

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE JULIO DE 2020

NOTAS GENERALES

NOTA No. 1 NORMA GENERAL DE REVELACIONES

Antecedentes de la Institución:

La Contraloría General de la República es un órgano constitucional fundamental del Estado, creada en el Capítulo Segundo de la Constitución Política de la República de Costa Rica, en la que se constituye como auxiliar de la Asamblea Legislativa en el control superior de la Hacienda Pública y rector del sistema de fiscalización contemplado en la Ley Orgánica.

De conformidad con lo establecido en el artículo 4 de la Ley Orgánica No. 7428, la Contraloría General de la República ejercerá su competencia sobre todos los entes y órganos que integran la Hacienda Pública. Tendrá competencia facultativa sobre:

- Los entes públicos de cualquier tipo.
- Los sujetos privados, que sean custodios o administradores, por cualquier título, de los fondos y actividades públicos que indica la Ley Orgánica de la Contraloría.
- Los entes y órganos extranjeros integrados por entes u órganos públicos costarricenses dominados mayoritariamente por estos, o sujetos a su predominio legal, o cuya dotación patrimonial y financiera esté dada principalmente con fondos públicos costarricenses, aun cuando hayan sido constituidos de conformidad con la legislación extranjera y su domicilio sea en el extranjero. Si se trata de entidades de naturaleza bancaria, aseguradora o financiera, la fiscalización no abarcará sus actividades sustantivas u ordinarias.
- Las participaciones minoritarias del Estado o de otros entes u órganos públicos, en sociedades mercantiles, nacionales o extranjeras.
- Si se trata de entidades de naturaleza bancaria o financiera y que sean extranjeras, la competencia facultativa de la Contraloría se ejercerá sobre ciertas actividades de las mismas.
- Los criterios que emita la Contraloría, en el ámbito de su competencia, serán vinculantes para los sujetos pasivos sometidos a su control o fiscalización.
- Se entiende por "sujetos pasivos" los que están sometidos a la fiscalización de la Contraloría General de la República.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

Domicilio

Provincia: San José **Cantón:** Central **Distrito:** Mata Redonda

NOTA NO. 2 PRINCIPIOS, POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros se preparan bajo las Políticas Contables emitidas por Contabilidad Nacional, basadas en las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP).

La NICSP 17 tiene como objetivo prescribir el tratamiento contable de propiedades, planta y equipo, de forma que los usuarios de los estados financieros puedan reconocer la información acerca de la inversión que la entidad tiene en sus propiedades, planta y equipo, así como los cambios que se hayan producido en dicha inversión. Los principales problemas que presenta la contabilidad de propiedades, planta y equipo son el reconocimiento de los activos, la determinación de su importe en libros y los cargos por depreciación y pérdidas por deterioro de valor que deben reconocerse con relación a los mismos.

De acuerdo con las disposiciones transitorias de la NICSP 17, las entidades no están obligadas a reconocer los elementos de la Propiedad, Planta y Equipo para los períodos de informes que comiencen en una fecha dentro de los cinco años siguientes a la fecha en que se adopte por primera vez esta norma, por lo que esta Institución se acogió al Transitorio de la NICSP 17 “Propiedad, Planta y Equipo” y se definirá el procedimiento a seguir en cuanto al deterioro de activos y las revaluaciones de los mismos y su registro contable, según lo establezca Contabilidad Nacional.

Los manuales de Políticas y Procedimientos Contables, basados en NICSP, se encuentran para la aprobación correspondiente en la Contabilidad Nacional del Ministerio de Hacienda; a continuación se presentan las principales políticas y prácticas contables.

2.1 Base contable

La base de registro de la contabilidad es por el método de devengado. Las operaciones se registran bajo el criterio de partida doble y no se compensan las partidas de activo, pasivo, ingresos ni gastos.

2.2 Información a presentar

De conformidad con directrices emitidas por Contabilidad Nacional, trimestralmente se presenta a esa entidad la información correspondiente a los estados financieros, así como los cuadros auxiliares y anexos que respaldan la información que se remite.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

2.3 Ingresos

Los ingresos corrientes y de capital que obtiene la Institución para financiar sus gastos están establecidos en el Presupuesto Nacional y no implican contraprestación de bienes o servicios. Estos ingresos no los recibe en sus cuentas corrientes, ya que según la normativa vigente relacionada con la Caja Única del Estado, todo pago con cargo al presupuesto se realiza a través de la Tesorería Nacional.

Estos ingresos se reconocen en el momento en que la Contraloría incurre en los gastos autorizados en el presupuesto institucional, generándose cuentas por cobrar a la Tesorería Nacional derivadas del sistema de pago indicado.

2.4 Propiedad, planta y equipo

El terreno, edificio y alguna maquinaria se contabilizan por su valor revaluado, que es su valor razonable en el momento de la revaluación, menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor que haya sufrido. El efecto neto de las revaluaciones se presenta en el Estado de Situación Financiera en el Patrimonio Público, en la cuenta Reservas. El mobiliario y equipo se contabiliza al costo.

La última revaluación de terrenos y edificios fue realizada en mayo 2016 y se registró contablemente en noviembre 2017.

Durante el periodo 2017, la Contraloría realizó una actualización de los valores de las edificaciones y terrenos, mediante un estudio realizado por la Unidad de Servicios Generales (Edificios) y la Unidad de Administración Financiera (Terrenos) en mayo del 2016, para el cual se aplicó la siguiente metodología: en el caso de los terrenos, se tomó como base los valores por metro cuadrado determinados en el Mapa de Valores del Terreno por Zonas Homogéneas, que emite el Órgano de Normalización Técnica del Ministerio de Hacienda, el cual se accedió por medio de la página web de la Municipalidad de San José. Dicha información está actualizada a agosto 2014. En cuanto a las edificaciones, se utilizó el Manual de Valores Base Unitarios por Tipología Constructiva, emitido por el Órgano de Normalización Técnica del Ministerio de Hacienda que contiene una descripción detallada para cada tipo de construcción, instalación y obra complementaria con respecto a sus componentes, vidas útiles y valores, donde se incluye también el procedimiento para estimar el valor depreciado de las construcciones, de acuerdo con su estado y edad. Dichos valores están actualizados al año 2015. El efecto de la actualización de valores se presenta en la nota 12.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

No le aplica a la Contraloría General de la República la conciliación de los registros contables de la partida de bienes duraderos, con lo registrado en el Sistema de registro y control de bienes de la administración pública denominado "SIBINET", dado que no se encuentra bajo la rectoría de la Dirección General de Bienes, según lo indicado en la Ley de Administración Financiera, artículo 97.

2.5 Bienes no concesionados en proceso de producción

En las construcciones y obras en proceso, se registran los costos y demás gastos en los que se ha incurrido para la construcción o ampliación de inmuebles; asimismo, los sistemas informáticos en desarrollo, se valoran de acuerdo con remuneraciones de los funcionarios desarrolladores, según las horas consumidas en la elaboración del sistema informático correspondiente y los costos incurridos vía outsourcing, si fuere el caso. Hasta que dichos bienes se encuentren en condiciones de ser utilizados por la Institución, se trasladan a la cuenta de activo fijo correspondiente. Lo anterior según lo indicado en Directriz No. CN-002-2010 de la Contabilidad Nacional.

2.6 Depreciación propiedad, planta y equipo

El método de depreciación utilizado es el de línea recta y a partir del 2007 los plazos de depreciación corresponden a los indicados en la Directriz CN-001-2009 emitida por Contabilidad Nacional el 23 de noviembre de 2009.

Los terrenos y las piezas y obras de colección no se deprecian.

2.7 Inventario

El inventario corresponde al valor de la existencia física de los materiales y suministros que se mantienen en el Almacén. Los suministros se registran de acuerdo con su precio de adquisición.

El inventario se valora mediante el método PEPS (primero en entrar, primero en salir).

2.8 Estimación para cuentas incobrables

Actualmente no hay estimación para incobrables, según lo indicado en el oficio de la Contabilidad Nacional No. DCN-205-2012, del 28 de febrero de 2012.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

2.9 Gastos acumulados por pagar de salario escolar y aguinaldo

Mensualmente se registra en la cuenta de gasto y en la cuenta por pagar correspondientes, el gasto estimado para los conceptos de salario escolar y aguinaldo.

2.10 Cuentas recíprocas entre instituciones públicas

Se realizan confirmaciones de saldos cada trimestre para las cuentas por cobrar y por pagar del Sector Público. No se tramitaban confirmaciones de saldos para las cuentas por cobrar, cuentas por pagar y retenciones por pagar al Ministerio de Hacienda por cuanto el origen de dichas cuentas corresponde a transacciones de orden interno, las cuales son poco probable que la Tesorería Nacional pueda confirmar ya que estas no se originan en documentos de dicha entidad. No obstante, en atención al oficio UCC-0173-2011 de la Contabilidad Nacional, a partir del III trimestre 2011 se remite confirmación de dichos saldos a esta última entidad.

2.11 Del registro de la amortización del servicio de la deuda pública

No se incluyen amortizaciones del Servicio a la Deuda Pública, por cuanto la Contraloría General no realiza pagos por ese concepto.

2.12 Registros contables de arrendamientos

Actualmente se registra el ingreso correspondiente al canon mensual por el área que se ocupa para brindar el servicio de soda para funcionarios.

2.13 Ingresos por donaciones y regalos en especie y registro de los activos

Las donaciones se registran según lo indicado en la circular de la Contabilidad Nacional N° CN-0003-2009, para lo cual se registra el ingreso y el bien recibido por el valor de la donación, de acuerdo con el documento que respalde la transferencia del bien.

2.14 Firma de los Estados Financieros Contables

Los estados financieros que se remiten a la Contabilidad Nacional se presentan firmados por la Contadora, el Jefe de la Unidad de Administración Financiera y por el Gerente de la División de Gestión de Apoyo.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

NOTA NO. 3 CONTINGENCIAS

A continuación se resumen los casos que están atendiendo la División Jurídica y la Unidad Jurídica Interna, donde la Contraloría General figura como parte demandada:

PROCESOS JUDICIALES DIVISIÓN JURÍDICA									
Nº de Expediente judicial	Nombre demandado	Motivo de la demanda	Pretensión Inicial			Resolución Provisional		Resolución en firme	
			Fecha	Monto (*)	Moneda	Fecha	Monto	Fecha	Monto
09-3221-1027-CA	CGR, ICE, PGR	Procedimiento sancionatorio	23/11/2009	92 808 550,20	Colones	13/10/2014	5 000 000,00		
11-3248-1027-CA	CGR	Contratación administrativa	09/06/2011	674 706 779,79	Colones				
11-4618-1027-CA	CGR, IDA, PGR	Procedimiento sancionatorio	09/01/2013	50 000 000,00	Colones				
11-4619-1027-CA	CGR, IDA, PGR	Procedimiento sancionatorio	11/05/2012	50 000 000,00	Colones				
11-464-1028-CA	CGR, IDA, El Estado, Comisión Nacional de Asuntos Indígenas	Competencias de Fiscalización	07/10/2016	40 000 000,00	Colones				
11-6788-1027	JPSJ, CGR, Estado	Procedimiento sancionatorio	10/10/2013	1 000 000,00	Colones				
12-276-1027-CA acumuló al 12-2476-1027-CA	CGR y otros	Procedimiento sancionatorio	25/01/2012	177 527 500,00	Colones	19/6/2018	3 000 000,00		
12-3364-1027-CA	CGR y Estado	Procedimiento sancionatorio	27/09/2012	12 875 000,00	Colones	2/6/2014	500 000,00		
12-3646-1027-CA	CGR, AyA	Contratación administrativa	10/07/2012	276 999,65	Dólares				
12-7011-1027-CA	CGR, Recope, y otros	Contratación Administrativa	17/12/2012	444 120,63	Dólares				
13-520-1028-CA	CGR	Ejecución recurso de amparo	16/12/2013	1 225 000,00	Colones	16/12/2013	1 000 000,00	16/3/2016	500 000,00
13-2465-1027-CA	INVU, CGR, PGR	Contratación administrativa	14/10/2014	48 000 000,00	Colones				
13-2727-1027-CA	JAPDEVA y CGR	Procedimiento sancionatorio	04/06/2013	50 000 000,00	Colones				
13-5131-1027-CA	Colegio de Contadores Privados de Costa Rica y CGR	Dictamen del art. 15 LOCGR	01/08/2013	10 000 000,00	Colones				
14-1562-1027-CA	CGR, INA, ISESA S.A., Corporación Lobo Zamora SRL	Contratación administrativa	12/03/2014	2 471 789 079,50	Colones				
14-2996-1027-CA	CGR, El Estado	Procedimiento sancionatorio	05/02/2014	108 000 000,00	Colones				
14-4856-1027-CA	CMCR Ingeniería S.A., CGR	Contratación administrativa	20/11/2014	22 000 000,00	Colones				
14-6025-1027-CA	ICE, CGR	Contratación administrativa	31/07/2014	6 300 000,00	Dólares				
15-10321-1027-CA	CGR, SINAC y El Estado	Competencias de Fiscalización	09/03/2016	14 000 000,00	Colones				
16-00179-1027-CA	CGR y El Estado	Procedimiento sancionatorio	17/02/2016	5 000 000,00	Colones				
16-003768-1027-CA	CGR-MINAE-PGR-CONAVI	Contratación administrativa	21/09/2016	3 715 867,37	Colones				
16-004330-1027-CA	CGR	Procedimiento sancionatorio	14/06/2016	5 000 000,00	Colones				
16-004674-1027-CA	CGR, El Estado y Otros.	Procedimiento sancionatorio	22/11/2016	20 000 000,00	Colones				
16-010015-1027-CA	CGR y El Estado	Procedimiento sancionatorio	09/11/2016	2 000 000,00	Colones				
16-10708-1027-CA	Contraloría General de la República, Municipalidad de Montes de Oca y Servicios Rápidos de Costa Rica S.A.	Contratación administrativa	20/04/2017	203 748 647,54	Colones				
16-3455-1027-CA	CGR, El Estado	Procedimiento sancionatorio	11/08/2016	1 500 000,00	Colones				
16-4798-1027-CA	CGR, El Estado, Municipalidad de Zarcero	Procedimiento sancionatorio	06/06/2016	15 000 000,00	Colones				
16-4895-1027-CA	CGR	Procedimiento sancionatorio	10/11/2016	5 000 000,00	Colones				
16-6691-1027-CA	CGR y El Estado	Procedimiento sancionatorio	24/08/2017	20 000 000,00	Colones				
16-7898-1027-CA	CGR y El Estado	Procedimiento sancionatorio	06/09/2016	40 000 000,00	Colones				
16-9060-1027-CA	CGR y CCS	Procedimiento sancionatorio	01/12/2016	30 000 000,00	Colones				
16-9230-1027-CA	CGR y El Estado	Procedimiento sancionatorio	07/10/2016	3 000 000,00	Colones				
17-12437-1027-CA	CGR y El Estado	Procedimiento sancionatorio	14/03/2018	260 016 403,00	Colones	28/10/2019	10 000 000,00		
17-644-1027-CA	CGR y El Estado	Procedimiento sancionatorio	18/08/2017	35 000 000,00	Colones				
17-7300-1027-CA	CGR y El Estado	Procedimiento sancionatorio		20 000 000,00	Colones				
17-7789-1027-CA	CGR	Procedimiento sancionatorio	11/08/2017	3 384 474,35	Colones				
17-804-1027-CA	CGR, El Estado y Consejo Técnico Aviación Civil	Contratación administrativa	16/02/2017	221 791 824,17	Colones				
18-001029-1022-CA	CGR, CONAVI, El Estado	Contratación Administrativa	23/03/2018	138 800 775,29	Colones				
18-002777-1027-CA	CGR, ESTADO, MPL, SANTA CRUZ, COLEGIO MEDICOS VETERINARIOS	Procedimiento sancionatorio	03/05/2018	300 149 025,00	Colones				
18-6663-1027-CA	CGR	Contratación administrativa	10/08/2018	200 000 000,00	Colones				
19-2061-1027-CA	CGR	Procedimiento sancionatorio	30/04/2019	5 761 608,91	Colones				
20-000662-1027-CA	CGR, MPL HEREDIA	Contratación Administrativa	28/02/2020	89 603 261,93	Colones				
19-008149-1027-CA	CGR, ESTADO e ICE	Procedimiento sancionatorio	28/02/2020	344 947 676,00	Colones				
19-007207-1027-CA	CGR y Municipalidad Pérez Zeledón	Contratación Administrativa	31/01/2020	130 305 200,00	Colones				

(*) Adichos montos hay que sumarles los intereses correspondientes hasta su efectivo pago.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

PROCESOS JUDICIALES UNIDAD JURÍDICA INTERNA									
Nº de Expediente judicial	Nombre demandante	Motivo de la demanda	Pretensión Inicial			Resolución Provisional		Resolución en firme	
			Fecha	Monto	Moneda	Fecha	Monto	Fecha	Monto
10-001719-0283-PE	Ana Emilia Díaz Obando	Acción Civil Resarcitoria (Proceso Penal, Terceros Civilmente Responsables)	08/05/2012	7 000 000,00	Colones	25/5/2018	Sentencia 484-2018, del Tribunal Penal del III Circuito Judicial de San José, de las catorce horas diez minutos del veinticinco de abril de dos mil dieciocho. Se declara con lugar la acción civil resarcitoria incoada por las actoras civiles Alba Luz Izaguirre Sandoval y Ana Emilia Díaz Obando en contra del demandado civil Jorge Mario Lee Meyer y del Estado como codemandado civil representado por la Procuraduría General de la República, a quienes se les condena en forma solidaria al pago de las siguientes sumas: A favor de la actora civil Alba Luz Izaguirre Sandoval la suma de DOS MILLONES DE COLONES por concepto de DAÑO MORAL, más los intereses de ley que correrán a partir de la firmeza de la sentencia y serán liquidados en la vía civil correspondiente. A favor de la actora civil Ana Emilia Díaz Obando la suma de CINCO MILLONES DE COLONES por concepto de DAÑO MORAL, más los intereses de ley que correrán a partir de la firmeza de la sentencia y serán liquidados en la vía civil correspondiente, para un total de <u>7,000,000.00 (SIETE MILLONES DE COLONES)</u> .	1/11/2019	7 000 000,00
13-000336-1028-CA	Alex Solís Fallas	Proceso Contencioso Administrativo	01/02/2013	Inestimable	Colones				
14-00602-1027-CA	Rosa Iris Cervantes Gamboa	Proceso Contencioso Administrativo	06/08/2014	725,178,179.00	Colones	13/11/2015	Mediante sentencia 2927-2015 de las 09:50 del 13-11-15 el Tribunal Procesal Contencioso Administrativo acogió la excepción de prescripción alegada por el Estado y la CGR. Son ambas costas a cargo de la parte actora.		
18-003433-1178-LA	Karla Melissa Rodríguez Avilés	Proceso Laboral	16/11/2018	Inestimable	Colones				

Asimismo, en el Poder Judicial existe la cuenta judicial No. 3059421 ADM II CIRCUITO JUDICIAL (COSTAS-CONTRALORÍA CR), en la que se depositan sumas a favor de la Contraloría General por concepto de costas por los juicios en los que ha estado involucrada la Institución.

Mediante “ESTADO DE CUENTA DINERO PRODUCTO DE PAGO DE COSTAS PERSONALES Y PROCESALES – Costas Contraloría” remitido por el Poder Judicial mediante correo electrónico del 06 de agosto de 2020, se informa que el saldo disponible de dicha cuenta al 31-07-2020 es de ¢102,050,913.75 y \$5,708.33.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

NOTA NO. 4 DEPÓSITOS DE GARANTÍAS

Al 31 de Julio de 2020 se cuenta con la suma de ¢27,437,073.27 por concepto de garantías de participación, cumplimiento y cauciones de funcionarios, las cuales se presentan a la Institución mediante cartas de garantías, depósitos a plazo, efectivo y otros, cuyo desglose es el siguiente:

Garantías de participación	¢167,268.75
Garantías de cumplimiento	¢20,525,804.52
Cauciones de funcionarios	¢6,744,000.00

Los montos anteriores incluyen la suma de ¢26,939,179.65 de garantías recibidas en efectivo.

NOTA NO. 5 NUMERACIÓN DE LAS NOTAS

Se presentan notas para Información General, Estado de Situación Financiera o Balance General y Estado de Resultados, las cuales presentan numeración consecutiva partiendo en cada caso de la nota número uno (1) en adelante. En aquellos casos en que se interrumpe el consecutivo, corresponde a cuentas que no presentan saldo en los períodos objeto de comparación.

NOTA NO. 6: COMPLEMENTO A LA NOTA NO. 12 DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS EXPLOTADOS:

Al 31 de Julio de 2020, la cuenta BIENES NO CONCESIONADOS incluye 1559 activos en desuso, devueltos al Almacén por razones de mal estado, o bien **por no ocuparse; algunos de estos activos están pendientes de reparación**, donación o desecho. Se incluyen también los activos nuevos de recién ingreso que no han sido retirados del Almacén.

El desglose por ubicación es el siguiente:

BODEGA-ALMACÉN-NUEVO:	33	activos
BODEGA-ALMACÉN:	1181	activos
BODEGA-PARQUEO:	345	activos

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

NOTA NO. 7: COMPLEMENTO A LA NOTA NO. 14 BIENES INTANGIBLES NO CONCESIONADOS Y NOTA NO. 15 BIENES NO CONCESIONADOS EN PROCESO DE PRODUCCIÓN:

A partir del 1° de enero de 2016, se registraron los sistemas informáticos desarrollados a lo interno y los adquiridos vía outsourcing, lo anterior en atención a la recomendación de la Auditoría Financiera Externa, emitida en la visita final del 2013, relacionada con el tratamiento contable de los productos que son propiedad intelectual de la Contraloría General.

El valor asignado a dichos sistemas informáticos, incluye básicamente el rubro de remuneraciones de los funcionarios desarrolladores, de acuerdo con las horas consumidas en la elaboración y los costos incurridos vía outsourcing si fuera el caso.

El proceso de valoración se realiza en coordinación con la Unidad de Tecnologías de Información. Los valores asignados se actualizarán en los registros contables en los meses de junio y diciembre de cada año.

Algunos sistemas no se registraron contablemente, en virtud de que la información existente no es suficiente para determinarles un valor razonable.

