



Balance de Comprobación
Cifras en Costa Rica, Colón
Expresado en Unidades de Colones
Periodo: 12

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
1	CUENTA DE ACTIVOS	77,300,025,659.83	39,821,000,041.68	42,442,201,825.49	74,678,823,876.02
0001-1	Activo Corriente	36,860,142,001.45	39,533,102,254.14	41,966,230,596.99	34,427,013,658.60
0001-1-1	Efectivo y equivalentes de efectivo	13,448,938,017.21	32,590,951,953.88	22,207,848,637.48	23,832,041,333.61
0001-1-2	Inversiones a corto plazo	1,510,045,088.32	1,947,916.68	1,507,278,125.00	4,714,880.00
0001-1-3	Cuentas a cobrar a corto plazo	21,218,358,684.77	3,576,773,517.06	14,661,051,458.22	10,134,080,743.61
0001-1-4	Inventarios	622,298,833.30	330,177,921.65	496,300,053.57	456,176,701.38
0001-1-9	Otros activos a corto plazo	60,501,377.85	3,033,250,944.87	3,093,752,322.72	0.00
0001-2	Activo no Corriente	40,439,883,658.38	287,897,787.54	475,971,228.50	40,251,810,217.42
0001-2-2	Inversiones a largo plazo	389,619,830.60	0.00	0.00	389,619,830.60
0001-2-5	Bienes no concesionados	39,908,077,851.67	57,771,121.40	245,397,786.25	39,720,451,186.82
0001-2-7	Inversiones patrimoniales - Método de participación	141,739,200.00	0.00	0.00	141,739,200.00
0001-2-9	Otros activos a largo plazo	446,776.11	230,126,666.14	230,573,442.25	0.00
2	CUENTA DE PASIVO	-41,785,229,687.90	15,135,735,328.41	11,495,068,712.80	-38,144,563,072.29
0002-1	Pasivo Corriente	-17,942,722,902.51	14,430,717,131.40	11,035,390,434.80	-14,547,396,205.91
0002-1-1	Deudas a corto plazo	-9,833,707,931.05	12,477,005,737.24	10,325,046,797.22	-7,681,748,991.03
0002-1-2	Endeudamiento público a corto plazo	-112,977,718.60	89,728,709.01	708,163,498.94	-731,412,508.53
0002-1-3	Fondos de terceros y en garantía	-266,966,875.57	1,007,576.80	2,180,138.64	-268,139,437.41
0002-1-9	Otros pasivos a corto plazo	-7,729,070,377.29	1,862,975,108.35	0.00	-5,866,095,268.94
0002-2	Pasivo No Corriente	-23,842,506,785.39	705,018,197.01	459,678,278.00	-23,597,166,866.38
0002-2-1	Deudas a largo plazo	-20,722,848,588.38	0.00	459,678,278.00	-21,182,526,866.38
0002-2-2	Endeudamiento público a largo plazo	-3,119,658,197.01	705,018,197.01	0.00	-2,414,640,000.00
3	CUENTAS DE CAPITAL	-31,946,505,993.11	303,503,787.74	110,127,239.98	-31,753,129,445.35
0003-1	Patrimonio público	-31,946,505,993.11	303,503,787.74	110,127,239.98	-31,753,129,445.35
0003-1-1	Capital	-18,087,817,658.01	0.00	0.00	-18,087,817,658.01
0003-1-5	Resultados acumulados	-13,858,688,335.10	303,503,787.74	110,127,239.98	-13,665,311,787.34
4	CUENTA DE INGRESOS	-66,405,528,781.73	16,464,550,704.71	24,122,018,144.59	-74,062,996,221.61
0004-1	Impuestos	-37,266,760,071.95	11,388,284,990.91	14,522,137,960.71	-40,400,613,041.75
0004-1-2	Impuestos sobre la propiedad	-11,154,505,242.28	2,757,210,228.60	3,876,005,872.00	-12,273,300,885.68
0004-1-3	Impuestos sobre bienes y servicios	-26,112,254,829.67	8,631,074,762.31	10,646,132,088.71	-28,127,312,156.07
0004-3	Multas, sanciones, remates y confiscaciones de orig	-1,104,317,281.45	26,107,486.61	570,269,082.06	-1,648,478,876.90
