# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SETIEMBRE DE 2021

**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.

## 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.

## 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.

## 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.

## 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.

## 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.

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, articulo 97.

## 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.

## 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.

## 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).

## 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.

## 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.

## 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.

## 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.

## 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.

## 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.

## Colección Multidisciplinaria de Libros Digitales

La Unidad de Servicios de Información, mediante oficio DGA-USI-0339 del 01 de octubre de 2021 y correo del 15-10-2021, informó que el monto estimado de la colección multidisciplinaria de libros digitales, asciende a ¢39,090,287.27 (treinta y nueve millones noventa mil doscientos ochenta y siete colones con veintisiete céntimos), equivalente a $62,076.65 calculado al tipo de cambio de venta del dólar del 30-09-2021 de ¢629.71, de acuerdo con el Banco Central de Costa Rica.

## 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.

# 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** |
| 11-3248-1027CA | 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 Nacio | Competencias de Fiscalización | 07/10/2016 | 40 000 000,00 | Colones |  |  |  |  |
| 11-6788-1027 | JPSSJ, CGR, Estado | Procedimiento sancionatorio | 10/10/2013 | 1 000 000,00 | Colones |  |  |  |  |
| 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 |  |  |
| 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 | Dictamen del art. 15 LOCGR | 01/08/2013 | 10 000 000,00 | Colones |  |  |  |  |
| 14-1562-1027-CA | CGR, INA, ISESA S.A., Corporación Lo | 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 |  |  |  |  |
| 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 | 21/2/2020 | 2 500 000,00 |  |  |
| 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 | 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 Za | 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 CCSS | 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 | 18/08/2017 | 20 000 000,00 | Colones |  |  |  |  |
| 17-7789-1027-CA | CGR | Procedimiento sancionatorio | 11/08/2017 | 3 384 474,35 | 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, COL | 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 |  |  |  |  |
| 19-5769-1027-CA | CGR, Estado | Procedimiento sancionatorio | 27/09/2019 | 40 000 000,00 | Colones | 8/7/2021 | 6 000 000,00 |  |  |
| 19-2146-0166-LA | ICE, CGR | Disposiciones DFOE | 18/04/2021 | 4 000 000,00 | Colones |  |  |  |  |
| 20-000662-1027-CA | CGR, MPL HEREDIA | Contratación Administrativa | 28/02/2020 | 89 603 261,93 | Colones |  |  |  |  |
| 20-4367-1027-CA | CGR y EL Estado | Contratación Administrativa | 22/04/2021 | 104 517 712,32 | Colones |  |  |  |  |
| 21-000518-1027-CA | CGR | Procedimiento administrativo | 28/04/2021 | 9 086 978,36 | Colones |  |  |  |  |
| 19-004189-1027-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 |  |  |  |  |
| 20-004070-1027-CA | CGR y EL Estado | Procedimiento administrativo | 14/10/2020 | 2 197 188,45 | Colones |  |  |  |  |
| (\*) A dichos montos hay que sumarles los intereses correspondientes hasta su efectivo pago. | | | | | | | | | |

**Pretensión Inicial**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PROCESOS JUDICIALES UNIDAD JURÍDICA INTERNA** | | | | | | | | | |
| **Nº de Expediente judicial** | **Nombre demandante** | **Motivo de la demanda** |  | | |  | |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 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- 11-13 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. |  |  |
| 20-000610-1027-CA | Shrilley Sánchez Salas | Proceso Contencioso  Administrativo | 19/05/2020 | 20,000,000.00 | Colones |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Fecha Monto Moneda**

**Resolución Provisional**

**Fecha Monto**

**Resolución en firme Fecha Monto**

20-000801-0173-LA

Erick Porras Chacón

Proceso Laboral

28/05/2020

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 04 de Octubre de 2021, se informa que el saldo disponible de dicha cuenta al 30-09-2021 es de ¢113,787,651.97 y

$5,775.28.

# NOTA NO. 4 DEPÓSITOS DE GARANTÍAS

Al 30 de Setiembre de 2021 se cuenta con la suma de ¢31,998,476.09 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 ¢170,301.75

Garantías de cumplimiento ¢24,798,174.94

Cauciones de funcionarios ¢7,020,000.00

Los montos anteriores incluyen la suma de ¢31,490,583.08 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 30 de Setiembre de 2021, la cuenta BIENES NO CONCESIONADOS incluye 2000 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: 14 activos

BODEGA-ALMACÉN: 1550 activos

BODEGA-PARQUEO: 436 activos

# 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 Auditoria 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.

### SISTEMAS VALORADOS SEGÚN SALARIOS AL 30 DE JUNIO DE 2021

**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 |
| Nuevo Sistema Declaración Jurada de Bienes | 54 559 546,99 |
| Sistema de Horas Extra (Módulo del Sistema de Pagos) | 20 205 523,78 |
| Sistema de Dotación de Personal | 40 612 700,90 |
| Sistema Nuevo Módulo Solicitudes de Compra | 2 575 806,00 |
| **Subtotal Sistemas Concluídos 874 133 740,89** | |

|  |  |
| --- | --- |
| **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 1 022 233 740,89

**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 |

**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 |

###### NOTA No.

**1 Caja**

#### 30/09/2021 31/08/2021

**Diferencia**

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".

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.1.1.01.01 |  | **935,075.56** | **935,075.56** | **0.00** |
| 1.1.1.01.01.02 | Efectivo en caja en el país | 935,075.56 | 935,075.56 | 0.00 |
| 1.1.1.01.01.02.0 | Efectivo en caja en el país | 935,075.56 | 935,075.56 | 0.00 |
| 1.1.1.01.01.02.0.00000 | Efectivo en caja en el país | 935,075.56 | 935,075.56 | 0.00 |
| 1.1.1.01.01.02.0.00000.0002 | Efectivo en caja en el país - moneda extranjera | 935,075.56 | 935,075.56 | 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 30 de Setiembre de 2021; 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 ¢935,075.56 equivale a $1,531.58 al tipo de cambio de compra ¢610.53, vigente al 31 de diciembre de 2020.

###### 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 Ünica y en la cuenta "Recursos por presupuestar" ambas registradas en el Ministerio de Hacienda.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.1.1.01.02 |  | **59,192,688.60** | **59,606,614.67** | **-413,926.07** |
| 1.1.1.01.02.02 | Depósitos bancarios en el sector público intern | 59,192,688.60 | 59,606,614.67 | -413,926.07 |
| 1.1.1.01.02.02.2 | Cuentas corrientes en el sector público interno | 59,192,688.60 | 59,606,614.67 | -413,926.07 |
| 1.1.1.01.02.02.2.21101 | Banco de Costa Rica | 59,192,688.60 | 59,606,614.67 | -413,926.07 |
| 1.1.1.01.02.02.2.21101.0001 | Banco de Costa Rica-Fdo.General Cta.Cte.178507- | 59,192,688.60 | 59,606,614.67 | -413,926.07 |

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 recibido por arreglos de pago de funcionarios.

###### 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

**14,002,376.00**

**14,002,376.00**

**0.00**

1.1.1.01.03.01

Cajas chicas

14,002,376.00

14,002,376.00

0.00

##### Impreso: 15-10-21, 11:16:47 Página: 1 ConRDetBalG\_nt\_nicsp

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **30/09/2021** | **31/08/2021** | **Diferencia** |
| 1.1.1.01.03.01 | Cajas chicas | 14,002,376.00 | 14,002,376.00 | 0.00 |
| 1.1.1.01.03.01.2 | Cajas chicas en el país | 14,002,376.00 | 14,002,376.00 | 0.00 |
| 1.1.1.01.03.01.2.00000 | Cajas chicas en el país | 14,002,376.00 | 14,002,376.00 | 0.00 |
| 1.1.1.01.03.01.2.00000.0003 | Subcaja Chica Auxiliar-USP Fondo Compras con Ta | 802,376.00 | 802,376.00 | 0.00 |
| 1.1.1.01.03.01.2.00000.0006 | Cuenta Web Bankin Unidad Adm. Financiera | 12,750,000.00 | 12,750,000.00 | 0.00 |
| 1.1.1.01.03.01.2.00000.0007 | Subcaja Chica USP - Compras Web Banking | 450,000.00 | 450,000.00 | 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 ¢2,376.00 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 |  |  | **6,982,000.00** | **6,982,000.00** | **0.00** |
| 1.1.1.02.01.02 | Depósitos a Plazo Fijo en el Sector Público Int |  | 6,982,000.00 | 6,982,000.00 | 0.00 |
| 1.1.1.02.01.02.0 | Depósitos a Plazo Fijo en el Sector Público Int |  | 6,982,000.00 | 6,982,000.00 | 0.00 |
| 1.1.1.02.01.02.0.21101 | Depósitos a Plazo Fijo Sector Público - BCR |  | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | 0.00 |
| 1.1.1.02.01.02.0.21103 | Depósitos a Plazo Fijo Sector Público - BNCR |  | 4,482,000.00 | 4,482,000.00 | 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

**2,259,556,822.20**

**2,089,132,799.28 170,424,022.92**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.1.3.06.02 | Transferencias del sector público interno a cob | 2,259,556,822.20 | 2,089,132,799.28 | 170,424,022.92 |
| 1.1.3.06.02.01 | Transfer. del Gobierno Central a cobrar c/p | 2,259,556,822.20 | 2,089,132,799.28 | 170,424,022.92 |
| 1.1.3.06.02.01.0 | Transfer. del Gobierno Central a cobrar c/p | 2,259,556,822.20 | 2,089,132,799.28 | 170,424,022.92 |
| 1.1.3.06.02.01.0.11206 | Ministerio de Hacienda (MHD) | 2,259,556,822.20 | 2,089,132,799.28 | 170,424,022.92 |

#### 30/09/2021 31/08/2021 Diferencia

El saldo de esta cuenta equivale al monto pendiente de girar por parte de Tesoreria 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

**13,764,693.38**

**13,797,126.86**

**-32,433.48**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.1.3.08.02 | Documentos a cobrar por fraccionamiento y arreg | 13,764,693.38 | 13,797,126.86 | -32,433.48 |
| 1.1.3.08.02.99 | Documentos a cobrar por otros fraccionamientos | 13,764,693.38 | 13,797,126.86 | -32,433.48 |
| 1.1.3.08.02.99.1 | Documentos a cobrar por otros fraccionamientos | 13,764,693.38 | 13,797,126.86 | -32,433.48 |
| 1.1.3.08.02.99.1.00000 | Documentos a cobrar por otros fraccionamientos | 13,764,693.38 | 13,797,126.86 | -32,433.48 |
| 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 |
| 1.1.3.08.02.99.1.00000.0062 | Jorge Mario Lee Morera | 7,119,671.23 | 7,119,671.23 | 0.00 |
| 1.1.3.08.02.99.1.00000.0071 | María Carolina Méndez Lara | 289,996.87 | 289,996.87 | 0.00 |
| 1.1.3.08.02.99.1.00000.0076 | David Quesada Masís | 97,300.39 | 129,733.87 | -32,433.48 |
| 1.1.3.08.02.99.1.00000.0080 | Adrián Obando Rodríguez | 788,368.67 | 788,368.67 | 0.00 |

Este mes se registró el pago parcial de una cuenta por cobrar de un funcionario (reposición de activo).

###### 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

**3,840,024.40**

**3,915,793.46**

**-75,769.06**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.1.3.98.01 | Multas, sanciones, remates y confiscaciones de | 7,697.47 | 83,466.53 | -75,769.06 |
| 1.1.3.98.01.01 | Multas y sanciones administrativas a cobrar c/p | 7,697.47 | 83,466.53 | -75,769.06 |
| 1.1.3.98.01.01.0 | Multas y sanciones administrativas a cobrar c/p | 7,697.47 | 83,466.53 | -75,769.06 |
| 1.1.3.98.01.01.0.00000 | Multas y sanciones administrativas a cobrar c/p | 7,697.47 | 83,466.53 | -75,769.06 |
| 1.1.3.98.01.01.0.00000.0001 | Jiménez y Tanzi S.A. | 0.00 | 49,087.20 | -49,087.20 |
| 1.1.3.98.01.01.0.00000.0084 | Edificios Inteligentes S.A. | 7,697.47 | 7,697.47 | 0.00 |
| 1.1.3.98.01.01.0.00000.0085 | Grupo Corporativo Seguridad Alfa S.A. | 0.00 | 26,681.86 | -26,681.86 |
| 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 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | **30/09/2021** | **31/08/2021 Diferencia** |
| 1.1.3.98.99 | Créditos varios c/p | 3,832,326.93 | 3,832,326.93 0.00 |
| 1.1.3.98.99.01.0.00000.0003 | 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. Este período se registró el pago de 2 cuentas por cobrar de proveedores (multas).

###### 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 Contraloria 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

**52,596,385.34**

**52,808,633.41 -212,248.07**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.1.4.01.01 | Productos químicos y conexos | 17,301,978.50 | 17,974,418.62 | -672,440.12 |
| 1.1.4.01.01.01 | Combustibles y lubricantes | 74,351.32 | 74,351.32 | 0.00 |
| 1.1.4.01.01.01.0 | Combustibles y lubricantes | 74,351.32 | 74,351.32 | 0.00 |
| 1.1.4.01.01.01.0.00000 | Combustibles y lubricantes | 74,351.32 | 74,351.32 | 0.00 |
| 1.1.4.01.01.04 | Tintas, pinturas y diluyentes | 17,128,520.65 | 17,796,666.77 | -668,146.12 |
| 1.1.4.01.01.04.0 | Tintas, pinturas y diluyentes | 17,128,520.65 | 17,796,666.77 | -668,146.12 |
| 1.1.4.01.01.04.0.00000 | Tintas, pinturas y diluyentes | 17,128,520.65 | 17,796,666.77 | -668,146.12 |
| 1.1.4.01.01.99 | Otros productos químicos y conexos | 99,106.53 | 103,400.53 | -4,294.00 |
| 1.1.4.01.01.99.0 | Otros productos químicos y conexos | 99,106.53 | 103,400.53 | -4,294.00 |
| 1.1.4.01.01.99.0.00000 | Otros productos químicos y conexos | 99,106.53 | 103,400.53 | -4,294.00 |
| 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 construcció | 6,406,869.04 | 5,591,849.15 | 815,019.89 |
| 1.1.4.01.03.01 | Materiales y productos metálicos | 1,588,923.48 | 1,610,288.35 | -21,364.87 |
| 1.1.4.01.03.01.0 | Materiales y productos metálicos | 1,588,923.48 | 1,610,288.35 | -21,364.87 |
| 1.1.4.01.03.01.0.00000 | Materiales y productos metálicos | 1,588,923.48 | 1,610,288.35 | -21,364.87 |
| 1.1.4.01.03.02 | Materiales y productos minerales y asfálticos | 52,477.04 | 52,477.04 | 0.00 |
| 1.1.4.01.03.02.0 | Materiales y productos minerales y asfálticos | 52,477.04 | 52,477.04 | 0.00 |
| 1.1.4.01.03.02.0.00000 | Materiales y productos minerales y asfálticos | 52,477.04 | 52,477.04 | 0.00 |
| 1.1.4.01.03.04 | Materiales y productos eléctricos, telefónicos | 3,083,518.13 | 2,260,834.02 | 822,684.11 |
| 1.1.4.01.03.04.0 | Materiales y productos eléctricos, telefónicos | 3,083,518.13 | 2,260,834.02 | 822,684.11 |
| 1.1.4.01.03.04.0.00000 | Materiales y productos eléctricos, telefónicos | 3,083,518.13 | 2,260,834.02 | 822,684.11 |
| 1.1.4.01.03.06 | Materiales y productos de plástico | 913,146.02 | 895,800.37 | 17,345.65 |
| 1.1.4.01.03.06.0 | Materiales y productos de plástico | 913,146.02 | 895,800.37 | 17,345.65 |
| 1.1.4.01.03.06.0.00000 | Materiales y productos de plástico | 913,146.02 | 895,800.37 | 17,345.65 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **30/09/2021** | **31/08/2021** | **Diferencia** |
| 1.1.4.01.03 | Materiales y productos de uso en la construcció | 6,406,869.04 | 5,591,849.15 | 815,019.89 |
| 1.1.4.01.03.99 | Otros materiales y productos de uso en la const | 768,804.37 | 772,449.37 | -3,645.00 |
| 1.1.4.01.03.99.0 | Otros materiales y productos de uso en la const | 768,804.37 | 772,449.37 | -3,645.00 |
| 1.1.4.01.03.99.0.00000 | Otros materiales y productos de uso en la const | 768,804.37 | 772,449.37 | -3,645.00 |
| 1.1.4.01.04 | Herramientas, repuestos y accesorios | 1,877,083.44 | 1,896,412.20 | -19,328.76 |
| 1.1.4.01.04.01 | Herramientas e instrumentos | 526,703.07 | 546,031.83 | -19,328.76 |
| 1.1.4.01.04.01.0 | Herramientas e instrumentos | 526,703.07 | 546,031.83 | -19,328.76 |
| 1.1.4.01.04.01.0.00000 | Herramientas e instrumentos | 526,703.07 | 546,031.83 | -19,328.76 |
| 1.1.4.01.04.02 | Repuestos y accesorios | 1,350,380.37 | 1,350,380.37 | 0.00 |
| 1.1.4.01.04.02.0 | Repuestos y accesorios | 1,350,380.37 | 1,350,380.37 | 0.00 |
| 1.1.4.01.04.02.0.00000 | Repuestos y accesorios | 1,350,380.37 | 1,350,380.37 | 0.00 |
| 1.1.4.01.99 | Útiles, materiales y suministros diversos | 26,906,453.79 | 27,241,952.87 | -335,499.08 |
| 1.1.4.01.99.01 | Útiles y materiales de oficina y cómputo | 4,867,646.09 | 4,900,865.51 | -33,219.42 |
| 1.1.4.01.99.01.0 | Útiles y materiales de oficina y cómputo | 4,867,646.09 | 4,900,865.51 | -33,219.42 |
| 1.1.4.01.99.01.0.00000 | Útiles y materiales de oficina y cómputo | 4,867,646.09 | 4,900,865.51 | -33,219.42 |
| 1.1.4.01.99.02 | Útiles y materiales médico, hospitalario y de i | 510,650.00 | 510,650.00 | 0.00 |
| 1.1.4.01.99.02.0 | Útiles y materiales médico, hospitalario y de i | 510,650.00 | 510,650.00 | 0.00 |
| 1.1.4.01.99.02.0.00000 | Útiles y materiales médico, hospitalario y de i | 510,650.00 | 510,650.00 | 0.00 |
| 1.1.4.01.99.03 | Productos de papel, cartón e impresos | 5,795,024.70 | 5,806,084.70 | -11,060.00 |
| 1.1.4.01.99.03.0 | Productos de papel, cartón e impresos | 5,795,024.70 | 5,806,084.70 | -11,060.00 |
| 1.1.4.01.99.03.0.00000 | Productos de papel, cartón e impresos | 5,795,024.70 | 5,806,084.70 | -11,060.00 |
| 1.1.4.01.99.03.0.00000.0001 | Productos de papel y cartón | 5,787,157.58 | 5,798,217.58 | -11,060.00 |
| 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 | 1,291,170.54 | 1,294,970.54 | -3,800.00 |
| 1.1.4.01.99.04.0 | Textiles y vestuario | 1,291,170.54 | 1,294,970.54 | -3,800.00 |
| 1.1.4.01.99.04.0.00000 | Textiles y vestuario | 1,291,170.54 | 1,294,970.54 | -3,800.00 |
| 1.1.4.01.99.05 | Útiles y materiales de limpieza | 12,502,826.26 | 12,786,495.02 | -283,668.76 |
| 1.1.4.01.99.05.0 | Útiles y materiales de limpieza | 12,502,826.26 | 12,786,495.02 | -283,668.76 |
| 1.1.4.01.99.05.0.00000 | Útiles y materiales de limpieza | 12,502,826.26 | 12,786,495.02 | -283,668.76 |
| 1.1.4.01.99.06 | Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 28,425.05 | 28,425.05 | 0.00 |
| 1.1.4.01.99.06.0 | Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 28,425.05 | 28,425.05 | 0.00 |
| 1.1.4.01.99.06.0.00000 | Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 28,425.05 | 28,425.05 | 0.00 |
| 1.1.4.01.99.07 | Útiles y materiales de cocina y comedor | 159,206.02 | 159,830.02 | -624.00 |
| 1.1.4.01.99.07.0 | Útiles y materiales de cocina y comedor | 159,206.02 | 159,830.02 | -624.00 |
| 1.1.4.01.99.07.0.00000 | Útiles y materiales de cocina y comedor | 159,206.02 | 159,830.02 | -624.00 |
| 1.1.4.01.99.99 | Otros útiles, materiales y suministros diversos | 1,751,505.13 | 1,754,632.03 | -3,126.90 |
| 1.1.4.01.99.99.0 | Otros útiles, materiales y suministros diversos | 1,751,505.13 | 1,754,632.03 | -3,126.90 |
| 1.1.4.01.99.99.0.00000 | Otros útiles, materiales y suministros diversos | 1,751,505.13 | 1,754,632.03 | -3,126.90 |

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. 10 Gastos a devengar a corto plazo

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.

