.09.03.1.0 0000.00	05.01.07 Valores de origen (Instrumentos Musicales)	23,898,390.7 1	0.00	0.00	23,898,390.7 1
1.2.5.01.09.03.1.0 0001.00	05.01.07 Valores de origen (Instrumentos Musicales)	23,898,390.7 1	0.00	0.00	23,898,390.7 1
1.2.5.01.09.03.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 6,634,812.35	0.00	0.00	- 6,634,812.35
1.2.5.01.09.03.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 6,634,812.35	0.00	0.00	- 6,634,812.35
1.2.5.01.09.03.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 10,930,748.1 4	1,007,560.9 0	2,079,032.6 5	- 12,002,219.8 9
1.2.5.01.09.03.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 10,930,748.1 4	1,007,560.9 0	2,079,032.6 5	- 12,002,219.8 9
1.2.5.01.10.00.0.0 0000.00	EQUIPOS DE SEGURIDAD, ORDEN, VIGILANCIA Y CONTROL PÚBLICO	31,670,594.0 6	9,017,833.3 0	4,310,090.0 7	36,378,337.2 9
1.2.5.01.10.02.0.0 0000.00	SISTEMAS DE ALARMAS Y SEGURIDAD	3,251,296.92	0.00	557,068.00	2,694,228.92
1.2.5.01.10.02.1.0 0000.00	05.01.99 Valores de origen (Sistemas de Alarmas y Seguridad)	3,342,408.38	0.00	0.00	3,342,408.38
1.2.5.01.10.02.1.0 0001.00	05.01.99 Valores de origen (Sistemas de Alarmas y Seguridad)	3,342,408.38	0.00	0.00	3,342,408.38

1.2.5.01.10.02.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	-91,111.46	0.00	557,068.00	-648,179.46
1.2.5.01.10.02.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	-91,111.46	0.00	557,068.00	-648,179.46
1.2.5.01.10.03.0.0 0000.00	ARMAS	4,394,835.88	6,391,699.7 0	387,507.00	10,399,028.5 8
1.2.5.01.10.03.1.0 0000.00	05.01.99 Valores de origen (Armas)	9,919,000.00	6,250,000.0 0	0.00	16,169,000.0 0
1.2.5.01.10.03.1.0 0001.00	05.01.99 Valores de origen (Armas)	9,919,000.00	6,250,000.0 0	0.00	16,169,000.0 0
1.2.5.01.10.03.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 4,685,051.38	0.00	0.00	- 4,685,051.38
1.2.5.01.10.03.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 4,685,051.38	0.00	0.00	- 4,685,051.38
1.2.5.01.10.03.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	-839,112.74	141,699.70	387,507.00	- 1,084,920.04
1.2.5.01.10.03.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	-839,112.74	141,699.70	387,507.00	- 1,084,920.04
1.2.5.01.10.99.0.0 0000.00	OTROS EQUIPOS DE SEGURIDAD, ORDEN, VIGILANCIA Y CONTROL PÚBLICO	24,024,461.2 6	2,626,133.6 0	3,365,515.0 7	23,285,079.7 9
1.2.5.01.10.99.1.0 0000.00	05.01.99 Valores de origen (Otros Equipos de Seguridad, Orden, Vigilancia y Control Público)	26,125,563.0 9	2,604,000.0 0	0.00	28,729,563.0 9
1.2.5.01.10.99.1.0 0001.00	05.01.99 Valores de origen (Otros Equipos de Seguridad, Orden, Vigilancia y Control Público)	26,125,563.0 9	2,604,000.0 0	0.00	28,729,563.0 9
1.2.5.01.10.99.2.0 0000.00	Revaluaciones	-53,120.50	0.00	0.00	-53,120.50
1.2.5.01.10.99.2.0 0001.00	Revaluaciones	-53,120.50	0.00	0.00	-53,120.50
1.2.5.01.10.99.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 2,047,981.33	22,133.60	3,365,515.0 7	- 5,391,362.80
1.2.5.01.10.99.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 2,047,981.33	22,133.60	3,365,515.0 7	- 5,391,362.80
1.2.5.01.99.00.0.0 0000.00	MAQUINARIAS, EQUIPOS Y	74,551,859.0 3	26,728,070. 45	13,750,571. 87	87,529,357.6 1

	MOBILIARIOS DIVERSOS				
1.2.5.01.99.02.0.0 0000.00	EQUIPOS Y MOBILIARIO DOMÉSTICO	17,884,498.5 6	8,532,239.1 9	6,139,152.4 1	20,277,585.3 4
1.2.5.01.99.02.1.0 0000.00	05.01.99 Valores de origen (Equipos y Mobiliario Doméstico)	27,107,541.1 1	8,298,443.0 0	0.00	35,405,984.1 1
1.2.5.01.99.02.1.0 0001.00	05.01.99 Valores de origen (Equipos y Mobiliario Doméstico)	27,107,541.1 1	8,298,443.0 0	0.00	35,405,984.1 1
1.2.5.01.99.02.2.0 0000.00	Revaluaciones	-969,752.34	0.00	0.00	-969,752.34
1.2.5.01.99.02.2.0 0001.00	Revaluaciones	-969,752.34	0.00	0.00	-969,752.34
1.2.5.01.99.02.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 8,253,290.21	233,796.19	6,139,152.4 1	- 14,158,646.4 3
1.2.5.01.99.02.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 8,253,290.21	233,796.19	6,139,152.4 1	- 14,158,646.4 3
1.2.5.01.99.03.0.0 0000.00	EQUIPOS FOTOGRAFICOS Y DE REVELADO	874,166.93	0.00	153,993.00	720,173.93
1.2.5.01.99.03.1.0 0000.00	05.01.99 Valores de origen (Equipos Fotográficos y de Revelado)	923,958.00	0.00	0.00	923,958.00
1.2.5.01.99.03.1.0 0001.00	05.01.99 Valores de origen (Equipos Fotográficos y de Revelado)	923,958.00	0.00	0.00	923,958.00
1.2.5.01.99.03.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	-49,791.07	0.00	153,993.00	-203,784.07
1.2.5.01.99.03.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	-49,791.07	0.00	153,993.00	-203,784.07
1.2.5.01.99.99.0.0 0000.00	OTRAS MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS DIVERSOS	55,793,193.5 4	18,195,831. 26	7,457,426.4 6	66,531,598.3 4
1.2.5.01.99.99.1.0 0000.00	05.01.99 Valores de origen (Otras Maquinarias,	76,711,719.1 7	17,370,259. 26	365,416.78	93,716,561.6 5

	Equipos y Mobiliarios Diversos)				
1.2.5.01.99.99.1.0 0001.00	05.01.99 Valores de origen (Otras Maquinarias, Equipos y Mobiliarios Diversos)	76,711,719.1 7	17,370,259. 26	365,416.78	93,716,561.6 5
1.2.5.01.99.99.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 6,789,058.99	0.00	0.00	- 6,789,058.99
1.2.5.01.99.99.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 6,789,058.99	0.00	0.00	- 6,789,058.99
1.2.5.01.99.99.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 14,129,466.6 4	825,572.00	7,092,009.6 8	- 20,395,904.3 2
1.2.5.01.99.99.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 14,129,466.6 4	825,572.00	7,092,009.6 8	- 20,395,904.3 2
1.2.5.02.00.00.0.0 0000.00	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	12,051,669.0 0	0.00	12,051,669. 00	0.00
1.2.5.02.01.00.0.0 0000.00	TIERRAS Y TERRENOS	12,051,669.0 0	0.00	12,051,669. 00	0.00
1.2.5.02.01.01.0.0 0000.00	TERRENOS PARA CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS	12,051,669.0 0	0.00	12,051,669. 00	0.00
1.2.5.02.01.01.1.0 0000.00	Valores de origen (Terrenos para Construcción de Edificios)	12,051,669.0 0	0.00	12,051,669. 00	0.00
1.2.5.02.01.01.1.0 0001.00	Valores de origen (Terrenos para Construcción de Edificios)	12,051,669.0 0	0.00	12,051,669. 00	0.00
1.2.5.04.00.00.0.0 0000.00	BIENES DE INFRAESTRUCTU RA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO	44,230,367.6 04.28	1,614,324,3 79.03	107,106,606 .94	45,737,585.3 76.37
1.2.5.04.01.00.0.0 0000.00	VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE	40,610,023.8 05.69	1,040,099,1 27.37	0.00	41,650,122.9 33.06
1.2.5.04.01.01.0.0 0000.00	CARRETERAS Y CAMINOS	40,610,023.8 05.69	1,040,099,1 27.37	0.00	41,650,122.9 33.06

1.2.5.04.01.01.1.0 0000.00	05.02.02 Valores de origen (Carreteras y Caminos)	10,280,277,6 65.07	1,040,099,1 27.37	0.00	11,320,376,7 92.44
1.2.5.04.01.01.1.0 0001.00	05.02.02 Valores de origen (Carreteras y Caminos)	10,280,277,6 65.07	1,040,099,1 27.37	0.00	11,320,376,7 92.44
1.2.5.04.01.01.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 1,649,706,59 6.10	0.00	0.00	- 1,649,706,59 6.10
1.2.5.04.01.01.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 1,649,706,59 6.10	0.00	0.00	- 1,649,706,59 6.10
1.2.5.04.01.01.6.0 0000.00	Carreteras y Caminos Porción terreno: valores de origen	24,592,234,7 90.45	0.00	0.00	24,592,234,7 90.45
1.2.5.04.01.01.6.0 0001.00	Carreteras y Caminos Porción terreno: valores de origen	24,592,234,7 90.45	0.00	0.00	24,592,234,7 90.45
1.2.5.04.01.01.7.0 0000.00	Carreteras y Caminos Porción terreno: revaluaciones	7,387,217,94 6.27	0.00	0.00	7,387,217,94 6.27
1.2.5.04.01.01.7.0 0001.00	Carreteras y Caminos Porción terreno: revaluaciones	7,387,217,94 6.27	0.00	0.00	7,387,217,94 6.27
1.2.5.04.99.00.0.0 0000.00	OTROS BIENES DE INFRAESTRUCTU RA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO	3,620,343,79 8.59	574,225,251 .66	107,106,606 .94	4,087,462,44 3.31
1.2.5.04.99.01.0.0 0000.00	PLAZAS Y PARQUES	910,236,621. 40	235,000,000 .00	0.00	1,145,236,62 1.40
1.2.5.04.99.01.1.0 0000.00	Valores de origen (Plazas y Parques)	910,236,621. 40	235,000,000 .00	0.00	1,145,236,62 1.40
1.2.5.04.99.01.1.0 0001.00	Valores de origen (Plazas y Parques)	910,236,621. 40	235,000,000 .00	0.00	1,145,236,62 1.40
1.2.5.04.99.99.0.0 0000.00	OTROS BIENES DE INFRAESTRUCTU	2,710,107,17 7.19	339,225,251 .66	107,106,606 .94	2,942,225,82 1.91

	RA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO DIVERSOS				
1.2.5.04.99.99.1.0 0000.00	05.02.99 Valores de origen (Otros Bienes de Infraestructura y de Beneficio y Uso Público Diversos)	2,889,508,19 6.62	338,673,316 .88	1,462,500.0 0	3,226,719,01 3.50
1.2.5.04.99.99.1.0 0001.00	05.02.99 Valores de origen (Otros Bienes de Infraestructura y de Beneficio y Uso Público Diversos)	2,889,508,19 6.62	338,673,316 .88	1,462,500.0 0	3,226,719,01 3.50
1.2.5.04.99.99.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 4,028,649.02	0.00	0.00	- 4,028,649.02
1.2.5.04.99.99.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 4,028,649.02	0.00	0.00	- 4,028,649.02
1.2.5.04.99.99.3.0 0000.00	Depreciaciones Acumuladas	- 175,372,370. 41	551,934.78	105,644,106 .94	- 280,464,542. 57
1.2.5.04.99.99.3.0 0001.00	Depreciaciones Acumuladas	- 175,372,370. 41	551,934.78	105,644,106 .94	- 280,464,542. 57
1.2.5.08.00.00.0.0 0000.00	BIENES INTANGIBLES NO CONCESIONADOS	1,852,816,66 5.66	0.00	1,060,196.7 0	1,851,756,46 8.96
1.2.5.08.03.00.0.0 0000.00	SOFTWARE Y PROGRAMAS	1,852,816,66 5.66	0.00	1,060,196.7 0	1,851,756,46 8.96
1.2.5.08.03.01.0.0 0000.00	05.99.03 Valores de origen (Software y Programas)	1,779,540,50 0.00	0.00	0.00	1,779,540,50 0.00
1.2.5.08.03.01.1.0 0000.00	05.99.03 Valores de origen (Software y Programas)	1,779,540,50 0.00	0.00	0.00	1,779,540,50 0.00
1.2.5.08.03.01.1.0 0001.00	05.99.03 Valores de origen (Software y Programas)	1,779,540,50 0.00	0.00	0.00	1,779,540,50 0.00
1.2.5.08.03.02.0.0 0000.00	Revaluaciones	76,822,295.3 9	0.00	0.00	76,822,295.3 9
1.2.5.08.03.02.1.0 0000.00	Revaluaciones	76,822,295.3 9	0.00	0.00	76,822,295.3 9

1.2.5.08.03.02.1.0 0001.00	Revaluaciones	76,822,295.3 9	0.00	0.00	76,822,295.3 9
1.2.5.08.03.03.0.0 0000.00	Amortizaciones acumuladas *	- 3,546,129.73	0.00	1,060,196.7 0	- 4,606,326.43
1.2.5.08.03.03.1.0 0000.00	Amortizaciones acumuladas *	- 3,546,129.73	0.00	1,060,196.7 0	- 4,606,326.43
1.2.5.08.03.03.1.0 0001.00	Amortizaciones acumuladas *	- 3,546,129.73	0.00	1,060,196.7 0	- 4,606,326.43
1.2.5.99.00.00.0.0 0000.00	BIENES NO CONCESIONADO S EN PROCESO DE PRODUCCION	289,671,268. 21	2,528,670,8 21.43	2,010,757,5 00.02	807,584,589. 62
1.2.5.99.04.00.0.0 0000.00	BIENES DE INFRAESTRUCTU RA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN PROCESO DE PRODUCCIÓN	289,671,268. 21	2,528,670,8 21.43	2,010,757,5 00.02	807,584,589. 62
1.2.5.99.04.01.0.0 0000.00	CONSTRUCCION ES EN PROCESO DE VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE	49,082,033.7 9	1,204,783,4 12.06	860,337,551 .88	393,527,893. 97
1.2.5.99.04.01.1.0 0000.00	Construcciones en proceso de carreteras y caminos	49,082,033.7 9	1,024,742,5 22.21	750,345,336 .77	323,479,219. 23
1.2.5.99.04.01.1.0 0001.00	Construcciones en proceso de carreteras y caminos	49,082,033.7 9	1,024,742,5 22.21	750,345,336 .77	323,479,219. 23
1.2.5.99.04.01.9.0 0000.00	Construcciones en Proceso de Otras Vías de Comunicación Terrestre	0.00	180,040,889 .85	109,992,215 .11	70,048,674.7 4
1.2.5.99.04.01.9.0 0001.00	Construcciones en Proceso de Otras Vías de Comunicación Terrestre	0.00	180,040,889 .85	109,992,215 .11	70,048,674.7 4
1.2.5.99.04.99.0.0 0000.00	CONSTRUCCION ES EN PROCESO DE OTROS BIENES DE	240,589,234. 42	1,323,887,4 09.37	1,150,419,9 48.14	414,056,695. 65

	INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO				
1.2.5.99.04.99.1.0 0000.00	Construcciones en Proceso de Plazas y Parques	205,000,000.00	377,161,698.05	494,999,512.40	87,162,185.65
1.2.5.99.04.99.1.0 0001.00	Construcciones en Proceso de Plazas y Parques	205,000,000.00	377,161,698.05	494,999,512.40	87,162,185.65
1.2.5.99.04.99.9.0 0000.00	Construcciones en Proceso de Otros Bienes de Infraestructura y de Beneficio y Uso Público Diversos	35,589,234.42	946,725,711.32	655,420,435.74	326,894,510.00
1.2.5.99.04.99.9.0 0001.00	Construcciones en Proceso de Otros Bienes de Infraestructura y de Beneficio y Uso Público Diversos	35,589,234.42	946,725,711.32	655,420,435.74	326,894,510.00
	Total, de Cuentas Listadas:	272	4,921,854,078.07	2,574,104,990.65	84,459,049,705.60

Al inicio de año de revisa las vidas útiles de los activos esto en cumplimiento con el **Párrafo 67 de la NICSP 17 Propiedad Planta y Equipo**

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.02.	Propiedades de inversión	10	-	12,051.67	-100.00%

Base Contable

Marque con 1, si cumple

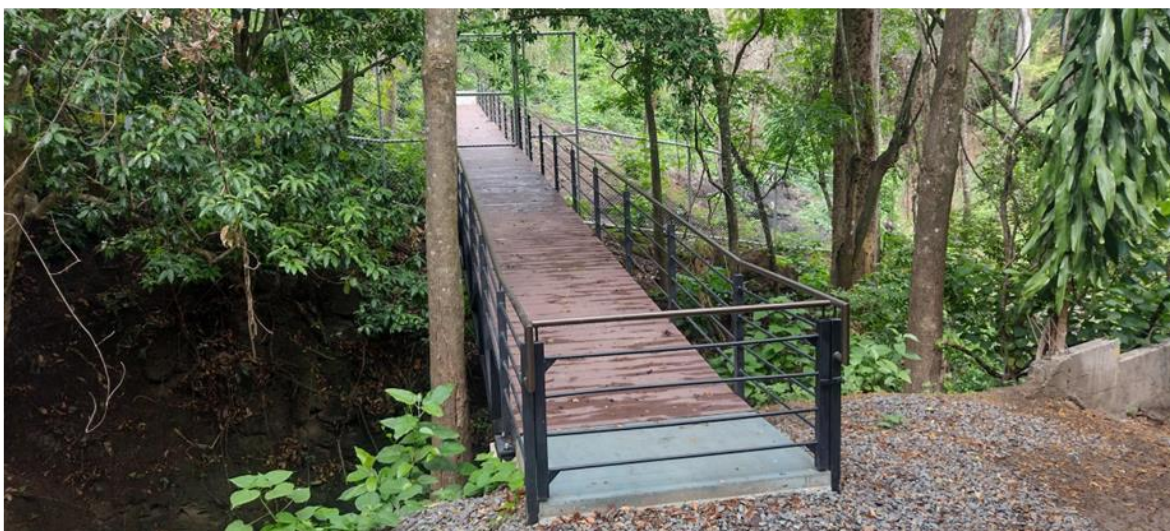
Propiedades están debidamente registrados en Registro Nacional	
Propiedades cuentan con planos inscritos	
Se tiene control con el uso de las Propiedades	
Se tiene Propiedades ocupados ilegalmente.	

Revelación:

La cuenta Propiedades de inversión, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -0 12,052 que corresponde a un Disminución del -100% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de que la propiedad que se mantenía registrada como propiedad de inversión, se retiró y paso a propiedad planta y equipo para confeccionar un parque recreativo en el distrito de Brasil de Santa Ana.

Al 31 de octubre no se la han realizado mejoras.



Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.03.	Activos biológicos no concesionados	10	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Activos biológicos no concesionados, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio	10	45,737,585.38	44,122,525.15	3.66%

Revelación:

La cuenta Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio, representa el 045% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 1,6 15,060 que corresponde a un Aumento del 004% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto del giro normal de las operaciones.

El Gobierno Local de Santa Ana posee bienes de infraestructura que se utilizan para prestar servicios y que son propiedad exclusiva de él.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
--------	-------------	------	----------------	------------------	------------

					%
1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales	10	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Bienes históricos y culturales, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.06.	Recursos naturales en explotación	10	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Recursos naturales en explotación, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.07.	Recursos naturales en conservación	10	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Recursos naturales en conservación, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados	10	1,851,756.47	1,776,183.90	4.25%

Revelación:

La cuenta Bienes intangibles no concesionados, representa el 002% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 75,573 que corresponde a un Aumento del 004% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto del giro de las operaciones.

El Gobierno Local anual y mensualmente revisa el valor de los activos, vidas útiles y las tasas de amortización aplicadas. De existir algún cambio se refleja en los Estados Financieros del periodo en el que se realiza el cambio y periodos futuros.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción	10	807,584.59	-0.00	#####

Revelación:

La cuenta Bienes no concesionados en proceso de producción, representa el 001% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 8 07,585 que corresponde a un Aumento del -4,037,922,948,100,000,000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto del giro de las operaciones.