0004-3-1	Multas y sanciones administrativas	-1,104,317,281.45	26,107,486.61	570,269,082.06	-1,648,478,876.90
0004-4	Ingresos y resultados positivos por ventas	-19,942,388,292.21	4,964,093,264.79	6,915,604,378.71	-21,893,899,406.13
0004-4-1	Ventas de bienes y servicios	-18,886,286,605.07	4,964,093,264.79	6,805,439,862.71	-20,727,633,202.99
0004-4-2	Derechos administrativos	-1,056,101,687.14	0.00	110,164,516.00	-1,166,266,203.14
0004-5	Ingresos de la propiedad	-1,837,564,160.79	83,221,630.44	263,933,772.91	-2,018,276,303.26
0004-5-1	Rentas de inversiones y de colocación de efectivo	-165,073,806.58	7,278,125.00	28,158,203.69	-185,953,885.27
0004-5-2	Alquileres y derechos sobre bienes	-1,672,490,354.21	75,943,505.44	235,775,569.22	-1,832,322,417.99
0004-6	Transferencias	-1,102,612,357.76	0.00	1,426,539,237.41	-2,529,151,595.17
0004-6-1	Transferencias corrientes	-253,858,809.51	0.00	160,151,981.06	-414,010,790.57
0004-6-2	Transferencias de capital	-848,753,548.25	0.00	1,266,387,256.35	-2,115,140,804.60
0004-9	Otros ingresos	-5,151,886,617.57	2,843,331.96	423,533,712.79	-5,572,576,998.40
0004-9-1	Resultados positivos por tenencia y por exposición	-104,336,443.01	0.00	31,680,194.44	-136,016,637.45
0004-9-4	Recuperación de provisiones	-2,810,952,427.03	0.00	364,416,775.95	-3,175,369,202.98
0004-9-5	Recuperación de provisiones y reservas técnicas	-1,420,050,384.70	0.00	0.00	-1,420,050,384.70
0004-9-9	Otros ingresos y resultados positivos	-816,547,362.83	2,843,331.96	27,436,742.40	-841,140,773.27
5	CUENTA DE GASTOS	62,837,238,802.91	6,711,266,250.13	266,640,189.81	69,281,864,863.23
0005-1	Gastos de funcionamiento	55,519,535,982.45	5,681,163,345.01	78,464,464.21	61,122,234,863.25
0005-1-1	Gastos en personal	34,345,974,849.76	3,671,838,737.91	35,940,409.26	37,981,873,178.41
0005-1-2	Servicios	9,709,871,520.92	1,237,351,025.12	40,622,196.65	10,906,600,349.39
0005-1-3	Materiales y suministros consumidos	2,516,869,725.38	412,654,050.76	1,901,858.30	2,927,621,917.84
0005-1-4	Consumo de bienes distintos de inventarios	2,535,231,749.60	245,199,318.35	0.00	2,780,431,067.95
0005-1-7	Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar	6,326,676,269.44	113,773,362.87	0.00	6,440,449,632.31
0005-1-8	Cargos por provisiones y reservas técnicas	84,911,867.35	346,850.00	0.00	85,258,717.35
0005-2	Gastos financieros	355,700,557.72	5,004,585.00	28,859,283.07	331,845,859.65
0005-2-1	Intereses sobre endeudamiento público	355,700,557.72	5,004,585.00	28,859,283.07	331,845,859.65
0005-4	Transferencias	6,681,251,527.40	886,441,919.38	61,805,520.62	7,505,887,926.16
0005-4-1	Transferencias corrientes	6,681,251,527.40	886,441,919.38	61,805,520.62	7,505,887,926.16
0005-9	Otros gastos	280,750,735.34	138,656,400.74	97,510,921.91	321,896,214.17
0005-9-1	Resultados negativos por tenencia y por exposición	143,682,095.06	21,550,995.96	0.13	165,233,090.89
0005-9-9	Otros gastos y resultados negativos	137,068,640.28	117,105,404.78	97,510,921.78	156,663,123.28
SUMAS IGUALES			78,436,056,112.67	78,436,056,112.67	

Lic. Meilyn Solano Coronado
 Contadora Municipal

Licda. Paula Vargas Ramírez
 Alcaldesa de San José a.i.