#### 30/09/2021 31/08/2021 Diferencia

1.1.9.01

**23,265,556.15**

**29,595,997.23**

**-6,330,441.08**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.1.9.01.01 | Servicios a devengar c/p | 17,963,561.79 | 23,352,037.71 | -5,388,475.92 |
| 1.1.9.01.01.01 | Primas y gastos de seguros a devengar c/p | 17,963,561.79 | 23,352,037.71 | -5,388,475.92 |
| 1.1.9.01.01.01.0 | Primas y gastos de seguros a devengar c/p | 17,963,561.79 | 23,352,037.71 | -5,388,475.92 |
| 1.1.9.01.01.01.0.22191 | Instituto Nacional de Seguros (INS) | 17,963,561.79 | 23,352,037.71 | -5,388,475.92 |
| 1.1.9.01.01.01.0.22191.0001 | Seguro de Incendio | 5,356,586.32 | 6,602,304.07 | -1,245,717.75 |
| 1.1.9.01.01.01.0.22191.0002 | Seguro Riesgos del Trabajo | 8,648,838.47 | 11,531,784.64 | -2,882,946.17 |
| 1.1.9.01.01.01.0.22191.0003 | Seguro de Automóviles | 3,660,301.99 | 4,880,402.66 | -1,220,100.67 |
| 1.1.9.01.01.01.0.22191.0005 | Seguro Asientos de Vehículos | 297,835.01 | 337,546.34 | -39,711.33 |
| 1.1.9.01.99 | Otros gastos a devengar c/p | 5,301,994.36 | 6,243,959.52 | -941,965.16 |
| 1.1.9.01.99.99 | Otros gastos a devengar c/p | 5,301,994.36 | 6,243,959.52 | -941,965.16 |
| 1.1.9.01.99.99.0 | Otros gastos a devengar c/p | 5,301,994.36 | 6,243,959.52 | -941,965.16 |
| 1.1.9.01.99.99.0.21103 | Otros gastos a devengar - BNCR | 5,301,994.36 | 6,243,959.52 | -941,965.16 |
| 1.1.9.01.99.99.0.21103.0001 | BNCR - Quick Pass | 937,311.94 | 937,311.94 | 0.00 |
| 1.1.9.01.99.99.0.21103.0002 | BNCR - Flota - Gasolina | 1,657,369.74 | 2,264,149.74 | -606,780.00 |
| 1.1.9.01.99.99.0.21103.0003 | BNCR - Flota - Diesel | 1,493,413.57 | 1,828,598.73 | -335,185.16 |
| 1.1.9.01.99.99.0.21103.0004 | BNCR - Flota - Comisión | 850,120.80 | 850,120.80 | 0.00 |
| 1.1.9.01.99.99.0.21103.0005 | BNCR - Quick Pass - Administración | 155,547.27 | 155,547.27 | 0.00 |
| 1.1.9.01.99.99.0.21103.0006 | BNCR - Quick Pass - Comisión | 208,231.04 | 208,231.04 | 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

**6,362,122.21**

**6,362,122.21**

**0.00**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 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 |

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

#### 30/09/2021 31/08/2021 Diferencia

largo plazo. No hubo registros en este período.

###### NOTA No. 12 Propiedades, planta y equipos explotados

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

1.2.5.01

**16,174,962,378.11**

**16,221,605,923.24 -46,643,545.13**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 4,620,777,228.80 | 4,634,288,228.74 | -13,510,999.94 |
| 1.2.5.01.02.01 | Edificios de oficinas y atención al público | 4,489,292,668.38 | 4,502,419,252.24 | -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 | -1,947,224,831.62 | -1,934,098,247.76 | -13,126,583.86 |
| 1.2.5.01.02.01.3.00000 | Edificios de oficinas-depreciaciones acumuladas | -1,947,224,831.62 | -1,934,098,247.76 | -13,126,583.86 |
| 1.2.5.01.02.01.3.00000.0001 | Edificios de oficinas-deprec.acum.:valor de ori | -409,142,685.07 | -407,384,123.96 | -1,758,561.11 |
| 1.2.5.01.02.01.3.00000.0002 | Edificios de oficinas-deprec.acum.: revaluacion | -1,538,082,146.55 | -1,526,714,123.80 | -11,368,022.75 |
| 1.2.5.01.02.99 | Otros edificios | 131,484,560.42 | 131,868,976.50 | -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 | -54,613,363.45 | -54,228,947.37 | -384,416.08 |
| 1.2.5.01.02.99.3.00000 | Otros edificios-depreciaciones acumuladas | -54,613,363.45 | -54,228,947.37 | -384,416.08 |
| 1.2.5.01.02.99.3.00000.0001 | Otros edificios-deprec.acum.:valor de origen y | -30,480,978.30 | -30,252,006.35 | -228,971.95 |
| 1.2.5.01.02.99.3.00000.0002 | Otros edificios-deprec.acum.:revaluaciones | -24,132,385.15 | -23,976,941.02 | -155,444.13 |
| 1.2.5.01.03 | Maquinaria y equipos para la producción | 39,799,774.33 | 40,333,802.64 | -534,028.31 |
| 1.2.5.01.03.02 | Generadores | 6,000.00 | 6,000.00 | 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 | -302,102.15 | -302,102.15 | 0.00 |
| 1.2.5.01.03.02.3.00000 | Generadores-depreciaciones acumuladas | -302,102.15 | -302,102.15 | 0.00 |
| 1.2.5.01.03.02.3.00000.0001 | Generadores-deprec.acum.:valor de origen y mejo | -302,102.15 | -302,102.15 | 0.00 |
| 1.2.5.01.03.03 | Planta eléctrica | 17,942,480.06 | 18,105,566.24 | -163,086.18 |
| 1.2.5.01.03.03.1 | Planta eléctrica-valores de origen | 29,529,982.82 | 29,529,982.82 | 0.00 |
| 1.2.5.01.03.03.1.00000 | Planta eléctrica-valores de origen | 29,529,982.82 | 29,529,982.82 | 0.00 |
| 1.2.5.01.03.03.3 | Planta eléctrica-depreciaciones acumuladas | -11,587,502.76 | -11,424,416.58 | -163,086.18 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **30/09/2021** | **31/08/2021** | **Diferencia** |
| 1.2.5.01.03 | Maquinaria y equipos para la producción | 39,799,774.33 | 40,333,802.64 | -534,028.31 |
| 1.2.5.01.03.03.3.00000 | Planta eléctrica-depreciaciones acumuladas | -11,587,502.76 | -11,424,416.58 | -163,086.18 |
| 1.2.5.01.03.03.3.00000.0001 | Planta eléctrica-deprec.acum.:valor de origen y | -11,587,502.76 | -11,424,416.58 | -163,086.18 |
| 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 orige | -94,540.00 | -94,540.00 | 0.00 |
| 1.2.5.01.03.99 | Otras maquinarias y equipos para la producción | 21,847,294.27 | 22,218,236.40 | -370,942.13 |
| 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 | -35,346,022.64 | -34,975,080.51 | -370,942.13 |
| 1.2.5.01.03.99.3.00000 | Otras maquinarias producción-depreciaciones acu | -35,346,022.64 | -34,975,080.51 | -370,942.13 |
| 1.2.5.01.03.99.3.00000.0001 | Otras maquinarias producción-depreciac.acum.:va | -35,346,022.64 | -34,975,080.51 | -370,942.13 |
| 1.2.5.01.04 | Equipos de transporte, tracción y elevación | 139,566,281.73 | 141,373,650.07 | -1,807,368.34 |
| 1.2.5.01.04.01 | Motocicletas | 3,306,483.40 | 3,358,125.06 | -51,641.66 |
| 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 | -4,043,516.60 | -3,991,874.94 | -51,641.66 |
| 1.2.5.01.04.01.3.00000 | Motocicletas-depreciaciones acumuladas | -4,043,516.60 | -3,991,874.94 | -51,641.66 |
| 1.2.5.01.04.01.3.00000.0001 | Motocicletas-deprec.acum.:valor de origen y mej | -4,043,516.60 | -3,991,874.94 | -51,641.66 |
| 1.2.5.01.04.02 | Vehículos | 136,233,798.45 | 137,986,433.45 | -1,752,635.00 |
| 1.2.5.01.04.02.1 | Vehículos-valores de origen | 331,625,712.24 | 331,625,712.24 | 0.00 |
| 1.2.5.01.04.02.1.00000 | Vehículos-valores de origen | 331,625,712.24 | 331,625,712.24 | 0.00 |
| 1.2.5.01.04.02.3 | Vehículos-depreciaciones acumuladas | -195,391,913.79 | -193,639,278.79 | -1,752,635.00 |
| 1.2.5.01.04.02.3.00000 | Vehículos-depreciaciones acumuladas | -195,391,913.79 | -193,639,278.79 | -1,752,635.00 |
| 1.2.5.01.04.02.3.00000.0001 | Vehículos-deprec.acum.:valor de origen y mejora | -195,391,913.79 | -193,639,278.79 | -1,752,635.00 |
| 1.2.5.01.04.99 | Otros equipos de transporte | 25,999.88 | 29,091.56 | -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 | -1,937,538.12 | -1,934,446.44 | -3,091.68 |
| 1.2.5.01.04.99.3.00000 | Otros equipos transporte-depreciaciones acumula | -1,937,538.12 | -1,934,446.44 | -3,091.68 |
| 1.2.5.01.04.99.3.00000.0001 | Otros equipos de transporte-depreciac.acum.:val | -1,937,538.12 | -1,934,446.44 | -3,091.68 |
| 1.2.5.01.05 | Equipos de comunicación | 146,498,278.66 | 149,971,615.78 | -3,473,337.12 |
| 1.2.5.01.05.01 | Antenas y radares | 395,725.03 | 410,233.36 | -14,508.33 |
| 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 | -3,786,747.90 | -3,772,239.57 | -14,508.33 |
| 1.2.5.01.05.01.3.00000 | Antenas y radares-depreciaciones acumuladas | -3,786,747.90 | -3,772,239.57 | -14,508.33 |
| 1.2.5.01.05.01.3.00000.0001 | Antenas y radares-deprec.acum.:valor de origen | -3,786,747.90 | -3,772,239.57 | -14,508.33 |
| 1.2.5.01.05.02 | Equipos de telefonía | 19,932,895.87 | 21,054,038.96 | -1,121,143.09 |
| 1.2.5.01.05.02.1 | Equipos de telefonía-valores de origen | 196,587,842.38 | 196,587,842.38 | 0.00 |
| 1.2.5.01.05.02.1.00000 | Equipos de telefonía-valores de origen | 196,587,842.38 | 196,587,842.38 | 0.00 |
| 1.2.5.01.05.02.3 | Equipos de telefonía-depreciaciones acumuladas | -176,654,946.51 | -175,533,803.42 | -1,121,143.09 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **30/09/2021** | | | | | | **31/08/2021** | **Diferencia** |
| 1.2.5.01.05 | Equipos | de | comunicación | | 146,498,278.66 | 149,971,615.78 | -3,473,337.12 |
| 1.2.5.01.05.02.3.00000 | Equipos | de | telefonía-depreciaciones acumuladas | | -176,654,946.51 | -175,533,803.42 | -1,121,143.09 |
| 1.2.5.01.05.02.3.00000.0001 | Equipos | de | telefonía-deprec.acum.:valor de orig | | -176,654,946.51 | -175,533,803.42 | -1,121,143.09 |
| 1.2.5.01.05.03 | Equipos | de | radiocomunicación | | 11,898,098.27 | 12,087,798.93 | -189,700.66 |
| 1.2.5.01.05.03.1 | Equipos | de | radiocomunicación-valores de origen | | 25,781,528.27 | 25,781,528.27 | 0.00 |
| 1.2.5.01.05.03.1.00000 | Equipos | de | radiocomunicación-valores de origen | | 25,781,528.27 | 25,781,528.27 | 0.00 |
| 1.2.5.01.05.03.3 | Equipos | de | radiocomunicación-depreciaciones acu | | -13,883,430.00 | -13,693,729.34 | -189,700.66 |
| 1.2.5.01.05.03.3.00000 | Equipos | de | radiocomunicación-depreciaciones acu | | -13,883,430.00 | -13,693,729.34 | -189,700.66 |
| 1.2.5.01.05.03.3.00000.0001 | Equipos | de | radiocomunicación-deprec.acum.:valor | | -13,883,430.00 | -13,693,729.34 | -189,700.66 |
| 1.2.5.01.05.04 | Equipos | de | audio y video | | 52,381,893.43 | 53,514,278.60 | -1,132,385.17 |
| 1.2.5.01.05.04.1 | Equipos | de | audio y video-valores de origen | | 199,100,716.20 | 199,100,716.20 | 0.00 |
| 1.2.5.01.05.04.1.00000 | Equipos | de | audio y video-valores de origen | | 199,100,716.20 | 199,100,716.20 | 0.00 |
| 1.2.5.01.05.04.3 | Equipos | de | audio y video-depreciaciones acumula | | -146,718,822.77 | -145,586,437.60 | -1,132,385.17 |
| 1.2.5.01.05.04.3.00000 | Equipos | de | audio y video-depreciaciones acumula | | -146,718,822.77 | -145,586,437.60 | -1,132,385.17 |
| 1.2.5.01.05.04.3.00000.0001 | Equipos | de | audio y video-deprec.acum.:valor de | | -146,718,822.77 | -145,586,437.60 | -1,132,385.17 |
| 1.2.5.01.05.99 | Otros equipos de | | | comunicación | 61,889,666.06 | 62,905,265.93 | -1,015,599.87 |
| 1.2.5.01.05.99.1 | Otros equipos de | | | comunicación-valores de origen | 160,622,782.25 | 160,622,782.25 | 0.00 |
| 1.2.5.01.05.99.1.00000 | Otros equipos de | | | comunicación-valores de origen | 160,622,782.25 | 160,622,782.25 | 0.00 |
| 1.2.5.01.05.99.3 | Otros equipos de | | | comunicación-depreciaciones ac | -98,733,116.19 | -97,717,516.32 | -1,015,599.87 |
| 1.2.5.01.05.99.3.00000 | Otros equipos de | | | comunicación-depreciaciones ac | -98,733,116.19 | -97,717,516.32 | -1,015,599.87 |
| 1.2.5.01.05.99.3.00000.0001 | Otros equipos de | | | comunicación-depreciac.acum.:v | -98,733,116.19 | -97,717,516.32 | -1,015,599.87 |
| 1.2.5.01.06 | Equipos y mobiliario de oficina | | | | 98,875,611.11 | 102,149,517.01 | -3,273,905.90 |
| 1.2.5.01.06.01 | Archivadores, bibliotecas y armarios | | | | 2,366,599.72 | 2,414,666.42 | -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 | | | | -15,382,560.99 | -15,334,494.29 | -48,066.70 |
| 1.2.5.01.06.01.3.00000 | Archivadores, bibliotecas y armarios-depreciaci | | | | -15,382,560.99 | -15,334,494.29 | -48,066.70 |
| 1.2.5.01.06.01.3.00000.0001 | Archivadores, bibliotecas y armarios-deprec.acu | | | | -15,382,560.99 | -15,334,494.29 | -48,066.70 |
| 1.2.5.01.06.02 | Mesas y escritorios | | | | 43,719,551.07 | 45,891,449.34 | -2,171,898.27 |
| 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 | | | | -453,539,091.41 | -451,367,193.14 | -2,171,898.27 |
| 1.2.5.01.06.02.3.00000 | Mesas y escritorios-depreciaciones acumuladas | | | | -453,539,091.41 | -451,367,193.14 | -2,171,898.27 |
| 1.2.5.01.06.02.3.00000.0001 | Mesas y escritorios-deprec.acum.:valor de orige | | | | -453,539,091.41 | -451,367,193.14 | -2,171,898.27 |
| 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 | | | | 18,800,320.64 | 19,157,851.63 | -357,530.99 |
| 1.2.5.01.06.03.1 | Sillas y bancos-valores de origen | | | | 90,702,128.97 | 90,702,128.97 | 0.00 |
| 1.2.5.01.06.03.1.00000 | Sillas y bancos-valores de origen | | | | 90,702,128.97 | 90,702,128.97 | 0.00 |
| 1.2.5.01.06.03.3 | Depreciaciones acumuladas | | | | -71,901,808.33 | -71,544,277.34 | -357,530.99 |
| 1.2.5.01.06.03.3.00000 | Sillas y bancos-depreciaciones acumuladas | | | | -71,901,808.33 | -71,544,277.34 | -357,530.99 |
| 1.2.5.01.06.03.3.00000.0001 | Sillas y bancos-deprec.acum.:valor de origen y | | | | -71,901,808.33 | -71,544,277.34 | -357,530.99 |
| 1.2.5.01.06.04 | Fotocopiadoras | | | | 9,000.00 | 9,000.00 | 0.00 |
| 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 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | **30/09/2021** | **31/08/2021** | **Diferencia** |
| 1.2.5.01.06 | Equipos y mobiliario de oficina | 98,875,611.11 | 102,149,517.01 | -3,273,905.90 |
| 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 | 21,576,761.82 | 22,018,613.29 | -441,851.47 |
| 1.2.5.01.06.05.1 | Equipos de ventilación-valores de origen | 66,715,733.13 | 66,715,733.13 | 0.00 |
| 1.2.5.01.06.05.1.00000 | Equipos de ventilación-valores de origen | 66,715,733.13 | 66,715,733.13 | 0.00 |
| 1.2.5.01.06.05.3 | Equipos de ventilación-depreciaciones acumulada | -45,138,971.31 | -44,697,119.84 | -441,851.47 |
| 1.2.5.01.06.05.3.00000 | Equipos de ventilación-depreciaciones acumulada | -45,138,971.31 | -44,697,119.84 | -441,851.47 |
| 1.2.5.01.06.05.3.00000.0001 | Equipos de ventilación-deprec.acum.:valor de or | -45,138,971.31 | -44,697,119.84 | -441,851.47 |
| 1.2.5.01.06.99 | Otros equipos y mobiliario | 12,403,377.86 | 12,657,936.33 | -254,558.47 |
| 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 | -55,524,367.54 | -55,269,809.07 | -254,558.47 |
| 1.2.5.01.06.99.3.00000 | Otros equipos y mobiliario-depreciaciones acumu | -55,524,367.54 | -55,269,809.07 | -254,558.47 |
| 1.2.5.01.06.99.3.00000.0001 | Otros equipos y mobiliario-deprec.acum.:valor d | -55,524,367.54 | -55,269,809.07 | -254,558.47 |
| 1.2.5.01.07 | Equipos para computación | 508,336,797.08 | 527,699,578.84 | -19,362,781.76 |
| 1.2.5.01.07.01 | Computadoras | 302,446,284.92 | 311,217,333.27 | -8,771,048.35 |
| 1.2.5.01.07.01.1 | Computadoras-valores de origen | 1,264,862,748.91 | 1,264,862,748.91 | 0.00 |
| 1.2.5.01.07.01.1.00000 | Computadoras-valores de origen | 1,264,862,748.91 | 1,264,862,748.91 | 0.00 |
| 1.2.5.01.07.01.3 | Computadoras-depreciaciones acumuladas | -962,416,463.99 | -953,645,415.64 | -8,771,048.35 |
| 1.2.5.01.07.01.3.00000 | Computadoras-depreciaciones acumuladas | -962,416,463.99 | -953,645,415.64 | -8,771,048.35 |
| 1.2.5.01.07.01.3.00000.0001 | Computadoras-deprec.acum.:valor de origen y mej | -962,416,463.99 | -953,645,415.64 | -8,771,048.35 |
| 1.2.5.01.07.02 | Impresoras | 4,644,590.55 | 4,804,412.67 | -159,822.12 |
| 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 | -70,094,594.83 | -69,934,772.71 | -159,822.12 |
| 1.2.5.01.07.02.3.00000 | Impresoras-depreciaciones acumuladas | -70,094,594.83 | -69,934,772.71 | -159,822.12 |
| 1.2.5.01.07.02.3.00000.0001 | Impresoras-deprec.acum.:valor de origen y mejor | -70,094,594.83 | -69,934,772.71 | -159,822.12 |
| 1.2.5.01.07.04 | Monitores | 5,107,580.88 | 5,243,329.57 | -135,748.69 |
| 1.2.5.01.07.04.1 | Monitores-valores de origen | 27,439,393.01 | 27,439,393.01 | 0.00 |
| 1.2.5.01.07.04.1.00000 | Monitores-valores de origen | 27,439,393.01 | 27,439,393.01 | 0.00 |
| 1.2.5.01.07.04.3 | Monitores-depreciaciones acumuladas | -22,331,812.13 | -22,196,063.44 | -135,748.69 |
| 1.2.5.01.07.04.3.00000 | Monitores-depreciaciones acumuladas | -22,331,812.13 | -22,196,063.44 | -135,748.69 |
| 1.2.5.01.07.04.3.00000.0001 | Monitores-deprec.acum.:valor de origen y mejora | -22,331,812.13 | -22,196,063.44 | -135,748.69 |
| 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 | 196,124,340.73 | 206,420,503.33 | -10,296,162.60 |
| 1.2.5.01.07.99.1 | Otros equipos de cómputo-valores de origen | 1,278,656,465.66 | 1,278,656,465.66 | 0.00 |
| 1.2.5.01.07.99.1.00000 | Otros equipos de cómputo-valores de origen | 1,278,656,465.66 | 1,278,656,465.66 | 0.00 |
| 1.2.5.01.07.99.3 | Otros equipos de cómputo-depreciaciones acumula | -1,082,532,124.93 | -1,072,235,962.33 | -10,296,162.60 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **30/09/2021** | **31/08/2021** | **Diferencia** |
| 1.2.5.01.07 | Equipos para computación | 508,336,797.08 | 527,699,578.84 | -19,362,781.76 |
| 1.2.5.01.07.99.3.00000 | Otros equipos de cómputo-depreciaciones acumula | -1,082,532,124.93 | -1,072,235,962.33 | -10,296,162.60 |
| 1.2.5.01.07.99.3.00000.0001 | Otros equipos de cómputo-deprec.acum.:valor de | -1,082,532,124.93 | -1,072,235,962.33 | -10,296,162.60 |
| 1.2.5.01.08 | Equipos sanitarios, de laboratorio e investigac | 2,753,219.42 | 2,804,860.00 | -51,640.58 |
| 1.2.5.01.08.01 | Equipos e instrumental médico | 1,776,433.82 | 1,808,856.42 | -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 ac | -2,291,959.38 | -2,259,536.78 | -32,422.60 |
| 1.2.5.01.08.01.3.00000 | Equipos e instrumental médico-depreciaciones ac | -2,291,959.38 | -2,259,536.78 | -32,422.60 |
| 1.2.5.01.08.01.3.00000.0001 | Equipos e instrumental médico-deprec.acum.:valo | -2,291,959.38 | -2,259,536.78 | -32,422.60 |
| 1.2.5.01.08.03 | Equipos de medición | 976,785.60 | 996,003.58 | -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 | -1,339,374.16 | -1,320,156.18 | -19,217.98 |
| 1.2.5.01.08.03.3.00000 | Equipos de medición-depreciaciones acumuladas | -1,339,374.16 | -1,320,156.18 | -19,217.98 |
| 1.2.5.01.08.03.3.00000.0001 | Equipos de medición-deprecacum.:valor de origen | -1,339,374.16 | -1,320,156.18 | -19,217.98 |
| 1.2.5.01.09 | Equipos y mobiliario educacional, deportivo y r | 2,120,823.26 | 2,159,735.59 | -38,912.33 |
| 1.2.5.01.09.01 | Pizarras y rotafolios | 1,968,735.72 | 2,003,987.85 | -35,252.13 |
| 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 | -5,156,269.39 | -5,121,017.26 | -35,252.13 |
| 1.2.5.01.09.01.3.00000 | Pizarras y rotafolios-depreciaciones acumuladas | -5,156,269.39 | -5,121,017.26 | -35,252.13 |
| 1.2.5.01.09.01.3.00000.0001 | Pizarras y rotafolios:deprec.acum.: valor de or | -5,156,269.39 | -5,121,017.26 | -35,252.13 |
| 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 | 1,000.00 | 1,000.00 | 0.00 |
| 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 acumulada | -200,074.00 | -200,074.00 | 0.00 |
| 1.2.5.01.09.03.3.00000 | Instrumentos musicales-depreciaciones acumulada | -200,074.00 | -200,074.00 | 0.00 |
| 1.2.5.01.09.03.3.00000.0001 | Instrumentos musicales-deprec.acum.:valor de or | -200,074.00 | -200,074.00 | 0.00 |
| 1.2.5.01.09.99 | Otros equipos educacionales, deportivos y recre | 147,087.54 | 150,747.74 | -3,660.20 |
| 1.2.5.01.09.99.1 | Otros equipos educ.,dep.y recreat.-valores de o | 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 o | 2,660,612.00 | 2,660,612.00 | 0.00 |
| 1.2.5.01.09.99.3 | Otros equipos educ.,dep.y recreat.-depreciacion | -2,513,524.46 | -2,509,864.26 | -3,660.20 |
| 1.2.5.01.09.99.3.00000 | Otros equipos educ.,dep.y recreat.-depreciacion | -2,513,524.46 | -2,509,864.26 | -3,660.20 |
| 1.2.5.01.09.99.3.00000.0001 | Otros equipos educ.,dep.y recreat.-deprec.acum. | -2,513,524.46 | -2,509,864.26 | -3,660.20 |
| 1.2.5.01.10 | Equipos de seguridad, orden, vigilancia y contr | 227,684,219.98 | 231,766,388.47 | -4,082,168.49 |
| 1.2.5.01.10.01 | Equipos de protección contra incendios | 196,892,072.46 | 200,133,994.04 | -3,241,921.58 |
| 1.2.5.01.10.01.1 | Equipos protección incendios-valores de origen | 504,739,977.99 | 504,739,977.99 | 0.00 |
| 1.2.5.01.10.01.1.00000 | Equipos protección incendios-valores de origen | 504,739,977.99 | 504,739,977.99 | 0.00 |
| 1.2.5.01.10.01.3 | Equipos protección incendios-depreciaciones acu | -307,847,905.53 | -304,605,983.95 | -3,241,921.58 |
| 1.2.5.01.10.01.3.00000 | Equipos protección incendios-depreciaciones acu | -307,847,905.53 | -304,605,983.95 | -3,241,921.58 |
| 1.2.5.01.10.01.3.00000.0001 | Equipos protección incendios-deprec.acum.:valor | -307,847,905.53 | -304,605,983.95 | -3,241,921.58 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **30/09/2021** | **31/08/2021** | **Diferencia** |
| 1.2.5.01.10 | Equipos de seguridad, orden, vigilancia y contr | 227,684,219.98 | 231,766,388.47 | -4,082,168.49 |
| 1.2.5.01.10.02 | Sistemas de alarmas y seguridad | 20,995,558.44 | 21,765,443.91 | -769,885.47 |
| 1.2.5.01.10.02.1 | Sistemas de alarmas y seguridad-valores de orig | 128,457,007.86 | 128,457,007.86 | 0.00 |
| 1.2.5.01.10.02.1.00000 | Sistemas de alarmas y seguridad-valores de orig | 128,457,007.86 | 128,457,007.86 | 0.00 |
| 1.2.5.01.10.02.3 | Sistemas de alarmas y seguridad-depreciaciones | -107,461,449.42 | -106,691,563.95 | -769,885.47 |
| 1.2.5.01.10.02.3.00000 | Sistemas de alarmas y seguridad-depreciaciones | -107,461,449.42 | -106,691,563.95 | -769,885.47 |
| 1.2.5.01.10.02.3.00000.0001 | Sistemas de alarmas y seguridad-deprec.acum.:va | -107,461,449.42 | -106,691,563.95 | -769,885.47 |
| 1.2.5.01.10.03 | Armas | 9,260,364.08 | 9,321,588.02 | -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 | -6,348,556.80 | -6,287,332.86 | -61,223.94 |
| 1.2.5.01.10.03.3.00000 | Armas-depreciaciones acumuladas | -6,348,556.80 | -6,287,332.86 | -61,223.94 |
| 1.2.5.01.10.03.3.00000.0001 | Armas-deprec.acum.:valor de origen y mejoras | -6,348,556.80 | -6,287,332.86 | -61,223.94 |
| 1.2.5.01.10.99 | Otros equipos de seguridad, orden, vigilancia y | 536,225.00 | 545,362.50 | -9,137.50 |
| 1.2.5.01.10.99.1 | Otros equipos segur.,orden,vig.-valores de orig | 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 orig | 1,100,500.00 | 1,100,500.00 | 0.00 |
| 1.2.5.01.10.99.3 | Otros equipos segur.,orden,vig.-depreciaciones | -564,275.00 | -555,137.50 | -9,137.50 |
| 1.2.5.01.10.99.3.00000 | Otros equipos segur.,orden,vig.-depreciaciones | -564,275.00 | -555,137.50 | -9,137.50 |
| 1.2.5.01.10.99.3.00000.0001 | Otros equipos segur.,orden,vig.-deprec.acum.:va | -564,275.00 | -555,137.50 | -9,137.50 |
| 1.2.5.01.99 | Maquinarias, equipos y mobiliarios diversos | 36,666,143.74 | 37,174,546.10 | -508,402.36 |
| 1.2.5.01.99.02 | Equipos y mobiliario doméstico | 5,339,293.53 | 5,439,147.52 | -99,853.99 |
| 1.2.5.01.99.02.1 | Equipos y mobiliario doméstico-valores de orige | 28,306,531.42 | 28,306,531.42 | 0.00 |
| 1.2.5.01.99.02.1.00000 | Equipos y mobiliario doméstico-valores de orige | 28,306,531.42 | 28,306,531.42 | 0.00 |
| 1.2.5.01.99.02.3 | Equipos y mobiliario doméstico-depreciaciones a | -22,967,237.89 | -22,867,383.90 | -99,853.99 |
| 1.2.5.01.99.02.3.00000 | Equipos y mobiliario doméstico-depreciaciones a | -22,967,237.89 | -22,867,383.90 | -99,853.99 |
| 1.2.5.01.99.02.3.00000.0001 | Equipos y mobiliario doméstico-deprec.acum.:val | -22,967,237.89 | -22,867,383.90 | -99,853.99 |
| 1.2.5.01.99.03 | Equipos fotográficos y de revelado | 1,753,249.74 | 1,786,756.77 | -33,507.03 |
| 1.2.5.01.99.03.1 | Equipos fotográficos y revelado-valores de orig | 5,765,509.32 | 5,765,509.32 | 0.00 |
| 1.2.5.01.99.03.1.00000 | Equipos fotográficos y revelado-valores de orig | 5,765,509.32 | 5,765,509.32 | 0.00 |
| 1.2.5.01.99.03.3 | Equipos fotográficos y revelado-depreciaciones | -4,012,259.58 | -3,978,752.55 | -33,507.03 |
| 1.2.5.01.99.03.3.00000 | Equipos fotográficos y revelado-depreciaciones | -4,012,259.58 | -3,978,752.55 | -33,507.03 |
| 1.2.5.01.99.03.3.00000.0001 | Equipos fotográficos y revelado-deprec.acum.:va | -4,012,259.58 | -3,978,752.55 | -33,507.03 |
| 1.2.5.01.99.99 | Otras maquinarias, equipos y mobiliarios divers | 29,573,600.47 | 29,948,641.81 | -375,041.34 |
| 1.2.5.01.99.99.1 | Otras maq.,equipos y mob.diverso-valores de ori | 109,459,460.07 | 109,459,460.07 | 0.00 |
| 1.2.5.01.99.99.1.00000 | Otras maq.,equipos y mob.diverso-valores de ori | 109,459,460.07 | 109,459,460.07 | 0.00 |
| 1.2.5.01.99.99.3 | Otras maq.,equipos y mob.diverso-depreciaciones | -79,885,859.60 | -79,510,818.26 | -375,041.34 |
| 1.2.5.01.99.99.3.00000 | Otras maq.,equipos y mob.diverso-depreciaciones | -79,885,859.60 | -79,510,818.26 | -375,041.34 |
| 1.2.5.01.99.99.3.00000.0001 | Otras maq.,equipos y mob.diverso-deprec.acum.:v | -79,885,859.60 | -79,510,818.26 | -375,041.34 |
| 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. Este período se registró la depreciación de edificios y depreciación de activos fijos.