AUXILIAR OBRAS EN PROCESO**SALDOS AL: 31 DE OCTUBRE 2023****CUENTAS**

1.2.5.99.04.01.1.00001.00 CONSTRUCCIONES DE PROCESOS CARRETERAS Y CAMINOS	323,479,219.23
--	-----------------------

1.2.5.99.04.01.9.00001.00 Construcción en Proceso de otras vías	70,048,674.74
--	----------------------

1.2.5.99.04.99.1.00001.00 PLAZAS Y PARQUES	87,162,185.65
---	----------------------

1.2.5.99.04.99.9.00001.00 Construcción en proceso de otros bienes	326,894,510.00
--	-----------------------

AUXILIAR OBRAS EN PROCESO	807,584,589.62
----------------------------------	-----------------------

TOTAL, SISTEMA CONTABLE	807,584,589.62
--------------------------------	-----------------------

NOTA N° 11

Bienes concesionados

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.6.	Bienes concesionados	11	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Bienes concesionados, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.6.01.	Propiedades, planta y equipos concesionados	11	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Propiedades, planta y equipos concesionados, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.6.03.	Activos biológicos concesionados	11	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Activos biológicos concesionados, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.6.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público concesionados	11	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público concesionados, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.6.06.	Recursos naturales concesionados	11	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Recursos naturales concesionados, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.6.08.	Bienes intangibles concesionados	11	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Bienes intangibles concesionados, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.6.99.	Bienes concesionados	11	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Bienes concesionados en proceso de producción, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 12

Inversiones patrimoniales - Método de participación

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.7.	Inversiones patrimoniales - Método de participación	12	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Inversiones patrimoniales - Método de participación, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 13

Otros activos a largo plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.9.	Otros activos a largo plazo	13	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Otros activos a largo plazo, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.9.01.	Gastos a devengar a largo plazo	13	-	-	0.00%

Indicar el detalle de cómo está compuesta la cuenta:

Revelación:

La cuenta Gastos a devengar a largo plazo, representa el 000% del total del Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

2. PASIVO

2.1 PASIVO CORRIENTE

NOTA N° 14

Deudas a corto plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.1.1.	Deudas a corto plazo	14	1,788,226.66	1,084,964.88	64.82%

Deudas comerciales a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.01	Deudas comerciales a corto plazo	596,258.60	255,017.94	133.81

Deudas sociales y fiscales a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.02	Deudas sociales y fiscales a corto plazo	613,688.70	598,927.74	2.46

Transferencias a pagar a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.03	Transferencias a pagar a corto plazo	0	753.51	N/A

Documentos a pagar corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.04	Documentos a pagar corto plazo	₴ -	₴ -	N/A

Inversiones patrimoniales a pagar corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.05	Inversiones patrimoniales	₴ -	₴ -	N/A

	a pagar corto plazo		
--	---------------------	--	--

Deudas por avales ejecutados a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.06	Deudas por avales ejecutados a corto plazo	₪ -	₪ -	N/A

Deudas por anticipos a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.07	Deudas por anticipos a corto plazo	578,279.36	230,265.69	151

Revelación:

La cuenta Deudas a corto plazo, representa el 012% del total del Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 7 03,262 que corresponde a un Aumento del 065% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto del giro normal de operaciones y contraídas para el respaldo de sus operaciones y atención a los servicios.

Detalle:

Cuenta	Descripción
2.1.1.03.02.	Transferencias al sector público interno a pagar c/p

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO

Revelación:

La cuenta Transferencias a pagar a corto plazo, representa el 0 % del total de Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0,00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 15

Endeudamiento público a corto plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.1.2.	Endeudamiento público a corto plazo	15	6,579.43	38,214.28	-82.78%

Revelación:

La cuenta Endeudamiento público a corto plazo, representa el 000% del total del Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -0 31,635 que corresponde a un Disminución del -083% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de los compromisos de pago que se deben ejecutar de manera mensual.

Control de prestamos		Octubre
EMAI		
Concepto:	Monto aproximado:	
Capital vigente		36,854,089.30
Interés ganado		
Interés cobrado x anticipado		28,262,248.64
		65,116,337.94

Terreno (Compra Edif. Anexo)	
Concepto:	Monto aproximado:
Capital vigente	3,440,263.69
Comisión administrativa	232,095.80
Interés ganado	0.00
Interés cobrado x anticipado	9,079,863.83
	12,752,223.32

Amp. Edificio Munic. (Remod. Edif.)	
Concepto:	Monto aproximado:
Capital vigente	14,780,195.78
Interés ganado	0.00
Interés cobrado x anticipado	41,802,402.70
	56,582,598.48

NOTA N° 16

Fondos de terceros y en garantía

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.1.3.	Fondos de terceros y en garantía	16	315,116.76	212,188.78	48.51%

Detalle

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.1.3.03.	Depósitos en garantía	16	315,116.76	212,188.78	48.51%

Revelación:

La cuenta Depósitos en garantía, representa el 002% del total del Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 1 02,928 que corresponde a un Aumento del 049% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de las garantías de efectivo en custodia municipal, fueron depositados por los proveedores para participaciones de procesos propios de la contratación administrativa con este ente, depositados tanto en arcas municipales, así como mediante el sistema de SICOP; al cierre del ejercicio los procesos ejecutados han sido devueltos a los proveedores.

Los fondos de terceros y en garantía son administrados de manera responsable y se utilizan únicamente para el propósito previsto, de acuerdo con los términos y condiciones acordados con los proveedores.

El Gobierno Local de Santa Ana lleva a cabo una revisión periódica de los fondos de terceros y en garantía para asegurarse de que se mantengan adecuadamente y que se cumplan con las obligaciones de devolución de estos.

El riesgo de liquidez de acuerdo con los flujos de efectivo.

Actualmente el Gobierno Local de Santa Ana no mantiene pasivos financieros derivados, ni pasivos financieros no derivados; se cuenta específicamente con pasivos por depósitos de garantías de proveedores, participación y cumplimiento, los cuales se mantiene en cuentas bancarias (en colones); con el fin de resguardar los recursos y asegurar la devolución a los garantes o la aplicación de estas.

Reporte de Garantías Cumplimiento y Participación octubre 2023		
	Saldo Cta. octubre 2023	₡ 942,708.54
	Intereses cuenta bancaria 349-8	₡ 2,042,325.62
	Timbres Fiscales 20/12/2019	₡ 17,063.77
	Subtotal antes de garantías	₡ 3,002,097.93
	Intereses cuenta bancaria 49625406	₡ 106.23
	Garantías SICOP	₡ 23,461,178.49
	Garantías SICOP PARTICIPACIÓN	₡ 757,641.00

	Garantias SICOP CUMPLIMIENTO	₡	22,703,537.49
	GARANTIAS DEPOSITOS DIRECTOS A CTA BANCARIA	₡	68,229,778.59
	Participación 349-8 BNCR	₡	-
	Cumplimiento 349-8 BNCR	₡	68,229,778.59
	Cumplimiento 49625406 BCR	₡	161,712,730.00
	Participación 49625406 BCR	₡	463,070.00
Saldo Cta. Bancaria octubre 23 349-8	₡ 94,693,054.90	₡	91,690,957.08
Saldo Cta. Bancaria oct-23 49625406	₡ 162,475,906.25	₡	300,000.02
		₡	3,002,097.82

NOTA N° 17

Provisiones y reservas técnicas a corto plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.1.4.	Provisiones y reservas técnicas a corto plazo	17	-	13,180.49	-100.00%

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo	17	-	13,180.49	-100.00%

Indicar el detalle de cómo está compuesta la cuenta:

Al cierre de octubre no hay movimientos.

Revelación:

La cuenta Provisiones y reservas técnicas a corto plazo, representa el 000% del total del Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -0 13,180 que corresponde a un Disminución del -100% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de un registro erróneo en 2022.

NOTA N° 18

Otros pasivos a corto plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.1.9.	Otros pasivos a corto plazo	18	11,684,898.51	2,133,353.82	447.72%

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo	18	11,684,898.51	2,133,353.82	447.72%

Indicar el detalle de cómo está compuesta la cuenta:

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	11,684,898.51
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	11,684,898.51
INGRESOS A DEVENGAR	9,124,784.43
INGRESOS POR IMPUESTOS A DEVENGAR	9,124,784.43

Ingreso por impuestos municipales a devengar	8,744,326.79
Ingreso por impuestos municipales a devengar	8,744,326.79
Ingreso por impuestos municipales a devengar IBI	6,469,747.11
Ingreso por impuestos municipales a devengar PATENTE COMERCIAL	2,030,321.35
Ingreso por impuestos municipales a devengar PATENTE LEY 9047	159,693.60
Ingreso por impuestos municipales a devengar TIMBRE PROPARQUE	49,738.94
Ingreso por impuestos municipales a devengar ROTULOS PUBLICOS	466.92
Ingreso por impuestos municipales a devengar explotación de tajos	9,007.72
Ingreso por impuestos municipales a devengar multas a la propiedad IBI	25,351.14
INGRESOS POR DEPOSITOS EN CUENTA CORRIENTE A DEVENGAR	380,457.64
INGRESOS POR DEPOSITOS EN CUENTA CORRIENTE A DEVENGAR MINISTERIO DE HACIENDA	209,484.45
INGRESOS POR DEPOSITOS EN CUENTA CORRIENTE A DEVENGAR LEY 8114	209,484.45
INGRESOS POR DEPOSITOS EN CUENTA CORRIENTE A DEVENGAR CONAPAM	92,145.61
INGRESOS POR DEPOSITOS EN CUENTA CORRIENTE A DEVENGAR COSEVI	52,369.71
INGRESOS POR DEPOSITOS EN CUENTA CORRIENTE A DEVENGAR Multas Infracción Ley de Tránsito 9078, art. 234	52,369.71
INGRESOS POR DEPOSITOS EN CUENTA CORRIENTE A DEVENGAR IFAM	5,086.17
INGRESOS POR DEPOSITOS EN CUENTA CORRIENTE A DEVENGAR IFAM LICORES NACIONALES	-

INGRESOS POR DEPOSITOS EN CUENTA CORRIENTE A DEVENGAR IFAM RUEDO	1,744.54
INGRESOS POR DEPOSITOS EN CUENTA CORRIENTE A DEVENGAR IFAM EXTRANJEROS	3,341.63
INGRESOS POR DEPOSITOS EN CUENTA CORRIENTE A DEVENGAR IMAS	21,371.70
OTROS INGRESOS A DEVENGAR C/P	2,560,114.08
Otros ingresos varios a devengar c/p	2,560,114.08
Otros ingresos varios a devengar c/p	2,560,114.08
Otros ingresos varios a devengar c/p	2,560,114.08
Otros ingresos varios a devengar c/p RECOLECCION DE BASURA	1,026,150.34
Otros ingresos varios a devengar c/p ASEO DE VIAS	293,203.15
Otros ingresos varios a devengar c/p MANTENIMIENTO DE PARQUES	447,552.11
Otros ingresos varios a devengar c/p SERVICIO DE CEMENTERIO	71,793.25
Otros ingresos varios a devengar c/p SERVICIO DE POLICIA	721,368.86
Servicio Telecomunicaciones CANON	46.36

Revelación:

La cuenta Otros pasivos a corto plazo, representa el 077% del total del Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 9,551,545 que corresponde a un Aumento del 448% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de los ingresos por devengar para el periodo que se informa; incluyen ingresos sin y con contraprestaciones.

Los ingresos diferidos representan el monto de los ingresos recibidos por el Gobierno Local de Santa Ana que aún no se han devengado contablemente debido a que los servicios o bienes relacionados con dichos ingresos aún no se han entregado o completado en su totalidad. Se ha identificado estos

ingresos en el curso normal de sus operaciones y ha aplicado los criterios contables apropiados para diferir su reconocimiento.

El Gobierno Local de Santa Ana ha establecido procedimientos adecuados para el manejo de los ingresos diferidos, incluyendo la segregación de estos de los ingresos ya reconocidos y la revisión periódica servicios y bienes que originan dichos ingresos. Se continuará monitoreando de manera rigurosa los ingresos diferidos y los reconocerá contablemente en el momento en que se cumplan las condiciones para su reconocimiento.

2.2 PASIVO NO CORRIENTE

NOTA N° 19

Deudas a largo plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.2.1.	Deudas a largo plazo	19	-	-	0.00%

Procedimiento	Descripción	Proveedor	Fecha Inicio	Fecha final
2019LA-000007-0002400001	ADQUICISION DE SERVICIO OFFICE 365	INFORMATION TECHNOLOGY QUEST SOLUTIONS I.T.Q.S. SOCIEDAD ANONIMA	14/10/2019	14/10/2023
2020CD-000199-0002400001	COMPRA DE PAÑALES PARA ADULTOS CONAPAM	HOSPIMEDICA	19/08/2020	19/08/2023
2020LA-000005-0002400001	SUMINISTRO DE ACEITES Y GRASAS PARA FLOTILLA MUNICIPAL	INDUSTRIAS DE PETROLEO CANADIENSE, S. A	20/07/2020	20/07/2024
2020CD-000034-0002400001	COMPRA DE CAPAS/JACKETS Y CHAQUETAS PARA POLICÍAS MUNICIPALES	ROJO VALCOR, S. A	04/03/2020	04/03/2024

2020LA-000001-0002400001	COMPRA DE CAPAS, CHAQUETAS, JACKET Y PONCHOS PARA FUNCIONARIOS	ROJO VALCOR, S. A	30/04/2020	30/04/2024
2020LA-000001-01	COMPRA DE ZAPATOS POR DEMANDA	SONDEL, S. A	30/12/2020	30/12/2024
		INVERSIONES CENTROEMERICANAS, INCENSA		
		INDUSTRIAL FIRE RESCUE, S. A		
		DISTRIBUIDORA DE CALZADO MEXICANO		
2020LA-000016-0002400001	MANTENIMIENTO RUTINARIO EN CALLES DE ASFALTO Y CONCRETO	CONCRETO ASFALTICO NACIONAL, S. A	11/01/2021	11/01/2025
2021CD-000001-01	COMPRA DE BOTAS DE POLICIAS DE TRANSITO	UNIHOPI	24/06/2021	24/06/2025
2021LA-000001-01	PAQUETES DE ALIMENTOS CONAPAM	MINISUPER PIEDADES, S. A	08/06/2021	08/06/2024
2021LA-000002-01	UNIFORMES FUNCIONARIOS	REPRESENTACIONES HAEHNER, S. A	19/11/2021	19/11/2025
2021LA-000003-0002400001	SERVICIO DE GEOLOGO	GEOTECTICA, S. A	27/07/2021	27/07/2025
2021LA-000025-0002400001	ALQUILER EQUIPO COMPUTO	SONDA TECNOLOGIAS DE INFORMACION DE COSTA RICA, S.A.	14/03/2022	14/03/2026
2021LN-000001-0002400001	DISPOCISION FINAL DE DESECHOS	EMPRESAS BERTHIER DE COSTA RICA, S. A	01/06/2021	01/06/2025
2021LN-000003-0002400001	ALQUILER DE MAQUINARIA PESADA PARA MANTENIMIENTO, PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE CAMINOS	CONSTRUCTORA MONTE SION, S. A	07/10/2021	07/10/2025

2021LN-000004-0002400001	MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO RED VIAL CANTONAL DE SANTA ANA	CONCRETO ASFALTICO NACIONAL, S. A	03/11/2021	03/11/2025
2022CD-000054-0002400001	PRUEBAS DE IDONEIDAD MENTAL PARA PORTACION DE ARMAS	JESSICA ALPIZAR JIMENEZ	31/03/2022	31/03/2026
2022LA-000008-0002400001	SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO DE PLANTAS DE TRATAMIENTO - MODALIDAD SEGUN DEMANDA	DDI WASTE WATER TREATMENT COSTA RICA SOCIEDAD ANONIMA	13/06/2022	13/06/2026
2022LA-000007-0002400002	COMPRA DE SILLAS ERGONOMICAS – BAJO LA MODALIDAD SEGÚN DEMANDA	MUEBLES METALICOS ALVARADO SOCIEDAD ANONIMA	19/07/2022	19/07/2026
2022LA-000009-0002400001	CONTROL DE PLAGAS Y VECTORES NOCIVOS/SERVICIOS DE LIMPIEZA PROFESIONAL DESINFECCIÓN, SANITIZACIÓN Y NEBULIZACIÓN/CONTROL DE TERMITAS/POR DEMANDA	TECNI PLAGAS DE ESCAZU RJ SOCIEDAD ANONIMA	04/08/2022	04/08/2026
2022LA-000006-0002400001	COMPRA DE ALIMENTOS POR DEMANDA PARA SERVICIO DE ALIMENTACIÓN EN CENTRO DIURNO MUNICIPAL ENSUEÑOS DE ORO DE SANTA ANA – BAJO LA MODALIDAD SEGÚN DEMANDA	MARIETH SERRANO RAMIREZ	05/08/2022	05/08/2026

2022LA-000011-0002400001	CONTRATACIÓN SERVICIO DE LIMPIEZA, EN INSTALACIONES MUNICIPALES – MODALIDAD SEGÚN DEMANDA	CONSORCIO CORPORACION GONZALEZ Y ASOCIADOS Y CHARMANDER SERVICIOS ELECTRONICOS EN SEGURIDAD	24/08/2022	24/08/2026
2022LN-000001-0002400001	CONTRATACIÓN SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA– MODALIDAD SEGÚN DEMANDA	SERVICIOS TECNICOS VIACHICA SOCIEDAD ANONIMA	11/08/2022	11/08/2026
2022LA-000020-0002400001	LIMPIEZA DE TERRENOS ENMONTADOS MODALIDAD SEGUN DEMANDA	ALTO VOLTAJE Y TELECOMUNICACIONES ALVOTEC SOCIEDAD ANONIMA	17/10/2022	17/10/2026
2022LA-000039-0002400001	COMPRA DE TUBERÍA PLÁSTICA BAJO LA MODALIDAD SEGÚN DEMANDA	DURMAN ESQUIVEL, S. A	09/01/2023	09/01/2027
2022LA-000040-0002400001	SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE ÁRBOLES - BAJO LA MODALIDAD SEGÚN DEMANDA	ALTO VOLTAJE Y TELECOMUNICACIONES ALVOTEC SOCIEDAD ANONIMA	12/01/2023	12/01/2027
2022LN-000004-0002400001	COMPRA DE MEZCLA Y EMULSIÓN ASFÁLTICA - BAJO LA MODALIDAD SEGÚN DEMANDA	ASFALTOS CBZ SOCIEDAD ANONIMA	12/01/2023	12/01/2027
2022LA-000064-0002400001	COMPRA DE CEMENTO Y CONCRETO POR DEMANDA	BLOQUES PEDREGAL SOCIEDAD ANONIMA	20/02/2023	20/02/2027
		CONSTRUCTORA MECO SOCIEDAD ANONIMA	20/02/2023	20/02/2027
2022LA-000065-0002400001	COMPRA DE AGREGADOS POR DEMANDA	AGREGADOS GUACALILLO LIMITADA	17/02/2023	17/02/2027

2022CD-000449-0002400001	Contratación de servicios de instalación y suministro de barreras (defensas) de acero galvanizado tipo flex-beam	PUBLIVIAS SOCIEDAD ANONIMA	22/12/2022	22/12/2025
2023LD-000174-0002400001	Suministro de Papel Higiénico tipo Jumbo Roll de 400 metros para dispensador	COMERCIALIZADORA GORI ALBISA SOCIEDAD ANONIMA	16/08/2023	16/08/2027
2023LD-000140-0002400001	Servicio de Alquiler e Instalación de un Sistema de Posicionamiento Global (GPS) para la flotilla municipal.	NAVEGACION SATELITAL DE COSTA RICA SOCIEDAD ANONIMA	10/07/2023	10/07/2027
2023LD-000095-0002400001	Servicio Recauche de Llantas	LLANTAS DEL PACIFICO SOCIEDAD ANONIMA	01/06/2023	01/06/2027
2023LD-000109-0002400001	Servicio de Reparación correctiva y/o Preventiva de Motocicletas Municipales.	TALLER DE MOTOS INDIANAPOLIS SOCIEDAD ANONIMA	01/06/2023	01/06/2027
2023LD-000101-0002400001	Contratación de servicios de interpretación de lengua de señas costarricense lescó (según demanda).	OVA COMMERCIAL LOGISTICS SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA	19/05/2023	19/05/2027
2023LD-000096-0002400001	Servicio de Lavado Vehículos Administrativos.	SERVICIOS COMERCIALES HIDALGO SERCOHI SOCIEDAD ANONIMA	19/05/2023	19/05/2027
2023LD-000147-0002400001	Compra de pañales para adulto por demanda para el Programa Red de Atención Progresiva para el Cuido Integral de la Persona Adulta Mayor de Santa Ana	HOSPIMEDICA SOCIEDAD ANONIMA	17/07/2023	17/07/2027

2023LD-000010-0002400001	CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES EN PSICOLOGIA PARA BRINDAR ATENCIÓN PSICOLÓGICA INDIVIDUAL A PERSONAS DEL CANTON DE SANTA ANA	MARCELA CASTRO HERRERA	27/02/2023	27/2/2024
2022CD-000431-0002400001	Compra productos alimenticios varios para bolsitas navideñas	MARIETH SERRANO RAMIREZ	14/12/2022	14/12/2026
2022CD-000409-0002400001	SERVICIOS DE LABORATORIO PARA TOMA DE MUESTRAS PARA DETECTAR SUSTANCIAS PROHIBIDAS MARIHUANA Y COCAINA	MICROBIOLOGOS ASOCIADOS SOCIEDAD ANONIMA	29/11/2022	29/11/2023
2022CD-000302-0002400001	Proyecto de ordenado, foliado, digitalización y disposición al Gestor Documental de los expedientes de las licencias comerciales, de licores y otros expedientes.	PRODUCTIVE BUSINESS SOLUTIONS (COSTA RICA) SOCIEDAD ANONIMA	11/10/2022	11/10/2026
2022CD-000297-0002400001	Compra de Mortero multiuso y mortero concreto seco, según demanda	MATERIALES Y FERRETERIA LA SUIZA SOCIEDAD ANONIMA	06/10/2022	06/10/2026
2022CD-000296-0002400001	Compra de ladrillos según demanda	CORPORACION COMERCIAL E INDUSTRIAL EL LAGAR C R SOCIEDAD ANONIMA	06/10/2022	06/10/2026