Municipalidad de San José
Estado de resultados
Período: 01/01/2022 al 31/12/2021
Expresado en unidades de Costa Rica, Colón

		Diciembre 2021	Diciembre 2020
INGRESOS			
	4 CUENTA DE INGRESOS	-74,062,996,221.61	-75,150,704,256.95
0004-1	Impuestos	40,400,613,041.75	40,354,054,198.24
0004-1-2	Impuestos sobre la propiedad	12,273,300,885.68	11,654,587,727.28
0004-1-3	Impuestos sobre bienes y servicios	28,127,312,156.07	28,699,466,470.96
0004-3	Multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario	1,648,478,876.90	2,184,873,691.98
0004-3-1	Multas y sanciones administrativas	1,648,478,876.90	2,184,873,691.98
0004-4	Ingresos y resultados positivos por ventas	21,893,899,406.13	16,076,074,777.55
0004-4-1	Ventas de bienes y servicios	20,727,633,202.99	15,164,911,208.86
0004-4-2	Derechos administrativos	1,166,266,203.14	911,163,568.69
0004-5	Ingresos de la propiedad	2,018,276,303.26	2,090,853,953.94
0004-5-1	Rentas de inversiones y de colocación de efectivo	185,953,885.27	409,106,107.66
0004-5-2	Alquileres y derechos sobre bienes	1,832,322,417.99	1,681,747,846.28
0004-6	Transferencias	2,529,151,595.17	1,382,259,205.93
0004-6-1	Transferencias corrientes	414,010,790.57	413,942,712.80
0004-6-2	Transferencias de capital	2,115,140,804.60	968,316,493.13
0004-9	Otros ingresos	5,572,576,998.40	13,062,588,429.31
0004-9-1	Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación	136,016,637.45	44,225,091.54
0004-9-4	Recuperación de provisiones	3,175,369,202.98	6,713,969,494.97
0004-9-5	Recuperación de provisiones y reservas técnicas	1,420,050,384.70	4,541,478,506.71
0004-9-9	Otros ingresos y resultados positivos	841,140,773.27	1,762,915,336.09
UTILIDAD BRUTA		74,062,996,221.61	75,150,704,256.95
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
	5 CUENTA DE GASTOS	69,281,864,863.23	74,122,446,698.99
0005-1	Gastos de funcionamiento	61,122,234,863.25	67,159,922,173.08
0005-1-1	Gastos en personal	37,981,873,178.41	46,317,135,134.89
0005-1-2	Servicios	10,906,600,349.39	9,613,929,849.02
0005-1-3	Materiales y suministros consumidos	2,927,621,917.84	2,964,241,243.84
0005-1-4	Consumo de bienes distintos de inventarios	2,780,431,067.95	2,195,414,347.65
0005-1-7	Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar	6,440,449,632.31	6,069,201,597.68
0005-1-8	Cargos por provisiones y reservas técnicas	85,258,717.35	0.00
0005-2	Gastos financieros	331,845,859.65	114,684,393.89
0005-2-1	Intereses sobre endeudamiento público	331,845,859.65	114,684,393.89
0005-3	Gastos y resultados negativos por ventas	0.00	3,172,214.95
0005-3-3	Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes	0.00	3,172,214.95
0005-4	Transferencias	7,505,887,926.16	6,819,905,592.37
0005-4-1	Transferencias corrientes	7,505,887,926.16	6,234,905,592.37
0005-4-2	Transferencias de capital	0.00	585,000,000.00
0005-9	Otros gastos	321,896,214.17	24,762,324.70
0005-9-1	Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación	165,233,090.89	0.00
0005-9-9	Otros gastos y resultados negativos	156,663,123.28	24,762,324.70
TOTAL GASTOS		69,281,864,863.23	74,122,446,698.99
SUPERÁVIT DEL PERIODO		4,781,131,358.38	1,028,257,557.96

Lic. Meilyn Solano Coronado
Contadora Municipal

Licda. Paula Vargas Ramírez
Alcaldesa de San José a.i.