###### NOTA No. 13 Bienes históricos y culturales

El saldo de esta cuenta representa las piezas y obras históricas y de colección, propiedad de la Contraloría General de la

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **30/09/2021** | **31/08/2021** | **Diferencia** |
| República, las cuales han sido declaradas de carácter cultural.  1.2.5.05 | **174,888,130.00** | **174,888,130.00** | **0.00** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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

**1,088,367,780.07**

**1,097,945,594.98**

**-9,577,814.91**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.2.5.08.03 | Software y programas | 1,088,367,780.07 | 1,097,945,594.98 | -9,577,814.91 |
| 1.2.5.08.03.01 | Software y programas-valores de origen | 1,580,328,187.86 | 1,579,901,719.08 | 426,468.78 |
| 1.2.5.08.03.01.0 | Software y programas-valores de origen | 1,580,328,187.86 | 1,579,901,719.08 | 426,468.78 |
| 1.2.5.08.03.01.0.00000 | Software y programas-valores de origen | 1,580,328,187.86 | 1,579,901,719.08 | 426,468.78 |
| 1.2.5.08.03.03 | Software y programas-amortizaciones acumuladas | -491,960,407.79 | -481,956,124.10 | -10,004,283.69 |
| 1.2.5.08.03.03.0 | Software y programas-amortizaciones acumuladas | -491,960,407.79 | -481,956,124.10 | -10,004,283.69 |
| 1.2.5.08.03.03.0.00000 | Software y programas-amortizaciones acumuladas | -491,960,407.79 | -481,956,124.10 | -10,004,283.69 |
| 1.2.5.08.03.03.0.00000.0001 | Software y programas-amort.acum.:valor de orige | -491,960,407.79 | -481,956,124.10 | -10,004,283.69 |

A partir del 1° 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 Auditoria 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 suma de ¢426,468.78 por el pago de una factura por soporte especializado (Crux Consultores). Además, se registró la amortización correspondiente a licencias.

###### 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

**0.00**

**0.00**

**0.00**

Representa el valor acumulado de los sistemas informáticos desarrollados a lo interno, que están actualmente en proceso de

#### 30/09/2021 31/08/2021 Diferencia

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 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. Este período no hubo registros.