Para efectos de la revelación correspondiente, a continuación se detalla los sistemas informáticos, divididos según su estado: concluidos, en desarrollo y no registrados por carecer de información.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

SISTEMAS VALORADOS SEGÚN SALARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

SISTEMAS CONCLUIDOS

PROYECTO	TOTAL POR SISTEMA
Aplicación para el manejo de la seguridad en los sistemas	1.274.451,65
Biblioteca Virtual	1.623.497,10
Consultas de Información de los Entes Fiscalizados (IEF)	3.270.727,30
Currículum Electrónico	1.882.944,15
Módulo de Consultas – Sistema de Información Jurídica	33.521.390,55
Módulo de Reservas	3.574.116,75
Módulo de Solicitud de Documento Presupuestario	4.095.089,70
Módulo de Solicitudes-Sistema de Compras	27.690.477,75
Planes de Trabajo de las Auditorías Internas	2.284.339,60
Sistema Buscador de documentos	22.000.563,65
Sistema Control de Asistencia - Nueva Versión	9.787.548,00
Sistema de Administración de Usuarios	8.223.952,75
Sistema de Administración de Usuarios	6.744.375,15
Sistema de Atención de consultas	2.740.596,25
Sistema de Capacitación Externa	16.212.171,50
Sistema de Capacitación Interna	3.897.202,25
Sistema de Denuncias	50.955.480,30
Sistema de Evaluación del Desempeño (modelo por competencias)	6.631.336,75
Sistema de Gestión Documental Electrónica (SIGED)	118.571.864,75
Sistema de Información Municipal	19.352.743,40
Sistema de Infraestructura	2.813.114,00
Sistema de Planificación Institucional (SIGI)	23.159.564,50
Sistema de Suministros	15.344.867,10
Sistema de Transportes	10.492.568,50
Sistema de Viáticos y Transporte	17.936.598,00
Sistema FIPNET	211.917.501,28
Sistema Procedimientos Administrativos	40.615.393,80
Sistema Planes y Presupuesto SIPP-Aprobación Presupuestaria	18.594.804,66
Sistema de Tesorería	18.200.975,88
Sistema Seguimiento de Disposiciones	52.769.906,23

Subtotal Sistemas Concluidos 756.180.163,23

Cursos Virtuales	
Autocontrol	11.000.000,00
Logro	11.000.000,00
Comunicación	13.000.000,00
Competencias	13.000.000,00
Competencias 2013 (liderazgo, trabajo en equipo y relaciones interpersonales)	40.000.000,00
Control Interno estructurado en 7 módulos	8.500.000,00
Desarrollo por competencias (Administración de Recursos y Pensamiento Sistémico)	20.000.000,00
Fundamentos de Muestreo para Auditoría	9.000.000,00
Fundamentos de Auditoría de la Seguridad de Tecnologías de Información	9.000.000,00
Competencias: Visión Estratégica	13.600.000,00

Subtotal Cursos Virtuales 148.100.000,00

TOTALES SISTEMAS CONCLUIDOS

904.280.163,23

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

SISTEMAS EN DESARROLLO

Sistema de Dotación de Personal	40 612 700,90
Nuevo Sistema Declaración Jurada de Bienes	54 498 701,01
Sistema de Horas Extra (Módulo del Sistema de Pagos)	14 975 100,10
Sistema Nuevo Módulo Solicitudes de Compra	2 575 806,00

TOTALES SISTEMAS EN DESARROLLO

112 662 308,02

CURSOS VIRTUALES NO REGISTRADOS CONTABLEMENTE POR INFORMACIÓN INSUFICIENTE, ÚNICAMENTE REVELADOS

Sistema Integrado de Capacitación en Contratación Administrativa (SICCA)
Investigación y Procedimientos Administrativos
Introducción al E-Learning e Inducción al Campus Virtual

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

SISTEMAS NO REGISTRADOS CONTABLEMENTE POR INFORMACIÓN INSUFICIENTE, ÚNICAMENTE REVELADOS

Módulo de Recursos y Módulo de Contratos SIAC
Sistema Control de Asistencia
Expediente Electrónico
Evaluación del Desempeño - Módulo Evaluación Personal
SIPP II
Sistema de Tesorería
APP para dispositivos móviles y tablets
Indexador CGR-Búsqueda documental
Registro de Sancionados (SIRSA)
Módulo de Inconsistencias SDJB
Módulo para Unidades de Recursos Humanos SDJB
Módulo para las Auditorías Internas SDJB
Módulo de Administración SDJB - FORMS
Módulo de Administración SDJB - APEX
Denuncia Electrónica
Sistema de Pronunciamientos (SISPRO) - Consulta
Sistema de Pronunciamientos (SISPRO) - Digesto
Manual General de Fiscalización Integral (MAGEFI)
Web Services - Contratación Administrativa
Contabilidad General
Presupuesto Institucional
Módulo de Auxiliares
Adquisición de Bienes y Servicios
Nómina de Pagos
Recursos Humanos - APEX
Recursos Humanos - FORMS
Activos Fijos - APEX
Activos Fijos - FORMS
Trámites Administrativos - Publicaciones (SITRA)
Registro de Proveedores - Módulo para CGR
Registro de Proveedores - Módulo para Proveedores
Pizarras Electrónicas
Control de Asistencia
Encuesta sobre Valores
Encuesta sobre la Soda
Control Telefónico
Guía Telefónica
Ordenes de Servicio (SOS)
Inventario de Recursos y Contingencias
Control de Visitantes - Registro
Control de Visitantes - Consulta
Encuesta de Clima Organizacional
Informes de Fiscalización
Administración de Parámetros
Gestión de Recursos de Capacitación

Contraloría General de la República

Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
NOTA No. 1	Caja			
<p>El saldo de esta cuenta representa los recursos mantenidos en dinero efectivo, cuyo valor facial (valor nominal de emisión) esté expresado tanto en moneda nacional como en moneda extranjera, excluyendo la porción de dinero efectivo correspondiente a "Cajas chicas y Fondos rotatorios".</p>				
1.1.1.01.01		<u>873,138.46</u>	<u>873,138.46</u>	<u>0.00</u>
1.1.1.01.01.02	Efectivo en caja en el país	873,138.46	873,138.46	0.00
1.1.1.01.01.02.0	Efectivo en caja en el país	873,138.46	873,138.46	0.00
1.1.1.01.01.02.0.00000	Efectivo en caja en el país	873,138.46	873,138.46	0.00
1.1.1.01.01.02.0.00000.0002	Efectivo en caja en el país - moneda extranjera	873,138.46	873,138.46	0.00

El saldo de la subcuenta "Efectivo en caja en el país -moneda nacional" corresponde al monto recibido en efectivo, este período no hay pendiente de depositar al 31 de Julio de 2020; asimismo, en la subcuenta "Efectivo en caja en el país - moneda extranjera", se incluyen las garantías de participación o cumplimiento, recibidas en dólares (incluye efectivo y cheques), valores que permanecen en custodia en el Área de Tesorería; el saldo por ₡873,138.46 equivale a \$1,531.58 al tipo de cambio de compra ₡570.09, vigente al 31 de diciembre de 2019.

NOTA No. 2 Depósitos bancarios

El saldo de esta cuenta representa los depósitos efectuados bajo la forma de cuentas corrientes, en entidades bancarias del sector público costarricense, de liquidez inmediata y sin restricciones de disponibilidad, excluyendo la porción de depósitos bancarios correspondientes a "Cajas chicas y fondos rotatorios", en moneda nacional y extranjera. Incluye los fondos pendientes de presupuestar depositados en Caja Única y en la cuenta "Recursos por presupuestar" ambas registradas en el Ministerio de Hacienda.

1.1.1.01.02		<u>51,367,749.75</u>	<u>51,090,561.80</u>	<u>277,187.95</u>
1.1.1.01.02.02	Depósitos bancarios en el sector público interno	51,367,749.75	51,090,561.80	277,187.95
1.1.1.01.02.02.2	Cuentas corrientes en el sector público interno	51,367,749.75	51,090,561.80	277,187.95
1.1.1.01.02.02.2.21101	Banco de Costa Rica	51,367,749.75	51,090,561.80	277,187.95
1.1.1.01.02.02.2.21101.0001	Banco de Costa Rica-Fdo.General Cta.Cte.178507-	51,367,749.75	51,090,561.80	277,187.95

El saldo de la subcuenta equivale a monto disponible en la cuenta corriente del Banco de Costa Rica. El movimiento en la cuenta de Fondo General BCR, se dio principalmente por el ingreso de efectivo por arreglos de pago y una garantía de cumplimiento de un proveedor.

NOTA No. 3 Cajas chicas y fondos rotatorios

El saldo de esta cuenta representa el monto del Fondo Fijo de Caja Chica, destinado a atender gastos menores y urgentes en el marco de la normativa vigente, en el cual se incluye el fondo para compras con tarjeta de débito y la subcaja chica auxiliar de la Unidad de Servicios de Proveeduría.

1.1.1.01.03		<u>15,696,620.36</u>	<u>15,379,985.36</u>	<u>316,635.00</u>
1.1.1.01.03.01	Cajas chicas	15,696,620.36	15,379,985.36	316,635.00

Contraloría General de la República
Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
1.1.1.01.03.01	Cajas chicas	15,696,620.36	15,379,985.36	316,635.00
1.1.1.01.03.01.2	Cajas chicas en el país	15,696,620.36	15,379,985.36	316,635.00
1.1.1.01.03.01.2.00000	Cajas chicas en el país	15,696,620.36	15,379,985.36	316,635.00
1.1.1.01.03.01.2.00000.0001	Fondo Fijo Caja Chica BNCR Cta.Cte.14404-8	11,500,000.00	11,500,000.00	0.00
1.1.1.01.03.01.2.00000.0003	Subcaja Chica Auxiliar-USP Fondo Compras con Ta:	2,496,620.36	2,179,985.36	316,635.00
1.1.1.01.03.01.2.00000.0004	Subcaja Chica USP - efectivo	450,000.00	450,000.00	0.00
1.1.1.01.03.01.2.00000.0005	Subcaja Chica UAF - efectivo	1,250,000.00	1,250,000.00	0.00

Las subcuentas indicadas corresponden a la composición del Fondo Fijo de Caja Chica. La cuenta Subcaja Chica Auxiliar-USP Fondo Compras con Tarjeta, tiene ₡1,696,620.36 pendiente de liquidar.

NOTA No. 4 Depósitos a Plazo Fijo

El saldo de esta cuenta representa los recursos depositados bajo la forma de imposiciones a plazo fijo, que sean fácilmente convertibles en efectivo a su vencimiento, estén sujetas a un riesgo muy bajo o insignificante de cambios en su valor y su vencimiento tenga lugar dentro de los tres (3) meses de la fecha de adquisición (o bien puedan ser rescatados en forma inmediata), en moneda nacional y extranjera, efectuados en entidades del sector privado costarricense, en instituciones públicas costarricenses y en entidades del sector externo.

1.1.1.02.01		<u>6,713,000.00</u>	<u>6,713,000.00</u>	<u>0.00</u>
1.1.1.02.01.02	Depósitos a Plazo Fijo en el Sector Público Int.	6,713,000.00	6,713,000.00	0.00
1.1.1.02.01.02.0	Depósitos a Plazo Fijo en el Sector Público Int.	6,713,000.00	6,713,000.00	0.00
1.1.1.02.01.02.0.21101	Depósitos a Plazo Fijo Sector Público - BCR	2,251,000.00	2,251,000.00	0.00
1.1.1.02.01.02.0.21103	Depósitos a Plazo Fijo Sector Público - BNCR	4,462,000.00	4,462,000.00	0.00

El saldo de esta cuenta corresponde a depósitos a plazo fijo hechos por funcionarios para rendir caución por póliza de fidelidad que por su cargo, deben rendir ante esta Contraloría General de la República.

NOTA No. 5 Transferencias a cobrar a corto plazo

El saldo de esta cuenta representa los créditos a favor de la Contraloría General, pendientes de girar por parte de la Tesorería Nacional. los cuales están destinados para financiar los gastos presupuestarios; dichos recursos no implican contraprestación de servicios o adquisición de bienes.

1.1.3.06		<u>1,629,453,506.38</u>	<u>1,480,323,859.98</u>	<u>149,129,646.40</u>
1.1.3.06.02	Transferencias del sector público interno a cob:	1,629,453,506.38	1,480,323,859.98	149,129,646.40
1.1.3.06.02.01	Transfer. del Gobierno Central a cobrar c/p	1,629,453,506.38	1,480,323,859.98	149,129,646.40

Contraloría General de la República

Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
1.1.3.06.02	Transferencias del sector público interno a cob:	1,629,453,506.38	1,480,323,859.98	149,129,646.40
1.1.3.06.02.01.0	Transfer. del Gobierno Central a cobrar c/p	1,629,453,506.38	1,480,323,859.98	149,129,646.40
1.1.3.06.02.01.0.11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	1,629,453,506.38	1,480,323,859.98	149,129,646.40

El saldo de esta cuenta equivale al monto pendiente de girar por parte de Tesorería Nacional, el cual corresponde a pagos que se deben realizar por: deudas comerciales, deudas sociales, transferencias a pagar y multas retenidas en pago a proveedores que están pendientes de trasladar a la cuenta corriente del Banco de Costa Rica.

NOTA No. 6 Documentos a cobrar a corto plazo

El saldo de esta cuenta representa los derechos documentados de carácter corriente, adquiridos o recibidos por la Contraloría General durante el desarrollo de su función, por obligaciones contraídas con terceros, incluyéndose entre otros, derechos documentados por ventas de servicios y arreglos de pago.

1.1.3.08		<u>6,919,419.51</u>	<u>7,159,767.29</u>	<u>-240,347.78</u>
1.1.3.08.02	Documentos a cobrar por fraccionamiento y arreg:	6,919,419.51	7,159,767.29	-240,347.78
1.1.3.08.02.99	Documentos a cobrar por otros fraccionamientos :	6,919,419.51	7,159,767.29	-240,347.78
1.1.3.08.02.99.1	Documentos a cobrar por otros fraccionamientos :	6,919,419.51	7,159,767.29	-240,347.78
1.1.3.08.02.99.1.00000	Documentos a cobrar por otros fraccionamientos :	6,919,419.51	7,159,767.29	-240,347.78
1.1.3.08.02.99.1.00000.0010	Mónica Díaz Campos	4,104,053.20	4,104,053.20	0.00
1.1.3.08.02.99.1.00000.0023	Karla Melissa Rodríguez Avilés	204,527.00	204,527.00	0.00
1.1.3.08.02.99.1.00000.0024	Vanessa Bertarioni Rosales	449,050.00	449,050.00	0.00
1.1.3.08.02.99.1.00000.0045	Erick González Guerrero	406,962.35	406,962.35	0.00
1.1.3.08.02.99.1.00000.0050	Jonathan Cortés Mena	304,763.67	304,763.67	0.00
1.1.3.08.02.99.1.00000.0059	Hannia Garro Benavides	75,387.69	102,143.69	-26,756.00
1.1.3.08.02.99.1.00000.0062	Jorge Mario Lee Morera	136,325.25	136,325.25	0.00
1.1.3.08.02.99.1.00000.0068	José Ignacio Brenes Villarreal	1,154,269.20	1,260,133.20	-105,864.00
1.1.3.08.02.99.1.00000.0069	Ileana González Chaverri	84,081.15	84,081.15	0.00
1.1.3.08.02.99.1.00000.0070	Luis Felipe Mairena Mora	0.00	107,727.78	-107,727.78

Este mes se registró el pago parcial de dos cuentas por cobrar a funcionarios por reparación de activos y el pago total de una cuenta por cobrar por el mismo concepto señalado anteriormente.

NOTA No. 8 Otras cuentas a cobrar a corto plazo

El saldo de esta cuenta representa los créditos y derechos de carácter corriente, adquiridos por la Contraloría General, durante el desarrollo de su función, por obligaciones contraídas por terceros por conceptos como: multas, remates, confiscaciones u otros créditos varios.

1.1.3.98		<u>3,835,505.06</u>	<u>3,842,115.10</u>	<u>-6,610.04</u>
1.1.3.98.01	Multas, sanciones, remates y confiscaciones de :	3,178.13	9,788.17	-6,610.04
1.1.3.98.01.01	Multas y sanciones administrativas a cobrar c/p	3,178.13	9,788.17	-6,610.04
1.1.3.98.01.01.0	Multas y sanciones administrativas a cobrar c/p	3,178.13	9,788.17	-6,610.04
1.1.3.98.01.01.0.00000	Multas y sanciones administrativas a cobrar c/p	3,178.13	9,788.17	-6,610.04
1.1.3.98.01.01.0.00000.0001	Jiménez y Tanzi S.A.	3,178.13	9,788.17	-6,610.04
1.1.3.98.99	Créditos varios c/p	3,832,326.93	3,832,326.93	0.00

Contraloría General de la República

Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
1.1.3.98.99	Créditos varios c/p	3,832,326.93	3,832,326.93	0.00
1.1.3.98.99.01	Créditos varios con el sector privado interno c	3,319,070.15	3,319,070.15	0.00
1.1.3.98.99.01.0	Créditos varios con el sector privado interno c	3,319,070.15	3,319,070.15	0.00
1.1.3.98.99.01.0.00000	Créditos varios con el sector privado interno c	3,319,070.15	3,319,070.15	0.00
1.1.3.98.99.01.0.00000.0001	Rodrigo Brenes Fonseca	318,960.00	318,960.00	0.00
1.1.3.98.99.01.0.00000.0003	José Luis Jiménez Castrillo	330,598.95	330,598.95	0.00
1.1.3.98.99.01.0.00000.0004	Juan Gerardo Jiménez Jiménez	2,669,511.20	2,669,511.20	0.00
1.1.3.98.99.02	Créditos varios con el sector público interno c	513,256.78	513,256.78	0.00
1.1.3.98.99.02.0	Créditos varios con el sector público interno c	513,256.78	513,256.78	0.00
1.1.3.98.99.02.0.14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	513,256.78	513,256.78	0.00

Los saldos indicados corresponden a las cuentas por cobrar por conceptos como: multas a proveedores, deudas de exfuncionarios, deudas por conceptos varios y deuda de la Caja Costarricense de Seguro Social por sumas cobradas de más en cuotas obrero patronales.

NOTA No. 9 Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios

El saldo de esa cuenta representa el valor de las existencias de los bienes adquiridos por la Contraloría General de la República, con el propósito de ser consumidos en el desarrollo de su función, dicho consumo se mide a través de las cuentas incluidas en el rubro 5.1.3 "Materiales y suministros consumidos".

1.1.4.01		<u>41,355,323.93</u>	<u>34,515,076.00</u>	<u>6,840,247.93</u>
1.1.4.01.01	Productos químicos y conexos	16,370,640.17	16,223,303.45	147,336.72
1.1.4.01.01.01	Combustibles y lubricantes	33,635.51	33,635.51	0.00
1.1.4.01.01.01.0	Combustibles y lubricantes	33,635.51	33,635.51	0.00
1.1.4.01.01.01.0.00000	Combustibles y lubricantes	33,635.51	33,635.51	0.00
1.1.4.01.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	16,289,994.64	16,144,801.82	145,192.82
1.1.4.01.01.04.0	Tintas, pinturas y diluyentes	16,289,994.64	16,144,801.82	145,192.82
1.1.4.01.01.04.0.00000	Tintas, pinturas y diluyentes	16,289,994.64	16,144,801.82	145,192.82
1.1.4.01.01.99	Otros productos químicos y conexos	47,010.02	44,866.12	2,143.90
1.1.4.01.01.99.0	Otros productos químicos y conexos	47,010.02	44,866.12	2,143.90
1.1.4.01.01.99.0.00000	Otros productos químicos y conexos	47,010.02	44,866.12	2,143.90
1.1.4.01.02	Productos agropecuarios y alimentos	104,000.57	104,000.57	0.00
1.1.4.01.02.03	Alimentos y bebidas	104,000.57	104,000.57	0.00
1.1.4.01.02.03.0	Alimentos y bebidas	104,000.57	104,000.57	0.00
1.1.4.01.02.03.0.00000	Alimentos y bebidas	104,000.57	104,000.57	0.00
1.1.4.01.03	Materiales y productos de uso en la construcción	4,199,716.71	2,557,043.09	1,642,673.62
1.1.4.01.03.01	Materiales y productos metálicos	621,335.55	621,335.55	0.00
1.1.4.01.03.01.0	Materiales y productos metálicos	621,335.55	621,335.55	0.00
1.1.4.01.03.01.0.00000	Materiales y productos metálicos	621,335.55	621,335.55	0.00
1.1.4.01.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	13,347.04	13,347.04	0.00
1.1.4.01.03.02.0	Materiales y productos minerales y asfálticos	13,347.04	13,347.04	0.00
1.1.4.01.03.02.0.00000	Materiales y productos minerales y asfálticos	13,347.04	13,347.04	0.00
1.1.4.01.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos :	2,665,011.40	1,078,681.20	1,586,330.20
1.1.4.01.03.04.0	Materiales y productos eléctricos, telefónicos :	2,665,011.40	1,078,681.20	1,586,330.20

Contraloría General de la República

Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
1.1.4.01.03	Materiales y productos de uso en la construcción	4,199,716.71	2,557,043.09	1,642,673.62
1.1.4.01.03.04.0.00000	Materiales y productos eléctricos, telefónicos :	2,665,011.40	1,078,681.20	1,586,330.20
1.1.4.01.03.06	Materiales y productos de plástico	465,160.21	408,816.79	56,343.42
1.1.4.01.03.06.0	Materiales y productos de plástico	465,160.21	408,816.79	56,343.42
1.1.4.01.03.06.0.00000	Materiales y productos de plástico	465,160.21	408,816.79	56,343.42
1.1.4.01.03.99	Otros materiales y productos de uso en la const:	434,862.51	434,862.51	0.00
1.1.4.01.03.99.0	Otros materiales y productos de uso en la const:	434,862.51	434,862.51	0.00
1.1.4.01.03.99.0.00000	Otros materiales y productos de uso en la const:	434,862.51	434,862.51	0.00
1.1.4.01.04	Herramientas, repuestos y accesorios	1,596,748.24	1,596,748.24	0.00
1.1.4.01.04.01	Herramientas e instrumentos	259,264.51	259,264.51	0.00
1.1.4.01.04.01.0	Herramientas e instrumentos	259,264.51	259,264.51	0.00
1.1.4.01.04.01.0.00000	Herramientas e instrumentos	259,264.51	259,264.51	0.00
1.1.4.01.04.02	Repuestos y accesorios	1,337,483.73	1,337,483.73	0.00
1.1.4.01.04.02.0	Repuestos y accesorios	1,337,483.73	1,337,483.73	0.00
1.1.4.01.04.02.0.00000	Repuestos y accesorios	1,337,483.73	1,337,483.73	0.00
1.1.4.01.99	Útiles, materiales y suministros diversos	19,084,218.24	14,033,980.65	5,050,237.59
1.1.4.01.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	4,887,421.22	4,615,934.97	271,486.25
1.1.4.01.99.01.0	Útiles y materiales de oficina y cómputo	4,887,421.22	4,615,934.97	271,486.25
1.1.4.01.99.01.0.00000	Útiles y materiales de oficina y cómputo	4,887,421.22	4,615,934.97	271,486.25
1.1.4.01.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de i	198,000.00	0.00	198,000.00
1.1.4.01.99.02.0	Útiles y materiales médico, hospitalario y de i	198,000.00	0.00	198,000.00
1.1.4.01.99.02.0.00000	Útiles y materiales médico, hospitalario y de i	198,000.00	0.00	198,000.00
1.1.4.01.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	5,450,261.85	5,450,677.60	-415.75
1.1.4.01.99.03.0	Productos de papel, cartón e impresos	5,450,261.85	5,450,677.60	-415.75
1.1.4.01.99.03.0.00000	Productos de papel, cartón e impresos	5,450,261.85	5,450,677.60	-415.75
1.1.4.01.99.03.0.00000.0001	Productos de papel y cartón	5,442,394.73	5,442,810.48	-415.75
1.1.4.01.99.03.0.00000.0002	Impresos y otros	7,867.12	7,867.12	0.00
1.1.4.01.99.04	Textiles y vestuario	292,468.90	111,668.90	180,800.00
1.1.4.01.99.04.0	Textiles y vestuario	292,468.90	111,668.90	180,800.00
1.1.4.01.99.04.0.00000	Textiles y vestuario	292,468.90	111,668.90	180,800.00
1.1.4.01.99.05	Útiles y materiales de limpieza	6,061,052.75	1,980,711.14	4,080,341.61
1.1.4.01.99.05.0	Útiles y materiales de limpieza	6,061,052.75	1,980,711.14	4,080,341.61
1.1.4.01.99.05.0.00000	Útiles y materiales de limpieza	6,061,052.75	1,980,711.14	4,080,341.61
1.1.4.01.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	321,304.20	0.00	321,304.20
1.1.4.01.99.06.0	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	321,304.20	0.00	321,304.20
1.1.4.01.99.06.0.00000	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	321,304.20	0.00	321,304.20
1.1.4.01.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	161,702.02	161,702.02	0.00
1.1.4.01.99.07.0	Útiles y materiales de cocina y comedor	161,702.02	161,702.02	0.00
1.1.4.01.99.07.0.00000	Útiles y materiales de cocina y comedor	161,702.02	161,702.02	0.00
1.1.4.01.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	1,712,007.30	1,713,286.02	-1,278.72
1.1.4.01.99.99.0	Otros útiles, materiales y suministros diversos	1,712,007.30	1,713,286.02	-1,278.72
1.1.4.01.99.99.0.00000	Otros útiles, materiales y suministros diversos	1,712,007.30	1,713,286.02	-1,278.72

El saldo de esta cuenta equivale al total de suministros mantenidos en stock en el Almacén; esta cuenta disminuye en el monto registrado por suministros consumidos en el mes.

NOTA No.