2022CD-000129-0002400001	Servicios de infraestructura como servicio (IaaS) en Nube bajo demanda por un periodo de 12 meses prorrogable a 36 meses más	JITEL CONSULTING SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA	26/05/2022	26/05/2026
2022CD-000092-0002400001	SERVICIOS MEDICOS VETERINARIOS Y CAMPAÑAS DE MEDICINA PREVENTIVA SEGUN NECESIDADES DE LA INSTITUCIÓN	CENTRO VETERINARIO VAHU-VET SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD	28/04/2022	28/04/2026
2020CD-000325-0002400001	Compras de tintas, pinturas y diluyentes (compra de Pintura para demarcación vial horizontal)	PINTURAS Y TINTAS ROCKET SOCIEDAD ANONIMA	22/12/2020	22/12/2024
2020CD-000131-0002400001	Contratación, Servicio de Reparación de llantas para la Flotilla Municipal.	KENNETH GONZALEZ ZUÑIGA	26/05/2020	26/05/2024
2023LY-000001-0002400001	CONTRATACIÓN DE OPERADOR Y ADMINISTRADOR DEL CENTRO DE CUIDO INFANTIL Y DESARROLLO INTEGRAL (CECUDI), LINDORA, POZOS.	PENDIENTE ADJUDICACION		
2023LE-000005-0002400001	SERVICIOS PROFESIONALES PARA AVALÚOS FISCALES DE BIENES INMUEBLES - POR DEMANDA	INGENIEROS DE CENTROAMERICA LIMITADA	08/09/2023	08/09/2027

2023LE-000006-0002400001	SERVICIOS DE INTERNET, ENLACES DE DATOS, FIBRA OSCURA Y ACCES POINT -MODALIDAD SEGUN DEMANDA	TELECABLE S.A.	19/09/2023	19/09/2027
2023LE-000007-0002400001	SERVICIOS DE ALIMENTACION (REFRIGERIOS) - MODALIDAD SEGUN DEMANDA	PENDIENTE ADJUDICACION		
2023LD-000235-0002400001	SERVICIO DE BOTADERO DE ESCOMBROS Y TIERRA	TAJO LA LINDORA S.A.	18/09/2023	18/09/2027
2023LD-000282-0002400001	CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES EN PSICOLOGIA POR DEMANDA PARA BRINDAR ATENCIÓN PSICOLÓGICA INDIVIDUAL A PERSONAS USUARIAS DEL PROGRAMA RED DE CUIDO			
2023LD-000288-0002400001	Compra de canoas plásticas y accesorios para los cementerios municipales			

Revelación:

La cuenta Deudas a largo plazo, representa el 000% del total del Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 20

Endeudamiento público a largo plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Período Actual	Período Anterior	Diferencia
					%
2.2.2.	Endeudamiento público a largo plazo	20	1,425,835.92	1,459,820.99	-2.33%

Revelación:

La cuenta Endeudamiento público a largo plazo, representa el 009% del total del Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -0 33,985 que corresponde a un Disminución del -002% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de la porción que se debe trasladar al corto plazo para el pago de las obligaciones.

Los préstamos a largo plazo son aquellos pasivos financieros que se esperan pagar en un plazo mayor a un año. El Gobierno Local de Santa Ana ha identificado estos préstamos en el curso normal de sus operaciones y ha aplicado los criterios contables apropiados para su reconocimiento.

Se está cumpliendo con los términos y condiciones de los préstamos y está realizando los pagos correspondientes en tiempo y forma.

El Gobierno Local de Santa Ana cuenta con la capacidad financiera y operativa suficiente para cumplir con sus obligaciones de pago de los préstamos a largo plazo en los plazos estipulados en los contratos correspondientes.

	Saldo Inicial	Debito	Crédito	Saldo Final
BANCO NACIONAL DE COSTA RICA	1,487,489.90	61,653.97	0.00	1,425,835.92
Préstamo BNCR 30797979	112,816.61	3,763.65	0.00	109,052.96
Préstamo BNCR 30797980	450,061.17	41,036.20	0.00	409,024.97
Préstamo BNCR OP#60-3-30982177	924,612.12	16,854.13	0.00	907,757.99

NOTA N° 21

Fondos de terceros y en garantía

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.2.3.	Fondos de terceros y en garantía	21	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Fondos de terceros y en garantía, representa el 000% del total del Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 22

Provisiones y reservas técnicas a largo plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.2.4.	Provisiones y reservas técnicas a largo plazo	22	-	-	0.00%

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.2.4.01.	Provisiones a largo plazo	22	-	-	0.00%

Indicar el detalle de cómo está compuesta la cuenta:

Al cierre de octubre no hay movimientos

Revelación:

La cuenta Provisiones y reservas técnicas a largo plazo, representa el 000% del total del Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

NOTA N° 23

Otros pasivos a largo plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.2.9.	Otros pasivos a largo plazo	23	-	-	0.00%

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.2.9.01.	Ingresos a devengar a largo plazo	23	-	-	0.00%

Indicar el detalle de cómo está compuesta la cuenta:

Al cierre de octubre no hay movimientos.

Revelación:

La cuenta Otros pasivos a largo plazo, representa el 000% del total del Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

3. PATRIMONIO

3.1 PATRIMONIO PUBLICO

NOTA N° 24

Capital

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.1.	Capital	24	435,784.87	435,784.87	0.00%

Detalle de Cuenta

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.1.01.	Capital inicial	24	308.94	308.94	0.00%

Cuadro de análisis de composición Capital Inicial

Fecha	Entidad que aporta	Sector	Monto	Documento	Tipo de aporte
TOTAL					

Indique claramente la metodología utilizada para cada importe registrado en la cuenta de Capital, indicando el Capital Inicial, las Transferencias de Capital, con aumentos y disminuciones. La justificación para cada uno de los aportes debe revelar su fundamento jurídico.

Fecha	Tipo de aporte	Fundamento Jurídico

Revelación:

La cuenta Capital inicial, representa el 000% del total del Capital, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital	24	435,475.93	435,475.93	0.00%

Revelación:

La cuenta Incorporaciones al capital, representa el 001% del total del Capital, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 25

Transferencias de capital

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.2.	Transferencias de capital	25	7,984.00	7,984.00	0.00%

Revelación:

La cuenta Transferencias de capital, representa el 000% del total del Capital, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 26

Reservas

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.3.	Reservas	26	46,419,105.43	46,471,598.16	-0.11%

Revelación:

La cuenta Reservas, representa el 054% del total del Capital, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -0 52,493 que corresponde a un Disminución del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de las revaluaciones de los vehículos.

Activo	Descripción	Valor en Libros	Promedio Valor Razonable	Diferencia con el valor en libros Revaluacion
5083	Motocicleta Todo Terreno DR-200SE AÑO 2017 Placa: 7126	1,047,412.50	1,200,000.00	152,587.50
5084	Motocicleta Todo Terreno DR-200SE AÑO 2017 Placa: 7125	1,047,412.50	1,200,000.00	152,587.50
5258	Motocicleta Suzuki Blanca Todo Terreno DR-200SE Placa: 7372	1,186,366.94	1,200,000.00	13,633.06
5259	Motocicleta Suzuki Blanca Todo Terreno DR-200SE Placa: 7371	1,186,366.94	1,200,000.00	13,633.06
5260	Motocicleta Suzuki Blanca Todo Terreno DR-200SE Placa: 7370	1,186,366.94	1,200,000.00	13,633.06
5978	MOTOCICLETA HONDA 2008 PLACA: 5175	184,860.25	600,000.00	415,139.75
5979	MOTOCICLETA HONDA 2014 PLACA:5980	138,645.16	510,000.00	371,354.84
4178	PICK UP MITSUBISHI 2015 PLACA: 6412	6,983,064.52		2,302,935.48

4188	VAGONETA HINO 2014 PLACA:6119	5,120,913.85	2,079,086.15	
4579	Camión 4x4 doble cabina Mitsubishi Center Placa: 7332	6,641,130.00	12,000,000.00	5,358,870.00
4795	Vagoneta Liviana Mitsubishi Carga Liviana Blanca Placa:6917	7,851,950.11	12,000,000.00	4,148,049.89
4800	Vehículo Toyota Rush 4x4 2017 Blanca Placa: 6932	4,593,153.67	9,717,500.00	5,124,346.33
5577	NISSAN FRONTIER NP 300 Placa:7619	7,650,407.26	14,929,000.00	7,278,592.74
5578	NISSAN FRONTIER NP 300 Placa:7671	7,650,407.26	14,929,000.00	7,278,592.74
5579	NISSAN FRONTIER NP300 Placa:7670	7,751,826.61	14,929,000.00	7,177,173.39
5980	MICROBUS SUZUKI 2006 PLACA: 4237	1,720,967.77	2,500,000.00	779,032.23
5991	PICK UP NISSAN FRONTIER 2008 PLACA:4658	1,733,064.52	5,193,000.00	3,459,935.48
6005	NISSAN FRONTIER 2008 PLACA:4660	1,733,064.52	2,596,500.00	863,435.48
6007	PICK UP NISSAN FRONTIER 2008 PLACA: 4657	1,617,526.85	2,596,500.00	978,937.15
6008	PICK UP NISSAN FRONTIER	1,733,064.52	2,596,500.00	863,435.48

	2008 PLACA: 4659			
6009	PICK UP TOYOTA HILUX 2006 PLACA: 4045	2,314,516.10	3,784,000.00	1,469,483.90
6065	PICK UP MITSUBISHI 2015 PLACA: 6329	4,421,980.20	4,643,000.00	221,019.80
4477	MOTO HONDA BLANCA PLACA: 6595	1,733,000.00	2,700,000.00	967,000.00
Total, revaluado		51,482,495.01		

NOTA N° 27

Variaciones no asignables a reservas

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.4.	Variaciones no asignables a reservas	27	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Variaciones no asignables a reservas, representa el 000% del total del Capital, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 28

Resultados acumulados

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.5.	Resultados acumulados	28	39,410,146.38	46,800,614.50	-15.79%

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	28	36,114,629.35	43,252,701.03	-16.50%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio	28	3,295,517.03	3,547,913.47	-7.11%

Gobierno Local de Santa Ana				
Estado de Rendimiento Financiero				
Del 01 de enero de 2023 al 31 de octubre de 2023				
- EN MILES DE COLONES -				
	Nota	Año 2023	Año 2022	Variación %
4	INGRESOS	14,025,646.34	13,105,164.90	7.02
4.1	Impuestos	10,536,721.42	9,659,985.23	9.07
4.2	Contribuciones sociales	0,00	0,00	0
4.3	Multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario	74,239.43	29,970.92	147.7
4.4	Ingresos y resultados positivos por ventas	2,419,038.71	2,490,374.49	-2.86
4.5	Ingresos de la propiedad	194,877.59	155,877.81	25.01
4.6	Transferencias	751,892.47	704,151.06	6.77
4.9	Otros ingresos	48,876.73	64,805.39	-24.57
	TOTAL, POR INGRESOS	14,025,646.35	- 13,105,164.90	168.14
5	GASTOS	10,730,129.31	9,557,251.43	12.27

5.1	Gastos de funcionamiento	8,329,254.95	7,474,744.95	11.43
5.2	Gastos financieros	79,144.52	82,769.31	-4.37
5.3	Gastos y resultados negativos por ventas	-		0
5.4	Transferencias	2,073,214.32	1,807,319.05	14.71
5.9	Otros gastos	248,515.53	192,418.12	29.15
	TOTAL, POR GASTOS	10,730,129.32	9,557,251.43	50.92
	AHORRO Y/O DESAHORRO DEL PERIODO	3,295,517.03	3,547,913.47	117.22

Revelación:

La cuenta Resultados acumulados, representa el 046% del total del Capital, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -7,3 90,468 que corresponde a un Disminución del -016% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto del resultado de un periodo que surge por la diferencia entre patrimonio al inicio y al final de ese periodo sin tener en cuenta aportes y retiros. Sin embargo, es posible que se hayan producido errores en la medición o bien se cambie el criterio de su medición contable.

A fin de que estas circunstancias no deriven en una distorsión en la medición del resultado del periodo, se hace necesario corregir la medición, computando o reconociendo un ajuste de resultados de ejercicios anteriores.

Se reconoce un ajuste a los resultados de ejercicios anteriores cuando:

- Resulta necesario corregir errores u omisiones en los cuales se haya incurrido en la medición del patrimonio al cierre de un ejercicio anterior (o más de uno) motivo por el cual los resultados determinados en dicho(s) ejercicio (s) fueron incorrectos.

Se decide un cambio en el criterio contable empleado para medir el patrimonio, por lo cual resulta ser necesario homogenizar los criterios de medición del patrimonio al inicio y cierre del ejercicio a fin de determinar correctamente el resultado imputable a cada periodo.

NOTA N° 29

Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.2.1.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas	29	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas, representa el 000% del total del Capital, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 30

Intereses minoritarios – Evolución

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.2.2.	Intereses minoritarios - Evolución	30	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Intereses minoritarios - Evolución, representa el 000% del total del Capital, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

4. INGRESOS

4.1 IMPUESTOS

NOTA N° 31

Impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.1.1.	Impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital	31	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 32

Impuestos sobre la propiedad

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.1.2.	Impuestos sobre la propiedad	32	6,493,874.72	6,238,155.73	4.10%

Revelación:

La cuenta Impuestos sobre la propiedad, representa el 046% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 2 55,719 que corresponde a un Aumento del 004% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de que los ingresos deben ser reconocidos contablemente cuando es posible medir con fiabilidad el grado de terminación de dicha prestación al final del periodo sobre el que se informa.

Estado de Rendimiento Financiero				
Del 01 de enero de 2023 al 31 de octubre de 2023				
- EN MILES DE COLONES -				
	Nota	Año 2023	Año 2022	Variación %
4.1.2.01.01	Impuestos a la propiedad	5,508,452.56	5,732,982.93	-3.91
4.1.2.01.02	Multas por impuestos a la propiedad		1,507.39	100
4.1.2.01.03	Recargos moratorios por impuestos a la propiedad	610,440.80	118,600.61	414.7
4.1.2.04.01	Impuesto sobre los traspasos de bienes inmuebles	348,048.79	385,064.80	-9.61
4.1.2.99.02	Multas por otros impuestos a la propiedad	26,932.56	-	100
	TOTAL, POR INGRESOS	6,493,874.71	- 6,238,155.73	601.18

NOTA N° 33

Impuestos sobre bienes y servicios

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.1.3.	Impuestos sobre bienes y servicios	33	4,042,846.70	3,421,829.50	18.15%

Revelación:

La cuenta Impuestos sobre bienes y servicios, representa el 029% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 6 21,017 que corresponde a un Aumento del 018% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de que los ingresos deben ser reconocidos contablemente cuando es posible medir con fiabilidad el grado de terminación de dicha prestación al final del periodo sobre el que se informa.

Es importante considerar que son Gravámenes asociados a la venta y consumo de bienes y la prestación de servicios, así como por las autorizaciones de licencias (patentes y/o permisos) para realizar diversas actividades.

Incluye los gravámenes sobre las ventas, selectivos y específicos sobre la producción y consumo de bienes y servicios.

Estado de Rendimiento Financiero				
Comparativo 2023-2022				
- EN MILES DE COLONES -				
Nota	Año 2023	Año 2022	Variación %	
4.1.3.02.01	Impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes	730,414.92	551,692.48	32.39
4.1.3.02.02	Impuestos específicos sobre la producción y consumo de servicios	71,609.04	51,998.78	37.71
4.1.3.99.01	Licencias profesionales, comerciales y otros permisos	2,887,867.19	2,709,050.92	6.6
4.1.3.99.99	Otros impuestos varios sobre bienes y servicios	352,955.55	109,087.33	223.55
TOTAL, POR INGRESOS		4,042,846.70	- 3,421,829.51	300.25

NOTA N° 34

Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.1.4.	Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales	34	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 35

Otros impuestos

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.1.9.	Otros impuestos	35	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Otros impuestos, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

4.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES

NOTA N°36

Contribuciones a la seguridad social

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.2.1.	Contribuciones a la seguridad social	36	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Contribuciones a la seguridad social, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 37

Contribuciones sociales diversas

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.2.9.	Contribuciones sociales diversas	37	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Contribuciones sociales diversas, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

4.3 MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES DE ORIGEN NO TRIBUTARIO

NOTA N° 38

Multas y sanciones administrativas

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.3.1.	Multas y sanciones administrativas	38	74,239.43	29,970.92	147.70%

Gobierno Local de Santa Ana				
Estado de Rendimiento Financiero				
Del 01 de enero de 2023 al 31 de octubre de 2023				
- EN MILES DE COLONES -				
	Nota	Año 2023	Año 2022	Variación %
4.3.1.03	Sanciones administrativas	15,000.00	1,463.66	924
4.3.1.99	Otras multas	59,239.43	28,507.26	107
	TOTAL, POR INGRESOS	74,239.43	29,970.92	1,031.00

Revelación:

La cuenta Multas y sanciones administrativas, representa el 001% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 44,269 que corresponde a un Aumento del 148% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de que los ingresos deben ser reconocidos contablemente cuando es posible medir con fiabilidad el grado de terminación de dicha prestación al final del periodo sobre el que se informa.

Incluye los ingresos por concepto de multas, intereses moratorios no imputables al impuesto, bien o servicio respectivo, sanciones administrativas, remate de bienes, decomisos y confiscaciones de bienes y dinero.

Las multas y sanciones administrativas son penalizaciones impuestas por el marco normativo y son reconocidas en el curso de las operaciones del Gobierno Local de Santa Ana. Estas penalizaciones

pueden deberse a incumplimientos de normas legales o reglamentarias, como violaciones a leyes municipales, ambientales, entre otras.

NOTA N° 39

Remates y confiscaciones de origen no tributario

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.3.2.	Remates y confiscaciones de origen no tributario	39	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Remates y confiscaciones de origen no tributario, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 40

Remates y confiscaciones de origen no tributario

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.3.3.	Intereses Moratorios	40	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Intereses Moratorios, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

4.4 INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS

NOTA N° 41

Ventas de bienes y servicios

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.4.1.	Ventas de bienes y servicios	41	2,419,038.71	2,490,374.49	-2.86%

Revelación:

La cuenta Ventas de bienes y servicios, representa el 017% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -0 71,336 que corresponde a un Disminución del -003% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de que los ingresos deben ser reconocidos contablemente cuando es posible medir con fiabilidad el grado de terminación de dicha prestación al final del periodo sobre el que se informa.

Se incluye los ingresos percibidos por la venta de bienes producidos o adquiridos, así como por la prestación de servicios y por derechos administrativos, tales como los servicios municipales.

NOTA N° 42

Derechos administrativos

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.4.2.	Derechos administrativos	42	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Derechos administrativos, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos

NOTA N° 43

Comisiones por préstamos

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.4.3.	Comisiones por préstamos	43	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Comisiones por préstamos, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 44

Resultados positivos por ventas de inversiones

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.4.4.	Resultados positivos por ventas de inversiones	44	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Resultados positivos por ventas de inversiones, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 45

Resultados positivos por ventas e intercambios de bienes

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.4.5.	Resultados positivos por ventas e intercambio de bienes	45	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Resultados positivos por ventas e intercambio de bienes, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos

NOTA N° 46

Resultados positivos por la recuperación de dinero mal acreditado de periodos anteriores

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.4.6.	Resultados positivos por la recuperación de dinero mal acreditado de periodos anteriores	46	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Resultados positivos por la recuperación de dinero mal acreditado de periodos anteriores, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

4.5 INGRESOS DE LA PROPIEDAD

NOTA N° 47

Rentas de inversiones y de colocación de efectivo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.5.1.	Rentas de inversiones y de colocación de efectivo	47	194,877.59	155,877.81	25.02%

Revelación:

La cuenta Rentas de inversiones y de colocación de efectivo, representa el 001% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 39,000 que corresponde a un Aumento del 025% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de que el dinero tiene un valor diferente en el tiempo, debido a que tiene un costo o tasa de interés y es precisamente esto lo que hace que el dinero cambie su valor en el tiempo; debido a las dinámicas del mercado.

El Gobierno Local de Santa Ana aplica los criterios contables apropiados para el reconocimiento, medición y revelación de sus ingresos por intereses. Los ingresos por intereses se han reconocido en el estado de rendimiento de acuerdo con el método del efectivo, es decir, en el periodo en que se realizan.