Municipalidad de San José
Balance General
Mes: Diciembre Período: 2021

ACTIVO		2021	2020
0001 CUENTA DE ACTIVO:	1 CUENTA DE ACTIVOS	74,678,823,876.02	71,315,718,068.16
0001-1	1 Activo Corriente	34,427,013,658.60	32,099,873,905.84
0001-1-1	1 Efectivo y equivalentes de efectivo	23,832,041,333.61	17,689,272,036.55 ▲ 01
0001-1-2	2 Inversiones a corto plazo	4,714,880.00	4,714,880.00 ▲ 02
0001-1-3	3 Cuentas a cobrar a corto plazo	10,134,080,743.61	13,819,892,294.61 ▲ 03
0001-1-4	4 Inventarios	456,176,701.38	585,994,694.68 ▲ 04
0001-2	2 Activo no Corriente	40,251,810,217.42	39,215,844,162.32 ▲ 05
0001-2-2	2 Inversiones a largo plazo	389,619,830.60	389,619,830.60 ▲ 06
0001-2-5	5 Bienes no concesionados	39,720,451,186.82	38,684,442,172.66 ▲ 07
0001-2-7	7 Inversiones patrimoniales - Método de participación	141,739,200.00	141,782,159.06 ▲ 08
TOTAL ACTIVO		74,678,823,876.02	71,315,718,068.16
PASIVO		2021	2020
0002 CUENTA DE PASIVO:	2 CUENTA DE PASIVO	38,144,563,072.29	40,259,406,033.05
0002-1	1 Pasivo Corriente	14,547,396,205.91	16,826,150,668.93
0002-1-1	1 Deudas a corto plazo	7,681,748,991.03	9,079,622,868.48 ▲ 09
0002-1-2	2 Endeudamiento público a corto plazo	731,412,508.53	742,432,021.19 ▲ 10
0002-1-3	3 Fondos de terceros y en garantía	268,139,437.41	316,764,134.50 ▲ 11
0002-1-9	9 Otros pasivos a corto plazo	5,866,095,268.94	6,687,331,644.76 ▲ 12
0002-2	2 Pasivo No Corriente	23,597,166,866.38	23,433,255,364.12
0002-2-1	1 Deudas a largo plazo	21,182,526,866.38	20,313,597,167.11 ▲ 13
0002-2-2	2 Endeudamiento público a largo plazo	2,414,640,000.00	3,119,658,197.01 ▲ 14
TOTAL PASIVO		38,144,563,072.29	40,259,406,033.05
PATRIMONIO		2021	2020
0003 CUENTAS DE CAPITAL:	3 CUENTAS DE CAPITAL	31,753,129,445.35	30,028,054,477.15 ▲ 15
0003-1	1 Patrimonio público	31,753,129,445.35	30,028,054,477.15
0003-1-1	1 Capital	18,087,817,658.01	18,087,817,658.01
0003-1-5	5 Resultados acumulados	13,665,311,787.34	11,940,236,819.14
SUPERÁVIT DEL PERIODO		4,781,131,358.38	1,028,257,557.96
TOTAL PATRIMONIO		36,534,260,803.73	31,056,312,035.11
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		74,678,823,876.02	71,315,718,068.16

Lic. Meilyn Solano Coronado
Contadora Municipal

Licda. Paula Vargas Ramírez
Alcaldesa de San José a.i.



**MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

01 COMPUESTO POR FONDOS FIJOS DE CAJAS RECAUDADORAS, CAJAS CHICAS, CUENTAS CORRIENTES, DEPOSITOS EN TRANSITO, FONDOS FIJOS DE ESPECIES FISCALES, FONDO PARA FOTOCOPIAS, LOS FONDOS EN CAJA UNICA DEL GOBIERNO, INVERSIONES TEMPORALES EN SAFIS Y AQUELLAS INVERSIONES CON UN PLAZO NO MAYOR A 3 MESES. ES AQUEL EFECTIVO QUE SE MANTIENE PARA CUMPLIR COMPROMISOS DE PAGO A C.P.