Contraloría General de la República

Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

10 Gastos a devengar a corto plazo		31/07/2020	30/06/2020	Diferencia
El saldo de esta cuenta representa el valor de los servicios pagados por la Contraloría General, que se encuentran pendientes de afectación a resultados, éstos se difieren mensualmente.				
1.1.9.01		<u>30,866,730.65</u>	<u>35,808,931.40</u>	<u>-4,942,200.75</u>
1.1.9.01.01	Servicios a devengar c/p	22,847,066.83	27,060,498.58	-4,213,431.75
1.1.9.01.01.01	Primas y gastos de seguros a devengar c/p	22,847,066.83	27,060,498.58	-4,213,431.75
1.1.9.01.01.01.01	Primas y gastos de seguros a devengar c/p	22,847,066.83	27,060,498.58	-4,213,431.75
1.1.9.01.01.01.01.0.22191	Instituto Nacional de Seguros (INS)	22,847,066.83	27,060,498.58	-4,213,431.75
1.1.9.01.01.01.01.0.22191.0001	Seguro de Incendio	7,848,021.83	9,093,739.58	-1,245,717.75
1.1.9.01.01.01.01.0.22191.0002	Seguro Riesgos del Trabajo	14,660,272.00	17,592,326.00	-2,932,054.00
1.1.9.01.01.01.01.0.22191.0005	Seguro Asientos de Vehículos	338,773.00	374,433.00	-35,660.00
1.1.9.01.99	Otros gastos a devengar c/p	8,019,663.82	8,748,432.82	-728,769.00
1.1.9.01.99.99	Otros gastos a devengar c/p	8,019,663.82	8,748,432.82	-728,769.00
1.1.9.01.99.99.0	Otros gastos a devengar c/p	8,019,663.82	8,748,432.82	-728,769.00
1.1.9.01.99.99.0.21103	Otros gastos a devengar - BNCR	8,019,663.82	8,748,432.82	-728,769.00
1.1.9.01.99.99.0.21103.0001	BNCR - Quick Pass	586,311.94	586,311.94	0.00
1.1.9.01.99.99.0.21103.0002	BNCR - Flota - Gasolina	3,591,921.74	4,063,466.74	-471,545.00
1.1.9.01.99.99.0.21103.0003	BNCR - Flota - Diesel	3,355,122.73	3,612,346.73	-257,224.00
1.1.9.01.99.99.0.21103.0004	BNCR - Flota - Comisión	380,529.10	380,529.10	0.00
1.1.9.01.99.99.0.21103.0005	BNCR - Quick Pass - Administración	61,547.27	61,547.27	0.00
1.1.9.01.99.99.0.21103.0006	BNCR - Quick Pass - Comisión	44,231.04	44,231.04	0.00

La variación de esta cuenta respecto del mes anterior corresponde al registro del gasto mensual de cada una de las pólizas indicadas en las subcuentas de seguros, así como los gastos a devengar por combustibles y quick pass.

NOTA No. 11 Otras cuentas a cobrar a largo plazo

El saldo de esa cuenta comprende los créditos y derechos de carácter no corriente, que respaldan la adquisición de algunos servicios.

1.2.3.98		<u>6,362,122.21</u>	<u>6,362,122.21</u>	<u>0.00</u>
1.2.3.98.03	Depósitos en garantía l/p	6,362,122.21	6,362,122.21	0.00
1.2.3.98.03.02	Depósitos en garantía en el sector público inte:	6,362,122.21	6,362,122.21	0.00
1.2.3.98.03.02.0	Depósitos en garantía en el sector público inte:	6,362,122.21	6,362,122.21	0.00
1.2.3.98.03.02.0.13301	Poder Judicial	5,193,052.97	5,193,052.97	0.00
1.2.3.98.03.02.0.13301.0001	Tribunal Contencioso Administrativo y Civil de l	5,193,052.97	5,193,052.97	0.00
1.2.3.98.03.02.0.16151	ICE	285,049.00	285,049.00	0.00
1.2.3.98.03.02.0.16151.0001	ICE: servicio telefónico roaming	77,359.00	77,359.00	0.00
1.2.3.98.03.02.0.16151.0002	ICE: ampliación red RDSI	207,690.00	207,690.00	0.00
1.2.3.98.03.02.0.16180	RACSA	884,020.24	884,020.24	0.00
1.2.3.98.03.02.0.16180.0001	RACSA - Filtrado Antivirus	128,419.64	128,419.64	0.00
1.2.3.98.03.02.0.16180.0002	RACSA: línea internet	755,600.60	755,600.60	0.00

El saldo de esta cuenta corresponde a garantías pagadas como respaldo por servicios adquiridos, por los conceptos

Contraloría General de la República

Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
<p>indicados en las respectivas subcuentas. Asimismo incluye un depósito hecho al Tribunal Contencioso Administrativo y Civil de Hacienda, como garantía por proceso de embargo que lleva la División Jurídica; cuya acción de recuperación será a largo plazo. No hubo registros en este período.</p>				
<p>NOTA No. 12 Propiedades, planta y equipos explotados</p>				
<p>El saldo de esta cuenta comprende el valor de las propiedades, planta y equipos propiedad de la Contraloría General de la República, adquiridos con el propósito de ser utilizados en el desarrollo de su función, tienen una vida útil superior a un año y se encuentran en uso o en condiciones de explotación</p>				
1.2.5.01		<u>16,530,318,157.99</u>	<u>16,576,962,278.88</u>	<u>-46,644,120.89</u>
1.2.5.01.01	Tierras y terrenos	10,351,884,000.00	10,351,884,000.00	0.00
1.2.5.01.01.01	Terrenos para construcción de edificios	10,351,884,000.00	10,351,884,000.00	0.00
1.2.5.01.01.01.6	Terrenos-valores de origen	106,676,808.00	106,676,808.00	0.00
1.2.5.01.01.01.6.00000	Terrenos-valores de origen	106,676,808.00	106,676,808.00	0.00
1.2.5.01.01.01.7	Terrenos-revaluaciones	10,245,207,192.00	10,245,207,192.00	0.00
1.2.5.01.01.01.7.00000	Terrenos-revaluaciones	10,245,207,192.00	10,245,207,192.00	0.00
1.2.5.01.02	Edificios	4,809,931,227.96	4,823,442,227.90	-13,510,999.94
1.2.5.01.02.01	Edificios de oficinas y atención al público	4,673,064,842.42	4,686,191,426.28	-13,126,583.86
1.2.5.01.02.01.1	Edificios de oficinas-valores de origen	1,010,571,575.96	1,010,571,575.96	0.00
1.2.5.01.02.01.1.00000	Edificios de oficinas-valores de origen	1,010,571,575.96	1,010,571,575.96	0.00
1.2.5.01.02.01.2	Edificios de oficinas-revaluaciones	5,425,945,924.04	5,425,945,924.04	0.00
1.2.5.01.02.01.2.00000	Edificios de oficinas-revaluaciones	5,425,945,924.04	5,425,945,924.04	0.00
1.2.5.01.02.01.3	Edificios de oficinas-depreciaciones acumuladas	-1,763,452,657.58	-1,750,326,073.72	-13,126,583.86
1.2.5.01.02.01.3.00000	Edificios de oficinas-depreciaciones acumuladas	-1,763,452,657.58	-1,750,326,073.72	-13,126,583.86
1.2.5.01.02.01.3.00000.0001	Edificios de oficinas-deprec.acum.:valor de ori	-384,522,829.53	-382,764,268.42	-1,758,561.11
1.2.5.01.02.01.3.00000.0002	Edificios de oficinas-deprec.acum.: revaluacion	-1,378,929,828.05	-1,367,561,805.30	-11,368,022.75
1.2.5.01.02.99	Otros edificios	136,866,385.54	137,250,801.62	-384,416.08
1.2.5.01.02.99.1	Otros edificios-valores de origen	108,803,649.37	108,803,649.37	0.00
1.2.5.01.02.99.1.00000	Otros edificios-valores de origen	108,803,649.37	108,803,649.37	0.00
1.2.5.01.02.99.2	Otros edificios-revaluaciones	77,294,274.50	77,294,274.50	0.00
1.2.5.01.02.99.2.00000	Otros edificios-revaluaciones	77,294,274.50	77,294,274.50	0.00
1.2.5.01.02.99.3	Otros edificios-depreciaciones acumuladas	-49,231,538.33	-48,847,122.25	-384,416.08
1.2.5.01.02.99.3.00000	Otros edificios-depreciaciones acumuladas	-49,231,538.33	-48,847,122.25	-384,416.08
1.2.5.01.02.99.3.00000.0001	Otros edificios-deprec.acum.:valor de origen y i	-27,275,371.00	-27,046,399.05	-228,971.95
1.2.5.01.02.99.3.00000.0002	Otros edificios-deprec.acum.:revaluaciones	-21,956,167.33	-21,800,723.20	-155,444.13
1.2.5.01.03	Maquinaria y equipos para la producción	27,064,883.89	27,441,725.18	-376,841.29
1.2.5.01.03.02	Generadores	6,000.02	6,000.02	0.00
1.2.5.01.03.02.1	Generadores-valores de origen	308,102.15	308,102.15	0.00
1.2.5.01.03.02.1.00000	Generadores-valores de origen	308,102.15	308,102.15	0.00
1.2.5.01.03.02.3	Generadores-depreciaciones acumuladas	-302,102.13	-302,102.13	0.00
1.2.5.01.03.02.3.00000	Generadores-depreciaciones acumuladas	-302,102.13	-302,102.13	0.00
1.2.5.01.03.02.3.00000.0001	Generadores-deprec.acum.:valor de origen y mejo:	-302,102.13	-302,102.13	0.00
1.2.5.01.03.03	Planta eléctrica	2,000.00	2,000.00	0.00
1.2.5.01.03.03.1	Planta eléctrica-valores de origen	9,958,640.96	9,958,640.96	0.00

Contraloría General de la República
Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
1.2.5.01.03	Maquinaria y equipos para la producción	27,064,883.89	27,441,725.18	-376,841.29
1.2.5.01.03.03.1.00000	Planta eléctrica-valores de origen	9,958,640.96	9,958,640.96	0.00
1.2.5.01.03.03.3	Planta eléctrica-depreciaciones acumuladas	-9,956,640.96	-9,956,640.96	0.00
1.2.5.01.03.03.3.00000	Planta eléctrica-depreciaciones acumuladas	-9,956,640.96	-9,956,640.96	0.00
1.2.5.01.03.03.3.00000.0001	Planta eléctrica-deprec.acum.:valor de origen y	-9,956,640.96	-9,956,640.96	0.00
1.2.5.01.03.08	Equipos de medición	4,000.00	4,000.00	0.00
1.2.5.01.03.08.1	Equipos de medición-valores de origen	98,540.00	98,540.00	0.00
1.2.5.01.03.08.1.00000	Equipos de medición-valores de origen	98,540.00	98,540.00	0.00
1.2.5.01.03.08.3	Equipos de medición-depreciaciones acumuladas	-94,540.00	-94,540.00	0.00
1.2.5.01.03.08.3.00000	Equipos de medición-depreciaciones acumuladas	-94,540.00	-94,540.00	0.00
1.2.5.01.03.08.3.00000.0001	Equipos de medición-deprec.acum.:valor de origen	-94,540.00	-94,540.00	0.00
1.2.5.01.03.99	Otras maquinarias y equipos para la producción	27,052,883.87	27,429,725.16	-376,841.29
1.2.5.01.03.99.1	Otras maquinarias producción-valores de origen	57,193,316.91	57,193,316.91	0.00
1.2.5.01.03.99.1.00000	Otras maquinarias producción-valores de origen	57,193,316.91	57,193,316.91	0.00
1.2.5.01.03.99.3	Otras maquinarias producción-depreciaciones acu	-30,140,433.04	-29,763,591.75	-376,841.29
1.2.5.01.03.99.3.00000	Otras maquinarias producción-depreciaciones acu	-30,140,433.04	-29,763,591.75	-376,841.29
1.2.5.01.03.99.3.00000.0001	Otras maquinarias producción-depreciac.acum.:va.	-30,140,433.04	-29,763,591.75	-376,841.29
1.2.5.01.04	Equipos de transporte, tracción y elevación	140,356,240.08	142,262,936.17	-1,906,696.09
1.2.5.01.04.01	Motocicletas	4,058,191.72	4,119,408.38	-61,216.66
1.2.5.01.04.01.1	Motocicletas-valores de origen	7,350,000.00	7,350,000.00	0.00
1.2.5.01.04.01.1.00000	Motocicletas-valores de origen	7,350,000.00	7,350,000.00	0.00
1.2.5.01.04.01.3	Motocicletas-depreciaciones acumuladas	-3,291,808.28	-3,230,591.62	-61,216.66
1.2.5.01.04.01.3.00000	Motocicletas-depreciaciones acumuladas	-3,291,808.28	-3,230,591.62	-61,216.66
1.2.5.01.04.01.3.00000.0001	Motocicletas-deprec.acum.:valor de origen y mej	-3,291,808.28	-3,230,591.62	-61,216.66
1.2.5.01.04.02	Vehículos	136,228,765.12	138,071,152.87	-1,842,387.75
1.2.5.01.04.02.1	Vehículos-valores de origen	315,876,012.00	315,876,012.00	0.00
1.2.5.01.04.02.1.00000	Vehículos-valores de origen	315,876,012.00	315,876,012.00	0.00
1.2.5.01.04.02.3	Vehículos-depreciaciones acumuladas	-179,647,246.88	-177,804,859.13	-1,842,387.75
1.2.5.01.04.02.3.00000	Vehículos-depreciaciones acumuladas	-179,647,246.88	-177,804,859.13	-1,842,387.75
1.2.5.01.04.02.3.00000.0001	Vehículos-deprec.acum.:valor de origen y mejora:	-179,647,246.88	-177,804,859.13	-1,842,387.75
1.2.5.01.04.99	Otros equipos de transporte	69,283.24	72,374.92	-3,091.68
1.2.5.01.04.99.1	Otros equipos transporte-valores de origen	1,963,538.00	1,963,538.00	0.00
1.2.5.01.04.99.1.00000	Otros equipos transporte-valores de origen	1,963,538.00	1,963,538.00	0.00
1.2.5.01.04.99.3	Otros equipos transporte-depreciaciones acumula:	-1,894,254.76	-1,891,163.08	-3,091.68
1.2.5.01.04.99.3.00000	Otros equipos transporte-depreciaciones acumula:	-1,894,254.76	-1,891,163.08	-3,091.68
1.2.5.01.04.99.3.00000.0001	Otros equipos de transporte-depreciac.acum.:val	-1,894,254.76	-1,891,163.08	-3,091.68
1.2.5.01.05	Equipos de comunicación	187,240,928.07	188,150,133.58	-909,205.51
1.2.5.01.05.01	Antenas y radares	598,841.71	632,781.41	-33,939.70
1.2.5.01.05.01.1	Antenas y radares-valores de origen	4,182,472.93	4,182,472.93	0.00
1.2.5.01.05.01.1.00000	Antenas y radares-valores de origen	4,182,472.93	4,182,472.93	0.00
1.2.5.01.05.01.3	Antenas y radares-depreciaciones acumuladas	-3,583,631.22	-3,549,691.52	-33,939.70
1.2.5.01.05.01.3.00000	Antenas y radares-depreciaciones acumuladas	-3,583,631.22	-3,549,691.52	-33,939.70
1.2.5.01.05.01.3.00000.0001	Antenas y radares-deprec.acum.:valor de origen :	-3,583,631.22	-3,549,691.52	-33,939.70
1.2.5.01.05.02	Equipos de telefonía	34,786,284.35	36,190,898.76	-1,404,614.41
1.2.5.01.05.02.1	Equipos de telefonía-valores de origen	194,521,302.18	194,521,302.18	0.00

Contraloría General de la República

Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
1.2.5.01.05	Equipos de comunicación	187,240,928.07	188,150,133.58	-909,205.51
1.2.5.01.05.02.1.00000	Equipos de telefonía-valores de origen	194,521,302.18	194,521,302.18	0.00
1.2.5.01.05.02.3	Equipos de telefonía-depreciaciones acumuladas	-159,735,017.83	-158,330,403.42	-1,404,614.41
1.2.5.01.05.02.3.00000	Equipos de telefonía-depreciaciones acumuladas	-159,735,017.83	-158,330,403.42	-1,404,614.41
1.2.5.01.05.02.3.00000.0001	Equipos de telefonía-deprec.acum.:valor de origi	-159,735,017.83	-158,330,403.42	-1,404,614.41
1.2.5.01.05.03	Equipos de radiocomunicación	12,978,871.34	10,044,833.94	2,934,037.40
1.2.5.01.05.03.1	Equipos de radiocomunicación-valores de origen	24,291,347.80	21,151,634.67	3,139,713.13
1.2.5.01.05.03.1.00000	Equipos de radiocomunicación-valores de origen	24,291,347.80	21,151,634.67	3,139,713.13
1.2.5.01.05.03.3	Equipos de radiocomunicación-depreciaciones acu	-11,312,476.46	-11,106,800.73	-205,675.73
1.2.5.01.05.03.3.00000	Equipos de radiocomunicación-depreciaciones acu	-11,312,476.46	-11,106,800.73	-205,675.73
1.2.5.01.05.03.3.00000.0001	Equipos de radiocomunicación-deprec.acum.:valor	-11,312,476.46	-11,106,800.73	-205,675.73
1.2.5.01.05.04	Equipos de audio y video	62,601,171.03	63,904,130.47	-1,302,959.44
1.2.5.01.05.04.1	Equipos de audio y video-valores de origen	192,616,593.60	192,616,593.60	0.00
1.2.5.01.05.04.1.00000	Equipos de audio y video-valores de origen	192,616,593.60	192,616,593.60	0.00
1.2.5.01.05.04.3	Equipos de audio y video-depreciaciones acumula	-130,015,422.57	-128,712,463.13	-1,302,959.44
1.2.5.01.05.04.3.00000	Equipos de audio y video-depreciaciones acumula	-130,015,422.57	-128,712,463.13	-1,302,959.44
1.2.5.01.05.04.3.00000.0001	Equipos de audio y video-deprec.acum.:valor de	-130,015,422.57	-128,712,463.13	-1,302,959.44
1.2.5.01.05.99	Otros equipos de comunicación	76,275,759.64	77,377,489.00	-1,101,729.36
1.2.5.01.05.99.1	Otros equipos de comunicación-valores de origen	160,298,308.52	160,298,308.52	0.00
1.2.5.01.05.99.1.00000	Otros equipos de comunicación-valores de origen	160,298,308.52	160,298,308.52	0.00
1.2.5.01.05.99.3	Otros equipos de comunicación-depreciaciones ac	-84,022,548.88	-82,920,819.52	-1,101,729.36
1.2.5.01.05.99.3.00000	Otros equipos de comunicación-depreciaciones ac	-84,022,548.88	-82,920,819.52	-1,101,729.36
1.2.5.01.05.99.3.00000.0001	Otros equipos de comunicación-depreciac.acum.:v	-84,022,548.88	-82,920,819.52	-1,101,729.36
1.2.5.01.06	Equipos y mobiliario de oficina	150,871,152.78	155,333,158.74	-4,462,005.96
1.2.5.01.06.01	Archivadores, bibliotecas y armarios	3,039,533.12	3,087,599.82	-48,066.70
1.2.5.01.06.01.1	Archivadores, bibliotecas y armarios-valores de	17,749,160.71	17,749,160.71	0.00
1.2.5.01.06.01.1.00000	Archivadores, bibliotecas y armarios-valores de	17,749,160.71	17,749,160.71	0.00
1.2.5.01.06.01.3	Archivadores, bibliotecas y armarios-depreciaci	-14,709,627.59	-14,661,560.89	-48,066.70
1.2.5.01.06.01.3.00000	Archivadores, bibliotecas y armarios-depreciaci	-14,709,627.59	-14,661,560.89	-48,066.70
1.2.5.01.06.01.3.00000.0001	Archivadores, bibliotecas y armarios-deprec.acu	-14,709,627.59	-14,661,560.89	-48,066.70
1.2.5.01.06.02	Mesas y escritorios	80,178,685.52	83,362,355.40	-3,183,669.88
1.2.5.01.06.02.1	Mesas y escritorios-valores de origen	462,716,091.93	462,716,091.93	0.00
1.2.5.01.06.02.1.00000	Mesas y escritorios-valores de origen	462,716,091.93	462,716,091.93	0.00
1.2.5.01.06.02.3	Mesas y escritorios-depreciaciones acumuladas	-417,079,956.96	-413,896,287.08	-3,183,669.88
1.2.5.01.06.02.3.00000	Mesas y escritorios-depreciaciones acumuladas	-417,079,956.96	-413,896,287.08	-3,183,669.88
1.2.5.01.06.02.3.00000.0001	Mesas y escritorios-deprec.acum.:valor de orige	-417,079,956.96	-413,896,287.08	-3,183,669.88
1.2.5.01.06.02.5	Mesas y escritorios-mejoras	34,542,550.55	34,542,550.55	0.00
1.2.5.01.06.02.5.00000	Mesas y escritorios-mejoras	34,542,550.55	34,542,550.55	0.00
1.2.5.01.06.03	Sillas y bancos	24,715,603.91	25,219,994.84	-504,390.93
1.2.5.01.06.03.1	Sillas y bancos-valores de origen	90,553,533.97	90,553,533.97	0.00
1.2.5.01.06.03.1.00000	Sillas y bancos-valores de origen	90,553,533.97	90,553,533.97	0.00
1.2.5.01.06.03.3	Depreciaciones acumuladas	-65,837,930.06	-65,333,539.13	-504,390.93
1.2.5.01.06.03.3.00000	Sillas y bancos-depreciaciones acumuladas	-65,837,930.06	-65,333,539.13	-504,390.93
1.2.5.01.06.03.3.00000.0001	Sillas y bancos-deprec.acum.:valor de origen y	-65,837,930.06	-65,333,539.13	-504,390.93
1.2.5.01.06.04	Fotocopiadoras	9,000.00	9,000.00	0.00