###### 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

**26,430,810.14**

**22,894,499.95 3,536,310.19**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.1.1.01.01 | Deudas por adquisición de inventarios c/p | 243,492.40 | 3,543,868.45 | -3,300,376.05 |
| 2.1.1.01.01.01 | Deudas comerciales por adquisición de materiale | 243,492.40 | 3,543,868.45 | -3,300,376.05 |
| 2.1.1.01.01.01.0 | Deudas comerciales por adquisición de materiale | 243,492.40 | 3,543,868.45 | -3,300,376.05 |
| 2.1.1.01.01.01.0.00000 | Deudas comerciales por adquisición de materiale | 243,492.40 | 3,543,868.45 | -3,300,376.05 |
| 2.1.1.01.01.01.0.00000.0026 | Banco Nacional de Costa Rica | 0.00 | 500,000.00 | -500,000.00 |
| 2.1.1.01.01.01.0.00000.0105 | Jiménez & Tanzi S.A. | 0.00 | 196,348.80 | -196,348.80 |
| 2.1.1.01.01.01.0.00000.0162 | Tiancy Médica S.A. | 0.00 | 184,520.00 | -184,520.00 |
| 2.1.1.01.01.01.0.00000.0211 | Distribuidora K & R Karo S.A. | 35,549.80 | 0.00 | 35,549.80 |
| 2.1.1.01.01.01.0.00000.0269 | Corp. Comercial e Industrial El Lagar S.A. | 0.00 | 13,729.50 | -13,729.50 |
| 2.1.1.01.01.01.0.00000.0546 | Importaciones Industriales Masaca S.A. | 0.00 | 1,016,548.00 | -1,016,548.00 |
| 2.1.1.01.01.01.0.00000.0586 | Viarsa Industrial Textil S.A. | 155,397.60 | 0.00 | 155,397.60 |
| 2.1.1.01.01.01.0.00000.0617 | Enersys MVA Costa Rica S.A. | 0.00 | 292,896.13 | -292,896.13 |
| 2.1.1.01.01.01.0.00000.0698 | Materiales y Ferretería La Suiza | 0.00 | 290,794.20 | -290,794.20 |
| 2.1.1.01.01.01.0.00000.0704 | Eckart Colors S.A. | 0.00 | 62,847.39 | -62,847.39 |
| 2.1.1.01.01.01.0.00000.0710 | Depósito de Maderas y Materiales El Triniteño S | 0.00 | 7,559.70 | -7,559.70 |
| 2.1.1.01.01.01.0.00000.0721 | Promatco Centroamericana S.A. | 0.00 | 672,937.60 | -672,937.60 |
| 2.1.1.01.01.01.0.00000.0743 | Masesa Materiales y Servicios GFM, S.A. | 52,545.00 | 43,505.00 | 9,040.00 |
| 2.1.1.01.01.01.0.00000.0745 | Lugal Comercial S.A. | 0.00 | 262,182.13 | -262,182.13 |
| 2.1.1.01.02 | Deudas por adquisición de bienes distintos de i | 462,016.32 | 148,595.00 | 313,421.32 |
| 2.1.1.01.02.01 | Deudas comerciales por adquisición de propiedad | 35,547.54 | 148,595.00 | -113,047.46 |
| 2.1.1.01.02.01.0 | Deudas comerciales por adquisición de propiedad | 35,547.54 | 148,595.00 | -113,047.46 |
| 2.1.1.01.02.01.0.00000 | Deudas comerciales por adquisición de propiedad | 35,547.54 | 148,595.00 | -113,047.46 |
| 2.1.1.01.02.01.0.00000.0310 | Basic Seats S.R.L. | 0.00 | 148,595.00 | -148,595.00 |
| 2.1.1.01.02.01.0.00000.0662 | Grupo Comercial Tectronic S.A. | 35,547.54 | 0.00 | 35,547.54 |
| 2.1.1.01.02.08 | Deudas comerciales por adquisición de bienes in | 426,468.78 | 0.00 | 426,468.78 |
| 2.1.1.01.02.08.0 | Deudas comerciales por adquisición de bienes in | 426,468.78 | 0.00 | 426,468.78 |
| 2.1.1.01.02.08.0.00000 | Deudas comerciales por adquisición de bienes in | 426,468.78 | 0.00 | 426,468.78 |
| 2.1.1.01.02.08.0.00000.0523 | Crux Consultores S.A. | 426,468.78 | 0.00 | 426,468.78 |
| 2.1.1.01.04 | Deudas por adquisición de servicios c/p | 25,725,301.42 | 19,202,036.50 | 6,523,264.92 |
| 2.1.1.01.04.02 | Deudas comerciales por servicios básicos c/p | 0.00 | 2,405,292.05 | -2,405,292.05 |
| 2.1.1.01.04.02.0 | Deudas comerciales por servicios básicos c/p | 0.00 | 2,405,292.05 | -2,405,292.05 |
| 2.1.1.01.04.02.0.00000 | Deudas comerciales por servicios básicos c/p | 0.00 | 2,352,375.00 | -2,352,375.00 |
| 2.1.1.01.04.02.0.00000.0440 | Telefónica de Costa Rica S.A. | 0.00 | 2,352,375.00 | -2,352,375.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **30/09/2021** | **31/08/2021** | **Diferencia** |
| 2.1.1.01.04 | Deudas por adquisición de servicios c/p | 25,725,301.42 | 19,202,036.50 | 6,523,264.92 |
| 2.1.1.01.04.02.0.16100 | Compañía Nacional de Fuerza y Luz S.A. | 0.00 | 52,917.05 | -52,917.05 |
| 2.1.1.01.04.03 | Deudas comerciales por servicios comerciales y | 3,197,933.66 | 530,913.20 | 2,667,020.46 |
| 2.1.1.01.04.03.0 | Deudas comerciales por servicios comerciales y | 3,197,933.66 | 530,913.20 | 2,667,020.46 |
| 2.1.1.01.04.03.0.00000 | Deudas comerciales por servicios comerciales y | 2,232,232.00 | 521,412.50 | 1,710,819.50 |
| 2.1.1.01.04.03.0.00000.0064 | E. Source Costa Rica S.A. | 559,832.00 | 521,412.50 | 38,419.50 |
| 2.1.1.01.04.03.0.00000.0287 | Tims Assessment Group Latin America S.A. | 1,672,400.00 | 0.00 | 1,672,400.00 |
| 2.1.1.01.04.03.0.12782 | Junta Administrativa de la Imprenta Nacional | 129,348.50 | 9,500.70 | 119,847.80 |
| 2.1.1.01.04.03.0.16180 | Radiográfica Costarricense S.A. | 836,353.16 | 0.00 | 836,353.16 |
| 2.1.1.01.04.04 | Deudas comerciales por servicios de gestión y a | 12,810,040.38 | 7,123,775.60 | 5,686,264.78 |
| 2.1.1.01.04.04.0 | Deudas comerciales por servicios de gestión y a | 12,810,040.38 | 7,123,775.60 | 5,686,264.78 |
| 2.1.1.01.04.04.0.00000 | Deudas comerciales por servicios de gestión y a | 12,810,040.38 | 7,123,775.60 | 5,686,264.78 |
| 2.1.1.01.04.04.0.00000.0048 | Controles Video Técnicos S.A. | 300,015.00 | 300,015.00 | 0.00 |
| 2.1.1.01.04.04.0.00000.0079 | Fumigadora Control Técnico de Plagas S.A. | 0.00 | 215,265.00 | -215,265.00 |
| 2.1.1.01.04.04.0.00000.0109 | Láser Médica S.A. | 4,599,733.37 | 4,599,733.37 | 0.00 |
| 2.1.1.01.04.04.0.00000.0120 | Municipalidad de San José | 0.00 | 36,300.00 | -36,300.00 |
| 2.1.1.01.04.04.0.00000.0134 | Riteve S y C S.A. | 0.00 | 32,555.30 | -32,555.30 |
| 2.1.1.01.04.04.0.00000.0604 | Jessica Alpizar Jiménez | 0.00 | 60,047.09 | -60,047.09 |
| 2.1.1.01.04.04.0.00000.0675 | Grupo Corporativo Seguridad Alfa S.A. | 0.00 | 1,879,859.84 | -1,879,859.84 |
| 2.1.1.01.04.04.0.00000.0701 | VMA Management Facilities S.A. | 7,910,292.01 | 0.00 | 7,910,292.01 |
| 2.1.1.01.04.07 | Deudas comerciales por capacitación y protocolo | 670,095.36 | 539,659.66 | 130,435.70 |
| 2.1.1.01.04.07.0 | Deudas comerciales por capacitación y protocolo | 670,095.36 | 539,659.66 | 130,435.70 |
| 2.1.1.01.04.07.0.00000 | Deudas comerciales por capacitación y protocolo | 670,095.36 | 539,659.66 | 130,435.70 |
| 2.1.1.01.04.07.0.00000.0042 | Consejeros Económicos y Financieros S.A. | 163,200.00 | 163,200.00 | 0.00 |
| 2.1.1.01.04.07.0.00000.0082 | FUNDEVI | 0.00 | 117,300.00 | -117,300.00 |
| 2.1.1.01.04.07.0.00000.0305 | ISACA | 506,895.36 | 0.00 | 506,895.36 |
| 2.1.1.01.04.07.0.00000.0564 | BDS Asesores Jurídicos S.A. | 0.00 | 253,967.76 | -253,967.76 |
| 2.1.1.01.04.07.0.00000.0697 | Grupo Actualización Ejecutiva Limitada | 0.00 | 5,191.90 | -5,191.90 |
| 2.1.1.01.04.08 | Deudas comerciales por mantenimiento y reparaci | 9,047,232.02 | 8,602,395.99 | 444,836.03 |
| 2.1.1.01.04.08.0 | Deudas comerciales por mantenimiento y reparaci | 9,047,232.02 | 8,602,395.99 | 444,836.03 |
| 2.1.1.01.04.08.0.00000 | Deudas comerciales por mantenimiento y reparaci | 9,047,232.02 | 8,602,395.99 | 444,836.03 |
| 2.1.1.01.04.08.0.00000.0072 | Elevadores Schindler S.A. | 1,606,860.00 | 0.00 | 1,606,860.00 |
| 2.1.1.01.04.08.0.00000.0074 | Equipos e Instalaciones Eléctromecánicas Equils | 0.00 | 1,203,563.00 | -1,203,563.00 |
| 2.1.1.01.04.08.0.00000.0129 | Purdy Motor S.A. | 0.00 | 42,310.59 | -42,310.59 |
| 2.1.1.01.04.08.0.00000.0150 | Sistems Enterprise Costa Rica S.A. | 1,259,942.18 | 1,251,911.06 | 8,031.12 |
| 2.1.1.01.04.08.0.00000.0154 | Soporte Crítico S.A. | 1,549,928.21 | 0.00 | 1,549,928.21 |
| 2.1.1.01.04.08.0.00000.0585 | Inversiones Arias Esquivel S.A. | 54,240.00 | 0.00 | 54,240.00 |
| 2.1.1.01.04.08.0.00000.0593 | Network Communications S.A. (Netcom) | 2,966,474.02 | 5,890,771.36 | -2,924,297.34 |
| 2.1.1.01.04.08.0.00000.0686 | Edwin A. Mathiew Gradiz | 785,350.00 | 0.00 | 785,350.00 |
| 2.1.1.01.04.08.0.00000.0706 | PC Notebook de Costa Rica S.A. | 0.00 | 151,461.40 | -151,461.40 |
| 2.1.1.01.04.08.0.00000.0741 | Portones Rústicos S.A. | 0.00 | 62,378.58 | -62,378.58 |
| 2.1.1.01.04.08.0.00000.0742 | Soluciones MR | 765,837.61 | 0.00 | 765,837.61 |
| 2.1.1.01.04.08.0.00000.0747 | Promotora Nastik S.A. | 58,600.00 | 0.00 | 58,600.00 |

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**

#### 30/09/2021 31/08/2021 Diferencia

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

**2,214,774,676.17**

**2,049,227,434.66 165,547,241.51**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.1.1.02.01 | Deudas por beneficios a los empleados c/p | 2,194,647,788.17 | 2,029,148,228.01 | 165,499,560.16 |
| 2.1.1.02.01.01 | Remuneraciones básicas y eventuales a pagar c/p | 805,355,752.41 | 721,299,342.06 | 84,056,410.35 |
| 2.1.1.02.01.01.6 | Salario escolar a pagar | 805,355,752.41 | 721,299,342.06 | 84,056,410.35 |
| 2.1.1.02.01.01.6.00000 | Salario escolar a pagar | 805,355,752.41 | 721,299,342.06 | 84,056,410.35 |
| 2.1.1.02.01.03 | Incentivos salariales a pagar c/p | 1,066,516,668.41 | 983,622,435.35 | 82,894,233.06 |
| 2.1.1.02.01.03.3 | Décimotercer mes a pagar c/p | 1,066,516,668.41 | 983,622,435.35 | 82,894,233.06 |
| 2.1.1.02.01.03.3.00000 | Décimotercer mes a pagar c/p | 1,066,516,668.41 | 983,622,435.35 | 82,894,233.06 |
| 2.1.1.02.01.04 | Contribuciones patronales al desarrollo y la se | 105,449,190.00 | 105,518,633.00 | -69,443.00 |
| 2.1.1.02.01.04.0 | Contribuciones patronales al desarrollo y la se | 105,449,190.00 | 105,518,633.00 | -69,443.00 |
| 2.1.1.02.01.04.0.00000 | Contribuciones patronales al desarrollo y la se | 105,449,190.00 | 105,518,633.00 | -69,443.00 |
| 2.1.1.02.01.05 | Contribuciones patronales al fondo de pensiones | 103,669,222.00 | 103,593,405.00 | 75,817.00 |
| 2.1.1.02.01.05.0 | Contribuciones patronales al fondo de pensiones | 103,669,222.00 | 103,593,405.00 | 75,817.00 |
| 2.1.1.02.01.05.0.00000 | Contribuciones patronales al fondo de pensiones | 103,669,222.00 | 103,593,405.00 | 75,817.00 |
| 2.1.1.02.01.06 | Retenciones al personal a pagar c/p | 113,656,955.35 | 115,114,412.60 | -1,457,457.25 |
| 2.1.1.02.01.06.0 | Retenciones al personal a pagar c/p | 113,656,955.35 | 115,114,412.60 | -1,457,457.25 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000 | Retenciones al personal a pagar c/p | 113,656,955.35 | 115,114,412.60 | -1,457,457.25 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0001 | Retenciones cuotas obreras | 113,380,652.60 | 112,856,378.30 | 524,274.30 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002 | Retención cuotas obreras exoneradas | 0.00 | 659,330.00 | -659,330.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0001 | Hernán Solano Murillo | 0.00 | 52,018.00 | -52,018.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0002 | Gonzalo González Arce | 0.00 | 28,300.00 | -28,300.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0004 | Rosita Pérez Matamoros | 0.00 | 1,900.00 | -1,900.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0007 | Karolina Chacón Monge | 0.00 | 1,140.00 | -1,140.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0009 | Juan Carlos Solís Ledezma | 0.00 | 11,402.00 | -11,402.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0014 | Fabiola Corrales Vásquez | 0.00 | 475.00 | -475.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0018 | Álvaro Fallas Padilla | 0.00 | 13,680.00 | -13,680.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0019 | Jennifer Villarreal Sequeira | 0.00 | 2,850.00 | -2,850.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0022 | Carlos Maroto Gutiérrez | 0.00 | 4,750.00 | -4,750.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0025 | Eduardo Zumbado Esquivel | 0.00 | 16,504.00 | -16,504.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0026 | Glory Elena Murillo Vega | 0.00 | 5,701.00 | -5,701.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0027 | Luis Alex Ramírez Marín | 0.00 | 19,003.00 | -19,003.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0029 | Eddy Roney Godínez Picado | 0.00 | 9,502.00 | -9,502.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0031 | Luis Diego Ramírez González | 0.00 | 7,472.00 | -7,472.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0033 | Mónica Hernández Morera | 0.00 | 3,800.00 | -3,800.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0034 | Hazel Nazira Godínez Solís | 0.00 | 37,372.00 | -37,372.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0035 | Eneyda Flores Canales | 0.00 | 5,700.00 | -5,700.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0036 | Carolina Guevara Cabalceta | 0.00 | 1,900.00 | -1,900.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0037 | Ana Belen Soto Rodríguez | 0.00 | 1,900.00 | -1,900.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0038 | Andrea Serrano Rodríguez | 0.00 | 5,700.00 | -5,700.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0039 | Guillermo Barquero Chacón | 0.00 | 28,504.00 | -28,504.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **30/09/2021** | **31/08/2021** | **Diferencia** |
| 2.1.1.02.01 | Deudas por beneficios a los empleados c/p | 2,194,647,788.17 | 2,029,148,228.01 | 165,499,560.16 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0040 | Carlos Gerardo Leal Vargas | 0.00 | 950.00 | -950.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0041 | Kattya Nazira Montero Moreno | 0.00 | 1,900.00 | -1,900.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0042 | Shirley Segura Corrales | 0.00 | 32,300.00 | -32,300.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0043 | Alexia María Umaña Alvarado | 0.00 | 4,750.00 | -4,750.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0045 | Geisy Edith Vindas Quirós | 0.00 | 950.00 | -950.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0046 | Alejandra Montero Quesada | 0.00 | 9,500.00 | -9,500.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0047 | Lorena Valverde Saborío | 0.00 | 3,801.00 | -3,801.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0048 | Adriana Campos Chavarría | 0.00 | 1,900.00 | -1,900.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0050 | Diego Benavides Saborío | 0.00 | 950.00 | -950.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0051 | Milagro Barboza Rojas | 0.00 | 3,800.00 | -3,800.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0053 | Maricruz Solís Quintanilla | 0.00 | 4,751.00 | -4,751.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0054 | Joseph Anthony Cheung Chan | 0.00 | 32,984.00 | -32,984.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0055 | Vilma Amador Segura | 0.00 | 3,800.00 | -3,800.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0058 | Maria Gabriela Cordero Quesada | 0.00 | 5,717.00 | -5,717.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0059 | Maria Nela Bonilla Vargas | 0.00 | 475.00 | -475.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0060 | Luis Alonso Corrales Astúa | 0.00 | 2,388.00 | -2,388.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0061 | Yirlany María Orozco Sancho | 0.00 | 3,800.00 | -3,800.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0062 | Diego Alonso Arias Zeledón | 0.00 | 4,750.00 | -4,750.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0063 | Jimmy Bolaños González | 0.00 | 53,214.00 | -53,214.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0064 | Lilliana Barrantes Jiménez | 0.00 | 2,850.00 | -2,850.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0065 | Berny Hidalgo Prado | 0.00 | 47,500.00 | -47,500.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0066 | Jaime Andrés Hidalgo Fuentes | 0.00 | 9,500.00 | -9,500.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0067 | Irene Monge Naranjo | 0.00 | 48,934.00 | -48,934.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0068 | María Virginia Cajiao Jiménez | 0.00 | 9,500.00 | -9,500.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0069 | Jorge León Rodríguez | 0.00 | 9,502.00 | -9,502.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0070 | José Andrés Brenes Romero | 0.00 | 1,900.00 | -1,900.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0071 | Mercedes González Castro | 0.00 | 3,800.00 | -3,800.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0073 | Diego Francisco Sancho Bolaños | 0.00 | 5,700.00 | -5,700.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0074 | Juan Alejandro Herrera López | 0.00 | 19,004.00 | -19,004.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0075 | Carmen Lucía Garro Carranza | 0.00 | 19,000.00 | -19,000.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0002.0076 | Sugey Elisa Monge Solano | 0.00 | 49,887.00 | -49,887.00 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0003 | Retención cuota Pensión de Hacienda | 276,302.75 | 242,532.65 | 33,770.10 |
| 2.1.1.02.01.06.0.00000.0005 | Retenciones por Pensiones Alimentarias y Embarg | 0.00 | 1,356,171.65 | -1,356,171.65 |
| 2.1.1.02.02 | Deudas fiscales c/p | 1,005,897.00 | 849,807.00 | 156,090.00 |
| 2.1.1.02.02.02 | Retenciones de impuestos nacionales a pagar c/p | 1,005,897.00 | 849,807.00 | 156,090.00 |
| 2.1.1.02.02.02.0 | Retenciones de impuestos nacionales a pagar c/p | 1,005,897.00 | 849,807.00 | 156,090.00 |
| 2.1.1.02.02.02.0.11206 | Ministerio de Hacienda - Retención Proveedores | 1,005,897.00 | 849,807.00 | 156,090.00 |
| 2.1.1.02.02.02.0.11206.0001 | Ministerio de Hacienda - Retención Proveedores | 1,005,897.00 | 849,807.00 | 156,090.00 |
| 2.1.1.02.03 | Deudas por beneficios a los empleados por termi | 19,120,991.00 | 19,229,399.65 | -108,408.65 |
| 2.1.1.02.03.02 | Deudas por cesantia administrada por entidades | 19,120,991.00 | 19,229,399.65 | -108,408.65 |
| 2.1.1.02.03.02.0 | Deudas por cesantia administrada por entidades | 19,120,991.00 | 19,229,399.65 | -108,408.65 |
| 2.1.1.02.03.02.0.00000 | Deudas por cesantia administrada por entidades | 19,120,991.00 | 19,229,399.65 | -108,408.65 |
| 2.1.1.02.03.02.0.00000.0001 | Asecontraloría - Traslado de cesantía | 18,682,233.40 | 18,815,083.10 | -132,849.70 |
| 2.1.1.02.03.02.0.00000.0003 | Coopecaja R.L. - Traslado de cesantía | 438,757.60 | 414,316.55 | 24,441.05 |

#### 30/09/2021 31/08/2021 Diferencia

El saldo de la cuenta corresponde a las retenciones por pagar de cuotas obreras y cuotas patronales, cuotas obreras exoneradas, cuotas de Pensión de Hacienda, impuesto de renta de proveedores, gasto acumulado por pagar por salario escolar de 2021 y aguinaldo del periodo 2020-2021. Este período se incluyen facturas por pagar a la Asociación Solidarista de Empleados de la Contraloría y a Coopecaja, por aporte patronal de cesantía.