INGRESOS DE LA PROPIEDAD	0.00	159,835.89	354,713.48	194,877.59
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO	0.00	159,835.89	354,713.48	194,877.59
INTERESES POR EQUIVALENTES DE EFECTIVO	0.00	1,958.51	25,113.72	23,155.20

INTERESES POR DEPOSITOS A PLAZO FIJO	0.00	1,958.51	25,113.72	23,155.20
INTERESES POR DEPOSITOS A PLAZO FIJO EN EL SECTOR PUBLICO INTERNO	0.00	1,958.51	25,113.72	23,155.20
INTERESES POR DEPOSITOS A PLAZO FIJO EN EL SECTOR PUBLICO INTERNO	0.00	1,958.51	25,113.72	23,155.20
BANCO DE COSTA RICA	0.00	1,958.51	3,116.29	1,157.77
Intereses cta. 208551-8	0.00	1,958.51	2,086.56	128.04
Intereses cta. 253484-3	0.00	0.00	1,029.51	1,029.51
Intereses cta. corriente 001-04886100	0.00	0.00	0.11	0.11
Intereses cta. corriente BCR9201520100962	0.00	0.00	0.11	0.11
BANCO NACIONAL	0.00	0.00	21,759.76	21,759.76
Intereses cta. 90209-8	0.00	0.00	521.64	521.64
Intereses cta. 122260-3	0.00	0.00	38.71	38.71
Intereses cta. 487-6	0.00	0.00	18,743.97	18,743.97
Intereses cta. 349-8	0.00	0.00	2,455.44	2,455.44

BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	0.00	0.00	237.67	237.67
Intereses Cta. 352-8	0.00	0.00	237.67	237.67
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES A COSTO AMORTIZADO	0.00	137,649.88	272,828.09	135,178.22
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO	0.00	137,649.88	272,828.09	135,178.22
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES DE INSTUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS	0.00	137,649.88	272,828.09	135,178.22
Intereses por depósitos a plazo fijo en país	0.00	137,649.88	272,828.09	135,178.22
Banco de Costa Rica	0.00	0.00	45,725.00	45,725.00
Interés INV 253484-3	0.00	0.00	45,725.00	45,725.00
Banco Nacional de Costa Rica	0.00	102,533.80	148,520.40	45,986.59
intereses INV 90209-8	0.00	102,533.80	148,520.40	45,986.59
Banco Popular y de Desarrollo Comunal	0.00	35,116.07	78,582.69	43,466.62
Intereses Inv. Banco Popular y de Desarrollo Comunal	0.00	35,116.07	78,582.69	43,466.62

RESULTADOS POSITIVOS DE OTRAS INVERSIONES	0.00	20,227.50	56,771.67	36,544.17
INTERESES POR INVERSIONES VARIAS	0.00	20,227.50	56,771.67	36,544.17
INTERESES POR INVERSIONES VARIAS EN EL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00	20,227.50	56,771.67	36,544.17
INTERESES POR INVERSIONES VARIAS EN EL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00	20,227.50	56,771.67	36,544.17
INTERESES POR INVERSIONES VARIAS EN EL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00	20,227.50	56,771.67	36,544.17
Intereses por inversión CTA 138100-99976742-Grupo Mutual	0.00	20,227.50	56,771.67	36,544.17

NOTA N° 48

Alquileres y derechos sobre bienes

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.5.2.	Alquileres y derechos sobre bienes	48	-	-	0.00%

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.5.2.01.	Alquileres	48	-	-	0.00%

Indicar el detalle de cómo está compuesta la cuenta:

Al cierre de octubre no hay movimientos.

Revelación:

La cuenta Alquileres y derechos sobre bienes, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos

NOTA N° 49

Otros ingresos de la propiedad

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.5.9.	Otros ingresos de la propiedad	49	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Otros ingresos de la propiedad, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

4.6 TRANSFERENCIAS

NOTA N° 50

Transferencias corrientes

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.6.1.	Transferencias corrientes	50	267,882.26	222,072.84	20.63%

Detalle:

Cuenta	Descripción
4.6.1.02.	Transferencias corrientes del sector público interno

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO
12582	Conapam	103,799.45
12583	Consejo Nacional de la persona joven	2,670.80
12587	Cosevi	91,096.30
14226	IFAM	9,269.71
14227	IMAS	61,046.00

Revelación:

La cuenta Transferencias corrientes, representa el 002% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 45,809 que corresponde a un Aumento del 021% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de aumento en las multas de tránsito y que paso el ingreso para las municipalidades de un 40% al 70%, otro factor es no respetar la restricción vehicular, aumento en la atención del adulto mayor, persona joven y el subsidio del IMAS para los centros de cuidado.

NOTA N° 51

Transferencias de capital

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.6.2.	Transferencias de capital	51	484,010.21	482,078.22	0.40%

Detalle:

Cuenta	Descripción
4.6.2.02.	Transferencias de capital del sector público interno

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO
11206	Ministerio de Hacienda	462,892.87
14226	IFAM	7,003.60

Revelación:

La cuenta Transferencias de capital, representa el 003% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 01,932 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de lo depositado para mejoras de la red vial cantonal a través de la Ley 8114 ley 6909.

4.9 OTROS INGRESOS

NOTA N° 52

Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.1.	Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación	52	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos

NOTA N° 53

Reversión de consumo de bienes

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.2.	Reversión de consumo de bienes	53	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Reversión de consumo de bienes, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 54

Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.3.	Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	54	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 55

Recuperación de provisiones

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.4.	Recuperación de provisiones	55	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Recuperación de provisiones, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos

NOTA N° 56

Recuperación de provisiones y reservas técnicas

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.5.	Recuperación de provisiones y reservas técnicas	56	-	50.00	-100.00%

Revelación:

La cuenta Recuperación de provisiones y reservas técnicas, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -0 00,050 que corresponde a un Disminución del -100% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de que en el 2022 un contribuyente debió cancelar costas procesales.

NOTA N° 57

Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.6.	Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	57	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 58

Otros ingresos y resultados positivos

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.9.	Otros ingresos y resultados positivos	58	48,876.73	64,755.39	-24.52%

Revelación:

La cuenta Otros ingresos y resultados positivos, representa el 000% del total del Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -0 15,879 que corresponde a un Disminución del -025% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de que se ha negociado con empresas privadas para la venta de reciclaje y producto de esta negociación los ingresos han aumentado.

Los ingresos por sobrantes de cajas corresponden a montos sobrantes de las transacciones realizadas por el Gobierno Local de Santa Ana que no se pudieron asignar a una cuenta específica y, por lo tanto, se registraron como ingreso.

5. GASTOS

5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

NOTA N° 59

Gastos en personal

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.1.	Gastos en personal	59	4,256,796.40	3,967,620.02	7.29%

Revelación:

La cuenta Gastos en personal, representa el 040% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 2 89,176 que corresponde a un Aumento del 007% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de las operaciones.

Las remuneraciones básicas del Gobierno Local en dinero corresponden al personal fijo y suplente cuya relación se rige por las leyes laborales vigentes. Además, comprende los incentivos derivados del salario o complementarios a este, como el decimotercer mes o la retribución por años servidos, así como gastos por concepto de dietas, las contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social y gastos de representación personal.

En cuanto al salario de quien ocupe el cargo de Vicealcalde, el artículo 20 dispone que su salario base será equivalente a un 80% del salario base del alcalde Municipal. De manera tal que, si se toma como base la tabla del presupuesto, es sobre dicha base que se calculará el 80% del salario de Vicealcalde; o bien, si es el salario del mayor pagado, ésta será la base sobre la cual se calculará el porcentaje del salario correspondiente.

Incluye Remuneraciones básicas, remuneraciones eventuales e Incentivos salariales, contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social, contribuciones patronales a fondos de pensiones y a otros fondos de capitalización, Asistencia social y beneficios al personal, Otros gastos en personal.

Para el reconocimiento de los salarios de todos los funcionarios se contempla la normativa vigente.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	8,329,254.95
GASTOS EN PERSONAL	4,256,796.40
REMUNERACIONES BÁSICAS	2,373,639.93
Sueldos para cargos fijos	1,856,789.00

Sueldos para cargos fijos	1,856,789.00
Sueldos para cargos fijos	1,856,789.00
Sueldos para cargos fijos	1,856,789.00
Jornales	15,859.09
Jornales	15,859.09
Jornales	15,859.09
Jornales	15,859.09
Servicios especiales	205,201.59
Servicios especiales	205,201.59
Servicios especiales	205,201.59
Servicios especiales	205,201.59
Suplencias	53,734.93
Suplencias	53,734.93
Suplencias	53,734.93
Suplencias	53,734.93
Salario escolar	242,055.31
Salario escolar	242,055.31
Salario escolar	242,055.31
Salario escolar	242,055.31
REMUNERACIONES EVENTUALES	170,657.31
Tiempo extraordinario	28,944.09

Tiempo extraordinario	28,944.09
Tiempo extraordinario	28,944.09
Tiempo extraordinario	28,944.09
Recargo de funciones	95.64
Recargo de funciones	95.64
Recargo de funciones	95.64
Recargo de funciones	95.64
Disponibilidad laboral	19,786.10
Disponibilidad laboral	19,786.10
Disponibilidad laboral	19,786.10
Disponibilidad laboral	19,786.10
Dietas	121,831.48
Dietas	121,831.48
Dietas	121,831.48
Dietas	121,831.48
INCENTIVOS SALARIALES	978,023.19

Retribución por años servidos	394,620.22
Retribución por años servidos	394,620.22
Retribución por años servidos	394,620.22
Retribución por años servidos	394,620.22
RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	248,514.02
. DEDICACION EXCLUSIVA	104,166.77
. DEDICACION EXCLUSIVA	104,166.77
. DEDICACION EXCLUSIVA	104,166.77
PROHIBICION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	144,347.25

PROHIBICION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	144,347.25
PROHIBICION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	144,347.25
Decimotercer mes	242,055.31
Decimotercer mes	242,055.31
Decimotercer mes	242,055.31
Decimotercer mes	242,055.31
OTROS INCENTIVOS SALARIALES	92,833.64
Otros incentivos salariales varios	92,833.64
Otros incentivos salariales varios	92,833.64
Otros incentivos salariales varios	92,833.64

CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	283,305.85
Contribución patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	268,777.35
Contribución patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	268,777.35
Contribución patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	268,777.35

Contribución patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	268,777.35
Contribución patronal al Banco popular y de Desarrollo Comunal	14,528.51
Contribución patronal al Banco popular y de Desarrollo Comunal	14,528.51
Contribución patronal al Banco popular y de Desarrollo Comunal	14,528.51

Contribución patronal al Banco popular y de Desarrollo Comunal	14,528.51
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y A OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	417,912.76
Contribución patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	157,468.97
Contribución patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	157,468.97

Contribución patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	157,468.97
Contribución patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	157,468.97
Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	87,171.03
Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	87,171.03

Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	87,171.03
Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	87,171.03
Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	43,585.52
Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	43,585.52
Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	43,585.52
Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	43,585.52

Contribución patronal a otros fondos administrados por entes privados	129,687.25
Contribución patronal a otros fondos administrados por entes privados	129,687.25
Contribución patronal a otros fondos administrados por entes privados	129,687.25
Contribución patronal a otros fondos administrados por entes privados	129,687.25
ASISTENCIA SOCIAL Y BENEFICIOS AL PERSONAL	33,257.35

Becas a funcionarios	75.00
Becas a funcionarios	75.00
Becas a funcionarios	75.00
Becas a funcionarios	75.00
Ayudas económicas a funcionarios	6,026.48
Ayudas económicas a funcionarios	6,026.48
Ayudas económicas a funcionarios	6,026.48
Ayudas económicas a funcionarios	6,026.48
Indemnizaciones al personal	27,155.87
Indemnizaciones al personal	27,155.87
Indemnizaciones al personal	27,155.87
Indemnizaciones al personal	27,155.87

NOTA N° 60

Servicios

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.2.	Servicios	60	2,706,195.80	2,480,050.84	9.12%

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.2.01.	Alquileres y derechos sobre bienes	60	373,202.67	320,466.66	16.46%

Indicar el detalle de cómo está compuesta la cuenta:

ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES	373,202.67
Alquiler de terrenos, edificios y locales	2,180.55
Alquiler de maquinarias, equipos y mobiliario	232,859.15
Alquiler de equipamiento informático	105,979.10
Alquileres de equipos para telecomunicaciones	29.12
Otros alquileres	32,154.75

Revelación:

La cuenta Servicios, representa el 025% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 2 26,145 que corresponde a un Aumento del 009% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de las obligaciones que el Gobierno Local de Santa Ana contrae con proveedores por medio de contrataciones administrativas, por la prestación de servicios de diversa naturaleza y por el uso de bienes muebles e inmuebles.

NOTA N° 61

Materiales y suministros consumidos

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.3.	Materiales y suministros consumidos	61	502,033.25	409,030.43	22.74%

Revelación:

La cuenta Materiales y suministros consumidos, representa el 005% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 93,003 que corresponde a un Aumento del 023% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de las de la compra útiles, materiales, artículos y suministros que tienen como característica principal su corta durabilidad, pues se estima que se consumirán en el lapso de un año, comprende los bienes corporales adquiridos a cualquier título, con la intención de ser comercializados o destinados a la transformación o consumidos en el proceso de producción o de prestación del servicio, en desarrollo de la actividad fundamental del ente público, por lo tanto, las instituciones deben contar con un inventario inicial y final según lo dispone la directriz CN-002-2007. Incluye los siguientes: productos químicos y conexos, alimentos y productos agropecuarios, materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento, herramientas, repuestos y accesorios, útiles, materiales y suministros diversos.

Detalle por tipo de Inventarios			SALDOS		
Cuenta	Nombre		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
5.1.3.01.01	Combustibles y Lubricantes	y	110,376.83	118,903.28	- 7.17
5.1.3.01.02	Productos farmacéuticos medicinales	y	2,173.71	2048.57	6.11
5.1.3.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	y	9,924.79	2,121.89	367.73
5.1.3.01.99	Otros productos químicos y conexos		1,764.98	1,938.12	- 8.93

5.1.3.02.01	Productos pecuarios y otros	0.00	300.00	-	100.00
5.1.3.02.02	Productos agroforestales	2,271.72	986		130.40
5.1.3.02.03	Alimentos y bebidas	94,119.83	38,657.66		143.47
5.1.3.02.04	Alimentos para animales	1,024.36	533.32		92.07
5.1.3.03.01	Materiales y productos metálicos	14,006.12	6,232.48		124.73
5.1.3.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	97,961.44	100,637.67	-	2.66
5.1.3.03.03	Madera y sus derivados	1921.04	2,793.70	-	31.24
5.1.3.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos	3,738.15	1,964.45		90.29
5.1.3.03.05	Materiales y productos de vidrio	732.87	917.00	-	20.08
5.1.3.03.06	Materiales y productos plásticos	13,420.20	2,373.25		465.48
5.1.3.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	513.62	336.85		52.48
5.1.3.04.01	Herramientas e instrumentos	1,391.02	1,221.48		13.88
5.1.3.04.02	Repuestos y accesorios	82,950.71	61,899.97		34.01
5.1.3.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	13,218.48	27,795.40	-	52.44
5.1.3.99.02	Útiles y materiales médicos, hospitalarios y de investigación	0.00	142.77	-	100.00

5.1.3.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	19,518.94	6,280.70	210.78
5.1.3.99.04	Textiles y vestuario	10,245.37	7,227.64	41.75
5.1.3.99.05	Útiles y materiales de limpieza	9,438.33	11,469.76	- 17.71
5.1.3.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	8,218.47	5,326.71	54.29
5.1.3.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	353.43	0	100.00
5.1.3.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	2,748.83	6,921.75	- 60.29

NOTA N° 62

Consumo de bienes distintos de inventarios

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.4.	Consumo de bienes distintos de inventarios	62	408,642.46	401,305.16	1.83%

Revelación:

La cuenta Consumo de bienes distintos de inventarios, representa el 004% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 07,337 que corresponde a un Aumento del 002% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de que el gasto por depreciación en términos simples es el reconocimiento del desgaste que sufre un bien del activo esto de acuerdo con la vida útil que se le asigna a los bienes.

La depreciación se calcula y registra mensualmente por el método de línea recta, las tasas utilizadas se aplican siguiendo el mejor juicio de este ente y varía de acuerdo con su naturaleza y según el tipo de activo que se trate, tomando en cuenta también, si existen condiciones legales que transfieran los

riesgos y ventajas a la entidad por la explotación del activo; o bien, con la ayuda de un perito municipal y contratado en caso de que no sea posible la determinación de los años de vida útil. La depreciación se registra a las tasas necesarias para amortizar el costo, según su vida útil estimada y es computada por el método de línea recta.

CONSUMO DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIOS	408,642.46
CONSUMO DE BIENES NO CONCESIONADOS	408,642.46
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS EXPLOTADOS	310,298.84
Depreciaciones de edificios	75,251.09
Depreciaciones de maquinaria y equipos para la producción	5,788.17
Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación	146,775.10
Depreciaciones de equipos de comunicación	24,848.42
Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina	14,843.86
Depreciaciones de equipos para computación	15,773.14
Depreciaciones de equipos sanitarios, de laboratorio e investigación	1,580.73
Depreciaciones de equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	8,922.20
Depreciaciones de equipos de seguridad, orden, vigilancia y control público	4,146.26
Depreciaciones de maquinarias, equipos y mobiliarios diversos	12,369.89
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO	97,283.42
Depreciaciones de otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio	97,283.42
Amortizaciones de bienes intangibles no concesionados	1,060.20
Amortizaciones de software y programas	1,060.20

NOTA N° 63

Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes

Cuenta	Descripción	Nota	Período Actual	Período Anterior	Diferencia
					%
5.1.5.	Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	63	1,798.25	34,088.50	-94.72%

Revelación:

La cuenta Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes , representa el 000% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -0 32,290 que corresponde a un Disminución del -095% de recursos **disponibles**.

Las variaciones de la cuenta son producto del deterioro que en el periodo 2023 sufrio los activos de categoría equipo de cómputo, comunicación y maquinaria equipos y mobiliario y los cuales ya no funcionan y se deben retirar del sistema contable

No. inscripción	Categoría Activo	Vida útil en años	Costo al Inicio	Depreciación	Deterioro
7544	Equipo de Computo	24	150,000.00	135,625.00	14,375.00
7545	Equipo de Computo	24	150,000.00	135,625.00	14,375.00
7532	Equipo de Computo	60	150,000.00	54,250.00	95,750.00
7537	Equipo de Computo	60	150,000.00	54,250.00	95,750.00
2500	Equipo de Computo	60	150,000.00	54,250.00	95,750.00
4770	Comunicación	120	423,900.00	277,244.27	146,655.73
4611	Comunicación	120	2,473,200.00	2,205,499.88	2,677,700.12
5085-REV	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	58	365,416.78	44,102.03	321,314.75
5185	Oficina	120	1,550,000.00	803,416.76	746,583.24

NOTA N° 64

Deterioro y pérdidas de inventarios

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.6.	Deterioro y pérdidas de inventarios	64	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Deterioro y pérdidas de inventarios, representa el 000% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 65

Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.7.	Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar	65	452,610.07	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar, representa el 004% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 4 52,610 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de las listas de información de incobrabilidad que se genera en la Unidad Primaria de Información de Administración Tributaria Cobros. Por lo tanto, comprende los resultados negativos devengados como consecuencia de uno o más sucesos ocurridos después del reconocimiento inicial del activo, que tienen impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del mismo, o de un grupo de activos financieros, que pueda ser estimado con fiabilidad.

Cuenta	Descripción	Monto en miles
5.1.7.	DETERIORO DE INVERSIONES Y CUENTAS A COBRAR	452,610.07
5.1.7.02.	DETERIORO DE CUENTAS A COBRAR	310,665.39
5.1.7.02.01.	DETERIORO POR IMPUESTOS A COBRAR	310,665.39
5.1.7.02.01.02.	Deterioro por impuestos sobre la propiedad a cobrar	310,665.39
5.1.7.02.03.	DETERIORO POR VENTAS A COBRAR	141,944.69
5.1.7.02.03.01.	Deterioro por ventas de bienes a cobrar	141,944.69

NOTA N° 66

Cargos por provisiones y reservas técnicas

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.8.	Cargos por provisiones y reservas técnicas	66	1,178.72	182,650.00	-99.35%

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.8.01.	Cargos por litigios y demandas	66	1,178.72	182,650.00	-99.35%

Indicar el detalle de cómo está compuesta la cuenta:

Saldo Inicial	detalle	monto
5.1.8.01.00.00.0.00000.00	CARGOS POR LITIGIOS Y DEMANDAS	1,178,715.00
5.1.8.01.01.00.0.00000.00	06.06.01 Cargos por litigios y demandas comerciales	1,178,715.00

Revelación:

La cuenta Cargos por provisiones y reservas técnicas, representa el 000% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -1 81,471 que corresponde a un Disminución del -099% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de la cancelación de unas costas en el 2023 se le cancela al señor Sebastian Vargas Roldan y Chavez Artavia Carolina según solicitud de la asesoría legal mediante oficio MSA-ALC-ASL-04-178-2023, proceso 17-010718-1027CA. Y MSA-ALC-ASL-04-487-2023.

5.2 GASTOS FINANCIEROS

NOTA N° 67

Intereses sobre endeudamiento público

	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
--	-------------	------	----------------	------------------	------------

Cuenta					%
5.2.1.	Intereses sobre endeudamiento público	67	79,144.52	82,769.31	-4.38%

Revelación:

La cuenta Intereses sobre endeudamiento público, representa el 001% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -0 03,625 que corresponde a un Disminución del -004% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de la retribución por el uso de capital de terceros, obtenido mediante la colocación de empréstitos no representados por títulos y valores, créditos de proveedores instrumentados bajo la modalidad de préstamos y otras operaciones de crédito directo instrumentados como préstamos. Se incluyen los gastos inherentes al endeudamiento que deban ser considerados como componentes de interés.