Contraloría General de la República

Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
1.2.5.01.06	Equipos y mobiliario de oficina	150,871,152.78	155,333,158.74	-4,462,005.96
1.2.5.01.06.04.1	Fotocopiadoras-valores de origen	28,562,952.13	28,562,952.13	0.00
1.2.5.01.06.04.1.00000	Fotocopiadoras-valores de origen	28,562,952.13	28,562,952.13	0.00
1.2.5.01.06.04.3	Fotocopiadoras-depreciaciones acumuladas	-28,553,952.13	-28,553,952.13	0.00
1.2.5.01.06.04.3.00000	Fotocopiadoras-depreciaciones acumuladas	-28,553,952.13	-28,553,952.13	0.00
1.2.5.01.06.04.3.00000.0001	Fotocopiadoras-deprec.acum.:valor de origen y m	-28,553,952.13	-28,553,952.13	0.00
1.2.5.01.06.05	Equipos de ventilación	26,889,583.96	27,349,077.78	-459,493.82
1.2.5.01.06.05.1	Equipos de ventilación-valores de origen	65,818,689.84	65,818,689.84	0.00
1.2.5.01.06.05.1.00000	Equipos de ventilación-valores de origen	65,818,689.84	65,818,689.84	0.00
1.2.5.01.06.05.3	Equipos de ventilación-depreciaciones acumulada:	-38,929,105.88	-38,469,612.06	-459,493.82
1.2.5.01.06.05.3.00000	Equipos de ventilación-depreciaciones acumulada:	-38,929,105.88	-38,469,612.06	-459,493.82
1.2.5.01.06.05.3.00000.0001	Equipos de ventilación-deprec.acum.:valor de or:	-38,929,105.88	-38,469,612.06	-459,493.82
1.2.5.01.06.99	Otros equipos y mobiliario	16,038,746.27	16,305,130.90	-266,384.63
1.2.5.01.06.99.1	Otros equipos y mobiliario-valores de origen	67,927,745.40	67,927,745.40	0.00
1.2.5.01.06.99.1.00000	Otros equipos y mobiliario-valores de origen	67,927,745.40	67,927,745.40	0.00
1.2.5.01.06.99.3	Otros equipos y mobiliario-depreciaciones acumu:	-51,888,999.13	-51,622,614.50	-266,384.63
1.2.5.01.06.99.3.00000	Otros equipos y mobiliario-depreciaciones acumu:	-51,888,999.13	-51,622,614.50	-266,384.63
1.2.5.01.06.99.3.00000.0001	Otros equipos y mobiliario-deprec.acum.:valor d	-51,888,999.13	-51,622,614.50	-266,384.63
1.2.5.01.07	Equipos para computación	564,807,802.61	585,177,560.07	-20,369,757.46
1.2.5.01.07.01	Computadoras	265,383,588.87	274,108,715.58	-8,725,126.71
1.2.5.01.07.01.1	Computadoras-valores de origen	1,085,400,674.35	1,085,400,674.35	0.00
1.2.5.01.07.01.1.00000	Computadoras-valores de origen	1,085,400,674.35	1,085,400,674.35	0.00
1.2.5.01.07.01.3	Computadoras-depreciaciones acumuladas	-820,017,085.48	-811,291,958.77	-8,725,126.71
1.2.5.01.07.01.3.00000	Computadoras-depreciaciones acumuladas	-820,017,085.48	-811,291,958.77	-8,725,126.71
1.2.5.01.07.01.3.00000.0001	Computadoras-deprec.acum.:valor de origen y mej:	-820,017,085.48	-811,291,958.77	-8,725,126.71
1.2.5.01.07.02	Impresoras	8,858,477.55	9,430,290.55	-571,813.00
1.2.5.01.07.02.1	Impresoras-valores de origen	74,739,185.38	74,739,185.38	0.00
1.2.5.01.07.02.1.00000	Impresoras-valores de origen	74,739,185.38	74,739,185.38	0.00
1.2.5.01.07.02.3	Impresoras-depreciaciones acumuladas	-65,880,707.83	-65,308,894.83	-571,813.00
1.2.5.01.07.02.3.00000	Impresoras-depreciaciones acumuladas	-65,880,707.83	-65,308,894.83	-571,813.00
1.2.5.01.07.02.3.00000.0001	Impresoras-deprec.acum.:valor de origen y mejor:	-65,880,707.83	-65,308,894.83	-571,813.00
1.2.5.01.07.04	Monitores	4,567,603.20	4,748,547.09	-180,943.89
1.2.5.01.07.04.1	Monitores-valores de origen	23,991,028.51	23,991,028.51	0.00
1.2.5.01.07.04.1.00000	Monitores-valores de origen	23,991,028.51	23,991,028.51	0.00
1.2.5.01.07.04.3	Monitores-depreciaciones acumuladas	-19,423,425.31	-19,242,481.42	-180,943.89
1.2.5.01.07.04.3.00000	Monitores-depreciaciones acumuladas	-19,423,425.31	-19,242,481.42	-180,943.89
1.2.5.01.07.04.3.00000.0001	Monitores-deprec.acum.:valor de origen y mejora:	-19,423,425.31	-19,242,481.42	-180,943.89
1.2.5.01.07.05	UPS	14,000.00	14,000.00	0.00
1.2.5.01.07.05.1	UPS-valores de origen	64,582,379.64	64,582,379.64	0.00
1.2.5.01.07.05.1.00000	UPS-valores de origen	64,582,379.64	64,582,379.64	0.00
1.2.5.01.07.05.3	UPS-depreciaciones acumuladas	-64,568,379.64	-64,568,379.64	0.00
1.2.5.01.07.05.3.00000	UPS-depreciaciones acumuladas	-64,568,379.64	-64,568,379.64	0.00
1.2.5.01.07.05.3.00000.0001	UPS-deprec.acum.:valor de origen y mejoras	-64,568,379.64	-64,568,379.64	0.00
1.2.5.01.07.99	Otros equipos de cómputo	285,984,132.99	296,876,006.85	-10,891,873.86
1.2.5.01.07.99.1	Otros equipos de cómputo-valores de origen	1,210,259,291.04	1,210,259,291.04	0.00

Contraloría General de la República

Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
1.2.5.01.07	Equipos para computación	564,807,802.61	585,177,560.07	-20,369,757.46
1.2.5.01.07.99.1.00000	Otros equipos de cómputo-valores de origen	1,210,259,291.04	1,210,259,291.04	0.00
1.2.5.01.07.99.3	Otros equipos de cómputo-depreciaciones acumuladas	-924,275,158.05	-913,383,284.19	-10,891,873.86
1.2.5.01.07.99.3.00000	Otros equipos de cómputo-depreciaciones acumuladas	-924,275,158.05	-913,383,284.19	-10,891,873.86
1.2.5.01.07.99.3.00000.0001	Otros equipos de cómputo-deprec.acum.:valor de origen	-924,275,158.05	-913,383,284.19	-10,891,873.86
1.2.5.01.08	Equipos sanitarios, de laboratorio e investigac.	3,476,187.10	3,527,827.68	-51,640.58
1.2.5.01.08.01	Equipos e instrumental médico	2,230,349.54	2,262,772.14	-32,422.60
1.2.5.01.08.01.1	Equipos e instrumental médico-valores de origen	4,068,393.20	4,068,393.20	0.00
1.2.5.01.08.01.1.00000	Equipos e instrumental médico-valores de origen	4,068,393.20	4,068,393.20	0.00
1.2.5.01.08.01.3	Equipos e instrumental médico-depreciaciones acumuladas	-1,838,043.66	-1,805,621.06	-32,422.60
1.2.5.01.08.01.3.00000	Equipos e instrumental médico-depreciaciones acumuladas	-1,838,043.66	-1,805,621.06	-32,422.60
1.2.5.01.08.01.3.00000.0001	Equipos e instrumental médico-deprec.acum.:valor de origen	-1,838,043.66	-1,805,621.06	-32,422.60
1.2.5.01.08.03	Equipos de medición	1,245,837.56	1,265,055.54	-19,217.98
1.2.5.01.08.03.1	Equipos de medición-valores de origen	2,316,159.76	2,316,159.76	0.00
1.2.5.01.08.03.1.00000	Equipos de medición-valores de origen	2,316,159.76	2,316,159.76	0.00
1.2.5.01.08.03.3	Equipos de medición-depreciaciones acumuladas	-1,070,322.20	-1,051,104.22	-19,217.98
1.2.5.01.08.03.3.00000	Equipos de medición-depreciaciones acumuladas	-1,070,322.20	-1,051,104.22	-19,217.98
1.2.5.01.08.03.3.00000.0001	Equipos de medición-deprecacum.:valor de origen	-1,070,322.20	-1,051,104.22	-19,217.98
1.2.5.01.09	Equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	2,744,570.66	2,791,723.51	-47,152.85
1.2.5.01.09.01	Pizarras y rotafolios	2,534,571.18	2,576,396.55	-41,825.37
1.2.5.01.09.01.1	Pizarras y rotafolios-valores de origen	7,125,005.11	7,125,005.11	0.00
1.2.5.01.09.01.1.00000	Pizarras y rotafolios-valores de origen	7,125,005.11	7,125,005.11	0.00
1.2.5.01.09.01.3	Pizarras y rotafolios-depreciaciones acumuladas	-4,590,433.93	-4,548,608.56	-41,825.37
1.2.5.01.09.01.3.00000	Pizarras y rotafolios-depreciaciones acumuladas	-4,590,433.93	-4,548,608.56	-41,825.37
1.2.5.01.09.01.3.00000.0001	Pizarras y rotafolios:deprec.acum.: valor de origen	-4,590,433.93	-4,548,608.56	-41,825.37
1.2.5.01.09.02	Mobiliario para enseñanza	4,000.00	4,000.00	0.00
1.2.5.01.09.02.1	Mobiliario para enseñanza-valores de origen	4,000.00	4,000.00	0.00
1.2.5.01.09.02.1.00000	Mobiliario para enseñanza-valores de origen	4,000.00	4,000.00	0.00
1.2.5.01.09.03	Instrumentos musicales	7,669.16	9,336.44	-1,667.28
1.2.5.01.09.03.1	Instrumentos musicales-valores de origen	201,074.00	201,074.00	0.00
1.2.5.01.09.03.1.00000	Instrumentos musicales-valores de origen	201,074.00	201,074.00	0.00
1.2.5.01.09.03.3	Instrumentos musicales-depreciaciones acumuladas	-193,404.84	-191,737.56	-1,667.28
1.2.5.01.09.03.3.00000	Instrumentos musicales-depreciaciones acumuladas	-193,404.84	-191,737.56	-1,667.28
1.2.5.01.09.03.3.00000.0001	Instrumentos musicales-deprec.acum.:valor de origen	-193,404.84	-191,737.56	-1,667.28
1.2.5.01.09.99	Otros equipos educacionales, deportivos y recreativos	198,330.32	201,990.52	-3,660.20
1.2.5.01.09.99.1	Otros equipos educ.,dep.y recreat.-valores de origen	2,660,612.00	2,660,612.00	0.00
1.2.5.01.09.99.1.00000	Otros equipos educ.,dep.y recreat.-valores de origen	2,660,612.00	2,660,612.00	0.00
1.2.5.01.09.99.3	Otros equipos educ.,dep.y recreat.-depreciaciones acumuladas	-2,462,281.68	-2,458,621.48	-3,660.20
1.2.5.01.09.99.3.00000	Otros equipos educ.,dep.y recreat.-depreciaciones acumuladas	-2,462,281.68	-2,458,621.48	-3,660.20
1.2.5.01.09.99.3.00000.0001	Otros equipos educ.,dep.y recreat.-deprec.acum.	-2,462,281.68	-2,458,621.48	-3,660.20
1.2.5.01.10	Equipos de seguridad, orden, vigilancia y control	255,022,922.35	259,101,566.82	-4,078,644.47
1.2.5.01.10.01	Equipos de protección contra incendios	214,528,974.02	217,770,895.60	-3,241,921.58
1.2.5.01.10.01.1	Equipos protección incendios-valores de origen	476,989,978.00	476,989,978.00	0.00
1.2.5.01.10.01.1.00000	Equipos protección incendios-valores de origen	476,989,978.00	476,989,978.00	0.00
1.2.5.01.10.01.3	Equipos protección incendios-depreciaciones acumuladas	-262,461,003.98	-259,219,082.40	-3,241,921.58

Contraloría General de la República

Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
1.2.5.01.10	Equipos de seguridad, orden, vigilancia y contr	255,022,922.35	259,101,566.82	-4,078,644.47
1.2.5.01.10.01.3.00000	Equipos protección incendios-depreciaciones acu	-262,461,003.98	-259,219,082.40	-3,241,921.58
1.2.5.01.10.01.3.00000.0001	Equipos protección incendios-deprec.acum.:valor	-262,461,003.98	-259,219,082.40	-3,241,921.58
1.2.5.01.10.02	Sistemas de alarmas y seguridad	29,712,299.11	30,478,660.56	-766,361.45
1.2.5.01.10.02.1	Sistemas de alarmas y seguridad-valores de origi	126,405,925.08	126,405,925.08	0.00
1.2.5.01.10.02.1.00000	Sistemas de alarmas y seguridad-valores de origi	126,405,925.08	126,405,925.08	0.00
1.2.5.01.10.02.3	Sistemas de alarmas y seguridad-depreciaciones :	-96,693,625.97	-95,927,264.52	-766,361.45
1.2.5.01.10.02.3.00000	Sistemas de alarmas y seguridad-depreciaciones :	-96,693,625.97	-95,927,264.52	-766,361.45
1.2.5.01.10.02.3.00000.0001	Sistemas de alarmas y seguridad-deprec.acum.:va	-96,693,625.97	-95,927,264.52	-766,361.45
1.2.5.01.10.03	Armas	10,117,499.22	10,178,723.16	-61,223.94
1.2.5.01.10.03.1	Armas-valores de origen	15,608,920.88	15,608,920.88	0.00
1.2.5.01.10.03.1.00000	Armas-valores de origen	15,608,920.88	15,608,920.88	0.00
1.2.5.01.10.03.3	Armas-depreciaciones acumuladas	-5,491,421.66	-5,430,197.72	-61,223.94
1.2.5.01.10.03.3.00000	Armas-depreciaciones acumuladas	-5,491,421.66	-5,430,197.72	-61,223.94
1.2.5.01.10.03.3.00000.0001	Armas-deprec.acum.:valor de origen y mejoras	-5,491,421.66	-5,430,197.72	-61,223.94
1.2.5.01.10.99	Otros equipos de seguridad, orden, vigilancia y	664,150.00	673,287.50	-9,137.50
1.2.5.01.10.99.1	Otros equipos segur.,orden,vig.-valores de origi	1,100,500.00	1,100,500.00	0.00
1.2.5.01.10.99.1.00000	Otros equipos segur.,orden,vig.-valores de origi	1,100,500.00	1,100,500.00	0.00
1.2.5.01.10.99.3	Otros equipos segur.,orden,vig.-depreciaciones :	-436,350.00	-427,212.50	-9,137.50
1.2.5.01.10.99.3.00000	Otros equipos segur.,orden,vig.-depreciaciones :	-436,350.00	-427,212.50	-9,137.50
1.2.5.01.10.99.3.00000.0001	Otros equipos segur.,orden,vig.-deprec.acum.:va	-436,350.00	-427,212.50	-9,137.50
1.2.5.01.99	Maquinarias, equipos y mobiliarios diversos	36,918,242.49	37,849,419.23	-931,176.74
1.2.5.01.99.02	Equipos y mobiliario doméstico	6,668,249.93	6,777,914.18	-109,664.25
1.2.5.01.99.02.1	Equipos y mobiliario doméstico-valores de orige	28,116,631.42	28,116,631.42	0.00
1.2.5.01.99.02.1.00000	Equipos y mobiliario doméstico-valores de orige	28,116,631.42	28,116,631.42	0.00
1.2.5.01.99.02.3	Equipos y mobiliario doméstico-depreciaciones a	-21,448,381.49	-21,338,717.24	-109,664.25
1.2.5.01.99.02.3.00000	Equipos y mobiliario doméstico-depreciaciones a	-21,448,381.49	-21,338,717.24	-109,664.25
1.2.5.01.99.02.3.00000.0001	Equipos y mobiliario doméstico-deprec.acum.:val	-21,448,381.49	-21,338,717.24	-109,664.25
1.2.5.01.99.03	Equipos fotográficos y de revelado	2,070,010.94	2,104,523.97	-34,513.03
1.2.5.01.99.03.1	Equipos fotográficos y revelado-valores de origi	5,606,515.16	5,606,515.16	0.00
1.2.5.01.99.03.1.00000	Equipos fotográficos y revelado-valores de origi	5,606,515.16	5,606,515.16	0.00
1.2.5.01.99.03.3	Equipos fotográficos y revelado-depreciaciones :	-3,536,504.22	-3,501,991.19	-34,513.03
1.2.5.01.99.03.3.00000	Equipos fotográficos y revelado-depreciaciones :	-3,536,504.22	-3,501,991.19	-34,513.03
1.2.5.01.99.03.3.00000.0001	Equipos fotográficos y revelado-deprec.acum.:va	-3,536,504.22	-3,501,991.19	-34,513.03
1.2.5.01.99.99	Otras maquinarias, equipos y mobiliarios divers	28,179,981.62	28,966,981.08	-786,999.46
1.2.5.01.99.99.1	Otras maq.,equipos y mob.diverso-valores de ori	99,699,744.32	99,699,744.32	0.00
1.2.5.01.99.99.1.00000	Otras maq.,equipos y mob.diverso-valores de ori	99,699,744.32	99,699,744.32	0.00
1.2.5.01.99.99.3	Otras maq.,equipos y mob.diverso-depreciaciones	-71,519,762.70	-70,732,763.24	-786,999.46
1.2.5.01.99.99.3.00000	Otras maq.,equipos y mob.diverso-depreciaciones	-71,519,762.70	-70,732,763.24	-786,999.46
1.2.5.01.99.99.3.00000.0001	Otras maq.,equipos y mob.diverso-deprec.acum.:v	-71,519,762.70	-70,732,763.24	-786,999.46

El saldo de esta cuenta representa el total neto de activos fijos en los que se incluyen terrenos, edificios y maquinaria y equipo. Las subcuentas muestran tipo de activo, revaluaciones y depreciaciones acumuladas. Se excluyen los activos intangibles y los bienes históricos y culturales. En las Notas Generales, ver la número 2.4 de Propiedad, Planta y Equipo, así como la 7 referente a los Bienes No Concesionados. En este período registró en la cuenta Equipos de Radiocomunicación la suma de \$3,139,713.13 por la compra de radios portátiles.

Contraloría General de la República

Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

NOTA No. 13 Bienes históricos y culturales 31/07/2020 30/06/2020 Diferencia

El saldo de esta cuenta representa las piezas y obras históricas y de colección, propiedad de la Contraloría General de la República, las cuales han sido declaradas de carácter cultural.

1.2.5.05		<u>174,888,130.00</u>	<u>174,888,130.00</u>	<u>0.00</u>
1.2.5.05.02	Piezas y obras históricas y de colección	174,888,130.00	174,888,130.00	0.00
1.2.5.05.02.01	Obras de arte	145,206,450.00	145,206,450.00	0.00
1.2.5.05.02.01.1	Obras de arte-valores de origen	142,573,550.00	142,573,550.00	0.00
1.2.5.05.02.01.1.00000	Obras de arte-valores de origen	142,573,550.00	142,573,550.00	0.00
1.2.5.05.02.01.5	Obras de arte-mejoras	2,632,900.00	2,632,900.00	0.00
1.2.5.05.02.01.5.00000	Obras de arte-mejoras	2,632,900.00	2,632,900.00	0.00
1.2.5.05.02.02	Esculturas	29,681,680.00	29,681,680.00	0.00
1.2.5.05.02.02.1	Esculturas-valores de origen	29,681,680.00	29,681,680.00	0.00
1.2.5.05.02.02.1.00000	Esculturas-valores de origen	29,681,680.00	29,681,680.00	0.00

El saldo corresponde al total de bienes históricos y culturales, en los que se incluyen pinturas y esculturas.

NOTA No. 14 Bienes intangibles no concesionados

El saldo de esta cuenta comprende el valor de los bienes intangibles, propiedad de la Contraloría General de la República, adquiridos con el propósito de ser utilizados en el desarrollo de su función, tienen una vida útil superior a un año y se encuentran en uso o en condiciones de explotación

1.2.5.08		<u>984,726,188.90</u>	<u>1,038,420,345.44</u>	<u>-53,694,156.54</u>
1.2.5.08.03	Software y programas	984,726,188.90	1,038,420,345.44	-53,694,156.54
1.2.5.08.03.01	Software y programas-valores de origen	1,331,567,400.15	1,331,567,400.15	0.00
1.2.5.08.03.01.0	Software y programas-valores de origen	1,331,567,400.15	1,331,567,400.15	0.00
1.2.5.08.03.01.0.00000	Software y programas-valores de origen	1,331,567,400.15	1,331,567,400.15	0.00
1.2.5.08.03.03	Software y programas-amortizaciones acumuladas	-346,841,211.25	-293,147,054.71	-53,694,156.54
1.2.5.08.03.03.0	Software y programas-amortizaciones acumuladas	-346,841,211.25	-293,147,054.71	-53,694,156.54
1.2.5.08.03.03.0.00000	Software y programas-amortizaciones acumuladas	-346,841,211.25	-293,147,054.71	-53,694,156.54
1.2.5.08.03.03.0.00000.0001	Software y programas-amort.acum.:valor de origen	-346,841,211.25	-293,147,054.71	-53,694,156.54

A partir del 1º de enero de 2016, se registraron en esta cuenta, los sistemas informáticos desarrollados a lo interno y los adquiridos vía outsourcing, lo anterior en atención a la recomendación de la Auditoría Financiera Externa, emitida en la visita final del 2013, relacionada con el tratamiento contable de los productos que son propiedad intelectual de la Contraloría General. Este período se registró la depreciación en software y programas del mes.

NOTA No. 15 Bienes no concesionados en proceso de producción

El saldo de esa cuenta representa los costos y demás gastos incurridos para la construcción, ampliación o producción de propiedades, planta y equipo, y bienes intangibles; hasta el momento en que dichos bienes se encuentren en condiciones de ser utilizados por la Institución.

1.2.5.99		<u>112,662,308.01</u>	<u>112,662,308.01</u>	<u>0.00</u>
----------	--	-----------------------	-----------------------	-------------

Contraloría General de la República

Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
1.2.5.99.08	Bienes intangibles en proceso de producción	112,662,308.01	112,662,308.01	0.00
1.2.5.99.08.03	Producción en proceso de software y programas	112,662,308.01	112,662,308.01	0.00
1.2.5.99.08.03.0	Producción en proceso de software y programas	112,662,308.01	112,662,308.01	0.00
1.2.5.99.08.03.0.00000	Producción en proceso de software y programas	112,662,308.01	112,662,308.01	0.00
1.2.5.99.08.03.0.00000.0001	Nuevo Sistema Declaración Jurada de Bienes	54,498,701.01	54,498,701.01	0.00
1.2.5.99.08.03.0.00000.0005	Sistema de Dotación de Personal	40,612,700.90	40,612,700.90	0.00
1.2.5.99.08.03.0.00000.0008	Sistema Nuevo Módulo Solicitudes de Compra	2,575,806.00	2,575,806.00	0.00
1.2.5.99.08.03.0.00000.0014	Sistema de Horas Extra (Módulo del Sistema de P:	14,975,100.10	14,975,100.10	0.00

Representa el valor acumulado de los sistemas informáticos desarrollados a lo interno, que están actualmente en proceso de elaboración; una vez que dichos sistemas se encuentren en condiciones de ser utilizados, se trasladarán a la cuenta 1.2.5.08.03-Software y programas. Lo anterior forma parte del registro a partir del 1º de enero de 2016, de los sistemas informáticos desarrollados a lo interno y los adquiridos vía outsourcing, en atención a la recomendación de la Auditoría Financiera Externa, emitida en la visita final del 2013, relacionada con el tratamiento contable de los productos que son propiedad intelectual de la Contraloría General.

NOTA No. 16 Deudas comerciales a corto plazo

El saldo de la cuenta representa las obligaciones de carácter corriente contraídas por la Contraloría General, con proveedores comerciales, generadas por concepto de adquisición de bienes, servicios, bienes culturales y bienes intangibles.