###### 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.

2.1.1.03

**18,554,611.81**

**18,505,660.32**

**48,951.49**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.1.1.03.01 | Transferencias al sector privado interno a paga | 800,214.83 | 778,453.34 | 21,761.49 |
| 2.1.1.03.01.01 | Transferencias a personas a pagar c/p | 800,214.83 | 778,453.34 | 21,761.49 |
| 2.1.1.03.01.01.1 | Prestaciones a pagar c/p | 800,214.83 | 778,453.34 | 21,761.49 |
| 2.1.1.03.01.01.1.00000 | Prestaciones a pagar c/p | 800,214.83 | 778,453.34 | 21,761.49 |
| 2.1.1.03.02 | Transferencias al sector público interno a paga | 17,754,396.98 | 17,727,206.98 | 27,190.00 |
| 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 |
| 2.1.1.03.02.03 | Transferencias a Instituciones Descentralizadas | 17,475,352.00 | 17,448,162.00 | 27,190.00 |
| 2.1.1.03.02.03.0 | Transferencias a Instituciones Descentralizadas | 17,475,352.00 | 17,448,162.00 | 27,190.00 |
| 2.1.1.03.02.03.0.14120 | Caja Costarricense de Seguro Social | 17,475,352.00 | 17,448,162.00 | 27,190.00 |
| 2.1.1.03.02.03.0.14120.0001 | CCSS - Contribución Estatal Seguro de Pensiones | 14,771,527.00 | 14,742,556.00 | 28,971.00 |
| 2.1.1.03.02.03.0.14120.0002 | CCSS - Contribución Estatal Seguro de Salud | 2,703,825.00 | 2,705,606.00 | -1,781.00 |

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 2021. 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. Además, incluye cuentas por pagar por Aporte Estatal al Seguro de Pensiones y Aporte Estatal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social.

###### 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

**25,193,214.85**

**25,081,348.66**

**111,866.19**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.1.1.99.99 | Deudas varias c/p | 25,193,214.85 | 25,081,348.66 | 111,866.19 |
| 2.1.1.99.99.02 | Deudas varias con el sector público interno c/p | 25,190,838.85 | 25,078,972.66 | 111,866.19 |
| 2.1.1.99.99.02.0 | Deudas varias con el sector público interno c/p | 25,190,838.85 | 25,078,972.66 | 111,866.19 |
| 2.1.1.99.99.02.0.00000 | Deudas varias con el sector público interno c/p | 25,190,838.85 | 25,078,972.66 | 111,866.19 |
| 2.1.1.99.99.02.0.00000.0001 | Devolución de incapacidades | 2,580,761.50 | 2,580,761.50 | 0.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **30/09/2021 31/08/2021** | **Diferencia** |
| 2.1.1.99.99 | Deudas varias c/p 25,193,214.85 25,081,348.66 | 111,866.19 |
| 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 38.53 33.89 | 4.64 |
| 2.1.1.99.99.02.0.00000.0004 | Otras devoluciones 22,521,289.12 22,409,427.57 | 111,861.55 |
| 2.1.1.99.99.03 | Deudas varias con el sector externo c/p 2,376.00 2,376.00 | 0.00 |
| 2.1.1.99.99.03.0 | Deudas varias con el sector externo c/p 2,376.00 2,376.00 | 0.00 |
| 2.1.1.99.99.03.0.00000 | Deudas varias con el sector externo c/p 2,376.00 2,376.00 | 0.00 |
| 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 ¢2,376.00 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

**31,490,583.08**

**30,833,058.15 657,524.93**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.1.3.03.01 | Depósitos en garantía del sector privado intern | 31,490,583.08 | 30,833,058.15 | 657,524.93 |
| 2.1.3.03.01.02 | Depósitos en garantía de empresas privadas | 24,470,583.08 | 23,813,058.15 | 657,524.93 |
| 2.1.3.03.01.02.0 | Depósitos en garantía de empresas privadas | 24,470,583.08 | 23,813,058.15 | 657,524.93 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000 | Depósitos en garantía de empresas privadas | 24,470,583.08 | 23,813,058.15 | 657,524.93 |
| 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. | 255,245.40 | 255,245.40 | 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 | 153,830.66 | 0.00 |
| 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 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **30/09/2021** | **31/08/2021** | **Diferencia** |
| 2.1.3.03.01 | Depósitos en garantía del sector privado intern | 31,490,583.08 | 30,833,058.15 | 657,524.93 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000.0038 | ADS Anker S.A. | 25,600.00 | 25,600.00 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000.0045 | 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 | SITEC Sistemas Integrados en Seguridad S.A. | 514,000.00 | 514,000.00 | 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. | 286,185.95 | 286,185.95 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000.0055 | Corporación Excelencia Tecnológica S.A. | 45,789.75 | 45,789.75 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000.0056 | Documentos y Digitales Difoto S.A. | 385,854.96 | 385,854.96 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000.0058 | Sandra Arredondo Li | 107,349.50 | 107,349.50 | 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. | 342,021.11 | 342,021.11 | 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. | 5,743,740.90 | 5,743,740.90 | 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 |
| 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 | Telecocable 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. | 92,103.18 | 48,162.93 | 43,940.25 |
| 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 | Itecsa 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 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000.0096 | Group Services System G.S.S., S.A. | 437.99 | 437.99 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000.0097 | SBS Smart Building Solutions S.A. | 343,954.09 | 343,954.09 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000.0098 | Hansel Manuel Mora Monge | 149,725.00 | 149,725.00 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000.0099 | Mecsa Service S.A. | 108,605.31 | 108,605.31 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000.0100 | Cuatro en Línea Automotriz S.A. | 250,000.00 | 250,000.00 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000.0101 | Akros Soluciones S.A. | 331,372.50 | 331,372.50 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000.0102 | Allan David Guzmán fallas | 12,915.16 | 12,915.16 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000.0103 | Electrik Consultants S.A. | 73,857.51 | 73,857.51 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000.0104 | Crux Consultores S.A. | 237,693.38 | 237,693.38 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000.0105 | Tims Assessment Group Latin America S.A. | 220,067.50 | 220,067.50 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000.0106 | Sistemas de Computación Conzultek de Centroamér | 16,696.02 | 0.00 | 16,696.02 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **30/09/2021** | **31/08/2021** | **Diferencia** |
| 2.1.3.03.01 | Depósitos en garantía del sector privado intern 31,490,583.08 | 30,833,058.15 | 657,524.93 |
| 2.1.3.03.01.02.0.00000.0107 | Integrated Services S.R.L. 596,888.66 | 0.00 | 596,888.66 |
| 2.1.3.03.01.99 | Depósitos en garantia - otras unidades Sector P 7,020,000.00 | 7,020,000.00 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.99.0 | Depósitos en garantia - otras unidades Sector P 7,020,000.00 | 7,020,000.00 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.99.0.00000 | Depósitos en garantia - otras unidades Sector P 7,020,000.00 | 7,020,000.00 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.99.0.00000.0006 | Grace Madrigal Castro 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.99.0.00000.0018 | Amelia Jiménez Rueda 2,251,000.00 | 2,251,000.00 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.99.0.00000.0020 | Julissa Sáenz Leiva 2,251,000.00 | 2,251,000.00 | 0.00 |
| 2.1.3.03.01.99.0.00000.0022 | Juan Alejandro Herrera López 18,000.00 | 18,000.00 | 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 período se registró el ingreso de tres garantías de cumplimiento de proveedores.

###### 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

**20,000,000.00**

**14,500,000.00**

**5,500,000.00**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.2.4.01.01 | Provisiones para litigios y demandas a largo pl | 20,000,000.00 | 14,500,000.00 | 5,500,000.00 |
| 2.2.4.01.01.01 | Provisiones para litigios y demandas comerciale | 20,000,000.00 | 14,500,000.00 | 5,500,000.00 |
| 2.2.4.01.01.01.0 | Provisiones para litigios y demandas comerciale | 20,000,000.00 | 14,500,000.00 | 5,500,000.00 |
| 2.2.4.01.01.01.0.00000 | Provisiones para litigios y demandas comerciale | 20,000,000.00 | 14,500,000.00 | 5,500,000.00 |

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. Este período la División Jurídica reportó la exclusión de un proceso que tenía sentencia condenatoria emitida por el Tribunal Contencioso por ¢3,000,000.00, por cuanto la Sala Segunda declaró sin lugar la demanda y por tanto la Contraloría no tiene que pagar el monto que en un principio el Tribunal Contencioso había establecido. Asimismo, se incluyeron dos procesos nuevos con resolución provisional condenatoria para esta Institución, uno por ¢2,500,000.00 y otro por ¢6,000,000.00.

###### NOTA No. 22 Capital inicial

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

**3,603,826,028.98**

**3,603,826,028.98**

**0.00**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |

#### 30/09/2021 31/08/2021 Diferencia

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

**14,437,809,460.90**

**14,437,809,460.90**

**0.00**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.1.3.01.01 | Revaluación | de propiedades, planta y equipos | 14,290,131,060.90 | 14,290,131,060.90 | 0.00 |
| 3.1.3.01.01.00 | Revaluación | de propiedades, planta y equipos | 14,290,131,060.90 | 14,290,131,060.90 | 0.00 |
| 3.1.3.01.01.00.0 | Revaluación | de propiedades, planta y equipos | 14,290,131,060.90 | 14,290,131,060.90 | 0.00 |
| 3.1.3.01.01.00.0.00000 | Revaluación | de propiedades, planta y equipos | 14,290,131,060.90 | 14,290,131,060.90 | 0.00 |
| 3.1.3.01.01.00.0.00000.0001 | Revaluación | de propiedades y planta | 14,289,944,060.76 | 14,289,944,060.76 | 0.00 |
| 3.1.3.01.01.00.0.00000.0002 | Revaluación | equipos | 187,000.14 | 187,000.14 | 0.00 |
| 3.1.3.01.05 | Revaluación | de bienes históricos y culturales | 147,678,400.00 | 147,678,400.00 | 0.00 |
| 3.1.3.01.05.00 | Revaluación | de bienes históricos y culturales | 147,678,400.00 | 147,678,400.00 | 0.00 |
| 3.1.3.01.05.00.0 | Revaluación | de bienes históricos y culturales | 147,678,400.00 | 147,678,400.00 | 0.00 |
| 3.1.3.01.05.00.0.00000 | Revaluación | de bienes históricos y culturales | 147,678,400.00 | 147,678,400.00 | 0.00 |
| 3.1.3.01.05.00.0.00000.0001 | 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. No hubo registros en este período.

###### 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

**-40,438,243.38**

**-40,438,243.38**

**0.00**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.1.5.01.01 | Resultados de ejercicios anteriores | -1,645,726,229.02 | -1,645,726,229.02 | 0.00 |
| 3.1.5.01.01.00 | Resultados de ejercicios anteriores | -1,645,726,229.02 | -1,645,726,229.02 | 0.00 |
| 3.1.5.01.01.00.0 | Resultados de ejercicios anteriores | -1,645,726,229.02 | -1,645,726,229.02 | 0.00 |
| 3.1.5.01.01.00.0.00000 | Resultados de ejercicios anteriores | -1,645,726,229.02 | -1,645,726,229.02 | 0.00 |
| 3.1.5.01.03 | Reservas de revaluación transferidas a resultad | 855,718,997.74 | 855,718,997.74 | 0.00 |
| 3.1.5.01.03.00 | Reservas de revaluación transferidas a resultad | 855,718,997.74 | 855,718,997.74 | 0.00 |
| 3.1.5.01.03.00.0 | Reservas de revaluación transferidas a resultad | 855,718,997.74 | 855,718,997.74 | 0.00 |
| 3.1.5.01.03.00.0.00000 | Reservas de revaluación transferidas a resultad | 855,718,997.74 | 855,718,997.74 | 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 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | **30/09/2021** | **31/08/2021** | **Diferencia** |
| 3.1.5.01.04 | Ajustes al patrimonio por variaciones del ejerc | 749,568,987.90 | 749,568,987.90 | 0.00 |
| 3.1.5.01.04.00.0 | 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. No hubo registros en este período.

###### 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.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | **2,166,277.95** | **2,166,277.95** | **0.00** |
| **4.3.1.02** | **Multas por atraso en el pago de bienes y** | **2,166,277.95** | **2,166,277.95** | **0.00** |
| 4.3.1.02.00 | Multas por atraso en el pago de bienes y | 2,166,277.95 | 2,166,277.95 | 0.00 |
| 4.3.1.02.00.00 | Multas por atraso en el pago de bienes y | 2,166,277.95 | 2,166,277.95 | 0.00 |
| 4.3.1.02.00.00.0 | Multas por atraso en el pago de bienes y | 2,166,277.95 | 2,166,277.95 | 0.00 |
| 4.3.1.02.00.00.0.00000 | Multas por atraso en el pago de bienes y | 2,166,277.95 | 2,166,277.95 | 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.

**0.80**

**0.80**

**0.00**

**4.4.1.02**

**Ventas de servicios**

**0.80**

**0.80**

**0.00**

4.4.1.02.99

4.4.1.02.99.99

4.4.1.02.99.99.0

4.4.1.02.99.99.0.00000

4.4.1.02.99.99.0.00000.0004

Otras ventas de servicios

Otras ventas de servicios varios Otras ventas de servicios varios Otras ventas de servicios varios

Otros ingresos varios por ventas de servi

0.80

0.80

0.80

0.80

0.80

0.80

0.80

0.80

0.80

0.80

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

El saldo de esta cuenta corresponde al ingreso recibido por los conceptos indicados en las respectivas subcuentas. No hubo registros este período.

###### 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**

No hubo registros este período.

###### 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.

**0.00**

**0.00**

**0.00**

El saldo de esta cuenta corresponde al ingreso recibido por el canon mensual de la soda-comedor. No hubo registros este período.

###### 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.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | **14,062,944,127.44** | **12,556,557,200.45** | **1,506,386,926.99** |
| **4.6.1.02 Transferencias corrientes del sector públ** | | **14,062,944,127.44** | **12,556,557,200.45** | **1,506,386,926.99** |
| 4.6.1.02.01 | Transferencias corrientes del Gobierno Ce | 14,062,944,127.44 | 12,556,557,200.45 | 1,506,386,926.99 |
| 4.6.1.02.01.06 | Transferencias corrientes del Gobierno Ce | 14,062,944,127.44 | 12,556,557,200.45 | 1,506,386,926.99 |
| 4.6.1.02.01.06.0 | Transferencias corrientes del Gobierno Ce | 14,062,944,127.44 | 12,556,557,200.45 | 1,506,386,926.99 |
| 4.6.1.02.01.06.0.11206 | Minist. Hacienda - Transf. Corrientes | 14,062,944,127.44 | 12,556,557,200.45 | 1,506,386,926.99 |

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.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | **989,757,741.62** | **898,737,766.74** | **91,019,974.88** |
| **4.6.2.02** | **Transferencias de capital del sector públ** | **989,757,741.62** | **898,737,766.74** | **91,019,974.88** |
| 4.6.2.02.01 | Transferencias de capital del Gobierno Ce | 989,044,741.62 | 898,024,766.74 | 91,019,974.88 |
| 4.6.2.02.01.06 | Transferencias de capital del Gobierno Ce | 989,044,741.62 | 898,024,766.74 | 91,019,974.88 |
| 4.6.2.02.01.06.0 | Transferencias de capital del Gobierno Ce | 989,044,741.62 | 898,024,766.74 | 91,019,974.88 |
| 4.6.2.02.01.06.0.11206 | Minist. Hacienda - Transf. de Capital | 989,044,741.62 | 898,024,766.74 | 91,019,974.88 |
| 4.6.2.02.05 | Transferencias de Capital de Empresas Púb | 713,000.00 | 713,000.00 | 0.00 |
| 4.6.2.02.05.99 | Otras Transferencias de Capital de Empres | 713,000.00 | 713,000.00 | 0.00 |
| 4.6.2.02.05.99.0 | Otras Transferencias de Capital de Empres | 713,000.00 | 713,000.00 | 0.00 |
| 4.6.2.02.05.99.0.16151 | Instituto Costarricense de Electricidad | 713,000.00 | 713,000.00 | 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 ¢713,000.00 en la cuenta Otras Transferencias de Capital de Empresas Públicas, corresponde a la adquisición de un teléfono celular con plan del Instituto Costarricense de Electricidad.

###### NOTA 8 Diferencias de cambio positivas por activos

**0.00**

**0.00**

**0.00**

###### 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.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **131,918.15** | **114,611.86** | **17,306.29** |
| **4.9.1.02 Diferencias de cambio positivas por pasiv** | **131,918.15** | **114,611.86** | **17,306.29** |
| 4.9.1.02.01 Diferencias de cambio positivas por deuda | 131,918.15 | 114,611.86 | 17,306.29 |
| 4.9.1.02.01.01 Diferencias de cambio positivas por deuda | 130,069.86 | 112,763.57 | 17,306.29 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **4.9.1.02** | **Diferencias** | **de** | **cambio** | **positivas** | **por** | **pasiv** | **131,918.15** | **114,611.86** | **17,306.29** |
| 4.9.1.02.01.01.1 | Diferencias | de | cambio | positivas | por | deuda | 42,486.35 | 25,502.79 | 16,983.56 |
| 4.9.1.02.01.01.1.00000 | Diferencias | de | cambio | positivas | por | deuda | 42,486.35 | 25,502.79 | 16,983.56 |
| 4.9.1.02.01.01.2 | Diferencias | de | cambio | positivas | por | deuda | 6,935.91 | 6,935.91 | 0.00 |
| 4.9.1.02.01.01.2.00000 | Diferencias | de | cambio | positivas | por | deuda | 6,935.91 | 6,935.91 | 0.00 |
| 4.9.1.02.01.01.4 | Diferencias | de | cambio | positivas | por | deuda | 80,647.60 | 80,324.87 | 322.73 |
| 4.9.1.02.01.01.4.00000 | Diferencias | de | cambio | positivas | por | deuda | 80,647.60 | 80,324.87 | 322.73 |
| 4.9.1.02.01.03 | Diferencias | de | cambio | positivas | por | trans | 1,848.29 | 1,848.29 | 0.00 |
| 4.9.1.02.01.03.3 | Diferencias | de | cambio | positivas | por | trans | 1,848.29 | 1,848.29 | 0.00 |
| 4.9.1.02.01.03.3.00000 | Diferencias | de | cambio | positivas | por | trans | 1,848.29 | 1,848.29 | 0.00 |

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 Contraloria 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

**0.00**

**0.00**

**0.00**

No hubo registros este período.

###### NOTA 13 Gastos en personal

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.