INTERESE S/PRÉSTAMO DE INSTITUCIONES	79,144,515.17
BANCO NACIONAL DE COSTA RICA (BNCR)	79,144,515.17
Prestamo 30682219 compra terreno y remodel.	9,079,863.83
Prestamo Casa Cultura BNCR	28,262,248.64
Banco Nacional OP# 30982177 CONSTRUCCION	41,802,402.70

NOTA N° 68

Otros gastos financieros

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.2.9.	Otros gastos financieros	68	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Otros gastos financieros, representa el 000% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

5.3 GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS POR VENTAS

NOTA N° 69

Costo de ventas de bienes y servicios

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.3.1.	Costo de ventas de bienes y servicios	69	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Costo de ventas de bienes y servicios, representa el 000% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 70

Resultados negativos por ventas de inversiones

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.3.2.	Resultados negativos por ventas de inversiones	70	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Resultados negativos por ventas de inversiones, representa el 000% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 71

Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.3.3.	Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes	71	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes, representa el 000% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

5.4 TRANSFERENCIAS

NOTA N° 72

Transferencias corrientes

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.4.1.	Transferencias corrientes	72	2,003,814.32	1,779,037.48	12.63%

Detalle:

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO
11206	Ministerio de Hacienda	59,035.70
12553	CONAGEBIO	5,549.93
12581	CONAPDIS	42,440.45

12784	Junta Nacional del Registro	118,071.40
12908	Fondo de Áreas Protegidas de Conservación	34,964.55
14253	Juntas de Educación	652,716.66
15910	Comité Cantonal Deportes	403,498.18
15925	Femetrom	9,671.21

Revelación:

La cuenta Transferencias corrientes, representa el 019% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 2 24,777 que corresponde a un Aumento del 013% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de que comprenden los gastos devengados por la Municipalidad, derivados de transferencias de bienes y derechos y prestaciones de servicios, efectuadas a favor de personas, entes y órganos del sector público, privado y externo, sin cargo de devolución ni contraprestación y que tienen por finalidad la atención de gastos corrientes por parte de sus beneficiarios y el cumplimiento de los mandatos normativos propios de la Republica de Costa Rica.

A la ONT el 1% se le transfiere según finalidad del ARTÍCULO 13.- Asignación y utilización de recursos El Ministerio de Hacienda tomará las previsiones presupuestarias para el desarrollo adecuado del Órgano de Normalización Técnica Municipal. A fin de cumplir sus objetivos, contará también con el uno por ciento (1%) de lo que cada municipalidad recaude por el impuesto sobre bienes inmuebles

Este fondo podrá ser utilizado únicamente para los fines específicos de esta Ley. La Contraloría General de la República fiscalizará el uso y destino de dichos recursos y rendirá cuentas anualmente a las Municipalidades. Ley 7729.

Comité Cantonal Deportes 3% se le transfiere según finalidad artículo 179 del Código Municipal.

Junta del Registro Nacional 2% se le transfiere según finalidad Ley 7729/7509.

Consejo Nacional de Rehabilitación 0.5% se le transfiere según finalidad artículo 10 de la Ley 9303 Creación del Concejo Nacional de Personas con discapacidad.

Comisión Nacional de Biodiversidad 10% de timbres PN, se le transfiere según artículo 43 de la Ley 7788 Ley de Biodiversidad.

Fondo de áreas protegidas y conservación 70% TPN, se le transfiere según el artículo 43 inciso 5 de la ley 7788 de Biodiversidad.

FEMETROM se le transfiere según el artículo 10 del Código Municipal, la suma mínima equivalente a un cero punto cero siete y medio por ciento, de los ingresos reales de la liquidación presupuestaria correspondiente al año anterior, cuota que debe ser cancelada a la Federación en la forma establecida en este estatuto.

NOTA N° 73

Transferencias de capital

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.4.2.	Transferencias de capital	73	69,400.00	28,281.57	145.39%

Detalle:

Cuenta	Descripción
5.4.2.02.	Transferencias de capital del sector privado interno

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO
	n/a	

Revelación:

La cuenta Transferencias de capital, representa el 001% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 41,118 que corresponde a un Aumento del 145% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de transferencias asociaciones Cruz Roja Costarricense Santa Ana, fundaciones Hogar de Ancianos Piedades y una donación a las Juntas de Educación Republica de Francia.

5.9 OTROS GASTOS**NOTA N° 74**

Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.9.1.	Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación	74	-	-	0.00%

Revelación:

La cuenta Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación, representa el 000% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 75

Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%

5.9.2.	Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	75	-	-	0.00%
--------	---	----	---	---	-------

Revelación:

La cuenta Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios, representa el 000% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 00,000 que corresponde a un Aumento del 000% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro):

Al cierre de octubre no hay movimientos.

NOTA N° 76

Otros gastos y resultados negativos

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.9.9.	Otros gastos y resultados negativos	76	248,515.53	192,418.12	29.15%

Revelación:

La cuenta Otros gastos y resultados negativos, representa el 002% del total del Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0 56,097 que corresponde a un Aumento del 029% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de las operaciones normales. El Gobierno Local de Santa les proporciona a los contribuyentes un porcentaje de 6.24% por descuento por pronto pago por el adelanto del pago de Bien Inmueble.

NOTAS ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

NOTA N°77

Cobros

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Cobros	77	14,331,008.67	11,127,298.04	28.79%

Los Cobros de los Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 3,2 03,711 que corresponde a un Aumento del 029% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de que la información a revelar, determinación de los segmentos sobre los que se debe informar, identificación de los segmentos de operación e identificación de la máxima autoridad de toma de decisiones operativas. Además de la variación de efectivo recibidos por los contribuyentes entre el estado de rendimiento y estado de situación financiera del periodo actual y anterior

Norma 6.38 Actividades de operación NICSP N°2, párrafo 21 y 22.

El importe de los flujos de efectivo procedentes de actividades de operación es un indicador clave del grado en que las operaciones de la entidad se hallan financiadas por:

- a) impuestos (directa e indirectamente); o
- b) los receptores de los bienes y servicios suministrados por la entidad.

Los flujos de efectivo procedentes de actividades de operación se derivan fundamentalmente, de las transacciones que constituyen la principal fuente de generación de efectivo de la entidad, pudiéndose identificar dentro de dichos flujos:

- a) cobros en efectivo en concepto de impuestos, contribuciones y multas;
- b) cobros en efectivo en concepto de cargos por bienes y servicios suministrados por la entidad;
- c) cobros en efectivo en concepto de subvenciones o transferencias y otras asignaciones o dotaciones presupuestarias hechas por el gobierno central o por otras entidades del sector público;
- d) cobros en efectivo procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos;
- e) pagos en efectivo a otras entidades del sector público para financiar sus operaciones (sin incluir los préstamos);
- f) pagos en efectivo a proveedores por el suministro de bienes y servicios;
- g) pagos en efectivo a y por cuenta de los empleados;
- h) pagos en efectivo por concepto de jubilaciones;
- i) cobros y pagos en efectivo de las entidades de seguros por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas;
- j) pagos en efectivo en concepto de los impuestos a la propiedad, beneficios o a la renta (según proceda), en relación con las actividades de operación;
- k) cobros y pagos en efectivo derivados de contratos que se tienen para intermediación o para negociar con ellos;
- l) cobros o pagos en efectivo por operaciones en discontinuación; y
- m) cobros o pagos en efectivo derivados de resolución de litigios.

NOTA N°78

Pagos

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Pagos	78	51,681,828.28	2,890,278.56	1688.13%

Los Pagos de los Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 48,7 91,550 que corresponde a un Aumento del 1,688% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de la información a revelar, determinación de los segmentos sobre los que se debe informar, identificación de los segmentos de operación e identificación de la máxima autoridad de toma de decisiones operativas. Además de la variación de efectivo pagadas a los proveedores e inventarios entre el estado de rendimiento y estado de situación financiera del periodo actual y anterior.

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

NOTA N°79

Cobros

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Cobros	79	75,572.57	1,748,294.56	-95.68%

Los Cobros de los Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -1,6 72,722 que corresponde a un Disminución del -096% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de la información a revelar, determinación de los segmentos sobre los que se debe informar, identificación de los segmentos de inversión e identificación de la máxima autoridad de toma de decisiones sobre inversión. Además de la variación de los activos no corrientes registrados tanto en el estado de rendimiento como situación financiera. Por otro parte se incluyen aquellas transacciones de entradas y salidas de efectivo que se deben reclasificar desde la sección de actividades de operación.

Norma 6.39 Actividades de Inversión, NICSP N°2, Parrado 25.

Son los flujos de efectivo que representan los desembolsos realizados para constituir los recursos con que se pretende contribuir a la prestación de servicios de la entidad en el futuro. Constituyen flujos de efectivo provenientes de las actividades de inversión los siguientes

- a) pagos en efectivo para adquirir bienes concesionados y no concesionados. Estos pagos incluyen los relacionados con los costos de desarrollo capitalizados y los activos fijos construidos por la propia entidad;
- b) cobros en efectivo por ventas de activos fijos;
- c) pagos en efectivo por la adquisición de instrumentos de pasivo o de patrimonio, emitidos por otras entidades, así como participaciones en negocios conjuntos (distintos de los pagos por esos mismos títulos e instrumentos que sean considerados efectivo y equivalentes al efectivo, y de los que se tengan para intermediación u otros acuerdos comerciales habituales);
- d) cobros en efectivo por venta de instrumentos de pasivo o de patrimonio emitidos por otras entidades, así como inversiones en negocios conjuntos (distintos de los cobros por esos instrumentos considerados efectivo y otros equivalentes al efectivo, y de los que se posean para intermediación);
- e) anticipos de efectivo y préstamos a terceros (distintos de anticipos y préstamos hechos por instituciones financieras públicas);
- f) cobros en efectivo derivados del reembolso de anticipos y préstamos a terceros (distintos de anticipos y préstamos hechos por instituciones financieras públicas);
- g) pagos en efectivo de contratos de futuros, de opciones y de permuta financiera, excepto cuando dichos contratos se mantengan por motivos de intermediación, o los pagos se clasifican como actividades de financiación; y
- h) cobros en efectivo procedentes de contratos de futuros, de opciones y de permuta financiera, excepto cuando dichos contratos se mantengan por motivos de intermediación, o bien cuando los cobros se clasifican como actividades de financiación.

NOTA N°80

Pagos

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Pagos	80	1,825,818.85	2,932,842.60	-37.75%

Los Pagos de los Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -1,1 07,024 que corresponde a un Disminución del -038% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de la información a revelar, determinación de los segmentos sobre los que se debe informar, identificación de los segmentos de inversión e identificación de la máxima autoridad de toma de decisiones sobre inversión. Además de la variación de los activos no corrientes registrados tanto en el estado de rendimiento como situación financiera. Por otro parte se incluyen aquellas transacciones de entradas y salidas de efectivo que se deben reclasificar desde la sección de actividades de operación.

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

NOTA N°81

Cobros

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Cobros	81	-52,492.73	6,990,235.19	-100.75%

Los Cobros de los Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -7,0 42,728 que corresponde a un Disminución del -101% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de información a revelar, determinación de los segmentos sobre los que se debe informar, identificación de los segmentos de inversión e identificación de la máxima autoridad de toma de decisiones sobre inversión. Además de la variación de los pasivos y partidas patrimoniales registrados tanto en la situación financiera del periodo actual como en su homologo correspondiente al periodo anterior.

Norma 6.40 Actividades de Financiación, NICSP N°2, Párrafo 26

La información sobre los flujos de efectivo procedentes de las actividades de financiación es importante, ya que resulta de utilidad al efectuar la predicción de necesidades de efectivo para cubrir compromisos con los suministradores de capital a la entidad. Los flujos de efectivo que surgen de actividades de financiación son:

- a) cobros en efectivo procedentes de la emisión de obligaciones, préstamos, bonos, cédulas hipotecarias y otros fondos tomados en préstamo, a largo o a corto plazo;
- b) reembolsos de los fondos tomados en préstamo; y
- c) pagos realizados por el arrendatario para reducir la deuda pendiente procedente de un arrendamiento financiero.

NOTA N°82

Pagos

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Pagos	82	-39,410,146.38	12,633,547.79	-411.95%

Los Pagos de los Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -52,0 43,694 que corresponde a un Disminución del -412% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de la información a revelar, determinación de los segmentos sobre los que se debe informar, identificación de los segmentos de inversión e identificación de la máxima autoridad de toma de decisiones sobre inversión. Además de la variación de los pasivos y partidas patrimoniales registrados tanto en la situación financiera del periodo actual como en su homologo correspondiente al periodo anterior.

NOTA N°83

Efectivo y equivalentes

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	83	2,583,249.13	4,023,811.40	-35.80%

La cuenta Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -1,4 40,562 que corresponde a un Disminución del -036% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto de que luego de determinar el monto de los flujos de efectivo neto provistos por las actividades de operación, inversión y financiamiento, la municipalidad calcula el flujo neto de efectivo total obtenido durante el periodo contable.

Norma 6.47 Componentes de la partida de efectivo y equivalentes al efectivo NICSP N°2, Párrafo 56.

Las entidades deben revelar los componentes de la partida de efectivo y equivalentes al efectivo, y deben presentar una conciliación de los saldos que figuran en su EFE con las partidas equivalentes en el ESF.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	2,583,249.13
EFFECTIVO	2,583,249.13
DEPOSITOS BANCARIOS	2,570,649.13
DEPOSITOS BANCARIOS EN EL SECTOR PUBLICO INTERNO	2,570,649.13

CUENTAS CORRIENTES EN EL SECTOR PUBLICO INTERNO	1,893,215.51
BANCO DE COSTA RICA	472,531.35
Cta. 208551-8 BCR	82,146.22
Cta. 253484-3 BCR	80,394.81
Cta. 001-04886100 BCR	147,514.41
Cta. 001-049625406 BCR	162,475.91
BANCO NACIONAL DE COSTA RICA	1,379,597.10
Cta. 90209-8 BNCR	71,297.40
Cta. 122260-3 BNCR	12,146.13
Cta. 060000096-5 BNCR	4,834.38
Cta. 349-8 BNCR	94,693.05
Cta. 549-3 BNCR	191.33
Cta. 220805-1 BNCR	4,297.27
Cta. 220806-0 BNCR	981.81
Cta. 001480-6 BNCR	655.00
Cta. 000487-6 BNCR	1,190,500.73
BANCO POPULAR Y DESARROLLO COMUNAL	41,087.06
Cta. 352-8 Banco Popular	41,087.06
CAJA UNICA	677,433.12
MINISTERIO DE HACIENDA	677,433.12
Fondos de la Ley 8114	466,768.16
Fondos de la Ley 7755	2,951.87
Fondos Solidarios	13,849.70
Fondo Red Progresiva al Adulto Mayor	184,862.53
Fondo Atención Adulto Mayor (FODESAF)	8,057.43
Fondo Recursos Propios	0.00
Centro Diurno Ensueños de Oro	943.44
OTROS DEPOSITOS BANCARIOS EN EL SECTOR PUBLICO INTERNO	0.50
GRUPO MUTUAL DE ALAJUELA	0.50
Cta. 138-100-99976742-Grupo Mutual	0.50
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	12,600.00
CAJAS CHICAS	12,000.00
CAJAS CHICAS EN EL PAIS	12,000.00
Caja Chica Tesoreria Municipal	12,000.00
FONDOS ROTATORIOS	600.00

FONDOS ROTATORIOS EN EL SECTOR PUBLICO INTERNO	600.00
Fondos Rotatorios	600.00

NOTAS DEL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

NOTA N°84

Saldos del periodo

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Saldos del período	84	86,273,020.68	93,715,981.53	-7.94%

En el Estado de Cambio al Patrimonio, el Saldo del periodo al 31 de diciembre 2022, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -7,4 42,961 que corresponde a un Disminución del -008% de recursos disponibles.

Las variaciones de la cuenta son producto del giro normal de operaciones ya que el Gobierno Local de Santa Ana ha mantenido los equilibrios necesarios con las erogaciones para mitigar la disminución de ingresos y el aumento (mínimo) de cuentas por cobrar.

PATRIMONIO PÚBLICO	82,977,503,648.91	82,977,503.65
CAPITAL	435,784,869.67	435,784.87
CAPITAL INICIAL	308,940.00	308.94
Capital inicial a valores históricos	308,940.00	308.94
Capital inicial a valores históricos	308,940.00	308.94
INCORPORACIONES AL CAPITAL	435,475,929.67	435,475.93
Incorporaciones al capital a valores históricos	435,475,929.67	435,475.93
Incorporaciones al capital a valores históricos	435,475,929.67	435,475.93

TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7,984,000.00	7,984.00
DONACIONES DE CAPITAL	7,984,000.00	7,984.00
Donaciones de capital a valores históricos	7,984,000.00	7,984.00
RESERVAS	46,419,105,430.94	46,419,105.43
REVALUACIÓN DE BIENES	46,419,105,430.94	46,419,105.43
Revaluación de propiedades, planta y equipos	36,609,177,515.74	36,609,177.52
Revaluación de propiedades, planta y equipos	36,609,177,515.74	36,609,177.52
Revaluación de propiedades, planta y equipos	36,609,177,515.74	36,609,177.52
Revaluación de propiedades, planta y equipos	36,609,177,515.74	36,609,177.52
Revaluación de bienes de infraestructura y de beneficio y uso público	9,733,105,619.81	9,733,105.62
Revaluación de bienes intangibles	76,822,295.39	76,822.30
RESULTADOS ACUMULADOS	36,114,629,348.30	36,114,629.35
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	36,114,629,348.30	36,114,629.35
Resultados de ejercicios anteriores	36,114,629,348.30	36,114,629.35

**NOTAS AL INFORME COMPARATIVO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA CON
DEVENGADO DE CONTABILIDAD**

A efectos de cumplir con la integración del presupuesto y contabilidad, deberá formularse y exponerse una conciliación entre los resultados contable y presupuestario.

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
6	74.	Compromisos no devengados al cierre		RLAFRPP

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
6	77.	Conciliación	NICSP N° 24, Párrafo 52.	RLAFRPP DGCN Nota Técnica

NOTA N°85

Diferencias presupuesto vs. contabilidad (Devengo)

RUBRO	SALDOS		
	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
SUPERAVIT / DEFICIT PRESUPUESTO	4,680,280.19	5,919,659.10	-20.93
SUPERAVIT / DEFICIT CONTABILIDAD	3295517.03	3547913.47	-7.11

El Superávit/ Déficit Presupuestario, comparado al periodo anterior genera una disminución del 20.93 % de recursos disponibles, producto del giro de las operaciones.

El Superávit/ Déficit Contabilidad, comparado al periodo anterior genera una disminución del 7.11 % de recursos disponibles, producto del giro de las operaciones.

Con arreglo a las NICSP, cuando los estados financieros y el presupuesto no se preparen sobre una base comparable, se debe presentar una conciliación de los resultados en la que se indiquen por

separado las diferencias en cuanto al método utilizado, las diferencias temporales y las diferencias de entidad; razón por la cual se presenta el siguiente cuadro de conciliación.

El estado de situación financiera, el estado de rendimiento financiero, el estado de cambios en el activo neto y el estado de flujos de efectivo se preparan siguiendo un criterio estricto del devengo, mientras que los presupuestos aprobados se preparan con base efectivo.

El Presupuesto Ordinario 2023 Aprobado por la Contraloría General de la Republica es de un monto ¢14.191,02 millones, y Modificaciones Presupuestarias

Modificación 01-2023 aprobada por el Concejo Municipal en la sesión N° 143 celebrada el 24/01/23.

Modificación 02-2023 aprobada por el Concejo Municipal en la sesión N° 69 celebrada el 15/3/23.

Modificación 03-2023 aprobada por el Concejo Municipal en la sesión N° 159 celebrada el 16/5/23.

Modificación 04-2023 aprobada por el Concejo Municipal en la sesión N° 161 celebrada el 30/5/23

Modificación 05-2023 aprobada por el Concejo Municipal en la sesión N° 180, celebrada el 10/10/23

Revelación para conciliar la Ejecución Presupuestaria con Contabilidad

Cuenta	Presupuesto	Devengo	Diferencia	Justificación

NOTAS AL INFORME DEUDA PÚBLICA

NOTA N°86

Saldo Deuda Pública

RUBRO	SALDOS		%
	Periodo Actual	Periodo Anterior	
SALDO DE DEUDA PÚBLICA	1,432,415.35	1,498,035.28	-4.38

El Saldo de Deuda Pública, comparado al periodo anterior genera una disminución del 4.38% de recursos disponibles, producto de las amortizaciones canceladas a la operadora de crédito del Banco Nacional de Costa Rica.

Fundamente los movimientos del periodo, estos se realizan según contratos firmados por el representante legal de la Municipalidad y entidad bancaria.

El saldo del pago de amortización, intereses y comisión es de enero a octubre.