2.1.1.01		<u>22,716,141.12</u>	<u>25,856,373.82</u>	<u>-3,140,232.70</u>
2.1.1.01.01	Deudas por adquisición de inventarios c/p	5,060,133.28	1,394,235.00	3,665,898.28
2.1.1.01.01.01	Deudas comerciales por adquisición de materiale:	5,060,133.28	1,394,235.00	3,665,898.28
2.1.1.01.01.01.01.0	Deudas comerciales por adquisición de materiale:	5,060,133.28	1,394,235.00	3,665,898.28
2.1.1.01.01.01.01.0.00000	Deudas comerciales por adquisición de materiale:	5,060,133.28	1,394,235.00	3,665,898.28
2.1.1.01.01.01.01.0.00000.0091	I.S. Productos de Oficina Centroamérica S.A.	427,474.00	538,054.47	-110,580.47
2.1.1.01.01.01.01.0.00000.0270	Proveeduría Global Gaba S.A.	0.00	238,705.59	-238,705.59
2.1.1.01.01.01.01.0.00000.0589	Ciamesa S.A.	34,499.88	0.00	34,499.88
2.1.1.01.01.01.01.0.00000.0594	Corporacion Vado Quesada S.A.	0.00	617,474.94	-617,474.94
2.1.1.01.01.01.01.0.00000.0671	Cretagaming Soluciones Tecnológicas S.R.L.	1,106,459.40	0.00	1,106,459.40
2.1.1.01.01.01.01.0.00000.0693	Pava de Grecia S.A.	3,491,700.00	0.00	3,491,700.00
2.1.1.01.01.02	Deudas por adquisición de bienes distintos de i	3,139,713.13	1,652,049.16	1,487,663.97
2.1.1.01.01.02.01	Deudas comerciales por adquisición de propiedad:	3,139,713.13	0.00	3,139,713.13
2.1.1.01.01.02.01.0	Deudas comerciales por adquisición de propiedad:	3,139,713.13	0.00	3,139,713.13
2.1.1.01.01.02.01.0.00000	Deudas comerciales por adquisición de propiedad:	3,139,713.13	0.00	3,139,713.13
2.1.1.01.01.02.01.0.00000.0148	Sistemas Integrales en Redes de Comunicación S.:	3,139,713.13	0.00	3,139,713.13
2.1.1.01.01.02.08	Deudas comerciales por adquisición de bienes in	0.00	1,652,049.16	-1,652,049.16
2.1.1.01.01.02.08.0	Deudas comerciales por adquisición de bienes in	0.00	1,652,049.16	-1,652,049.16
2.1.1.01.01.02.08.0.00000	Deudas comerciales por adquisición de bienes in	0.00	1,652,049.16	-1,652,049.16
2.1.1.01.01.02.08.0.00000.0685	Coasin Costa Rica S.A.	0.00	1,652,049.16	-1,652,049.16
2.1.1.01.01.04	Deudas por adquisición de servicios c/p	14,516,294.71	22,810,089.66	-8,293,794.95
2.1.1.01.01.04.02	Deudas comerciales por servicios básicos c/p	0.00	3,392,850.59	-3,392,850.59
2.1.1.01.01.04.02.0	Deudas comerciales por servicios básicos c/p	0.00	3,392,850.59	-3,392,850.59
2.1.1.01.01.04.02.0.16100	Compañía Nacional de Fuerza y Luz S.A.	0.00	49,206.70	-49,206.70

Contraloría General de la República
Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
2.1.1.01.04	Deudas por adquisición de servicios c/p	14,516,294.71	22,810,089.66	-8,293,794.95
2.1.1.01.04.02.0.16150	Instituto Costarricense de Acueductos y Alcanta:	0.00	10,265.00	-10,265.00
2.1.1.01.04.02.0.16151	Instituto Costarricense de Electricidad	0.00	3,333,378.89	-3,333,378.89
2.1.1.01.04.03	Deudas comerciales por servicios comerciales y :	1,741,104.00	148,281.65	1,592,822.35
2.1.1.01.04.03.0	Deudas comerciales por servicios comerciales y :	1,741,104.00	148,281.65	1,592,822.35
2.1.1.01.04.03.0.00000	Deudas comerciales por servicios comerciales y :	1,741,104.00	89,467.75	1,651,636.25
2.1.1.01.04.03.0.00000.0149	Sistemas Maestros de Información S.A.	89,467.75	89,467.75	0.00
2.1.1.01.04.03.0.00000.0224	Interhand Servicios Profesionales S.A.	1,651,636.25	0.00	1,651,636.25
2.1.1.01.04.03.0.12782	Junta Administrativa de la Imprenta Nacional	0.00	58,813.90	-58,813.90
2.1.1.01.04.04	Deudas comerciales por servicios de gestión y aj	4,824,272.65	4,231,713.28	592,559.37
2.1.1.01.04.04.0	Deudas comerciales por servicios de gestión y aj	4,824,272.65	4,231,713.28	592,559.37
2.1.1.01.04.04.0.00000	Deudas comerciales por servicios de gestión y aj	4,824,272.65	4,231,713.28	592,559.37
2.1.1.01.04.04.0.00000.0031	Centro para el Desarrollo Integral Shemá	42,601.00	0.00	42,601.00
2.1.1.01.04.04.0.00000.0048	Controles Video Técnicos S.A.	220,350.00	440,700.00	-220,350.00
2.1.1.01.04.04.0.00000.0109	Láser Médica S.A.	0.00	3,791,013.28	-3,791,013.28
2.1.1.01.04.04.0.00000.0344	Servicios Nítidos Profesionales S.A.	4,561,321.65	0.00	4,561,321.65
2.1.1.01.04.06	Deudas comerciales por seguros, reaseguros y ot:	0.00	427,923.00	-427,923.00
2.1.1.01.04.06.0	Deudas comerciales por seguros, reaseguros y ot:	0.00	427,923.00	-427,923.00
2.1.1.01.04.06.0.22191	Instituto Nacional de Seguros	0.00	427,923.00	-427,923.00
2.1.1.01.04.07	Deudas comerciales por capacitación y protocolo	596,620.00	2,424,494.34	-1,827,874.34
2.1.1.01.04.07.0	Deudas comerciales por capacitación y protocolo	596,620.00	2,424,494.34	-1,827,874.34
2.1.1.01.04.07.0.00000	Deudas comerciales por capacitación y protocolo	596,620.00	2,424,494.34	-1,827,874.34
2.1.1.01.04.07.0.00000.0033	Colegio de Abogados y Abogadas de C.R.	64,000.00	0.00	64,000.00
2.1.1.01.04.07.0.00000.0080	FUNDATEC	0.00	255,000.00	-255,000.00
2.1.1.01.04.07.0.00000.0082	FUNDEVI	166,260.00	447,877.92	-281,617.92
2.1.1.01.04.07.0.00000.0173	Asociación Cámara de Industrias de Costa Rica	0.00	199,040.85	-199,040.85
2.1.1.01.04.07.0.00000.0198	Centro de Desarrollo Solera S.A.	81,600.00	0.00	81,600.00
2.1.1.01.04.07.0.00000.0485	Auros Formación Empresarial S.A.	0.00	867,999.90	-867,999.90
2.1.1.01.04.07.0.00000.0488	Doris Marysol Pachon Izquierdo	284,760.00	0.00	284,760.00
2.1.1.01.04.07.0.00000.0558	Instituto Centroamericano de Administración de l	0.00	520,947.00	-520,947.00
2.1.1.01.04.07.0.00000.0566	Capacitación Internacional S.A.	0.00	133,628.67	-133,628.67
2.1.1.01.04.08	Deudas comerciales por mantenimiento y reparaci	7,354,298.06	12,184,826.80	-4,830,528.74
2.1.1.01.04.08.0	Deudas comerciales por mantenimiento y reparaci	7,354,298.06	12,184,826.80	-4,830,528.74
2.1.1.01.04.08.0.00000	Deudas comerciales por mantenimiento y reparaci	7,354,298.06	12,184,826.80	-4,830,528.74
2.1.1.01.04.08.0.00000.0002	Accesos Automáticos S.A.	20,262.32	0.00	20,262.32
2.1.1.01.04.08.0.00000.0070	Electrotécnica S.A.	0.00	1,130,000.00	-1,130,000.00
2.1.1.01.04.08.0.00000.0071	Elevadores OTIS S.A.	0.00	94,129.00	-94,129.00
2.1.1.01.04.08.0.00000.0072	Elevadores Schindler S.A.	1,606,860.00	3,270,951.92	-1,664,091.92
2.1.1.01.04.08.0.00000.0129	Purdy Motor S.A.	0.00	637,355.67	-637,355.67
2.1.1.01.04.08.0.00000.0150	Sistems Enterprise Costa Rica S.A.	1,173,647.80	1,158,348.52	15,299.28
2.1.1.01.04.08.0.00000.0154	Soporte Crítico S.A.	1,464,943.63	0.00	1,464,943.63
2.1.1.01.04.08.0.00000.0339	Spectrum Multimedia S.A.	0.00	77,405.00	-77,405.00
2.1.1.01.04.08.0.00000.0386	Central de Servicios PC S.A.	0.00	282,921.72	-282,921.72
2.1.1.01.04.08.0.00000.0481	Agencia Datsun S.A.	276,310.54	97,829.07	178,481.47
2.1.1.01.04.08.0.00000.0593	Network Communications S.A. (Netcom)	2,812,273.77	5,435,885.90	-2,623,612.13

Contraloría General de la República

Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
El saldo de esta cuenta equivale al monto pendiente de pagar a proveedores (facturas devengadas).				
NOTA No. 17 Deudas sociales y fiscales a corto plazo				
El saldo de la cuenta representa las obligaciones de carácter corriente contraídas por la Contraloría General, derivadas de las relaciones laborales y derechos adquiridos por los funcionarios como consecuencia de los servicios prestados; se incluyen las obligaciones por los regímenes de seguridad social de conformidad con las disposiciones legales vigentes.				
2.1.1.02		<u>1,605,014,925.06</u>	<u>1,452,965,787.77</u>	<u>152,049,137.29</u>
2.1.1.02.01	Deudas por beneficios a los empleados c/p	1,603,850,473.06	1,432,786,856.57	171,063,616.49
2.1.1.02.01.01	Remuneraciones básicas y eventuales a pagar c/p	617,159,997.48	530,746,729.01	86,413,268.47
2.1.1.02.01.01.6	Salario escolar a pagar	617,159,997.48	530,746,729.01	86,413,268.47
2.1.1.02.01.01.6.00000	Salario escolar a pagar	617,159,997.48	530,746,729.01	86,413,268.47
2.1.1.02.01.03	Incentivos salariales a pagar c/p	874,329,898.18	788,983,154.41	85,346,743.77
2.1.1.02.01.03.3	Décimotercer mes a pagar c/p	874,329,898.18	788,983,154.41	85,346,743.77
2.1.1.02.01.03.3.00000	Décimotercer mes a pagar c/p	874,329,898.18	788,983,154.41	85,346,743.77
2.1.1.02.01.06	Retenciones al personal a pagar c/p	112,360,577.40	113,056,973.15	-696,395.75
2.1.1.02.01.06.0	Retenciones al personal a pagar c/p	112,360,577.40	113,056,973.15	-696,395.75
2.1.1.02.01.06.0.00000	Retenciones al personal a pagar c/p	112,360,577.40	113,056,973.15	-696,395.75
2.1.1.02.01.06.0.00000.0001	Retenciones cuotas obreras	111,617,816.40	113,056,973.15	-1,439,156.75
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002	Retención cuotas obreras exoneradas	286,709.00	0.00	286,709.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0001	Hernán Solano Murillo	26,125.00	0.00	26,125.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0002	Gonzalo González Arce	14,509.00	0.00	14,509.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0004	Rosita Pérez Matamoros	950.00	0.00	950.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0007	Karolina Chacón Monge	570.00	0.00	570.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0009	Juan Carlos Solís Ledezma	5,700.00	0.00	5,700.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0014	Fabiola Corrales Vásquez	950.00	0.00	950.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0018	Álvaro Fallas Padilla	5,700.00	0.00	5,700.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0019	Jennifer Villarreal Sequeira	1,425.00	0.00	1,425.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0022	Carlos Maroto Gutiérrez	2,375.00	0.00	2,375.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0023	Alexis Moya Sandí	238.00	0.00	238.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0025	Eduardo Zumbado Esquivel	8,251.00	0.00	8,251.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0026	Glory Elena Murillo Vega	2,850.00	0.00	2,850.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0027	Luis Alex Ramírez Marín	9,500.00	0.00	9,500.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0029	Eddy Roney Godínez Picado	4,750.00	0.00	4,750.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0031	Luis Diego Ramírez González	3,736.00	0.00	3,736.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0032	María de los Angeles Gutiérrez Jiménez	13,750.00	0.00	13,750.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0033	Mónica Hernández Morera	1,425.00	0.00	1,425.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0034	Hazel Nazira Godínez Solís	9,500.00	0.00	9,500.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0035	Eneyda Flores Canales	2,850.00	0.00	2,850.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0036	Carolina Guevara Cabalceta	950.00	0.00	950.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0037	Ana Belen Soto Rodríguez	950.00	0.00	950.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0038	Andrea Serrano Rodríguez	238.00	0.00	238.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0039	Guillermo Barquero Chacón	14,250.00	0.00	14,250.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0040	Carlos Gerardo Leal Vargas	475.00	0.00	475.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0041	Katty Nazira Montero Moreno	950.00	0.00	950.00

Contraloría General de la República

Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
2.1.1.02.01	Deudas por beneficios a los empleados c/p	1,603,850,473.06	1,432,786,856.57	171,063,616.49
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0042	Shirley Segura Corrales	16,150.00	0.00	16,150.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0043	Alexia María Umaña Alvarado	2,375.00	0.00	2,375.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0044	Irene Vargas Morales	629.00	0.00	629.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0045	Geisy Edith Vindas Quirós	475.00	0.00	475.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0046	Alejandra Montero Quesada	4,750.00	0.00	4,750.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0047	Lorena Valverde Saborío	1,900.00	0.00	1,900.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0048	Adriana Campos Chavarría	950.00	0.00	950.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0051	Milagro Barboza Rojas	2,850.00	0.00	2,850.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0053	Maricruz Solís Quintanilla	2,375.00	0.00	2,375.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0054	Joseph Anthony Cheung Chan	16,492.00	0.00	16,492.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0055	Vilma Amador Segura	1,900.00	0.00	1,900.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0058	Maria Gabriela Cordero Quesada	2,850.00	0.00	2,850.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0060	Luis Alonso Corrales Astúa	1,140.00	0.00	1,140.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0061	Yirlany María Orozco Sancho	1,900.00	0.00	1,900.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0062	Diego Alonso Arias Zeledón	2,375.00	0.00	2,375.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0063	Jimmy Bolaños González	26,600.00	0.00	26,600.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0064	Lilliana Barrantes Jiménez	1,425.00	0.00	1,425.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0065	Berny Hidalgo Prado	23,750.00	0.00	23,750.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0066	Jaime Andrés Hidalgo Fuentes	4,750.00	0.00	4,750.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0067	Irene Monge Naranjo	24,349.00	0.00	24,349.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0068	María Virginia Cajiao Jiménez	4,750.00	0.00	4,750.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0069	Jorge León Rodríguez	4,750.00	0.00	4,750.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0070	José Andrés Brenes Romero	950.00	0.00	950.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0071	Mercedes González Castro	457.00	0.00	457.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0073	Diego Francisco Sancho Bolaños	2,850.00	0.00	2,850.00
2.1.1.02.01.06.0.00000.0003	Retención cuota Pensión de Hacienda	456,052.00	0.00	456,052.00
2.1.1.02.02	Deudas fiscales c/p	1,164,452.00	671,522.00	492,930.00
2.1.1.02.02.02	Retenciones de impuestos nacionales a pagar c/p	1,164,452.00	671,522.00	492,930.00
2.1.1.02.02.02.0	Retenciones de impuestos nacionales a pagar c/p	1,164,452.00	671,522.00	492,930.00
2.1.1.02.02.02.0.00000	Retenciones de impuestos nacionales a pagar c/p	1,164,452.00	671,522.00	492,930.00
2.1.1.02.02.02.0.00000.0001	Retención proveedores por impuesto sobre la ren	1,164,452.00	671,522.00	492,930.00
2.1.1.02.03	Deudas por beneficios a los empleados por termi	0.00	19,507,409.20	-19,507,409.20
2.1.1.02.03.02	Deudas por cesantia administrada por entidades }	0.00	19,507,409.20	-19,507,409.20
2.1.1.02.03.02.0	Deudas por cesantia administrada por entidades }	0.00	19,507,409.20	-19,507,409.20
2.1.1.02.03.02.0.00000	Deudas por cesantia administrada por entidades }	0.00	19,507,409.20	-19,507,409.20
2.1.1.02.03.02.0.00000.0001	Traslado de cesantía Asociación Solidarista	0.00	19,129,454.80	-19,129,454.80
2.1.1.02.03.02.0.00000.0003	Traslado de cesantía Coopecaja R.L.	0.00	377,954.40	-377,954.40

El saldo de la cuenta corresponde a las retenciones por pagar de cuotas obreras, cuotas obreras exoneradas, impuesto de renta de proveedores, gasto acumulado por pagar por salario escolar de 2020 y aguinaldo del periodo 2019-2020.

NOTA No. 18 Transferencias a pagar a corto plazo

El saldo de esa cuenta representa las obligaciones de carácter corriente, contraídas por la Contraloría General por concepto de transferencias de bienes y derechos, efectuadas en cumplimiento de cláusulas normativas o contractuales a favor de los sectores privado, público y externo, sin cargo de devolución y sin que medie una contraprestación de bienes, servicios o derechos.

Contraloría General de la República
Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
2.1.1.03		<u>1,994,875.14</u>	<u>1,780,743.37</u>	<u>214,131.77</u>
2.1.1.03.01	Transferencias al sector privado interno a pagar:	1,715,830.16	1,501,698.39	214,131.77
2.1.1.03.01.01	Transferencias a personas a pagar c/p	1,715,830.16	1,501,698.39	214,131.77
2.1.1.03.01.01.1	Prestaciones a pagar c/p	1,715,830.16	1,501,698.39	214,131.77
2.1.1.03.01.01.1.00000	Prestaciones a pagar c/p	1,715,830.16	1,501,698.39	214,131.77
2.1.1.03.02	Transferencias al sector público interno a pagar:	279,044.98	279,044.98	0.00
2.1.1.03.02.01	Transferencias al Gobierno Central a pagar c/p	279,044.98	279,044.98	0.00
2.1.1.03.02.01.0	Transferencias al Gobierno Central a pagar c/p	279,044.98	279,044.98	0.00
2.1.1.03.02.01.0.11206	Ministerio de Hacienda - Fondo General del Gobi	279,044.98	279,044.98	0.00
2.1.1.03.02.01.0.11206.0002	Ministerio de Hacienda - Otras Transferencias a	279,044.98	279,044.98	0.00

El saldo de la cuenta "Prestaciones a Pagar" corresponde a las transferencias pendientes de pago por el gasto acumulado por pagar por el ajuste del subsidio por incapacidad en el rubro de salario escolar a pagar del 2020. En la cuenta "Ministerio de Hacienda - Otras Transferencias al Gobierno Central, el saldo de \$279,044.98 corresponde a suma que adeuda una exfuncionaria y deberá reintegrarse al Fondo General del Gobierno.

NOTA No. 19 Otras deudas a corto plazo

El saldo de esta cuenta representa los montos que deben trasladarse al Fondo General del Gobierno una vez hechos los reintegros de funcionarios, entidades o personas ajenas a la Institución, los cuales se encuentran cancelados o en proceso de recuperación. Se incluyen los pagos que se deben realizar al sector privado interno y las compras pendientes mediante tarjeta de débito.

2.1.1.99		<u>16,172,283.86</u>	<u>15,855,644.59</u>	<u>316,639.27</u>
2.1.1.99.99	Deudas varias c/p	16,172,283.86	15,855,644.59	316,639.27
2.1.1.99.99.02	Deudas varias con el sector público interno c/p	14,475,663.50	14,475,659.23	4.27
2.1.1.99.99.02.0	Deudas varias con el sector público interno c/p	14,475,663.50	14,475,659.23	4.27
2.1.1.99.99.02.0.00000	Deudas varias con el sector público interno c/p	14,475,663.50	14,475,659.23	4.27
2.1.1.99.99.02.0.00000.0001	Devolución de incapacidades	2,580,761.50	2,580,761.50	0.00
2.1.1.99.99.02.0.00000.0002	Devolución sumas salariales pagadas de más	88,749.70	88,749.70	0.00
2.1.1.99.99.02.0.00000.0003	Devolución intereses ganados cuentas corrientes	28.76	24.49	4.27
2.1.1.99.99.02.0.00000.0004	Otras devoluciones	11,806,123.54	11,806,123.54	0.00
2.1.1.99.99.03	Deudas varias con el sector externo c/p	1,696,620.36	1,379,985.36	316,635.00
2.1.1.99.99.03.0	Deudas varias con el sector externo c/p	1,696,620.36	1,379,985.36	316,635.00
2.1.1.99.99.03.0.00000	Deudas varias con el sector externo c/p	1,696,620.36	1,379,985.36	316,635.00

El saldo de la cuenta Deudas varias con el sector público interno corresponde a sumas pendientes de pagar al Fondo General del Gobierno, por los conceptos indicados. La cuenta Deudas Varias con el sector externo, incluye \$1,696,620.36 girados para compras con tarjeta que aún no han sido liquidados.

NOTA No. 20 Depósitos en garantía

El saldo de esta cuenta representa las obligaciones contraídas por la Contraloría General con terceros, por el efectivo recibido como garantías de participación y cumplimiento, en licitaciones o compras directas promovidas por ella. Incluye efectivo o cheques recibidos en dólares.

2.1.3.03		<u>26,939,179.66</u>	<u>26,902,349.00</u>	<u>36,830.66</u>
----------	--	----------------------	----------------------	------------------

Contraloría General de la República

Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
2.1.3.03.01	Depósitos en garantía del sector privado intern	26,939,179.66	26,902,349.00	36,830.66
2.1.3.03.01.02	Depósitos en garantía de empresas privadas	20,195,179.66	20,158,349.00	36,830.66
2.1.3.03.01.02.0	Depósitos en garantía de empresas privadas	20,195,179.66	20,158,349.00	36,830.66
2.1.3.03.01.02.0.00000	Depósitos en garantía de empresas privadas	20,195,179.66	20,158,349.00	36,830.66
2.1.3.03.01.02.0.00000.0001	Telemática Internacional S.A.	20,000.00	20,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0002	Corporación Cek de Costa Rica S.A.	50.00	50.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0004	DT División Tecnológica LIMCE	6,500.00	6,500.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0005	Computadores Profesionales de San José S.A.	2,000.00	2,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0006	Neón Nieto S.A.	64,942.95	64,942.95	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0009	Informática Trejos S.A.	247,966.20	247,966.20	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0010	IMAGO Comunicación Interactiva S.A.	157,375.00	157,375.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0011	Controles Video Técnicos S.A.	153,830.66	117,000.00	36,830.66
2.1.3.03.01.02.0.00000.0012	Inversiones Centroamericanas INCENSA	250,000.00	250,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0013	Maribel Zúñiga Castro	144,000.00	144,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0014	J y E Suministros S.A.	45,568.45	45,568.45	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0015	Southland Technology S.A.	100,000.00	100,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0016	SISCOM S.A.	17,200.00	17,200.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0017	Audit & Technologies S.A.	710,000.00	710,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0018	Ela Fashion S.A.	18,806.25	18,806.25	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0022	Gutiérrez Marín y Asociados	529,900.00	529,900.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0025	Acuña y Hernández S.R.L.	100,000.00	100,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0026	Taller Coto S.A.	250,000.00	250,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0028	E. Source Costa Rica S.A.	2,972,424.29	2,972,424.29	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0034	Láser Médica S.A.	2,640,000.00	2,640,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0035	Diseños y Proyectos S.A.	240,000.00	240,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0036	Asesoría Inmobiliaria y Negocios S.A.	2,395.00	2,395.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0037	Ara Macaw Cien por Ciento S.A.	30,000.00	30,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0038	ADS Anker S.A.	25,600.00	25,600.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0044	Infotrón S.A.	10,912.07	10,912.07	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0045	Hampton y Hampton S.A.	90,000.00	90,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0047	Servicios de Seguridad e Incendio SC Security S	1,155,829.66	1,155,829.66	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0048	Sistemas Integrados en Seguridad S.A. SITEC S.A	64,000.00	64,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0051	Lemen de Costa Rica S.A.	100,000.00	100,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0053	OSD Consultoría Integral S.A.	87,500.00	87,500.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0054	EIS Consulting de Costa Rica S.A.	267,229.70	267,229.70	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0055	Corporación Excelencia Tecnológica S.A.	42,756.75	42,756.75	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0056	Documentos y Digitales Difoto S.A.	360,296.88	360,296.88	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0058	Sandra Arredondo Li	100,238.93	100,238.93	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0063	Geotecnologías S.A.	123,760.00	123,760.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0064	Interhand S.A.	328,158.59	328,158.59	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0066	Jorge Alejandro Arroyo Jiménez	30,000.00	30,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0068	FA Arias y Muñoz Costa Rica	122,500.00	122,500.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0070	Sefisa Sistemas Eficientes S.A.	4,369,378.40	4,369,378.40	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0074	JGM Construcciones S.A.	384,118.29	384,118.29	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0075	Accesos Automáticos S.A.	370,793.46	370,793.46	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0076	Super Pits S.A.	250,000.00	250,000.00	0.00

Contraloría General de la República

Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
2.1.3.03.01	Depósitos en garantía del sector privado intern	26,939,179.66	26,902,349.00	36,830.66
2.1.3.03.01.02.0.00000.0078	Distribuidora Ego S.A.	100,000.00	100,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0080	Telecable S.A.	1,260,000.00	1,260,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0081	Maya Communications S.A.	160,000.00	160,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0082	Viarsa Industrial Textil S.A.	150,000.00	150,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0083	Solventes del Norte Ltda.	100,000.00	100,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0084	Comercializadora Gori Albisa S.A.	100,000.00	100,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0086	Alta Tecnología S.A.	336,146.59	336,146.59	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0087	Compu Plaza S.A.	48,162.93	48,162.93	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0088	I.S. Productos de Oficina Centroamérica S.A.	30,000.00	30,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0089	RSM CR Tax Audit and Consulting Services	550,000.00	550,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0090	Iteca Software S.A.	85,881.11	85,881.11	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0091	Coasin Costa Rica S.A.	562.00	562.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0092	Fumigadora Control Técnico de Plagas S.A.	100,000.00	100,000.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0093	Armando Fallas Alfaro	40,962.50	40,962.50	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0094	Corporación Universos 2001 Hacia el Futuro S.A.	72,433.00	72,433.00	0.00
2.1.3.03.01.02.0.00000.0095	María Iveth Solís Salazar	75,000.00	75,000.00	0.00
2.1.3.03.01.99	Depósitos en garantía - otras unidades Sector P:	6,744,000.00	6,744,000.00	0.00
2.1.3.03.01.99.0	Depósitos en garantía - otras unidades Sector P:	6,744,000.00	6,744,000.00	0.00
2.1.3.03.01.99.0.00000	Depósitos en garantía - otras unidades Sector P:	6,744,000.00	6,744,000.00	0.00
2.1.3.03.01.99.0.00000.0006	Grace Madrigal Castro	2,251,000.00	2,251,000.00	0.00
2.1.3.03.01.99.0.00000.0018	Amelia Jiménez Rueda	2,231,000.00	2,231,000.00	0.00
2.1.3.03.01.99.0.00000.0020	Julissa Sáenz Leiva	2,231,000.00	2,231,000.00	0.00
2.1.3.03.01.99.0.00000.0021	Marta Acosta Zúñiga	31,000.00	31,000.00	0.00

El saldo de esta cuenta corresponde al total de cauciones de funcionarios y las garantías de participación y cumplimiento recibidas en efectivo por procesos de contratación administrativa. Este mes se registró el ingreso de una garantía de cumplimiento.