**-14,306,369,167.35**

**-12,797,517,319.16**

**-1,508,851,848.19**

**5.1.1.01**

**Remuneraciones básicas**

**-7,840,047,957.73**

**-6,959,410,905.53**

**-880,637,052.20**

Impreso: 15-10-21, 12:34:39 Página: 3 **conrdetEsRes\_nt\_nicsp**.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **5.1.1.01** | **Remuneraciones básicas** | | **-7,840,047,957.73** | **-6,959,410,905.53** | **-880,637,052.20** |
| 5.1.1.01.01 | Sueldos para cargos fijos | | -6,977,126,959.35 | -6,190,086,958.50 | -787,040,000.85 |
| 5.1.1.01.01.00 | Sueldos para cargos fijos | | -6,977,126,959.35 | -6,190,086,958.50 | -787,040,000.85 |
| 5.1.1.01.01.00.0 | Sueldos para cargos fijos | | -6,977,126,959.35 | -6,190,086,958.50 | -787,040,000.85 |
| 5.1.1.01.01.00.0.00000 | Sueldos para cargos fijos | | -6,977,126,959.35 | -6,190,086,958.50 | -787,040,000.85 |
| 5.1.1.01.03 | Servicios especiales | | -47,405,498.00 | -42,225,270.00 | -5,180,228.00 |
| 5.1.1.01.03.00 | Servicios especiales | | -47,405,498.00 | -42,225,270.00 | -5,180,228.00 |
| 5.1.1.01.03.00.0 | Servicios especiales | | -47,405,498.00 | -42,225,270.00 | -5,180,228.00 |
| 5.1.1.01.03.00.0.00000 | Servicios especiales | | -47,405,498.00 | -42,225,270.00 | -5,180,228.00 |
| 5.1.1.01.05 | Suplencias | | -10,159,642.22 | -5,799,229.22 | -4,360,413.00 |
| 5.1.1.01.05.00 | Suplencias | | -10,159,642.22 | -5,799,229.22 | -4,360,413.00 |
| 5.1.1.01.05.00.0 | Suplencias | | -10,159,642.22 | -5,799,229.22 | -4,360,413.00 |
| 5.1.1.01.05.00.0.00000 | Suplencias | | -10,159,642.22 | -5,799,229.22 | -4,360,413.00 |
| 5.1.1.01.06 | Salario escolar | | -805,355,858.16 | -721,299,447.81 | -84,056,410.35 |
| 5.1.1.01.06.00 | Salario escolar | | -805,355,858.16 | -721,299,447.81 | -84,056,410.35 |
| 5.1.1.01.06.00.0 | Salario escolar | | -805,355,858.16 | -721,299,447.81 | -84,056,410.35 |
| 5.1.1.01.06.00.0.00000 | Salario escolar | | -805,355,858.16 | -721,299,447.81 | -84,056,410.35 |
| **5.1.1.02** | **Remuneraciones eventuales** | | **-21,407,975.80** | **-18,713,247.80** | **-2,694,728.00** |
| 5.1.1.02.01 | Tiempo extraordinario | | -21,407,975.80 | -18,713,247.80 | -2,694,728.00 |
| 5.1.1.02.01.00 | Tiempo extraordinario | | -21,407,975.80 | -18,713,247.80 | -2,694,728.00 |
| 5.1.1.02.01.00.0 | Tiempo extraordinario | | -21,407,975.80 | -18,713,247.80 | -2,694,728.00 |
| 5.1.1.02.01.00.0.00000 | Tiempo extraordinario | | -21,407,975.80 | -18,713,247.80 | -2,694,728.00 |
| **5.1.1.03** | **Incentivos salariales** | | **-3,674,166,612.76** | **-3,310,334,449.20** | **-363,832,163.56** |
| 5.1.1.03.01 | Retribución por años servidos | | -1,132,880,580.85 | -1,033,536,640.85 | -99,343,940.00 |
| 5.1.1.03.01.00 | Retribución por años servidos | | -1,132,880,580.85 | -1,033,536,640.85 | -99,343,940.00 |
| 5.1.1.03.01.00.0 | Retribución por años servidos | | -1,132,880,580.85 | -1,033,536,640.85 | -99,343,940.00 |
| 5.1.1.03.01.00.0.00000 | Retribución por años servidos | | -1,132,880,580.85 | -1,033,536,640.85 | -99,343,940.00 |
| 5.1.1.03.02 | Restricción al ejercicio liberal de la pr | | -916,427,342.25 | -817,824,404.75 | -98,602,937.50 |
| 5.1.1.03.02.02 | Prohibición al ejercicio liberal de la pr | | -916,427,342.25 | -817,824,404.75 | -98,602,937.50 |
| 5.1.1.03.02.02.0 | Prohibición al ejercicio liberal de la pr | | -916,427,342.25 | -817,824,404.75 | -98,602,937.50 |
| 5.1.1.03.02.02.0.00000 | Prohibición al ejercicio liberal de la pr | | -916,427,342.25 | -817,824,404.75 | -98,602,937.50 |
| 5.1.1.03.03 | Décimotercer mes | | -911,496,777.41 | -820,938,818.85 | -90,557,958.56 |
| 5.1.1.03.03.00 | Décimotercer mes | | -911,496,777.41 | -820,938,818.85 | -90,557,958.56 |
| 5.1.1.03.03.00.0 | Décimotercer mes | | -911,496,777.41 | -820,938,818.85 | -90,557,958.56 |
| 5.1.1.03.03.00.0.00000 | Décimotercer mes | | -911,496,777.41 | -820,938,818.85 | -90,557,958.56 |
| 5.1.1.03.99 | Otros incentivos salariales | | -713,361,912.25 | -638,034,584.75 | -75,327,327.50 |
| 5.1.1.03.99.01 | Reconocimiento carrera profesional | | -713,361,912.25 | -638,034,584.75 | -75,327,327.50 |
| 5.1.1.03.99.01.0 | Reconocimiento carrera profesional | | -713,361,912.25 | -638,034,584.75 | -75,327,327.50 |
| 5.1.1.03.99.01.0.00000 | Reconocimiento carrera profesional | | -713,361,912.25 | -638,034,584.75 | -75,327,327.50 |
| **5.1.1.04** | **Contribuciones patronales al desarrollo y** | | **-1,169,774,597.00** | **-1,064,325,453.00** | **-105,449,144.00** |
| 5.1.1.04.01 | Contribución patronal al | Seguro de Salud | -1,109,791,179.00 | -1,009,749,639.00 | -100,041,540.00 |
| 5.1.1.04.01.00 | Contribución patronal al | Seguro de Salud | -1,109,791,179.00 | -1,009,749,639.00 | -100,041,540.00 |
| 5.1.1.04.01.00.0 | Contribución patronal al | Seguro de Salud | -1,109,791,179.00 | -1,009,749,639.00 | -100,041,540.00 |
| 5.1.1.04.01.00.0.00000 | Contribución patronal al | Seguro de Salud | -1,109,791,179.00 | -1,009,749,639.00 | -100,041,540.00 |
| 5.1.1.04.05 | Contribución patronal al | Banco Popular y | -59,983,418.00 | -54,575,814.00 | -5,407,604.00 |
| 5.1.1.04.05.00 | Contribución patronal al | Banco Popular y | -59,983,418.00 | -54,575,814.00 | -5,407,604.00 |
| 5.1.1.04.05.00.0 | Contribución patronal al | Banco Popular y | -59,983,418.00 | -54,575,814.00 | -5,407,604.00 |
| 5.1.1.04.05.00.0.00000 | Contribución patronal al | Banco Popular y | -59,983,418.00 | -54,575,814.00 | -5,407,604.00 |
| **5.1.1.05** | **Contribuciones patronales a fondos de pen** | | **-1,537,559,527.30** | **-1,395,562,423.55** | **-141,997,103.75** |
| 5.1.1.05.01 | Contribución patronal al | Seguro de Pensio | -607,730,212.00 | -552,729,846.00 | -55,000,366.00 |
| 5.1.1.05.01.00 | Contribución patronal al | Seguro de Pensio | -607,730,212.00 | -552,729,846.00 | -55,000,366.00 |
| 5.1.1.05.01.00.0 | Contribución patronal al | Seguro de Pensio | -607,730,212.00 | -552,729,846.00 | -55,000,366.00 |
| 5.1.1.05.01.00.0.00000 | Contribución patronal al | Seguro de Pensio | -607,730,212.00 | -552,729,846.00 | -55,000,366.00 |
| 5.1.1.05.02 | Aporte patronal al Régimen Obligatorio de | | -359,733,829.00 | -327,287,739.00 | -32,446,090.00 |
| 5.1.1.05.02.00 | Aporte patronal al Régimen Obligatorio de | | -359,733,829.00 | -327,287,739.00 | -32,446,090.00 |
| 5.1.1.05.02.00.0 | Aporte patronal al Régimen Obligatorio de | | -359,733,829.00 | -327,287,739.00 | -32,446,090.00 |
| 5.1.1.05.02.00.0.00000 | Aporte patronal al Régimen Obligatorio de | | -359,733,829.00 | -327,287,739.00 | -32,446,090.00 |
| 5.1.1.05.03 | Aporte patronal al Fondo de Capitalizació | | -180,121,762.00 | -163,898,829.00 | -16,222,933.00 |

Impreso: 15-10-21, 12:34:39 Página: 4 **conrdetEsRes\_nt\_nicsp**.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **5.1.1.05** | **Contribuciones patronales a fondos de pen** | **-1,537,559,527.30** | **-1,395,562,423.55** | **-141,997,103.75** |
| 5.1.1.05.03.00 | Aporte patronal al Fondo de Capitalizació | -180,121,762.00 | -163,898,829.00 | -16,222,933.00 |
| 5.1.1.05.03.00.0 | Aporte patronal al Fondo de Capitalizació | -180,121,762.00 | -163,898,829.00 | -16,222,933.00 |
| 5.1.1.05.03.00.0.00000 | Aporte patronal al Fondo de Capitalizació | -180,121,762.00 | -163,898,829.00 | -16,222,933.00 |
| 5.1.1.05.05 | Contribución patronal a otros fondos admi | -389,973,724.30 | -351,646,009.55 | -38,327,714.75 |
| 5.1.1.05.05.00 | Contribución patronal a otros fondos admi | -389,973,724.30 | -351,646,009.55 | -38,327,714.75 |
| 5.1.1.05.05.00.0 | Contribución patronal a otros fondos admi | -389,973,724.30 | -351,646,009.55 | -38,327,714.75 |
| 5.1.1.05.05.00.0.00000 | Contribución patronal a otros fondos admi | -389,973,724.30 | -351,646,009.55 | -38,327,714.75 |
| 5.1.1.05.05.00.0.00000.0001 | Traslado de cesantía Asociación Solidaris | -381,534,672.50 | -344,063,778.40 | -37,470,894.10 |
| 5.1.1.05.05.00.0.00000.0003 | Traslado de cesantía Coopecaja R.L. | -8,439,051.80 | -7,582,231.15 | -856,820.65 |
| **5.1.1.06** | **Asistencia social y beneficios al persona** | **-63,412,496.76** | **-49,170,840.08** | **-14,241,656.68** |
| 5.1.1.06.08 | Indemnizaciones al personal | -63,412,496.76 | -49,170,840.08 | -14,241,656.68 |
| 5.1.1.06.08.00 | Indemnizaciones al personal | -63,412,496.76 | -49,170,840.08 | -14,241,656.68 |
| 5.1.1.06.08.00.0 | Indemnizaciones al personal | -63,412,496.76 | -49,170,840.08 | -14,241,656.68 |
| 5.1.1.06.08.00.0.00000 | Indemnizaciones al personal | -63,412,496.76 | -49,170,840.08 | -14,241,656.68 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **-416,769,009.79** | **-350,211,438.31** | **-66,557,571.48** |
| **5.1.2.01** | **Alquileres y derechos** | **sobre bienes** | **-452,848.89** | **-452,848.89** | **0.00** |
| 5.1.2.01.01 | Alquiler de terrenos, | edificios y locales | -68,611.39 | -68,611.39 | 0.00 |
| 5.1.2.01.01.00 | Alquiler de terrenos, | edificios y locales | -68,611.39 | -68,611.39 | 0.00 |
| 5.1.2.01.01.00.0 | Alquiler de terrenos, | edificios y locales | -68,611.39 | -68,611.39 | 0.00 |
| 5.1.2.01.01.00.0.00000 | Alquiler de terrenos, | edificios y locales | -68,611.39 | -68,611.39 | 0.00 |
| 5.1.2.01.04 | Alquileres de equipos | para telecomunicaci | -384,237.50 | -384,237.50 | 0.00 |
| 5.1.2.01.04.00 | Alquileres de equipos | para telecomunicaci | -384,237.50 | -384,237.50 | 0.00 |
| 5.1.2.01.04.00.0 | Alquileres de equipos | para telecomunicaci | -384,237.50 | -384,237.50 | 0.00 |
| 5.1.2.01.04.00.0.00000 | Alquileres de equipos | para telecomunicaci | -384,237.50 | -384,237.50 | 0.00 |
| **5.1.2.02** | **Servicios básicos** |  | **-120,323,575.40** | **-101,904,682.63** | **-18,418,892.77** |
| 5.1.2.02.01 | Agua y alcantarillado | | -7,926,778.00 | -7,403,307.00 | -523,471.00 |
| 5.1.2.02.01.00 | Agua y alcantarillado | | -7,926,778.00 | -7,403,307.00 | -523,471.00 |
| 5.1.2.02.01.00.0 | Agua y alcantarillado | | -7,926,778.00 | -7,403,307.00 | -523,471.00 |
| 5.1.2.02.01.00.0.00000 | Agua y alcantarillado | | -7,926,778.00 | -7,403,307.00 | -523,471.00 |
| 5.1.2.02.02 | Energía eléctrica | | -51,054,353.45 | -40,429,697.35 | -10,624,656.10 |
| 5.1.2.02.02.00 | Energía eléctrica | | -51,054,353.45 | -40,429,697.35 | -10,624,656.10 |
| 5.1.2.02.02.00.0 | Energía eléctrica | | -51,054,353.45 | -40,429,697.35 | -10,624,656.10 |
| 5.1.2.02.02.00.0.00000 | Energía eléctrica | | -51,054,353.45 | -40,429,697.35 | -10,624,656.10 |
| 5.1.2.02.03 | Correos | | -20,194.50 | -18,927.50 | -1,267.00 |
| 5.1.2.02.03.00 | Correos | | -20,194.50 | -18,927.50 | -1,267.00 |
| 5.1.2.02.03.00.0 | Correos | | -20,194.50 | -18,927.50 | -1,267.00 |
| 5.1.2.02.03.00.0.00000 | Correos | | -20,194.50 | -18,927.50 | -1,267.00 |
| 5.1.2.02.04 | Servicios de telecomunicaciones | | -57,708,734.25 | -51,358,682.28 | -6,350,051.97 |
| 5.1.2.02.04.00 | Servicios de telecomunicaciones | | -57,708,734.25 | -51,358,682.28 | -6,350,051.97 |
| 5.1.2.02.04.00.0 | Servicios de telecomunicaciones | | -57,708,734.25 | -51,358,682.28 | -6,350,051.97 |

Impreso: 15-10-21, 12:34:39 Página: 5 **conrdetEsRes\_nt\_nicsp**.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **5.1.2.02** | **Servicios básicos** | **-120,323,575.40** | **-101,904,682.63** | **-18,418,892.77** |
| 5.1.2.02.04.00.0.00000 | Servicios de telecomunicaciones | -57,708,734.25 | -51,358,682.28 | -6,350,051.97 |
| 5.1.2.02.99 | Otros servicios básicos | -3,613,515.20 | -2,694,068.50 | -919,446.70 |
| 5.1.2.02.99.00 | Otros servicios básicos | -3,613,515.20 | -2,694,068.50 | -919,446.70 |
| 5.1.2.02.99.00.0 | Otros servicios básicos | -3,613,515.20 | -2,694,068.50 | -919,446.70 |
| 5.1.2.02.99.00.0.00000 | Otros servicios básicos | -3,613,515.20 | -2,694,068.50 | -919,446.70 |

**5.1.2.03**

**Servicios comerciales y financieros**

**-25,993,642.91**

**-22,702,933.54**

**-3,290,709.37**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 5.1.2.03.01 | Servicios | de | información | | -2,571,364.09 | -2,371,849.88 | -199,514.21 |
| 5.1.2.03.01.00 | Servicios | de | información | | -2,571,364.09 | -2,371,849.88 | -199,514.21 |
| 5.1.2.03.01.00.0 | Servicios | de | información | | -2,571,364.09 | -2,371,849.88 | -199,514.21 |
| 5.1.2.03.01.00.0.00000 | Servicios | de | información | | -2,571,364.09 | -2,371,849.88 | -199,514.21 |
| 5.1.2.03.04 | Transporte de bienes | | | | -14,690.00 | 0.00 | -14,690.00 |
| 5.1.2.03.04.00 | Transporte de bienes | | | | -14,690.00 | 0.00 | -14,690.00 |
| 5.1.2.03.04.00.0 | Transporte de bienes | | | | -14,690.00 | 0.00 | -14,690.00 |
| 5.1.2.03.04.00.0.00000 | Transporte de bienes | | | | -14,690.00 | 0.00 | -14,690.00 |
| 5.1.2.03.06 | Comisiones y gastos por servicios financi | | | | -8,190,452.58 | -7,346,179.42 | -844,273.16 |
| 5.1.2.03.06.00 | Comisiones y gastos por servicios financi | | | | -8,190,452.58 | -7,346,179.42 | -844,273.16 |
| 5.1.2.03.06.00.0 | Comisiones y gastos por servicios financi | | | | -8,190,452.58 | -7,346,179.42 | -844,273.16 |
| 5.1.2.03.06.00.0.00000 | Comisiones y gastos por servicios financi | | | | -8,190,452.58 | -7,346,179.42 | -844,273.16 |
| 5.1.2.03.07 | Servicios de transferencia electrónica de | | | | -15,217,136.24 | -12,984,904.24 | -2,232,232.00 |
| 5.1.2.03.07.00 | Servicios de transferencia electrónica de | | | | -15,217,136.24 | -12,984,904.24 | -2,232,232.00 |
| 5.1.2.03.07.00.0 | Servicios de transferencia electrónica de | | | | -15,217,136.24 | -12,984,904.24 | -2,232,232.00 |
| 5.1.2.03.07.00.0.00000 | Servicios de transferencia electrónica de | | | | -15,217,136.24 | -12,984,904.24 | -2,232,232.00 |
| **5.1.2.04** | **Servicios** | **de** | **gestión y apoyo** | | **-108,715,492.88** | **-88,337,135.63** | **-20,378,357.25** |
| 5.1.2.04.01 | Servicios | médicos y de laboratorio | |  | -35,238,490.00 | -30,638,756.63 | -4,599,733.37 |
| 5.1.2.04.01.00 | Servicios | médicos y de laboratorio | |  | -35,238,490.00 | -30,638,756.63 | -4,599,733.37 |
| 5.1.2.04.01.00.0 | Servicios | médicos y de laboratorio | |  | -35,238,490.00 | -30,638,756.63 | -4,599,733.37 |
| 5.1.2.04.01.00.0.00000 | Servicios | médicos y de laboratorio | |  | -35,238,490.00 | -30,638,756.63 | -4,599,733.37 |
| 5.1.2.04.04 | Servicios | en ciencias económicas y | | social | -4,962,011.99 | -4,962,011.99 | 0.00 |
| 5.1.2.04.04.00 | Servicios | en ciencias económicas y | | social | -4,962,011.99 | -4,962,011.99 | 0.00 |
| 5.1.2.04.04.00.0 | Servicios | en ciencias económicas y | | social | -4,962,011.99 | -4,962,011.99 | 0.00 |
| 5.1.2.04.04.00.0.00000 | Servicios | en ciencias económicas y | | social | -4,962,011.99 | -4,962,011.99 | 0.00 |
| 5.1.2.04.06 | Servicios | generales | |  | -65,298,335.69 | -49,854,154.46 | -15,444,181.23 |
| 5.1.2.04.06.00 | Servicios | generales | |  | -65,298,335.69 | -49,854,154.46 | -15,444,181.23 |
| 5.1.2.04.06.00.0 | Servicios | generales | |  | -65,298,335.69 | -49,854,154.46 | -15,444,181.23 |
| 5.1.2.04.06.00.0.00000 | Servicios | generales | |  | -65,298,335.69 | -49,854,154.46 | -15,444,181.23 |
| 5.1.2.04.99 | Otros servicios de gestión y apoyo | | | -3,216,655.20 | | -2,882,212.55 | -334,442.65 |
| 5.1.2.04.99.00 | Otros servicios de gestión y apoyo | | | -3,216,655.20 | | -2,882,212.55 | -334,442.65 |
| 5.1.2.04.99.00.0 | Otros servicios de gestión y apoyo | | | -3,216,655.20 | | -2,882,212.55 | -334,442.65 |
| 5.1.2.04.99.00.0.00000 | Otros servicios de gestión y apoyo | | | -3,216,655.20 | | -2,882,212.55 | -334,442.65 |
| **5.1.2.05** | **Gastos de viaje y transporte** | | | **-3,953,775.00** | | **-2,833,925.00** | **-1,119,850.00** |
| 5.1.2.05.01 | Transporte dentro del país | | | | -114,075.00 | -103,725.00 | -10,350.00 |
| 5.1.2.05.01.00 | Transporte dentro del país | | | | -114,075.00 | -103,725.00 | -10,350.00 |
| 5.1.2.05.01.00.0 | Transporte dentro del país | | | | -114,075.00 | -103,725.00 | -10,350.00 |
| 5.1.2.05.01.00.0.00000 | Transporte dentro del país | | | | -114,075.00 | -103,725.00 | -10,350.00 |
| 5.1.2.05.02 | Viáticos dentro del país | | | | -3,839,700.00 | -2,730,200.00 | -1,109,500.00 |
| 5.1.2.05.02.00 | Viáticos dentro del país | | | | -3,839,700.00 | -2,730,200.00 | -1,109,500.00 |
| 5.1.2.05.02.00.0 | Viáticos dentro del país | | | | -3,839,700.00 | -2,730,200.00 | -1,109,500.00 |
| 5.1.2.05.02.00.0.00000 | Viáticos dentro del país | | | | -3,839,700.00 | -2,730,200.00 | -1,109,500.00 |
| **5.1.2.06** | **Seguros, reaseguros y otras obligaciones** | | | | **-48,644,481.89** | **-43,256,005.97** | **-5,388,475.92** |
| 5.1.2.06.01 | Seguros | | | -48,644,481.89 | | -43,256,005.97 | -5,388,475.92 |
| 5.1.2.06.01.01 | Seguros contra riesgos de trabajo | | | -25,946,515.53 | | -23,063,569.36 | -2,882,946.17 |
| 5.1.2.06.01.01.0 | Seguros contra riesgos de trabajo | | | -25,946,515.53 | | -23,063,569.36 | -2,882,946.17 |
| 5.1.2.06.01.01.0.00000 | Seguros contra riesgos de trabajo | | | -25,946,515.53 | | -23,063,569.36 | -2,882,946.17 |
| 5.1.2.06.01.02 | Seguros de viajeros | | | -25,002.45 | | -25,002.45 | 0.00 |
| 5.1.2.06.01.02.0 | Seguros de viajeros | | | -25,002.45 | | -25,002.45 | 0.00 |
| 5.1.2.06.01.02.0.00000 | Seguros de viajeros | | | -25,002.45 | | -25,002.45 | 0.00 |
| 5.1.2.06.01.04 | Seguros voluntarios de automóviles | | | -11,311,504.15 | | -10,051,692.15 | -1,259,812.00 |

Impreso: 15-10-21, 12:34:39 Página: 6 **conrdetEsRes\_nt\_nicsp**.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **5.1.2.06** | **Seguros, reaseguros y otras obligaciones** | | | | | | **-48,644,481.89** | **-43,256,005.97** | **-5,388,475.92** |
| 5.1.2.06.01.04.0 | Seguros voluntarios de automóviles | | | | | | -11,311,504.15 | -10,051,692.15 | -1,259,812.00 |
| 5.1.2.06.01.04.0.00000 | Seguros voluntarios de automóviles | | | | | | -11,311,504.15 | -10,051,692.15 | -1,259,812.00 |
| 5.1.2.06.01.09 | Seguros contra incendios, inundaciones, t | | | | | | -11,211,459.76 | -9,965,742.01 | -1,245,717.75 |
| 5.1.2.06.01.09.0 | Seguros contra incendios, inundaciones, t | | | | | | -11,211,459.76 | -9,965,742.01 | -1,245,717.75 |
| 5.1.2.06.01.09.0.00000 | Seguros contra incendios, inundaciones, t | | | | | | -11,211,459.76 | -9,965,742.01 | -1,245,717.75 |
| 5.1.2.06.01.99 | Otros seguros | | | | | | -150,000.00 | -150,000.00 | 0.00 |
| 5.1.2.06.01.99.0 | Otros seguros | | | | | | -150,000.00 | -150,000.00 | 0.00 |
| 5.1.2.06.01.99.0.00000 | Otros seguros | | | | | | -150,000.00 | -150,000.00 | 0.00 |
| **5.1.2.07** | **Capacitación y protocolo** | | | | | | **-15,376,014.12** | **-14,486,189.61** | **-889,824.51** |
| 5.1.2.07.01 | Actividades de capacitación | | | | | | -15,376,014.12 | -14,486,189.61 | -889,824.51 |
| 5.1.2.07.01.00 | Actividades de capacitación | | | | | | -15,376,014.12 | -14,486,189.61 | -889,824.51 |
| 5.1.2.07.01.00.0 | Actividades de capacitación | | | | | | -15,376,014.12 | -14,486,189.61 | -889,824.51 |
| 5.1.2.07.01.00.0.00000 | Actividades de capacitación | | | | | | -15,376,014.12 | -14,486,189.61 | -889,824.51 |
| **5.1.2.08** | **Mantenimiento** | **y** | **reparaciones** | | | | **-93,265,401.05** | **-76,221,439.39** | **-17,043,961.66** |
| 5.1.2.08.01 | Mantenimiento | de terrenos y edificios | | | | | -19,675,935.54 | -11,690,676.55 | -7,985,258.99 |
| 5.1.2.08.01.99 | Mantenimiento | de edificios varios | | | | | -19,675,935.54 | -11,690,676.55 | -7,985,258.99 |
| 5.1.2.08.01.99.0 | Mantenimiento | de edificios varios | | | | | -19,675,935.54 | -11,690,676.55 | -7,985,258.99 |
| 5.1.2.08.01.99.0.00000 | Mantenimiento | de edificios varios | | | | | -19,675,935.54 | -11,690,676.55 | -7,985,258.99 |
| 5.1.2.08.02 | Mantenimiento | y reparación de maquinaria | | | | | -420,406.55 | -368,306.55 | -52,100.00 |
| 5.1.2.08.02.00 | Mantenimiento | y reparación de maquinaria | | | | | -420,406.55 | -368,306.55 | -52,100.00 |
| 5.1.2.08.02.00.0 | Mantenimiento | y reparación de maquinaria | | | | | -420,406.55 | -368,306.55 | -52,100.00 |
| 5.1.2.08.02.00.0.00000 | Mantenimiento | y reparación de maquinaria | | | | | -420,406.55 | -368,306.55 | -52,100.00 |
| 5.1.2.08.03 | Mantenimiento | y | reparación | de | equipos | de | -3,411,277.49 | -3,389,945.02 | -21,332.47 |
| 5.1.2.08.03.00 | Mantenimiento | y | reparación | de | equipos | de | -3,411,277.49 | -3,389,945.02 | -21,332.47 |
| 5.1.2.08.03.00.0 | Mantenimiento | y | reparación | de | equipos | de | -3,411,277.49 | -3,389,945.02 | -21,332.47 |
| 5.1.2.08.03.00.0.00000 | Mantenimiento | y | reparación | de | equipos | de | -3,411,277.49 | -3,389,945.02 | -21,332.47 |
| 5.1.2.08.04 | Mantenimiento | y | reparación | de | equipos | de | -41,146,153.33 | -36,153,899.52 | -4,992,253.81 |
| 5.1.2.08.04.00 | Mantenimiento | y | reparación | de | equipos | de | -41,146,153.33 | -36,153,899.52 | -4,992,253.81 |
| 5.1.2.08.04.00.0 | Mantenimiento | y | reparación | de | equipos | de | -41,146,153.33 | -36,153,899.52 | -4,992,253.81 |
| 5.1.2.08.04.00.0.00000 | Mantenimiento | y | reparación | de | equipos | de | -41,146,153.33 | -36,153,899.52 | -4,992,253.81 |
| 5.1.2.08.05 | Mantenimiento | y | reparación | de | equipos | y m | -5,625,140.00 | -4,785,550.00 | -839,590.00 |
| 5.1.2.08.05.00 | Mantenimiento | y | reparación | de | equipos | y m | -5,625,140.00 | -4,785,550.00 | -839,590.00 |
| 5.1.2.08.05.00.0 | Mantenimiento | y | reparación | de | equipos | y m | -5,625,140.00 | -4,785,550.00 | -839,590.00 |
| 5.1.2.08.05.00.0.00000 | Mantenimiento | y | reparación | de | equipos | y m | -5,625,140.00 | -4,785,550.00 | -839,590.00 |
| 5.1.2.08.06 | Mantenimiento | y | reparación | de | equipos | par | -13,352,318.56 | -10,221,992.17 | -3,130,326.39 |
| 5.1.2.08.06.00 | Mantenimiento | y | reparación | de | equipos | par | -13,352,318.56 | -10,221,992.17 | -3,130,326.39 |
| 5.1.2.08.06.00.0 | Mantenimiento | y | reparación | de | equipos | par | -13,352,318.56 | -10,221,992.17 | -3,130,326.39 |
| 5.1.2.08.06.00.0.00000 | Mantenimiento | y | reparación | de | equipos | par | -13,352,318.56 | -10,221,992.17 | -3,130,326.39 |
| 5.1.2.08.99 | Otros gastos de | | mantenimiento | | y reparació | | -9,634,169.58 | -9,611,069.58 | -23,100.00 |
| 5.1.2.08.99.00 | Otros gastos de | | mantenimiento | | y reparació | | -9,634,169.58 | -9,611,069.58 | -23,100.00 |
| 5.1.2.08.99.00.0 | Otros gastos de | | mantenimiento | | y reparació | | -9,634,169.58 | -9,611,069.58 | -23,100.00 |
| 5.1.2.08.99.00.0.00000 | Otros gastos de | | mantenimiento | | y reparació | | -9,634,169.58 | -9,611,069.58 | -23,100.00 |
| **5.1.2.99** | **Otros servicios** | |  | |  | | **-43,777.65** | **-16,277.65** | **-27,500.00** |
| 5.1.2.99.99 | Otros servicios | | varios | -43,777.65 | | | | -16,277.65 | -27,500.00 |
| 5.1.2.99.99.00 | Otros servicios | | varios | -43,777.65 | | | | -16,277.65 | -27,500.00 |
| 5.1.2.99.99.00.0 | Otros servicios | | varios | -43,777.65 | | | | -16,277.65 | -27,500.00 |
| 5.1.2.99.99.00.0.00000 | Otros servicios | | varios | -43,777.65 | | | | -16,277.65 | -27,500.00 |

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.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | **-27,545,538.85** | **-22,858,849.63** | **-4,686,689.22** |
| **5.1.3.01** | **Productos químicos y conexos** | | | | | | **-11,718,680.68** | **-10,104,275.40** | **-1,614,405.28** |
| 5.1.3.01.01 | Combustibles y lubricantes | | | | | | -10,507,678.11 | -9,565,712.95 | -941,965.16 |
| 5.1.3.01.01.00 | Combustibles y lubricantes | | | | | | -10,507,678.11 | -9,565,712.95 | -941,965.16 |
| 5.1.3.01.01.00.0 | Combustibles y lubricantes | | | | | | -10,507,678.11 | -9,565,712.95 | -941,965.16 |
| 5.1.3.01.01.00.0.00000 | Combustibles y lubricantes | | | | | | -10,507,678.11 | -9,565,712.95 | -941,965.16 |
| 5.1.3.01.01.00.0.00000.0001 | Gasolina | | | | | | -7,453,274.00 | -6,846,494.00 | -606,780.00 |
| 5.1.3.01.01.00.0.00000.0002 | Diesel | | | | | | -3,051,788.16 | -2,716,603.00 | -335,185.16 |
| 5.1.3.01.01.00.0.00000.0003 | Otros combustibles, grasas y lubricantes | | | | | | -2,615.95 | -2,615.95 | 0.00 |
| 5.1.3.01.04 | Tintas, pinturas y diluyentes | | | | | | -1,123,673.13 | -455,527.01 | -668,146.12 |
| 5.1.3.01.04.00 | Tintas, pinturas y diluyentes | | | | | | -1,123,673.13 | -455,527.01 | -668,146.12 |
| 5.1.3.01.04.00.0 | Tintas, pinturas y diluyentes | | | | | | -1,123,673.13 | -455,527.01 | -668,146.12 |
| 5.1.3.01.04.00.0.00000 | Tintas, pinturas y diluyentes | | | | | | -1,123,673.13 | -455,527.01 | -668,146.12 |
| 5.1.3.01.99 | Otros productos químicos y conexos | | | | | | -87,329.44 | -83,035.44 | -4,294.00 |
| 5.1.3.01.99.00 | Otros productos químicos y conexos | | | | | | -87,329.44 | -83,035.44 | -4,294.00 |
| 5.1.3.01.99.00.0 | Otros productos químicos y conexos | | | | | | -87,329.44 | -83,035.44 | -4,294.00 |
| 5.1.3.01.99.00.0.00000 | Otros productos químicos y conexos | | | | | | -87,329.44 | -83,035.44 | -4,294.00 |
| **5.1.3.03** | **Materiales y productos de uso en la const** | | | | | | **-8,218,272.12** | **-6,493,173.69** | **-1,725,098.43** |
| 5.1.3.03.01 | Materiales | y | productos | | metálicos |  | -536,506.98 | -459,442.11 | -77,064.87 |
| 5.1.3.03.01.00 | Materiales | y | productos | | metálicos |  | -536,506.98 | -459,442.11 | -77,064.87 |
| 5.1.3.03.01.00.0 | Materiales | y | productos | | metálicos |  | -536,506.98 | -459,442.11 | -77,064.87 |
| 5.1.3.03.01.00.0.00000 | Materiales | y | productos | | metálicos |  | -536,506.98 | -459,442.11 | -77,064.87 |
| 5.1.3.03.02 | Materiales | y | productos | | minerales y | asfált | -2,498,870.70 | -2,282,046.30 | -216,824.40 |
| 5.1.3.03.02.00 | Materiales | y | productos | | minerales y | asfált | -2,498,870.70 | -2,282,046.30 | -216,824.40 |
| 5.1.3.03.02.00.0 | Materiales | y | productos | | minerales y | asfált | -2,498,870.70 | -2,282,046.30 | -216,824.40 |
| 5.1.3.03.02.00.0.00000 | Materiales | y | productos | | minerales y | asfált | -2,498,870.70 | -2,282,046.30 | -216,824.40 |
| 5.1.3.03.04 | Materiales | y | productos | | eléctricos, | telefó | -4,413,670.43 | -3,104,290.36 | -1,309,380.07 |
| 5.1.3.03.04.00 | Materiales | y | productos | | eléctricos, | telefó | -4,413,670.43 | -3,104,290.36 | -1,309,380.07 |
| 5.1.3.03.04.00.0 | Materiales | y | productos | | eléctricos, | telefó | -4,413,670.43 | -3,104,290.36 | -1,309,380.07 |
| 5.1.3.03.04.00.0.00000 | Materiales | y | productos | | eléctricos, | telefó | -4,413,670.43 | -3,104,290.36 | -1,309,380.07 |
| 5.1.3.03.06 | Materiales | y | productos | | de plástico |  | -395,182.56 | -322,948.47 | -72,234.09 |
| 5.1.3.03.06.00 | Materiales | y | productos | | de plástico |  | -395,182.56 | -322,948.47 | -72,234.09 |
| 5.1.3.03.06.00.0 | Materiales | y | productos | | de plástico |  | -395,182.56 | -322,948.47 | -72,234.09 |
| 5.1.3.03.06.00.0.00000 | Materiales | y | productos | | de plástico |  | -395,182.56 | -322,948.47 | -72,234.09 |
| 5.1.3.03.99 | Materiales | y | productos | | de uso en la const | | -374,041.45 | -324,446.45 | -49,595.00 |
| 5.1.3.03.99.00 | Materiales | y | productos | | de uso en la const | | -374,041.45 | -324,446.45 | -49,595.00 |
| 5.1.3.03.99.00.0 | Materiales | y | productos | | de uso en la const | | -374,041.45 | -324,446.45 | -49,595.00 |
| 5.1.3.03.99.00.0.00000 | Materiales | y | productos | | de uso en la const | | -374,041.45 | -324,446.45 | -49,595.00 |
| **5.1.3.04** | **Herramientas, repuestos y accesorios** | | | | | | **-338,304.06** | **-227,700.23** | **-110,603.83** |
| 5.1.3.04.01 | Herramientas | | e instrumentos | | | -253,849.79 | | -198,971.23 | -54,878.56 |
| 5.1.3.04.01.00 | Herramientas | | e instrumentos | | | -253,849.79 | | -198,971.23 | -54,878.56 |
| 5.1.3.04.01.00.0 | Herramientas | | e instrumentos | | | -253,849.79 | | -198,971.23 | -54,878.56 |
| 5.1.3.04.01.00.0.00000 | Herramientas | | e instrumentos | | | -253,849.79 | | -198,971.23 | -54,878.56 |
| 5.1.3.04.02 | Repuestos y accesorios | | | | | | -84,454.27 | -28,729.00 | -55,725.27 |
| 5.1.3.04.02.01 | Repuestos y Accesorios | | | | | | -84,454.27 | -28,729.00 | -55,725.27 |
| 5.1.3.04.02.01.0 | Repuestos y Accesorios | | | | | | -84,454.27 | -28,729.00 | -55,725.27 |
| 5.1.3.04.02.01.0.00000 | Repuestos y Accesorios | | | | | | -84,454.27 | -28,729.00 | -55,725.27 |
| **5.1.3.99** | **Útiles, materiales y suministros diversos** | | | | | | **-7,270,281.99** | **-6,033,700.31** | **-1,236,581.68** |
| 5.1.3.99.01 | Útiles y materiales | | | de oficina y cómputo | | | -505,165.36 | -471,945.94 | -33,219.42 |
| 5.1.3.99.01.00 | Útiles y materiales | | | de oficina y cómputo | | | -505,165.36 | -471,945.94 | -33,219.42 |
| 5.1.3.99.01.00.0 | Útiles y materiales | | | de oficina y cómputo | | | -505,165.36 | -471,945.94 | -33,219.42 |
| 5.1.3.99.01.00.0.00000 | Útiles y materiales | | | de oficina y cómputo | | | -505,165.36 | -471,945.94 | -33,219.42 |
| 5.1.3.99.02 | Útiles y materiales | | | médicos, hospitalario | | | -200,100.00 | -200,100.00 | 0.00 |
| 5.1.3.99.02.00 | Útiles y materiales | | | médicos, hospitalario | | | -200,100.00 | -200,100.00 | 0.00 |
| 5.1.3.99.02.00.0 | Útiles y materiales | | | médicos, hospitalario | | | -200,100.00 | -200,100.00 | 0.00 |
| 5.1.3.99.02.00.0.00000 | Útiles y materiales | | | médicos, hospitalario | | | -200,100.00 | -200,100.00 | 0.00 |
| 5.1.3.99.03 | Productos de papel, | | | cartón e impresos | | | -1,016,282.69 | -1,005,222.69 | -11,060.00 |
| 5.1.3.99.03.00 | Productos de papel, | | | cartón e impresos | | | -1,016,282.69 | -1,005,222.69 | -11,060.00 |
| 5.1.3.99.03.00.0 | Productos de papel, | | | cartón e impresos | | | -1,016,282.69 | -1,005,222.69 | -11,060.00 |

**5.1.3.99**

**Útiles, materiales y suministros diversos**

**-7,270,281.99**

**-6,033,700.31**

**-1,236,581.68**

5.1.3.99.03.00.0.00000

Productos de papel, cartón e impresos

-1,016,282.69

-1,005,222.69

-11,060.00

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 5.1.3.99.03.00.0.00000.0001 | Productos de papel y cartón | | | | | -364,748.56 | -353,688.56 | -11,060.00 |
| 5.1.3.99.03.00.0.00000.0002 | Impresos y otros | | | | | -651,534.13 | -651,534.13 | 0.00 |
| 5.1.3.99.04 | Textiles y vestuario | | | | | -1,032,429.11 | -537,146.51 | -495,282.60 |
| 5.1.3.99.04.00 | Textiles y vestuario | | | | | -1,032,429.11 | -537,146.51 | -495,282.60 |
| 5.1.3.99.04.00.0 | Textiles y vestuario | | | | | -1,032,429.11 | -537,146.51 | -495,282.60 |
| 5.1.3.99.04.00.0.00000 | Textiles y vestuario | | | | | -1,032,429.11 | -537,146.51 | -495,282.60 |
| 5.1.3.99.05 | Útiles | y | materiales | de | limpieza | -3,293,174.32 | -2,980,705.56 | -312,468.76 |
| 5.1.3.99.05.00 | Útiles | y | materiales | de | limpieza | -3,293,174.32 | -2,980,705.56 | -312,468.76 |
| 5.1.3.99.05.00.0 | Útiles | y | materiales | de | limpieza | -3,293,174.32 | -2,980,705.56 | -312,468.76 |
| 5.1.3.99.05.00.0.00000 | Útiles | y | materiales | de | limpieza | -3,293,174.32 | -2,980,705.56 | -312,468.76 |
| 5.1.3.99.06 | Útiles | y | materiales | de | resguardo y seguri | -603,639.15 | -603,639.15 | 0.00 |
| 5.1.3.99.06.00 | Útiles | y | materiales | de | resguardo y seguri | -603,639.15 | -603,639.15 | 0.00 |
| 5.1.3.99.06.00.0 | Útiles | y | materiales | de | resguardo y seguri | -603,639.15 | -603,639.15 | 0.00 |
| 5.1.3.99.06.00.0.00000 | Útiles | y | materiales | de | resguardo y seguri | -603,639.15 | -603,639.15 | 0.00 |
| 5.1.3.99.07 | Útiles | y | materiales | de | cocina y comedor | -1,872.00 | -1,248.00 | -624.00 |
| 5.1.3.99.07.00 | Útiles | y | materiales | de | cocina y comedor | -1,872.00 | -1,248.00 | -624.00 |
| 5.1.3.99.07.00.0 | Útiles | y | materiales | de | cocina y comedor | -1,872.00 | -1,248.00 | -624.00 |
| 5.1.3.99.07.00.0.00000 | Útiles | y | materiales | de | cocina y comedor | -1,872.00 | -1,248.00 | -624.00 |
| 5.1.3.99.99 | Otros útiles, materiales y suministros di | | | | | -617,619.36 | -233,692.46 | -383,926.90 |
| 5.1.3.99.99.00 | Otros útiles, materiales y suministros di | | | | | -617,619.36 | -233,692.46 | -383,926.90 |
| 5.1.3.99.99.00.0 | Otros útiles, materiales y suministros di | | | | | -617,619.36 | -233,692.46 | -383,926.90 |
| 5.1.3.99.99.00.0.00000 | Otros útiles, materiales y suministros di | | | | | -617,619.36 | -233,692.46 | -383,926.90 |

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 Almácén; 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.

###### 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.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | **-541,835,912.29** | **-485,188,083.47** | **-56,647,828.82** |
| **5.1.4.01 Consumo de bienes** | | | **no concesionados** | **-541,835,912.29** | **-485,188,083.47** | **-56,647,828.82** |
| 5.1.4.01.01 | Depreciaciones | de | propiedades, planta y e | -448,377,347.78 | -401,733,802.65 | -46,643,545.13 |
| 5.1.4.01.01.02 | Depreciaciones | de | edificios | -121,598,999.46 | -108,087,999.52 | -13,510,999.94 |
| 5.1.4.01.01.02.0 | Depreciaciones | de | edificios | -121,598,999.46 | -108,087,999.52 | -13,510,999.94 |
| 5.1.4.01.01.02.0.00000 | Depreciaciones | de | edificios | -121,598,999.46 | -108,087,999.52 | -13,510,999.94 |
| 5.1.4.01.01.03 | Depreciaciones | de | maquinaria y equipos pa | -4,806,254.79 | -4,272,226.48 | -534,028.31 |
| 5.1.4.01.01.03.0 | Depreciaciones | de | maquinaria y equipos pa | -4,806,254.79 | -4,272,226.48 | -534,028.31 |
| 5.1.4.01.01.03.0.00000 | Depreciaciones | de | maquinaria y equipos pa | -4,806,254.79 | -4,272,226.48 | -534,028.31 |
| 5.1.4.01.01.04 | Depreciaciones | de | equipos de transporte, | -16,266,315.06 | -14,458,946.72 | -1,807,368.34 |
| 5.1.4.01.01.04.0 | Depreciaciones | de | equipos de transporte, | -16,266,315.06 | -14,458,946.72 | -1,807,368.34 |
| 5.1.4.01.01.04.0.00000 | Depreciaciones | de | equipos de transporte, | -16,266,315.06 | -14,458,946.72 | -1,807,368.34 |
| 5.1.4.01.01.05 | Depreciaciones | de | equipos de comunicación | -31,561,666.98 | -28,088,329.86 | -3,473,337.12 |
| 5.1.4.01.01.05.0 | Depreciaciones | de | equipos de comunicación | -31,561,666.98 | -28,088,329.86 | -3,473,337.12 |
| 5.1.4.01.01.05.0.00000 | Depreciaciones | de | equipos de comunicación | -31,561,666.98 | -28,088,329.86 | -3,473,337.12 |

**5.1.4.01**

**Consumo de bienes no concesionados**

**-541,835,912.29**

**-485,188,083.47**

**-56,647,828.82**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 5.1.4.01.01.06 | Depreciaciones | de | equipos y mobiliario de | -31,082,559.23 | -27,808,653.33 | -3,273,905.90 |
| 5.1.4.01.01.06.0 | Depreciaciones | de | equipos y mobiliario de | -31,082,559.23 | -27,808,653.33 | -3,273,905.90 |
| 5.1.4.01.01.06.0.00000 | Depreciaciones | de | equipos y mobiliario de | -31,082,559.23 | -27,808,653.33 | -3,273,905.90 |
| 5.1.4.01.01.07 | Depreciaciones | de | equipos para computació | -199,746,321.04 | -180,383,539.28 | -19,362,781.76 |
| 5.1.4.01.01.07.0 | Depreciaciones | de | equipos para computació | -199,746,321.04 | -180,383,539.28 | -19,362,781.76 |
| 5.1.4.01.01.07.0.00000 | Depreciaciones | de | equipos para computació | -199,746,321.04 | -180,383,539.28 | -19,362,781.76 |
| 5.1.4.01.01.08 | Depreciaciones | de | equipos sanitarios, de | -464,765.22 | -413,124.64 | -51,640.58 |
| 5.1.4.01.01.08.0 | Depreciaciones | de | equipos sanitarios, de | -464,765.22 | -413,124.64 | -51,640.58 |
| 5.1.4.01.01.08.0.00000 | Depreciaciones | de | equipos sanitarios, de | -464,765.22 | -413,124.64 | -51,640.58 |
| 5.1.4.01.01.09 | Depreciaciones | de | equipos y mobiliario ed | -389,650.41 | -350,738.08 | -38,912.33 |
| 5.1.4.01.01.09.0 | Depreciaciones | de | equipos y mobiliario ed | -389,650.41 | -350,738.08 | -38,912.33 |
| 5.1.4.01.01.09.0.00000 | Depreciaciones | de | equipos y mobiliario ed | -389,650.41 | -350,738.08 | -38,912.33 |
| 5.1.4.01.01.10 | Depreciaciones | de | equipos de seguridad, o | -36,739,516.41 | -32,657,347.92 | -4,082,168.49 |
| 5.1.4.01.01.10.0 | Depreciaciones | de | equipos de seguridad, o | -36,739,516.41 | -32,657,347.92 | -4,082,168.49 |
| 5.1.4.01.01.10.0.00000 | Depreciaciones | de | equipos de seguridad, o | -36,739,516.41 | -32,657,347.92 | -4,082,168.49 |
| 5.1.4.01.01.99 | Depreciaciones | de | maquinarias, equipos y | -5,721,299.18 | -5,212,896.82 | -508,402.36 |
| 5.1.4.01.01.99.0 | Depreciaciones | de | maquinarias, equipos y | -5,721,299.18 | -5,212,896.82 | -508,402.36 |
| 5.1.4.01.01.99.0.00000 | Depreciaciones | de | maquinarias, equipos y | -5,721,299.18 | -5,212,896.82 | -508,402.36 |
| 5.1.4.01.08 | Amortizaciones | de | bienes intangibles no c | -93,458,564.51 | -83,454,280.82 | -10,004,283.69 |
| 5.1.4.01.08.03 | Amortizaciones | de | software y programas | -93,458,564.51 | -83,454,280.82 | -10,004,283.69 |
| 5.1.4.01.08.03.0 | Amortizaciones | de | software y programas | -93,458,564.51 | -83,454,280.82 | -10,004,283.69 |
| 5.1.4.01.08.03.0.00000 | Amortizaciones | de | software y programas | -93,458,564.51 | -83,454,280.82 | -10,004,283.69 |

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.

**-343,282.47**

**-343,282.47**

**0.00**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **5.1.5.01** | **Deterioro, pérdida y desvalorización de b** | **-343,282.47** | **-343,282.47** | **0.00** |
| 5.1.5.01.01 | Deterioro, pérdida y desvalorización de p | -343,282.47 | -343,282.47 | 0.00 |
| 5.1.5.01.01.07 | Deterioro, pérdida y desvalorización de e | -343,282.47 | -343,282.47 | 0.00 |
| 5.1.5.01.01.07.0 | Deterioro, pérdida y desvalorización de e | -343,282.47 | -343,282.47 | 0.00 |
| 5.1.5.01.01.07.0.00000 | Deterioro, pérdida y desvalorización de e | -343,282.47 | -343,282.47 | 0.00 |

El saldo de ¢343,282.47 en la cuenta Deterioro, Pérdia y Desvalorización de Equipos de Cómputo, se debe a que se dio de baja una computadora que fue reportada como robada por un funcionario (el funcionario asumió el pago de la citada computadora).

###### NOTA 18 Deterioro y pérdidas de inventarios

El saldo de esta cuenta representa los resultados negativos devengados por la Contraloría General, derivados de deterioros ciertos y eventuales y faltantes de bienes integrantes de inventarios, causados por robo, destrucción, pérdida, obsolescencia u otros factores.

**0.00**

**0.00**

**0.00**

No hubo registros en este período.

###### NOTA 19 Otros gastos financieros

**0.00**

**0.00**

**0.00**

Esta cuenta comprende los gastos devengados derivados del uso de capital de terceros y del acceso al mismo, no incluidos en las cuentas anteriores. No hubo registros en este período.

###### NOTA 21 Transferencias corrientes

El saldo de esta cuenta representa los gastos devengados por la Contraloría General, derivados de transferencias efectuadas a favor de personas, entes y órganos del sector público, privado y externo, sin cargo de devolución ni contraprestación y que tienen por finalidad la atención de gastos corrientes por parte de sus beneficiarios.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | **-214,897,713.51** | **-191,563,591.25** | **-23,334,122.26** |
| **5.4.1.01** | **Transferencias corrientes al sector priva** | **-10,984,594.23** | **-10,285,261.34** | **-699,332.89** |
| 5.4.1.01.01 | Transferencias corrientes a personas | -10,984,594.23 | -10,285,261.34 | -699,332.89 |
| 5.4.1.01.01.01 | Prestaciones | -10,984,594.23 | -10,285,261.34 | -699,332.89 |
| 5.4.1.01.01.01.9 | Otras prestaciones | -10,984,594.23 | -10,285,261.34 | -699,332.89 |
| 5.4.1.01.01.01.9.00000 | Otras prestaciones | -10,984,594.23 | -10,285,261.34 | -699,332.89 |
| **5.4.1.02** | **Transferencias corrientes al sector públi** | **-198,351,415.38** | **-175,716,626.01** | **-22,634,789.37** |
| 5.4.1.02.01 | Transferencias corrientes al Gobierno Cen | -5,159,437.08 | 0.00 | -5,159,437.08 |
| 5.4.1.02.01.06 | Transferencias corrientes al Gobierno Cen | -5,159,437.08 | 0.00 | -5,159,437.08 |
| 5.4.1.02.01.06.0 | Transferencias corrientes al Gobierno Cen | -5,159,437.08 | 0.00 | -5,159,437.08 |
| 5.4.1.02.01.06.0.11206 | Ministerio de Hacienda-Transf. al Gob. Ce | -5,159,437.08 | 0.00 | -5,159,437.08 |
| 5.4.1.02.03 | Transferencias corrientes a Instituciones | -193,191,978.30 | -175,716,626.01 | -17,475,352.29 |
| 5.4.1.02.03.06 | Transferencias corrientes a Instituciones | -193,191,978.30 | -175,716,626.01 | -17,475,352.29 |
| 5.4.1.02.03.06.0 | Transferencias corrientes a Instituciones | -193,191,978.30 | -175,716,626.01 | -17,475,352.29 |
| 5.4.1.02.03.06.0.14120 | Caja Costarricense Seguro Social | -193,191,978.30 | -175,716,626.01 | -17,475,352.29 |
| 5.4.1.02.03.06.0.14120.0001 | CCSS - Contribución Estatal Seguro Pensio | -163,200,064.58 | -148,428,537.26 | -14,771,527.32 |
| 5.4.1.02.03.06.0.14120.0002 | CCSS - Contribución Estatal Seguro de Sal | -29,991,913.72 | -27,288,088.75 | -2,703,824.97 |
| **5.4.1.03** | **Transferencias corrientes al sector exter** | **-5,561,703.90** | **-5,561,703.90** | **0.00** |
| 5.4.1.03.02 | Transferencias corrientes a organismos in | -5,561,703.90 | -5,561,703.90 | 0.00 |
| 5.4.1.03.02.06 | Transferencias corrientes a organismos in | -5,561,703.90 | -5,561,703.90 | 0.00 |
| 5.4.1.03.02.06.0 | Transferencias corrientes a organismos in | -5,561,703.90 | -5,561,703.90 | 0.00 |
| 5.4.1.03.02.06.0.00000 | Transferencias corrientes a organismos in | -5,561,703.90 | -5,561,703.90 | 0.00 |
| 5.4.1.03.02.06.0.00000.0001 | Transferencias a INTOSAI | -551,328.15 | -551,328.15 | 0.00 |
| 5.4.1.03.02.06.0.00000.0002 | Transferencias a OLACEFS | -5,010,375.75 | -5,010,375.75 | 0.00 |

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. La cuenta Transferencias a Organismos Internacionales, incluye un pago a OLACEFS por la suma de

¢5,010,375.75 y un pago a INTOSAI por la suma de ¢551,328.15

###### NOTA 23 Diferencias de cambio negativas por pasivos

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.

**-664,552.23**

**-554,354.85**

**-110,197.38**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **5.9.1.02** | **Diferencias** | **de** | **cambio** | **negativas** | **por** | **pasiv** | **-664,552.23** | **-554,354.85** | **-110,197.38** |
| 5.9.1.02.01 | Diferencias | de | cambio | negativas | por | deuda | -664,552.23 | -554,354.85 | -110,197.38 |
| 5.9.1.02.01.01 | Diferencias | de | cambio | negativas | por | deuda | -629,491.51 | -519,294.13 | -110,197.38 |
| 5.9.1.02.01.01.1 | Diferencias | de | cambio | negativas | por | deuda | -16,281.92 | -5,346.98 | -10,934.94 |
| 5.9.1.02.01.01.1.00000 | Diferencias | de | cambio | negativas | por | deuda | -16,281.92 | -5,346.98 | -10,934.94 |
| 5.9.1.02.01.01.2 | Diferencias | de | cambio | negativas | por | deuda | -357,187.80 | -321,640.26 | -35,547.54 |
| 5.9.1.02.01.01.2.00000 | Diferencias | de | cambio | negativas | por | deuda | -357,187.80 | -321,640.26 | -35,547.54 |
| 5.9.1.02.01.01.4 | Diferencias | de | cambio | negativas | por | deuda | -256,021.79 | -192,306.89 | -63,714.90 |
| 5.9.1.02.01.01.4.00000 | Diferencias | de | cambio | negativas | por | deuda | -256,021.79 | -192,306.89 | -63,714.90 |
| 5.9.1.02.01.03 | Diferencias | de | cambio | negativas | por | trans | -35,060.72 | -35,060.72 | 0.00 |
| 5.9.1.02.01.03.3 | Diferencias | de | cambio | negativas | por | trans | -35,060.72 | -35,060.72 | 0.00 |
| 5.9.1.02.01.03.3.00000 | Diferencias | de | cambio | negativas | por | trans | -35,060.72 | -35,060.72 | 0.00 |

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.

###### NOTA 24 Otros gastos y resultados negativos

**0.00**

**0.00**

**0.00**

No hubo registros este período.

###### NOTA 25 Cargos por provisiones y reservas técnicas

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **-8,500,000.00** | **0.00** | **-8,500,000.00** |
| **5.1.8.01** | **Cargos por litigios y demandas** | **-8,500,000.00** | **0.00** | **-8,500,000.00** |
| 5.1.8.01.03 | Cargos por litigios y demandas por daños | -8,500,000.00 | 0.00 | -8,500,000.00 |
| 5.1.8.01.03.00 | Cargos por litigios y demandas por daños | -8,500,000.00 | 0.00 | -8,500,000.00 |
| 5.1.8.01.03.00.0 | Cargos por litigios y demandas por daños | -8,500,000.00 | 0.00 | -8,500,000.00 |
| 5.1.8.01.03.00.0.00000 | Cargos por litigios y demandas por daños | -8,500,000.00 | 0.00 | -8,500,000.00 |

El saldo de esta cuenta corresponde al registro de provisiones por procesos judiciales reportados por la División Jurídica y por la Unidad Jurídica Interna, donde se tiene resolución provisional condenatoria para esta Institución. Este período la División Jurídica reportó el ingresos de dos procesos nuevos con resolución provisional condenatoria para esta Institución, uno por ¢2,500,000.00 y otro por

¢6,000,000.00.

###### NOTA 26 Recuperación de Provisiones y Reservas Técnicas

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | **3,000,000.00** | **0.00** | **3,000,000.00** |
| **4.9.5.01** | **Recuperación de Provisiones para Litigios** | **3,000,000.00** | **0.00** | **3,000,000.00** |
| 4.9.5.01.01 | Recuperación de Provisiones para Litigios | 3,000,000.00 | 0.00 | 3,000,000.00 |
| 4.9.5.01.01.00 | Recuperación de Provisiones para Litigios | 3,000,000.00 | 0.00 | 3,000,000.00 |
| 4.9.5.01.01.00.0 | Recuperación de Provisiones para Litigios | 3,000,000.00 | 0.00 | 3,000,000.00 |
| 4.9.5.01.01.00.0.00000 | Recuperación de Provisiones para Litigios | 3,000,000.00 | 0.00 | 3,000,000.00 |

El saldo de esta cuenta corresponde al registro de recuperación 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 y luego por determinación de la Instancia Judicial correspondiente, se anula la condenatoria inicial. Este período la División Jurídica reportó la exclusión de un proceso que tenía sentencia condenatoria emitida por el Tribunal Contencioso por

¢3,000,000.00, por cuanto la Sala Segunda declaró sin lugar la demanda y por tanto la Contraloría no tiene que pagar el monto que en un principio el Tribunal Contencioso había establecido.

###### NOTA 27 Transferencias de Capital

**0.00 0.00 0.00**

No hubo registros este período.