Fundamente los movimientos del periodo

Fecha	Incrementos	Disminuciones	Fundamento	Operación
ene-23		3,501,362.88	Ley 7794 art 86	30735664
feb-23		3,842,194.46	Ley 7794 art 86	30735664
mar-23		3,549,101.33	Ley 7794 art 86	30735664
abr-23		3,672,272.86	Ley 7794 art 86	30735664
may-23		3,624,786.90	Ley 7794 art 86	30735664
jun-23		3,744,062.26	Ley 7794 art 86	30735664
jul-23		3,675,197.24	Ley 7794 art 86	30735664
ago-23		3,700,339.48	Ley 7794 art 86	30735664
sep-23		3,793,169.26	Ley 7794 art 86	30735664
oct-23		3,751,602.63	Ley 7794 art 86	30735664
ene-23		1,358,464.55	Ley 7794 art 86	30982177
feb-23		1,793,626.32	Ley 7794 art 86	30982177
mar-23		1,371,298.55	Ley 7794 art 86	30982177
abr-23		1,520,336.88	Ley 7794 art 86	30982177
may-23		1,393,488.04	Ley 7794 art 86	30982177
jun-23		1,539,973.68	Ley 7794 art 86	30982177
jul-23		1,407,381.00	Ley 7794 art 86	30982177
ago-23		1,414,046.31	Ley 7794 art 86	30982177
sep-23		1,553,479.98	Ley 7794 art 86	30982177
oct-23		1,428,100.47	Ley 7794 art 86	30982177
ene-23		310,956.90	Ley 7794 art 86	30647776
feb-23		408,786.70	Ley 7794 art 86	30647776
mar-23		316,238.06	Ley 7794 art 86	30647776
abr-23		350,478.64	Ley 7794 art 86	30647776
may-23		325,413.75	Ley 7794 art 86	30647776
jun-23		358,667.74	Ley 7794 art 86	30647776

jul-23		331,249.81	Ley 7794 art 86	30647776
ago-23		334,075.77	Ley 7794 art 86	30647776
sep-23		364,362.04	Ley 7794 art 86	30647776
oct-23		340,034.28	Ley 7794 art 86	30647776

**NOTAS INFORME ESTADO DE SITUACION Y EVOLUCION DE BIENES NO CONCECIONADOS
Y CONCESIONADOS**

NOTA N°87

Evolución de Bienes

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
6	103.	ESEB		NICSP N° 17, Párrafos 88 a 91 y 94. NICSP N° 31, Párrafos 117 a 119 y 123. DGCN
6	103	1 Exposición saldo nulo		DGCN

RUBRO	SALDOS		
	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
ACTIVOS GENERADORES DE EFECTIVO			
ACTIVOS NO GENERADORES DE EFECTIVO	84,459,049.71	81,811,680.18	3.23

Los Activos Generadores de Efectivo, comparado al periodo anterior genera un (indicar el aumento o disminución) del (indicar % variación relativa) % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro).

Los Activos No Generadores de Efectivo, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 2.647.369,53 que corresponde a un aumento del 3.23 % de recursos disponibles, producto de las operaciones.

La diferencia que se refleja entre el estado de rendimiento y evolución de bienes se debe a estos retiros de activos, por el motivo que reversa la depreciación acumulada y no afecta el gasto por depreciación.

FECHA	ACTIVO	DESCRIPCION DEL ACTIVO	Costo Origen	Depreciación Acumulada
31/05/2023	7128-PI	FINCA # 047364-000 (Propiedad de inversión)	12,051,669.00	-
31/05/2023	8606	LUMINARIA LED	487,500.00	13,993.06
31/05/2023	8607	LUMINARIA LED	487,500.00	13,993.06
31/05/2023	8208	LUMINARIA LED	487,500.00	13,993.06

FECHA	ACTIVO	DESCRIPCION DEL ACTIVO	Costo Origen	depreciación Acumulada	Valor en Libros
30/06/2023	SP2121	Retroexcavadora Jcb Modelo 214-E Placa: 3598	15,732,080.00	15,732,080.00	-

30/06/2023	4244	Monitor AOC LCD (LED BK) 19" E9070sw Color Negro	420,000.00	420,000.00	-
30/06/2023	4471	Monitor ADC LED 28" M2870 V Negro	445,000.00	445,000.00	-
30/06/2023	4527	Monitor AOC LED 28	225,000.00	225,000.00	-
30/06/2023	4528	Monitor AOC LED 28	225,000.00	225,000.00	-
30/06/2023	4529	Monitor AOC LED 28	225,000.00	225,000.00	-
30/06/2023	4530	Monitor AOC LED 28	225,000.00	225,000.00	-
30/06/2023	4862	Monitor View Sonic 28 LED Full HD VGA/HDMI	186,036.84	186,036.84	-
30/06/2023	4863	Monitor View Sonic 28 LED Full HD VGA/HDMI	186,036.84	186,036.84	-
30/06/2023	4864	Monitor View Sonic 28 LED Full HD VGA/HDMI	186,036.84	186,036.84	-
30/06/2023	4865	Monitor View Sonic 28 LED Full HD VGA/HDMI	186,036.84	186,036.84	-
30/06/2023	4239	CPU INTEL NUC (LED BK) 500 GB DD 4GB RAM	420,000.00	420,000.00	-

30/06/2023	4241	CPU INTEL NUC (LED BK) 500 GB DD 4GB RAM	420,000.00	420,000.00	-
30/06/2023	4271	CPU INTEL NUC (LED BK) 500 GB DD- 4GB RAM MOD D54250WYKH	420,000.00	420,000.00	-
30/06/2023	4272	CPU INTEL NUC (LED BK) 19" E9070SW COLOR NEGRO	420,000.00	420,000.00	-
30/06/2023	4236	MONITOR DELL P2414H LED24" COLOR PLATEADA C/NEGRO	182,000.00	182,000.00	-
30/06/2023	4237	MONITOR DELL P2414H LED 24" COLOR PLATEADA C/NEGRO	182,000.00	182,000.00	-
30/06/2023	4245	CPU Intel NUC (LED BK) 500 GB DD 4 GB RAM Mod D54250WYKH	420,000.00	420,000.00	-

30/06/2023	4249	CPU INTEL NUC (LEDBK) 500GB DD4GB RAM MOD D54250WYKH	420,000.00	420,000.00	-
30/06/2023	4251	Computador portátil HP Elitebook 840 G1	748,000.00	748,000.00	-
30/06/2023	4252	Computador Portátil HP ELITEBOOK 840 G1	748,000.00	748,000.00	-
30/06/2023	4255	CPU NUC (LED BK) 500 GB DD 4 GB RAM MOD D54250WYKH	420,000.00	420,000.00	-
30/06/2023	4257	CPU NUC (LEDBK) 500 GB DD 4 GB RAM MOD D54250WYKH	420,000.00	420,000.00	-
30/06/2023	4258	CPU Intel NUC (LED BK) 500 GB DD 4 GB RAM MOD D54250WKYH	420,000.00	420,000.00	-

30/06/2023	4260	CPU Intel (LED BK) 500 GB DD 4 GB RAM MOD D54250WYKH	420,000.00	420,000.00	-
30/06/2023	4265	CPU NUC (LED BK) 500 GB DD 4 GB RAM MOD D54250WYKH	420,000.00	420,000.00	-
30/06/2023	4267	CPU Intel Nuck (LED BK) G6YK451005K8 500GB DD 4GB RAM	420,000.00	420,000.00	-
30/06/2023	4268	CPU Intel NUC (LED BK) 500 GB DD 4 GB RAM MOD D54250WYKH	420,000.00	420,000.00	-
30/06/2023	4269	CPU Intel (LED BK) 500 GB DD 4GB RAM Mod D5425WYKH	420,000.00	420,000.00	-

30/06/2023	4274	CPU INTEL NUC (LEDBK) 500 GB DD 4GB RAM MOD. D542050WYKH	420,000.00	420,000.00	-
30/06/2023	4296	CPU INTEL NUC (LED BK) 500GB DD 4GB RAM Mod D54250WYKH	420,000.00	420,000.00	-
30/06/2023	4337	CPU Intel NUC (LED BK) 500 GBDD-4GB RAM MOD D54250WYKH	420,000.00	420,000.00	-
30/06/2023	4403	Computadora portátil DELL Alienware i7 16 gb 1TB	1,325,000.00	1,325,000.00	-
30/06/2023	4483	Computadora HP ProDesk 600 G1 SFF Core I7	748,000.00	748,000.00	-
30/06/2023	4532	Computadora (CPU) HP Intel Xeon	2,375,000.00	2,375,000.00	-

30/06/2023	4603	Computadora Portátil Marca Dell Latitud E 5250 Core i5	608,000.00	608,000.00	-
30/06/2023	4616	Computadora Portátil Marca Hewlett Packard Elitebook Core i5	586,000.00	586,000.00	-
30/06/2023	4619	Computadora Portátil Marca Hewlett Packard Elitebook Core i5	586,000.00	586,000.00	-
30/06/2023	4620	Computadora Portátil HP Elite Desh 840 G2	625,000.00	625,000.00	-
30/06/2023	4721	Computadora Portátil HP Elitebook Intel Core i7	865,000.00	865,000.00	-
30/06/2023	4722	Computadora Portátil HP Elitebook Core i5	598,000.00	598,000.00	-
30/06/2023	4723	Computadora Portátil HP Elitebook Core i5	598,000.00	598,000.00	-

30/06/2023	4725	Computadora Portátil HP Elitebook Core i5	598,000.00	598,000.00	-
30/06/2023	4726	CPU Intel Core i7 4250U NUC5i7 RYH 500GB-4GBRAM	399,000.00	399,000.00	-
30/06/2023	4727	CPU Intel Core i7 4250U NUC5i7 RYH 500GB-4GBRAM	399,000.00	399,000.00	-
30/06/2023	4728	CPU Intel Core i7 4250U NUC5i7 RYH 500GB-4GBRAM	399,000.00	399,000.00	-
30/06/2023	4729	CPU Intel Core i7 4250U NUC5i7 RYH 500GB-4GBRAM	399,000.00	399,000.00	-
30/06/2023	4730	CPU Intel Core i7 4250U NUC5i7 RYH 500GB-4GBRAM	399,000.00	399,000.00	-

30/06/2023	4731	CPU Intel Core I7 4250U NUC5i7 RYH 500GB- 46BRAM	399,000.00	399,000.00	-
30/06/2023	4732	CPU Intel Core I7 4250U NUC5i7 RYH 500GB- 46BRAM	399,000.00	399,000.00	-
30/06/2023	4733	CPU Intel Core I7 4250U NUC5i7 RYH 500GB- 46BRAM	399,000.00	399,000.00	-
30/06/2023	4734	CPU Intel Core I7 4250U NUC5i7 RYH 500GB- 46BRAM	399,000.00	399,000.00	-
30/06/2023	4735	CPU Intel Core I7 4250U NUC5i7 RYH 500GB- 46BRAM	399,000.00	399,000.00	-
30/06/2023	4736	CPU Intel Core I7 4250U NUC5i7 RYH 500GB- 46BRAM	399,000.00	399,000.00	-

30/06/2023	4737	CPU Intel Core I7 4250U NUC5i7 RYH 500GB- 46BRAM	399,000.00	399,000.00	-
30/06/2023	4790	Computadora Portátil HP Elitebook 840 G3 Core I7	905,000.00	905,000.00	-
30/06/2023	4897	CPU Intel Core i7 NUC5i7 RYH 500GB-4GBRAM	399,000.00	399,000.00	-
30/06/2023	4898	CPU Intel Core i7 NUC5i7 RYH 500GB-4GBRAM	399,000.00	399,000.00	-
30/06/2023	4899	CPU Intel Core i7 NUC5i7 RYH 500GB-4GBRAM	399,000.00	399,000.00	-
30/06/2023	4900	CPU Intel Core i7 NUC5i7 RYH 500GB-4GBRAM	399,000.00	399,000.00	-
30/06/2023	4901	CPU Intel Core i7 NUC5i7 RYH 500GB-4GBRAM	399,000.00	399,000.00	-

30/06/2023	4902	CPU Intel Core i7 NUC5i7 RYH 500GB-4GBRAM	399,000.00	399,000.00	-
30/06/2023	4895	Computadora Portátil HP Elitebook Core i7 Led14"	995,000.00	995,000.00	-
30/06/2023	4896	Computadora Portátil HP Elitebook Core i7 Led14"	995,000.00	995,000.00	-
30/06/2023	4903	Computadora Portátil HP Elitebook Core i7 Led14"	995,000.00	995,000.00	-
30/06/2023	4904	Computadora Portátil HP Elitebook Core i7 Led14"	995,000.00	995,000.00	-
30/06/2023	5040	Computadora Dell Precisión Tower 5810 Intel Xeon (CPU)	3,590,000.00	3,590,000.00	-
30/06/2023	5041	Computadora Portátil Dell Precisión 7710 Corei7	3,365,000.00	3,365,000.00	-

30/06/2023	5049	Computadora Portátil HP Elitebook Core i7	995,000.00	995,000.00	-
30/06/2023	5066	Computadora Portátil HP Elitebook Corei7, 1TB, 8GB RAM	995,000.00	995,000.00	-
30/06/2023	5079	CPU Intel Core i7 NUC5i7 RYH 500GB-8GBRAM	430,000.00	430,000.00	-
30/06/2023	5086	Computadora Portátil HP Elitebook 840G3 Intel Corei7	995,000.00	995,000.00	-
30/06/2023	5087	Computadora Portátil HP Elitebook 840G3 Intel Corei7	995,000.00	995,000.00	-
30/06/2023	5221	Computadora Portátil HP Elitebook 840G4 Ci7-8GB-1TB- Win 10	699,000.00	699,000.00	-
30/06/2023	5222	Computadora Portátil HP Elitebook 840G4 Ci7-8GB-1TB- Win 10	699,000.00	699,000.00	-

30/06/2023	5223	Computadora Portátil HP Elitebook 840G4 Ci7-8GB-1TB-Win 10	699,000.00	699,000.00	-
30/06/2023	5224	Computadora Portátil HP Elitebook 840G4 Ci7-8GB-1TB-Win 10	699,000.00	699,000.00	-
30/06/2023	5225	Computadora Portátil HP Elitebook 840G4 Ci7-8GB-1TB-Win 10	699,000.00	699,000.00	-
30/06/2023	5227	Computadora Portátil Dell Mobile Precisión 7720 Ci7-32GB-2TB	2,215,000.00	2,215,000.00	-
30/06/2023	5228	Computadora WorkStation Dell Precision Tower T5810 XL	2,905,000.00	2,905,000.00	-
30/06/2023	5229	Computadora Intel NUC 7i7BNH Ci7-8GB-RAM/500GB	432,000.00	432,000.00	-

30/06/2023	5230	Computadora Intel NUC 7i7BNH Ci7-8GB-RAM/500GB	432,000.00	432,000.00	-
30/06/2023	5231	Computadora Intel NUC 7i7BNH Ci7-8GB-RAM/500GB	432,000.00	432,000.00	-
30/06/2023	5232	Computadora Intel NUC 7i7BNH Ci7-8GB-RAM/500GB	432,000.00	432,000.00	-
30/06/2023	5233	Computadora Intel NUC 7i7BNH Ci7-8GB-RAM/500GB	432,000.00	432,000.00	-
30/06/2023	5234	Computadora Intel NUC 7i7BNH Ci7-8GB-RAM/500GB	432,000.00	432,000.00	-
30/06/2023	5235	Computadora Intel NUC 7i7BNH Ci7-8GB-RAM/500GB	432,000.00	432,000.00	-
30/06/2023	5236	Computadora Intel NUC 7i7BNH Ci7-8GB-RAM/500GB	432,000.00	432,000.00	-

30/06/2023	5237	Computadora Intel NUC 7i7BNH Ci7-8GB-RAM/500GB	432,000.00	432,000.00	-
30/06/2023	5238	Computadora Intel NUC 7i7BNH Ci7-8GB-RAM/500GB	432,000.00	432,000.00	-
30/06/2023	5239	Computadora Intel NUC 7i7BNH Ci7-8GB-RAM/500GB	432,000.00	432,000.00	-
30/06/2023	5240	Computadora Intel NUC 7i7BNH Ci7-8GB-RAM/500GB	432,000.00	432,000.00	-
30/06/2023	5241	Computadora Intel NUC 7i7BNH Ci7-8GB-RAM/500GB	432,000.00	432,000.00	-
30/06/2023	4395	Antena Wifi largo alcance	187,000.00	187,000.00	
30/06/2023	4396	Antena Wifi largo alcance	187,000.00	187,000.00	
30/06/2023	4398	Antena Wifi largo alcance	187,000.00	187,000.00	
30/06/2023	4399	Rack Tekdata de piso	667,500.00	667,500.00	

30/06/2023	4400	Rack Tekdata de piso	667,500.00	667,500.00	
30/06/2023	4714	Unidad almacenamiento Storage My Cloud Ex4 de 24TB	3,000,000.00	3,000,000.00	
30/06/2023	4720	Switch 48 puertos 10/100/1000	287,000.00	287,000.00	
30/06/2023	4740	Tableta Samsung Galaxy	158,000.00	158,000.00	
30/06/2023	4741	Tableta Samsung Galaxy	158,000.00	158,000.00	
30/06/2023	4767	Switch Intellinet POE 24 Puertos Gigabit	281,610.00	281,610.00	
30/06/2023	5025	Switches HP 5130 JG939A 48 puertos RJ45	2,220,166.15	2,220,166.15	
30/06/2023	5026	Switches HP 5130 JG939A 48 puertos RJ45	2,220,166.15	2,220,166.15	
30/06/2023	5028	Switches HP A5500 Core 48 puertos RJ45	4,989,246.50	4,989,246.50	
30/06/2023	5029	Switches HP A5500 Core 48 puertos RJ45	4,989,246.50	4,989,246.50	

30/06/2023	5030	Router HP MSR10024	1,591,843.50	1,591,843.50	
30/06/2023	5031	Router HP MSR10024	1,591,843.50	1,591,843.50	
30/06/2023	5032	Punto de acceso para Red Inalámbrica Watchguard AP320	299,701.37	299,701.37	
30/06/2023	5033	Punto de acceso para Red Inalámbrica Watchguard AP320	299,701.37	299,701.37	
30/06/2023	5034	Punto de acceso para Red Inalámbrica Watchguard AP320	299,701.37	299,701.37	
30/06/2023	5035	Punto de acceso para Red Inalámbrica Watchguard AP320	299,701.37	299,701.37	
30/06/2023	5036	Punto de acceso para Red Inalámbrica Watchguard AP320	299,701.38	299,701.38	

30/06/2023	5037	Punto de acceso para Red Inalámbrica Watchguard AP320	299,701.38	299,701.38	
30/06/2023	5038	Punto de acceso para Red Inalámbrica Watchguard AP320	299,701.38	299,701.38	
30/06/2023	5039	Punto de acceso para Red Inalámbrica Watchguard AP320	299,701.38	299,701.38	
30/06/2023	5130	Switch de 52 Puertos Linksys	795,000.00	795,000.00	
30/06/2023	5138	Servidor para Procesamiento de Datos HP Prollant DL385 G7	851,505.00	851,505.00	
30/06/2023	4477	Motocicleta Honda blanca modelo 20145 Placa: 6595	2,637,833.33	-	2,637,833.33

Valor en libros al 31 octubre 2023

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Debito	Crédito	Saldo Final
1.2.5.00.00.00.0.0 0000.00	BIENES NO CONCESIONADO S	82,111,300,6 18.18	4,921,854,0 78.07	2,574,104,9 90.65	84,459,049,7 05.60
1.2.5.01.00.00.0.0 0000.00	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS EXPLOTADOS	35,726,393,4 11.03	778,858,877 .61	443,129,017 .99	36,062,123,2 70.65
1.2.5.01.01.00.0.0 0000.00	TIERRAS Y TERRENOS	29,313,489,0 99.20	183,874,733 .67	0.00	29,497,363,8 32.87
1.2.5.01.01.01.0.0 0000.00	05.03.01 TERRENOS PARA CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS	8,881,423,27 0.81	183,874,733 .67	0.00	9,065,298,00 4.48
1.2.5.01.01.01.6.0 0000.00	Valores de origen (Terrenos para Construcción de Edificios)	8,881,423,27 0.81	183,874,733 .67	0.00	9,065,298,00 4.48
1.2.5.01.01.01.6.0 0001.00	(Terrenos para Construcción de Edificios)	8,881,423,27 0.81	183,874,733 .67	0.00	9,065,298,00 4.48
1.2.5.01.01.03.0.0 0000.00	TERRENOS PARA CEMENTERIOS	703,110,884. 00	0.00	0.00	703,110,884. 00
1.2.5.01.01.03.6.0 0000.00	Valores de origen (Terrenos para Cementerio)	530,121,284. 00	0.00	0.00	530,121,284. 00
1.2.5.01.01.03.6.0 0001.00	Valores de origen (Terrenos para Cementerio)	530,121,284. 00	0.00	0.00	530,121,284. 00
1.2.5.01.01.03.7.0 0000.00	Revaluaciones (Terrenos para Cementerio)	172,989,600. 00	0.00	0.00	172,989,600. 00
1.2.5.01.01.03.7.0 0001.00	Revaluaciones (Terrenos para Cementerio)	172,989,600. 00	0.00	0.00	172,989,600. 00
1.2.5.01.01.99.0.0 0000.00	OTRAS TIERRAS Y TERRENOS	19,728,954,9 44.39	0.00	0.00	19,728,954,9 44.39
1.2.5.01.01.99.6.0 0000.00	05.03.01 Valores de origen (Otras tierras y terrenos)	19,664,544,9 44.39	0.00	0.00	19,664,544,9 44.39
1.2.5.01.01.99.6.0 0001.00	05.03.01 Valores de origen (Otras tierras y terrenos)	19,664,544,9 44.39	0.00	0.00	19,664,544,9 44.39
1.2.5.01.01.99.7.0 0000.00	Revaluaciones	64,410,000.0 0	0.00	0.00	64,410,000.0 0