02 COMPUESTO POR MACROTITULOS Y CDP EN CUSTODIA Y PROPIOS CON ENTES ESTATALES. CONTEMPLA EN LAS RENTAS A COBRAR LOS INTERESES QUE SE HAN DEVENGADO Y QUE A LA FECHA NO HAN SIDO PAGADOS LO QUE SUCEDERA CUANDO TOQUE EL VENCIMIENTO DEL O DE LOS CUPONES DE INTERESES. LA INSTITUCION SIEMPRE BUSCA LAS MEJORES OPCIONES DE MERCADO EN CUANTO A RENTABILIDAD DE INTERESES.

03 SON TODAS LAS CUENTAS POR COBRAR DE LA MSJ POR CUANTO NO SE EMITE A PLAZOS. ADEMAS SE CONTEMPLA AQUI LO DE LA PREVISION PARA DEUDORES INCOBRABLES, ESTO SE HA DEFINIDO POR MEDIO POLITICA CONTABLE Y SE UTILIZA EL METODO DE ANTIGUEDAD DE SALDOS, OBTENIENDOSE LA INFORMACION DE LOS DIFERENTES REPORTES QUE SE POSEEN. SE ANOTAN OTRAS CUENTAS DERIVADAS DEL GIRO HABITUAL.

04 ES EL INVENTARIO DE LAS EXISTENCIAS QUE SE POSEEN, EL CUAL ESTA DIVIDIDO POR BODEGAS, SEGUN EL CONTROL QUE TIENE EL ALMACEN MUNICIPAL, Y EL REGISTRO CONTABLE SE HACE EN FUNCION DE SUBPARTIDAS DE GASTO, SEGUN EL CLASIFICADOR PRESUPUESTARIO.

05 COMPUESTO POR SEGUROS PAGADOS POR ADELANTADO, LOS CUALES SE CONSUMEN EN EL EJERCICIO ECONOMICO, PARA ELLO SE COORDINO CON EL ENTE ASEGURADOR PARA QUE TODAS LAS POLIZAS NO VENZAN MAS ALLA DEL 31 DE DICIEMBRE DE CADA A/O.

06 CONTEMPLA CONTRATOS DE AHORRO Y PRESTAMO QUE POSEE LA MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE CON EL INVU. A LA FECHA LOS CONTRATOS ESTAN MADUROS O FAVORECIDOS ASI: MADUROS: 1 DE 25000 COLONES, 4946 DE 250000 COLONES CADA UNO, 198 DE 500000 COLONES CADA UNO. FAVORECIDOS: 2 DE 500000 COLONES CADA UNO Y 46 DE 250000 COLONES CADA UNO. TODOS SON DE PLAN 10-12.

07 EN SU GRAN MAYORIA REGISTRADO A VALOR HISTORICO. SE DEPRECIA POR LINEA RECTA ACORDE AL REGLAM. DEL IMPTO S/RENDA. SE ACTUALIZO EL AUXILIAR DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO SEGUN EL PLAN CONTABLE DADO POR CONTABILIDAD NACIONAL.

08 INVERSION EN INMOBILIARIA E INFRAESTRUCTURA SAN JOSE SPEM,

09 COMPUESTO POR TEF, CUENTAS POR PAGAR, CUOTA PATRONAL, AGUINALDO Y PRESTACIONES LEGALES (TOPE DE 12 A/OS), PAGO TRIBUTOS P/ ANTICIPADO DE LOS CONTRIBUYENTE RETENCIONES AL PERSONAL POR PAGAR, IMPUESTOS DE VENTAS, AL SALARIO, 2% RENTA, 13% IMPUESTO DE VENTAS, CERTIFIC. DEL REG. NAC., REPOSICION DE CHEQUES DE TERCEROS E INGRESOS CUYO ORIGEN NO SE TIENE CERTEZA A QUE OBEDECEN.

10 PRESTAMO A LARGO CON EL BNCR, POR LO QUE SE PASA LA PORCION CORRIENTE QUE SE PAGARA EN EL A/O PROXIMO. EL PAGO DEL PRESTAMO SE HACE MENSUALMENTE SEGUN LAS CLAUSULAS CONTRACTUALES

11 SE COMPONE DE LAS GARANTIAS EN EFECTIVO QUE RECIBE LA INSTITUCION, TANTO DE PARTICIPACION COMO DE CUMPLIMIENTO, POR LOS PROCESOS LICITATORIOS QUE SE PROMUEVEN. SE HAN HECHO LOS AJUSTES PERTINENTES AL PASAR LA MSJ A LA PLATAFORMA DE SICOP EN LO REFERENTE A GARANTIAS SE OBTIENE LA INFORMACION DE ELLA YA QUE EL PROCESO ES DIGITAL.

12 LA FORMA DE REGISTRO DE LAS EMISIONES ES EN FORMA TRIMESTRAL. EL RECONOCIMIENTO DEL INGRESO SE HACE EN FORMA MENSUAL EN CUMPLIMIENTO DEL DEVENGO.

13 CORRESPONDE AL GASTO REAL POR PRESTACIONES LEGALES EN EL DEVENGADO, PARA LO CUAL TODOS LOS MESES SE CORREN LOS REPORTES DE CALCULO, CON UN TOPE DE 12 A/OS, SEGUN LO ESTABLECIDO EN LA SEXTA CONVENCION COLECTIVA DE TRABAJO.

14 CORRESPONDE AL SALDO A LARGO DEL PRESTAMO BNCR OP. N. 202-3-20925 PARA INVERSIONES VARIAS. SE INCLUYE PRESTAMO I.F.C. \$4 000 000.00

15 COMPUESTO POR EL PATRIMONIO Y LOS RESULTADOS ACUMULADOS Y DEL PERIODO. EN EL PERIODO NO SE HAN HECHO REVALUACIONES Y SI SE HAN HECHO AJUSTES PRODUCTO DE LA FORMA DE REGISTRO QUE INCIDEN EN EL PATRIMONIO INSTITUCIONAL.



Empresa: Municipalidad de San José
Relación Plan de Cuentas con Estados Financieros
Estado de Cambios en el Patrimonio
Período: 01/01/2021 al 31/12/2021

Concepto	(LOCAL)					
	Capital	Transferencias de capital	Reservas	Variaciones no asignables a	Resultados acumulados	TOTAL PATRIMONIO
Saldos al 31/12/2020	18,087,817,658.01	-	-	-	12,968,494,377.10	31,056,312,035.11
<i>Variaciones del ejercicio</i>						
Resultados acumulados de ejercicios anteriores					696,817,410.24	696,817,410.24
Resultado del ejercicio					4,781,131,358.38	4,781,131,358.38
Total de variaciones del ejercicio	-	-	-	-	5,477,948,768.62	5,477,948,768.62
Saldos del período	18,087,817,658.01	-	-	-	18,446,443,145.72	36,534,260,803.73

Lic. Meilyn Solano Coronado
 Contadora Municipal

Licda. Paula Vargas Ramírez
 Alcaldesa de San José a.i.



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSÉ
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS
DEL 01/01/2021 AL 31/12/2021
EN COLONES

PRESUPUESTO DE:	PRESUPUESTO	EJECUCION	EJECUCION	EJECUCION	SALDO
	DEFINITIVO	ANTERIOR	DEL PERIODO	ACUMULADA	
INGRESOS CORRIENTES	61,257,651,880.55	51,566,011,433.39	15,440,536,774.99	67,006,548,208.38	-5,748,896,327.83
INGRESOS DE CAPITAL	3,117,539,842.59	848,762,876.50	1,266,781,659.20	2,115,544,535.70	1,001,995,306.89
FINANCIAMIENTO	17,472,273,166.97	12,091,149,458.21	0.00	12,091,149,458.21	5,381,123,708.76
TOTALES	81,847,464,890.11	64,505,923,768.10	16,707,318,434.19	81,213,242,202.29	634,222,687.82

PRESUPUESTO DE:	PRESUPUESTO	EJECUCION	EJECUCION	EJECUCION	SALDO
	DEFINITIVO	ANTERIOR	DEL PERIODO	ACUMULADA	
PROGRAMA N.1 DIRECC. Y ADMON GRAL Y AUDITORIA	31,929,875,485.17	22,065,432,490.99	3,070,411,768.08	25,135,844,259.07	6,794,031,226.10
PROGRAMA N.2 SERVICIOS COMUNALES	37,356,217,303.20	25,984,102,208.96	4,154,906,979.68	30,139,009,188.64	7,217,208,114.56
PROGRAMA N.3 INVERSIONES	12,465,807,127.05	2,417,376,945.95	488,471,821.24	2,905,848,767.19	9,559,958,359.86
PROGRAMA N.4 PARTIDAS ESPECIFICAS	95,564,974.69	955,608.19	14,706,220.00	15,661,828.19	79,903,146.50
TOTALES	81,847,464,890.11	50,467,867,254.09	7,728,496,789.00	58,196,364,043.09	23,651,100,847.02

RESUMEN

DISPONIBLE PRESUPUESTARIO DE EGRESOS	23,651,100,847.02
MENOS:	
INGRESOS ESTIMADOS POR RECIBIR	634,222,687.82
EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP.	<u>23,016,878,159.20</u>

COMPROBACION POR INGRESOS Y EGRESOS REALES

INGRESOS REALES	81,213,242,202.29
MENOS:	
EGRESOS REALES	58,196,364,043.09
EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP.	<u>23,016,878,159.20</u>

EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS

COMPOSICION

MAS:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	23,832,041,333.61	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	4,714,880.00	
Depósitos en garantía en el sector privado interno c/p	3,144,450.00	
OTROS CREDITOS VARIOS (DIFERENCIAS POR TEF)	6,721,631.00	
SUBTOTAL		23,846,622,294.61

COMPOSICION

MENOS:

AUXILIAR CUENTAS POR PAGAR 2021	174,348,843.91	
RETENCION IMPUESTO AL SALARIO DIETAS	5,953,506.45	
RETENCIONES AL PERSONAL POR PAGAR CUOTA OBRERA	242,590,298.19	
RETENCIONES AL PERSONAL POR PAGAR DEDUCCIONES VARIAS	30,447,980.18	
RETENCION IMPUESTO AL SALARIO EMPLEADOS	44,859,654.11	
RETENCION 2% IMPUESTO DE RENTA	39,078,757.00	
TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS	11,537,322.35	
RECAUDACION CERTIFICACIONES REGISTRO NACIONAL	296,005.00	
REPOSICION DE CHEQUES VARIOS	12,193,875.86	
INGRESOS POR DISTRIBUIR	298,454.95	
DEPOSITOS EN GARANTIA	268,139,437.41	
SUBTOTAL		<u>829,744,135.41</u>
TOTAL		<u>23,016,878,159.20</u>

0.00

Lic. Meilyn Solano Coronado
 Contadora Municipal

Licda. Paula Vargas Ramírez
 Alcaldesa de San José a.i.



Municipalidad de San José
DETALLE DE CUENTAS POR COBRAR Y PROVISION PARA COBRANZA DUDOSA
Cifras en Costa Rica, Colón
Expresado en Unidades de Colones
Periodo: 12

CUENTA	DESCRIPCION	CUENTAS POR COBRAR	PROVISION COBRANZA DUDOSA	CUENTAS POR COBRAR NETAS
		MONTO	MONTO	MONTO
0001-1-3-01-02-01-0-99999-000	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles a cobrar c/p	7,472,056,064.89	-4,675,643,963.78	2,796,412,101.11
0001-1-3-01-03-99-1-99999-101	PATENTES MUNICIPALES ORDINARIAS	8,247,100,894.15	-7,438,468,315.65	808,632,578.50
0001-1-3-01-03-99-1-99999-102	PATENTES MUNICIPALES VENTAS ESTACIONARIAS	35,910,029.50	-31,489,029.50	4,421,000.00
0001-1-3-01-03-99-1-99999-103	PATENTES MUNICIPALES VENTAS AMBULANTES	62,580,380.33	-58,215,380.33	4,365,000.00
0001-1-3-01-03-99-1-99999-104	PATENTES DE LICORES	3,020,851,423.48	-2,770,043,812.98	250,807,610.50
0001-1-3-01-03-99-1-99999-105	ESPECTACULOS PUBLICOS ORDINARIOS	62,603,761.37	-60,637,864.75	1,965,896.62
0001-1-3-01-03-99-1-99999-106	ESPECTACULOS PUBLICOS ROCOLAS	2,746,000.00	-2,535,000.00	211,000.00
0001-1-3-01-03-99-9-99999-101	TIMBRE DE PARQUES NACIONALES	234,106,367.82	-173,189,791.97	60,916,575.85
0001-1-3-01-03-99-9-99999-102	DETALLE DE CAMINOS	4,129,516.23	-4,129,516.23	0.00
0001-1-3-04-01-04-0-99999-101	SERVICIO DE RECOLECCION DE BASURA	7,865,449,584.05	-5,964,451,121.71	1,900,998,462.34
0001-1-3-04-01-04-0-99999-102	SERVICIO DE LIMPIEZA CALLES Y CA/OS	8,006,547,353.82	-5,906,550,523.07	2,099,996,830.75
0001-1-3-04-01-04-0-99999-103	MANTENIMIENTO DE PARQUES Y OBRAS DE ORNATO	4,661,101,342.13	-3,682,181,917.77	978,919,424.36
0001-1-3-04-01-04-0-99999-104	ALCANTARILLADO PLUVIAL	2,550,720,963.63	-1,945,047,430.67	605,673,532.96
0001-1-3-04-01-04-0-99999-105	SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO	18,567,497.25	-18,567,497.25	0.00
0001-1-3-04-01-04-0-99999-106	ASFALTADO Y OTRAS OBRAS RECUPERABLES	7,990,829.11	-7,989,352.64	1,476.47
0001-1-3-04-01-04-0-99999-107	OCUPACION DE ESPACIO PUBLICO	40,875,008.13	-36,908,760.45	3,966,247.68
0001-1-3-04-01-04-0-99999-108	MONITOREO DE ALARMAS	68,592,417.09	-59,986,628.94	8,605,788.15
0001-1-3-05-01-01-0-99999-000	Alquileres a cobrar c/p	619,045,603.70	-266,968,561.25	352,077,042.45
0001-1-3-98-01-01-0-99999-101	MULTAS INFRACCION LEY CONSTRUCCIONES	162,298,289.89	-143,070,480.67	19,227,809.22
0001-1-3-98-01-01-0-99999-102	MULTAS VARIAS (ACERAS,CANOAS,LOTES SUCIOS, ETC)	652,244,872.60	-652,095,157.98	149,714.62
0001-1-3-98-01-01-0-99999-103	MULTA PRESENTACION TARDIA DECLARACION PATENTE	954,230,153.92	-728,100,959.27	226,129,194.65
0001-1-3-98-01-01-0-99999-104	MULTAS DE PATENTES DE LICORES	443,565,168.07	-443,565,168.07	0.00
0001-1-3-98-01-01-0-99999-105	MULTA P/ NO PRESENTACION DE DECLARACION DE B.I.	31,211,024.55	-31,073,648.17	137,376.38
0001-1-3-98-03-01-0-99999-000	Depósitos en garantía c/p	3,744,450.00		3,744,450.00
0001-1-3-98-99-01-0-99999-000	Créditos varios con el sector privado interno c/p	6,721,631.00		6,721,631.00
	TOTALES	45,234,990,626.71	-35,100,909,883.10	10,134,080,743.61

Lic. Meilyn Solano Coronado
 Contadora Municipal

Licda. Paula Vargas Ramírez
 Alcaldesa de San José a.i.