NOTA No. 21 Provisiones a largo plazo

Cuenta que comprende las estimaciones cuantificables de pasivos de carácter no corriente, respecto de los cuales existe incertidumbre acerca de su cuantía y/o de su vencimiento, originados en litigios y demandas entabladas contra el ente y en otras causales, cuya cancelación demandará la salida de recursos del ente público.

2.2.4.01		<u>26,500,000.00</u>	<u>26,500,000.00</u>	<u>0.00</u>
2.2.4.01.01	Provisiones para litigios y demandas a largo pl:	26,500,000.00	26,500,000.00	0.00
2.2.4.01.01.01	Provisiones para litigios y demandas comerciale:	26,500,000.00	26,500,000.00	0.00
2.2.4.01.01.01.0	Provisiones para litigios y demandas comerciale:	26,500,000.00	26,500,000.00	0.00
2.2.4.01.01.01.0.00000	Provisiones para litigios y demandas comerciale:	26,500,000.00	26,500,000.00	0.00

El saldo de esta cuenta corresponde al registro de provisiones por procesos judiciales reportados por la División Jurídica y por la Unidad Jurídica Interna, en los cuales la Contraloría General tiene una resolución provisional condenatoria en contra.

NOTA No. 22 Capital inicial

Contraloría General de la República
Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
Corresponde al Capital Inicial de acuerdo con el proceso de implementación de las NICSP y lo indicado por la Contabilidad Nacional. El monto es el resultado de los saldos al 31 de diciembre de 2013, de los activos fijos más activos intangibles, menos la depreciación acumulada y el superávit por revaluación.				
3.1.1.01		<u>3,603,826,028.98</u>	<u>3,603,826,028.98</u>	<u>0.00</u>
3.1.1.01.01	Capital inicial a valores históricos	3,603,826,028.98	3,603,826,028.98	0.00
3.1.1.01.01.00	Capital inicial a valores históricos	3,603,826,028.98	3,603,826,028.98	0.00
3.1.1.01.01.00.0	Capital inicial a valores históricos	3,603,826,028.98	3,603,826,028.98	0.00
3.1.1.01.01.00.0.00000	Capital inicial a valores históricos	3,603,826,028.98	3,603,826,028.98	0.00

El saldo de la cuenta equivale al capital inicial, determinado según procedimiento establecido por la Contabilidad Nacional.

NOTA No. 23 Revaluación de bienes

El saldo de esta cuenta representa el incremento del valor de los bienes propiedad de la Contraloría General, como consecuencia de la realización de revaluaciones, efectuadas mediante la aplicación de técnicas reconocidas y aprobadas por las normas contables vigentes, neto de las depreciaciones, agotamiento o amortizaciones y de las pérdidas por deterioro que sean atribuibles a dicho incremento de valor.

3.1.3.01		<u>14,576,091,063.46</u>	<u>14,576,091,063.46</u>	<u>0.00</u>
3.1.3.01.01	Revaluación de propiedades, planta y equipos	14,428,412,663.46	14,428,412,663.46	0.00
3.1.3.01.01.00	Revaluación de propiedades, planta y equipos	14,428,412,663.46	14,428,412,663.46	0.00
3.1.3.01.01.00.0	Revaluación de propiedades, planta y equipos	14,428,412,663.46	14,428,412,663.46	0.00
3.1.3.01.01.00.0.00000	Revaluación de propiedades, planta y equipos	14,428,412,663.46	14,428,412,663.46	0.00
3.1.3.01.01.00.0.00000.0001	Revaluación de propiedades y planta	14,428,225,663.32	14,428,225,663.32	0.00
3.1.3.01.01.00.0.00000.0002	Revaluación equipos	187,000.14	187,000.14	0.00
3.1.3.01.01.05	Revaluación de bienes históricos y culturales	147,678,400.00	147,678,400.00	0.00
3.1.3.01.01.05.00	Revaluación de bienes históricos y culturales	147,678,400.00	147,678,400.00	0.00
3.1.3.01.01.05.00.0	Revaluación de bienes históricos y culturales	147,678,400.00	147,678,400.00	0.00
3.1.3.01.01.05.00.0.00000	Revaluación de bienes históricos y culturales	147,678,400.00	147,678,400.00	0.00
3.1.3.01.01.05.00.0.00000.0001	Revaluación de bienes históricos y culturales	147,678,400.00	147,678,400.00	0.00

El saldo de esta cuenta equivale al total de revaluaciones realizadas a los activos fijos; estas revaluaciones han sido afectadas en ejercicios anteriores, al trasladarse a resultados acumulados, la respectiva depreciación.

NOTA No. 24 Resultados acumulados de ejercicios anteriores

El saldo de esta cuenta representa la acumulación de ahorros y desahorros obtenidos por la Contraloría General, como resultado de las operaciones efectuadas en los ejercicios anteriores al vigente. Dicho saldo se ve afectado por el ajuste en el Capital Inicial, según la nueva estructura establecida por la Contabilidad Nacional, en virtud del proceso de implementación de las NICSP.

3.1.5.01		<u>341,654,287.26</u>	<u>341,654,287.26</u>	<u>0.00</u>
----------	--	-----------------------	-----------------------	-------------

Contraloría General de la República

Notas al Estado de Situación Financiera o Balance General

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
3.1.5.01.01	Resultados de ejercicios anteriores	-1,125,352,095.82	-1,125,352,095.82	0.00
3.1.5.01.01.00	Resultados de ejercicios anteriores	-1,125,352,095.82	-1,125,352,095.82	0.00
3.1.5.01.01.00.0	Resultados de ejercicios anteriores	-1,125,352,095.82	-1,125,352,095.82	0.00
3.1.5.01.01.00.0.00000	Resultados de ejercicios anteriores	-1,125,352,095.82	-1,125,352,095.82	0.00
3.1.5.01.03	Reservas de revaluación transferidas a resultad	717,437,395.18	717,437,395.18	0.00
3.1.5.01.03.00	Reservas de revaluación transferidas a resultad	717,437,395.18	717,437,395.18	0.00
3.1.5.01.03.00.0	Reservas de revaluación transferidas a resultad	717,437,395.18	717,437,395.18	0.00
3.1.5.01.03.00.0.00000	Reservas de revaluación transferidas a resultad	717,437,395.18	717,437,395.18	0.00
3.1.5.01.04	Ajustes al patrimonio por variaciones del ejerc.	749,568,987.90	749,568,987.90	0.00
3.1.5.01.04.00	Ajustes al patrimonio por variaciones del ejerc.	749,568,987.90	749,568,987.90	0.00
3.1.5.01.04.00.0	Ajustes al patrimonio por variaciones del ejerc.	749,568,987.90	749,568,987.90	0.00
3.1.5.01.04.00.0.00000	Ajustes al patrimonio por variaciones del ejerc.	749,568,987.90	749,568,987.90	0.00

El saldo representa el total de resultados acumulados al 31 de diciembre de 2018 y el registro de los sistemas informáticos desarrollados a lo interno, que están actualmente en proceso de producción. Lo anterior forma parte del registro a partir del 1° de enero de 2016, de los sistemas informáticos desarrollados a lo interno y los adquiridos vía outsourcing, en atención a la recomendación de la Auditoría Financiera Externa, emitida en la visita final del 2013, relacionada con el tratamiento contable de los productos que son propiedad intelectual de la Contraloría General.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Sistema de Contabilidad
Notas al Estado de Rendimientos Financieros

7 - 2020

31/07/2020 30/06/2020 Diferencia

NOTA 1 Multas y sanciones administrativas

El saldo de esta cuenta representa los ingresos devengados por la Contraloría General, producto de la aplicación de multas por atraso de los proveedores en la entrega de bienes y servicios, así como las aplicadas por concepto de sanciones administrativas.

		<u>319,239.35</u>	<u>319,239.35</u>	<u>0.00</u>
4.3.1.02	Multas por atraso en el pago de bienes y	319,239.35	319,239.35	0.00
4.3.1.02.00	Multas por atraso en el pago de bienes y	319,239.35	319,239.35	0.00
4.3.1.02.00.00	Multas por atraso en el pago de bienes y	319,239.35	319,239.35	0.00
4.3.1.02.00.00.0	Multas por atraso en el pago de bienes y	319,239.35	319,239.35	0.00
4.3.1.02.00.00.0.00000	Multas por atraso en el pago de bienes y	319,239.35	319,239.35	0.00

El saldo de esta cuenta corresponde al registro de las multas a proveedores.

NOTA 2 Ventas de bienes y servicios

El saldo de esta cuenta representa los ingresos devengados a favor de la Contraloría General, producto de la venta de bienes y/o servicios prestados.

		<u>789,085.85</u>	<u>789,085.85</u>	<u>0.00</u>
4.4.1.02	Ventas de servicios	789,085.85	789,085.85	0.00
4.4.1.02.05	Servicios comerciales	5,460.00	5,460.00	0.00
4.4.1.02.05.02	Servicios de impresión y encuadernación y	5,460.00	5,460.00	0.00
4.4.1.02.05.02.0	Servicios de impresión y encuadernación y	5,460.00	5,460.00	0.00
4.4.1.02.05.02.0.00000	Servicios de impresión y encuadernación y	5,460.00	5,460.00	0.00
4.4.1.02.05.02.0.00000.0001	Servicio de fotocopiado	5,460.00	5,460.00	0.00
4.4.1.02.99	Otras ventas de servicios	783,625.85	783,625.85	0.00
4.4.1.02.99.99	Otras ventas de servicios varios	783,625.85	783,625.85	0.00
4.4.1.02.99.99.0	Otras ventas de servicios varios	783,625.85	783,625.85	0.00
4.4.1.02.99.99.0.00000	Otras ventas de servicios varios	783,625.85	783,625.85	0.00
4.4.1.02.99.99.0.00000.0001	Discos compactos con información	15,700.00	15,700.00	0.00
4.4.1.02.99.99.0.00000.0002	Reposición carné de identificación	12,205.85	12,205.85	0.00
4.4.1.02.99.99.0.00000.0003	Servicio de escaneo	755,720.00	755,720.00	0.00

El saldo de esta cuenta corresponde al ingreso recibido por los conceptos indicados en las respectivas subcuentas.

NOTA 3 Resultados positivos por ventas e intercambio de bienes

El saldo de esta cuenta representa los resultados positivos obtenidos por la Contraloría General, por concepto de venta o retiro de activos fijos.

0.00 0.00 0.00

NOTA 4 Alquileres y derechos sobre bienes

El saldo de esta cuenta representa el ingreso obtenido por el alquiler del área destinada a la soda-comedor.

		<u>680,448.28</u>	<u>680,448.28</u>	<u>0.00</u>
4.5.2.01	Alquileres	680,448.28	680,448.28	0.00
4.5.2.01.99	Otros alquileres	680,448.28	680,448.28	0.00
4.5.2.01.99.00	Otros alquileres	680,448.28	680,448.28	0.00

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Sistema de Contabilidad
Notas al Estado de Rendimientos Financieros

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
4.5.2.01	Alquileres	680,448.28	680,448.28	0.00
4.5.2.01.99.00.0	Otros alquileres	680,448.28	680,448.28	0.00
4.5.2.01.99.00.0.00000	Otros alquileres	680,448.28	680,448.28	0.00

El saldo de esta cuenta corresponde al ingreso recibido por el canon mensual de la soda-comedor.

NOTA 6 Transferencias corrientes

El saldo de esta cuenta representa los ingresos percibidos por la Contraloría General en forma ordinaria y regular, cuyo origen está establecido por el Presupuesto Nacional y están destinados para financiar los gastos corrientes presupuestarios. Dichos recursos no implican contraprestación de servicios o adquisición de bienes.

		<u>10,682,266,025.10</u>	<u>9,190,205,774.65</u>	<u>1,492,060,250.45</u>
4.6.1.02	Transferencias corrientes del sector públ	10,682,266,025.10	9,190,205,774.65	1,492,060,250.45
4.6.1.02.01	Transferencias corrientes del Gobierno Ce	10,682,266,025.10	9,190,205,774.65	1,492,060,250.45
4.6.1.02.01.06	Transferencias corrientes del Gobierno Ce	10,682,266,025.10	9,190,205,774.65	1,492,060,250.45
4.6.1.02.01.06.0	Transferencias corrientes del Gobierno Ce	10,682,266,025.10	9,190,205,774.65	1,492,060,250.45
4.6.1.02.01.06.0.11206	Minist. Hacienda - Transf. Corrientes	10,682,266,025.10	9,190,205,774.65	1,492,060,250.45

El saldo de esta cuenta corresponde al ingreso por transferencias corrientes para el pago de remuneraciones, servicios, materiales y suministros y transferencias corrientes.

NOTA 7 Transferencias de capital

El saldo de esta cuenta representa los ingresos percibidos por la Contraloría General en forma ordinaria y regular, cuyo origen está establecido en el Presupuesto Nacional y están destinados para financiar la adquisición de bienes duraderos de capital que poseen una vida útil superior a un año. Dichos recursos no implican contraprestación de servicios o adquisición de bienes.

		<u>725,032,291.19</u>	<u>632,140,341.56</u>	<u>92,891,949.63</u>
4.6.2.02	Transferencias de capital del sector públ	725,032,291.19	632,140,341.56	92,891,949.63
4.6.2.02.01	Transferencias de capital del Gobierno Ce	724,555,291.19	631,663,341.56	92,891,949.63
4.6.2.02.01.06	Transferencias de capital del Gobierno Ce	724,555,291.19	631,663,341.56	92,891,949.63
4.6.2.02.01.06.0	Transferencias de capital del Gobierno Ce	724,555,291.19	631,663,341.56	92,891,949.63
4.6.2.02.01.06.0.11206	Minist. Hacienda - Transf. de Capital	724,555,291.19	631,663,341.56	92,891,949.63
4.6.2.02.05	Transferencias de Capital de Empresas Pú	477,000.00	477,000.00	0.00
4.6.2.02.05.99	Otras Transferencias de Capital de Empres	477,000.00	477,000.00	0.00
4.6.2.02.05.99.0	Otras Transferencias de Capital de Empres	477,000.00	477,000.00	0.00
4.6.2.02.05.99.0.16151	Instituto Costarricense de Electricidad	477,000.00	477,000.00	0.00

El saldo de esta cuenta corresponde al ingreso recibido por transferencias de capital para el pago de gasto corriente por concepto de décimotercer mes, según financiamiento aprobado en el presupuesto ordinario actual y para la compra de bienes duraderos. El saldo de la cuenta con el Instituto Costarricense de Electricidad por ¢477,000.00 corresponde a la compra de teléfonos adquiridos con planes de dicha Institución.

NOTA 8 Diferencias de cambio positivas por activos

<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
-------------	-------------	-------------

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Sistema de Contabilidad
Notas al Estado de Rendimientos Financieros

7 - 2020

31/07/2020 30/06/2020 Diferencia

NOTA 9 Diferencias de cambio positivas por pasivos

El saldo de esta cuenta representa los resultados positivos devengados a favor de la Contraloría General, derivados de la tenencia de activos y pasivos cuya valuación se modifica en razón de la variación en la tasa de cambio de la moneda en la que se encuentran pactados.

		<u>195,388.10</u>	<u>195,388.09</u>	<u>0.01</u>
4.9.1.02	Diferencias de cambio positivas por pasiv	195,388.10	195,388.09	0.01
4.9.1.02.01	Diferencias de cambio positivas por deuda	195,388.10	195,388.09	0.01
4.9.1.02.01.01	Diferencias de cambio positivas por deuda	195,388.10	195,388.09	0.01
4.9.1.02.01.01.1	Diferencias de cambio positivas por deuda	28,830.69	28,830.69	0.00
4.9.1.02.01.01.1.00000	Diferencias de cambio positivas por deuda	28,830.69	28,830.69	0.00
4.9.1.02.01.01.4	Diferencias de cambio positivas por deuda	166,557.41	166,557.40	0.01
4.9.1.02.01.01.4.00000	Diferencias de cambio positivas por deuda	166,557.41	166,557.40	0.01

El saldo de esta cuenta corresponde a diferencias positivas que se generan entre el monto registrado y el monto pagado en facturas por compras transadas en dólares.

NOTA 10 Reversión de consumo de bienes

El saldo de esta cuenta representa los resultados positivos devengados a favor de la Contraloría General, derivados de la reversión o recuperación de depreciaciones de propiedades planta y equipo y amortización de bienes intangibles, cargadas a resultados en ejercicios anteriores al vigente.

0.00 0.00 0.00

En este período no hubo registros.

NOTA 11 Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes

El saldo de esta cuenta representa los resultados positivos devengados a favor de la Contraloría General, derivados de la reversión o recuperación de pérdidas por deterioro y de resultados negativos por revaluaciones de bienes cargados a resultados en ejercicios anteriores al vigente.

0.00 0.00 0.00

No hubo registros este período.

NOTA 12 Otros ingresos y resultados positivos

El saldo de esta cuenta representa los ingresos y resultados positivos devengados a favor de la Contraloría General, derivados de otras transacciones

		<u>968,891.01</u>	<u>968,885.76</u>	<u>5.25</u>
4.9.9.99	Ingresos y resultados positivos varios	968,891.01	968,885.76	5.25
4.9.9.99.99	Otros resultados positivos	968,891.01	968,885.76	5.25
4.9.9.99.99.00	Otros resultados positivos	968,891.01	968,885.76	5.25
4.9.9.99.99.00.0	Otros resultados positivos	968,891.01	968,885.76	5.25
4.9.9.99.99.00.0.00000	Otros resultados positivos	968,891.01	968,885.76	5.25

El saldo de esta cuenta corresponde al ingreso recibido por sobrante de fotocopias, así como suma depositada por el Poder Judicial en la cuenta de esta Institución por cancelación de intereses aún no especificados y sumas reintegradas de más por funcionarios que mantenían arreglos de pago con esta Contraloría General.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Sistema de Contabilidad
Notas al Estado de Rendimientos Financieros

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
NOTA 13	Gastos en personal			
<p>El saldo de esta cuenta representa los gastos devengados por la Contraloría General, producto de la retribución por la prestación de servicios por parte del personal permanente y transitorio cuya relación se rige por las leyes laborales vigentes, sean de carácter ordinario o extraordinario, así como incentivos derivados del salario, contribuciones, reconocimientos por extinción de la relación laboral, asistencia social y beneficios al personal, y otras prestaciones sociales en general.</p>				
		<u>-10,821,901,586.63</u>	<u>-9,329,606,992.11</u>	<u>-1,492,294,594.52</u>
5.1.1.01	Remuneraciones básicas	-5,811,345,135.43	-4,973,858,304.21	-837,486,831.22
5.1.1.01.01	Sueldos para cargos fijos	-5,152,328,304.60	-4,407,611,983.85	-744,716,320.75
5.1.1.01.01.00	Sueldos para cargos fijos	-5,152,328,304.60	-4,407,611,983.85	-744,716,320.75
5.1.1.01.01.00.0	Sueldos para cargos fijos	-5,152,328,304.60	-4,407,611,983.85	-744,716,320.75
5.1.1.01.01.00.0.00000	Sueldos para cargos fijos	-5,152,328,304.60	-4,407,611,983.85	-744,716,320.75
5.1.1.01.03	Servicios especiales	-36,035,846.00	-30,887,868.00	-5,147,978.00
5.1.1.01.03.00	Servicios especiales	-36,035,846.00	-30,887,868.00	-5,147,978.00
5.1.1.01.03.00.0	Servicios especiales	-36,035,846.00	-30,887,868.00	-5,147,978.00
5.1.1.01.03.00.0.00000	Servicios especiales	-36,035,846.00	-30,887,868.00	-5,147,978.00
5.1.1.01.05	Suplencias	-5,820,984.70	-4,611,720.70	-1,209,264.00
5.1.1.01.05.00	Suplencias	-5,820,984.70	-4,611,720.70	-1,209,264.00
5.1.1.01.05.00.0	Suplencias	-5,820,984.70	-4,611,720.70	-1,209,264.00
5.1.1.01.05.00.0.00000	Suplencias	-5,820,984.70	-4,611,720.70	-1,209,264.00
5.1.1.01.06	Salario escolar	-617,160,000.13	-530,746,731.66	-86,413,268.47
5.1.1.01.06.00	Salario escolar	-617,160,000.13	-530,746,731.66	-86,413,268.47
5.1.1.01.06.00.0	Salario escolar	-617,160,000.13	-530,746,731.66	-86,413,268.47
5.1.1.01.06.00.0.00000	Salario escolar	-617,160,000.13	-530,746,731.66	-86,413,268.47
5.1.1.02	Remuneraciones eventuales	-22,265,474.65	-19,053,074.80	-3,212,399.85
5.1.1.02.01	Tiempo extraordinario	-22,265,474.65	-19,053,074.80	-3,212,399.85
5.1.1.02.01.00	Tiempo extraordinario	-22,265,474.65	-19,053,074.80	-3,212,399.85
5.1.1.02.01.00.0	Tiempo extraordinario	-22,265,474.65	-19,053,074.80	-3,212,399.85
5.1.1.02.01.00.0.00000	Tiempo extraordinario	-22,265,474.65	-19,053,074.80	-3,212,399.85
5.1.1.03	Incentivos salariales	-2,971,799,355.68	-2,564,735,864.01	-407,063,491.67
5.1.1.03.01	Retribución por años servidos	-954,984,134.85	-820,927,734.85	-134,056,400.00
5.1.1.03.01.00	Retribución por años servidos	-954,984,134.85	-820,927,734.85	-134,056,400.00
5.1.1.03.01.00.0	Retribución por años servidos	-954,984,134.85	-820,927,734.85	-134,056,400.00
5.1.1.03.01.00.0.00000	Retribución por años servidos	-954,984,134.85	-820,927,734.85	-134,056,400.00
5.1.1.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la pr	-734,488,412.65	-630,967,430.15	-103,520,982.50
5.1.1.03.02.02	Prohibición al ejercicio liberal de la pr	-734,488,412.65	-630,967,430.15	-103,520,982.50
5.1.1.03.02.02.0	Prohibición al ejercicio liberal de la pr	-734,488,412.65	-630,967,430.15	-103,520,982.50
5.1.1.03.02.02.0.00000	Prohibición al ejercicio liberal de la pr	-734,488,412.65	-630,967,430.15	-103,520,982.50
5.1.1.03.03	Décimotercer mes	-715,336,403.58	-625,625,013.41	-89,711,390.17
5.1.1.03.03.00	Décimotercer mes	-715,336,403.58	-625,625,013.41	-89,711,390.17
5.1.1.03.03.00.0	Décimotercer mes	-715,336,403.58	-625,625,013.41	-89,711,390.17
5.1.1.03.03.00.0.00000	Décimotercer mes	-715,336,403.58	-625,625,013.41	-89,711,390.17
5.1.1.03.99	Otros incentivos salariales	-566,990,404.60	-487,215,685.60	-79,774,719.00
5.1.1.03.99.01	Reconocimiento carrera profesional	-566,990,404.60	-487,215,685.60	-79,774,719.00
5.1.1.03.99.01.0	Reconocimiento carrera profesional	-566,990,404.60	-487,215,685.60	-79,774,719.00
5.1.1.03.99.01.0.00000	Reconocimiento carrera profesional	-566,990,404.60	-487,215,685.60	-79,774,719.00
5.1.1.04	Contribuciones patronales al desarrollo y	-839,030,072.00	-732,747,434.00	-106,282,638.00
5.1.1.04.01	Contribución patronal al Seguro de Salud	-796,003,575.00	-695,171,262.00	-100,832,313.00
5.1.1.04.01.00	Contribución patronal al Seguro de Salud	-796,003,575.00	-695,171,262.00	-100,832,313.00
5.1.1.04.01.00.0	Contribución patronal al Seguro de Salud	-796,003,575.00	-695,171,262.00	-100,832,313.00
5.1.1.04.01.00.0.00000	Contribución patronal al Seguro de Salud	-796,003,575.00	-695,171,262.00	-100,832,313.00
5.1.1.04.05	Contribución patronal al Banco Popular y	-43,026,497.00	-37,576,172.00	-5,450,325.00
5.1.1.04.05.00	Contribución patronal al Banco Popular y	-43,026,497.00	-37,576,172.00	-5,450,325.00
5.1.1.04.05.00.0	Contribución patronal al Banco Popular y	-43,026,497.00	-37,576,172.00	-5,450,325.00
5.1.1.04.05.00.0.00000	Contribución patronal al Banco Popular y	-43,026,497.00	-37,576,172.00	-5,450,325.00

El saldo de esta cuenta corresponde a los pagos realizados por la partida presupuestaria de

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Sistema de Contabilidad
Notas al Estado de Rendimientos Financieros

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
5.1.1.05	Contribuciones patronales a fondos de per	-1,103,571,482.40	-980,312,876.55	-123,258,605.85
5.1.1.05.01	Contribución patronal al Seguro de Pensic	-425,332,155.00	-370,691,252.00	-54,640,903.00
5.1.1.05.01.00	Contribución patronal al Seguro de Pensic	-425,332,155.00	-370,691,252.00	-54,640,903.00
5.1.1.05.01.00.0	Contribución patronal al Seguro de Pensic	-425,332,155.00	-370,691,252.00	-54,640,903.00
5.1.1.05.01.00.0.00000	Contribución patronal al Seguro de Pensic	-425,332,155.00	-370,691,252.00	-54,640,903.00
5.1.1.05.02	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de	-129,081,564.00	-112,730,251.00	-16,351,313.00
5.1.1.05.02.00	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de	-129,081,564.00	-112,730,251.00	-16,351,313.00
5.1.1.05.02.00.0	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de	-129,081,564.00	-112,730,251.00	-16,351,313.00
5.1.1.05.02.00.0.00000	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de	-129,081,564.00	-112,730,251.00	-16,351,313.00
5.1.1.05.03	Aporte patronal al Fondo de Capitalizacié	-258,161,794.00	-225,459,399.00	-32,702,395.00
5.1.1.05.03.00	Aporte patronal al Fondo de Capitalizacié	-258,161,794.00	-225,459,399.00	-32,702,395.00
5.1.1.05.03.00.0	Aporte patronal al Fondo de Capitalizacié	-258,161,794.00	-225,459,399.00	-32,702,395.00
5.1.1.05.03.00.0.00000	Aporte patronal al Fondo de Capitalizacié	-258,161,794.00	-225,459,399.00	-32,702,395.00
5.1.1.05.05	Contribución patronal a otros fondos admi	-290,995,969.40	-271,431,974.55	-19,563,994.85
5.1.1.05.05.00	Contribución patronal a otros fondos admi	-290,995,969.40	-271,431,974.55	-19,563,994.85
5.1.1.05.05.00.0	Contribución patronal a otros fondos admi	-290,995,969.40	-271,431,974.55	-19,563,994.85
5.1.1.05.05.00.0.00000	Contribución patronal a otros fondos admi	-290,995,969.40	-271,431,974.55	-19,563,994.85
5.1.1.05.05.00.0.00000.0001	Traslado de cesantía Asociación Solidaris	-285,113,935.15	-265,927,617.35	-19,186,317.80
5.1.1.05.05.00.0.00000.0003	Traslado de cesantía Coopecaja R.L.	-5,882,034.25	-5,504,357.20	-377,677.05
5.1.1.06	Asistencia social y beneficios al persona	-73,890,066.47	-58,899,438.54	-14,990,627.93
5.1.1.06.02	Ayudas económicas a funcionarios	-612,163.85	-612,163.85	0.00
5.1.1.06.02.00	Ayudas económicas a funcionarios	-612,163.85	-612,163.85	0.00
5.1.1.06.02.00.0	Ayudas económicas a funcionarios	-612,163.85	-612,163.85	0.00
5.1.1.06.02.00.0.00000	Ayudas económicas a funcionarios	-612,163.85	-612,163.85	0.00
5.1.1.06.08	Indemnizaciones al personal	-73,277,902.62	-58,287,274.69	-14,990,627.93
5.1.1.06.08.00	Indemnizaciones al personal	-73,277,902.62	-58,287,274.69	-14,990,627.93
5.1.1.06.08.00.0	Indemnizaciones al personal	-73,277,902.62	-58,287,274.69	-14,990,627.93
5.1.1.06.08.00.0.00000	Indemnizaciones al personal	-73,277,902.62	-58,287,274.69	-14,990,627.93
remuneraciones, se incluyen también becas a funcionarios, ayudas económicas a funcionarios e indemnizaciones (prestaciones legales), así como el registro mensual del gasto acumulado por pagar de aguinaldo y salario escolar.				
NOTA 14 Servicios				
El saldo de esta cuenta representa los gastos devengados por la Contraloría General para su funcionamiento, producto de los servicios recibidos de carácter no personal o por el uso de bienes muebles e inmuebles, incluyendo los servicios que se destinan al mantenimiento, conservación y reparación menor u ordinaria, preventiva y habitual de bienes de capital, que tienen como finalidad conservar el activo en condiciones normales de servicio; incluye el pago por servicios públicos como agua, luz, teléfono, servicios municipales, entre otros.				
		-315,556,702.95	-257,380,749.34	-58,175,953.61
5.1.2.01	Alquileres y derechos sobre bienes	-376,143.75	-372,143.75	-4,000.00
5.1.2.01.01	Alquiler de terrenos, edificios y locales	-18,700.00	-14,700.00	-4,000.00
5.1.2.01.01.00	Alquiler de terrenos, edificios y locales	-18,700.00	-14,700.00	-4,000.00
5.1.2.01.01.00.0	Alquiler de terrenos, edificios y locales	-18,700.00	-14,700.00	-4,000.00
5.1.2.01.01.00.0.00000	Alquiler de terrenos, edificios y locales	-18,700.00	-14,700.00	-4,000.00
5.1.2.01.04	Alquileres de equipos para telecomunicaci	-357,443.75	-357,443.75	0.00
5.1.2.01.04.00	Alquileres de equipos para telecomunicaci	-357,443.75	-357,443.75	0.00
5.1.2.01.04.00.0	Alquileres de equipos para telecomunicaci	-357,443.75	-357,443.75	0.00
5.1.2.01.04.00.0.00000	Alquileres de equipos para telecomunicaci	-357,443.75	-357,443.75	0.00
5.1.2.02	Servicios básicos	-97,332,970.07	-76,372,441.15	-20,960,528.92
5.1.2.02.01	Agua y alcantarillado	-10,178,605.00	-8,704,270.00	-1,474,335.00
5.1.2.02.01.00	Agua y alcantarillado	-10,178,605.00	-8,704,270.00	-1,474,335.00
5.1.2.02.01.00.0	Agua y alcantarillado	-10,178,605.00	-8,704,270.00	-1,474,335.00
5.1.2.02.01.00.0.00000	Agua y alcantarillado	-10,178,605.00	-8,704,270.00	-1,474,335.00

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Sistema de Contabilidad
Notas al Estado de Rendimientos Financieros

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
5.1.2.02	Servicios básicos	-97,332,970.07	-76,372,441.15	-20,960,528.92
5.1.2.02.02	Energía eléctrica	-49,909,942.80	-32,935,328.20	-16,974,614.60
5.1.2.02.02.00	Energía eléctrica	-49,909,942.80	-32,935,328.20	-16,974,614.60
5.1.2.02.02.00.0	Energía eléctrica	-49,909,942.80	-32,935,328.20	-16,974,614.60
5.1.2.02.02.00.0.00000	Energía eléctrica	-49,909,942.80	-32,935,328.20	-16,974,614.60
5.1.2.02.03	Correos	-35,248.52	-35,248.52	0.00
5.1.2.02.03.00	Correos	-35,248.52	-35,248.52	0.00
5.1.2.02.03.00.0	Correos	-35,248.52	-35,248.52	0.00
5.1.2.02.03.00.0.00000	Correos	-35,248.52	-35,248.52	0.00
5.1.2.02.04	Servicios de telecomunicaciones	-34,798,886.40	-32,287,307.08	-2,511,579.32
5.1.2.02.04.00	Servicios de telecomunicaciones	-34,798,886.40	-32,287,307.08	-2,511,579.32
5.1.2.02.04.00.0	Servicios de telecomunicaciones	-34,798,886.40	-32,287,307.08	-2,511,579.32
5.1.2.02.04.00.0.00000	Servicios de telecomunicaciones	-34,798,886.40	-32,287,307.08	-2,511,579.32
5.1.2.02.99	Otros servicios básicos	-2,410,287.35	-2,410,287.35	0.00
5.1.2.02.99.00	Otros servicios básicos	-2,410,287.35	-2,410,287.35	0.00
5.1.2.02.99.00.0	Otros servicios básicos	-2,410,287.35	-2,410,287.35	0.00
5.1.2.02.99.00.0.00000	Otros servicios básicos	-2,410,287.35	-2,410,287.35	0.00
5.1.2.03	Servicios comerciales y financieros	-13,553,846.07	-11,738,679.47	-1,815,166.60
5.1.2.03.01	Servicios de información	-2,379,853.20	-2,363,052.70	-16,800.50
5.1.2.03.01.00	Servicios de información	-2,379,853.20	-2,363,052.70	-16,800.50
5.1.2.03.01.00.0	Servicios de información	-2,379,853.20	-2,363,052.70	-16,800.50
5.1.2.03.01.00.0.00000	Servicios de información	-2,379,853.20	-2,363,052.70	-16,800.50
5.1.2.03.03	Impresión, encuadernación y otros	-31,940.00	0.00	-31,940.00
5.1.2.03.03.00	Impresión, encuadernación y otros	-31,940.00	0.00	-31,940.00
5.1.2.03.03.00.0	Impresión, encuadernación y otros	-31,940.00	0.00	-31,940.00
5.1.2.03.03.00.0.00000	Impresión, encuadernación y otros	-31,940.00	0.00	-31,940.00
5.1.2.03.06	Comisiones y gastos por servicios financi	-5,185,559.66	-5,160,237.56	-25,322.10
5.1.2.03.06.00	Comisiones y gastos por servicios financi	-5,185,559.66	-5,160,237.56	-25,322.10
5.1.2.03.06.00.0	Comisiones y gastos por servicios financi	-5,185,559.66	-5,160,237.56	-25,322.10
5.1.2.03.06.00.0.00000	Comisiones y gastos por servicios financi	-5,185,559.66	-5,160,237.56	-25,322.10
5.1.2.03.07	Servicios de transferencia electrónica de	-5,956,493.21	-4,215,389.21	-1,741,104.00
5.1.2.03.07.00	Servicios de transferencia electrónica de	-5,956,493.21	-4,215,389.21	-1,741,104.00
5.1.2.03.07.00.0	Servicios de transferencia electrónica de	-5,956,493.21	-4,215,389.21	-1,741,104.00
5.1.2.03.07.00.0.00000	Servicios de transferencia electrónica de	-5,956,493.21	-4,215,389.21	-1,741,104.00
5.1.2.04	Servicios de gestión y apoyo	-64,022,767.38	-55,220,890.27	-8,801,877.11
5.1.2.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	-18,816,946.59	-18,816,946.59	0.00
5.1.2.04.01.00	Servicios médicos y de laboratorio	-18,816,946.59	-18,816,946.59	0.00
5.1.2.04.01.00.0	Servicios médicos y de laboratorio	-18,816,946.59	-18,816,946.59	0.00
5.1.2.04.01.00.0.00000	Servicios médicos y de laboratorio	-18,816,946.59	-18,816,946.59	0.00
5.1.2.04.04	Servicios en ciencias económicas y social	-5,012,720.68	-4,970,119.68	-42,601.00
5.1.2.04.04.00	Servicios en ciencias económicas y social	-5,012,720.68	-4,970,119.68	-42,601.00
5.1.2.04.04.00.0	Servicios en ciencias económicas y social	-5,012,720.68	-4,970,119.68	-42,601.00
5.1.2.04.04.00.0.00000	Servicios en ciencias económicas y social	-5,012,720.68	-4,970,119.68	-42,601.00
5.1.2.04.06	Servicios generales	-37,580,208.90	-29,794,432.25	-7,785,776.65
5.1.2.04.06.00	Servicios generales	-37,580,208.90	-29,794,432.25	-7,785,776.65
5.1.2.04.06.00.0	Servicios generales	-37,580,208.90	-29,794,432.25	-7,785,776.65
5.1.2.04.06.00.0.00000	Servicios generales	-37,580,208.90	-29,794,432.25	-7,785,776.65
5.1.2.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	-2,612,891.21	-1,639,391.75	-973,499.46
5.1.2.04.99.00	Otros servicios de gestión y apoyo	-2,612,891.21	-1,639,391.75	-973,499.46
5.1.2.04.99.00.0	Otros servicios de gestión y apoyo	-2,612,891.21	-1,639,391.75	-973,499.46
5.1.2.04.99.00.0.00000	Otros servicios de gestión y apoyo	-2,612,891.21	-1,639,391.75	-973,499.46
5.1.2.05	Gastos de viaje y transporte	-10,429,304.14	-8,113,234.03	-2,316,070.11
5.1.2.05.01	Transporte dentro del país	-744,877.73	-736,927.73	-7,950.00
5.1.2.05.01.00	Transporte dentro del país	-744,877.73	-736,927.73	-7,950.00
5.1.2.05.01.00.0	Transporte dentro del país	-744,877.73	-736,927.73	-7,950.00
5.1.2.05.01.00.0.00000	Transporte dentro del país	-744,877.73	-736,927.73	-7,950.00
5.1.2.05.02	Viáticos dentro del país	-8,958,825.00	-6,994,100.00	-1,964,725.00
5.1.2.05.02.00	Viáticos dentro del país	-8,958,825.00	-6,994,100.00	-1,964,725.00
5.1.2.05.02.00.0	Viáticos dentro del país	-8,958,825.00	-6,994,100.00	-1,964,725.00
5.1.2.05.02.00.0.00000	Viáticos dentro del país	-8,958,825.00	-6,994,100.00	-1,964,725.00

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Sistema de Contabilidad
Notas al Estado de Rendimientos Financieros

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
5.1.2.05	Gastos de viaje y transporte	-10,429,304.14	-8,113,234.03	-2,316,070.11
5.1.2.05.03	Transporte en el exterior	-543,635.13	-200,240.02	-343,395.11
5.1.2.05.03.00	Transporte en el exterior	-543,635.13	-200,240.02	-343,395.11
5.1.2.05.03.00.0	Transporte en el exterior	-543,635.13	-200,240.02	-343,395.11
5.1.2.05.03.00.0.00000	Transporte en el exterior	-543,635.13	-200,240.02	-343,395.11
5.1.2.05.04	Viáticos en el exterior	-181,966.28	-181,966.28	0.00
5.1.2.05.04.00	Viáticos en el exterior	-181,966.28	-181,966.28	0.00
5.1.2.05.04.00.0	Viáticos en el exterior	-181,966.28	-181,966.28	0.00
5.1.2.05.04.00.0.00000	Viáticos en el exterior	-181,966.28	-181,966.28	0.00
5.1.2.06	Seguros, reaseguros y otras obligaciones	-36,094,727.30	-31,881,295.55	-4,213,431.75
5.1.2.06.01	Seguros	-36,094,727.30	-31,881,295.55	-4,213,431.75
5.1.2.06.01.01	Seguros contra riesgos de trabajo	-20,524,378.00	-17,592,324.00	-2,932,054.00
5.1.2.06.01.01.0	Seguros contra riesgos de trabajo	-20,524,378.00	-17,592,324.00	-2,932,054.00
5.1.2.06.01.01.0.00000	Seguros contra riesgos de trabajo	-20,524,378.00	-17,592,324.00	-2,932,054.00
5.1.2.06.01.02	Seguros de viajeros	-532,995.19	-532,995.19	0.00
5.1.2.06.01.02.0	Seguros de viajeros	-532,995.19	-532,995.19	0.00
5.1.2.06.01.02.0.00000	Seguros de viajeros	-532,995.19	-532,995.19	0.00
5.1.2.06.01.04	Seguros voluntarios de automóviles	-6,334,044.00	-6,298,384.00	-35,660.00
5.1.2.06.01.04.0	Seguros voluntarios de automóviles	-6,334,044.00	-6,298,384.00	-35,660.00
5.1.2.06.01.04.0.00000	Seguros voluntarios de automóviles	-6,334,044.00	-6,298,384.00	-35,660.00
5.1.2.06.01.09	Seguros contra incendios, inundaciones, t	-8,533,718.11	-7,288,000.36	-1,245,717.75
5.1.2.06.01.09.0	Seguros contra incendios, inundaciones, t	-8,533,718.11	-7,288,000.36	-1,245,717.75
5.1.2.06.01.09.0.00000	Seguros contra incendios, inundaciones, t	-8,533,718.11	-7,288,000.36	-1,245,717.75
5.1.2.06.01.99	Otros seguros	-169,592.00	-169,592.00	0.00
5.1.2.06.01.99.0	Otros seguros	-169,592.00	-169,592.00	0.00
5.1.2.06.01.99.0.00000	Otros seguros	-169,592.00	-169,592.00	0.00
5.1.2.07	Capacitación y protocolo	-30,364,009.87	-22,615,517.62	-7,748,492.25
5.1.2.07.01	Actividades de capacitación	-29,776,862.87	-22,313,130.62	-7,463,732.25
5.1.2.07.01.00	Actividades de capacitación	-29,776,862.87	-22,313,130.62	-7,463,732.25
5.1.2.07.01.00.0	Actividades de capacitación	-29,776,862.87	-22,313,130.62	-7,463,732.25
5.1.2.07.01.00.0.00000	Actividades de capacitación	-29,776,862.87	-22,313,130.62	-7,463,732.25
5.1.2.07.02	Actividades protocolarias y sociales	-587,147.00	-302,387.00	-284,760.00
5.1.2.07.02.00	Actividades protocolarias y sociales	-587,147.00	-302,387.00	-284,760.00
5.1.2.07.02.00.0	Actividades protocolarias y sociales	-587,147.00	-302,387.00	-284,760.00
5.1.2.07.02.00.0.00000	Actividades protocolarias y sociales	-587,147.00	-302,387.00	-284,760.00
5.1.2.08	Mantenimiento y reparaciones	-63,382,934.37	-51,066,547.50	-12,316,386.87
5.1.2.08.01	Mantenimiento de terrenos y edificios	-13,613,824.60	-11,892,573.28	-1,721,251.32
5.1.2.08.01.99	Mantenimiento de edificios varios	-13,613,824.60	-11,892,573.28	-1,721,251.32
5.1.2.08.01.99.0	Mantenimiento de edificios varios	-13,613,824.60	-11,892,573.28	-1,721,251.32
5.1.2.08.01.99.0.00000	Mantenimiento de edificios varios	-13,613,824.60	-11,892,573.28	-1,721,251.32
5.1.2.08.02	Mantenimiento y reparación de maquinaria	-1,410,736.49	-1,410,736.49	0.00
5.1.2.08.02.00	Mantenimiento y reparación de maquinaria	-1,410,736.49	-1,410,736.49	0.00
5.1.2.08.02.00.0	Mantenimiento y reparación de maquinaria	-1,410,736.49	-1,410,736.49	0.00
5.1.2.08.02.00.0.00000	Mantenimiento y reparación de maquinaria	-1,410,736.49	-1,410,736.49	0.00
5.1.2.08.03	Mantenimiento y reparación de equipos de	-1,641,334.34	-1,168,186.98	-473,147.36
5.1.2.08.03.00	Mantenimiento y reparación de equipos de	-1,641,334.34	-1,168,186.98	-473,147.36
5.1.2.08.03.00.0	Mantenimiento y reparación de equipos de	-1,641,334.34	-1,168,186.98	-473,147.36
5.1.2.08.03.00.0.00000	Mantenimiento y reparación de equipos de	-1,641,334.34	-1,168,186.98	-473,147.36
5.1.2.08.04	Mantenimiento y reparación de equipos de	-19,959,210.67	-15,803,955.21	-4,155,255.46
5.1.2.08.04.00	Mantenimiento y reparación de equipos de	-19,959,210.67	-15,803,955.21	-4,155,255.46
5.1.2.08.04.00.0	Mantenimiento y reparación de equipos de	-19,959,210.67	-15,803,955.21	-4,155,255.46
5.1.2.08.04.00.0.00000	Mantenimiento y reparación de equipos de	-19,959,210.67	-15,803,955.21	-4,155,255.46
5.1.2.08.05	Mantenimiento y reparación de equipos y r	-5,383,270.00	-5,383,270.00	0.00
5.1.2.08.05.00	Mantenimiento y reparación de equipos y r	-5,383,270.00	-5,383,270.00	0.00
5.1.2.08.05.00.0	Mantenimiento y reparación de equipos y r	-5,383,270.00	-5,383,270.00	0.00
5.1.2.08.05.00.0.00000	Mantenimiento y reparación de equipos y r	-5,383,270.00	-5,383,270.00	0.00
5.1.2.08.06	Mantenimiento y reparación de equipos par	-11,017,813.75	-8,102,081.02	-2,915,732.73
5.1.2.08.06.00	Mantenimiento y reparación de equipos par	-11,017,813.75	-8,102,081.02	-2,915,732.73
5.1.2.08.06.00.0	Mantenimiento y reparación de equipos par	-11,017,813.75	-8,102,081.02	-2,915,732.73
5.1.2.08.06.00.0.00000	Mantenimiento y reparación de equipos par	-11,017,813.75	-8,102,081.02	-2,915,732.73

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Sistema de Contabilidad
Notas al Estado de Rendimientos Financieros

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
5.1.2.08	Mantenimiento y reparaciones	-63,382,934.37	-51,066,547.50	-12,316,386.87
5.1.2.08.99	Otros gastos de mantenimiento y reparaci	-10,356,744.52	-7,305,744.52	-3,051,000.00
5.1.2.08.99.00	Otros gastos de mantenimiento y reparaci	-10,356,744.52	-7,305,744.52	-3,051,000.00
5.1.2.08.99.00.0	Otros gastos de mantenimiento y reparaci	-10,356,744.52	-7,305,744.52	-3,051,000.00
5.1.2.08.99.00.0.00000	Otros gastos de mantenimiento y reparaci	-10,356,744.52	-7,305,744.52	-3,051,000.00
El saldo de esta cuenta corresponde a compras realizadas en la partida presupuestaria 1-Servicios.				
NOTA 15 Materiales y suministros consumidos				
El saldo de esta cuenta representa los gastos devengados por la Contraloría General, producto del consumo de bienes durante el desarrollo normal de sus actividades. Se incluyen los útiles, materiales, artículos y suministros cuya característica es su corta durabilidad, pues se estima que se consumirán en el lapso de un año. Se incluyen algunos de mayor durabilidad, en razón de su bajo costo y de las dificultades que implica el control de inventario.				
		<u>-33,542,712.31</u>	<u>-23,317,676.60</u>	<u>-10,225,035.71</u>
5.1.3.01	Productos químicos y conexos	-10,356,084.40	-9,537,149.75	-818,934.65
5.1.3.01.01	Combustibles y lubricantes	-6,975,756.28	-6,246,987.28	-728,769.00
5.1.3.01.01.00	Combustibles y lubricantes	-6,975,756.28	-6,246,987.28	-728,769.00
5.1.3.01.01.00.0	Combustibles y lubricantes	-6,975,756.28	-6,246,987.28	-728,769.00
5.1.3.01.01.00.0.00000	Combustibles y lubricantes	-6,975,756.28	-6,246,987.28	-728,769.00
5.1.3.01.01.00.0.00000.0001	Gasolina	-4,806,546.42	-4,335,001.42	-471,545.00
5.1.3.01.01.00.0.00000.0002	Diesel	-2,116,482.00	-1,859,258.00	-257,224.00
5.1.3.01.01.00.0.00000.0003	Otros combustibles, grasas y lubricantes	-52,727.86	-52,727.86	0.00
5.1.3.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	-3,339,761.10	-3,276,267.15	-63,493.95
5.1.3.01.04.00	Tintas, pinturas y diluyentes	-3,339,761.10	-3,276,267.15	-63,493.95
5.1.3.01.04.00.0	Tintas, pinturas y diluyentes	-3,339,761.10	-3,276,267.15	-63,493.95
5.1.3.01.04.00.0.00000	Tintas, pinturas y diluyentes	-3,339,761.10	-3,276,267.15	-63,493.95
5.1.3.01.99	Otros productos químicos y conexos	-40,567.02	-13,895.32	-26,671.70
5.1.3.01.99.00	Otros productos químicos y conexos	-40,567.02	-13,895.32	-26,671.70
5.1.3.01.99.00.0	Otros productos químicos y conexos	-40,567.02	-13,895.32	-26,671.70
5.1.3.01.99.00.0.00000	Otros productos químicos y conexos	-40,567.02	-13,895.32	-26,671.70
5.1.3.02	Alimentos y productos agropecuarios	-11,022.00	-11,022.00	0.00
5.1.3.02.03	Alimentos y bebidas	-11,022.00	-11,022.00	0.00
5.1.3.02.03.00	Alimentos y bebidas	-11,022.00	-11,022.00	0.00
5.1.3.02.03.00.0	Alimentos y bebidas	-11,022.00	-11,022.00	0.00
5.1.3.02.03.00.0.00000	Alimentos y bebidas	-11,022.00	-11,022.00	0.00
5.1.3.03	Materiales y productos de uso en la const	-5,736,582.81	-4,990,267.13	-746,315.68
5.1.3.03.01	Materiales y productos metálicos	-409,571.06	-375,847.01	-33,724.05
5.1.3.03.01.00	Materiales y productos metálicos	-409,571.06	-375,847.01	-33,724.05
5.1.3.03.01.00.0	Materiales y productos metálicos	-409,571.06	-375,847.01	-33,724.05
5.1.3.03.01.00.0.00000	Materiales y productos metálicos	-409,571.06	-375,847.01	-33,724.05
5.1.3.03.02	Materiales y productos minerales y asfált	-46,600.01	-39,200.01	-7,400.00
5.1.3.03.02.00	Materiales y productos minerales y asfált	-46,600.01	-39,200.01	-7,400.00
5.1.3.03.02.00.0	Materiales y productos minerales y asfált	-46,600.01	-39,200.01	-7,400.00
5.1.3.03.02.00.0.00000	Materiales y productos minerales y asfált	-46,600.01	-39,200.01	-7,400.00
5.1.3.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefó	-3,955,269.72	-3,626,876.92	-328,392.80
5.1.3.03.04.00	Materiales y productos eléctricos, telefó	-3,955,269.72	-3,626,876.92	-328,392.80
5.1.3.03.04.00.0	Materiales y productos eléctricos, telefó	-3,955,269.72	-3,626,876.92	-328,392.80
5.1.3.03.04.00.0.00000	Materiales y productos eléctricos, telefó	-3,955,269.72	-3,626,876.92	-328,392.80
5.1.3.03.06	Materiales y productos de plástico	-256,917.85	-180,119.02	-76,798.83
5.1.3.03.06.00	Materiales y productos de plástico	-256,917.85	-180,119.02	-76,798.83
5.1.3.03.06.00.0	Materiales y productos de plástico	-256,917.85	-180,119.02	-76,798.83
5.1.3.03.06.00.0.00000	Materiales y productos de plástico	-256,917.85	-180,119.02	-76,798.83

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Sistema de Contabilidad
Notas al Estado de Rendimientos Financieros

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
5.1.3.03	Materiales y productos de uso en la const	-5,736,582.81	-4,990,267.13	-746,315.68
5.1.3.03.99	Materiales y productos de uso en la const	-1,068,224.17	-768,224.17	-300,000.00
5.1.3.03.99.00	Materiales y productos de uso en la const	-1,068,224.17	-768,224.17	-300,000.00
5.1.3.03.99.00.0	Materiales y productos de uso en la const	-1,068,224.17	-768,224.17	-300,000.00
5.1.3.03.99.00.0.00000	Materiales y productos de uso en la const	-1,068,224.17	-768,224.17	-300,000.00
5.1.3.04	Herramientas, repuestos y accesorios	-123,525.84	-93,309.64	-30,216.20
5.1.3.04.01	Herramientas e instrumentos	-93,309.64	-93,309.64	0.00
5.1.3.04.01.00	Herramientas e instrumentos	-93,309.64	-93,309.64	0.00
5.1.3.04.01.00.0	Herramientas e instrumentos	-93,309.64	-93,309.64	0.00
5.1.3.04.01.00.0.00000	Herramientas e instrumentos	-93,309.64	-93,309.64	0.00
5.1.3.04.02	Repuestos y accesorios	-30,216.20	0.00	-30,216.20
5.1.3.04.02.00	Repuestos y accesorios	-30,216.20	0.00	-30,216.20
5.1.3.04.02.00.0	Repuestos y accesorios	-30,216.20	0.00	-30,216.20
5.1.3.04.02.00.0.00000	Repuestos y accesorios	-30,216.20	0.00	-30,216.20
5.1.3.99	Útiles, materiales y suministros diversos	-17,315,497.26	-8,685,928.08	-8,629,569.18
5.1.3.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	-7,814,939.43	-541,927.36	-7,273,012.07
5.1.3.99.01.00	Útiles y materiales de oficina y cómputo	-7,814,939.43	-541,927.36	-7,273,012.07
5.1.3.99.01.00.0	Útiles y materiales de oficina y cómputo	-7,814,939.43	-541,927.36	-7,273,012.07
5.1.3.99.01.00.0.00000	Útiles y materiales de oficina y cómputo	-7,814,939.43	-541,927.36	-7,273,012.07
5.1.3.99.02	Útiles y materiales médicos, hospitalaric	-93,396.66	-82,770.00	-10,626.66
5.1.3.99.02.00	Útiles y materiales médicos, hospitalaric	-93,396.66	-82,770.00	-10,626.66
5.1.3.99.02.00.0	Útiles y materiales médicos, hospitalaric	-93,396.66	-82,770.00	-10,626.66
5.1.3.99.02.00.0.00000	Útiles y materiales médicos, hospitalaric	-93,396.66	-82,770.00	-10,626.66
5.1.3.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	-3,134,533.33	-3,128,213.33	-6,320.00
5.1.3.99.03.00	Productos de papel, cartón e impresos	-3,134,533.33	-3,128,213.33	-6,320.00
5.1.3.99.03.00.0	Productos de papel, cartón e impresos	-3,134,533.33	-3,128,213.33	-6,320.00
5.1.3.99.03.00.0.00000	Productos de papel, cartón e impresos	-3,134,533.33	-3,128,213.33	-6,320.00
5.1.3.99.03.00.0.00000.0001	Productos de papel y cartón	-442,166.94	-435,846.94	-6,320.00
5.1.3.99.03.00.0.00000.0002	Impresos y otros	-2,692,366.39	-2,692,366.39	0.00
5.1.3.99.04	Textiles y vestuario	-2,573,434.10	-1,874,160.10	-699,274.00
5.1.3.99.04.00	Textiles y vestuario	-2,573,434.10	-1,874,160.10	-699,274.00
5.1.3.99.04.00.0	Textiles y vestuario	-2,573,434.10	-1,874,160.10	-699,274.00
5.1.3.99.04.00.0.00000	Textiles y vestuario	-2,573,434.10	-1,874,160.10	-699,274.00
5.1.3.99.05	Útiles y materiales de limpieza	-3,010,838.83	-2,902,022.30	-108,816.53
5.1.3.99.05.00	Útiles y materiales de limpieza	-3,010,838.83	-2,902,022.30	-108,816.53
5.1.3.99.05.00.0	Útiles y materiales de limpieza	-3,010,838.83	-2,902,022.30	-108,816.53
5.1.3.99.05.00.0.00000	Útiles y materiales de limpieza	-3,010,838.83	-2,902,022.30	-108,816.53
5.1.3.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguri	-560,991.20	-30,750.00	-530,241.20
5.1.3.99.06.00	Útiles y materiales de resguardo y seguri	-560,991.20	-30,750.00	-530,241.20
5.1.3.99.06.00.0	Útiles y materiales de resguardo y seguri	-560,991.20	-30,750.00	-530,241.20
5.1.3.99.06.00.0.00000	Útiles y materiales de resguardo y seguri	-560,991.20	-30,750.00	-530,241.20
5.1.3.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	-1,560.00	-1,560.00	0.00
5.1.3.99.07.00	Útiles y materiales de cocina y comedor	-1,560.00	-1,560.00	0.00
5.1.3.99.07.00.0	Útiles y materiales de cocina y comedor	-1,560.00	-1,560.00	0.00
5.1.3.99.07.00.0.00000	Útiles y materiales de cocina y comedor	-1,560.00	-1,560.00	0.00
5.1.3.99.99	Otros útiles, materiales y suministros di	-125,803.71	-124,524.99	-1,278.72
5.1.3.99.99.00	Otros útiles, materiales y suministros di	-125,803.71	-124,524.99	-1,278.72
5.1.3.99.99.00.0	Otros útiles, materiales y suministros di	-125,803.71	-124,524.99	-1,278.72
5.1.3.99.99.00.0.00000	Otros útiles, materiales y suministros di	-125,803.71	-124,524.99	-1,278.72

El saldo de esta cuenta equivale a las compras realizadas mediante la partida presupuestaria 2-Materiales y suministros, se excluyen los bienes adquiridos para stock del Almacén, los cuales se registran en la cuenta del Estado de Situación Financiera denominada "Materiales y suministros para consumo". Se incluye también el gasto registrado por el consumo de bienes del inventario del Almacén; en relación con lo anterior, se aclara que en lo sucesivo se registrará en la subcuenta "Alimentos y bebidas", las adquisiciones para stock del Almacén, clasificadas en la subpartida presupuestaria 1-07-02 "Actividades protocolarias y sociales", por cuanto en el catálogo actual no es posible registrar en inventario, bienes adquiridos en dicha subpartida presupuestaria, por tal razón, el monto indicado en la subcuenta de "Alimentos y bebidas" se refiere al consumo de bienes que se eliminaron del stock.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Sistema de Contabilidad
Notas al Estado de Rendimientos Financieros

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
NOTA 16 Consumo de bienes distintos de inventarios				
El saldo de esta cuenta representa los gastos devengados por la Contraloría General, por los cargos periódicos por depreciaciones de propiedades, planta y equipo, y amortización de bienes intangibles, producto del desgaste o pérdida de valor y potencial de servicio o de generación de beneficios económicos futuros, de carácter normal y progresivo de los mismos o en función de su ritmo de explotación, los cuales se encuentran en uso o en condiciones de explotación en el desarrollo de sus actividades.				
		<u>-653,474,249.20</u>	<u>-549,996,258.64</u>	<u>-103,477,990.56</u>
5.1.4.01	Consumo de bienes no concesionados	-653,474,249.20	-549,996,258.64	-103,477,990.56
5.1.4.01.01	Depreciaciones de propiedades, planta y e	-360,330,613.26	-310,546,779.24	-49,783,834.02
5.1.4.01.01.02	Depreciaciones de edificios	-94,576,999.58	-81,065,999.64	-13,510,999.94
5.1.4.01.01.02.0	Depreciaciones de edificios	-94,576,999.58	-81,065,999.64	-13,510,999.94
5.1.4.01.01.02.0.00000	Depreciaciones de edificios	-94,576,999.58	-81,065,999.64	-13,510,999.94
5.1.4.01.01.03	Depreciaciones de maquinaria y equipos pa	-2,684,807.98	-2,307,966.69	-376,841.29
5.1.4.01.01.03.0	Depreciaciones de maquinaria y equipos pa	-2,684,807.98	-2,307,966.69	-376,841.29
5.1.4.01.01.03.0.00000	Depreciaciones de maquinaria y equipos pa	-2,684,807.98	-2,307,966.69	-376,841.29
5.1.4.01.01.04	Depreciaciones de equipos de transporte,	-16,074,982.23	-14,168,286.14	-1,906,696.09
5.1.4.01.01.04.0	Depreciaciones de equipos de transporte,	-16,074,982.23	-14,168,286.14	-1,906,696.09
5.1.4.01.01.04.0.00000	Depreciaciones de equipos de transporte,	-16,074,982.23	-14,168,286.14	-1,906,696.09
5.1.4.01.01.05	Depreciaciones de equipos de comunicaci	-28,253,223.62	-24,204,304.98	-4,048,918.64
5.1.4.01.01.05.0	Depreciaciones de equipos de comunicaci	-28,253,223.62	-24,204,304.98	-4,048,918.64
5.1.4.01.01.05.0.00000	Depreciaciones de equipos de comunicaci	-28,253,223.62	-24,204,304.98	-4,048,918.64
5.1.4.01.01.06	Depreciaciones de equipos y mobiliario de	-34,703,758.67	-30,241,752.71	-4,462,005.96
5.1.4.01.01.06.0	Depreciaciones de equipos y mobiliario de	-34,703,758.67	-30,241,752.71	-4,462,005.96
5.1.4.01.01.06.0.00000	Depreciaciones de equipos y mobiliario de	-34,703,758.67	-30,241,752.71	-4,462,005.96
5.1.4.01.01.07	Depreciaciones de equipos para computaci	-148,255,906.34	-127,886,148.88	-20,369,757.46
5.1.4.01.01.07.0	Depreciaciones de equipos para computaci	-148,255,906.34	-127,886,148.88	-20,369,757.46
5.1.4.01.01.07.0.00000	Depreciaciones de equipos para computaci	-148,255,906.34	-127,886,148.88	-20,369,757.46
5.1.4.01.01.08	Depreciaciones de equipos sanitarios, de	-361,484.06	-309,843.48	-51,640.58
5.1.4.01.01.08.0	Depreciaciones de equipos sanitarios, de	-361,484.06	-309,843.48	-51,640.58
5.1.4.01.01.08.0.00000	Depreciaciones de equipos sanitarios, de	-361,484.06	-309,843.48	-51,640.58
5.1.4.01.01.09	Depreciaciones de equipos y mobiliario ed	-330,069.95	-282,917.10	-47,152.85
5.1.4.01.01.09.0	Depreciaciones de equipos y mobiliario ed	-330,069.95	-282,917.10	-47,152.85
5.1.4.01.01.09.0.00000	Depreciaciones de equipos y mobiliario ed	-330,069.95	-282,917.10	-47,152.85
5.1.4.01.01.10	Depreciaciones de equipos de seguridad, c	-28,550,511.29	-24,471,866.82	-4,078,644.47
5.1.4.01.01.10.0	Depreciaciones de equipos de seguridad, c	-28,550,511.29	-24,471,866.82	-4,078,644.47
5.1.4.01.01.10.0.00000	Depreciaciones de equipos de seguridad, c	-28,550,511.29	-24,471,866.82	-4,078,644.47
5.1.4.01.01.99	Depreciaciones de maquinarias, equipos y	-6,538,869.54	-5,607,692.80	-931,176.74
5.1.4.01.01.99.0	Depreciaciones de maquinarias, equipos y	-6,538,869.54	-5,607,692.80	-931,176.74
5.1.4.01.01.99.0.00000	Depreciaciones de maquinarias, equipos y	-6,538,869.54	-5,607,692.80	-931,176.74
5.1.4.01.08	Amortizaciones de bienes intangibles no c	-293,143,635.94	-239,449,479.40	-53,694,156.54
5.1.4.01.08.03	Amortizaciones de software y programas	-293,143,635.94	-239,449,479.40	-53,694,156.54
5.1.4.01.08.03.0	Amortizaciones de software y programas	-293,143,635.94	-239,449,479.40	-53,694,156.54
5.1.4.01.08.03.0.00000	Amortizaciones de software y programas	-293,143,635.94	-239,449,479.40	-53,694,156.54
El saldo de esta cuenta corresponde al gasto por depreciación de los bienes duraderos, software y programas, edificios y otras instalaciones.				
NOTA 17 Pérdidas por deterioro, pérdida y desvalorización de bienes				
El saldo de esta cuenta representa los resultados negativos devengados por la Contraloría General, derivados del reconocimiento de deterioros de bienes, que representen disminuciones imprevistas de su valor y de su potencial de servicio o de generación de beneficios económicos futuros.				
		<u>-49,070,055.14</u>	<u>-49,070,055.14</u>	<u>0.00</u>
5.1.5.01	Deterioro, pérdida y desvalorización de b	-49,070,055.14	-49,070,055.14	0.00
5.1.5.01.01	Deterioro, pérdida y desvalorización de p	-42,800.43	-42,800.43	0.00
5.1.5.01.01.05	Deterioro, pérdida y desvalorización de e	-36,800.43	-36,800.43	0.00

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Sistema de Contabilidad
Notas al Estado de Rendimientos Financieros

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
5.4.1.02	Transferencias corrientes al sector públi	-139,215,614.34	-121,815,431.44	-17,400,182.90
5.4.1.02.01	Transferencias corrientes al Gobierno Cer	-4,282,407.65	-4,282,407.65	0.00
5.4.1.02.01.06	Transferencias corrientes al Gobierno Cer	-4,282,407.65	-4,282,407.65	0.00
5.4.1.02.01.06.0	Transferencias corrientes al Gobierno Cer	-4,282,407.65	-4,282,407.65	0.00
5.4.1.02.01.06.0.11206	Ministerio de Hacienda-Transf. al Gob. Ce	-4,282,407.65	-4,282,407.65	0.00
5.4.1.02.03	Transferencias corrientes a Instituciones	-134,933,206.69	-117,533,023.79	-17,400,182.90
5.4.1.02.03.06	Transferencias corrientes a Instituciones	-134,933,206.69	-117,533,023.79	-17,400,182.90
5.4.1.02.03.06.0	Transferencias corrientes a Instituciones	-134,933,206.69	-117,533,023.79	-17,400,182.90
5.4.1.02.03.06.0.14120	Caja Costarricense Seguro Social	-134,933,206.69	-117,533,023.79	-17,400,182.90
5.4.1.02.03.06.0.14120.0001	CCSS - Contribución Estatal Seguro Pensic	-113,419,740.16	-98,744,754.90	-14,674,985.26
5.4.1.02.03.06.0.14120.0002	CCSS - Contribución Estatal Seguro de Sal	-21,513,466.53	-18,788,268.89	-2,725,197.64
5.4.1.03	Transferencias corrientes al sector exter	-7,488,884.35	-7,488,884.35	0.00
5.4.1.03.02	Transferencias corrientes a organismos in	-7,488,884.35	-7,488,884.35	0.00
5.4.1.03.02.06	Transferencias corrientes a organismos in	-7,488,884.35	-7,488,884.35	0.00
5.4.1.03.02.06.0	Transferencias corrientes a organismos in	-7,488,884.35	-7,488,884.35	0.00
5.4.1.03.02.06.0.00000	Transferencias corrientes a organismos in	-7,488,884.35	-7,488,884.35	0.00
5.4.1.03.02.06.0.00000.0001	Transferencias a INTOSAI	-459,439.35	-459,439.35	0.00
5.4.1.03.02.06.0.00000.0002	Transferencias a OLACEFS	-4,700,052.75	-4,700,052.75	0.00
5.4.1.03.02.06.0.00000.0003	Transferencias a OCCEFS	-2,329,392.25	-2,329,392.25	0.00
<p>El saldo de esta cuenta corresponde al gasto por el aporte estatal a la Caja Costarricense de Seguro Social; asimismo, el monto indicado en la subcuenta de "Otras prestaciones" equivale al pago de subsidios a funcionarios incapacitados y al gasto acumulado por pagar por el subsidio de salario escolar.</p>				
NOTA 23	Diferencias de cambio negativas por pasivos			
<p>El saldo de esta cuenta representa los resultados negativos devengados a favor de la Contraloría General, derivados de la tenencia de activos y pasivos cuya valuación se modifica en razón de la variación en la tasa de cambio de la moneda en la que se encuentran pactados.</p>				
		<u>-695,621.87</u>	<u>-432,222.14</u>	<u>-263,399.73</u>
5.9.1.02	Diferencias de cambio negativas por pasiv	-695,621.87	-432,222.14	-263,399.73
5.9.1.02.01	Diferencias de cambio negativas por deuda	-695,621.87	-432,222.14	-263,399.73
5.9.1.02.01.01	Diferencias de cambio negativas por deuda	-645,291.38	-381,891.65	-263,399.73
5.9.1.02.01.01.1	Diferencias de cambio negativas por deuda	-90,058.99	-2,395.82	-87,663.17
5.9.1.02.01.01.1.00000	Diferencias de cambio negativas por deuda	-90,058.99	-2,395.82	-87,663.17
5.9.1.02.01.01.2	Diferencias de cambio negativas por deuda	-76,013.06	-35,166.73	-40,846.33
5.9.1.02.01.01.2.00000	Diferencias de cambio negativas por deuda	-76,013.06	-35,166.73	-40,846.33
5.9.1.02.01.01.4	Diferencias de cambio negativas por deuda	-479,219.33	-344,329.10	-134,890.23
5.9.1.02.01.01.4.00000	Diferencias de cambio negativas por deuda	-479,219.33	-344,329.10	-134,890.23
5.9.1.02.01.03	Diferencias de cambio negativas por trans	-50,330.49	-50,330.49	0.00
5.9.1.02.01.03.3	Diferencias de cambio negativas por trans	-50,330.49	-50,330.49	0.00
5.9.1.02.01.03.3.00000	Diferencias de cambio negativas por trans	-50,330.49	-50,330.49	0.00
<p>El saldo de esta cuenta corresponde a diferencias negativas que se generan entre el monto registrado y el monto pagado en facturas por compras transadas en dólares.</p>				
NOTA 24	Otros gastos y resultados negativos			
		<u>-1,567.86</u>	<u>-1,567.86</u>	<u>0.00</u>
5.9.9.99	Gastos y resultados negativos varios	-1,567.86	-1,567.86	0.00

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Sistema de Contabilidad
Notas al Estado de Rendimientos Financieros

7 - 2020

		<u>31/07/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>Diferencia</u>
5.9.9.99	Gastos y resultados negativos varios	-1,567.86	-1,567.86	0.00
5.9.9.99.99	Otros resultados negativos	-1,567.86	-1,567.86	0.00
5.9.9.99.99.00	Otros resultados negativos	-1,567.86	-1,567.86	0.00
5.9.9.99.99.00.0	Otros resultados negativos	-1,567.86	-1,567.86	0.00
5.9.9.99.99.00.0.00000	Otros resultados negativos	-1,567.86	-1,567.86	0.00

El saldo de esta cuenta corresponde al ajuste en la cuenta corriente del Fondo General por depósitos registrados por menos en el Banco de Costa Rica, así como ajustes por Inventario de Suministros.

NOTA 25 Cargos por provisiones y reservas técnicas

	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
--	-------------	-------------	-------------

El saldo de esta cuenta corresponde al registro de provisiones por procesos judiciales reportados por la División Jurídica y por la Unidad Jurídica Interna, donde se tiene resolución provisional condenatoria para esta Institución.

NOTA 26 Recuperación de Provisiones y Reservas Técnicas

	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
--	-------------	-------------	-------------

No hubo registros en este período.

NOTA 27 Transferencias de Capital

	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
--	-------------	-------------	-------------

El saldo corresponde al pago registrado por aporte de esta Contraloría General a FONAFIFO (Fondo Nacional de Financiamiento Forestal). No hubo registros este período.