1.2.5.01.01.99.7.0 0001.00	Revaluaciones	64,410,000.0 0	0.00	0.00	64,410,000.0 0
1.2.5.01.02.00.0.0 0000.00	EDIFICIOS	5,224,817,33 4.02	23,168,001. 05	75,251,093. 84	5,172,734,24 1.23
1.2.5.01.02.01.0.0 0000.00	EDIFICIOS DE OFICINAS Y ATENCIÓN AL PÚBLICO	3,047,218,07 6.11	9,900,000.0 0	33,174,746. 41	3,023,943,32 9.70
1.2.5.01.02.01.1.0 0000.00	05.02.01 Valores de origen (Edificios de oficinas y atención al público)	2,866,404,57 2.51	9,900,000.0 0	0.00	2,876,304,57 2.51
1.2.5.01.02.01.1.0 0001.00	05.02.01 Valores de origen (Edificios de oficinas y atención al público)	2,866,404,57 2.51	9,900,000.0 0	0.00	2,876,304,57 2.51
1.2.5.01.02.01.2.0 0000.00	Revaluaciones (Edificios de oficinas y atención al público)	244,791,699. 47	0.00	0.00	244,791,699. 47
1.2.5.01.02.01.2.0 0001.00	Revaluaciones (Edificios de oficinas y atención al público)	244,791,699. 47	0.00	0.00	244,791,699. 47
1.2.5.01.02.01.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas * (Edificios de oficinas y atención al público)	- 63,978,195.8 7	0.00	33,174,746. 41	- 97,152,942.2 8
1.2.5.01.02.01.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas * (Edificios de oficinas y atención al público)	- 63,978,195.8 7	0.00	33,174,746. 41	- 97,152,942.2 8
1.2.5.01.02.04.0.0 0000.00	BODEGAS	33,696,891.8 6	0.00	565,616.80	33,131,275.0 6
1.2.5.01.02.04.1.0 0000.00	05.02.01 Valores de origen (Bodegas)	34,893,810.0 0	0.00	0.00	34,893,810.0 0
1.2.5.01.02.04.1.0 0001.00	05.02.01 Valores de origen (Bodegas)	34,893,810.0 0	0.00	0.00	34,893,810.0 0
1.2.5.01.02.04.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas * (Bodegas)	- 1,196,918.14	0.00	565,616.80	- 1,762,534.94

1.2.5.01.02.04.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas * (Bodegas)	- 1,196,918.14	0.00	565,616.80	- 1,762,534.94
1.2.5.01.02.08.0.0 0000.00	CENTROS DE ENSEÑANZA, FORMACIÓN Y EDUCACIÓN	41,788,411.1 1	0.00	910,678.90	40,877,732.2 1
1.2.5.01.02.08.1.0 0000.00	05.02.01 Valores de origen (Centros de enseñanza, formación y educación)	43,712,587.5 0	0.00	0.00	43,712,587.5 0
1.2.5.01.02.08.1.0 0001.00	05.02.01 Valores de origen (Centros de enseñanza, formación y educación)	43,712,587.5 0	0.00	0.00	43,712,587.5 0
1.2.5.01.02.08.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas * (Centros de enseñanza, formación y educación)	- 1,924,176.39	0.00	910,678.90	- 2,834,855.29
1.2.5.01.02.08.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas * (Centros de enseñanza, formación y educación)	- 1,924,176.39	0.00	910,678.90	- 2,834,855.29
1.2.5.01.02.99.0.0 0000.00	OTROS EDIFICIOS	2,102,113,95 4.94	13,268,001. 05	40,600,051. 73	2,074,781,90 4.26
1.2.5.01.02.99.1.0 0000.00	05.02.07 Valores de origen (Otros Edificios)	1,319,923,13 7.00	13,268,001. 05	0.00	1,333,191,13 8.05
1.2.5.01.02.99.1.0 0001.00	05.02.07 Valores de origen (Otros Edificios)	1,319,923,13 7.00	13,268,001. 05	0.00	1,333,191,13 8.05
1.2.5.01.02.99.2.0 0000.00	Revaluaciones (Otros Edificios)	840,112,747. 50	0.00	0.00	840,112,747. 50
1.2.5.01.02.99.2.0 0001.00	Revaluaciones (Otros Edificios)	840,112,747. 50	0.00	0.00	840,112,747. 50
1.2.5.01.02.99.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas * (Otros Edificios)	- 57,921,929.5 6	0.00	40,600,051. 73	- 98,521,981.2 9

1.2.5.01.02.99.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas * (Otros Edificios)	- 57,921,929.5 6	0.00	40,600,051. 73	- 98,521,981.2 9
1.2.5.01.03.00.0.0 0000.00	MAQUINARIA Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN	28,259,636.9 1	40,781,822. 46	21,476,222. 96	47,565,236.4 1
1.2.5.01.03.01.0.0 0000.00	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	28,259,636.9 1	40,781,822. 46	21,476,222. 96	47,565,236.4 1
1.2.5.01.03.01.1.0 0000.00	05.01.01 Valores de origen (Maquinaria para la Construcción)	127,358,497. 55	26,764,601. 18	7,500,000.0 0	146,623,098. 73
1.2.5.01.03.01.1.0 0001.00	05.01.01 Valores de origen (Maquinaria para la Construcción)	127,358,497. 55	26,764,601. 18	7,500,000.0 0	146,623,098. 73
1.2.5.01.03.01.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 54,056,871.6 5	967,000.00	967,000.00	- 54,056,871.6 5
1.2.5.01.03.01.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 54,056,871.6 5	967,000.00	967,000.00	- 54,056,871.6 5
1.2.5.01.03.01.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 45,041,988.9 9	13,050,221. 28	13,009,222. 96	- 45,000,990.6 7
1.2.5.01.03.01.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 45,041,988.9 9	13,050,221. 28	13,009,222. 96	- 45,000,990.6 7
1.2.5.01.04.00.0.0 0000.00	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	830,415,777. 46	246,087,009 .81	163,788,778 .55	912,714,008. 72
1.2.5.01.04.01.0.0 0000.00	MOTOCICLETAS	33,931,636.5 3	4,881,814.5 7	6,047,920.2 8	32,765,530.8 2
1.2.5.01.04.01.1.0 0000.00	05.01.02 Valores de origen (Motocicletas)	53,580,570.0 0	2,637,833.3 3	1,281,600.0 0	54,936,803.3 3
1.2.5.01.04.01.1.0 0001.00	05.01.02 Valores de origen (Motocicletas)	53,580,570.0 0	2,637,833.3 3	1,281,600.0 0	54,936,803.3 3
1.2.5.01.04.01.2.0 0000.00	Revaluaciones	0.00	1,132,568.7 7	0.00	1,132,568.77
1.2.5.01.04.01.2.0 0001.00	Revaluaciones	0.00	1,132,568.7 7	0.00	1,132,568.77

1.2.5.01.04.01.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 19,648,933.4 7	1,111,412.4 7	4,766,320.2 8	- 23,303,841.2 8
1.2.5.01.04.01.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 19,648,933.4 7	1,111,412.4 7	4,766,320.2 8	- 23,303,841.2 8
1.2.5.01.04.02.0.0 0000.00	VEHÍCULOS	641,730,926. 74	241,205,195 .24	143,380,271 .50	739,555,850. 48
1.2.5.01.04.02.1.0 0000.00	05.01.02 Valores de origen (Vehículos)	1,130,566,38 2.96	176,090,189 .00	15,732,080. 00	1,290,924,49 1.96
1.2.5.01.04.02.1.0 0001.00	05.01.02 Valores de origen (Vehículos)	1,130,566,38 2.96	176,090,189 .00	15,732,080. 00	1,290,924,49 1.96
1.2.5.01.04.02.2.0 0000.00	Revaluaciones	0.00	49,382,926. 24	0.00	49,382,926.2 4
1.2.5.01.04.02.2.0 0001.00	Revaluaciones	0.00	49,382,926. 24	0.00	49,382,926.2 4
1.2.5.01.04.02.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 488,835,456. 22	15,732,080. 00	127,648,191 .50	- 600,751,567. 72
1.2.5.01.04.02.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 488,835,456. 22	15,732,080. 00	127,648,191 .50	- 600,751,567. 72
1.2.5.01.04.99.0.0 0000.00	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	154,753,214. 19	0.00	14,360,586. 77	140,392,627. 42
1.2.5.01.04.99.1.0 0000.00	05.01.02 Valores de origen (Bicicletas)	175,157,059. 59	0.00	0.00	175,157,059. 59
1.2.5.01.04.99.1.0 0001.00	05.01.02 Valores de origen (Bicicletas)	175,157,059. 59	0.00	0.00	175,157,059. 59
1.2.5.01.04.99.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 20,403,845.4 0	0.00	14,360,586. 77	- 34,764,432.1 7
1.2.5.01.04.99.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 20,403,845.4 0	0.00	14,360,586. 77	- 34,764,432.1 7
1.2.5.01.05.00.0.0 0000.00	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	73,600,138.4 5	119,240,143 .96	34,008,140. 24	158,832,142. 17
1.2.5.01.05.01.0.0 0000.00	ANTENAS Y RADARES	4,810,786.49	325,666.00	1,855,856.9 9	3,280,595.50
1.2.5.01.05.01.1.0 0000.00	05.01.03 Valores de origen (Antenas y Radares)	13,312,447.3 2	325,666.00	0.00	13,638,113.3 2

1.2.5.01.05.01.1.0 0001.00	05.01.03 Valores de origen (Antenas y Radares)	13,312,447.3 2	325,666.00	0.00	13,638,113.3 2
1.2.5.01.05.01.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 8,501,660.83	0.00	1,855,856.9 9	- 10,357,517.8 2
1.2.5.01.05.01.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 8,501,660.83	0.00	1,855,856.9 9	- 10,357,517.8 2
1.2.5.01.05.02.0.0 0000.00	EQUIPOS DE TELEFONÍA	1,700,486.92	131,000.00	544,832.40	1,286,654.52
1.2.5.01.05.02.1.0 0000.00	05.01.03 Valores de origen (Equipos de Telefonía)	3,105,731.18	131,000.00	0.00	3,236,731.18
1.2.5.01.05.02.1.0 0001.00	05.01.03 Valores de origen (Equipos de Telefonía)	3,105,731.18	131,000.00	0.00	3,236,731.18
1.2.5.01.05.02.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 1,405,244.26	0.00	544,832.40	- 1,950,076.66
1.2.5.01.05.02.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 1,405,244.26	0.00	544,832.40	- 1,950,076.66
1.2.5.01.05.03.0.0 0000.00	EQUIPOS DE RADIOCOMUNICACIÓN	1,594,159.23	752,880.90	1,219,059.0 0	1,127,981.13
1.2.5.01.05.03.1.0 0000.00	05.01.03 Valores de origen (Equipos de Radiocomunicación)	12,837,688.5 1	0.00	0.00	12,837,688.5 1
1.2.5.01.05.03.1.0 0001.00	05.01.03 Valores de origen (Equipos de Radiocomunicación)	12,837,688.5 1	0.00	0.00	12,837,688.5 1
1.2.5.01.05.03.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 2,932,758.00	0.00	0.00	- 2,932,758.00
1.2.5.01.05.03.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 2,932,758.00	0.00	0.00	- 2,932,758.00
1.2.5.01.05.03.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 8,310,771.28	752,880.90	1,219,059.0 0	- 8,776,949.38
1.2.5.01.05.03.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 8,310,771.28	752,880.90	1,219,059.0 0	- 8,776,949.38
1.2.5.01.05.04.0.0 0000.00	EQUIPOS DE AUDIO Y VIDEO	65,403,770.8 1	118,030,597 .06	30,297,456. 85	153,136,911. 02

1.2.5.01.05.04.1.0 0000.00	05.01.03 Valores de origen (Equipos de audio y video)	136,917,847.11	110,038,108.75	2,897,100.00	244,058,855.86
1.2.5.01.05.04.1.0 0001.00	05.01.03 Valores de origen (Equipos de audio y video)	136,917,847.11	110,038,108.75	2,897,100.00	244,058,855.86
1.2.5.01.05.04.2.0 0000.00	Revaluaciones	-16,451,587.44	503,969.46	0.00	-15,947,617.98
1.2.5.01.05.04.2.0 0001.00	Revaluaciones	-16,451,587.44	503,969.46	0.00	-15,947,617.98
1.2.5.01.05.04.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	-55,062,488.86	7,488,518.85	27,400,356.85	-74,974,326.86
1.2.5.01.05.04.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	-55,062,488.86	7,488,518.85	27,400,356.85	-74,974,326.86
1.2.5.01.05.99.0.0 0000.00	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	90,935.00	0.00	90,935.00	0.00
1.2.5.01.05.99.1.0 0000.00	05.01.03 Valores de origen (Otros Equipos de Comunicación)	545,610.00	0.00	0.00	545,610.00
1.2.5.01.05.99.1.0 0001.00	05.01.03 Valores de origen (Otros Equipos de Comunicación)	545,610.00	0.00	0.00	545,610.00
1.2.5.01.05.99.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	-454,675.00	0.00	90,935.00	-545,610.00
1.2.5.01.05.99.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	-454,675.00	0.00	90,935.00	-545,610.00
1.2.5.01.06.00.0.0 0000.00	EQUIPOS Y MOBILIARIO DE OFICINA	58,584,162.43	16,095,197.64	20,736,746.79	53,942,613.28
1.2.5.01.06.01.0.0 0000.00	ARCHIVADORES, BIBLIOTECAS Y ARMARIOS	9,376,953.32	2,425,076.50	3,820,791.82	7,981,238.00
1.2.5.01.06.01.1.0 0000.00	05.01.04 Valores de origen (Archivadores, Bibliotecas y Armarios)	34,474,512.92	1,047,500.00	0.00	35,522,012.92
1.2.5.01.06.01.1.0 0001.00	05.01.04 Valores de origen	34,474,512.92	1,047,500.00	0.00	35,522,012.92

	(Archivadores, Bibliotecas y Armarios)				
1.2.5.01.06.01.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 7,542,348.37	0.00	0.00	- 7,542,348.37
1.2.5.01.06.01.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 7,542,348.37	0.00	0.00	- 7,542,348.37
1.2.5.01.06.01.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 17,555,211.2 3	1,377,576.5 0	3,820,791.8 2	- 19,998,426.5 5
1.2.5.01.06.01.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 17,555,211.2 3	1,377,576.5 0	3,820,791.8 2	- 19,998,426.5 5
1.2.5.01.06.02.0.0 0000.00	MESAS Y ESCRITORIOS	2,225,711.87	0.00	536,631.82	1,689,080.05
1.2.5.01.06.02.1.0 0000.00	05.01.04 Valores de origen (Mesas y Escritorios)	2,769,792.00	0.00	0.00	2,769,792.00
1.2.5.01.06.02.1.0 0001.00	05.01.04 Valores de origen (Mesas y Escritorios)	2,769,792.00	0.00	0.00	2,769,792.00
1.2.5.01.06.02.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	-544,080.13	0.00	536,631.82	- 1,080,711.95
1.2.5.01.06.02.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	-544,080.13	0.00	536,631.82	- 1,080,711.95
1.2.5.01.06.03.0.0 0000.00	SILLAS Y BANCOS	7,755,599.17	3,620,000.0 0	1,928,662.2 3	9,446,936.94
1.2.5.01.06.03.1.0 0000.00	05.01.04 Valores de origen (Sillas y Bancos)	8,373,660.00	3,620,000.0 0	0.00	11,993,660.0 0
1.2.5.01.06.03.1.0 0001.00	05.01.04 Valores de origen (Sillas y Bancos)	8,373,660.00	3,620,000.0 0	0.00	11,993,660.0 0
1.2.5.01.06.03.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	-618,060.83	0.00	1,928,662.2 3	- 2,546,723.06
1.2.5.01.06.03.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	-618,060.83	0.00	1,928,662.2 3	- 2,546,723.06
1.2.5.01.06.05.0.0 0000.00	EQUIPOS DE VENTILACIÓN	18,281,165.2 0	6,811,696.3 8	8,394,244.6 6	16,698,616.9 2
1.2.5.01.06.05.1.0 0000.00	05.01.04 Valores de origen (Equipos de Ventilación)	49,618,033.9 5	3,906,389.8 8	0.00	53,524,423.8 3
1.2.5.01.06.05.1.0 0001.00	05.01.04 Valores de origen (Equipos de Ventilación)	49,618,033.9 5	3,906,389.8 8	0.00	53,524,423.8 3

1.2.5.01.06.05.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 14,000,081.3 6	0.00	0.00	- 14,000,081.3 6
1.2.5.01.06.05.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 14,000,081.3 6	0.00	0.00	- 14,000,081.3 6
1.2.5.01.06.05.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 17,336,787.3 9	2,905,306.5 0	8,394,244.6 6	- 22,825,725.5 5
1.2.5.01.06.05.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 17,336,787.3 9	2,905,306.5 0	8,394,244.6 6	- 22,825,725.5 5
1.2.5.01.06.99.0.0 0000.00	OTROS EQUIPOS Y MOBILIARIO	20,944,732.8 7	3,238,424.7 6	6,056,416.2 6	18,126,741.3 7
1.2.5.01.06.99.1.0 0000.00	05.01.04 Valores de origen (Otros Equipos y Mobiliario)	26,452,354.5 6	2,375,000.0 0	1,550,000.0 0	27,277,354.5 6
1.2.5.01.06.99.1.0 0001.00	05.01.04 Valores de origen (Otros Equipos y Mobiliario)	26,452,354.5 6	2,375,000.0 0	1,550,000.0 0	27,277,354.5 6
1.2.5.01.06.99.2.0 0000.00	Revaluaciones	-498,066.14	0.00	0.00	-498,066.14
1.2.5.01.06.99.2.0 0001.00	Revaluaciones	-498,066.14	0.00	0.00	-498,066.14
1.2.5.01.06.99.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 5,009,555.55	863,424.76	4,506,416.2 6	- 8,652,547.05
1.2.5.01.06.99.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 5,009,555.55	863,424.76	4,506,416.2 6	- 8,652,547.05
1.2.5.01.07.00.0.0 0000.00	EQUIPOS PARA COMPUTACIÓN	76,697,326.5 9	105,660,616 .92	105,529,726 .59	76,828,216.9 2
1.2.5.01.07.01.0.0 0000.00	COMPUTADORAS	53,945,330.0 8	58,498,500. 00	67,205,643. 97	45,238,186.1 1
1.2.5.01.07.01.1.0 0000.00	05.01.05 Valores de origen (Computadoras)	132,804,365. 34	0.00	58,690,000. 00	74,114,365.3 4
1.2.5.01.07.01.1.0 0001.00	05.01.05 Valores de origen (Computadoras)	132,804,365. 34	0.00	58,690,000. 00	74,114,365.3 4
1.2.5.01.07.01.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 78,859,035.2 6	58,498,500. 00	8,515,643.9 7	- 28,876,179.2 3
1.2.5.01.07.01.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 78,859,035.2 6	58,498,500. 00	8,515,643.9 7	- 28,876,179.2 3

1.2.5.01.07.02.0.0 0000.00	IMPRESORAS	1,169,358.66	739,236.08	482,227.59	1,426,367.15
1.2.5.01.07.02.1.0 0000.00	05.01.05 Valores de origen (Impresoras)	4,715,000.00	527,644.18	0.00	5,242,644.18
1.2.5.01.07.02.1.0 0001.00	05.01.05 Valores de origen (Impresoras)	4,715,000.00	527,644.18	0.00	5,242,644.18
1.2.5.01.07.02.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 1,727,506.09	0.00	0.00	- 1,727,506.09
1.2.5.01.07.02.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 1,727,506.09	0.00	0.00	- 1,727,506.09
1.2.5.01.07.02.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 1,818,135.25	211,591.90	482,227.59	- 2,088,770.94
1.2.5.01.07.02.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 1,818,135.25	211,591.90	482,227.59	- 2,088,770.94
1.2.5.01.07.04.0.0 0000.00	MONITORES	471,431.65	2,509,147.3 6	2,534,010.1 6	446,568.85
1.2.5.01.07.04.1.0 0000.00	05.01.05 Valores de origen (Monitores)	3,105,855.44	0.00	2,509,147.3 6	596,708.08
1.2.5.01.07.04.1.0 0001.00	05.01.05 Valores de origen (Monitores)	3,105,855.44	0.00	2,509,147.3 6	596,708.08
1.2.5.01.07.04.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 2,634,423.79	2,509,147.3 6	24,862.80	-150,139.23
1.2.5.01.07.04.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 2,634,423.79	2,509,147.3 6	24,862.80	-150,139.23
1.2.5.01.07.05.0.0 0000.00	UPS	1,304,618.13	1,399,999.9 8	1,143,084.7 5	1,561,533.36
1.2.5.01.07.05.1.0 0000.00	05.01.05 Valores de origen (UPS)	7,123,749.75	1,399,999.9 8	0.00	8,523,749.73
1.2.5.01.07.05.1.0 0001.00	05.01.05 Valores de origen (UPS)	7,123,749.75	1,399,999.9 8	0.00	8,523,749.73
1.2.5.01.07.05.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 5,819,131.62	0.00	1,143,084.7 5	- 6,962,216.37
1.2.5.01.07.05.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 5,819,131.62	0.00	1,143,084.7 5	- 6,962,216.37
1.2.5.01.07.99.0.0 0000.00	OTROS EQUIPOS DE CÓMPUTO	19,806,588.0 7	42,513,733. 50	34,164,760. 12	28,155,561.4 5
1.2.5.01.07.99.1.0 0000.00	05.01.05 Valores de origen (Otros Equipos de Cómputo)	60,933,411.5 6	14,292,385. 20	28,345,848. 30	46,879,948.4 6
1.2.5.01.07.99.1.0 0001.00	05.01.05 Valores de origen (Otros	60,933,411.5 6	14,292,385. 20	28,345,848. 30	46,879,948.4 6

	Equipos de Cómputo)				
1.2.5.01.07.99.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 41,126,823.4 9	28,221,348. 30	5,818,911.8 2	- 18,724,387.0 1
1.2.5.01.07.99.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 41,126,823.4 9	28,221,348. 30	5,818,911.8 2	- 18,724,387.0 1
1.2.5.01.08.00.0.0 0000.00	EQUIPOS SANITARIOS, DE LABORATORIO E INVESTIGACIÓN	7,974,652.66	7,197,887.4 5	2,198,614.4 3	12,973,925.6 8
1.2.5.01.08.01.0.0 0000.00	EQUIPOS E INSTRUMENTAL MÉDICO	4,946,169.46	6,774,218.4 0	1,144,447.7 8	10,575,940.0 8
1.2.5.01.08.01.1.0 0000.00	05.01.06 Valores de origen (Equipos e Instrumental Médico)	7,473,448.64	6,580,000.0 0	0.00	14,053,448.6 4
1.2.5.01.08.01.1.0 0001.00	05.01.06 Valores de origen (Equipos e Instrumental Médico)	7,473,448.64	6,580,000.0 0	0.00	14,053,448.6 4
1.2.5.01.08.01.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 1,211,537.02	0.00	0.00	- 1,211,537.02
1.2.5.01.08.01.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 1,211,537.02	0.00	0.00	- 1,211,537.02
1.2.5.01.08.01.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 1,315,742.16	194,218.40	1,144,447.7 8	- 2,265,971.54
1.2.5.01.08.01.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 1,315,742.16	194,218.40	1,144,447.7 8	- 2,265,971.54
1.2.5.01.08.03.0.0 0000.00	EQUIPOS DE MEDICIÓN	3,028,483.20	423,669.05	1,054,166.6 5	2,397,985.60
1.2.5.01.08.03.1.0 0000.00	05.01.06 Valores de origen (Equipos de Medición)	11,400,000.0 0	0.00	0.00	11,400,000.0 0
1.2.5.01.08.03.1.0 0001.00	05.01.06 Valores de origen (Equipos de Medición)	11,400,000.0 0	0.00	0.00	11,400,000.0 0
1.2.5.01.08.03.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 2,914,865.38	0.00	0.00	- 2,914,865.38
1.2.5.01.08.03.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 2,914,865.38	0.00	0.00	- 2,914,865.38
1.2.5.01.08.03.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 5,456,651.42	423,669.05	1,054,166.6 5	- 6,087,149.02

1.2.5.01.08.03.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 5,456,651.42	423,669.05	1,054,166.6 5	- 6,087,149.02
1.2.5.01.09.00.0.0 0000.00	EQUIPOS Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, DEPORTIVO Y RECREATIVO	6,332,830.22	1,007,560.9 0	2,079,032.6 5	5,261,358.47
1.2.5.01.09.03.0.0 0000.00	INSTRUMENTOS MUSICALES	6,332,830.22	1,007,560.9 0	2,079,032.6 5	5,261,358.47
1.2.5.01.09.03.1.0 0000.00	05.01.07 Valores de origen (Instrumentos Musicales)	23,898,390.7 1	0.00	0.00	23,898,390.7 1
1.2.5.01.09.03.1.0 0001.00	05.01.07 Valores de origen (Instrumentos Musicales)	23,898,390.7 1	0.00	0.00	23,898,390.7 1
1.2.5.01.09.03.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 6,634,812.35	0.00	0.00	- 6,634,812.35
1.2.5.01.09.03.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 6,634,812.35	0.00	0.00	- 6,634,812.35
1.2.5.01.09.03.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 10,930,748.1 4	1,007,560.9 0	2,079,032.6 5	- 12,002,219.8 9
1.2.5.01.09.03.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 10,930,748.1 4	1,007,560.9 0	2,079,032.6 5	- 12,002,219.8 9
1.2.5.01.10.00.0.0 0000.00	EQUIPOS DE SEGURIDAD, ORDEN, VIGILANCIA Y CONTROL PÚBLICO	31,670,594.0 6	9,017,833.3 0	4,310,090.0 7	36,378,337.2 9
1.2.5.01.10.02.0.0 0000.00	SISTEMAS DE ALARMAS Y SEGURIDAD	3,251,296.92	0.00	557,068.00	2,694,228.92
1.2.5.01.10.02.1.0 0000.00	05.01.99 Valores de origen (Sistemas de Alarmas y Seguridad)	3,342,408.38	0.00	0.00	3,342,408.38
1.2.5.01.10.02.1.0 0001.00	05.01.99 Valores de origen (Sistemas de Alarmas y Seguridad)	3,342,408.38	0.00	0.00	3,342,408.38

1.2.5.01.10.02.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	-91,111.46	0.00	557,068.00	-648,179.46
1.2.5.01.10.02.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	-91,111.46	0.00	557,068.00	-648,179.46
1.2.5.01.10.03.0.0 0000.00	ARMAS	4,394,835.88	6,391,699.7 0	387,507.00	10,399,028.5 8
1.2.5.01.10.03.1.0 0000.00	05.01.99 Valores de origen (Armas)	9,919,000.00	6,250,000.0 0	0.00	16,169,000.0 0
1.2.5.01.10.03.1.0 0001.00	05.01.99 Valores de origen (Armas)	9,919,000.00	6,250,000.0 0	0.00	16,169,000.0 0
1.2.5.01.10.03.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 4,685,051.38	0.00	0.00	- 4,685,051.38
1.2.5.01.10.03.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 4,685,051.38	0.00	0.00	- 4,685,051.38
1.2.5.01.10.03.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	-839,112.74	141,699.70	387,507.00	- 1,084,920.04
1.2.5.01.10.03.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	-839,112.74	141,699.70	387,507.00	- 1,084,920.04
1.2.5.01.10.99.0.0 0000.00	OTROS EQUIPOS DE SEGURIDAD, ORDEN, VIGILANCIA Y CONTROL PÚBLICO	24,024,461.2 6	2,626,133.6 0	3,365,515.0 7	23,285,079.7 9
1.2.5.01.10.99.1.0 0000.00	05.01.99 Valores de origen (Otros Equipos de Seguridad, Orden, Vigilancia y Control Público)	26,125,563.0 9	2,604,000.0 0	0.00	28,729,563.0 9
1.2.5.01.10.99.1.0 0001.00	05.01.99 Valores de origen (Otros Equipos de Seguridad, Orden, Vigilancia y Control Público)	26,125,563.0 9	2,604,000.0 0	0.00	28,729,563.0 9
1.2.5.01.10.99.2.0 0000.00	Revaluaciones	-53,120.50	0.00	0.00	-53,120.50
1.2.5.01.10.99.2.0 0001.00	Revaluaciones	-53,120.50	0.00	0.00	-53,120.50
1.2.5.01.10.99.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 2,047,981.33	22,133.60	3,365,515.0 7	- 5,391,362.80
1.2.5.01.10.99.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 2,047,981.33	22,133.60	3,365,515.0 7	- 5,391,362.80
1.2.5.01.99.00.0.0 0000.00	MAQUINARIAS, EQUIPOS Y	74,551,859.0 3	26,728,070. 45	13,750,571. 87	87,529,357.6 1

	MOBILIARIOS DIVERSOS				
1.2.5.01.99.02.0.0 0000.00	EQUIPOS Y MOBILIARIO DOMÉSTICO	17,884,498.5 6	8,532,239.1 9	6,139,152.4 1	20,277,585.3 4
1.2.5.01.99.02.1.0 0000.00	05.01.99 Valores de origen (Equipos y Mobiliario Doméstico)	27,107,541.1 1	8,298,443.0 0	0.00	35,405,984.1 1
1.2.5.01.99.02.1.0 0001.00	05.01.99 Valores de origen (Equipos y Mobiliario Doméstico)	27,107,541.1 1	8,298,443.0 0	0.00	35,405,984.1 1
1.2.5.01.99.02.2.0 0000.00	Revaluaciones	-969,752.34	0.00	0.00	-969,752.34
1.2.5.01.99.02.2.0 0001.00	Revaluaciones	-969,752.34	0.00	0.00	-969,752.34
1.2.5.01.99.02.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 8,253,290.21	233,796.19	6,139,152.4 1	- 14,158,646.4 3
1.2.5.01.99.02.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 8,253,290.21	233,796.19	6,139,152.4 1	- 14,158,646.4 3
1.2.5.01.99.03.0.0 0000.00	EQUIPOS FOTOGRAFICOS Y DE REVELADO	874,166.93	0.00	153,993.00	720,173.93
1.2.5.01.99.03.1.0 0000.00	05.01.99 Valores de origen (Equipos Fotográficos y de Revelado)	923,958.00	0.00	0.00	923,958.00
1.2.5.01.99.03.1.0 0001.00	05.01.99 Valores de origen (Equipos Fotográficos y de Revelado)	923,958.00	0.00	0.00	923,958.00
1.2.5.01.99.03.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	-49,791.07	0.00	153,993.00	-203,784.07
1.2.5.01.99.03.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	-49,791.07	0.00	153,993.00	-203,784.07
1.2.5.01.99.99.0.0 0000.00	OTRAS MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS DIVERSOS	55,793,193.5 4	18,195,831. 26	7,457,426.4 6	66,531,598.3 4
1.2.5.01.99.99.1.0 0000.00	05.01.99 Valores de origen (Otras Maquinarias,	76,711,719.1 7	17,370,259. 26	365,416.78	93,716,561.6 5

	Equipos y Mobiliarios Diversos)				
1.2.5.01.99.99.1.0 0001.00	05.01.99 Valores de origen (Otras Maquinarias, Equipos y Mobiliarios Diversos)	76,711,719.1 7	17,370,259. 26	365,416.78	93,716,561.6 5
1.2.5.01.99.99.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 6,789,058.99	0.00	0.00	- 6,789,058.99
1.2.5.01.99.99.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 6,789,058.99	0.00	0.00	- 6,789,058.99
1.2.5.01.99.99.3.0 0000.00	Depreciaciones acumuladas *	- 14,129,466.6 4	825,572.00	7,092,009.6 8	- 20,395,904.3 2
1.2.5.01.99.99.3.0 0001.00	Depreciaciones acumuladas *	- 14,129,466.6 4	825,572.00	7,092,009.6 8	- 20,395,904.3 2
1.2.5.02.00.00.0.0 0000.00	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	12,051,669.0 0	0.00	12,051,669. 00	0.00
1.2.5.02.01.00.0.0 0000.00	TIERRAS Y TERRENOS	12,051,669.0 0	0.00	12,051,669. 00	0.00
1.2.5.02.01.01.0.0 0000.00	TERRENOS PARA CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS	12,051,669.0 0	0.00	12,051,669. 00	0.00
1.2.5.02.01.01.1.0 0000.00	Valores de origen (Terrenos para Construcción de Edificios)	12,051,669.0 0	0.00	12,051,669. 00	0.00
1.2.5.02.01.01.1.0 0001.00	Valores de origen (Terrenos para Construcción de Edificios)	12,051,669.0 0	0.00	12,051,669. 00	0.00
1.2.5.04.00.00.0.0 0000.00	BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO	44,230,367.6 04.28	1,614,324,3 79.03	107,106,606 .94	45,737,585,3 76.37
1.2.5.04.01.00.0.0 0000.00	VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE	40,610,023,8 05.69	1,040,099,1 27.37	0.00	41,650,122,9 33.06
1.2.5.04.01.01.0.0 0000.00	CARRETERAS Y CAMINOS	40,610,023,8 05.69	1,040,099,1 27.37	0.00	41,650,122,9 33.06

1.2.5.04.01.01.1.0 0000.00	05.02.02 Valores de origen (Carreteras y Caminos)	10,280,277,6 65.07	1,040,099,1 27.37	0.00	11,320,376,7 92.44
1.2.5.04.01.01.1.0 0001.00	05.02.02 Valores de origen (Carreteras y Caminos)	10,280,277,6 65.07	1,040,099,1 27.37	0.00	11,320,376,7 92.44
1.2.5.04.01.01.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 1,649,706,59 6.10	0.00	0.00	- 1,649,706,59 6.10
1.2.5.04.01.01.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 1,649,706,59 6.10	0.00	0.00	- 1,649,706,59 6.10
1.2.5.04.01.01.6.0 0000.00	Carreteras y Caminos Porción terreno: valores de origen	24,592,234,7 90.45	0.00	0.00	24,592,234,7 90.45
1.2.5.04.01.01.6.0 0001.00	Carreteras y Caminos Porción terreno: valores de origen	24,592,234,7 90.45	0.00	0.00	24,592,234,7 90.45
1.2.5.04.01.01.7.0 0000.00	Carreteras y Caminos Porción terreno: revaluaciones	7,387,217,94 6.27	0.00	0.00	7,387,217,94 6.27
1.2.5.04.01.01.7.0 0001.00	Carreteras y Caminos Porción terreno: revaluaciones	7,387,217,94 6.27	0.00	0.00	7,387,217,94 6.27
1.2.5.04.99.00.0.0 0000.00	OTROS BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO	3,620,343,79 8.59	574,225,251 .66	107,106,606 .94	4,087,462,44 3.31
1.2.5.04.99.01.0.0 0000.00	PLAZAS Y PARQUES	910,236,621. 40	235,000,000 .00	0.00	1,145,236,62 1.40
1.2.5.04.99.01.1.0 0000.00	Valores de origen (Plazas y Parques)	910,236,621. 40	235,000,000 .00	0.00	1,145,236,62 1.40
1.2.5.04.99.01.1.0 0001.00	Valores de origen (Plazas y Parques)	910,236,621. 40	235,000,000 .00	0.00	1,145,236,62 1.40
1.2.5.04.99.99.0.0 0000.00	OTROS BIENES DE INFRAESTRUCTU	2,710,107,17 7.19	339,225,251 .66	107,106,606 .94	2,942,225,82 1.91

	RA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO DIVERSOS				
1.2.5.04.99.99.1.0 0000.00	05.02.99 Valores de origen (Otros Bienes de Infraestructura y de Beneficio y Uso Público Diversos)	2,889,508,19 6.62	338,673,316 .88	1,462,500.0 0	3,226,719,01 3.50
1.2.5.04.99.99.1.0 0001.00	05.02.99 Valores de origen (Otros Bienes de Infraestructura y de Beneficio y Uso Público Diversos)	2,889,508,19 6.62	338,673,316 .88	1,462,500.0 0	3,226,719,01 3.50
1.2.5.04.99.99.2.0 0000.00	Revaluaciones	- 4,028,649.02	0.00	0.00	- 4,028,649.02
1.2.5.04.99.99.2.0 0001.00	Revaluaciones	- 4,028,649.02	0.00	0.00	- 4,028,649.02
1.2.5.04.99.99.3.0 0000.00	Depreciaciones Acumuladas	- 175,372,370. 41	551,934.78	105,644,106 .94	- 280,464,542. 57
1.2.5.04.99.99.3.0 0001.00	Depreciaciones Acumuladas	- 175,372,370. 41	551,934.78	105,644,106 .94	- 280,464,542. 57
1.2.5.08.00.00.0.0 0000.00	BIENES INTANGIBLES NO CONCESIONADOS	1,852,816,66 5.66	0.00	1,060,196.7 0	1,851,756,46 8.96
1.2.5.08.03.00.0.0 0000.00	SOFTWARE Y PROGRAMAS	1,852,816,66 5.66	0.00	1,060,196.7 0	1,851,756,46 8.96
1.2.5.08.03.01.0.0 0000.00	05.99.03 Valores de origen (Software y Programas)	1,779,540,50 0.00	0.00	0.00	1,779,540,50 0.00
1.2.5.08.03.01.1.0 0000.00	05.99.03 Valores de origen (Software y Programas)	1,779,540,50 0.00	0.00	0.00	1,779,540,50 0.00
1.2.5.08.03.01.1.0 0001.00	05.99.03 Valores de origen (Software y Programas)	1,779,540,50 0.00	0.00	0.00	1,779,540,50 0.00
1.2.5.08.03.02.0.0 0000.00	Revaluaciones	76,822,295.3 9	0.00	0.00	76,822,295.3 9
1.2.5.08.03.02.1.0 0000.00	Revaluaciones	76,822,295.3 9	0.00	0.00	76,822,295.3 9

1.2.5.08.03.02.1.0 0001.00	Revaluaciones	76,822,295.3 9	0.00	0.00	76,822,295.3 9
1.2.5.08.03.03.0.0 0000.00	Amortizaciones acumuladas *	- 3,546,129.73	0.00	1,060,196.7 0	- 4,606,326.43
1.2.5.08.03.03.1.0 0000.00	Amortizaciones acumuladas *	- 3,546,129.73	0.00	1,060,196.7 0	- 4,606,326.43
1.2.5.08.03.03.1.0 0001.00	Amortizaciones acumuladas *	- 3,546,129.73	0.00	1,060,196.7 0	- 4,606,326.43
1.2.5.99.00.00.0.0 0000.00	BIENES NO CONCESIONADO S EN PROCESO DE PRODUCCION	289,671,268. 21	2,528,670,8 21.43	2,010,757,5 00.02	807,584,589. 62
1.2.5.99.04.00.0.0 0000.00	BIENES DE INFRAESTRUCTU RA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN PROCESO DE PRODUCCIÓN	289,671,268. 21	2,528,670,8 21.43	2,010,757,5 00.02	807,584,589. 62
1.2.5.99.04.01.0.0 0000.00	CONSTRUCCION ES EN PROCESO DE VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE	49,082,033.7 9	1,204,783,4 12.06	860,337,551 .88	393,527,893. 97
1.2.5.99.04.01.1.0 0000.00	Construcciones en proceso de carreteras y caminos	49,082,033.7 9	1,024,742,5 22.21	750,345,336 .77	323,479,219. 23
1.2.5.99.04.01.1.0 0001.00	Construcciones en proceso de carreteras y caminos	49,082,033.7 9	1,024,742,5 22.21	750,345,336 .77	323,479,219. 23
1.2.5.99.04.01.9.0 0000.00	Construcciones en Proceso de Otras Vías de Comunicación Terrestre	0.00	180,040,889 .85	109,992,215 .11	70,048,674.7 4
1.2.5.99.04.01.9.0 0001.00	Construcciones en Proceso de Otras Vías de Comunicación Terrestre	0.00	180,040,889 .85	109,992,215 .11	70,048,674.7 4
1.2.5.99.04.99.0.0 0000.00	CONSTRUCCION ES EN PROCESO DE OTROS BIENES DE	240,589,234. 42	1,323,887,4 09.37	1,150,419,9 48.14	414,056,695. 65

	INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO				
1.2.5.99.04.99.1.0 0000.00	Construcciones en Proceso de Plazas y Parques	205,000,000. 00	377,161,698 .05	494,999,512 .40	87,162,185.6 5
1.2.5.99.04.99.1.0 0001.00	Construcciones en Proceso de Plazas y Parques	205,000,000. 00	377,161,698 .05	494,999,512 .40	87,162,185.6 5
1.2.5.99.04.99.9.0 0000.00	Construcciones en Proceso de Otros Bienes de Infraestructura y de Beneficio y Uso Público Diversos	35,589,234.4 2	946,725,711 .32	655,420,435 .74	326,894,510. 00
1.2.5.99.04.99.9.0 0001.00	Construcciones en Proceso de Otros Bienes de Infraestructura y de Beneficio y Uso Público Diversos	35,589,234.4 2	946,725,711 .32	655,420,435 .74	326,894,510. 00
	Total, de Cuentas Listadas:	272	4,921,854,0 78.07	2,574,104,9 90.65	84,459,049,7 05.60

NOTAS INFORME ESTADO POR SEGMENTOS

La información financiera por segmentos en Costa Rica se presentará con la clasificación de funciones establecida en el Clasificador Funcional del Gasto para el Sector Público Costarricense.

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
6	87.	Definición de segmento	NICSP N° 18, Párrafo 9 y 12.	
6	87	1 Segmentos para la administración financiera de Costa Rica		Clasificador Funcional del Gasto para el SPC DGCN

Revelación:

NOTAS PARTICULARES

Para efectos de revelación, la entidad utilizara este espacio para referirse a señalar políticas particulares, transacciones y otros eventos que considere necesario para el complemento de la información contable al cierre del periodo **2023**.

Nosotros, Gerardo Oviedo Espinoza CÉDULA 1-0590-0475, Gerardo Oviedo Espinoza CÉDULA 1-0590-0475, Mayra Marin Lazcares (A) CÉDULA 1-0975-0877, en condición de encargados y custodios de la información contable de esta institución, damos fe de que la preparación y presentación de los estados financieros, certificaciones o constancias e informes que se realizaron bajo los lineamientos, políticas y reglamentos establecidos por el ente regulador.

Nombre y firma	Nombre y firma	Nombre y firma	Nombre y firma
Representante Legal	Jerarca Institucional	Director Financiero	Contador (a)

Sello:



