CONSEJO NACIONAL PARA INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS (CONICIT)

COMUNICADO DE ACUERDO

AC-192-19
Julio 31, 2019

PARA : MBA. María Gabriela Díaz Díaz, Directora, Soporte Administrativo
MAP. Francisco Briceño Jiménez, Coordinador, Unidad de Planificación

DE : MPA. Arturo Vicente León, Secretario Ejecutivo

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) Fecha: 2019.07.31 14:22:01 -06'00'

COPIA :

ASUNTO : ***EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA DEL I SEMESTRE 2019, LEY 5048, LEY 7169, LEY 8262 Y LEY 9028 DEL CONSEJO NACIONAL PARA INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS (CONICIT)***

ACTA ORDINARIA 22-2019, CAPITULO V, ARTICULO 7, FECHA 30/07/2019
****

Los señores miembros del Consejo Director del Conicit, por unanimidad, acuerdan:

ACUERDO 7

a) Aprobar la Evaluación Presupuestaria del I Semestre 2019, Ley 5048, Ley 7169, Ley 8262 y Ley 9028 del Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (Conicit), tal y como se anexa al acta, elaborado por la Dirección de Soporte Administrativo y la Unidad de Planificación, para ser enviado a la Autoridad Presupuestaria, Ministerio de Hacienda a la Contraloría General de la República. ACUERDO FIRME

ci: Archivo (2)
C:\WORD\2019\AC-192-19

CONSEJO NACIONAL PARA INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS

CONICIT

Informe de Evaluación Presupuestaria
Ley 5048, Ley 7169, Ley 8262 y Ley 9028

I Semestre 2019

Dirección de Soporte Administrativo

SEIDY DIANA ZUÑIGA OBANDO (FIRMA)
Firmado digitalmente por SEIDY DIANA ZUÑIGA OBANDO (FIRMA)
Fecha: 2019.07.24 11:37:33 -06'00'

Elaborado por:
Licda. Seidy Zúñiga Obando
Profesional de Finanzas

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Fecha: 2019.07.24 13:15:39 -06'00'

Revisado por:
Licda. Gabriela Díaz Díaz, MBA
Directora de Soporte Administrativo

Julio, 2019

Contenido

I. PRESENTACIÓN 3
II. EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA 3
2.1 Comportamiento de la ejecución presupuestaria de los ingresos y egresos. 3
2.1.1 Ingresos presupuestarios 7
2.1.2 Egresos presupuestarios 11
2.2 Resultado de la ejecución presupuestaria parcial 20
2.3 Desviaciones de mayor relevancia que afecten los objetivos, metas y resultados. Desempeño institucional y programático y su aporte a la situación económica, social y medio ambiente. 21
2.4 Situación económica-financiera global de la institución. 22
2.5 Medidas correctivas y de acciones a seguir. 23
III. ANEXOS 23
Anexo Nº 1. Informe de Ejecución Presupuestaria. Presupuesto de Ingresos 25
Anexo N° 2. Informe de Ejecución Presupuestaria. Presupuesto de Egresos 27
Anexo N° 3. Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos por programa 31
Anexo N° 4. Informe de Seguimiento Semestral 37
Anexo N° 5. Estados Financieros 39

I. PRESENTACIÓN

El presente documento constituye el Informe de Evaluación Presupuestaria correspondiente al I Semestre del año 2019 Ley 5048 del Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT), Ley 7169 Fondo de Incentivos, Ley 8262 Propyme y Ley 9028 Tabaco, el cual ha sido elaborado, según lo establecido en las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público (N-1-2012-DC-DFOE/) (numeral 4.5.5 - 4.5.6), solicitado por la Contraloría General de la República.

Se utilizó el informe de ejecución presupuestaria del II Trimestre del 2019, elaborado por la Dirección de Soporte Administrativo, que se debe remitir tanto a la Contraloría General de la República como a la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria del Ministerio de Hacienda.

Además, para desarrollar el punto 2.4 Desempeño Institucional y programático, se transcribió el punto III. Apartado programático para los tres programas del Informe de evaluación anual Plan Operativo Institucional 2019 Ley Nº 5048 elaborado por la Unidad de Planificación.

II. EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 Comportamiento de la ejecución presupuestaria de los ingresos y egresos.

Al cierre del I Semestre del año 2019, los ingresos efectivos ascienden a ¢1.640.054.869,95 con una ejecución acumulada de 57% y, los egresos totales suman ¢888.582.188,52 que equivalen a una ejecución de 31%. La composición del resultado del período se puede observar en el cuadro nº 1 que se presenta a continuación:

CONICIT

INFORME DE EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA I SEMESTRE 2019
Ley 5048, Ley 7169, Ley 8262 y Ley 9028

CUADRO Nº 1
RESULTADO DE LOS INGRESOS Y EGRESOS REALES
AL 30 DE JUNIO DEL 2019

Detalle	Acumulado	II Trimestre	Total
TOTAL INGRESOS EFECTIVOS	**601,368,722.31**	**1,038,686,147.64**	**1,640,054,869.95**
Ingresos no tributarios	**22,949,588.05**	**12,578,297.78**	**35,527,885.83**
Intereses sobre cuenta corriente	**1.97**	**1.00**	**2.97**
Total Reintegros en efectivo:	**22,949,586.08**	**12,138,461.98**	**35,088,048.06**
Caja Única Fondo Incentivos	22,906,586.08	8,842,533.85	31,749,119.93
BCR Fondo Incentivos pendiente de trasladar a CU	43,000.00	3,295,928.13	3,338,928.13
Ejecución de contratos de seguros	**-**	**439,834.80**	**439,834.80**
Transferencias corrientes	**546,955,016.68**	**567,006,236.19**	**1,113,961,252.87**
Ley 5048 CONICIT	320,518,267.93	270,731,907.66	591,250,175.59
Ley 7169 Fondo Incentivos	226,436,748.75	226,436,748.75	452,873,497.50
Ley 8262 Fondo Propyme	-	62,499,960.00	62,499,960.00
Ley 9028 Fondo Control de Tabaco	-	-	-
3% Propyme	-	7,337,619.78	7,337,619.78
Recursos vigencias anteriores	**31,464,117.58**	**459,101,613.67**	**490,565,731.25**
Superávit libre CONICIT	15,100,000.00	63,383,756.65	78,483,756.65
Superávit específico Ley 8262 (3% PROPYME)	16,364,117.58	1,341,543.51	17,705,661.09
Superávit Ley 7169 Fondo Incentivos	-	294,376,314.51	294,376,314.51
Superávit Ley 9028 Fondo Control de Tabaco	-	99,999,999.00	99,999,999.00
TOTAL GASTOS EFECTIVOS	**525,104,292.42**	**363,477,896.10**	**888,582,188.52**
Remuneraciones	271,294,800.50	206,380,341.84	477,675,142.34
Servicios	23,331,529.19	28,000,576.35	51,332,105.54
Materiales y Suministros	333,029.20	439,586.00	772,615.20
Bienes duraderos	-	625,018.88	625,018.88
Transferencias corrientes	230,144,933.53	128,032,373.03	358,177,306.56
Cuentas especiales	-		-
RESULTADO DEL PERÍODO	**76,264,429.89**	**675,208,251.54**	**751,472,681.43**

% de ejecución	**54%**

En el cuadro nº 2, se indica el porcentaje de ejecución total de gastos en relación al total de ingresos recibidos al 31 de diciembre de un 54%.

CUADRO Nº 2
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LOS INGRESOS REALES RECIBIDOS
SEGÚN FUENTE DE FINANCIAMIENTO
AL 30 DE JUNIO DEL 2019

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESOS REALES	GASTOS EJECUTADOS	DISPONIBLE REAL	% DE EJECUCIÓN
Intereses sobre cuenta corriente	**2.97**	-	**2.97**	**0%**
Transferencias corrientes	**1,149,489,135.73**	**883,712,566.75**	**265,776,568.98**	**77%**
001 Transferencias corrientes Ley 7169 F. Incent. Reintegros	35,088,048.06	-	35,088,048.06	0%
001 Transferencias corrientes (Ejecución contrato INS)	439,834.80	-	439,834.80	0%
001 Transferencias corrientes Ley 5048 CONICIT	591,250,175.59	534,505,208.16	56,744,967.43	90%
001 Transferencias corrientes Ley 7169 Fondo de Incentivos	452,873,497.50	286,425,279.79	166,448,217.71	63%
001 Transferencias corrientes Ley 8262 Propyme	62,499,960.00	62,499,960.00	-	100%
001 Transferencias corrientes Ley 9028 Tabaco	-	-	-	0%
001 Transferencias corrientes 3% Propyme	7,337,619.78	282,118.80	7,055,500.98	4%
Recursos vigencias anteriores	**490,565,731.25**	**4,869,621.77**	**485,696,109.48**	**1%**
900 Superavit libre Ley 5048 CONICIT	78,483,756.65	3,058,071.77	75,425,684.88	4%
924 Superavit específico 3% Propyme	17,705,661.09	1,811,550.00	15,894,111.09	10%
921 Superávit específico Ley 7169 Fondo de Incentivos	294,376,314.51	-	294,376,314.51	0%
926 Superávit específico Ley 9028 Tabaco	99,999,999.00	-	99,999,999.00	0%
TOTAL	1,640,054,869.95	888,582,188.52	751,472,681.43	54%

Aspectos relevantes:

- Los recursos recibidos para gastos operativos con fuente de financiamiento 001 Transferencias corrientes Ley 5048 CONICIT refleja una ejecución del 90% en relación al monto ingresado cumpliéndose con las disposiciones de los entes fiscalizadores en la solicitud y uso de los recursos. Dichos gastos corresponden principalmente al pago de Remuneraciones, Servicios y Transferencias Corrientes.

- Por otra parte, los recursos recibidos para el financiamiento de los programas del Fondo de Incentivos, según las convocatorias, con fuente de financiamiento 001 Transferencias corrientes Ley 7169 tiene una ejecución de un 63%. Debido a que

en el presupuesto no se había incluido el superávit de estos fondos, se utilizó la transferencia corriente para realizar los desembolsos que fueron solicitados previo a la aprobación del Presupuesto Extraordinario.

- Las transferencias corrientes recibidas por reintegros del Fondo de Incentivos, así como el ingreso por el 3% PROPYME (este último según la aplicación del Artículo Nº 15 de la Ley) presentan una ejecución muy baja al 30 de junio del 2019.Con los fondos del 3% está el desarrollo de capacitaciones, contratación de expertos para valoraciones especializadas y promoción del Fondo Propyme.

- De los recursos presupuestados en superávit libre Ley 5048 a la fecha se han ejecutado únicamente un 4% de los mismos en el pago de prestaciones legales y el monto correspondiente a la CNE. Con la aprobación del Presupuesto Extraordinario se dio inicio a los procesos de contratación, los cuales se espera ejecutar en el II y IV Trimestre del actual ejercicio económico.

- Finalmente, los recursos recibidos por superávit Ley 7169, Ley 9028 y 3% Propyme presentan una ejecución presupuestaria menor al 50%. En el caso de la Ley 7169 no hay ejecución por no contar a inicio de año con estos recursos presupuestados, esto por cuanto no se espera un superávit en el año 2018; sin embargo, al no recibirse las ordenes de desembolso en ese periodo, los pagos se ejecutaron en el 2019 con recursos de transferencia corriente y por un tema de sistema no fue posible hacer el cambio de fuente de financiamiento. Con respecto a la Ley 9028 no ha ingresado ningún contrato por parte del Micitt y con el 3% de Propyme se está en proceso de ejecución la contratación del RCT lo cual representa el mayor porcentaje de los recursos.

2.1.1 Ingresos presupuestarios

Del Presupuesto Inicial de ingresos para el período 2019 este fue improbado según oficio DFOE-PG-0610 del 22 de noviembre, 2018 por lo que en apego a la Norma Técnica de Presupuesto 4.2.17 el presupuesto del 2019 corresponde al del periodo 2018 ajustado a los gastos e ingresos probables por la suma de ¢2.434.549.865,00, más el Presupuesto extraordinario 01-2019 aprobado por la Contraloría General de la República (CGR), según oficio DFOE-PG-0240 con fecha 24 de mayo, 2019 por la suma de ¢460.140.314,93 para un total de ¢2.894.690.179,93, a la fecha se ha recibido únicamente la suma de ¢1.640.054.869,95, lo cual representa un 57% de ingresos reales en relación al presupuestado.

En el cuadro nº 3 Comparativo de Ingresos, se puede observar que el porcentaje de los Ingresos percibidos en relación al monto presupuestado a junio del 2018 tienen un comportamiento similar al del período actual.

CUADRO Nº 3
COMPARATIVO DE INGRESOS REALES
JUNIO2018-2019

Partidas	Junio, 2018			Junio, 2019		
	Monto Presupuesto	Ingreso real	% de ingresos	Monto Presupuesto	Ingreso real	% de ingresos
Ingresos no tributarios	50,000,000.00	64,561,775.07	129%	50,439,834.80	35,527,885.83	70%
Transferencias corrientes	2,547,930,074.36	867,107,630.50	34%	2,353,684,613.88	1,113,961,252.87	47%
Recursos de vigencias anteriores	298,316,506.42	298,316,506.42	100%	490,565,731.25	490,565,731.25	100%
Total	**2,896,246,580.78**	**1,229,985,911.99**	**42%**	**2,894,690,179.93**	**1,640,054,869.95**	**57%**

El detalle de ejecución por sub partida presupuestaria se encuentra en el **Anexo 1** Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos 2019.

Comentarios generales sobre la ejecución de ingresos

Ingresos no tributarios

Los ingresos reales por ¢35.527.885,83, se obtienen principalmente de las entradas por la recuperación de recursos por gestiones de cobro al generarse un incumplimiento contractual y, por los reintegros de dinero producto de la devolución de los montos girados y no utilizados por parte de los beneficiarios del fondo de incentivos por la suma de ¢35.088.048,06. Además, incluye los intereses en cuentas corrientes por la suma de ¢2.97 y el ingreso de ¢439.834,80 proveniente de la transferencia por indemnización efectuada por el Instituto Nacional de Seguros (INS) al CONICIT por la ejecución de contratos de seguros.

Transferencias Corrientes

Bajo este grupo se registran ingresos reales por la suma total de ¢1.113.961.252,87 según el siguiente detalle:

1) Transferencias corrientes del Gobierno Central

a) Ley 5048 Ley de creación del CONICIT

Se registran ingresos reales por la suma de ¢591.250.175,59 provenientes de las transferencias corrientes del MICITT según lo indicado en la Ley de Presupuesto Público para el ejercicio económico 2019, para atender gastos operativos en apoyo del financiamiento para el fortalecimiento de la capacidad nacional en ciencia y tecnología.

b) Ley 7169 Ley de Promoción del Desarrollo Científico y Tecnológico

Se registran ingresos reales por la suma de ¢452.873.497,50 provenientes de las transferencias corrientes del MICITT según lo indicado en la Ley de Presupuesto Público para el ejercicio económico 2019, para el Fondo de Incentivos.

c) Ley 8262 Ley de Fortalecimiento de las Pequeñas y Medianas Empresas

Se registran ingresos reales por la suma de ¢62.499.960,00 provenientes de las transferencias corrientes del MICITT según lo indicado en la Ley de Presupuesto Público para el ejercicio económico 2019, para el Fondo PROPYME, los cuales se trasladaron al Fideicomiso Conicit/BCR 25 del Fondo PROPYME.

d) Ley 9028 Fondo Control de Tabaco

A la fecha, no se han recibido las Transferencias corrientes del Ministerio de Salud según lo indicado en la Ley de Presupuesto Público para el ejercicio económico 2019, asignados a la Ley 9028 Ley de Control de Tabaco.

2) Transferencias corrientes de Instituciones Públicas Financieras

Se registran ingresos reales por la suma de ¢7.337.619,78 provenientes del BCR según la aplicación del Artículo Nº 15 de la Ley 8262 Fortalecimiento de las Pequeñas y Medianas Empresas (PROPYME). Lo anterior debido a que la Contraloría General de la República aprobó parcialmente el Presupuesto Extraordinario 01-2019 del Fideicomiso 25-02 Fondo PROPYME el pasado 26 de marzo, 2019 con documento DFOE-PG-0152, en el cual se registra la sub partida respectiva para realizar dicho traslado de recursos.

Recursos de Vigencias Anteriores

1) Superávit Libre

Se registran ingresos por la suma de ¢78.483.756,65 correspondiente al superávit libre 2018 y acumulado 2017 de la Ley 5048, producto del resultado de la liquidación presupuestaria del 2018.

2) Superávit Específico

Se registran ingresos por la suma total de ¢412.081.974,60 correspondiente al superávit específico según el siguiente detalle:

- **Ley 8262 (3% Propyme)**

Se registran ingresos por la suma de ¢17.705.661,09 correspondiente al superávit específico de la Ley 8262 (3% PROPYME) del año 2018, producto del resultado de la liquidación presupuestaria del 2018 de los fondos provenientes de la aplicación del Artículo Nº 15 de la Ley 8262 Fortalecimiento de las Pequeñas y Medianas Empresas (PROPYME).

- **Ley 7169 Fondo de Incentivos**

Se registran ingresos por la suma de ¢294.376.314,51 correspondiente al superávit específico de la Ley 7169 Fondo de Incentivos producto de la liquidación presupuestaria del año 2018 de los fondos provenientes del MICITT.

- **Ley 9028 Fondo Control de Tabaco**

Se registran ingresos por la suma de ¢99.999.999,00 correspondiente al superávit específico de la Ley 9028 Fondo Control de Tabaco producto de la liquidación presupuestaria del año 2018, de los fondos provenientes del Ministerio de Salud.

2.1.2 Egresos presupuestarios

Del presupuesto total de egresos para el período 2019 por la suma de ¢2.894.690.179,93 a la fecha se ha ejecutado la suma total de ¢888.582.188,52, lo cual representa un 31% de ejecución.

De acuerdo con lo que muestra el cuadro nº 4 Comparativo de ejecución de Egresos, la ejecución de recursos al 30 de junio del 2019 tiene un comportamiento similar al del período anterior.

CUADRO Nº 4
COMPARATIVO EJECUCIÓN DE EGRESOS
JUNIO 2018-2019

Partidas	Junio, 2018			Junio, 2019		
	Presupuesto	Ejecución	% Ejecución	Presupuesto	Ejecución	% Ejecución
Remuneraciones	1,082,816,695.00	517,212,594.11	48%	1,084,790,600.00	477,675,142.34	44%
Servicios	142,773,776.46	48,565,305.35	34%	145,019,589.97	51,332,105.54	35%
Materiales y suministros	4,109,855.00	368,487.84	9%	5,070,000.00	772,615.20	15%
Bienes duraderos	5,655,000.00	626,032.00	11%	61,746,681.45	625,018.88	1%
Transferencias corrientes	1,660,891,254.32	428,202,609.07	26%	1,598,063,308.51	358,177,306.56	22%
Total	**2,896,246,580.78**	**994,975,028.37**	**34%**	**2,894,690,179.93**	**888,582,188.52**	**31%**

El detalle de ejecución por sub partida presupuestaria se encuentra en el **Anexo 2** Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos.

Comentarios sobre la ejecución de egresos

a) <u>Remuneraciones</u>

La ejecución ascendió a ¢477.675.142,34 que representa el 44% respecto al monto presupuestado inicial del período por ¢1.084.790.600,00. Los gastos contemplados bajo este rubro corresponden al pago de sueldos por cargos fijos, suplencias pluses salariales (anualidades, dedicación exclusiva, carrera profesional), cargas sociales, décimo tercer mes y salario escolar del período anterior.

La afectación en la ejecución de estos recursos se debe principalmente a que no se ha concretado el proceso de contratación para cubrir las plazas vacantes que no tiene impedimento legal para su nombramiento y el congelamiento de plazas según las disposiciones del actual Gobierno.

b) Servicios

La ejecución ascendió a ¢51.332.105,54 que representa el 35% respecto al monto presupuestado del período por ¢145.019.589,97. Los gastos contemplados bajo este rubro corresponden al pago de obligaciones que la institución contrae con personas físicas o jurídicas, por la prestación de servicios de diversa naturaleza, por el uso de bienes muebles e inmuebles, incluidos 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 los activos en condiciones normales de servicio. Comprende además los pagos por servicios públicos, servicios de mantenimiento y reparación, comerciales y financieros, así como la contratación de diversos servicios de carácter profesional y técnico.

Algunos factores que afectan la ejecución presupuestaria de esta cuenta son: el tiempo de presentación de las facturas para su respectivo pago (en su mayoría se tramitan un mes después de brindado el bien o servicio), los tiempos destinados al proceso de contratación, en algunos casos se proyectaron gastos que no han sido ejecutados a la fecha, como el caso de la contratación de evaluadores externos debido a que por el momento no se han presentado propuestas para el financiamiento de proyectos de innovación, en otros casos

como la contratación de una Auditoria Externa para el Fondo de Incentivos y la Ley 5048 aún está en proceso de ejecución por prorrogas otorgadas. Se debe considerar que con el presupuesto extraordinario 01-2019 aprobado a finales del mes de mayo se asignaban recursos a esta partida y el proceso de contratación aún se encuentran en trámite.

c) Materiales y suministros

La ejecución ascendió a ¢772.615,20 que representa el 15% respecto al monto presupuestado del período por ¢5.070.000,00. Estos recursos fueron asignados para suplir las necesidades básicas de materiales, suministros y combustible para la ejecución adecuada de las labores que le corresponden por Ley al CONICIT, los cuales se estarán ejecutando en los siguientes trimestres según las necesidades.

d) Bienes duraderos

La ejecución ascendió a ¢625.018,88 que representa el 1% respecto al monto presupuestado del período por ¢61.746.681,45. Estos recursos fueron asignados para la compra de equipo y mobiliario de oficina, cómputo, actualizaciones de licencias y aproximadamente 31 millones están reservados para la contratación para la mejora tecnológica del Registro Científico y Tecnológico (RCT) del CONICIT bajo la actividad de "Desarrollo e Implementación Módulo de Mantenimiento y Consultas del RCT" y como segunda etapa del proyecto “Módulo de Reportes, Modulo de Notificaciones a Usuarios y la Implementación de Tableros de Información (tipo Dashboard)” la cual se encuentra en proceso de contratación en el SICOP. Por otra parte, la mayoría de estos recursos ingresaron en el presupuesto extraordinario y su ejecución está en proceso.

Según la programación de gastos, se espera su ejecución en los próximos trimestres esto con el fin de lograr de manera adecuada las labores que le corresponden por Ley al CONICIT.

e) Transferencias corrientes

La ejecución ascendió a ¢358.177.306,56 que representa un 22% respecto al monto presupuestado del período por ¢1.598.063.308,51. Estos recursos se asignaron para el cumplimiento de los compromisos indicados en Leyes y Reglamentos, así como el pago de Indemnizaciones y Prestaciones Legales.

Entre los factores que afectaron la ejecución de la cuenta están:

- Los recursos aprobados de la Ley 9028 Fondo Control de Tabaco provenientes del Ministerio de Ciencia y del Ministerio de Salud no han ingresado en su totalidad, a la fecha únicamente se ha hecho la reserva presupuestaria de una solicitud de financiamiento.
- Poca presentación de solicitudes según las convocatorias de los diferentes programas de financiamiento con recursos del Fondo de Incentivos y Fondo Tabaco. La tardía formalización de las ayudas en estado de reserva por parte del MICITT o el CONICIT.
- No se han ejecutado en su totalidad los proyectos previstos con fondos de incentivos.
- Está pendiente la entrega de los premios: TWAS, Periodismo en Ciencia, Tecnología e Innovación y premio Pyme Innovadora Expopyme 2019 los cuales se estarán ejecutando en los siguientes trimestres.
- En relación al pago de Indemnizaciones, aún no han ingresado las sentencias judiciales.
- Los recursos asignados para el pago de Prestaciones Legales, se estarán ejecutando conforme se presenten las necesidades.

La composición actual de los recursos asignados al programa presupuestario 3 Desarrollo Científico y Tecnológico, Sub programas Fondo de Incentivos Ley 7169 y Fondo Control de Tabaco Ley 9028 es el siguiente:

CUADRO Nº 5

ESTADO DE LOS RECURSOS ASIGNADO AL FONDO DE INCENTIVOS y FONDO CONTROL DE TABACO

AL 30 DE JUNIO DEL 2019

FONDO	Total aprobado	Monto en Reservas	Monto en compromisos	Monto ejecutado	Saldo disponible	% de ejecución
FONDO DE INCENTIVOS	1,250,123,309.51	213,145,127.00	189,199,174.26	286,425,279.79	561,353,728.46	23%
FONDO TABACO	199,999,999.00	21,372,628.00	-	-	178,627,371.00	0%
TOTAL	**1,450,123,308.51**	**234,517,755.00**	**189,199,174.26**	**286,425,279.79**	**739,981,099.46**	**20%**

Ejecución de egresos por programa y fuente de financiamiento

En el siguiente cuadro se puede observar la distribución del total del presupuesto aprobado al CONICIT por programa y fuente de financiamiento, así como su respectiva ejecución presupuestaria al 30 de junio de 2019.

CONICIT

INFORME DE EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA I SEMESTRE 2019
Ley 5048, Ley 7169, Ley 8262 y Ley 9028

CUADRO Nº 6

Ejecución de egresos por programa y fuente de financiamiento

AL 30 DE JUNIO DEL 2019

01 Promoción de la ciencia, tecnología e innovación

Fuente de financiamiento	Partida	Total aprobado	Reservas	Compromisos	Monto ejecutado	Saldo disponible	% de Ejecución
001 Transferencias corrientes 3% Propyme	1 SERVICIOS	2,707,500.00	609,600.00	-	282,118.80	1,815,781.20	
	5 BIENES DURADEROS	4,031,252.42				4,031,252.42	
Total 001 Transferencias corrientes 3% Propyme		**6,738,752.42**	**609,600.00**	-	**282,118.80**	**5,847,033.62**	**4%**
001 Transferencias corrientes Ley 5048 CONICIT	0 REMUNERACIONES	529,255,829.00			247,517,053.89	281,738,775.11	
	6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,000,000.00				1,000,000.00	
Total 001 Transferencias corrientes Ley 5048 CONICIT		**530,255,829.00**			**247,517,053.89**	**282,738,775.11**	**47%**
001 Transferencias corrientes Ley 8262 Propyme	6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	125,000,000.00			62,499,960.00	62,500,040.00	
Total 001 Transferencias corrientes Ley 8262 Propyme		**125,000,000.00**			**62,499,960.00**	**62,500,040.00**	**50%**
900 Superavit libre Ley 5048 CONICIT	5 BIENES DURADEROS	15,000,000.00				15,000,000.00	
	6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,890,000.00	1,890,000.00			-	
Total 900 Superavit libre Ley 5048 CONICIT		**16,890,000.00**	**1,890,000.00**			**15,000,000.00**	**0%**
924 Superavit específico 3% Propyme	1 SERVICIOS	100,000.00	44,700.00			55,300.00	
	5 BIENES DURADEROS	12,264,117.58		11,000,000.00		1,264,117.58	
	6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,000,000.00			1,811,550.00	2,188,450.00	
Total 924 Superavit específico 3% Propyme		**16,364,117.58**	**44,700.00**	**11,000,000.00**	**1,811,550.00**	**3,507,867.58**	**11%**
Total general		**695,248,699.00**	**2,544,300.00**	**11,000,000.00**	**312,110,682.69**	**369,593,716.31**	**45%**

CONICIT

INFORME DE EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA I SEMESTRE 2019
Ley 5048, Ley 7169, Ley 8262 y Ley 9028

02 Gestión Administrativa

Fuente de financiamiento	Partida	Total aprobado	Reservas	Compromisos	Monto ejecutado	Saldo disponible	% de Ejecución
001 Transferencias corrientes (Ejecución contrato INS)	5 BIENES DURADEROS	439,834.80				439,834.80	
Total 001 Transferencias corrientes (Ejecución contrato INS)		**439,834.80**				**439,834.80**	**0%**
001 Transferencias corrientes 3% Propyme	1 SERVICIOS	598,866.46	440,409.97			158,456.49	
Total 001 Transferencias corrientes 3% Propyme		**598,866.46**	**440,409.97**			**158,456.49**	-
001 Transferencias corrientes Ley 5048 CONICIT	0 REMUNERACIONES	555,534,771.00			230,158,088.45	325,376,682.55	
	1 SERVICIOS	118,956,680.00	12,890,263.22	44,296,064.61	51,049,986.74	10,720,365.43	
	2 MATERIALES Y SUMINISTROS	2,150,000.00	721,944.80		772,615.20	655,440.00	
	5 BIENES DURADEROS	762,720.00			625,018.88	137,701.12	
	6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,940,000.00			4,382,445.00	3,557,555.00	
Total 001 Transferencias corrientes Ley 5048 CONICIT		**685,344,171.00**	**13,612,208.02**	**44,296,064.61**	**286,988,154.27**	**340,447,744.10**	**42%**
900 Superavit libre Ley 5048 CONICIT	1 SERVICIOS	16,315,000.00	2,000,000.00			14,315,000.00	
	2 MATERIALES Y SUMINISTROS	2,920,000.00				2,920,000.00	
	5 BIENES DURADEROS	29,248,756.65	750,000.00			28,498,756.65	
	6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	13,110,000.00	115,491.27		3,058,071.77	9,936,436.96	
Total 900 Superavit libre Ley 5048 CONICIT		**61,593,756.65**	**2,865,491.27**		**3,058,071.77**	**55,670,193.61**	**5%**
924 Superavit específico 3% Propyme	1 SERVICIOS	1,341,543.51				1,341,543.51	
Total 924 Superavit específico 3% Propyme		**1,341,543.51**				**1,341,543.51**	-
Total general		**749,318,172.42**	**16,918,109.26**	**44,296,064.61**	**290,046,226.04**	**398,057,772.51**	**39%**

CONICIT

INFORME DE EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA I SEMESTRE 2019
Ley 5048, Ley 7169, Ley 8262 y Ley 9028

03 Desarrollo Cientifico y Tecnológico

Fuente de financiamiento	Partida	Total aprobado	Reservas	Compromisos	Monto ejecutado	Saldo disponible	% de Ejecución
001 Transferencias corrientes Ley 7169 F. Incent. Reintegros	6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	50,000,000.00				50,000,000.00	
Total 001 Transferencias corrientes Ley 7169 F. Incent. Reintegros		**50,000,000.00**				**50,000,000.00**	**0%**
001 Transferencias corrientes Ley 7169 Fondo de Incentivos	1 SERVICIOS	5,000,000.00		4,400,000.00		600,000.00	
	6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	900,746,995.00	191,103,841.00	184,799,174.26	286,425,279.79	238,418,699.95	
Total 001 Transferencias corrientes Ley 7169 Fondo de Incentivos		**905,746,995.00**	**191,103,841.00**	**189,199,174.26**	**286,425,279.79**	**239,018,699.95**	**32%**
001 Transferencias corrientes Ley 9028 Tabaco	6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	100,000,000.00				100,000,000.00	-
Total 001 Transferencias corrientes Ley 9028 Tabaco		**100,000,000.00**				**100,000,000.00**	**0%**
921 Superávit específico Ley 7169 Fondo de Incentivos	6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	294,376,314.51	22,041,286.00			272,335,028.51	
Total 921 Superávit específico Ley 7169 Fondo de Incentivos		**294,376,314.51**	**22,041,286.00**			**272,335,028.51**	**0%**
926 Superávit específico Ley 9028 Tabaco	6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	99,999,999.00	21,372,628.00			78,627,371.00	
Total 926 Superávit específico Ley 9028 Tabaco		**99,999,999.00**	**21,372,628.00**			**78,627,371.00**	**0%**
Total general		**1,450,123,308.51**	**234,517,755.00**	**189,199,174.26**	**286,425,279.79**	**739,981,099.46**	**20%**
Total general		**2,894,690,179.93**	**253,980,164.26**	**244,495,238.87**	**888,582,188.52**	**1,507,632,588.28**	**31%**

- Según los datos que se reflejan en el cuadro anterior, el Programa 01 Promoción de la Ciencia, Tecnología e Innovación ha ejecutado un 45% del total de recursos asignados. Lo anterior debido principalmente a que se han recibido y ejecutado los recursos provenientes de la Ley 8262 Fondo PROPYME en un 50%. Por otra parte, los recursos provenientes del 3% PROPYME para gastos relacionados a la promoción, evaluación, control y seguimiento de los proyectos presentados al Fondo PROPYME no se han ejecutado en su totalidad, principalmente por la poca necesidad de contratar evaluadores pares ya que no han ingresado solicitudes de evaluación del Fondo PROPYME. Los montos asignados a gastos de viaje y transporte, así como capacitación se tienen proyectados ejecutar en los próximos trimestres. Los recursos asignados a Bienes duraderos, están relacionados a la mejora tecnológica del Registro Científico y Tecnológico (RCT) del CONICIT, cuya primera etapa ya se encuentra en ejecución y la siguiente se estaría ejecutando en los siguientes trimestres, pero a la fecha de este informe no se ha recibido ninguna factura.

- En relación al programa 02 Gestión administrativa, se ha ejecutado un 39% de los recursos aprobados para cubrir los gastos operativos tales como remuneraciones, servicios generales, mantenimiento de equipos de cómputo y sistemas informáticos, pago de prestaciones legales, indemnizaciones, entre otros. Como anteriormente se indicó, entre las principales razones de la sub ejecución de estos recursos se originó por falta de concretar el proceso de contratación de plazas vacantes, procesos de contratación que están en trámite y la presentación tardía de facturas para pago por parte de los proveedores.

- Por último, el programa 03 Desarrollo Científico y Tecnológico, presenta una ejecución de egresos de un 31%. Este programa contempla los recursos del Fondo de Incentivos Ley 7169 y Fondo Tabaco Ley 9028, los cuales no se han

desembolsado en su totalidad por las fechas de las convocatorias para colocar dichos recursos y contratos que no han ingresado al Conicit.

El detalle de ejecución de egresos por programa presupuestario y sub partida presupuestaria se encuentra en el **Anexo 3** Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos por programa.

2.2 Resultado de la ejecución presupuestaria parcial

El resultado de la ejecución presupuestaria al 30 de junio presenta un superávit de ¢751.472.681,43 esta cifra es el resultado de los movimientos de ingresos y egresos que se registran en el sistema interno del CONICIT.

Con respecto al resultado de la conciliación entre Sistema Administrativo Financiero Wizdom contra los saldos de Bancos, genera una diferencia de ¢2.976.012,88, cifra que se muestra en el cuadro N° 7. No obstante, esa diferencia se reduce a ¢102.952.49 por el ISR de junio que se estaría pagando en julio.

En el Informe de Ejecución Presupuestaria del I Trimestre se reportó una diferencia de ¢2.8 millones pendientes de ubicar su origen, se realizaron las revisiones respectivas y se determina que en la Liquidación Presupuestaria 2018 por error se indicó la misma suma como un faltante, siendo lo correcto indicar que los mismos correspondían al pago de renta de salarios y proveedores del mes de diciembre 2018 los cuales se rebajaron del presupuesto 2018 pero se cancelaron hasta el mes de enero 2019, por lo tanto formaban parte del devengo.

CUADRO Nº 7
RESULTADO DEL PERÍODO
AL 30 de junio DEL 2019

Banco	Cuenta bancaria	Saldo colones al 30/06/2019
BCR Ley 7169	001-0457693-4	3,338,932.75
Caja Única Ley 5048	73900011305001015	161,376,843.69
Caja Única Ley 7169	73911121800043955	492,573,648.62
Caja Única Ley 9028	73911121800046853	99,999,999.00
Total cuentas bancarias		**757,289,424.06**

PRESUPUESTO	Saldo colones al 30/06/2019
Ingresos reales	1,640,054,869.95
Ingresos por presupuestar	2,840,729.75
Egresos reales	888,582,188.52
Diferencia del período	**754,313,411.18**

Diferencia Bancos - Presupuesto	**2,976,012.88**

Menos:	
Renta salarios junio 2019	2,672,190.93
Renta proveedores junio 2019	200,869.46
Diferencia real	**102,952.49**

2.3 Desviaciones de mayor relevancia que afecten los objetivos, metas y resultados. Desempeño institucional y programático y su aporte a la situación económica, social y medio ambiente.

El objetivo de este apartado es conocer el logro de los objetivos, metas y resultados la gestión física de los programas presupuestarios según los indicadores definidos en la planificación y el presupuesto aprobado de la Institución en los siguientes aspectos:

- Desviaciones de mayor relevancia que afecten los objetivos, metas y resultados-de lo alcanzado con respecto a lo estimado-previamente establecido para cada uno de los programas presupuestarios.
- El desempeño institucional y programático, en términos de eficiencia, eficacia, economía y calidad en el uso de los recursos públicos, según el logro de objetivos, metas y resultados alcanzados en los indicadores de mayor relevancia, definidos en la planificación contenida en el presupuesto institucional aprobado
- Este desempeño debe analizarse en función de su aporte a la situación económica, social y de medio ambiente del país y de las metas y objetivo contenidos en los planes nacionales sectoriales, regionales y municipales según corresponda.

Los anteriores tres puntos se desarrollarán en uno solo denominado: Desviaciones de mayor relevancia que afecten los objetivos, metas y resultados. Desempeño institucional y programático y su aporte a la situación económica el cual se puede observar con mayor detalle en el **Anexo 4** Informe de Seguimiento Semestral.

2.4 Situación económica-financiera global de la institución.

En el **Anexo 5**, se pueden observar las diferentes cuentas que componen el Balance de Comprobación, Estado de Situación Financiera, Estado de rendimientos financieros, Estado de Flujo de Caja, Estado de Cambios en el Patrimonio Estado de ejecución presupuestaria y Estado de situación y evolución de bienes, así como las respectivas notas a esos estados

2.5 Medidas correctivas y de acciones a seguir.

- La Comisión Presupuesto Institucional en conjunto con las unidades procederán a analizar el comportamiento de la ejecución semestral del período 2019 para determinar los posibles recursos que no se utilizarán con el fin de valorar la pertinencia de ser utilizados para otros fines, siempre bajo los lineamientos establecidos en las normas de ejecución establecidas por la Asamblea Legislativa en la Ley de Presupuesto...
- Para el segundo semestre se están iniciando varios procesos de contratación que se espera tener adjudicados a más tardar a finales de agosto principios de setiembre.
- Se buscará tener un mejor plan de acción en la colocación de los recursos de los fondos de incentivos, PROPYME y tabaco con los entes respectivos.

III. ANEXOS

Anexo 1

CONICIT

INFORME DE EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA I SEMESTRE 2019
Ley 5048, Ley 7169, Ley 8262 y Ley 9028

Anexo Nº 1. Informe de Ejecución Presupuestaria. Presupuesto de Ingresos

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Movimientos al último de: Junio de 2019

Nivel centro: 1 -

Presupuesto: 02-2019 - Presupuesto de Ingresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Junio	Presupuesto total	Ingreso Acumulado	Ingreso Trimestral	Ingreso Total	Disponible acumulado	% Eje
Programa:	**00- - Conicit**								
1.3 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS									
1.3.2.3.03.01	Intereses sobre cunetas corrientes y otros depósitos en Banc	0.00	0.00	0.00	1.97	1.00	2.97	-2.97	0.00
1.3.9.1.00	Reintegros en efectivo	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	22,949,586.08	12,138,461.98	35,088,048.06	14,911,951.94	70.18
1.3.9.2.00	Ejecución de contratos de seguros	0.00	439,834.80	439,834.80	0.00	439,834.80	439,834.80	0.00	100.00
Total: Ingresos No Tributarios		50,000,000.00	439,834.80	50,439,834.80	22,949,588.05	12,578,297.78	35,527,885.83	14,911,948.97	70.44
1.4 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES									
1.4.1.1.00	Gobierno Central Ley 5048 Fondos Propios	1,215,600,000.00	0.00	1,215,600,000.00	320,518,267.93	270,731,907.66	591,250,175.59	624,349,824.41	48.64
1.4.1.1.01	Gobierno Central Ley 7169 Fondo de Incentivos	905,746,995.00	0.00	905,746,995.00	226,436,748.75	226,436,748.75	452,873,497.50	452,873,497.50	50.00
1.4.1.1.02	Gobierno Central Ley 8262 Fondo Propyme	125,000,000.00	0.00	125,000,000.00	0.00	62,499,960.00	62,499,960.00	62,500,040.00	50.00
1.4.1.1.03	Gobierno Central Ley 9028 Fondo Control de Tabaco	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00
1.4.1.6.00	De Instituciones Públicas Financieras (3%Propyme)	6,738,752.42	598,866.46	7,337,618.88	0.00	7,337,619.78	7,337,619.78	-0.90	100.00
Total: Transferencias Corrientes		2,353,085,747.42	598,866.46	2,353,684,613.88	546,955,016.68	567,006,236.19	1,113,961,252.87	1,239,723,361.01	47.33
3.3 - RECURSOS VIGENCIAS ANTERIORES									
3.3.1.0.00	Superávit libre	15,100,000.00	63,383,756.65	78,483,756.65	15,100,000.00	63,383,756.65	78,483,756.65	0.00	100.00
3.3.2.0.00	Superávit específico	16,364,117.58	395,717,857.02	412,081,974.60	16,364,117.58	395,717,857.02	412,081,974.60	0.00	100.00
Total: Recursos Vigencias Anteriores		31,464,117.58	459,101,613.67	490,565,731.25	31,464,117.58	459,101,613.67	490,565,731.25	0.00	100.00
Total programa: Conicit		2,434,549,865.00	460,140,314.93	2,894,690,179.93	601,368,722.31	1,038,686,147.64	1,640,054,869.95	1,254,635,309.98	56.66
	Total presupuesto:	2,434,549,865.00	460,140,314.93	2,894,690,179.93	601,368,722.31	1,038,686,147.64	1,640,054,869.95	1,254,635,309.98	56.66

Anexo 2

CONICIT

INFORME DE EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA I SEMESTRE 2019
Ley 5048, Ley 7169, Ley 8262 y Ley 9028

Anexo N° 2. Informe de Ejecución Presupuestaria. Presupuesto de Egresos

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Movimientos al último de: Junio de 2019

Presupuesto: 001-2019 - Presupuesto de Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Junio	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponible acumulado	% Eje
0 - REMUNERACIONES									
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	380,136,468.00	0.00	380,136,468.00	82,328,757.67	84,890,771.02	167,219,528.69	212,916,939.31	43.99
0.01.05	Suplencias	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	57,000.00	0.00	57,000.00	2,443,000.00	2.28
0.02.05	Dietas	3,000,000.00	1,000,000.00	4,000,000.00	1,840,434.65	746,122.16	2,586,556.81	1,413,443.19	64.66
0.03.01	Retribución por años servidos (anualidades)	127,688,529.00	0.00	127,688,529.00	29,196,991.42	29,299,407.75	58,496,399.17	69,192,129.83	45.81
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	160,176,570.00	0.00	160,176,570.00	33,232,737.05	32,393,482.50	65,626,219.55	94,550,350.45	40.97
0.03.03	Décimo tercer mes (aguinaldo)	64,512,300.00	0.00	64,512,300.00	129,220.69	891,530.73	1,020,751.42	63,491,548.58	1.58
0.03.04	Salario escolar	58,000,000.00	-2,000,000.00	56,000,000.00	49,804,117.41	356,277.72	50,160,395.13	5,839,604.87	89.57
0.03.99	Otros incentivos salariales	48,455,814.00	0.00	48,455,814.00	10,495,239.03	10,271,272.77	20,766,511.80	27,689,302.20	42.86
0.04.01	Cuota C.C.S.S.	71,637,308.00	0.00	71,637,308.00	19,164,411.18	14,141,699.68	33,306,110.86	38,331,197.14	46.49
0.04.03	Cuota I.N.A	11,616,860.00	0.00	11,616,860.00	3,107,742.39	2,293,248.69	5,400,991.08	6,215,868.92	46.49
0.04.04	Cuota Asignaciones Familiares	38,722,869.00	0.00	38,722,869.00	10,359,141.47	7,644,162.25	18,003,303.72	20,719,565.28	46.49
0.04.05	Cuota Banco Popular	3,872,286.00	0.00	3,872,286.00	1,035,914.40	764,416.45	1,800,330.85	2,071,955.15	46.49
0.05.01	Contribución patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Cost	39,342,435.00	0.00	39,342,435.00	10,524,887.31	7,766,468.43	18,291,355.74	21,051,079.26	46.49
0.05.02	Aporte Patronal R.P.C. LEY 7983	11,616,861.00	0.00	11,616,861.00	3,107,742.39	2,293,248.69	5,400,991.08	6,215,869.92	46.49
0.05.03	Aporte Patronal F.C.L. LEY 7983	23,233,722.00	0.00	23,233,722.00	6,215,485.03	4,586,497.46	10,801,982.49	12,431,739.51	46.49
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes priva	41,278,578.00	0.00	41,278,578.00	10,694,978.41	8,041,735.54	18,736,713.95	22,541,864.05	45.39
Total: REMUNERACIONES		1,085,790,600.00	-1,000,000.00	1,084,790,600.00	271,294,800.50	206,380,341.84	477,675,142.34	607,115,457.66	44.03
1 - SERVICIOS									
1.01.99	Otros alquileres	155,000.00	0.00	155,000.00	38,430.00	0.00	38,430.00	116,570.00	24.79
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	1,300,000.00	300,000.00	1,600,000.00	394,982.00	324,722.00	719,704.00	880,296.00	44.98
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	1,325,150.00	1,268,690.00	2,593,840.00	4,406,160.00	37.05
1.02.03	Servicio de correo	25,000.00	0.00	25,000.00	16,400.00	0.00	16,400.00	8,600.00	65.60
1.02.04	Servicio de Telecomunicaciones	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	2,169,758.03	2,161,633.95	4,331,391.98	5,668,608.02	43.31
1.02.99	Otros servicios básicos	850,000.00	100,000.00	950,000.00	227,455.60	227,455.60	454,911.20	495,088.80	47.89
1.03.01	Información	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	100,000.00	0.00	100,000.00	37,500.00	0.00	37,500.00	62,500.00	37.50
1.03.06	Comisiones y gastos por serv. financ. y comerc.	3,030,000.00	0.00	3,030,000.00	584,437.20	570,229.16	1,154,666.36	1,875,333.64	38.11
1.03.07	Servicios de tecnologías de información	225,000.00	-100,000.00	125,000.00	13,508.00	0.00	13,508.00	111,492.00	10.81
1.04.01	Servicios en ciencias de la salud	1,351,680.00	-300,000.00	1,051,680.00	0.00	87,612.00	87,612.00	964,068.00	8.33
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	8,920,000.00	500,000.00	9,420,000.00	0.00	0.00	0.00	9,420,000.00	0.00
1.04.06	Servicios Generales	71,000,000.00	0.00	71,000,000.00	11,471,365.76	17,190,653.64	28,662,019.40	42,337,980.60	40.37
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	60,000.00	1,509,000.00	1,569,000.00	0.00	34,360.00	34,360.00	1,534,640.00	2.19
1.05.01	Transporte dentro del país	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00
1.05.02	Viáticos dentro del país	287,500.00	440,409.97	727,909.97	0.00	152,200.00	152,200.00	575,709.97	20.91
1.06.01	Seguros	8,500,000.00	-1,495,000.00	7,005,000.00	5,314,814.00	828,137.00	6,142,951.00	862,049.00	87.69

CONICIT

INFORME DE EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA I SEMESTRE 2019

Ley 5048, Ley 7169, Ley 8262 y Ley 9028

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Movimientos al último de: Junio de 2019

Presupuesto: 001-2019 - Presupuesto de Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Junio	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponible acumulado	% Eje
1 - SERVICIOS									
1.07.01	Actividades de capacitación	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	129,918.80	129,918.80	870,081.20	12.99
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	0.00	13,315,000.00	13,315,000.00	375,000.00	0.00	375,000.00	12,940,000.00	2.82
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producció	0.00	1,600,000.00	1,600,000.00	45,000.00	0.00	45,000.00	1,555,000.00	2.81
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	500,000.00	2,000,000.00	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	0.00
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	315,000.00	315,000.00	630,000.00	670,000.00	48.46
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	60,000.00	0.00	60,000.00	0.00	60,000.00	60,000.00	0.00	100.00
1.08.08	Mantenimiento y reparación equipo de cómputo y sist. inf.	10,500,000.00	0.00	10,500,000.00	1,002,728.60	4,649,964.20	5,652,692.80	4,847,307.20	53.84
1.09.99	Otros impuestos	300,000.00	386,000.00	686,000.00	0.00	0.00	0.00	686,000.00	0.00
Total: SERVICIOS		126,764,180.00	18,255,409.97	145,019,589.97	23,331,529.19	28,000,576.35	51,332,105.54	93,687,484.43	35.40
2 - MATERIALES Y SUMINISTROS									
2.01.01	Combustibles y lubricantes	300,000.00	0.00	300,000.00	63,049.00	115,026.00	178,075.00	121,925.00	59.36
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	400,000.00	1,900,000.00	2,300,000.00	0.00	0.00	0.00	2,300,000.00	0.00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	700,000.00	1,020,000.00	1,720,000.00	269,980.20	324,560.00	594,540.20	1,125,459.80	34.57
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00	0.00	0.00	120,000.00	0.00
Total: MATERIALES Y SUMINISTROS		2,150,000.00	2,920,000.00	5,070,000.00	333,029.20	439,586.00	772,615.20	4,297,384.80	15.24
5 - BIENES DURADEROS									
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	0.00	750,000.00	750,000.00	0.00	0.00	0.00	750,000.00	0.00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	0.00	23,239,834.80	23,239,834.80	0.00	0.00	0.00	23,239,834.80	0.00
5.01.06	Equipo sanitario, laboratorio e investiogación	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00
5.01.99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	0.00	483,228.33	483,228.33	0.00	0.00	0.00	483,228.33	0.00
5.99.03	Bienes Intangibles	18,058,090.00	19,115,528.32	37,173,618.32	0.00	625,018.88	625,018.88	36,548,599.44	1.68
Total: BIENES DURADEROS		18,158,090.00	43,588,591.45	61,746,681.45	0.00	625,018.88	625,018.88	61,121,662.57	1.01
6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES									
6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	3,000,000.00	2,525,000.00	5,525,000.00	2,524,956.18	0.00	2,524,956.18	3,000,043.82	45.70
6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas	416,705,406.00	150,000,000.00	566,705,406.00	101,678,571.00	0.00	101,678,571.00	465,026,835.00	17.94
6.01.08	Fondos en Fideicomiso para gasto corriente	125,000,000.00	0.00	125,000,000.00	0.00	62,499,960.00	62,499,960.00	62,500,040.00	50.00
6.02.02	Becas a terceras personas	437,041,589.00	93,524,886.71	530,566,475.71	99,540,082.75	50,613,007.24	150,153,089.99	380,413,385.72	28.30
6.02.99	Otras transferencias a personas	5,700,000.00	1,890,000.00	7,590,000.00	0.00	1,811,550.00	1,811,550.00	5,778,450.00	23.87

CONICIT

INFORME DE EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA I SEMESTRE 2019
Ley 5048, Ley 7169, Ley 8262 y Ley 9028

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Movimientos al último de: Junio de 2019

Presupuesto: 001-2019 - Presupuesto de Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Junio	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponible acumulado	% Eje
6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES									
6.03.01	Prestaciones Legales	5,000,000.00	-2,525,000.00	2,475,000.00	269,895.80	263,219.79	533,115.59	1,941,884.41	21.54
6.03.99	Otras prestaciones	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
6.04.01	Transferencias corrientes a asociaciones	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00
6.04.02	Transferencias corrientes a fundaciones	135,000,000.00	100,000,000.00	235,000,000.00	21,080,000.00	12,662,191.00	33,742,191.00	201,257,809.00	14.36
6.04.03	Transferencias corrientes a cooperativas	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
6.05.01	Transferencias corrientes a empresas privadas	50,000,000.00	49,999,999.00	99,999,999.00	0.00	0.00	0.00	99,999,999.00	0.00
6.06.01	Indemnizaciones	10,000,000.00	-1,890,000.00	8,110,000.00	0.00	0.00	0.00	8,110,000.00	0.00
6.06.02	Reintegros o devoluciones	0.00	851,427.80	851,427.80	851,427.80	0.00	851,427.80	0.00	100.00
6.07.01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	5,240,000.00	0.00	5,240,000.00	4,200,000.00	182,445.00	4,382,445.00	857,555.00	83.63
Total: TRANSFERENCIAS CORRIENTES		1,201,686,995.00	396,376,313.51	1,598,063,308.51	230,144,933.53	128,032,373.03	358,177,306.56	1,239,886,001.95	22.41
	Total presupuesto:	2,434,549,865.00	460,140,314.93	2,894,690,179.93	525,104,292.42	363,477,896.10	888,582,188.52	2,006,107,991.41	30.70

Anexo 3

Anexo N° 3. Informe de Ejecución Presupuestaria de Egresos por programa

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Movimientos al último de: Junio de 2019
Nivel centro: 1 -

Presupuesto: 001-2019 - Presupuesto de Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Junio	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponible acumulado	% Eje
Programa:	**01- - PROGRAMA 1: PROMOCION EN CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION**								
0 - REMUNERACIONES									
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	169,389,600.00	0.00	169,389,600.00	38,056,500.00	39,990,210.01	78,046,710.01	91,342,889.99	46.08
0.03.01	Retribución por años servidos (anualidades)	72,111,114.00	0.00	72,111,114.00	16,699,781.87	17,412,565.24	34,112,347.11	37,998,766.89	47.31
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	81,398,370.00	0.00	81,398,370.00	18,045,105.00	18,500,730.49	36,545,835.49	44,852,534.51	44.90
0.03.03	Décimo tercer mes (aguinaldo)	31,665,575.00	0.00	31,665,575.00	0.00	0.00	0.00	31,665,575.00	0.00
0.03.04	Salario escolar	28,000,000.00	-1,000,000.00	27,000,000.00	25,519,027.15	0.00	25,519,027.15	1,480,972.85	94.51
0.03.99	Otros incentivos salariales	29,239,872.00	0.00	29,239,872.00	6,195,061.50	6,351,822.74	12,546,884.24	16,692,987.76	42.91
0.04.01	Cuota C.C.S.S.	35,162,853.00	0.00	35,162,853.00	10,273,473.09	7,808,037.80	18,081,510.89	17,081,342.11	51.42
0.04.03	Cuota I.N.A	5,702,084.00	0.00	5,702,084.00	1,665,968.67	1,266,168.38	2,932,137.05	2,769,946.95	51.42
0.04.04	Cuota Asignaciones Familiares	19,006,948.00	0.00	19,006,948.00	5,553,228.75	4,220,561.04	9,773,789.79	9,233,158.21	51.42
0.04.05	Cuota Banco Popular	1,900,694.00	0.00	1,900,694.00	555,323.00	422,056.24	977,379.24	923,314.76	51.42
0.05.01	Contribución patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Cost	19,311,059.00	0.00	19,311,059.00	5,642,080.28	4,288,089.87	9,930,170.15	9,380,888.85	51.42
0.05.02	Aporte Patronal R.P.C. LEY 7983	5,702,085.00	0.00	5,702,085.00	1,665,968.67	1,266,168.38	2,932,137.05	2,769,947.95	51.42
0.05.03	Aporte Patronal F.C.L. LEY 7983	11,404,169.00	0.00	11,404,169.00	3,331,937.26	2,532,336.65	5,864,273.91	5,539,895.09	51.42
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes priva	20,261,406.00	0.00	20,261,406.00	5,893,198.13	4,361,653.68	10,254,851.81	10,006,554.19	50.61
Total: Remuneraciones		530,255,829.00	-1,000,000.00	529,255,829.00	139,096,653.37	108,420,400.52	247,517,053.89	281,738,775.11	46.77
1 - SERVICIOS									
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	1,420,000.00	0.00	1,420,000.00	0.00	0.00	0.00	1,420,000.00	0.00
1.05.01	Transporte dentro del país	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00
1.05.02	Viáticos dentro del país	287,500.00	0.00	287,500.00	0.00	152,200.00	152,200.00	135,300.00	52.94
1.07.01	Actividades de capacitación	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	129,918.80	129,918.80	870,081.20	12.99
Total: Servicios		2,807,500.00	0.00	2,807,500.00	0.00	282,118.80	282,118.80	2,525,381.20	10.05
5 - BIENES DURADEROS									
5.99.03	Bienes Intangibles	16,295,370.00	15,000,000.00	31,295,370.00	0.00	0.00	0.00	31,295,370.00	0.00
Total: Bienes Duraderos		16,295,370.00	15,000,000.00	31,295,370.00	0.00	0.00	0.00	31,295,370.00	0.00
6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES									
6.01.08	Fondos en Fideicomiso para gasto corriente	125,000,000.00	0.00	125,000,000.00	0.00	62,499,960.00	62,499,960.00	62,500,040.00	50.00

CONICIT

INFORME DE EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA I SEMESTRE 2019

Ley 5048, Ley 7169, Ley 8262 y Ley 9028

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Movimientos al último de: Junio de 2019

Nivel centro: 1 -

Presupuesto: 001-2019 - Presupuesto de Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Junio	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponible acumulado	% Eje
Programa:	**01- - PROGRAMA 1: PROMOCION EN CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION**								
6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES									
6.02.99	Otras transferencias a personas	4,000,000.00	1,890,000.00	5,890,000.00	0.00	1,811,550.00	1,811,550.00	4,078,450.00	30.76
6.03.99	Otras prestaciones	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
Total: Transferencias Corrientes		129,000,000.00	2,890,000.00	131,890,000.00	0.00	64,311,510.00	64,311,510.00	67,578,490.00	48.76
Total programa: Programa 1: Promocion En Ciencia, T		678,358,699.00	16,890,000.00	695,248,699.00	139,096,653.37	173,014,029.32	312,110,682.69	383,138,016.31	44.89
Programa:	**02- - PROGRAMA 2: GESTION ADMINISTRATIVA**								
0 - REMUNERACIONES									
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	210,746,868.00	0.00	210,746,868.00	44,272,257.67	44,900,561.01	89,172,818.68	121,574,049.32	42.31
0.01.05	Suplencias	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	57,000.00	0.00	57,000.00	2,443,000.00	2.28
0.02.05	Dietas	3,000,000.00	1,000,000.00	4,000,000.00	1,840,434.65	746,122.16	2,586,556.81	1,413,443.19	64.66
0.03.01	Retribución por años servidos (anualidades)	55,577,415.00	0.00	55,577,415.00	12,497,209.55	11,886,842.51	24,384,052.06	31,193,362.94	43.87
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	78,778,200.00	0.00	78,778,200.00	15,187,632.05	13,892,752.01	29,080,384.06	49,697,815.94	36.91
0.03.03	Décimo tercer mes (aguinaldo)	32,846,725.00	0.00	32,846,725.00	129,220.69	891,530.73	1,020,751.42	31,825,973.58	3.11
0.03.04	Salario escolar	30,000,000.00	-1,000,000.00	29,000,000.00	24,285,090.26	356,277.72	24,641,367.98	4,358,632.02	84.97
0.03.99	Otros incentivos salariales	19,215,942.00	0.00	19,215,942.00	4,300,177.53	3,919,450.03	8,219,627.56	10,996,314.44	42.78
0.04.01	Cuota C.C.S.S.	36,474,455.00	0.00	36,474,455.00	8,890,938.09	6,333,661.88	15,224,599.97	21,249,855.03	41.74
0.04.03	Cuota I.N.A	5,914,776.00	0.00	5,914,776.00	1,441,773.72	1,027,080.31	2,468,854.03	3,445,921.97	41.74
0.04.04	Cuota Asignaciones Familiares	19,715,921.00	0.00	19,715,921.00	4,805,912.72	3,423,601.21	8,229,513.93	11,486,407.07	41.74
0.04.05	Cuota Banco Popular	1,971,592.00	0.00	1,971,592.00	480,591.40	342,360.21	822,951.61	1,148,640.39	41.74
0.05.01	Contribución patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Cost	20,031,376.00	0.00	20,031,376.00	4,882,807.03	3,478,378.56	8,361,185.59	11,670,190.41	41.74
0.05.02	Aporte Patronal R.P.C. LEY 7983	5,914,776.00	0.00	5,914,776.00	1,441,773.72	1,027,080.31	2,468,854.03	3,445,921.97	41.74
0.05.03	Aporte Patronal F.C.L. LEY 7983	11,829,553.00	0.00	11,829,553.00	2,883,547.77	2,054,160.81	4,937,708.58	6,891,844.42	41.74
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes priva	21,017,172.00	0.00	21,017,172.00	4,801,780.28	3,680,081.86	8,481,862.14	12,535,309.86	40.36
Total: Remuneraciones		555,534,771.00	0.00	555,534,771.00	132,198,147.13	97,959,941.32	230,158,088.45	325,376,682.55	41.43
1 - SERVICIOS									
1.01.99	Otros alquileres	155,000.00	0.00	155,000.00	38,430.00	0.00	38,430.00	116,570.00	24.79
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	1,300,000.00	300,000.00	1,600,000.00	394,982.00	324,722.00	719,704.00	880,296.00	44.98
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	1,325,150.00	1,268,690.00	2,593,840.00	4,406,160.00	37.05

CONICIT

INFORME DE EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA I SEMESTRE 2019

Ley 5048, Ley 7169, Ley 8262 y Ley 9028

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Movimientos al último de: Junio de 2019

Nivel centro: 1 -

Presupuesto: 001-2019 - Presupuesto de Egresos 2019

Programa: 02- - PROGRAMA 2: GESTION ADMINISTRATIVA

1 - SERVICIOS

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Junio	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponible acumulado	% Eje
1.02.03	Servicio de correo	25,000.00	0.00	25,000.00	16,400.00	0.00	16,400.00	8,600.00	65.60
1.02.04	Servicio de Telecommicaciones	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	2,169,758.03	2,161,633.95	4,331,391.98	5,668,608.02	43.31
1.02.99	Otros servicios básicos	850,000.00	100,000.00	950,000.00	227,455.60	227,455.60	454,911.20	495,088.80	47.89
1.03.01	Información	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	100,000.00	0.00	100,000.00	37,500.00	0.00	37,500.00	62,500.00	37.50
1.03.06	Comisiones y gastos por serv. financ. y comerc.	3,030,000.00	0.00	3,030,000.00	584,437.20	570,229.16	1,154,666.36	1,875,333.64	38.11
1.03.07	Servicios de tecnologías de información	225,000.00	-100,000.00	125,000.00	13,508.00	0.00	13,508.00	111,492.00	10.81
1.04.01	Servicios en ciencias de la salud	1,351,680.00	-300,000.00	1,051,680.00	0.00	87,612.00	87,612.00	964,068.00	8.33
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	2,500,000.00	500,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
1.04.06	Servicios Generales	71,000,000.00	0.00	71,000,000.00	11,471,365.76	17,190,653.64	28,662,019.40	42,337,980.60	40.37
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	60,000.00	1,509,000.00	1,569,000.00	0.00	34,360.00	34,360.00	1,534,640.00	2.19
1.05.02	Viáticos dentro del país	0.00	440,409.97	440,409.97	0.00	0.00	0.00	440,409.97	0.00
1.06.01	Seguros	8,500,000.00	-1,495,000.00	7,005,000.00	5,314,814.00	828,137.00	6,142,951.00	862,049.00	87.69
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	0.00	13,315,000.00	13,315,000.00	375,000.00	0.00	375,000.00	12,940,000.00	2.82
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	0.00	1,600,000.00	1,600,000.00	45,000.00	0.00	45,000.00	1,555,000.00	2.81
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	500,000.00	2,000,000.00	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	0.00
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	315,000.00	315,000.00	630,000.00	670,000.00	48.46
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	60,000.00	0.00	60,000.00	0.00	60,000.00	60,000.00	0.00	100.00
1.08.08	Mantenimiento y reparación equipo de cómputo y sist. inf.	10,500,000.00	0.00	10,500,000.00	1,002,728.60	4,649,964.20	5,652,692.80	4,847,307.20	53.84
1.09.99	Otros impuestos	300,000.00	386,000.00	686,000.00	0.00	0.00	0.00	686,000.00	0.00
Total: Servicios		118,956,680.00	18,255,409.97	137,212,089.97	23,331,529.19	27,718,457.55	51,049,986.74	86,162,103.23	37.21

2 - MATERIALES Y SUMINISTROS

2.01.01	Combustibles y lubricantes	300,000.00	0.00	300,000.00	63,049.00	115,026.00	178,075.00	121,925.00	59.36
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	400,000.00	1,900,000.00	2,300,000.00	0.00	0.00	0.00	2,300,000.00	0.00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	700,000.00	1,020,000.00	1,720,000.00	269,980.20	324,560.00	594,540.20	1,125,459.80	34.57
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00	0.00	0.00	120,000.00	0.00
Total: Materiales Y Suministros		2,150,000.00	2,920,000.00	5,070,000.00	333,029.20	439,586.00	772,615.20	4,297,384.80	15.24

CONICIT

INFORME DE EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA I SEMESTRE 2019

Ley 5048, Ley 7169, Ley 8262 y Ley 9028

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Movimientos al último de: Junio de 2019

Nivel centro: 1 -

Presupuesto: 001-2019 - Presupuesto de Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Junio	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponible acumulado	% Eje
Programa:	**02- - PROGRAMA 2: GESTION ADMINISTRATIVA**								
5 - BIENES DURADEROS									
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	0.00	750,000.00	750,000.00	0.00	0.00	0.00	750,000.00	0.00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	0.00	23,239,834.80	23,239,834.80	0.00	0.00	0.00	23,239,834.80	0.00
5.01.06	Equipo sanitario, laboratorio e investiogación	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00
5.01.99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	0.00	483,228.33	483,228.33	0.00	0.00	0.00	483,228.33	0.00
5.99.03	Bienes Intangibles	1,762,720.00	4,115,528.32	5,878,248.32	0.00	625,018.88	625,018.88	5,253,229.44	10.63
Total: Bienes Duraderos		1,862,720.00	28,588,591.45	30,451,311.45	0.00	625,018.88	625,018.88	29,826,292.57	2.05
6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES									
6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	0.00	2,525,000.00	2,525,000.00	2,524,956.18	0.00	2,524,956.18	43.82	100.00
6.02.99	Otras transferencias a personas	1,700,000.00	0.00	1,700,000.00	0.00	0.00	0.00	1,700,000.00	0.00
6.03.01	Prestaciones Legales	5,000,000.00	-2,525,000.00	2,475,000.00	269,895.80	263,219.79	533,115.59	1,941,884.41	21.54
6.03.99	Otras prestaciones	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
6.06.01	Indemnizaciones	10,000,000.00	-1,890,000.00	8,110,000.00	0.00	0.00	0.00	8,110,000.00	0.00
6.07.01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	5,240,000.00	0.00	5,240,000.00	4,200,000.00	182,445.00	4,382,445.00	857,555.00	83.63
Total: Transferencias Corrientes		21,940,000.00	-890,000.00	21,050,000.00	6,994,851.98	445,664.79	7,440,516.77	13,609,483.23	35.35
Total programa: Programa 2: Gestion Administrativa		700,444,171.00	48,874,001.42	749,318,172.42	162,857,557.50	127,188,668.54	290,046,226.04	459,271,946.38	38.71
Programa:	**03- - PROGRAMA 3: DESARROLLO CIENTIFICO Y TECNOLOGICO**								
1 - SERVICIOS									
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
Total: Servicios		5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES									
6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas	416,705,406.00	150,000,000.00	566,705,406.00	101,678,571.00	0.00	101,678,571.00	465,026,835.00	17.94
6.02.02	Becas a terceras personas	437,041,589.00	93,524,886.71	530,566,475.71	99,540,082.75	50,613,007.24	150,153,089.99	380,413,385.72	28.30
6.04.01	Transferencias corrientes a asociaciones	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00

CONICIT

INFORME DE EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA I SEMESTRE 2019

Ley 5048, Ley 7169, Ley 8262 y Ley 9028

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Movimientos al último de: Junio de 2019

Nivel centro: 1 -

Presupuesto: 001-2019 - Presupuesto de Egresos 2019

Programa: 03- - PROGRAMA 3: DESARROLLO CIENTIFICO Y TECNOLOGICO

6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Junio	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponible acumulado	% Eje
6.04.02	Transferencias corrientes a fundaciones	135,000,000.00	100,000,000.00	235,000,000.00	21,080,000.00	12,662,191.00	33,742,191.00	201,257,809.00	14.36
6.04.03	Transferencias corrientes a cooperativas	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
6.05.01	Transferencias corrientes a empresas privadas	50,000,000.00	49,999,999.00	99,999,999.00	0.00	0.00	0.00	99,999,999.00	0.00
6.06.02	Reintegros o devoluciones	0.00	851,427.80	851,427.80	851,427.80	0.00	851,427.80	0.00	100.00
Total: Transferencias Corrientes		1,050,746,995.00	394,376,313.51	1,445,123,308.51	223,150,081.55	63,275,198.24	286,425,279.79	1,158,698,028.72	19.82
Total programa: Programa 3: Desarrollo Cientifico Y Te		1,055,746,995.00	394,376,313.51	1,450,123,308.51	223,150,081.55	63,275,198.24	286,425,279.79	1,163,698,028.72	19.75
Total presupuesto:		2,434,549,865.00	460,140,314.93	2,894,690,179.93	525,104,292.42	363,477,896.10	888,582,188.52	2,006,107,991.41	30.70

Anexo 4

CONSEJO NACIONAL PARA INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS

CONICIT

Informe de Seguimiento Semestral

Ejercicio Económico 2019

Unidad de Planificación

Realizado por:

MAP. Francisco Briceño Jiménez
Coordinador de Planificación

Julio, 2019

ÍNDICE

Contenido

0. INTRODUCCIÓN 3
1. DESVIACIONES DE MAYOR RELEVANCIA QUE AFECTEN LOS OBJETIVOS, METAS Y RESULTADOS. DESEMPEÑO INSTITUCIONAL Y PROGRAMÁTICO Y SU APORTE A LA SITUACIÓN ECONÓMICA., SOCIAL Y MEDIO AMBIENTE. 4
1.1. Programa Nº1 Promoción de Ciencia, Tecnología e Innovación 4
1.1.1. Avance obtenido. 4
1.1.2. Comentarios adicionales. 7
1.2. Programa Nº2 Gestión Administrativa 9
1.2.1. Avance obtenido. 9
1.2.2. Comentarios adicionales. 11
1.3. Programa Desarrollo Científico y Tecnológico (Fondo de Incentivos) 11
1.3.1. Avance obtenido. 11
1.3.2. Comentarios adicionales. 14
1.4. Aporte a la situación económica, social y de medio ambiente del país. 14

0. INTRODUCCIÓN

El objetivo de este documento es dar un aporte al Informe sobre Evaluación Presupuestaria, que elabora la Unidad de Finanzas de la Dirección de Soporte Administrativo, en los siguientes aspectos:

- Desviaciones de mayor relevancia que afecten los objetivos, metas y resultados-de lo alcanzado con respecto a lo estimado-previamente establecido para cada uno de los programas presupuestarios.
- El desempeño institucional y programático, en términos de eficiencia, eficacia, economía y calidad en el uso de los recursos públicos, según el logro de objetivos, metas y resultados alcanzados en los indicadores de mayor relevancia, definidos en la planificación contenida en el presupuesto institucional aprobado
- Este desempeño debe analizarse en función de su aporte a la situación económica, social y de medio ambiente del país y de las metas y objetivo contenidos en los planes nacionales sectoriales, regionales y municipales según corresponda.

Los tres puntos se desarrollarán en uno solo denominado: Desviaciones de mayor relevancia que afecten los objetivos, metas y resultados. Desempeño institucional y programático y su aporte a la situación económica.

Este informe se elabora con base en los lineamientos establecidos por la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria (STAP) del Ministerio de Hacienda, en el instrumento para las instituciones: “Informe de Seguimiento Semestral Ejercicio Económico 2019”. Y se tomara como base para su análisis, la última versión del Plan Operativo Institucional (POI 2019) presentada ante la STAP.

El 27 de noviembre del 2018 el Consejo Director del CONICIT conoció que el presupuesto del 2019 propuesto por el CONICIT fue improbado por la Contraloría General de la República. Dada la situación anterior, el 14 de diciembre del 2018 se remitió vía correo electrónico el oficio SE-331-2018 a la STAP con el presupuesto 2019 de la ley 5048, ajustado al 2018 según oficio 16678 (DFOE-PG-0610) de la Contraloría General de la República. Dentro de los documentos adjuntados se incluyó el Plan Operativo 2019 ajustado, siendo esta la última versión de POI 2019 presentada.

La fuente de información para la elaboración del informe son los coordinadores de las Unidades de la Dirección de Promoción de la Ciencia, Tecnología e Innovación y la Dirección de Soporte Administrativo. Con respecto a la veracidad y exactitud de la información suministrada a la Unidad de Planificación, es total responsabilidad de la coordinación que la brinda.

1. DESVIACIONES DE MAYOR RELEVANCIA QUE AFECTEN LOS OBJETIVOS, METAS Y RESULTADOS. DESEMPEÑO INSTITUCIONAL Y PROGRAMÁTICO Y SU APORTE A LA SITUACIÓN ECONÓMICA., SOCIAL Y MEDIO AMBIENTE.

En esta sección se va analizar el avance de la relación de la gestión financiera y la gestión programática, durante el primer semestre del año 2019 de cada uno de los programas presupuestarios del CONICIT.

Para clasificar el grado de avance de las metas de producción del programa (unidad de medida) y de los indicadores de desempeño asociados al producto (indicadores de eficacia, economía, calidad y eficiencia), considerando para estos últimos el sentido esperado del indicador (ascendente o descendente), se utilizarán los siguientes parámetros. Se debe redondear para arriba a partir de 0,5%, y para abajo a partir del 0,4%.

De acuerdo con lo programado	45% o más
Con riesgo de incumplimiento	26% - 44%
Atraso crítico	0% - 25%

Los indicadores de tendencia descendente, la aplicación de las categorías se realizará de acuerdo con lo siguiente:

- Si el resultado alcanzado es menor o igual a la meta programada, se considerará como meta de “acuerdo con lo programado.
- Si el resultado alcanzado es mayor a la meta programada, se considerará como meta “con riesgo de incumplimiento” o “atraso crítico”, según el porcentaje resultante”.

1.1. Programa Nº1 Promoción de Ciencia, Tecnología e Innovación

1.1.1. Avance obtenido.

La producción de la Institución se concentra en dos tipos de servicios: Servicios de Información tales como acceso a base de datos automatizadas, atención de consultas especializadas, boletines de información, mientras que los Servicios de Financiamiento incluyen evaluaciones técnicas y el seguimiento del cumplimiento técnico y financiero de los contratos otorgados en los diferentes fondos que administra el CONICIT. A estos dos servicios se le suman los estímulos o reconocimientos a la comunidad científica y tecnológica con el otorgamiento de Premios.

En el siguiente cuadro se detalla el avance obtenido en las metas de producción del Programa Nº 1 Promoción de Ciencia, Tecnología e Innovación.

Cuadro 1
Institución CONICIT
Programa N°1 Promoción en Ciencia, Tecnología e Innovación
Avance de metas de producción
al 30 de junio de 2019

Producto	Unidad de medida	Meta			Grado de avance		
		Programada	Alcanzada	Porcentaje de avance			
Evaluación Técnica y Contratos	Evaluación y Seguimiento técnico y financiero de los contratos firmados de los incentivos aprobados con el fin de verificar el cumplimiento del objetivo del otorgamiento	458	291	63,5	X		
Servicios de Información	Los servicios de información que se ofrecen son acceso a base de dato automatizadas, atención de consultas especializadas, boletines de información	2.680	1.721	64,2	X		
Promoción y fortalecimiento del Sistema de Ciencia, Tecnología e Innovación	Estímulos a la comunidad científica y tecnológica	5	1	20,0			X
Evaluaciones Técnicas PROPYME	Emisión de criterio técnico especializado en el otorgamiento de incentivos en ciencia, tecnología e innovación (PROPYME).	20	-	-			X
Contratos PROPYME	Seguimiento técnico y financiero de los contratos firmados de los incentivos aprobados con el fin de verificar el cumplimiento del objetivo del otorgamiento	10	10	100,0	X		
Total					**3**	**0**	**2**

Fuente: Unidades de la Dirección de Promoción de la Ciencia, Tecnología e Innovación
Metas de producción: Expresión cuantitativa de los objetivos de producción de bienes y servicios que se espera obtener en un periodo determinado.

.

Cuadro 2
Institución CONICIT
Programa N°1 Promoción en Ciencia, Tecnología e Innovación
Avance de los indicadores de desempeño asociados al producto y ejecución de los recursos asociados
al 30 de junio de 2019
en millones de colones y porcentajes

Producto	Indicador	Sentido esperado del indicador	Meta			Grado de avance			Recursos Estimados		Porcentaje de ejecución
			Programada	Alcanzada	Porcentaje de avance				Programados 1/	Ejecutados 2/	
Evaluación Técnica y Contratos	Porcentaje de solicitudes evaluadas en los tiempos establecidos en el programa PINN.	ascendente	80%	93%	116,3	X	-	-			
Servicios de Información	Aumento en el número de servicios de información	ascendente	2.680	1.721	64,2	X	-	-	570,3	249,6	44%
Promoción y fortalecimiento del Sistema de Ciencia, Tecnología e Innovación	Porcentaje de satisfacción de los usuarios de los servicios del Conicit	ascendente	83%	0	-	X					
	Porcentaje de cumplimiento de metas del Programa de Promoción CTI	ascendente	100%	46%	46,0	X					
Evaluaciones Técnicas PROPYME	Días hábiles promedio de duración del trámite de evaluación de solicitudes	descendente	60	0	-	X			125	6,.5	50%
Contratos PROPYME	Porcentaje de satisfacción de los usuarios en seguimiento	ascendente	82%	0	-	X					
Total						6	0	0	**695,3**	**312,1**	**44,9**

1/ Estimación realizada por la institución para el cumplimiento del indicador basada en los recursos asignados en el presupuesto autorizado y sus modificaciones.
2/ Ejecutado: corresponde a los gastos ejecutados al 30 de junio del año en curso.
Fuente: Unidades de la Dirección de Promoción de la Ciencia, Tecnología e Innovación. CONICIT

Cuadro 3
Institución CONICIT
Programa N°1 Promoción en Ciencia, Tecnología e Innovación
Factores que inciden en el cumplimiento de metas de producción e indicadores y acciones correctivas
Al 30 de junio de 2019

Meta de producción (MP) o Indicador (i)	Factores	Acciones Correctivas	Responsable 1/
Estímulos a la comunidad científica y tecnológica	Se programó la entrega de un premio en el I semestre y cuatro en el II semestre	Ninguna, está según lo programado	Coordinador de Vinculación y Asesoría
Emisión de criterio técnico especializado en el otorgamiento de incentivos en ciencia, tecnología e innovación (PROPYME).	El MICITT publicó hasta mayo la convocatoria para estos Fondos.	Solicitar la disminución de la meta de 20 a 6 evaluaciones	Coordinador de Evaluación Técnica Coordinador de Planificación Secretario Ejecutivo

1/ Se refiere a la persona responsable directa de ejecutar la acción, no necesariamente debe ser el (la) Director (a) del Programa o Subprograma.
Fuente: Unidades de Evaluación Técnica y Vinculación y Asesoría.

1.1.2. Comentarios adicionales.

El **avance de las metas de producción** marcha según lo programado, excepto dos metas y una con una situación particular:

a. Estímulos a la comunidad científica y tecnológica se reporta con atraso crítico. Esto se debe a los parámetros para clasificar el grado de avance de las metas de producción supone un avance del 45% o más para el I semestre. Sin embargo, el otorgamiento de los premios está programado entregar uno en el primer semestre y cuatro en el segundo semestre.

Durante el primer semestre en la Expopyme 2019, se otorgó una Mención de Pyme Innovación a la empresa VIRAL MEDIA S.A.

De acuerdo a lo programado hay cuatro premios por entregar en el segundo semestre:

- Joven Científico TWAS-CONICIT.
- Periodismo Científico.
- Premio a la Excelencia (Dos categorías).

Es importante mencionar que el Premio Joven Científico TWAS-CONICIT, se ha cerrado por parte de sus auspiciadores internacionales de la TWAS por falta de recursos presupuestarios. No obstante, el Consejo Director de Conicit ha propuesto dos espacios más como estímulo a la comunidad científica y tecnológica. Se está en el diseño de estos nuevos premios que van a premiar el talento joven, conjuntamente con la Academia Nacional de Ciencias (Ciencia) y el Colegio Federado de Ingenieros y Arquitectos (Tecnología).

Se analiza otra opción para premiar a la Joven Científica con la Reserva de TIRIMBINA y la Escuela de Biología de la Universidad de Costa Rica. Además, los reglamentos de los premios de Periodismo Científico y Premio a la Empresa Editorial fueron modificados. Uno ya se encuentra vigente y el otro en proceso de adquirir vigencia para el año entrante.

b. Emisión de criterio técnico especializado en el otorgamiento de incentivos en ciencia, tecnología e innovación (PROPYME), se reporta con atraso crítico.

El Conicit funge como evaluador técnico del Fondo PROPYME, por lo que en su programación anual establece una proyección de emisión de criterios técnicos con base en montos asignados a este

Fondo por parte del MICITT, así como la expectativa de convocatorias a realizar por dicha Institución.

Considerando la información con que se contaba para la formulación del POI-2019, se estimó realizar 20 criterios técnicos. Sin embargo, dadas las restricciones presupuestarias del sector público la convocatoria para los Fondos PROPYME, se abrió a partir del 24 de mayo y a la fecha no ha ingresado ninguna solicitud de evaluación. Los recursos asignados por 110 millones de colones hacen estimar que se realizaran unos 6 dictámenes técnicos. Por lo que se solicita modificar la meta.

c. La Evaluación Técnica y Contratos tiene como meta de producción de 458 servicios, repartidos en 209 evaluaciones técnicas y 249 seguimiento técnico-financiero de contratos. La situación particular reportada por la coordinación de la Unidad de Evaluación Técnica, se detalla en el siguiente cuadro:

Programa a evaluar	Programado	Reprogramar
Fideicomiso 04-99	40	0
Galardón PYME	70	27
Premio a la Excelencia	7	3
Programa de Innovación y Capital Humano para la Competitividad (PINN)		
• Proyectos 1.2.1 y 1.2.3 de Innovación y transferencia tecnológica a PYMES	42	42
	10	10
• Subcomponente II.2 Programa de Atracción de Talentos	40	0
• Proyectos 1-3-1 y 1-3-2 Incubadoras y Emprendedores	0	15
	0	40
TOTAL	**209**	**137**

La reducción obedece a que no se tiene programada una convocatoria para el Fideicomiso 04-99, las evaluaciones durante el I semestre para el Galardón PYME de 70 que se programó según la tendencia del año anterior solo se solicitaron 27, del Premio a la Excelencia se disminuyó la participación de funcionarios del CONICIT de 7 a 3 evaluaciones, ante la solicitud del MICITT de apoyo a las convocatorias del PINN. En el PINN se definió una convocatoria para los proyectos 1-3-1 y 1-3-2 generando un aumento proyectado de 55 evaluaciones, pero una disminución de 40 a 0 por que no van a realizar las convocatoria para del subcomponente II.2. Todo lo anterior provoca que de 209 se pase a 137 criterios técnicos.

Sumado el dato anterior con lo establecido para los contratos de 249, la meta se solicita disminuirla de 458 a 386.

El avance de l**os indicadores** de este programa su grado de avance es de acuerdo a lo programado. Se hace la salvedad que los dos indicadores asociados a la satisfacción del usuario su avance es 0%, porque todavía no se ha realizado la encuesta, la cual está programada para el segundo semestre del año. Por esta razón, a pesar de ser 0% se ubicó como “de acuerdo a lo programado”.

Los fondos destinados para PROPYME tienen una ejecución del 50% y corresponden a las transferencias de la ley 8262 que hace el MICITT al CONICIT y que de manera casi inmediata, la Institución transfiere al Fideicomiso 25-02. Por esta razón, los indicadores asociados a estos recursos responden a la labor del CONICIT, como ente evaluador, de disminuir los días de trámite de evaluación y de ofrecer un servicio satisfactorio a los usuarios del Fondo PROPYME. La totalidad de los recursos del Fondo PROPYME están en el Fideicomiso 25-02.

El resto de los recursos de este programa presupuestario está destinado a la función sustantiva del CONICIT. La ejecución de los recursos y los indicadores va de acuerdo a lo esperado.

1.2. Programa Nº2 Gestión Administrativa

1.2.1. Avance obtenido.

El Programa Presupuestario Gestión Administrativa es un programa de apoyo, no es sustantivo.

Cuadro 4
Institución CONICIT
Programa Nº2 Gestión administrativa
Avance de metas
al 30 de junio de 2019

Producto	Unidad de medida	Meta			Grado de avance		
		Programada	Alcanzada	Porcentaje de avance			
Gestión Administrativa para la promoción de la CTI	Apoyo administrativo para la promoción de la Ciencia, Tecnología e Innovación	ND	-		X		
Gestión por Resultados Implementada	Consolidar una Gestión por resultados de acuerdo a lo dispuesto por MIDEPLAN	1	-	-	X		
Recursos alternativos de financiamiento	Aumentar los recursos alternativos para el financiamiento de actividades científicas y tecnológicas, así como para los gastos administrativos	30%	16%	53,3	X		
Sistema de Calidad implementado	Implementar la ISO-9001	1	-	-	X		
Total					4	0	0

Fuente: Unidades Administrativas y Equipos estratégicos
Metas de producción: Expresión cuantitativa de los objetivos de producción de bienes y servicios que se espera obtener en un periodo determinado.

Cuadro 5
Institución CONICIT
Programa Nº2 Gestión administrativa
Avance de los indicadores de desempeño asociados al producto y ejecución de los recursos asociados
al 30 de junio de 2019
en millones de colones y porcentajes

Producto	Indicador	Sentido esperado del indicador	Meta			Grado de avance			Recursos Estimados		Porcen-taje de ejecu-ción
			Programada	Alcanzada	Porcen-taje de avance				Programados 1/	Ejecutados 2/	
Gestión Administrativa para la promoción de la CTI	Porcentaje de cumplimiento de metas del Programa de Gestión Administrativa	ascendente	100%	45%	45%	X	-	-			
Gestión por Resultados Implementada	Porcentaje de actividades finalizadas para la implementación de la gestión por resultados	ascendente	44%	25%	57%	X	-	-	749,3	290,05	39%
Recursos alternativos de financiamiento	Porcentaje de ingresos anuales generados por fuentes alternativas/presupuesto operativo institucional	ascendente	40%	18%	45%	X					
Sistema de Calidad implementado	Porcentaje de actividades finalizadas para la implementación de la ISO-9001	ascendente	70%	15%	21%			X			
Total						3	0	1	749,3	290,05	38,7

1/ Estimación realizada por la institución para el cumplimiento del indicador basada en los recursos asignados en el presupuesto autorizado y sus modificaciones.
2/ Ejecutado: corresponde a los gastos ejecutados al 30 de junio del año en curso.
Fuente: Unidades Administrativas y Equipos estratégicos

Cuadro 6
Institución CONICIT
Programa Nº2 Gestión administrativa
Factores que inciden en el cumplimiento de metas de producción e indicadores y acciones correctivas
Nombre del programa y/o subprograma
Al 30 de junio de 2019

Meta de producción (MP) o Indicador (i)	Factores	Acciones Correctivas	Responsable 1/
Sistema de Calidad implementado	Las limitaciones que se han encontrado son de orden logístico, coordinación de tiempos de reunión, sesiones de dirección y similares.	Establecerse una cantidad de tiempo fijo semanal para el desarrollo del proyecto. Secretaría Ejecutiva establezca o autorice tiempos de los coordinadores para atender ciertas actividades o requerimientos del proyecto.	Coordinador del Proyecto Rafael Muñoz y la Secretaría Ejecutiva

1/ Se refiere a la persona responsable directa de ejecutar la acción, no necesariamente debe ser el (la) Director (a) del Programa o Subprograma.
Fuente: Unidades de Evaluación Técnica y Gestión del Financiamiento.

1.2.2. Comentarios adicionales.

El **avance de las metas e indicadores** marcha según lo programado. Excepto el indicador "Porcentaje de actividades finalizadas para la implementación de la ISO-9001", que tiene un atraso con respecto a lo programado en el Plan Plurianual del proyecto.

Al respecto, el coordinador del Proyecto indica que "la holgura con la que fue planificado el proyecto, considerando la coyuntura institucional, permiten finalizar las tareas pendientes en tiempo y forma. Sin embargo, dicha holgura puede agotarse y redundar en atrasos en la finalización del proyecto".

1.3. Programa Desarrollo Científico y Tecnológico (Fondo de Incentivos)

1.3.1. Avance obtenido.

Cuadro 7
Institución CONICIT
Programa Nº3 Desarrollo Científico y Tecnológico
Avance de metas de producción
al 30 de junio de 2019

Producto	Unidad de medida	Meta			Grado de avance		
		Programada	Alcanzada	Porcentaje de avance			
Proyectos aprobados	Aprobación de dos proyectos de investigación, desarrollo tecnológico e innovación del Ministerio de Salud, en lo referente al "Control del tabaco y problemas de salud relacionados	2	1	50,0	X		
Evaluaciones Técnicas	Emisión de criterio técnico especializado	200	18	9,0			X
Contratos y seguimiento	Seguimiento técnico y financiero de los contratos firmados	140	135	96,4	X		
Total					**2**	**0**	**1**

Fuente: Unidades de Evaluación Técnica y Gestión del Financiamiento
Metas de producción: Expresión cuantitativa de los objetivos de producción de bienes y servicios que se espera obtener en un periodo determinado.

Cuadro 8
Institución CONICIT
Programa Nº3 Desarrollo Científico y Tecnológico
Avance de los indicadores de desempeño asociados al producto y ejecución de los recursos asociados
al 30 de junio de 2019
en millones de colones y porcentajes

Producto	Indicador	Sentido esperado del indicador	Meta			Grado de avance			Recursos Estimados		Porcentaje de ejecución
			Programada	Alcanzada	Porcentaje de avance				Programados 1/	Ejecutados 2/	
Proyectos aprobados	Nº de Políticas generadas para el control del tabaco y problemas de salud relacionado al final del periodo de intervención	ascendente	0	0	-	X	-	-	200,0	0	0%
Evaluaciones Técnicas	Días hábiles promedio de duración del trámite de evaluación de solicitudes de ayudas de corta duración	descendente	21	17,39		X	-	-	1.250,1	286,4	23%
Contratos y seguimiento	Porcentaje de satisfacción de los usuarios en seguimiento	ascendente	80%	0	-	X					
Total						3	0	0	1.450,09	286,4	19,8

1/ Estimación realizada por la institución para el cumplimiento del indicador basada en los recursos asignados en el presupuesto autorizado y sus modificaciones.
2/ Ejecutado: corresponde a los gastos ejecutados al 30 de junio del año en curso.
Fuente: Unidades de Evaluación Técnica y Gestión del Financiamiento.

Cuadro 9
Institución CONICIT
Programa Nº3 Desarrollo Científico y Tecnológico
Factores que inciden en el cumplimiento de metas de producción e indicadores y acciones correctivas
Nombre del programa y/o subprograma
Al 30 de junio de 2019

Meta de producción (MP) o Indicador (i)	Factores	Acciones Correctivas	Responsable 1/
Evaluaciones Técnicas	Publicación tardía de convocatorias. En Fondo de Incentivos, durante el primer semestre del 2019, solo fue publicada la Convocatoria del programa Organización de Eventos Científicos. La fecha de publicación fue 22 de marzo de 2019. En cuanto al Fondo Ley Antitabaco, la convocatoria fue publicada el 21 de junio de 2019. Disminución de recursos para el 2019. Comparado con años anteriores, los recursos disponibles para programas del Fondo de Incentivos en el 2019, son menores. Es criterio de la UET que la meta establecida en cuanto a cantidad de evaluaciones: 200 Incentivos, no podrá ser alcanzada	Solicitar disminuir las evaluaciones de 200 a 80 criterios técnicos.	Coordinador de Evaluación Técnica Coordinador de Planificación Secretario Ejecutivo

1/ Se refiere a la persona responsable directa de ejecutar la acción, no necesariamente debe ser el (la) Director (a) del Programa o Subprograma.
Fuente: Unidades de Evaluación Técnica y Gestión del Financiamiento.

1.3.2. Comentarios adicionales.

El **avance de las metas de producción** marcha según lo programado, excepto la meta "Evaluaciones Técnicas", como ya se indicó en el cuadro anterior el avance ha sido afectado por: Publicación tardía de convocatorias y a la disminución de recursos para el 2019. Se solicitara un cambio en la meta.

El **avance de los indicadores** está de acuerdo a lo programado, es importante aclarar la información consignada en el indicador "Nº de Políticas generadas para el control del tabaco y problemas de salud relacionado al final del periodo de intervención". Este es un indicador de resultado y se espera que hasta en el cuarto año se generé alguna política generada por los resultados de alguno de los proyectos que se ha financiado.

1.4. Aporte a la situación económica, social y de medio ambiente del país.

El desempeño mostrado en el I semestre ha permito a la Institución cumplir con incrementar la capacidad científico-tecnológico del país, contribuyendo en intervenciones como Programa de Innovación y Capital Humano para la Competitividad (PINN), Fondo de Incentivos, Programa a la Excelencia, EXPOPYME). Así como el estímulo a la población objetivo con premios y el acopio de información relevante del sector de Ciencia, Tecnología e Innovación por medio del Registro Científico y Tecnológico.

Anexo 5

CONSEJO NACIONAL PARA INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS (CONICIT)

COMUNICADO DE ACUERDO

AC-176-19
Julio 18, 2019

PARA : MBA. María Gabriela Díaz Díaz, Coordinadora, Comisión de Presupuesto Institucional

DE : MPA. Arturo Vicente León, Secretario Ejecutivo

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Fecha: 2019.07.18 17:25:39 -06'00'

COPIA : MAP. Francisco Briceño Jiménez, miembro de la Comisión
Ing. Ileana Hidalgo López, miembro de la Comisión
Lcda. Seidy Zúñiga Obando, miembro de la Comisión

ASUNTO : ***ESTADOS FINANCIEROS DEL CONICIT, LEY 5048***

ACTA ORDINARIA 21-2019, CAPITULO III, ARTICULO 3, FECHA 16/07/2019
****

Los señores miembros del Consejo Director del Conicit, por unanimidad, acuerdan:

ACUERDO 3

Aprobar los Estados Financieros del Conicit al 30 de junio 2019, Ley 5048, elaborados por la Dirección de Soporte Administrativo, tal como se anexa al Acta, para ser enviado a la Contabilidad Nacional. ACUERDO FIRME

ci: Archivo (2)
C:\WORD\2019\AC-176-19

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Abril de 2019 al 30 de Junio de 2019

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2019	Año 2018
1.	**ACTIVO**			
1.1.	**Activo Corriente**			
1.1.1.	**Efectivo y equivalentes de efectivo**	03	826,017.37	298,958.77
1.1.1.01.	Efectivo		826,017.37	298,958.77
1.1.1.02.	Equivalentes de efectivo			
1.1.2.	**Inversiones a corto plazo**	04	0.00	0.00
1.1.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a corto plazo			
1.1.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a corto plazo			
1.1.2.03.	Instrumentos Derivados a corto plazo			
1.1.2.98.	Otras inversiones a corto plazo			
1.1.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a corto plazo *			
1.1.3.	**Cuentas a cobrar a corto plazo**	05	1,251,355.93	2,097,416.16
1.1.3.01.	Impuestos a cobrar a corto plazo			
1.1.3.02.	Contribuciones sociales a cobrar a corto plazo			
1.1.3.03.	Ventas a cobrar a corto plazo			
1.1.3.04.	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo		2,061.81	7,938.88
1.1.3.05.	Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo			
1.1.3.06.	Transferencias a cobrar a corto plazo		1,239,723.36	1,676,200.84
1.1.3.07.	Préstamos a corto plazo			
1.1.3.08.	Documentos a cobrar a corto plazo		45,042.62	5,247.96
1.1.3.09.	Anticipos a corto plazo			449,099.08
1.1.3.10.	Deudores por avales ejecutados a corto plazo			
1.1.3.11.	Planillas salariales			
1.1.3.12.	Beneficios Sociales			
1.1.3.97.	Cuentas a cobrar en gestión judicial			
1.1.3.98.	Otras cuentas a cobrar a corto plazo		9,570.76	-41,070.59
1.1.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *		-45,042.62	
1.1.4.	**Inventarios**	06	1,701.20	853.17
1.1.4.01.	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		1,701.20	853.17
1.1.4.02.	Bienes para la venta			
1.1.4.03.	Materias primas y bienes en producción			
1.1.4.04.	Bienes a Transferir sin contraprestación - Donaciones			
1.1.4.99.	Previsiones para deterioro y pérdidas de inventario *			
1.1.9.	**Otros activos a corto plazo**	07	3,013.70	5,716.20
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo		3,006.26	5,404.36
1.1.9.02.	Cuentas transitorias		7.44	311.85
1.1.9.99.	Activos a corto plazo sujetos a depuración contable			
	Total del Activo Corriente		2,082,088.21	2,402,944.30

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Abril de 2019 al 30 de Junio de 2019

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2019	Año 2018
1.2.	**Activo No Corriente**			
1.2.2.	**Inversiones a largo plazo**	08	0.00	0.00
1.2.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a largo plazo			
1.2.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a largo plazo			
1.2.2.03.	Instrumentos Derivados a largo plazo			
1.2.2.98.	Otras inversiones a largo plazo			
1.2.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a largo plazo *			
1.2.3.	**Cuentas a cobrar a largo plazo**	09	0.00	0.00
1.2.3.03.	Ventas a cobrar a largo plazo			
1.2.3.07.	Préstamos a largo plazo			
1.2.3.08.	Documentos a cobrar a largo plazo			
1.2.3.09.	Anticipos a largo plazo			
1.2.3.10.	Deudores por avales ejecutados a largo plazo			
1.2.3.98.	Otras cuentas a cobrar a largo plazo			
1.2.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo *			
1.2.5.	**Bienes no concesionados**	10	1,452,326.55	1,494,710.50
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados		1,445,678.66	1,489,615.78
1.2.5.02.	Propiedades de inversión			
1.2.5.03.	Activos biológicos no concesionados			
1.2.5.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio			
1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales			
1.2.5.06.	Recursos naturales en explotación			
1.2.5.07.	Recursos naturales en conservación			
1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados		6,647.89	5,094.72
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción			
1.2.6.	**Bienes concesionados**	11	0.00	0.00
1.2.6.01.	Propiedades, planta y equipos concesionados			
1.2.6.03.	Activos biológicos concesionados			
1.2.6.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público concesionados			
1.2.6.06.	Recursos naturales concesionados			
1.2.6.08.	Bienes intangibles concesionados			
1.2.6.99.	Bienes concesionados en proceso de producción			
1.2.7.	**Inversiones patrimoniales - Método de participación**	12	539,594.98	892,830.40
1.2.7.01.	Inversiones patrimoniales en el sector privado interno			
1.2.7.02.	Inversiones patrimoniales en el sector público interno			
1.2.7.03.	Inversiones patrimoniales en el sector externo			
1.2.7.04.	Inversiones patrimoniales en fideicomisos		539,594.98	892,830.40
1.2.9.	**Otros activos a largo plazo**	13	0.00	0.00
1.2.9.01.	Gastos a devengar a largo plazo			
1.2.9.03.	Objetos de valor			
1.2.9.99.	Activos a largo plazo sujetos a depuración contable			
	Total del Activo no Corriente		1,991,921.53	2,387,540.89
	TOTAL DEL ACTIVO		**4,074,009.74**	**4,790,485.20**

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Abril de 2019 al 30 de Junio de 2019

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2019	Año 2018
2.	**PASIVO**			
2.1.	**Pasivo Corriente**			
2.1.1.	**Deudas a corto plazo**	14	261,677.94	1,118,577.79
2.1.1.01.	Deudas comerciales a corto plazo		186,730.63	1,030,809.38
2.1.1.02.	Deudas sociales y fiscales a corto plazo		74,947.31	24,492.05
2.1.1.03.	Transferencias a pagar a corto plazo			63,276.36
2.1.1.04.	Documentos a pagar a corto plazo			
2.1.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a corto plazo			
2.1.1.06.	Deudas por avales ejecutados a corto plazo			
2.1.1.07.	Deudas por anticipos a corto plazo			
2.1.1.08.	Deudas por Planillas salariales			
2.1.1.13.	Deudas por Creditos Fiscales a favor de terceros c/p			
2.1.1.99.	Otras deudas a corto plazo			
2.1.2.	**Endeudamiento público a corto plazo**	15	0.00	0.00
2.1.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a corto plazo			
2.1.2.02.	Préstamos a pagar a corto plazo			
2.1.2.03.	Deudas asumidas a corto plazo			
2.1.2.04.	Endeudamiento de Tesorería a corto plazo			
2.1.2.05.	Endeudamiento público a valor razonable			
2.1.3.	**Fondos de terceros y en garantía**	16	66,162.90	88,513.55
2.1.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única			
2.1.3.02.	Recaudación por cuenta de terceros			
2.1.3.03.	Depósitos en garantía		3,662.86	3,597.15
2.1.3.99.	Otros fondos de terceros		62,500.04	84,916.40
2.1.4.	**Provisiones y reservas técnicas a corto plazo**	17	0.00	0.00
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo			
2.1.4.02.	Reservas técnicas a corto plazo			
2.1.9.	**Otros pasivos a corto plazo**	18	1,177,223.32	1,829,281.61
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo		1,177,223.32	1,829,281.61
2.1.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a corto plazo			
2.1.9.99.	Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable			
	Total del Pasivo Corriente		1,505,064.16	3,036,372.95
2.2.	**Pasivo No Corriente**			
2.2.1.	**Deudas a largo plazo**	19	0.00	0.00
2.2.1.01.	Deudas comerciales a largo plazo			
2.2.1.02.	Deudas sociales y fiscales a largo plazo			
2.2.1.04.	Documentos a pagar a largo plazo			
2.2.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a largo plazo			
2.2.1.06.	Deudas por avales ejecutados a largo plazo			
2.2.1.07.	Deudas por anticipos a largo plazo			
2.2.1.99.	Otras deudas a largo plazo			
2.2.2.	**Endeudamiento público a largo plazo**	20	0.00	0.00
2.2.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a largo plazo			
2.2.2.02.	Préstamos a pagar a largo plazo			
2.2.2.03.	Deudas asumidas a largo plazo			
2.2.3.	**Fondos de terceros y en garantía**	21	0.00	0.00
2.2.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única			
2.2.3.99.	Otros fondos de terceros			
2.2.4.	**Provisiones y reservas técnicas a largo plazo**	22	0.00	0.00
2.2.4.01.	Provisiones a largo plazo			
2.2.4.02.	Reservas técnicas a largo plazo			
2.2.9.	**Otros pasivos a largo plazo**	23	0.00	0.00
2.2.9.01.	Ingresos a devengar a largo plazo			
2.2.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a largo plazo			
2.2.9.99.	Pasivos a largo plazo sujetos a depuración contable			
	Total del Pasivo no Corriente		0.00	0.00
	TOTAL DEL PASIVO		**1,505,064.16**	**3,036,372.95**

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Abril de 2019 al 30 de Junio de 2019

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2019	Año 2018
3.	**PATRIMONIO**			
3.1.	**Patrimonio público**			
3.1.1.	**Capital**	24	800.00	11,616,903.57
3.1.1.01.	Capital inicial		78.02	488,530.57
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital		721.98	11,128,373.00
3.1.2.	**Transferencias de capital**	25	0.00	0.00
3.1.2.01.	Donaciones de capital			0.00
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital			
3.1.3.	**Reservas**	26	164,771.41	164,771.41
3.1.3.01.	Revaluación de bienes		164,771.41	164,771.41
3.1.3.99.	Otras reservas			
3.1.4.	**Variaciones no asignables a reservas**	27	0.00	0.00
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera			
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta			
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura			
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignables a reservas			
3.1.5.	**Resultados acumulados**	28	2,403,374.17	-10,027,562.74
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		2,319,555.07	-9,217,944.65
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		83,819.10	-809,618.09
3.2.	**Intereses minoritarios**			
3.2.1.	**Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas**	29	0.00	0.00
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general			
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras			
3.2.2.	**Intereses minoritarios - Evolución**	30	0.00	0.00
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas			
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas			
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados			
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio			
	TOTAL DEL PATRIMONIO		2,568,945.57	1,754,112.25
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		**4,074,009.74**	**4,790,485.20**
			0.00	0.00

CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA)
Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 10:50:22 -06'00'

Elaborado por:

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 16:34:29 -06'00'

Revisado por:

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 18:18:41 -06'00'

Aprobado por:

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Estado de Rendimiento Financiera
Del 01 de Abril de 2019 al 30 de Junio de 2019

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2019	Año 2018
4.	**INGRESOS**			
4.1.	**Impuestos**			
4.1.1.	**Impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital**	31	0.00	0.00
4.1.1.01.	Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas físicas			
4.1.1.02.	Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas jurídicas			
4.1.1.03.	Impuestos sobre dividendos e intereses de títulos valores			
4.1.1.99.	Otros impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital			
4.1.2.	**Impuestos sobre la propiedad**	32	0.00	0.00
4.1.2.01.	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles			
4.1.2.02.	Impuesto sobre la propiedad de vehículos, aeronaves y embarcaciones			
4.1.2.03.	Impuesto sobre el patrimonio			
4.1.2.04.	Impuesto sobre los traspasos de bienes inmuebles			
4.1.2.05.	Impuesto a los traspasos de vehículos, aeronaves y embarcaciones			
4.1.2.99.	Otros impuestos a la propiedad			
4.1.3.	**Impuestos sobre bienes y servicios**	33	0.00	0.00
4.1.3.01.	Impuestos generales y selectivos sobre ventas y consumo			
4.1.3.02.	Impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes y servicios			
4.1.3.99.	Otros impuestos sobre bienes y servicios			
4.1.4.	**Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales**	34	0.00	0.00
4.1.4.01.	Impuestos a las importaciones			
4.1.4.02.	Impuestos a las exportaciones			
4.1.4.99.	Otros impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales			
4.1.9.	**Otros impuestos**	35	0.00	0.00
4.1.9.99.	Otros impuestos sin discriminar			
4.2.	**Contribuciones sociales**			
4.2.1.	**Contribuciones a la seguridad social**	36	0.00	0.00
4.2.1.01.	Contribuciones al seguro de pensiones			
4.2.1.02.	Contribuciones a regímenes especiales de pensiones			
4.2.1.03.	Contribuciones al seguro de salud			
4.2.9.	**Contribuciones sociales diversas**	37	0.00	0.00
4.2.9.99.	Otras contribuciones sociales			
4.3.	**Multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario**			
4.3.1.	**Multas y sanciones administrativas**	38	0.00	0.00
4.3.1.01.	Multas de tránsito			
4.3.1.02.	Multas por atraso en el pago de bienes y servicios			
4.3.1.03.	Sanciones administrativas			
4.3.1.99.	Otras multas			
4.3.2.	**Remates y confiscaciones de origen no tributario**	39	0.00	0.00
4.3.2.99.	Otros remates y confiscaciones de origen no tributario			
4.4.	**Ingresos y resultados positivos por ventas**			
4.4.1.	**Ventas de bienes y servicios**	40	0.00	1.65
4.4.1.01.	Ventas de bienes			
4.4.1.02.	Ventas de servicios			1.65
4.4.2.	**Derechos administrativos**	41	0.00	0.00
4.4.2.01.	Derechos administrativos a los servicios de transporte			
4.4.2.99.	Otros derechos administrativos			
4.4.3.	**Comisiones por préstamos**	42	0.00	0.00
4.4.3.01.	Comisiones por préstamos al sector privado interno			
4.4.3.02.	Comisiones por préstamos al sector público interno			
4.4.3.03.	Comisiones por préstamos al sector externo			

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Estado de Rendimiento Financiera
Del 01 de Abril de 2019 al 30 de Junio de 2019

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2019	Año 2018
4.4.4.	**Resultados positivos por ventas de inversiones**	43	0.00	0.00
4.4.4.01.	Resultados positivos por ventas de inversiones patrimoniales - Método de participación			
4.4.4.98.	Resultados positivos por ventas de otras inversiones			
4.4.5.	**Resultados positivos por ventas e intercambio de bienes**	44	0.00	0.00
4.4.5.01.	Resultados positivos por ventas de construcciones terminadas			
4.4.5.02.	Resultados positivos por ventas de propiedades, planta y equipo			
4.4.5.03.	Resultados positivos por ventas de activos biológicos			
4.4.5.04.	Resultados positivos por ventas de bienes intangibles			
4.4.5.05.	Resultados positivos por ventas por arrendamientos financieros			
4.4.5.06.	Resultados positivos por intercambio de propiedades, planta y equipo			
4.4.5.07.	Resultados positivos por intercambio de bienes intangibles			
4.4.5.08.	Resultados positivos por intercambio de Inventario			
4.4.5.09.	Resultados positivos por la entrega de activos como medio de pago de impuestos			
4.4.6.	**Resultados positivos por la recuperacion de dinero mal agreditado de periodos anteriores**	45	0.00	0.00
4.4.6.01.	Resultados positivos por la recuperacion de sumas de periodos anteriores			
4.5.	**Ingresos de la propiedad**			
4.5.1.	**Rentas de inversiones y de colocación de efectivo**	46	0.00	0.00
4.5.1.01.	Intereses por equivalentes de efectivo		0.00	0.00
4.5.1.02.	Intereses por títulos y valores a costo amortizado			
4.5.1.98.	Resultados positivos de otras inversiones			
4.5.2.	**Alquileres y derechos sobre bienes**	47	0.00	0.00
4.5.2.01.	Alquileres			
4.5.2.02.	Ingresos por concesiones			
4.5.2.03.	Derechos sobre bienes intangibles			
4.5.9.	**Otros ingresos de la propiedad**	48	0.00	0.00
4.5.9.03.	Intereses por ventas			
4.5.9.07.	Intereses por préstamos			
4.5.9.08.	Intereses por documentos a cobrar			
4.5.9.10.	Intereses por deudores por avales ejecutados			
4.5.9.97.	Intereses por cuentas a cobrar en gestión judicial			
4.5.9.99.	Intereses por otras cuentas a cobrar			
4.6.	**Transferencias**			
4.6.1.	**Transferencias corrientes**	49	1,108,612.72	598,804.14
4.6.1.01.	Transferencias corrientes del sector privado interno			
4.6.1.02.	Transferencias corrientes del sector público interno		1,108,612.72	598,804.14
4.6.1.03.	Transferencias corrientes del sector externo			
4.6.2.	**Transferencias de capital**	50	0.00	0.00
4.6.2.01.	Transferencias de capital del sector privado interno			
4.6.2.02.	Transferencias de capital del sector público interno			
4.6.2.03.	Transferencias de capital del sector externo			
4.9.	**Otros ingresos**			
4.9.1.	**Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación**	51	364.19	376.30
4.9.1.01.	Diferencias de cambio positivas por activos		364.19	376.30
4.9.1.02.	Diferencias de cambio positivas por pasivos			
4.9.1.03.	Resultados positivos por tenencia de activos no derivados			
4.9.1.04.	Resultados positivos por tenencia de pasivos no derivados			
4.9.1.05.	Resultados positivos por tenencia de instrumentos financieros derivados			
4.9.1.06.	Resultado positivo por exposición a la inflación			
4.9.2.	**Reversión de consumo de bienes**	52	0.00	0.00
4.9.2.01.	Reversión de consumo de bienes no concesionados			
4.9.2.02.	Reversión de consumo de bienes concesionados			

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Estado de Rendimiento Financiera
Del 01 de Abril de 2019 al 30 de Junio de 2019

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2019	Año 2018
4.9.3.	**Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes**	53	0.00	0.00
4.9.3.01.	Reversión de deterioro y desvalorización de bienes no concesionados			
4.9.3.02.	Reversión de deterioro y desvalorización de bienes concesionados			
4.9.3.03.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materiales y suministros para consumo y prestación de servicios			
4.9.3.04.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por bienes para la venta			
4.9.3.05.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materias primas y bienes en producción			
4.9.4.	**Recuperación de previsiones**	54	35,088.05	0.00
4.9.4.01.	Recuperación de previsiones para deterioro de inversiones			
4.9.4.02.	Recuperación de previsiones para deterioro de cuentas a cobrar		35,088.05	0.00
4.9.4.03.	Recuperación de previsiones para deterioro y pérdidas de inventarios			
4.9.5.	**Recuperación de provisiones y reservas técnicas**	55	0.00	0.00
4.9.5.01.	Recuperación de provisiones para litigios y demandas			
4.9.5.02.	Recuperación de provisiones para reestructuración			
4.9.5.03.	Recuperación de provisiones para beneficios a los empleados			
4.9.5.99.	Recuperación de otras provisiones y reservas técnicas			
4.9.6.	**Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios**	56	2,628.44	2,042.57
4.9.6.01.	Resultados positivos de inversiones patrimoniales		2,628.44	2,042.57
4.9.6.02.	Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto negativo			
4.9.9.	**Otros ingresos y resultados positivos**	57	159.94	0.00
4.9.9.99.	Ingresos y resultados positivos varios		159.94	0.00
	TOTAL DE INGRESOS		**1,146,853.33**	**601,224.66**

5.	**GASTOS**			
5.1.	**Gastos de funcionamiento**			
5.1.1.	**Gastos en personal**	58	460,062.10	519,749.07
5.1.1.01.	Remuneraciones Básicas		193,125.75	207,708.88
5.1.1.02.	Remuneraciones eventuales		2,925.97	2,586.56
5.1.1.03.	Incentivos salariales		170,791.69	193,810.46
5.1.1.04.	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social		76,978.50	83,880.17
5.1.1.05.	Contribuciones patronales a fondos de pensiones y a otros fondos de capitalización		16,240.19	17,696.24
5.1.1.06.	Asistencia social y beneficios al personal			14,066.76
5.1.1.07.	Contribuciones estatales a la seguridad social			
5.1.1.99.	Otros gastos en personal			
5.1.2.	**Servicios**	59	48,495.10	45,257.75
5.1.2.01.	Alquileres y derechos sobre bienes		75.73	0.00
5.1.2.02.	Servicios básicos		8,116.25	7,155.76
5.1.2.03.	Servicios comerciales y financieros		1,205.67	2,893.26
5.1.2.04.	Servicios de gestión y apoyo		28,959.22	26,721.39
5.1.2.05.	Gastos de viaje y transporte		152.20	14.60
5.1.2.06.	Seguros, reaseguros y otras obligaciones		3,093.42	3,083.65
5.1.2.07.	Capacitación y protocolo		129.92	747.59
5.1.2.08.	Mantenimiento y reparaciones		6,762.69	4,641.50
5.1.2.99.	Otros servicios			
5.1.3.	**Materiales y suministros consumidos**	60	631.05	723.42
5.1.3.01.	Productos químicos y conexos		197.31	476.85
5.1.3.02.	Alimentos y productos agropecuarios			
5.1.3.03.	Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento			
5.1.3.04.	Herramientas, repuestos y accesorios			
5.1.3.99.	Útiles, materiales y suministros diversos		433.74	246.57
5.1.4.	**Consumo de bienes distintos de inventarios**	61	22,651.04	26,938.05
5.1.4.01.	Consumo de bienes no concesionados		22,651.04	26,938.05
5.1.4.02.	Consumo de bienes concesionados			

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Estado de Rendimiento Financiera
Del 01 de Abril de 2019 al 30 de Junio de 2019

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2019	Año 2018
5.1.5.	**Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes**	62	0.00	641.12
5.1.5.01.	Deterioro y desvalorización de bienes no concesionados			641.12
5.1.5.02.	Deterioro y desvalorización de bienes concesionados			
5.1.6.	**Deterioro y pérdidas de inventarios**	63	0.00	0.00
5.1.6.01.	Deterioro y pérdidas de inventarios por materiales y suministros para consumo y prestación de servicios			
5.1.6.02.	Deterioro y pérdidas de inventarios por bienes para la venta			
5.1.6.03.	Deterioro y pérdidas de inventarios por materias primas y bienes en producción			
5.1.7.	**Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar**	64	0.00	0.00
5.1.7.01.	Deterioro de inversiones			
5.1.7.02.	Deterioro de cuentas a cobrar			
5.1.8.	**Cargos por provisiones y reservas técnicas**	65	0.00	0.00
5.1.8.01.	Cargos por litigios y demandas			
5.1.8.02.	Cargos por reestructuración			
5.1.8.03.	Cargos por beneficios a los empleados			
5.1.8.99.	Cargos por otras provisiones y reservas técnicas			
5.2.	**Gastos financieros**			
5.2.1.	**Intereses sobre endeudamiento público**	66	0.00	0.00
5.2.1.01.	Intereses sobre títulos y valores de la deuda pública			
5.2.1.02.	Intereses sobre préstamos			
5.2.1.03.	Intereses sobre deudas asumidas			
5.2.1.04.	Intereses sobre endeudamiento de Tesorería			
5.2.9.	**Otros gastos financieros**	67	0.00	0.00
5.2.9.01.	Intereses por deudas comerciales			
5.2.9.02.	Intereses por deudas sociales y fiscales			
5.2.9.04.	Intereses por documentos a pagar			
5.2.9.06.	Intereses sobre deudas por avales ejecutados			
5.2.9.99.	Otros gastos financieros varios			
5.3.	**Gastos y resultados negativos por ventas**			
5.3.1.	**Costo de ventas de bienes y servicios**	68	0.00	0.00
5.3.1.01.	Costo de ventas de bienes			
5.3.1.02.	Costo de ventas de servicios			
5.3.2.	**Resultados negativos por ventas de inversiones**	69	0.00	0.00
5.3.2.02.	Resultados negativos por ventas de inversiones patrimoniales - Método de participación			
5.3.2.99.	Resultados negativos por ventas de otras inversiones			
5.3.3.	**Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes**	70	0.00	0.00
5.3.3.01.	Resultados negativos por ventas de construcciones terminadas			
5.3.3.02.	Resultados negativos por ventas de propiedades, planta y equipo			
5.3.3.03.	Resultados negativos por ventas de activos biológicos			
5.3.3.04.	Resultados negativos por ventas de bienes intangibles			
5.3.3.05.	Resultados negativos por ventas por arrendamientos financieros			
5.3.3.06.	Resultados negativos por intercambio de propiedades, planta y equipo			
5.3.3.07.	Resultados negativos por intercambio de bienes intangibles			
5.4.	**Transferencias**			
5.4.1.	**Transferencias corrientes**	71	439,856.89	639,881.40
5.4.1.01.	Transferencias corrientes al sector privado interno		234,919.69	462,346.43
5.4.1.02.	Transferencias corrientes al sector público interno		200,554.75	177,534.97
5.4.1.03.	Transferencias corrientes al sector externo		4,382.45	0.00
5.4.2.	**Transferencias de capital**	72	18,736.71	20,766.41
5.4.2.01.	Transferencias de capital al sector privado interno		18,736.71	20,766.41
5.4.2.02.	Transferencias de capital al sector público interno			
5.4.2.03.	Transferencias de capital al sector externo			
5.9.	**Otros gastos**			
5.9.1.	**Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación**	73	71,603.31	156,890.42
5.9.1.01.	Diferencias de cambio negativas por activos		3,081.30	691.07
5.9.1.02.	Diferencias de cambio negativas por pasivos		68,522.01	156,199.35
5.9.1.03.	Resultados negativos por tenencia de activos no derivados			
5.9.1.04.	Resultados negativos por tenencia de pasivos no derivados			
5.9.1.05.	Resultados negativos por tenencia de instrumentos financieros derivados			
5.9.1.06.	Resultado negativo por exposición a la inflación			
5.9.2.	**Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios**	74	0.00	0.00
5.9.2.01.	Resultados negativos de inversiones patrimoniales			
5.9.2.02.	Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto positivo			

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Estado de Rendimiento Financiera
Del 01 de Abril de 2019 al 30 de Junio de 2019

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2019	Año 2018
5.9.9.	**Otros gastos y resultados negativos**	75	998.04	-4.90
5.9.9.02.	Impuestos, multas y recargos moratorios			
5.9.9.03.	Devoluciones de impuestos			
5.9.9.99.	Gastos y resultados negativos varios		998.04	-4.90
	TOTAL DE GASTOS		**1,063,034.24**	**1,410,842.75**
	AHORRO y/o DESAHORRO DEL PERIODO		83,819.10	-809,618.09
			0.00	0.00

CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA)
Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 09:29:44 -06'00'

Elaborado por:

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 16:33:46 -06'00'

Revisado por:

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 18:17:33 -06'00'

Aprobado por:

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Balance de Comprobación
Al 30 de Junio de 2019
Código Institucional: 14161
Moneda: CRC
Periodo: 6

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
1.1	1.	ACTIVO	2,668,270,506.10	4,697,349,253.14	3,291,610,019.18	4,074,009,740.06
1.1	1.1.	ACTIVO CORRIENTE	588,002,877.99	4,693,751,703.33	3,199,666,374.51	2,082,088,206.81
1.1	1.1.1.	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	569,340,058.01	1,236,078,450.99	979,401,134.09	826,017,374.91
1.1	1.1.1.01.	EFECTIVO	569,340,058.01	1,236,078,450.99	979,401,134.09	826,017,374.91
1.1	1.1.1.01.02.	DEPOSITOS BANCARIOS	568,840,058.01	1,236,078,450.99	979,401,134.09	825,517,374.91
1.1	1.1.1.01.02.02.	DEPOSITOS BANCARIOS EN EL SECTOR PUBLICO INTERNO	568,840,058.01	1,236,078,450.99	979,401,134.09	825,517,374.91
1.1	1.1.1.01.02.02.2.	CUENTAS CORRIENTES EN EL SECTOR PUBLICO INTERNO	80,753,121.56	55,306,868.45	64,493,106.41	71,566,883.60
1.1	1.1.1.01.02.02.2.21101	BANCO DE COSTA RICA (BCR)	14,818,409.29	53,603,027.83	60,049,748.88	8,371,688.24
1.1	1.1.1.01.02.02.2.21103	BANCO NACIONAL DE COSTA RICA (BNCR)	65,934,712.27	1,703,840.62	4,443,357.53	63,195,195.36
1.1	1.1.1.01.02.02.3.	CAJA UNICA	488,086,936.45	1,180,771,582.54	914,908,027.68	753,950,491.31
1.1	1.1.1.01.02.02.3.11206	MINISTERIO DE HACIENDA	488,086,936.45	1,180,771,582.54	914,908,027.68	753,950,491.31
1.1	1.1.1.01.03.	CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
1.1	1.1.1.01.03.01.	CAJAS CHICAS	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
1.1	1.1.1.01.03.01.2.	CAJAS CHICAS EN EL PAIS	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
1.1	1.1.1.01.03.01.2.99999	CONSEJO NACIONAL PARA INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLOGICAS	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
1.1	1.1.3.	CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	17,063,402.71	3,450,536,330.75	2,216,243,803.38	1,251,355,930.08
1.1	1.1.3.02.	CONTRIBUCIONES SOCIALES A COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	1.1.3.02.01.	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL A COBRAR C/P	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	1.1.3.02.01.01.	CONTRIBUCIONES AL SEGURO DE PENSIONES A COBRAR C/P	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	1.1.3.02.01.01.0.	CONTRIBUCIONES AL SEGURO DE PENSIONES A COBRAR C/P	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	1.1.3.02.01.01.0.99999	CONTRIBUCIONES AL SEGURO DE PENSIONES A COBRAR C/P	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	1.1.3.04.	SERVICIOS Y DERECHOS A COBRAR A CORTO PLAZO	7,492,642.71	2,428,920.54	7,859,755.08	2,061,808.17
1.1	1.1.3.04.02.	DERECHOS ADMINISTRATIVOS A COBRAR C/P	7,492,642.71	2,428,920.54	7,859,755.08	2,061,808.17
1.1	1.1.3.04.02.01.	DERECHOS ADMINISTRATIVOS A LOS SERVICIOS DE TRANSPORTE A COBRAR C	155,022.93	439,834.80	522,134.40	72,723.33
1.1	1.1.3.04.02.01.0.	DERECHOS ADMINISTRATIVOS A LOS SERVICIOS DE TRANSPORTE A COBRAR C	155,022.93	439,834.80	522,134.40	72,723.33
1.1	1.1.3.04.02.01.0.22191	INSTITUTO NACIONAL DE SEGUROS (INS)	155,022.93	439,834.80	522,134.40	72,723.33
1.1	1.1.3.04.02.99.	OTROS DERECHOS ADMINISTRATIVOS A COBRAR C/P	7,337,619.78	1,989,085.74	7,337,620.68	1,989,084.84
1.1	1.1.3.04.02.99.0.	OTROS DERECHOS ADMINISTRATIVOS A COBRAR C/P	7,337,619.78	1,989,085.74	7,337,620.68	1,989,084.84
1.1	1.1.3.04.02.99.0.21100	JUNTA DEL BANCO CREDITO AGRICOLA DE CARTAGO	7,337,619.78	1,989,085.74	7,337,620.68	1,989,084.84
1.1	1.1.3.06.	TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	3,413,019,362.15	2,173,296,000.24	1,239,723,361.91
1.1	1.1.3.06.02.	TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PUBLICO INTERNO A COBRAR C/P	0.00	3,413,019,362.15	2,173,296,000.24	1,239,723,361.91
1.1	1.1.3.06.02.01.	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO CENTRAL A C/P	0.00	3,413,019,362.15	2,173,296,000.24	1,239,723,361.91
1.1	1.1.3.06.02.01.0.	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO CENTRAL A C/P	0.00	3,413,019,362.15	2,173,296,000.24	1,239,723,361.91
1.1	1.1.3.06.02.01.0.11206	MINISTERIO DE HACIENDA	0.00	3,413,019,362.15	2,173,296,000.24	1,239,723,361.91
1.1	1.1.3.08.	DOCUMENTOS A COBRAR A CORTO PLAZO	80,130,665.97	0.00	35,088,048.06	45,042,617.91
1.1	1.1.3.08.01.	DOCUMENTOS A COBRAR POR VENTAS INTERNAS DE BIENES Y SERVICIOS C/P	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	1.1.3.08.01.01.	DOCUMENTOS A COBRAR POR VENTAS INTERNAS DE BIENES C/P	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	1.1.3.08.01.01.1.	DOCUMENTOS A COBRAR POR VENTAS INTERNAS DE BIENES C/P - VALOR NO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	1.1.3.08.01.01.1.99999	DOCUMENTOS A COBRAR POR VENTAS INTERNAS DE BIENES C/P - VALOR NO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	1.1.3.08.02.	DOCUMENTOS A COBRAR POR FRACCIONAMIENTO Y ARREGLOS DE PAGO C/	80,130,665.97	0.00	35,088,048.06	45,042,617.91
1.1	1.1.3.08.02.99.	DOCUMENTOS A COBRAR POR FRACCIONAMIENTO Y ARREGLOS DE PAGO C/	80,130,665.97	0.00	35,088,048.06	45,042,617.91
1.1	1.1.3.08.02.99.1.	DOCUMENTOS A COBRAR POR FRACCIONAMIENTO Y ARREGLOS DE PAGO C/	80,130,665.97	0.00	35,088,048.06	45,042,617.91
1.1	1.1.3.08.02.99.1.99999	DOCUMENTOS A COBRAR POR FRACCIONAMIENTO Y ARREGLOS DE PAGO C/	80,130,665.97	0.00	35,088,048.06	45,042,617.91
1.1	1.1.3.09.	ANTICIPOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	1.1.3.09.02.	ANTICIPOS DEL SECTOR PUBLICO INTERNO C/P	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	1.1.3.09.02.06.	ANTICIPOS INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS C/P	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	1.1.3.09.02.06.0.	ANTICIPOS INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS C/P	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	1.1.3.09.02.06.0.21100	JUNTA DEL BANCO CREDITO AGRICOLA DE CARTAGO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	1.1.3.98.	OTRAS CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	9,570,760.00	0.00	0.00	9,570,760.00
1.1	1.1.3.98.99.	CREDITOS VARIOS C/P	9,570,760.00	0.00	0.00	9,570,760.00
1.1	1.1.3.98.99.01.	CREDITOS VARIOS CON EL SECTOR PRIVADO INTERNO C/P	9,570,760.00	0.00	0.00	9,570,760.00
1.1	1.1.3.98.99.01.0.	CREDITOS VARIOS CON EL SECTOR PRIVADO INTERNO C/P	9,570,760.00	0.00	0.00	9,570,760.00
1.1	1.1.3.98.99.01.0.99999	CREDITOS VARIOS CON EL SECTOR PRIVADO INTERNO C/P	9,570,760.00	0.00	0.00	9,570,760.00
1.1	1.1.3.99.	PREVISIONES PARA DETERIORO DE CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	-80,130,665.97	35,088,048.06	0.00	-45,042,617.91
1.1	1.1.3.99.08.	PREVISIONES PARA DOCUMENTOS A COBRAR C/P*	-80,130,665.97	35,088,048.06	0.00	-45,042,617.91
1.1	1.1.3.99.08.02.	PREVISIONES PARA DOCUMENTOS A COBRAR POR FRACCIONAMIENTOS Y AR	-80,130,665.97	35,088,048.06	0.00	-45,042,617.91
1.1	1.1.3.99.08.02.0.	PREVISIONES PARA DOCUMENTOS A COBRAR POR FRACCIONAMIENTOS Y AR	-80,130,665.97	35,088,048.06	0.00	-45,042,617.91
1.1	1.1.3.99.08.02.0.21100	JUNTA DEL BANCO CREDITO AGRICOLA DE CARTAGO	-80,130,665.97	35,088,048.06	0.00	-45,042,617.91
1.1	1.1.4.	INVENTARIOS	1,559,634.14	594,540.39	452,976.32	1,701,198.21
1.1	1.1.4.01.	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA CONSUMO Y PRESTACION DE	1,559,634.14	594,540.39	452,976.32	1,701,198.21
1.1	1.1.4.01.01.	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	499,399.40	0.01	28,239.47	471,159.94
1.1	1.1.4.01.01.02.	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	9,008.00	0.00	9,008.00	0.00
1.1	1.1.4.01.01.02.0.	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	9,008.00	0.00	9,008.00	0.00
1.1	1.1.4.01.01.02.0.99999	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	9,008.00	0.00	9,008.00	0.00
1.1	1.1.4.01.01.04.	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	490,391.40	0.01	19,231.47	471,159.94
1.1	1.1.4.01.01.04.0.	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	490,391.40	0.01	19,231.47	471,159.94
1.1	1.1.4.01.01.04.0.99999	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	490,391.40	0.01	19,231.47	471,159.94
1.1	1.1.4.01.03.	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y M	186,398.25	0.00	261.26	186,136.99
1.1	1.1.4.01.03.99.	OTROS MATERIALES Y PROD.DE USO EN LA CONSTRUCCION	186,398.25	0.00	261.26	186,136.99
1.1	1.1.4.01.03.99.0.	OTROS MATERIALES Y PROD.DE USO EN LA CONSTRUCCIO	186,398.25	0.00	261.26	186,136.99
1.1	1.1.4.01.03.99.0.99999	OTROS MATERIALES Y PROD.DE USO EN LA CONSTRUCC	186,398.25	0.00	261.26	186,136.99
1.1	1.1.4.01.99.	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	873,836.49	594,540.38	424,475.59	1,043,901.28
1.1	1.1.4.01.99.01.	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	235,614.12	0.18	19,300.66	216,313.64
1.1	1.1.4.01.99.01.0.	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	235,614.12	0.18	19,300.66	216,313.64
1.1	1.1.4.01.99.01.0.99999	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	235,614.12	0.18	19,300.66	216,313.64
1.1	1.1.4.01.99.03.	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	479,497.06	594,540.20	387,684.26	686,353.00
1.1	1.1.4.01.99.03.0.	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	479,497.06	594,540.20	387,684.26	686,353.00
1.1	1.1.4.01.99.03.0.99999	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	479,497.06	594,540.20	387,684.26	686,353.00
1.1	1.1.4.01.99.05.	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	157,956.30	0.00	16,721.66	141,234.64
1.1	1.1.4.01.99.05.0.	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	157,956.30	0.00	16,721.66	141,234.64
1.1	1.1.4.01.99.05.0.99999	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	157,956.30	0.00	16,721.66	141,234.64
1.1	1.1.4.01.99.99.	OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	769.01	0.00	769.01	0.00
1.1	1.1.4.01.99.99.0.	OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	769.01	0.00	769.01	0.00
1.1	1.1.4.01.99.99.0.99999	OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSO	769.01	0.00	769.01	0.00
1.1	1.1.9.	OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	39,783.13	6,542,381.20	3,568,460.72	3,013,703.61
1.1	1.1.9.01.	GASTOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	32,344.04	5,947,841.00	2,973,920.52	3,006,264.52
1.1	1.1.9.01.01.	SERVICIOS A DEVENGAR C/P	0.00	5,947,841.00	2,973,920.52	2,973,920.48
1.1	1.1.9.01.01.01.	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS A DEVENGAR C/P	0.00	5,947,841.00	2,973,920.52	2,973,920.48
1.1	1.1.9.01.01.01.0.	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS A DEVENGAR C/P	0.00	5,947,841.00	2,973,920.52	2,973,920.48
1.1	1.1.9.01.01.01.0.22191	INSTITUTO NACIONAL DE SEGUROS (INS)	0.00	5,947,841.00	2,973,920.52	2,973,920.48
1.1	1.1.9.01.99.	OTROS GASTOS A DEVENGAR C/P	32,344.04	0.00	0.00	32,344.04
1.1	1.1.9.01.99.99.	OTROS GASTOS A DEVENGAR C/P	32,344.04	0.00	0.00	32,344.04
1.1	1.1.9.01.99.99.0.	OTROS GASTOS A DEVENGAR C/P	32,344.04	0.00	0.00	32,344.04
1.1	1.1.9.01.99.99.0.99999	COMBUSTIBLE PAGADO POR ADELANTADO	32,344.04	0.00	0.00	32,344.04

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Balance de Comprobación
Al 30 de Junio de 2019
Código Institucional: 14161
Moneda: CRC
Periodo: 6

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
1.1	1.1.9.02.	CUENTAS TRANSITORIAS	7,439.09	594,540.20	594,540.20	7,439.09
1.1	1.1.9.02.01.	REGISTROS TRANSITORIOS	7,439.09	594,540.20	594,540.20	7,439.09
1.1	1.1.9.02.01.01.	REGISTROS TRANSITORIOS DE TRANSACCIONES SIN MOVIMIENTO DE FONDO	7,439.09	594,540.20	594,540.20	7,439.09
1.1	1.1.9.02.01.01.0.	REGISTROS TRANSITORIOS DE TRANSACCIONES SIN MOVIMIENTO DE FONDO	7,439.09	594,540.20	594,540.20	7,439.09
1.1	1.1.9.02.01.01.0.99999	REGISTROS TRANSITORIOS DE TRANSACCIONES SIN MOVIMIENTO DE FONDO	7,439.09	594,540.20	594,540.20	7,439.09
1.1	1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE	2,080,267,628.11	3,597,549.81	91,943,644.67	1,991,921,533.25
1.1	1.2.5.	BIENES NO CONCESIONADOS	1,474,779,078.15	969,106.44	23,421,633.82	1,452,326,550.77
1.1	1.2.5.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS EXPLOTADOS	1,466,190,177.04	344,087.56	20,855,607.56	1,445,678,657.04
1.1	1.2.5.01.01.	TIERRAS Y TERRENOS	164,971,400.00	0.00	0.00	164,971,400.00
1.1	1.2.5.01.01.01.	TERRENOS PARA CONSTRUCCION DE EDIFICIOS	164,971,400.00	0.00	0.00	164,971,400.00
1.1	1.2.5.01.01.01.6.	VALORES DE ORIGEN	199,989.60	0.00	0.00	199,989.60
1.1	1.2.5.01.01.01.6.99999	VALORES DE ORIGEN - TERRENOS PARA CONSTRUCCION	199,989.60	0.00	0.00	199,989.60
1.1	1.2.5.01.01.01.7.	REVALUACIONES	164,771,410.40	0.00	0.00	164,771,410.40
1.1	1.2.5.01.01.01.7.99999	REVALUACIONES	164,771,410.40	0.00	0.00	164,771,410.40
1.1	1.2.5.01.02.	EDIFICIOS	1,192,247,091.38	0.00	11,314,708.56	1,180,932,382.82
1.1	1.2.5.01.02.01.	EDIFICIOS DE OFICINAS Y ATENCION AL PUBLICO	1,192,247,091.38	0.00	11,314,708.56	1,180,932,382.82
1.1	1.2.5.01.02.01.1.	VALORES DE ORIGEN	1,281,546,549.03	0.00	0.00	1,281,546,549.03
1.1	1.2.5.01.02.01.1.99999	VALORES DE ORIGEN - EDIFICIOS DE OFICINAS Y AT	1,281,546,549.03	0.00	0.00	1,281,546,549.03
1.1	1.2.5.01.02.01.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-89,299,457.65	0.00	11,314,708.56	-100,614,166.21
1.1	1.2.5.01.02.01.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS*-EDIFICIOS DE OFICIN	-89,299,457.65	0.00	11,314,708.56	-100,614,166.21
1.1	1.2.5.01.03.	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	12,552,381.75	0.00	464,922.24	12,087,459.51
1.1	1.2.5.01.03.03.	PLANTA ELECTRICA	12,552,381.75	0.00	464,922.24	12,087,459.51
1.1	1.2.5.01.03.03.1.	VALORES DE ORIGEN	16,267,079.30	0.00	0.00	16,267,079.30
1.1	1.2.5.01.03.03.1.99999	VALORES DE ORIGEN - PLANTA ELECTRICA	16,267,079.30	0.00	0.00	16,267,079.30
1.1	1.2.5.01.03.03.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS*	-3,714,697.55	0.00	464,922.24	-4,179,619.79
1.1	1.2.5.01.03.03.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS * - PLANTA ELECTRICA	-3,714,697.55	0.00	464,922.24	-4,179,619.79
1.1	1.2.5.01.04.	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	6,363,625.36	0.00	362,033.76	6,001,591.60
1.1	1.2.5.01.04.02.	VEHICULOS	6,363,625.36	0.00	362,033.76	6,001,591.60
1.1	1.2.5.01.04.02.1.	VALORES DE ORIGEN	60,015,916.00	0.00	0.00	60,015,916.00
1.1	1.2.5.01.04.02.1.99999	VALORES DE ORIGEN - VEHICULOS	60,015,916.00	0.00	0.00	60,015,916.00
1.1	1.2.5.01.04.02.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS*	-53,652,290.64	0.00	362,033.76	-54,014,324.40
1.1	1.2.5.01.04.02.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS * - VEHICULOS	-53,652,290.64	0.00	362,033.76	-54,014,324.40
1.1	1.2.5.01.05.	EQUIPOS DE COMUNICACION	11,302,438.60	0.00	688,134.12	10,614,304.48
1.1	1.2.5.01.05.02.	EQUIPOS DE TELEFONIA	719,762.10	0.00	17,458.80	702,303.30
1.1	1.2.5.01.05.02.1.	VALORES DE ORIGEN	6,178,674.75	0.00	0.00	6,178,674.75
1.1	1.2.5.01.05.02.1.99999	VALORES DE ORIGEN - EQUIPOS DE TELEFONIA	6,178,674.75	0.00	0.00	6,178,674.75
1.1	1.2.5.01.05.02.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-5,458,912.65	0.00	17,458.80	-5,476,371.45
1.1	1.2.5.01.05.02.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS * - EQUIPOS DE TELEF	-5,458,912.65	0.00	17,458.80	-5,476,371.45
1.1	1.2.5.01.05.03.	EQUIPO DE RADIOCOMUNICACIÓN	100,120.00	0.00	0.00	100,120.00
1.1	1.2.5.01.05.03.1.	VALOR DE ORIGEN	100,120.00	0.00	0.00	100,120.00
1.1	1.2.5.01.05.03.1.99999	VALOR DE ORIGEN - EQUIPO RADIOCOMUNICACION	100,120.00	0.00	0.00	100,120.00
1.1	1.2.5.01.05.04.	EQUIPOS DE AUDIO Y VIDEO	7,273,105.52	0.00	427,680.39	6,845,425.13
1.1	1.2.5.01.05.04.1.	VALORES DE ORIGEN	12,263,849.37	0.00	0.00	12,263,849.37
1.1	1.2.5.01.05.04.1.99999	VALORES DE ORIGEN - EQUIPOS DE AUDIO Y VIDEO	12,263,849.37	0.00	0.00	12,263,849.37
1.1	1.2.5.01.05.04.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-4,990,743.85	0.00	427,680.39	-5,418,424.24
1.1	1.2.5.01.05.04.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS * - EQUIPOS DE AUDIO	-4,990,743.85	0.00	427,680.39	-5,418,424.24
1.1	1.2.5.01.05.99.	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACION	3,209,450.98	0.00	242,994.93	2,966,456.05
1.1	1.2.5.01.05.99.1.	VALORES DE ORIGEN	5,433,620.00	0.00	0.00	5,433,620.00
1.1	1.2.5.01.05.99.1.99999	VALORES DE ORIGEN - OTROS EQUIPOS DE COMUNICAC	5,433,620.00	0.00	0.00	5,433,620.00
1.1	1.2.5.01.05.99.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-2,224,169.02	0.00	242,994.93	-2,467,163.95
1.1	1.2.5.01.05.99.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS * - OTROS EQUIPOS DE	-2,224,169.02	0.00	242,994.93	-2,467,163.95
1.1	1.2.5.01.06.	EQUIPOS Y MOBILIARIO DE OFICINA	40,471,285.15	0.00	2,297,975.19	38,173,309.96
1.1	1.2.5.01.06.01.	ARCHIVADORES, BIBLIOTECAS Y ARMARIOS	10,510,687.47	0.00	1,064,430.84	9,446,256.63
1.1	1.2.5.01.06.01.1.	VALORES DE ORIGEN	21,994,266.92	0.00	0.00	21,994,266.92
1.1	1.2.5.01.06.01.1.99999	VALORES DE ORIGEN - ARCHIVADORES, BIBLIOTECA	21,994,266.92	0.00	0.00	21,994,266.92
1.1	1.2.5.01.06.01.2.	REVALUACIONES	503,131.40	0.00	0.00	503,131.40
1.1	1.2.5.01.06.01.2.99999	REVALUACIONES	503,131.40	0.00	0.00	503,131.40
1.1	1.2.5.01.06.01.4.	PERDIDAS POR DETERIORO*	-4,328,318.23	0.00	0.00	-4,328,318.23
1.1	1.2.5.01.06.01.4.99999	PREDIDA POR DETERIORO ARCHIVADORES, BIBILIOTECA	-4,328,318.23	0.00	0.00	-4,328,318.23
1.1	1.2.5.01.06.01.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-7,658,392.62	0.00	1,064,430.84	-8,722,823.46
1.1	1.2.5.01.06.01.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS*-ARCHIVADORES, BIBLI	-7,658,392.62	0.00	1,064,430.84	-8,722,823.46
1.1	1.2.5.01.06.02.	MESAS Y ESCRITORIOS	17,122,822.70	0.00	938,732.19	16,184,090.51
1.1	1.2.5.01.06.02.1.	VALORES DE ORIGEN	35,075,903.74	0.00	0.00	35,075,903.74
1.1	1.2.5.01.06.02.1.99999	VALORES DE ORIGEN - MESAS Y ESCRITORIOS	35,075,903.74	0.00	0.00	35,075,903.74
1.1	1.2.5.01.06.02.3.	DEPRECIACION ACUMULADAS *	-17,953,081.04	0.00	938,732.19	-18,891,813.23
1.1	1.2.5.01.06.02.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *- MESAS Y ESCRITORI	-17,953,081.04	0.00	938,732.19	-18,891,813.23
1.1	1.2.5.01.06.03.	SILLAS Y BANCOS	1,833,700.14	0.00	100,415.76	1,733,284.38
1.1	1.2.5.01.06.03.1.	VALORES DE ORIGEN	2,591,565.00	0.00	0.00	2,591,565.00
1.1	1.2.5.01.06.03.1.99999	VALORES DE ORIGEN - SILLAS Y BANCOS	2,591,565.00	0.00	0.00	2,591,565.00
1.1	1.2.5.01.06.03.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-757,864.86	0.00	100,415.76	-858,280.62
1.1	1.2.5.01.06.03.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *- SILLAS Y BANCOS	-757,864.86	0.00	100,415.76	-858,280.62
1.1	1.2.5.01.06.05.	EQUIPOS DE VENTILACION	12,820.50	0.00	891.00	11,929.50
1.1	1.2.5.01.06.05.1.	VALORES DE ORIGEN	62,795.00	0.00	0.00	62,795.00
1.1	1.2.5.01.06.05.1.99999	VALORES DE ORIGEN - EQUIPOS DE VENTILACION	62,795.00	0.00	0.00	62,795.00
1.1	1.2.5.01.06.05.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-49,974.50	0.00	891.00	-50,865.50
1.1	1.2.5.01.06.05.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS * - EQUIPOS DE VENTI	-49,974.50	0.00	891.00	-50,865.50
1.1	1.2.5.01.06.99.	OTROS EQUIPOS Y MOBILIARIO	10,991,254.34	0.00	193,505.40	10,797,748.94
1.1	1.2.5.01.06.99.1.	VALORES DE ORIGEN	12,628,252.71	0.00	0.00	12,628,252.71
1.1	1.2.5.01.06.99.1.99999	VALORES DE ORIGEN - OTROS EQUIPOS Y MOBILIARIO	12,628,252.71	0.00	0.00	12,628,252.71
1.1	1.2.5.01.06.99.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-1,636,998.37	0.00	193,505.40	-1,830,503.77
1.1	1.2.5.01.06.99.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS * - OTROS EQUIPOS Y	-1,636,998.37	0.00	193,505.40	-1,830,503.77
1.1	1.2.5.01.07.	EQUIPOS PARA COMPUTACION	34,771,366.14	308,851.76	5,480,983.25	29,599,234.65
1.1	1.2.5.01.07.01.	COMPUTADORAS	27,536,243.12	308,851.76	4,712,483.39	23,132,611.49
1.1	1.2.5.01.07.01.1.	VALORES DE ORIGEN	79,262,867.92	0.00	735,361.38	78,527,506.54
1.1	1.2.5.01.07.01.1.99999	VALORES DE ORIGEN - COMPUTADORAS	79,262,867.92	0.00	735,361.38	78,527,506.54
1.1	1.2.5.01.07.01.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-51,726,624.80	308,851.76	3,977,122.01	-55,394,895.05
1.1	1.2.5.01.07.01.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS * - COMPUTADORAS	-51,726,624.80	308,851.76	3,977,122.01	-55,394,895.05
1.1	1.2.5.01.07.02.	IMPRESORAS	1,181,909.79	0.00	137,467.44	1,044,442.35
1.1	1.2.5.01.07.02.1.	VALORES DE ORIGEN	1,596,405.89	0.00	0.00	1,596,405.89
1.1	1.2.5.01.07.02.1.99999	VALORES DE ORIGEN - IMPRESORAS	1,596,405.89	0.00	0.00	1,596,405.89
1.1	1.2.5.01.07.02.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-414,496.10	0.00	137,467.44	-551,963.54
1.1	1.2.5.01.07.02.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS * - IMPRESORAS	-414,496.10	0.00	137,467.44	-551,963.54
1.1	1.2.5.01.07.03.	MODEM	9,800.00	0.00	0.00	9,800.00
1.1	1.2.5.01.07.03.1.	VALORES DE ORIGEN	98,000.00	0.00	0.00	98,000.00

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Balance de Comprobación
Al 30 de Junio de 2019
Código Institucional: 14161
Moneda: CRC
Periodo: 6

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
1.1	1.2.5.01.07.03.1.99999	VALORES DE ORIGEN - MODEM	98,000.00	0.00	0.00	98,000.00
1.1	1.2.5.01.07.03.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-88,200.00	0.00	0.00	-88,200.00
1.1	1.2.5.01.07.03.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS * - MODEM	-88,200.00	0.00	0.00	-88,200.00
1.1	1.2.5.01.07.04.	MONITORES	106,562.44	0.00	0.00	106,562.44
1.1	1.2.5.01.07.04.1.	VALORES DE ORIGEN	1,065,623.88	0.00	0.00	1,065,623.88
1.1	1.2.5.01.07.04.1.99999	VALORES DE ORIGEN - MONITORES	1,065,623.88	0.00	0.00	1,065,623.88
1.1	1.2.5.01.07.04.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-959,061.44	0.00	0.00	-959,061.44
1.1	1.2.5.01.07.04.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS * - MONITORES	-959,061.44	0.00	0.00	-959,061.44
1.1	1.2.5.01.07.05.	UPS	2,966,924.15	0.00	491,098.50	2,475,825.65
1.1	1.2.5.01.07.05.1.	VALORES DE ORIGEN	7,602,346.75	0.00	0.00	7,602,346.75
1.1	1.2.5.01.07.05.1.99999	VALORES DE ORIGEN - UPS	7,602,346.75	0.00	0.00	7,602,346.75
1.1	1.2.5.01.07.05.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-4,635,422.60	0.00	491,098.50	-5,126,521.10
1.1	1.2.5.01.07.05.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS * - UPS	-4,635,422.60	0.00	491,098.50	-5,126,521.10
1.1	1.2.5.01.07.99.	OTROS EQUIPOS DE COMPUTO	2,969,926.64	0.00	139,933.92	2,829,992.72
1.1	1.2.5.01.07.99.1.	VALORES DE ORIGEN	15,282,316.81	0.00	0.00	15,282,316.81
1.1	1.2.5.01.07.99.1.99999	VALORES DE ORIGEN - OTROS EQUIPOS DE COMPUTO	15,282,316.81	0.00	0.00	15,282,316.81
1.1	1.2.5.01.07.99.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-12,312,390.17	0.00	139,933.92	-12,452,324.09
1.1	1.2.5.01.07.99.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS * - OTROS EQUIPOS DE	-12,312,390.17	0.00	139,933.92	-12,452,324.09
1.1	1.2.5.01.08.	EQUIPOS SANITARIOS, DE LABORATORIO E INVESTIGACION	118,895.70	0.00	13,028.70	105,867.00
1.1	1.2.5.01.08.01.	EQUIPOS E INSTRUMENTAL MEDICO	37,968.20	0.00	8,596.20	29,372.00
1.1	1.2.5.01.08.01.1.	VALORES DE ORIGEN	222,085.00	0.00	0.00	222,085.00
1.1	1.2.5.01.08.01.1.99999	VALORES DE ORIGEN - EQUIPOS E INSTRUMENTAL MED	222,085.00	0.00	0.00	222,085.00
1.1	1.2.5.01.08.01.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-184,116.80	0.00	8,596.20	-192,713.00
1.1	1.2.5.01.08.01.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS * - EQUIPOS E INSTRU	-184,116.80	0.00	8,596.20	-192,713.00
1.1	1.2.5.01.08.99.	OTROS EQUIPOS SANITARIOS Y DE LABORATORIO	80,927.50	0.00	4,432.50	76,495.00
1.1	1.2.5.01.08.99.1.	VALORES DE ORIGEN	203,500.00	0.00	0.00	203,500.00
1.1	1.2.5.01.08.99.1.99999	VALORES DE ORIGEN - OTROS EQUIPOS SANITARIOS Y	203,500.00	0.00	0.00	203,500.00
1.1	1.2.5.01.08.99.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-122,572.50	0.00	4,432.50	-127,005.00
1.1	1.2.5.01.08.99.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS*-OTROS EQUIPOS SANIT	-122,572.50	0.00	4,432.50	-127,005.00
1.1	1.2.5.01.09.	EQUIPOS Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, DEPORTIVO Y RECREA	884,235.37	0.00	113,907.00	770,328.37
1.1	1.2.5.01.09.01.	PIZARRAS Y ROTAFOLIOS	33,278.50	0.00	1,932.30	31,346.20
1.1	1.2.5.01.09.01.1.	VALORES DE ORIGEN	42,940.00	0.00	0.00	42,940.00
1.1	1.2.5.01.09.01.1.99999	VALORES DE ORIGEN - PIZARRAS Y ROTAFOLIOS	42,940.00	0.00	0.00	42,940.00
1.1	1.2.5.01.09.01.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-9,661.50	0.00	1,932.30	-11,593.80
1.1	1.2.5.01.09.01.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS * - PIZARRAS Y ROTAF	-9,661.50	0.00	1,932.30	-11,593.80
1.1	1.2.5.01.09.04.	ENCICLOPEDIAS	712,014.29	0.00	103,529.22	608,485.07
1.1	1.2.5.01.09.04.1.	VALOR DE ORIGEN	1,196,300.00	0.00	0.00	1,196,300.00
1.1	1.2.5.01.09.04.1.99999	VALOR DE ORIGEN - ENCICLOPEDIAS	1,196,300.00	0.00	0.00	1,196,300.00
1.1	1.2.5.01.09.04.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS*	-484,285.71	0.00	103,529.22	-587,814.93
1.1	1.2.5.01.09.04.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS * - ENCICLOPEDIAS	-484,285.71	0.00	103,529.22	-587,814.93
1.1	1.2.5.01.09.99.	OTROS EQUIPOS EDUCACIONALES, DEPORTIVOS Y RECREATI	138,942.58	0.00	8,445.48	130,497.10
1.1	1.2.5.01.09.99.1.	VALORES DE ORIGEN	390,038.00	0.00	0.00	390,038.00
1.1	1.2.5.01.09.99.1.99999	VALORES DE ORIGEN-OTROS EQUIPOS EDUCACIONALES,	390,038.00	0.00	0.00	390,038.00
1.1	1.2.5.01.09.99.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-251,095.42	0.00	8,445.48	-259,540.90
1.1	1.2.5.01.09.99.3.99999	DEPRECIACIONES ACUM.*-OTROS EQUIPOS EDUCACIONA	-251,095.42	0.00	8,445.48	-259,540.90
1.1	1.2.5.01.10.	EQUIPOS DE SEGURIDAD, ORDEN, VIGILANCIA Y CONTROL PÚBLICO	1,093,072.97	0.00	38,984.80	1,054,088.17
1.1	1.2.5.01.10.01.	EQUIPO DE PROTECCIÓN CONTRA INCENDIOS	813,982.41	0.00	27,933.40	786,049.01
1.1	1.2.5.01.10.01.1.	VALORES DE ORIGEN	1,021,520.00	0.00	0.00	1,021,520.00
1.1	1.2.5.01.10.01.1.99999	VALORES DE ORIGEN-EQUIPOS DE PROTECCIÓN CONTRA INCENDIOS	1,021,520.00	0.00	0.00	1,021,520.00
1.1	1.2.5.01.10.01.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-207,537.59	0.00	27,933.40	-235,470.99
1.1	1.2.5.01.10.01.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *- EQUIPO DE PROTECCIÓN CONTRA INCEND	-207,537.59	0.00	27,933.40	-235,470.99
1.1	1.2.5.01.10.99.	OTROS EQUIPOS DE SEGURIDAD, ORDEN, VIGILANCIA Y CONTROL PÚBLICO	279,090.56	0.00	11,051.40	268,039.16
1.1	1.2.5.01.10.99.1.	VALORES DE ORIGEN	1,032,566.50	0.00	0.00	1,032,566.50
1.1	1.2.5.01.10.99.1.99999	VALORES DE ORIGEN-OTROS EQUIPOS DE PROTECCIÓN	1,032,566.50	0.00	0.00	1,032,566.50
1.1	1.2.5.01.10.99.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-753,475.94	0.00	11,051.40	-764,527.34
1.1	1.2.5.01.10.99.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *-OTROS EQUIPOS DE PROTECCIÓN	-753,475.94	0.00	11,051.40	-764,527.34
1.1	1.2.5.01.99.	MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS DIVERSOS	1,414,384.62	35,235.80	80,929.94	1,368,690.48
1.1	1.2.5.01.99.02.	EQUIPOS Y MOBILIARIO DOMESTICO	1,414,384.62	35,235.80	80,929.94	1,368,690.48
1.1	1.2.5.01.99.02.1.	VALORES DE ORIGEN	1,675,071.16	34,973.50	34,973.50	1,675,071.16
1.1	1.2.5.01.99.02.1.99999	VALORES DE ORIGEN - EQUIPOS Y MOBILIARIO DOMES	1,675,071.16	34,973.50	34,973.50	1,675,071.16
1.1	1.2.5.01.99.02.3.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS *	-260,686.54	262.30	45,956.44	-306,380.68
1.1	1.2.5.01.99.02.3.99999	DEPRECIACIONES ACUMULADAS * - EQUIPOS Y MOBILI	-260,686.54	262.30	45,956.44	-306,380.68
1.1	1.2.5.08.	BIENES INTANGIBLES NO CONCESIONADOS	8,588,901.11	625,018.88	2,566,026.26	6,647,893.73
1.1	1.2.5.08.03.	SOFTWARE Y PROGRAMAS	8,205,748.11	625,018.88	2,566,026.26	6,264,740.73
1.1	1.2.5.08.03.01.	VALORES DE ORIGEN	8,205,748.11	625,018.88	2,566,026.26	6,264,740.73
1.1	1.2.5.08.03.01.0.	VALORES DE ORIGEN	8,205,748.11	625,018.88	2,566,026.26	6,264,740.73
1.1	1.2.5.08.03.01.0.99999	VALORES DE ORIGEN - SOFTWARE Y PROGRAMAS	8,205,748.11	625,018.88	2,566,026.26	6,264,740.73
1.1	1.2.5.08.99.	Otros bienes intangibles	383,153.00	0.00	0.00	383,153.00
1.1	1.2.5.08.99.01.	Valores de origen	383,153.00	0.00	0.00	383,153.00
1.1	1.2.5.08.99.01.0.	Valores de origen	383,153.00	0.00	0.00	383,153.00
1.1	1.2.5.08.99.01.0.16151	ICE	360,869.00	0.00	0.00	360,869.00
1.1	1.2.5.08.99.01.0.16180	RACSA	22,284.00	0.00	0.00	22,284.00
1.1	1.2.7.	INVERSIONES PATRIMONIALES - MÉTODO DE PARTICIPACIÓN	605,488,549.96	2,628,443.37	68,522,010.85	539,594,982.48
1.1	1.2.7.04.	INVERSIONES PATRIMONIALES EN FIDEICOMISOS	605,488,549.96	2,628,443.37	68,522,010.85	539,594,982.48
1.1	1.2.7.04.03.	INVERSIONES PATRIMONIALES EN FIDEICOMISOS PARA EDUCACIÓN L/P	605,488,549.96	2,628,443.37	68,522,010.85	539,594,982.48
1.1	1.2.7.04.03.00.	INVERSIONES PATRIMONIALES EN FIDEICOMISOS PARA EDUCACIÓN L/P	605,488,549.96	2,628,443.37	68,522,010.85	539,594,982.48
1.1	1.2.7.04.03.00.0.	INVERSIONES PATRIMONIALES EN FIDEICOMISOS PARA EDUCACIÓN L/P	605,488,549.96	2,628,443.37	68,522,010.85	539,594,982.48
1.1	1.2.7.04.03.00.0.21100	JUNTA BANCO CRÉDITO AGRICOLA DE CARTAGO	605,488,549.96	2,628,443.37	68,522,010.85	539,594,982.48
1.1	2.	PASIVO	182,606,966.23	2,501,744,671.55	3,824,201,867.84	1,505,064,162.52
1.1	2.1.	PASIVO CORRIENTE	182,606,966.23	2,501,744,671.55	3,824,201,867.84	1,505,064,162.52
1.1	2.1.1.	DEUDAS A CORTO PLAZO	179,009,815.89	695,426,572.56	778,094,692.94	261,677,936.27
1.1	2.1.1.01.	DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	104,783,822.36	387,720,844.47	469,667,649.74	186,730,627.63
1.1	2.1.1.01.01.	DEUDAS POR ADQUISICION DE INVENTARIOS C/P	104,783,822.36	387,720,844.47	469,667,649.74	186,730,627.63
1.1	2.1.1.01.01.01.	DEUDAS COMERC.POR ADQ.DE MAT.Y SUMIN.P/CONSUMO Y P	104,783,822.36	387,720,844.47	469,667,649.74	186,730,627.63
1.1	2.1.1.01.01.01.0.	DEUDAS COMERC.POR ADQ.DE MAT.Y SUMIN.P/CONSUMO Y	104,783,822.36	387,720,844.47	469,667,649.74	186,730,627.63
1.1	2.1.1.01.01.01.0.99999	DEUDAS COMERC.POR ADQ.DE MAT.Y SUMIN.P/CONSUMO	104,783,822.36	387,720,844.47	469,667,649.74	186,730,627.63
1.1	2.1.1.02.	DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	74,569,350.15	307,705,728.09	308,083,686.58	74,947,308.64
1.1	2.1.1.02.01.	DEUDAS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS C/P	70,118,939.32	287,464,669.09	288,203,215.90	70,857,486.13
1.1	2.1.1.02.01.01.	REMUNERACIONES BASICAS Y EVENTUALES A PAGAR C/P	52,247,651.37	52,742,694.80	28,431,525.85	27,936,482.42
1.1	2.1.1.02.01.01.1.	REMUNERACIONES BASICAS Y EVENTUALES A PAGAR C/P	0.00	2,586,556.81	2,586,556.81	0.00
1.1	2.1.1.02.01.01.1.99999	PLANILLA EMPLEADOS REMUNERACIONES NETAS	0.00	2,586,556.81	2,586,556.81	0.00
1.1	2.1.1.02.01.01.6.	SALARIO ESCOLAR A PAGAR C/P	52,247,651.37	50,156,137.99	25,844,969.04	27,936,482.42
1.1	2.1.1.02.01.01.6.99999	SALARIO ESCOLAR A PAGAR C/P	52,247,651.37	50,156,137.99	25,844,969.04	27,936,482.42
1.1	2.1.1.02.01.03.	INCENTIVOS SALARIALES A PAGAR	-959,902.29	963,164.79	25,844,969.04	23,921,901.96

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Balance de Comprobación
Al 30 de Junio de 2019
Código Institucional: 14161
Moneda: CRC
Periodo: 6

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
1.1	2.1.1.02.01.03.3.	DECIMO TERCER MES A PAGAR C/P	-959,902.29	963,164.79	25,844,969.04	23,921,901.96
1.1	2.1.1.02.01.03.3.99999	DECIMO TERCER MES A PAGAR C/P	-959,902.29	963,164.79	25,844,969.04	23,921,901.96
1.1	2.1.1.02.01.04.	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y SEG.SOCI	11,413,681.59	76,802,092.25	76,978,499.13	11,590,088.47
1.1	2.1.1.02.01.04.0.	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y SEG.SO	11,413,681.59	76,802,092.25	76,978,499.13	11,590,088.47
1.1	2.1.1.02.01.04.0.14120	CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL (CCSS)	11,413,681.59	76,802,092.25	76,978,499.13	11,590,088.47
1.1	2.1.1.02.01.05.	CONTRIBUCIONES PAT.A FONDOS DE PENS.Y OTROS FOND.D	2,407,719.88	34,939,687.52	34,976,904.34	2,444,936.70
1.1	2.1.1.02.01.05.0.	CONTRIBUCIONES PAT.A FONDOS DE PENS.Y OTROS FOND	2,407,719.88	34,939,687.52	34,976,904.34	2,444,936.70
1.1	2.1.1.02.01.05.0.14120	CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	2,407,719.88	16,202,973.57	16,240,190.39	2,444,936.70
1.1	2.1.1.02.01.05.0.99999	APORTE PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENT (ASECONI)	0.00	18,736,713.95	18,736,713.95	0.00
1.1	2.1.1.02.01.06.	RETENCIONES AL PERSONAL A PAGAR C/P	5,009,788.77	122,017,029.73	121,971,317.54	4,964,076.58
1.1	2.1.1.02.01.06.0.	RETENCIONES AL PERSONAL A PAGAR C/P	5,009,788.77	122,017,029.73	121,971,317.54	4,964,076.58
1.1	2.1.1.02.01.06.0.14120	CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	5,009,788.77	122,017,029.73	121,971,317.54	4,964,076.58
1.1	2.1.1.02.02.	DEUDAS FISCALES C/P	4,450,410.83	20,241,059.00	19,880,470.68	4,089,822.51
1.1	2.1.1.02.02.02.	RETENCIONES DE IMPUESTOS NACIONALES A PAGAR C/P	4,450,410.83	20,241,059.00	19,880,470.68	4,089,822.51
1.1	2.1.1.02.02.02.0.	RETENCIONES DE IMPUESTOS NACIONALES A PAGAR C/P	4,450,410.83	20,241,059.00	19,880,470.68	4,089,822.51
1.1	2.1.1.02.02.02.0.11206	MINISTERIO DE HACIENDA (MHD)	4,450,410.83	20,241,059.00	19,880,470.68	4,089,822.51
1.1	2.1.1.03.	TRANSFERENCIAS A PAGAR A CORTO PLAZO	-343,356.62	0.00	343,356.62	0.00
1.1	2.1.1.03.01.	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO INTERNO A PAGAR C/P	-343,356.62	0.00	343,356.62	0.00
1.1	2.1.1.03.01.01.	TRANSFERENCIAS A PERSONAS A PAGAR C/P	-343,356.62	0.00	343,356.62	0.00
1.1	2.1.1.03.01.01.9.	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS A PAGAR C/P	-343,356.62	0.00	343,356.62	0.00
1.1	2.1.1.03.01.01.9.99999	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS A PAGAR C/P	-343,356.62	0.00	343,356.62	0.00
1.1	2.1.3.	FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA	3,597,150.34	124,999,940.00	187,565,694.00	66,162,904.34
1.1	2.1.3.03.	DEPOSITOS EN GARANTIA	3,597,150.34	20.00	65,734.00	3,662,864.34
1.1	2.1.3.03.01.	DEPOSITOS EN GARANTIA DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	3,597,150.34	20.00	65,734.00	3,662,864.34
1.1	2.1.3.03.01.02.	DEPOSITOS EN GARANTIA DE EMPRESAS PRIVADAS	3,597,150.34	20.00	65,734.00	3,662,864.34
1.1	2.1.3.03.01.02.0.	DEPOSITOS EN GARANTIA DE EMPRESAS PRIVADAS	3,597,150.34	20.00	65,734.00	3,662,864.34
1.1	2.1.3.03.01.02.0.99999	DEPOSITOS EN GARANTIA DE EMPRESAS PRIVADAS	3,597,150.34	20.00	65,734.00	3,662,864.34
1.1	2.1.3.99.	OTROS FONDOS DE TERCEEROS	0.00	124,999,920.00	187,499,960.00	62,500,040.00
1.1	2.1.3.99.02.	OTROS FONDOS DEL SECTOR PUBLICO INTERNO	0.00	124,999,920.00	187,499,960.00	62,500,040.00
1.1	2.1.3.99.02.01.	OTROS FONDOS DEL GOBIERNO CENTRAL	0.00	124,999,920.00	187,499,960.00	62,500,040.00
1.1	2.1.3.99.02.01.0.	OTROS FONDOS DEL GOBIERNO CENTRAL MONEDA NACIONAL	0.00	124,999,920.00	187,499,960.00	62,500,040.00
1.1	2.1.3.99.02.01.0.99999	GOBIERNO CENTRAL LEY 8262 FIDEICOMISO 25-02	0.00	124,999,920.00	187,499,960.00	62,500,040.00
1.1	2.1.9.	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	1,681,318,158.99	2,858,541,480.90	1,177,223,321.91
1.1	2.1.9.01.	INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	0.00	1,681,318,158.99	2,858,541,480.90	1,177,223,321.91
1.1	2.1.9.01.99.	OTROS INGRESOS A DEVENGAR A C/P	0.00	1,681,318,158.99	2,858,541,480.90	1,177,223,321.91
1.1	2.1.9.01.99.99.	OTROS INGRESOS A DEVENGAR A C/P	0.00	1,681,318,158.99	2,858,541,480.90	1,177,223,321.91
1.1	2.1.9.01.99.99.0.	OTROS INGRESOS A DEVENGAR A C/P	0.00	1,681,318,158.99	2,858,541,480.90	1,177,223,321.91
1.1	2.1.9.01.99.99.0.11206	MINISTERIO DE HACIENDA (MHD)	0.00	1,681,318,158.99	2,858,541,480.90	1,177,223,321.91
1.1	3.	PATRIMONIO	2,485,663,539.87	22,826,443,676.96	22,825,906,616.94	2,485,126,479.85
1.1	3.1.	PATRIMONIO PUBLICO	2,485,663,539.87	22,826,443,676.96	22,825,906,616.94	2,485,126,479.85
1.1	3.1.1.	CAPITAL	11,454,243,560.51	11,454,165,538.40	721,977.89	800,000.00
1.1	3.1.1.01.	CAPITAL INICIAL	325,948,581.22	325,870,559.11	0.00	78,022.11
1.1	3.1.1.01.01.	CAPITAL INICIAL A VALORES HISTÓRICOS	78,022.11	0.00	0.00	78,022.11
1.1	3.1.1.01.01.00	CAPITAL INICIAL A VALORES HISTÓRICOS	78,022.11	0.00	0.00	78,022.11
1.1	3.1.1.01.01.00.0	CAPITAL INICIAL A VALORES HISTÓRICOS	78,022.11	0.00	0.00	78,022.11
1.1	3.1.1.01.01.00.0.99999	CAPITAL INICIAL A VALORES HISTÓRICOS	78,022.11		0.00	78,022.11
1.1	3.1.1.01.02.	AJUSTE POR REEXPRESIÓN DEL CAPITAL INICIAL	325,870,559.11	325,870,559.11	0.00	0.00
1.1	3.1.1.01.02.00.	AJUSTE POR REEXPRESIÓN DEL CAPITAL INICIAL	325,870,559.11	325,870,559.11	0.00	0.00
1.1	3.1.1.01.02.00.0.	AJUSTE POR REEXPRESIÓN DEL CAPITAL INICIAL	325,870,559.11	325,870,559.11	0.00	0.00
1.1	3.1.1.01.02.00.0.99999	UTILIDAD ACUMULADA DEL PERIODO	325,870,559.11	325,870,559.11	0.00	0.00
1.1	3.1.1.02.	INCORPORACIONES AL CAPITAL	11,128,294,979.29	11,128,294,979.29	721,977.89	721,977.89
1.1	3.1.1.02.01.	INCORPORACIONES AL CAPITAL A VALORES HISTORICOS	11,128,294,979.29	11,128,294,979.29	721,977.89	721,977.89
1.1	3.1.1.02.01.00.	INCORPORACIONES AL CAPITAL A VALORES HISTORICOS	11,128,294,979.29	11,128,294,979.29	721,977.89	721,977.89
1.1	3.1.1.02.01.00.0.	INCORPORACIONES AL CAPITAL A VALORES HISTORICOS	11,128,294,979.29	11,128,294,979.29	721,977.89	721,977.89
1.1	3.1.1.02.01.00.0.99999	INCORPORACIONES AL CAPITAL A VALORES HISTORICOS	11,128,294,979.29	11,128,294,979.29	721,977.89	721,977.89
1.1	3.1.3.	RESERVAS	164,771,410.40	0.00	0.00	164,771,410.40
1.1	3.1.3.01.	REVALUACION DE BIENES	164,771,410.40	0.00	0.00	164,771,410.40
1.1	3.1.3.01.01.	REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	164,771,410.40	0.00	0.00	164,771,410.40
1.1	3.1.3.01.01.00.	REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	164,771,410.40	0.00	0.00	164,771,410.40
1.1	3.1.3.01.01.00.0.	REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	164,771,410.40	0.00	0.00	164,771,410.40
1.1	3.1.3.01.01.00.0.99999	REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	164,771,410.40	0.00	0.00	164,771,410.40
1.1	3.1.5.	RESULTADOS ACUMULADOS	-9,133,351,431.04	11,372,278,138.56	22,825,184,639.05	2,319,555,069.45
1.1	3.1.5.01.	RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-7,696,471,906.06	11,372,278,138.56	21,388,305,114.07	2,319,555,069.45
1.1	3.1.5.01.01.	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-9,612,870,342.83	11,371,741,078.54	21,388,305,114.07	403,693,692.70
1.1	3.1.5.01.01.00.	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-9,612,870,342.83	11,371,741,078.54	21,388,305,114.07	403,693,692.70
1.1	3.1.5.01.01.00.0.	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-9,612,870,342.83	11,371,741,078.54	21,388,305,114.07	403,693,692.70
1.1	3.1.5.01.01.00.0.11111	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES FIDEICOMISO 21-02 LEY 7169	0.00	11,210,384,484.23	11,128,294,979.29	-82,089,504.94
1.1	3.1.5.01.01.00.0.99999	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-9,612,870,342.83	161,356,594.31	10,260,010,134.78	485,783,197.64
1.1	3.1.5.01.02.	AJUSTE DE RESULTADOS DE PERIODOS ANTERIORES	1,916,398,436.77	537,060.02	0.00	1,915,861,376.75
1.1	3.1.5.01.02.00.	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,916,398,436.77	537,060.02	0.00	1,915,861,376.75
1.1	3.1.5.01.02.00.0.	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,916,398,436.77	537,060.02	0.00	1,915,861,376.75
1.1	3.1.5.01.02.00.0.99999	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,916,398,436.77	537,060.02	0.00	1,915,861,376.75
1.1	3.1.5.02.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-1,436,879,524.98	0.00	1,436,879,524.98	0.00
1.1	3.1.5.02.01.	CIERRE CUENTAS DE INGRESOS	-1,436,879,524.98	0.00	1,436,879,524.98	0.00
1.1	3.1.5.02.01.00.	CIERRE CUENTAS DE INGRESOS	-1,436,879,524.98	0.00	1,436,879,524.98	0.00
1.1	3.1.5.02.01.00.0.	CIERRE CUENTAS DE INGRESOS	-1,436,879,524.98	0.00	1,436,879,524.98	0.00
1.1	3.1.5.02.01.00.0.99999	CIERRE CUENTAS DE INGRESOS	-1,436,879,524.98	0.00	1,436,879,524.98	0.00
1.1	3.1.5.02.02.	CIERRE CUENTAS DE GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	3.1.5.02.02.00.	CIERRE CUENTAS DE GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	3.1.5.02.02.00.0.	CIERRE CUENTAS DE GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	3.1.5.02.02.00.0.99999	CIERRE CUENTAS DE GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	4.	INGRESOS	0.00	2.21	1,146,853,336.97	1,146,853,334.76
1.1	4.3.	MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES DE ORIGEN NO TRIBUTAR	0.00	2.21	2.21	0.00
1.1	4.3.1.	MULTAS Y SANCIONES ADMINISTRATIVAS	0.00	2.21	2.21	0.00
1.1	4.3.1.03.	SANCIONES ADMINISTRATIVAS	0.00	2.21	2.21	0.00
1.1	4.3.1.03.00.	SANCIONES ADMINISTRATIVAS	0.00	2.21	2.21	0.00
1.1	4.3.1.03.00.00.	SANCIONES ADMINISTRATIVAS	0.00	2.21	2.21	0.00
1.1	4.3.1.03.00.00.0.	SANCIONES ADMINISTRATIVAS	0.00	2.21	2.21	0.00
1.1	4.3.1.03.00.00.0.99999	SANCIONES ADMINISTRATIVAS	0.00	2.21	2.21	0.00
1.1	4.4.	INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	4.4.1.	VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	4.4.1.02.	VENTAS DE SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	4.4.1.02.99.	OTRAS VENTAS DE SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	4.4.1.02.99.99.	OTRAS VENTAS DE SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00

Consejo Nacional de Investigaciones Cientificas y Tecnológicas (CONICIT)
Balance de Comprobación
Al 30 de Junio de 2019
Código Institucional: 14161
Moneda: CRC
Periodo: 6

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
1.1	4.4.1.02.99.99.0.	OTRAS VENTAS DE SERVICIOS VARIOS.	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	4.4.1.02.99.99.0.99999	OTRAS VENTAS DE SERVICIOS VARIOS.	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	4.5.	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	0.00	0.00	2.97	2.97
1.1	4.5.1.	RENTA DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO	0.00	0.00	2.97	2.97
1.1	4.5.1.01.	INTERESES POR EQUIVALENTES DE EFECTIVO	0.00	0.00	2.97	2.97
1.1	4.5.1.01.02.	INTERESES POR OTROS EQUIVALENTES DE EFECTIVO	0.00	0.00	2.97	2.97
1.1	4.5.1.01.02.02.	INTERESES POR OTROS EQUIVALENTES DE EFECTIVO EN EL SECTOR PUBLICO I	0.00	0.00	2.97	2.97
1.1	4.5.1.01.02.02.0.	INTERESES POR OTROS EQUIVALENTES DE EFECTIVO EN EL SECTOR PUBLICO I	0.00	0.00	2.97	2.97
1.1	4.5.1.01.02.02.0.99999	BANCO DE COSTA RICA (BCR)	0.00	0.00	2.97	2.97
1.1	4.6.	TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	1,108,612,717.93	1,108,612,717.93
1.1	4.6.1.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	0.00	1,108,612,717.93	1,108,612,717.93
1.1	4.6.1.02.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO INTERNO	0.00	0.00	1,108,612,717.93	1,108,612,717.93
1.1	4.6.1.02.01.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL GOBIENO CENTRAL	0.00	0.00	1,106,623,633.09	1,106,623,633.09
1.1	4.6.1.02.01.06.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL GOBIENO CENTRAL	0.00	0.00	1,106,623,633.09	1,106,623,633.09
1.1	4.6.1.02.01.06.0.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL GOBIENO CENTRAL	0.00	0.00	1,106,623,633.09	1,106,623,633.09
1.1	4.6.1.02.02.06.0.11206	MINISTERIO DE HACIENDA (MHD)	0.00	0.00	1,106,623,633.09	1,106,623,633.09
1.1	4.6.1.02.06.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS	0.00	0.00	1,989,084.84	1,989,084.84
1.1	4.6.1.02.06.06.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS	0.00	0.00	1,989,084.84	1,989,084.84
1.1	4.6.1.02.06.06.0.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS	0.00	0.00	1,989,084.84	1,989,084.84
1.1	4.6.1.02.02.06.0.99999	COMISION 3% PROPYME	0.00	0.00	1,989,084.84	1,989,084.84
1.1	4.9.	OTROS INGRESOS	0.00	0.00	38,240,613.86	38,240,613.86
1.1	4.9.1.	RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICION A LA	0.00	0.00	364,185.41	364,185.41
1.1	4.9.1.01.	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS POR ACTIVOS	0.00	0.00	364,185.41	364,185.41
1.1	4.9.1.01.01.	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS POR EFECTIVO	0.00	0.00	364,185.41	364,185.41
1.1	4.9.1.01.01.01.	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS POR EFECTIVO EN CA	0.00	0.00	364,185.41	364,185.41
1.1	4.9.1.01.01.01.2.	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS POR EFECTIVO EN	0.00	0.00	364,185.41	364,185.41
1.1	4.9.1.01.01.01.2.99999	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS POR EFECTIVO E	0.00	0.00	364,185.41	364,185.41
1.1	4.9.4.	RECUPERACIÓN DE PREVISIONES	0.00	0.00	35,088,048.06	35,088,048.06
1.1	4.9.4.02.	RECUPERACIÓN DE PREVISIONES PARA DETERIORO DE CUENTAS A COBRAR	0.00	0.00	35,088,048.06	35,088,048.06
1.1	4.9.4.02.08.	RECUPERACIÓN DE PREVISIONES PARA DOCUMENTOS A COBRAR	0.00	0.00	35,088,048.06	35,088,048.06
1.1	4.9.4.02.08.00.	RECUPERACIÓN DE PREVISIONES PARA DOCUMENTOS A COBRAR	0.00	0.00	35,088,048.06	35,088,048.06
1.1	4.9.4.02.08.00.0.	RECUPERACIÓN DE PREVISIONES PARA DOCUMENTOS A COBRAR	0.00	0.00	35,088,048.06	35,088,048.06
1.1	4.9.4.02.08.00.0.99999	RECUPERACIÓN DE PREVISIONES PARA DOCUMENTOS A COBRAR	0.00	0.00	35,088,048.06	35,088,048.06
1.1	4.9.6.	RESULTADOS POSITIVOS DE INVERSIONES PATRIMONIALES Y PARTICIPACIÓN	0.00	0.00	2,628,443.37	2,628,443.37
1.1	4.9.6.01.	RESULTADOS POSITIVOS DE INVERSIONES PATRIMONIALES	0.00	0.00	2,628,443.37	2,628,443.37
1.1	4.9.6.01.04.	RESULTADOS POSITIVOS DE INVERSIONES PATRIMONIALES EN FIDEICOMISOS	0.00	0.00	2,628,443.37	2,628,443.37
1.1	4.9.6.01.04.03.	RESULTADOS POSITIVOS DE INVERSIONES PATRIMONIALES EN FIDEICOMISOS	0.00	0.00	2,628,443.37	2,628,443.37
1.1	4.9.6.01.04.03.0.	RESULTADOS POSITIVOS DE INVERSIONES PATRIMONIALES EN FIDEICOMISOS	0.00	0.00	2,628,443.37	2,628,443.37
1.1	4.9.6.01.04.03.0.99999	RESULTADOS POSITIVOS DE INVERSIONES PATRIMONIALES EN FIDEICOMISOS	0.00	0.00	2,628,443.37	2,628,443.37
1.1	4.9.9.	OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS	0.00	0.00	159,937.02	159,937.02
1.1	4.9.9.99.	INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS	0.00	0.00	159,937.02	159,937.02
1.1	4.9.9.99.99.	OTROS RESULTADOS POSITIVOS	0.00	0.00	159,937.02	159,937.02
1.1	4.9.9.99.99.99.	OTROS RESULTADOS POSITIVOS	0.00	0.00	159,937.02	159,937.02
1.1	4.9.9.99.99.99.0.	OTROS RESULTADOS POSITIVOS	0.00	0.00	159,937.02	159,937.02
1.1	4.9.9.99.99.99.0.99999	OTROS RESULTADOS POSITIVOS	0.00	0.00	159,937.02	159,937.02
1.1	5.	GASTOS	0.00	1,255,596,649.44	192,562,412.37	1,063,034,237.07
1.1	5.1.	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	532,592,919.60	753,635.00	531,839,284.60
1.1	5.1.1.	GASTOS EN PERSONAL	0.00	460,062,099.58	0.00	460,062,099.58
1.1	5.1.1.01.	REMUNERACIONES BASICAS	0.00	193,125,754.87	0.00	193,125,754.87
1.1	5.1.1.01.01.	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	0.00	167,219,528.69	0.00	167,219,528.69
1.1	5.1.1.01.01.00.	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	0.00	167,219,528.69	0.00	167,219,528.69
1.1	5.1.1.01.01.00.0.	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	0.00	167,219,528.69	0.00	167,219,528.69
1.1	5.1.1.01.01.00.0.99999	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	0.00	167,219,528.69	0.00	167,219,528.69
1.1	5.1.1.01.05.	SUPLENCIAS	0.00	57,000.00	0.00	57,000.00
1.1	5.1.1.01.05.00.	SUPLENCIAS	0.00	57,000.00	0.00	57,000.00
1.1	5.1.1.01.05.00.0.	SUPLENCIAS	0.00	57,000.00	0.00	57,000.00
1.1	5.1.1.01.05.00.0.99999	SUPLENCIAS	0.00	57,000.00	0.00	57,000.00
1.1	5.1.1.01.06.	SALARIO ESCOLAR	0.00	25,849,226.18	0.00	25,849,226.18
1.1	5.1.1.01.06.00.	SALARIO ESCOLAR	0.00	25,849,226.18	0.00	25,849,226.18
1.1	5.1.1.01.06.00.0.	SALARIO ESCOLAR	0.00	25,849,226.18	0.00	25,849,226.18
1.1	5.1.1.01.06.00.0.99999	SALARIO ESCOLAR	0.00	25,849,226.18	0.00	25,849,226.18
1.1	5.1.1.02.	REMUNERACIONES EVENTUALES	0.00	2,925,969.00	0.00	2,925,969.00
1.1	5.1.1.02.04.	COMPENSACION DE VACACIONES	0.00	339,412.19	0.00	339,412.19
1.1	5.1.1.02.04.00.	COMPENSACION DE VACACIONES	0.00	339,412.19	0.00	339,412.19
1.1	5.1.1.02.04.00.0.	COMPENSACION DE VACACIONES	0.00	339,412.19	0.00	339,412.19
1.1	5.1.1.02.04.00.0.99999	COMPENSACION DE VACACIONES	0.00	339,412.19	0.00	339,412.19
1.1	5.1.1.02.05.	DIETAS	0.00	2,586,556.81	0.00	2,586,556.81
1.1	5.1.1.02.05.00.	DIETAS	0.00	2,586,556.81	0.00	2,586,556.81
1.1	5.1.1.02.05.00.0.	DIETAS	0.00	2,586,556.81	0.00	2,586,556.81
1.1	5.1.1.02.05.00.0.99999	DIETAS	0.00	2,586,556.81	0.00	2,586,556.81
1.1	5.1.1.03.	INCENTIVOS SALARIALES	0.00	170,791,686.19	0.00	170,791,686.19
1.1	5.1.1.03.01.	RETRIBUCION POR AÑOS SERVIDOS	0.00	58,496,399.17	0.00	58,496,399.17
1.1	5.1.1.03.01.00.	RETRIBUCION POR AÑOS SERVIDOS	0.00	58,496,399.17	0.00	58,496,399.17
1.1	5.1.1.03.01.00.0.	RETRIBUCION POR AÑOS SERVIDOS	0.00	58,496,399.17	0.00	58,496,399.17
1.1	5.1.1.03.01.00.0.99999	RETRIBUCION POR AÑOS SERVIDOS	0.00	58,496,399.17	0.00	58,496,399.17
1.1	5.1.1.03.02.	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	0.00	65,626,219.55	0.00	65,626,219.55
1.1	5.1.1.03.02.01.	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	0.00	65,626,219.55	0.00	65,626,219.55
1.1	5.1.1.03.02.01.0.	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	0.00	65,626,219.55	0.00	65,626,219.55
1.1	5.1.1.03.02.01.0.99999	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	0.00	65,626,219.55	0.00	65,626,219.55
1.1	5.1.1.03.03.	DECIMOTERCER MES	0.00	25,902,555.67	0.00	25,902,555.67
1.1	5.1.1.03.03.00.	DECIMOTERCER MES	0.00	25,902,555.67	0.00	25,902,555.67
1.1	5.1.1.03.03.00.0.	DECIMOTERCER MES	0.00	25,902,555.67	0.00	25,902,555.67
1.1	5.1.1.03.03.00.0.99999	DECIMOTERCER MES	0.00	25,902,555.67	0.00	25,902,555.67
1.1	5.1.1.03.99.	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	0.00	20,766,511.80	0.00	20,766,511.80
1.1	5.1.1.03.99.01.	RECONOCIMIENTO CARRERA PROFESIONAL	0.00	20,233,336.80	0.00	20,233,336.80
1.1	5.1.1.03.99.01.0.	RECONOCIMIENTO CARRERA PROFESIONAL	0.00	20,233,336.80	0.00	20,233,336.80
1.1	5.1.1.03.99.01.0.99999	RECONOCIMIENTO CARRERA PROFESIONAL	0.00	20,233,336.80	0.00	20,233,336.80
1.1	5.1.1.03.99.02.	COMPLEMENTO SALARIAL	0.00	533,175.00	0.00	533,175.00
1.1	5.1.1.03.99.02.0.	COMPLEMENTO SALARIAL	0.00	533,175.00	0.00	533,175.00
1.1	5.1.1.03.99.02.0.99999	COMPLEMENTO SALARIAL	0.00	533,175.00	0.00	533,175.00
1.1	5.1.1.04.	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD	0.00	76,978,499.13	0.00	76,978,499.13
1.1	5.1.1.04.01.	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEG.DE SALUD DE LA CAJA COS	0.00	51,715,980.61	0.00	51,715,980.61
1.1	5.1.1.04.01.00.	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEG.DE SALUD DE LA CAJA C	0.00	51,715,980.61	0.00	51,715,980.61
1.1	5.1.1.04.01.00.0.	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEG.DE SALUD DE LA CAJA	0.00	51,715,980.61	0.00	51,715,980.61

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Balance de Comprobación
Al 30 de Junio de 2019
Código Institucional: 14161
Moneda: CRC
Periodo: 6

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
1.1	5.1.1.04.01.00.0.99999	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEG.DE SALUD DE LA CA	0.00	51,715,980.61	0.00	51,715,980.61
1.1	5.1.1.04.03.	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO NACIONAL DE APREN	0.00	5,413,396.84	0.00	5,413,396.84
1.1	5.1.1.04.03.00.	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO NACIONAL DE APR	0.00	5,413,396.84	0.00	5,413,396.84
1.1	5.1.1.04.03.00.0.	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO NACIONAL DE A	0.00	5,413,396.84	0.00	5,413,396.84
1.1	5.1.1.04.03.00.0.99999	CONTRIBUCION PATRONAL AL INSTITUTO NACIONAL DE	0.00	5,413,396.84	0.00	5,413,396.84
1.1	5.1.1.04.05.	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROL	0.00	1,804,466.16	0.00	1,804,466.16
1.1	5.1.1.04.05.00.	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARR	0.00	1,804,466.16	0.00	1,804,466.16
1.1	5.1.1.04.05.00.0.	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESA	0.00	1,804,466.16	0.00	1,804,466.16
1.1	5.1.1.04.05.00.0.99999	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DE	0.00	1,804,466.16	0.00	1,804,466.16
1.1	5.1.1.04.99.	OTRAS CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SO	0.00	18,044,655.52	0.00	18,044,655.52
1.1	5.1.1.04.99.00.	OTRAS CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SO	0.00	18,044,655.52	0.00	18,044,655.52
1.1	5.1.1.04.99.00.0.	OTRAS CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SO	0.00	18,044,655.52	0.00	18,044,655.52
1.1	5.1.1.04.99.00.0.99999	OTRAS CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SO	0.00	18,044,655.52	0.00	18,044,655.52
1.1	5.1.1.05.	CONTRIBUCIONES PATR.A FONDOS DE PENS.Y A OTROS FONDOS	0.00	16,240,190.39	0.00	16,240,190.39
1.1	5.1.1.05.02.	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	0.00	5,413,396.84	0.00	5,413,396.84
1.1	5.1.1.05.02.00.	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	0.00	5,413,396.84	0.00	5,413,396.84
1.1	5.1.1.05.02.00.0.	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	0.00	5,413,396.84	0.00	5,413,396.84
1.1	5.1.1.05.02.00.0.99999	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	0.00	5,413,396.84	0.00	5,413,396.84
1.1	5.1.1.05.03.	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	0.00	10,826,793.55	0.00	10,826,793.55
1.1	5.1.1.05.03.00.	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	0.00	10,826,793.55	0.00	10,826,793.55
1.1	5.1.1.05.03.00.0.	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABOR	0.00	10,826,793.55	0.00	10,826,793.55
1.1	5.1.1.05.03.00.0.99999	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LAB	0.00	10,826,793.55	0.00	10,826,793.55
1.1	5.1.1.06.	ASISTENCIA SOCIAL Y BENEFICIOS AL PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.1.06.08.	INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.1.06.08.00.	INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.1.06.08.00.0.	INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.1.06.08.00.0.99999	INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.	SERVICIOS	0.00	49,248,732.06	753,635.00	48,495,097.06
1.1	5.1.2.01.	ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES	0.00	75,726.00	0.00	75,726.00
1.1	5.1.2.01.99.	OTROS ALQUILERES	0.00	75,726.00	0.00	75,726.00
1.1	5.1.2.01.99.00.	OTROS ALQUILERES	0.00	75,726.00	0.00	75,726.00
1.1	5.1.2.01.99.00.0.	OTROS ALQUILERES	0.00	75,726.00	0.00	75,726.00
1.1	5.1.2.02.99.00.0.99999	OTROS ALQUILERES	0.00	75,726.00	0.00	75,726.00
1.1	5.1.2.02.	SERVICIOS BASICOS	0.00	8,116,247.18	0.00	8,116,247.18
1.1	5.1.2.02.01.	AGUA Y ALCANTARILLADO	0.00	719,704.00	0.00	719,704.00
1.1	5.1.2.02.01.00.	AGUA Y ALCANTARILLADO	0.00	719,704.00	0.00	719,704.00
1.1	5.1.2.02.01.00.0.	AGUA Y ALCANTARILLADO	0.00	719,704.00	0.00	719,704.00
1.1	5.1.2.02.01.00.0.99999	AGUA Y ALCANTARILLADO	0.00	719,704.00	0.00	719,704.00
1.1	5.1.2.02.02.	ENERGIA ELECTRICA	0.00	2,593,840.00	0.00	2,593,840.00
1.1	5.1.2.02.02.00.	ENERGIA ELECTRICA	0.00	2,593,840.00	0.00	2,593,840.00
1.1	5.1.2.02.02.00.0.	ENERGIA ELECTRICA	0.00	2,593,840.00	0.00	2,593,840.00
1.1	5.1.2.02.02.00.0.99999	ENERGIA ELECTRICA	0.00	2,593,840.00	0.00	2,593,840.00
1.1	5.1.2.02.03.	CORREOS	0.00	16,400.00	0.00	16,400.00
1.1	5.1.2.02.03.00.	CORREOS	0.00	16,400.00	0.00	16,400.00
1.1	5.1.2.02.03.00.0.	CORREOS	0.00	16,400.00	0.00	16,400.00
1.1	5.1.2.02.03.00.0.99999	CORREOS	0.00	16,400.00	0.00	16,400.00
1.1	5.1.2.02.04.	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	0.00	4,331,391.98	0.00	4,331,391.98
1.1	5.1.2.02.04.00.	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	0.00	4,331,391.98	0.00	4,331,391.98
1.1	5.1.2.02.04.00.0.	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	0.00	4,331,391.98	0.00	4,331,391.98
1.1	5.1.2.02.04.00.0.99999	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	0.00	4,331,391.98	0.00	4,331,391.98
1.1	5.1.2.02.99.	OTROS SERVICIOS BASICOS	0.00	454,911.20	0.00	454,911.20
1.1	5.1.2.02.99.00.	OTROS SERVICIOS BASICOS	0.00	454,911.20	0.00	454,911.20
1.1	5.1.2.02.99.00.0.	OTROS SERVICIOS BASICOS	0.00	454,911.20	0.00	454,911.20
1.1	5.1.2.02.99.00.0.99999	OTROS SERVICIOS BASICOS	0.00	454,911.20	0.00	454,911.20
1.1	5.1.2.03.	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	0.00	1,205,674.36	0.00	1,205,674.36
1.1	5.1.2.03.01.	SERVICIOS DE INFORMACION	0.00	13,508.00	0.00	13,508.00
1.1	5.1.2.03.01.00.	SERVICIOS DE INFORMACION	0.00	13,508.00	0.00	13,508.00
1.1	5.1.2.03.01.00.0.	SERVICIOS DE INFORMACION	0.00	13,508.00	0.00	13,508.00
1.1	5.1.2.03.01.00.0.99999	SERVICIOS DE INFORMACION	0.00	13,508.00	0.00	13,508.00
1.1	5.1.2.03.02.	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.03.02.00.	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.03.02.00.0.	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.03.02.00.0.99999	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.03.03.	IMPRESION, ENCUADERNACION Y OTROS	0.00	37,500.00	0.00	37,500.00
1.1	5.1.2.03.03.00.	IMPRESION, ENCUADERNACION Y OTROS	0.00	37,500.00	0.00	37,500.00
1.1	5.1.2.03.03.00.0.	IMPRESION, ENCUADERNACION Y OTROS	0.00	37,500.00	0.00	37,500.00
1.1	5.1.2.03.03.00.0.99999	IMPRESION, ENCUADERNACION Y OTROS	0.00	37,500.00	0.00	37,500.00
1.1	5.1.2.03.06.	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	0.00	1,154,666.36	0.00	1,154,666.36
1.1	5.1.2.03.06.00.	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	0.00	1,154,666.36	0.00	1,154,666.36
1.1	5.1.2.03.06.00.0.	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	0.00	1,154,666.36	0.00	1,154,666.36
1.1	5.1.2.03.06.00.0.99999	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	0.00	1,154,666.36	0.00	1,154,666.36
1.1	5.1.2.04.	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	0.00	28,959,215.40	0.00	28,959,215.40
1.1	5.1.2.04.01.	SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	0.00	262,836.00	0.00	262,836.00
1.1	5.1.2.04.01.00.	SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	0.00	262,836.00	0.00	262,836.00
1.1	5.1.2.04.01.00.0.	SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	0.00	262,836.00	0.00	262,836.00
1.1	5.1.2.04.01.00.0.99999	SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	0.00	262,836.00	0.00	262,836.00
1.1	5.1.2.04.04.	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.04.04.00.	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.04.04.00.0.	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.04.04.00.0.99999	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.04.06.	SERVICIOS GENERALES	0.00	28,662,019.40	0.00	28,662,019.40
1.1	5.1.2.04.06.00.	SERVICIOS GENERALES	0.00	28,662,019.40	0.00	28,662,019.40
1.1	5.1.2.04.06.00.0.	SERVICIOS GENERALES	0.00	28,662,019.40	0.00	28,662,019.40
1.1	5.1.2.04.06.00.0.99999	SERVICIOS GENERALES	0.00	28,662,019.40	0.00	28,662,019.40
1.1	5.1.2.04.99.	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	0.00	34,360.00	0.00	34,360.00
1.1	5.1.2.04.99.00.	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	0.00	34,360.00	0.00	34,360.00
1.1	5.1.2.04.99.00.0.	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	0.00	34,360.00	0.00	34,360.00
1.1	5.1.2.04.99.00.0.99999	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	0.00	34,360.00	0.00	34,360.00
1.1	5.1.2.05.	GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	0.00	152,200.00	0.00	152,200.00
1.1	5.1.2.05.01.	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.05.01.00.	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.05.01.00.0.	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.05.01.00.0.99999	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.05.02.	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	0.00	152,200.00	0.00	152,200.00

Consejo Nacional de Investigaciones Cientificas y Tecnológicas (CONICIT)
Balance de Comprobación
Al 30 de Junio de 2019
Código Institucional: 14161
Moneda: CRC
Periodo: 6

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
1.1	5.1.2.05.02.00.	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	0.00	152,200.00	0.00	152,200.00
1.1	5.1.2.05.02.00.0.	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	0.00	152,200.00	0.00	152,200.00
1.1	5.1.2.05.02.00.0.99999	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	0.00	152,200.00	0.00	152,200.00
1.1	5.1.2.06.	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	0.00	3,802,057.52	708,635.00	3,093,422.52
1.1	5.1.2.06.01.	SEGUROS	0.00	3,802,057.52	708,635.00	3,093,422.52
1.1	5.1.2.06.01.01.	SEGUROS CONTRA RIESGOS DE TRABAJO	0.00	1,121,337.50	75,608.00	1,045,729.50
1.1	5.1.2.06.01.01.0.	SEGUROS CONTRA RIESGOS DE TRABAJO	0.00	1,121,337.50	75,608.00	1,045,729.50
1.1	5.1.2.06.01.01.0.99999	SEGUROS CONTRA RIESGOS DE TRABAJO	0.00	1,121,337.50	75,608.00	1,045,729.50
1.1	5.1.2.06.01.04.	SEGUROS VOLUNTARIOS DE AUTOMOVILES	0.00	1,266,054.00	633,027.00	633,027.00
1.1	5.1.2.06.01.04.0.	SEGUROS VOLUNTARIOS DE AUTOMOVILES	0.00	1,266,054.00	633,027.00	633,027.00
1.1	5.1.2.06.01.04.0.99999	SEGUROS VOLUNTARIOS DE AUTOMOVILES	0.00	1,266,054.00	633,027.00	633,027.00
1.1	5.1.2.06.01.08.	SEGUROS DE EQUIPOS ELECTRONICOS	0.00	271,772.52	0.00	271,772.52
1.1	5.1.2.06.01.08.0.	SEGUROS DE EQUIPOS ELECTRONICOS	0.00	271,772.52	0.00	271,772.52
1.1	5.1.2.06.01.08.0.99999	SEGUROS DE EQUIPOS ELECTRONICOS	0.00	271,772.52	0.00	271,772.52
1.1	5.1.2.06.01.09.	SEGUROS CONTRA INCENDIOS,INUNDACIONES,TERREMOTOS Y	0.00	1,142,893.50	0.00	1,142,893.50
1.1	5.1.2.06.01.09.0.	SEGUROS CONTRA INCENDIOS,INUNDACIONES,TERREMOTOS	0.00	1,142,893.50	0.00	1,142,893.50
1.1	5.1.2.06.01.09.0.99999	SEGUROS CONTRA INCENDIOS,INUNDACIONES,TERREMOT	0.00	1,142,893.50	0.00	1,142,893.50
1.1	5.1.2.07.	CAPACITACION Y PROTOCOLO	0.00	129,918.80	0.00	129,918.80
1.1	5.1.2.07.01.	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	0.00	129,918.80	0.00	129,918.80
1.1	5.1.2.07.01.00.	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	0.00	129,918.80	0.00	129,918.80
1.1	5.1.2.07.01.00.0.	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	0.00	129,918.80	0.00	129,918.80
1.1	5.1.2.07.01.00.0.99999	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	0.00	129,918.80	0.00	129,918.80
1.1	5.1.2.07.02.	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.07.02.00.	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.07.02.00.0.	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.07.02.00.0.99999	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.08.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0.00	6,807,692.80	45,000.00	6,762,692.80
1.1	5.1.2.08.01.	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS	0.00	420,000.00	45,000.00	375,000.00
1.1	5.1.2.08.01.00.	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS	0.00	420,000.00	45,000.00	375,000.00
1.1	5.1.2.08.01.00.0.	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS	0.00	420,000.00	45,000.00	375,000.00
1.1	5.1.2.08.01.00.0.99999	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS	0.00	420,000.00	45,000.00	375,000.00
1.1	5.1.2.08.02.	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA Y EQUIPOS PARA LA PROD	0.00	45,000.00	0.00	45,000.00
1.1	5.1.2.08.02.00.	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA Y EQUIPOS PARA LA PROD	0.00	45,000.00	0.00	45,000.00
1.1	5.1.2.08.02.00.0.	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA Y EQUIPOS PARA LA PROD	0.00	45,000.00	0.00	45,000.00
1.1	5.1.2.08.02.00.0.99999	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA Y EQUIPOS PARA LA PROD	0.00	45,000.00	0.00	45,000.00
1.1	5.1.2.08.03.	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.08.03.00.	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.08.03.00.0.	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.08.03.00.0.99999	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.2.08.04.	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS DE COMUNICACIO	0.00	630,000.00	0.00	630,000.00
1.1	5.1.2.08.04.00.	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS DE COMUNICAC	0.00	630,000.00	0.00	630,000.00
1.1	5.1.2.08.04.00.0.	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS DE COMUNIC	0.00	630,000.00	0.00	630,000.00
1.1	5.1.2.08.04.00.0.99999	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS DE COMUN	0.00	630,000.00	0.00	630,000.00
1.1	5.1.2.08.05.	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS Y MOBILIARIO D	0.00	60,000.00	0.00	60,000.00
1.1	5.1.2.08.05.00.	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS Y MOBILIARIO	0.00	60,000.00	0.00	60,000.00
1.1	5.1.2.08.05.00.0.	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS Y MOBILIAR	0.00	60,000.00	0.00	60,000.00
1.1	5.1.2.08.05.00.0.99999	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS Y MOBILI	0.00	60,000.00	0.00	60,000.00
1.1	5.1.2.08.06.	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS PARA COMPUTACI	0.00	5,652,692.80	0.00	5,652,692.80
1.1	5.1.2.08.06.00.	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS PARA COMPUTA	0.00	5,652,692.80	0.00	5,652,692.80
1.1	5.1.2.08.06.00.0.	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS PARA COMPU	0.00	5,652,692.80	0.00	5,652,692.80
1.1	5.1.2.08.06.00.0.99999	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS PARA COM	0.00	5,652,692.80	0.00	5,652,692.80
1.1	5.1.3.	MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	0.00	631,051.32	0.00	631,051.32
1.1	5.1.3.01.	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	0.00	197,306.47	0.00	197,306.47
1.1	5.1.3.01.01.	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0.00	178,075.00	0.00	178,075.00
1.1	5.1.3.01.01.00.	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0.00	178,075.00	0.00	178,075.00
1.1	5.1.3.01.01.00.0.	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0.00	178,075.00	0.00	178,075.00
1.1	5.1.3.01.01.00.0.99999	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0.00	178,075.00	0.00	178,075.00
1.1	5.1.3.01.02.	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.3.01.02.00.	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.3.01.02.00.0.	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.3.01.02.00.0.99999	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.3.01.04.	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	0.00	19,231.47	0.00	19,231.47
1.1	5.1.3.01.04.00.	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	0.00	19,231.47	0.00	19,231.47
1.1	5.1.3.01.04.00.0.	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	0.00	19,231.47	0.00	19,231.47
1.1	5.1.3.01.04.00.0.99999	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	0.00	19,231.47	0.00	19,231.47
1.1	5.1.3.03.	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MAN	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.3.03.04.	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONICOS Y DE	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.3.03.04.00.	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONICOS Y D	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.3.03.04.00.0.	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONICOS Y	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.3.03.04.00.0.99999	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.3.03.06.	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.3.03.06.00.	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.3.03.06.00.0.	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.3.03.06.00.0.99999	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.3.99.	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	0.00	433,744.85	0.00	433,744.85
1.1	5.1.3.99.01.	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	0.00	19,300.66	0.00	19,300.66
1.1	5.1.3.99.01.00.	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	0.00	19,300.66	0.00	19,300.66
1.1	5.1.3.99.01.00.0.	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	0.00	19,300.66	0.00	19,300.66
1.1	5.1.3.99.01.00.0.99999	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	0.00	19,300.66	0.00	19,300.66
1.1	5.1.3.99.03.	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	0.00	387,684.26	0.00	387,684.26
1.1	5.1.3.99.03.00.	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	0.00	387,684.26	0.00	387,684.26
1.1	5.1.3.99.03.00.0.	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	0.00	387,684.26	0.00	387,684.26
1.1	5.1.3.99.03.00.0.99999	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	0.00	387,684.26	0.00	387,684.26
1.1	5.1.3.99.05.	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	0.00	25,729.66	0.00	25,729.66
1.1	5.1.3.99.05.00.	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	0.00	25,729.66	0.00	25,729.66
1.1	5.1.3.99.05.00.0.	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	0.00	25,729.66	0.00	25,729.66
1.1	5.1.3.99.05.00.0.99999	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	0.00	25,729.66	0.00	25,729.66
1.1	5.1.3.99.06.	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.3.99.06.00.	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.3.99.06.00.0.	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.3.99.06.00.0.99999	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.3.99.99.	OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	0.00	1,030.27	0.00	1,030.27
1.1	5.1.3.99.99.00.	OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	0.00	1,030.27	0.00	1,030.27
1.1	5.1.3.99.99.00.0.	OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	0.00	1,030.27	0.00	1,030.27

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Balance de Comprobación
Al 30 de Junio de 2019
Código Institucional: 14161
Moneda: CRC
Periodo: 6

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
1.1	5.1.3.99.99.00.0.99999	OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSO	0.00	1,030.27	0.00	1,030.27
1.1	5.1.4.	CONSUMO DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIOS	0.00	22,651,036.64	0.00	22,651,036.64
1.1	5.1.4.01.	CONSUMO DE BIENES NO CONCESIONADOS	0.00	22,651,036.64	0.00	22,651,036.64
1.1	5.1.4.01.01.	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS EXPL	0.00	20,085,010.38	0.00	20,085,010.38
1.1	5.1.4.01.01.02.	DEPRECIACIONES DE EDIFICIOS	0.00	11,314,708.56	0.00	11,314,708.56
1.1	5.1.4.01.01.02.0.	DEPRECIACIONES DE EDIFICIOS	0.00	11,314,708.56	0.00	11,314,708.56
1.1	5.1.4.01.01.02.0.99999	DEPRECIACIONES DE EDIFICIOS	0.00	11,314,708.56	0.00	11,314,708.56
1.1	5.1.4.01.01.03.	DEPRECIACIONES DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PROD	0.00	464,922.24	0.00	464,922.24
1.1	5.1.4.01.01.03.0.	DEPRECIACIONES DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PR	0.00	464,922.24	0.00	464,922.24
1.1	5.1.4.01.01.03.0.99999	DEPRECIACIONES DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA	0.00	464,922.24	0.00	464,922.24
1.1	5.1.4.01.01.04.	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION	0.00	362,033.76	0.00	362,033.76
1.1	5.1.4.01.01.04.0.	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIO	0.00	362,033.76	0.00	362,033.76
1.1	5.1.4.01.01.04.0.99999	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACC	0.00	362,033.76	0.00	362,033.76
1.1	5.1.4.01.01.05.	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS DE COMUNICACION	0.00	712,744.86	0.00	712,744.86
1.1	5.1.4.01.01.05.0.	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS DE COMUNICACION	0.00	712,744.86	0.00	712,744.86
1.1	5.1.4.01.01.05.0.99999	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS DE COMUNICACION	0.00	712,744.86	0.00	712,744.86
1.1	5.1.4.01.01.06.	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS Y MOBILIARIO DE OFICINA	0.00	2,319,058.59	0.00	2,319,058.59
1.1	5.1.4.01.01.06.0.	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS Y MOBILIARIO DE OFICIN	0.00	2,319,058.59	0.00	2,319,058.59
1.1	5.1.4.01.01.06.0.99999	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS Y MOBILIARIO DE OFIC	0.00	2,319,058.59	0.00	2,319,058.59
1.1	5.1.4.01.01.07.	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS PARA COMPUTACION	0.00	4,745,621.87	0.00	4,745,621.87
1.1	5.1.4.01.01.07.0.	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS PARA COMPUTACION	0.00	4,745,621.87	0.00	4,745,621.87
1.1	5.1.4.01.01.07.0.99999	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS PARA COMPUTACION	0.00	4,745,621.87	0.00	4,745,621.87
1.1	5.1.4.01.01.08.	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS SANITARIOS, DE LABORATOR	0.00	13,028.70	0.00	13,028.70
1.1	5.1.4.01.01.08.0.	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS SANITARIOS, DE LABORAT	0.00	13,028.70	0.00	13,028.70
1.1	5.1.4.01.01.08.0.99999	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS SANITARIOS, DE LABOR	0.00	13,028.70	0.00	13,028.70
1.1	5.1.4.01.01.09.	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS Y MOBIL.EDUCACIONAL,DEPO	0.00	113,907.00	0.00	113,907.00
1.1	5.1.4.01.01.09.0.	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS Y MOBIL.EDUCACIONAL,DE	0.00	113,907.00	0.00	113,907.00
1.1	5.1.4.01.01.09.0.99999	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS Y MOBIL.EDUCACIONAL,	0.00	113,907.00	0.00	113,907.00
1.1	5.1.4.01.01.10.	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS DE SEGURIDAD, ORDEN, VIGILANCIA Y CONTRO	0.00	38,984.80	0.00	38,984.80
1.1	5.1.4.01.01.10.0.	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS DE SEGURIDAD, ORDEN, VIGILANCIA Y CONTRO	0.00	38,984.80	0.00	38,984.80
1.1	5.1.4.01.01.10.0.99999	DEPRECIACIONES DE EQUIPOS DE SEGURIDAD, ORDEN, VIGILANCIA Y CONTRO	0.00	38,984.80	0.00	38,984.80
1.1	5.1.4.01.08.	AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES NO CONCESIONADO	0.00	2,566,026.26	0.00	2,566,026.26
1.1	5.1.4.01.08.03.	AMORTIZACIONES DE SOFTWARE Y PROGRAMAS	0.00	2,566,026.26	0.00	2,566,026.26
1.1	5.1.4.01.08.03.0.	AMORTIZACIONES DE SOFTWARE Y PROGRAMAS	0.00	2,566,026.26	0.00	2,566,026.26
1.1	5.1.4.01.08.03.0.99999	AMORTIZACIONES DE SOFTWARE Y PROGRAMAS	0.00	2,566,026.26	0.00	2,566,026.26
1.1	5.1.5.	Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.5.01.	Deterioro y desvalorización de bienes no concesionados	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.5.01.01.	Deterioro y desvalorización de propiedades, planta y equipos explotados	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.5.01.01.06.	Deterioro y desvalorización de propiedades, planta y equipos explotados	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.5.01.01.06.0.	Deterioro y desvalorización de propiedades, planta y equipos explotados	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.5.01.01.06.0.99999	Deterioro y desvalorización de propiedades, planta y equipos explotados	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.8.	CARGOS POR PROVISIONES Y RESERVAS TECNICAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.8.01.	CARGOS POR LITIGIOS Y DEMANDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.8.01.01.	CARGOS POR LITIGIOS Y DEMANDAS COMERCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.8.01.01.01.	CARGOS POR LITIGIOS Y DEMANDAS COMERCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.8.01.01.01.0.	CARGOS POR LITIGIOS Y DEMANDAS COMERCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.1.8.01.01.01.0.99999	CARGOS POR LITIGIOS Y DEMANDAS COMERCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.4.	TRANSFERENCIAS	0.00	649,550,948.56	190,957,348.67	458,593,599.89
1.1	5.4.1.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	630,814,234.61	190,957,348.67	439,856,885.94
1.1	5.4.1.01.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00	236,339,893.43	1,420,198.67	234,919,694.76
1.1	5.4.1.01.01.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	0.00	167,560,398.00	1,226,068.57	166,334,329.43
1.1	5.4.1.01.01.01.	PRESTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.4.1.01.01.01.9.	OTRAS PRESTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.4.1.01.01.01.9.99999	OTRAS PRESTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.4.1.01.01.02.	Becas	0.00	165,748,848.00	1,226,068.57	164,522,779.43
1.1	5.4.1.01.01.02.0.	Becas	0.00	165,748,848.00	1,226,068.57	164,522,779.43
1.1	5.4.1.01.01.02.0.99999	Becas	0.00	165,748,848.00	1,226,068.57	164,522,779.43
1.1	5.4.1.01.01.99.	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	0.00	1,811,550.00	0.00	1,811,550.00
1.1	5.4.1.01.01.99.0.	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	0.00	1,811,550.00	0.00	1,811,550.00
1.1	5.4.1.01.01.99.0.99999	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	0.00	1,811,550.00	0.00	1,811,550.00
1.1	5.4.1.01.02.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00	68,779,495.43	194,130.10	68,585,365.33
1.1	5.4.1.01.02.01.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ASOCIACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.4.1.01.02.01.9.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ASOCIACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.4.1.01.02.01.9.99999	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ASOCIACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.4.1.01.02.02.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FUNDACIONES	0.00	68,779,495.43	194,130.10	68,585,365.33
1.1	5.4.1.01.02.02.0.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FUNDACIONES	0.00	68,779,495.43	194,130.10	68,585,365.33
1.1	5.4.1.01.02.02.0.99999	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FUNDACIONES	0.00	68,779,495.43	194,130.10	68,585,365.33
1.1	5.4.1.01.02.99.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A OTRAS ENTIDADES PRIVADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.4.1.01.02.99.0.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A OTRAS ENTIDADES PRIVADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.4.1.01.02.99.0.99999	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A OTRAS ENTIDADES PRIVADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.4.1.02.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO INTERNO	0.00	390,091,896.18	189,537,150.00	200,554,746.18
1.1	5.4.1.02.01.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL	0.00	62,499,960.00	0.00	62,499,960.00
1.1	5.4.1.02.01.99.	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL	0.00	62,499,960.00	0.00	62,499,960.00
1.1	5.4.1.02.01.99.0.	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL	0.00	62,499,960.00	0.00	62,499,960.00
1.1	5.4.1.02.01.99.0.99999	FIDECOMISO 25-02 LEY 8262 PROPYME	0.00	62,499,960.00	0.00	62,499,960.00
1.1	5.4.1.02.02.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRADOS	0.00	174,059,666.18	171,534,710.00	2,524,956.18
1.1	5.4.1.02.02.06.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRADO	0.00	174,059,666.18	171,534,710.00	2,524,956.18
1.1	5.4.1.02.02.06.0.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRA	0.00	174,059,666.18	171,534,710.00	2,524,956.18
1.1	5.4.1.02.02.06.0.12554	COMISION NACIONAL DE EMERGENCIAS	0.00	2,524,956.18	0.00	2,524,956.18
1.1	5.4.1.02.02.06.0.99999	UNIVERSIDADES	0.00	171,534,710.00	171,534,710.00	0.00
1.1	5.4.1.02.03.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EM	0.00	153,532,270.00	18,002,440.00	135,529,830.00
1.1	5.4.1.02.03.06.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EM	0.00	153,532,270.00	18,002,440.00	135,529,830.00
1.1	5.4.1.02.03.06.0.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EM	0.00	153,532,270.00	18,002,440.00	135,529,830.00
1.1	5.4.1.02.02.06.0.99999	UNIVERSIDADES	0.00	153,532,270.00	18,002,440.00	135,529,830.00
1.1	5.4.1.03.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	0.00	4,382,445.00	0.00	4,382,445.00
1.1	5.4.1.03.02.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONAL	0.00	4,382,445.00	0.00	4,382,445.00
1.1	5.4.1.03.02.06.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACION	0.00	4,382,445.00	0.00	4,382,445.00
1.1	5.4.1.03.02.06.0.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACI	0.00	4,382,445.00	0.00	4,382,445.00
1.1	5.4.1.03.02.06.0.11206	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNA MINISTERIO DE HAC	0.00	4,382,445.00	0.00	4,382,445.00
1.1	5.4.2.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	18,736,713.95	0.00	18,736,713.95
1.1	5.4.2.01.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00	18,736,713.95	0.00	18,736,713.95
1.1	5.4.2.01.02.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00	18,736,713.95	0.00	18,736,713.95
1.1	5.4.2.01.02.01.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	0.00	18,736,713.95	0.00	18,736,713.95
1.1	5.4.2.01.02.01.1.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ASOCIACIONES	0.00	18,736,713.95	0.00	18,736,713.95

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Balance de Comprobación
Al 30 de Junio de 2019
Código Institucional: 14161
Moneda: CRC
Periodo: 6

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
1.1	5.4.2.01.02.01.1.99999	ASECONI	0.00	18,736,713.95	0.00	18,736,713.95
1.1	5.9.	OTROS GASTOS	0.00	73,452,781.28	851,428.70	72,601,352.58
1.1	5.9.1.	RESULTADOS NEGATIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICION A LA	0.00	3,081,302.33	0.00	3,081,302.33
1.1	5.9.1.01.	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR ACTIVOS	0.00	3,081,302.33	0.00	3,081,302.33
1.1	5.9.1.01.01.	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR EFECTIVO	0.00	3,081,302.33	0.00	3,081,302.33
1.1	5.9.1.01.01.01.	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR EFECTIVO EN CA	0.00	3,081,302.33	0.00	3,081,302.33
1.1	5.9.1.01.01.01.2.	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR EFECTIVO EN	0.00	3,081,302.33	0.00	3,081,302.33
1.1	5.9.1.01.01.01.2.99999	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR EFECTIVO E	0.00	3,081,302.33	0.00	3,081,302.33
1.1	5.9.2.	RESULTADOS NEGATIVOS DE INVERSIONES PATRIMONIALES Y PARTICIPACIÓN	0.00	68,522,010.85	0.00	68,522,010.85
1.1	5.9.2.01.	RESULTADOS NEGATIVOS DE INVERSIONES PATRIMONIALES	0.00	68,522,010.85	0.00	68,522,010.85
1.1	5.9.2.01.01.	RESULTADOS NEGATIVOS DE INVERSIONES PATRIMONIALES EN EL SECTOR PR	0.00	68,522,010.85	0.00	68,522,010.85
1.1	5.9.2.01.01.01.	RESULTADOS NEGATIVOS DE INVERSIONES PATRIMONIALES EN EMPRESAS PR	0.00	68,522,010.85	0.00	68,522,010.85
1.1	5.9.2.01.01.01.0.	RESULTADOS NEGATIVOS DE INVERSIONES PATRIMONIALES EN OTRAS UNIDA	0.00	68,522,010.85	0.00	68,522,010.85
1.1	5.9.2.01.01.01.0.99999	RESULTADOS NEGATIVOS DE INVERSIONES PATRIMONIALES EN OTRAS UNIDA	0.00	68,522,010.85	0.00	68,522,010.85
1.1	5.9.9.	OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	0.00	1,849,468.10	851,428.70	998,039.40
1.1	5.9.9.02.	IMPUESTOS MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.9.9.02.01.	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.9.9.02.01.00.	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.9.9.02.01.00.0.	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.9.9.02.01.00.0.99999	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	5.9.9.99.	GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	0.00	1,849,468.10	851,428.70	998,039.40
1.1	5.9.9.99.03.	MULTAS Y SANCIONES ADMINISTRATIVAS	0.00	851,427.80	851,427.80	0.00
1.1	5.9.9.99.03.00	MULTAS Y SANCIONES ADMINISTRATIVAS	0.00	851,427.80	851,427.80	0.00
1.1	5.9.9.99.03.00.0	MULTAS Y SANCIONES ADMINISTRATIVAS	0.00	851,427.80	851,427.80	0.00
1.1	5.9.9.99.03.00.0.99999	MULTAS Y SANCIONES ADMINISTRATIVAS	0.00	851,427.80	851,427.80	0.00
1.1	5.9.9.99.04.	REINTEGROS AL SECTOR PRIVADO	0.00	851,427.80	0.00	851,427.80
1.1	5.9.9.99.04.00	REINTEGROS AL SECTOR PRIVADO	0.00	851,427.80	0.00	851,427.80
1.1	5.9.9.99.04.00.0	REINTEGROS AL SECTOR PRIVADO	0.00	851,427.80	0.00	851,427.80
1.1	5.9.9.99.03.00.0.11111	JENNIFER SOLIS OCAMPO	0.00	851,427.80	0.00	851,427.80
1.1	5.9.9.99.99.	OTROS RESULTADOS NEGATIVOS	0.00	146,612.50	0.90	146,611.60
1.1	5.9.9.99.99.00	OTROS RESULTADOS NEGATIVOS	0.00	146,612.50	0.90	146,611.60
1.1	5.9.9.99.99.00.0	OTROS RESULTADOS NEGATIVOS	0.00	146,612.50	0.90	146,611.60
1.1	5.9.9.99.99.00.0.99999	OTROS RESULTADOS NEGATIVOS EN ROBO DE EQUIPO DE COMPUTO (DEDUCIBLE)	0.00	146,612.50	0.90	146,611.60
	GRAN TOTAL		0.00	31,281,134,253.30	31,281,134,253.30	0.00

CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA)
Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 10:51:01 -06'00'
Elaborado por:

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 16:28:48 -06'00'
Revisado por:

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 17:54:02 -06'00'
Aprobado por:

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Abril de 2019 al 30 de Junio de 2019

En miles de colones

P	Descripción	Nota Nº	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		**76**	**1,231,462.82**	**209,993.37**
	Cobros por impuestos		0.00	0.00
	Cobros por contribuciones sociales		0.00	0.00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		0.00	0.00
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		0.00	0.00
	Cobros por ingresos de la propiedad		0.00	0.00
	Cobros por transferencias		1,113,961.25	181,882.05
	Cobros por concesiones		0.00	0.00
	Otros cobros por actividades de operación		117,501.57	28,111.31
Pagos		**77**	**971,568.39**	**146,161.26**
	Pagos por beneficios al personal		345,004.25	76,779.32
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		57,575.39	9,928.38
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		130,071.64	0.00
	Pagos por otras transferencias		4,081.13	0.00
	Otros pagos por actividades de operación		434,835.97	59,453.56
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			**259,894.43**	**63,832.11**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		**78**	**0.00**	**0.00**
	Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios		0.00	0.00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones en otros instrumentos financieros		0.00	0.00
	Cobros por reembolsos de préstamos		0.00	0.00
	Otros cobros por actividades de inversión		0.00	0.00
Pagos		**79**	**0.00**	**0.00**
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		0.00	0.00
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		0.00	0.00
	Pagos por préstamos otorgados		0.00	0.00
	Otros pagos por actividades de inversión		0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			**0.00**	**0.00**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Cobros		**80**	**0.00**	**0.00**
	Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		0.00	0.00
	Cobros por endeudamiento público		0.00	0.00
	Otros cobros por actividades de financiación		0.00	0.00
Pagos		**81**	**0.00**	**0.00**
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados			0.00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		0.00	0.00
	Otros pagos por actividades de financiación		0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			**0.00**	**0.00**
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			**259,894.43**	**63,832.11**
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			**-2,717.12**	**63.08**
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio			**568,840.05**	**235,063.58**
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio		**82**	**826,017.37**	**298,958.77**

CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA)
Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 15:29:56 -06'00'

Elaborado por:

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 16:32:13 -06'00'

Revisado por:

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 18:14:01 -06'00'

Aprobado por:

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

14161T22019

En miles de colones

Cuenta	Concepto		Capital	Transferencias de capital	Reservas	Variaciones no asignables a reservas	Resultados acumulados	Intereses Minoritarios Part. Patrimonio	Intereses Minoritarios Evolución	Total Patrimonio
			311	312	313	314	315	321	322	
	Saldos al 31/12/2018		**11,454,243.56**	**0.00**	**164,771.41**	**0.00**	**-9,133,351.43**	**0.00**	**0.00**	**2,485,663.54**
Variaciones del ejercicio										
3.1.1.01.	Capital inicial		**-325,870.56**							**-325,870.56**
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital		**-11,127,573.00**							**-11,127,573.00**
3.1.2.01.	Donaciones de capital									**0.00**
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital									**0.00**
3.1.3.01.	Revaluación de bienes									**0.00**
3.1.3.99.	Otras reservas									**0.00**
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera									**0.00**
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta									**0.00**
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura									**0.00**
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignables a reservas									**0.00**
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores						**10,016,026.98**			**10,016,026.98**
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio						**1,520,698.61**			**1,520,698.61**
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general									**0.00**
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras									**0.00**
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas									**0.00**
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas									**0.00**
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados									**0.00**
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio									**0.00**
	Total de variaciones del ejercicio		**-11,453,443.56**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**11,536,725.59**	**0.00**	**0.00**	**83,282.03**
	Saldos del período		**800.00**	**0.00**	**164,771.41**	**0.00**	**2,403,374.16**	**0.00**	**0.00**	**2,568,945.57**

(*) De uso exclusivo en Estados Contables consolidados

CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA)
Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 09:27:52 -06'00'

Elaborado por:

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 16:31:36 -06'00'

Recibido por:

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 18:12:26 -06'00'

Aprobado por:

Consejo Nacional de Investigaciones Cientificas y Tecnológicas (CONICIT)
ESTADO DE INFORMACIÓN FINANCIERA POR SEGMENTOS
Al 30 de Junio de 2019
En miles de colones

Segmentos (*)	Servicios Públicos Generales		Defensa		Órden Público y Seguridad		Asuntos Económicos		Protección Medio Ambiente		Vivenda y Servicios Comunitarios		Salud		Actividades Recreativas/ Culturales/ Religiosas		Educación		Protección Social		Servicios Financieros		Conceptos no asignados a los segmentos		Eliminaciones		Consolidación	
EJERCICIOS:	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
INGRESO DEL SEGMENTO																												
Ingresos de la actividad operativa del segmento																										.....	.....	.....
Transferencias intersegmentos																									.....	.....	.....	.....
Otros ingresos asignados al segmento																									.....	.....	.....	.....
Total Ingreso del segmento	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
GASTO POR SEGMENTO																												
Gastos de la actividad operativa del segmento																									(.....)	(.....)	(.....)	(.....)
Transferencias intersegmentos																									(.....)	(.....)	(.....)	(.....)
Gastos centralizados no asignados																									(.....)	(.....)	(.....)	(.....)
Total Gasto por segmento	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)
Resultado neto (Ahorro/deshorro de las actividadesde de operación)	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Gastos por intereses																									(.....)	(.....)	(.....)	(.....)
Ingresos por intereses																									.....	.....	.....	.....
Participación en el resultado positivo neto de EP																									.....	.....	.....	.....
Resultado Neto (ahorro/desahorro)	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....

Segmentos (*) : Clasificador Funcional Costarricense

CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) — Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 09:23:50 -06'00'

Elaborado por:

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA) — Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 16:29:06 -06'00'

Recibido por:

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) — Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 17:55:23 -06'00'

Aprobado por:

Consejo Nacional de Investigaciones Cientificas y Tecnológicas (CONICIT)
Estado de Situación y Evolución de Bienes
Del 01 de Abril de 2019 al 30 de Junio de 2019
En miles de colones

Cuenta	Descripción(*)	Saldos al Inicio					Movimientos en el ejercicio							Saldos al cierre	Depreciaciones / Agotamiento / Amortizaciones					Valores residuales al cierre
		Valores de Origen	Mejoras Inversiones	Revaluaciones	Deterioros	Totales al inicio	Altas	Bajas	Mejoras Inversiones	Revaluaciones	Deterioros	Otros Movimientos	Totales Movimientos del Ejercicio		Acumuladas al inicio	Incrementos	Bajas	Del ejercicio	Acumuladas al cierre	
1.2.5.	BIENES NO CONCESIONADOS																			
1.2.5.01	Propiedades, planta y equipos explotados	1,565,050.16	0.00	165,274.54	4,328.32	1,725,996.38	0.00	-735.36	0.00	0.00	0.00	0.00	-735.36	1,725,261.02	-259,806.20	-20,085.01	-308.85	-19,776.16	-279,582.36	1,445,678.66
1.2.5.01.01.	Tierras y terrenos	199.99		164,771.41		164,971.40							0.00	164,971.40	0.00	0.00		0.00	0.00	164,971.40
1.2.5.01.02.	Edificios	1,281,546.55				1,281,546.55							0.00	1,281,546.55	-89,299.46	-11,314.71		-11,314.71	-100,614.17	1,180,932.38
1.2.5.01.03.	Maquinaria y equipos para la producción	16,267.08				16,267.08							0.00	16,267.08	-3,714.70	-464.92		-464.92	-4,179.62	12,087.46
1.2.5.01.04.	Equipos de transporte, tracción y elevación	60,015.92				60,015.92							0.00	60,015.92	-53,652.29	-362.03		-362.03	-54,014.32	6,001.59
1.2.5.01.05.	Equipos de comunicación	23,976.26				23,976.26							0.00	23,976.26	-12,673.82	-688.14		-688.14	-13,361.95	10,614.31
1.2.5.01.06.	Equipos y mobiliario de oficina	72,352.78		503.13	4,328.32	68,527.59							0.00	68,527.59	-28,056.31	-2,297.98		-2,297.98	-30,354.29	38,173.31
1.2.5.01.07.	Equipos para computación	104,907.56				104,907.56		-735.36					-735.36	104,172.20	-70,136.20	-4,745.62	-308.85	-4,436.77	-74,572.97	29,599.23
1.2.5.01.08.	Equipos sanitario, de laboratorio e investigación	425.59				425.59							0.00	425.59	-306.69	-13.03		-13.03	-319.72	105.87
1.2.5.01.09.	Equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	1,629.28				1,629.28							0.00	1,629.28	-745.04	-113.91		-113.91	-858.95	770.33
1.2.5.01.10.	Equipos de seguridad, orden, vigilancia y control público	2,054.09				2,054.09							0.00	2,054.09	-961.01	-38.98		-38.98	-1,000.00	1,054.09
1.2.5.01.11.	Semovientes	0.00				0.00							0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1.2.5.01.99.	Maquinarias, equipos y mobiliarios diversos	1,675.07				1,675.07							0.00	1,675.07	-260.69	-45.69		-45.69	-306.38	1,368.69
1.2.5.02	Propiedades de inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.02.01.	Tierras y terrenos					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.02.02.	Edificios					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.03	Activos Biológicos no concesionados												0.00					0.00	0.00	
1.2.5.03.01.	Plantas y árboles					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.03.02.	Semovientes					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.04	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.04.01.	Vias de comunicación terrestre					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.04.02.	Obras marítimas y fluviales					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.04.03.	Centrales y redes de comunicación y energía					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.04.99.	Otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.05	Bienes históricos y culturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.05.01.	Inmuebles históricos y culturales					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.05.02.	Piezas y obras históricas y de colección					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.05.99.	Otros bienes históricos y culturales					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.06	Recursos naturales en explotación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.06.01.	Recursos naturales no renovables					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.06.02.	Recursos naturales renovables					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.07	Recursos naturales en conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.07.01.	Recursos naturales no renovables					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.07.02.	Recursos naturales renovables					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.08	Bienes intangibles	8,588.90	0.00	0.00	0.00	8,588.90	625.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	625.02	9,213.92	0.00	-2,566.03	0.00	-2,566.03	-2,566.03	6,647.89
1.2.5.08.01.	Patentes y marcas registradas					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.08.02.	Derechos de autor					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.08.03.	Software y programas	8,205.75				8,205.75	625.02						625.02	8,830.77		-2,566.03		-2,566.03	-2,566.03	6,264.74
1.2.5.08.99.	Otros bienes intangibles	383.15				383.15							0.00	383.15				0.00	0.00	383.15
1.2.5.99	Bienes no concesionados en proceso de producción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.99.01	Propiedades, planta y equipo					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.99.04	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.99.05	Bienes culturales					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.99.08	Bienes intangibles					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
SUBTOTALES BIENES NO CONCESIONADOS		1,573,639.06	0.00	165,274.54	4,328.32	1,734,585.28	625.02	-735.36	0.00	0.00	0.00	0.00	-110.34	1,734,474.94	-259,806.20	-22,651.04	-308.85	-22,342.19	-282,148.39	1,452,326.55
1.2.6	BIENES CONCESIONADOS																			
1.2.6.01	Propiedades, planta y equipos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.01	Tierras y terrenos					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.02	Edificios					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.03	Maquinaria y equipos para la producción					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.04	Equipos de transporte, tracción y elevación					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.05	Equipos de comunicación					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00

Consejo Nacional de Investigaciones Cientificas y Tecnológicas (CONICIT)
Estado de Situación y Evolución de Bienes
Del 01 de Abril de 2019 al 30 de Junio de 2019
En miles de colones

Cuenta	Descripción(*)	Saldos al Inicio					Movimientos en el ejercicio							Saldos al cierre	Depreciaciones / Agotamiento / Amortizaciones					Valores residuales al cierre
		Valores de Origen	Mejoras Inversiones	Revaluaciones	Deterioros	Totales al inicio	Altas	Bajas	Mejoras Inversiones	Revaluaciones	Deterioros	Otros Movimientos	Totales Movimientos del Ejercicio		Acumuladas al inicio	Incrementos	Bajas	Del ejercicio	Acumuladas al cierre	
1.2.6.01.06	Equipos y mobiliario de oficina					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.07	Equipos para computación					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.08	Equipos sanitario, de laboratorio e investigación					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.09	Equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.10	Equipos de seguridad, orden, vigilancia y control público					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.11	Semovientes					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.99	Maquinarias, equipos y mobiliarios diversos					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.03	**Activos biológicos**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1.2.6.03.01	Plantas y árboles					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.03.02	Semovientes					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.04	**Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1.2.6.04.01	Vias de comunicación terrestre					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.04.02	Obras marítimas y fluviales					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.04.03	Centrales y redes de comunicación y energía					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.04.99	Otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.06	**Recursos naturales**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1.2.6.06.01	Recursos naturales no renovables					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.06.02	Recursos naturales renovables					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.08	**Bienes intangibles**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1.2.6.08.01	Patentes y marcas registradas					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.08.02	Derechos de autor					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.08.03	Software y programas					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.08.99	Otros bienes intangibles					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.99	**Bienes concesionados en proceso de producción**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1.2.6.99.01	Propiedades, planta y equipo					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.99.04	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.99.	Bienes culturales					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.99.08	Bienes intangibles					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
SUBTOTALES BIENES CONCESIONADOS		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
TOTALES		**1,573,639.06**	**0.00**	**165,274.54**	**4,328.32**	**1,734,585.28**	**625.02**	**-735.36**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-110.34**	**1,734,474.94**	**-259,806.20**	**-22,651.04**	**-308.85**	**-22,342.19**	**-282,148.39**	**1,452,326.55**

CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 09:24:22 -06'00'
Elaborado por:

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA) Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 16:30:55 -06'00'
Revisado por:

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 17:57:07 -06'00'
Aprobado por:

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
ESTADO DE LA DEUDA PUBLICA
Del 01 de Abril de 2019 al 30 de Junio de 2019

Miles de Colones

OBLIGACIONES	IMPUTACIONES CONTABLES RELACIONADAS	SALDO DEL CAPITAL AL INICIO DEL EJERCICIO INFORMADO			MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO						INTERESES VENCIDOS		GASTOS Y COMISIONES DEL EJERCICIO	SALDO DEL CAPITAL EN COLONES AL CIERRE DEL PERIODO
					Incrementos			Disminuciones						
		Saldo al Cierre 31/12/2018	Ajuste al Saldo inicial	Saldo Ajustado al 1/01/2019	Mov. Presupuestarios	Mov. sin impacto Presupuestario	Total	Mov. Presupuestarios	Mov. sin impacto Presupuestario	Total	Pagados	Impagos		
DEUDA PUBLICA TOTAL														
I. DEUDA PUBLICA INTERNA														
Gobierno Central														
Titulos														
Préstamos														
Proveedores														
Otras Deudas														
Gobierno Local														
Titulos														
Préstamos														
Proveedores														
Otras Deudas														
Resto del Sector Público no financiero														
Titulos														
Préstamos														
Proveedores														
Otras Deudas														
Banco Central														
Titulos														
Préstamos														
Proveedores														
Otras Deudas														
Resto del Sector Público financiero														
Titulos														
Préstamos														
Proveedores														
Otras Deudas														
II. DEUDA PÚBLICA EXTERNA														
Gobierno Central														
Titulos														
Préstamos multilaterales														
Préstamos bilaterales														
Banca Privada														
Proveedores														
Gobierno Local														
Titulos														
Préstamos multilaterales														
Préstamos bilaterales														
Banca Privada														
Proveedores														
Resto del Sector Público no financiero														
Titulos														
Préstamos multilaterales														
Préstamos bilaterales														
Banca Privada														
Proveedores														
Banco Central														
Titulos														
Préstamos multilaterales														
Préstamos bilaterales														
Banca Privada														

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
ESTADO DE LA DEUDA PUBLICA
Del 01 de Abril de 2019 al 30 de Junio de 2019

Miles de Colones

OBLIGACIONES	IMPUTACIONES CONTABLES RELACIONADAS	SALDO DEL CAPITAL AL INICIO DEL EJERCICIO INFORMADO			MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO						INTERESES VENCIDOS		GASTOS Y COMISIONES DEL EJERCICIO	SALDO DEL CAPITAL EN COLONES AL CIERRE DEL PERIODO
					Incrementos			Disminuciones						
		Saldo al Cierre 31/12/2018	Ajuste al Saldo inicial	Saldo Ajustado al 1/01/2019	Mov. Presupuestarios	Mov. sin impacto Presupuestario	Total	Mov. Presupuestarios	Mov. sin impacto Presupuestario	Total	Pagados	Impagos		
DEUDA PUBLICA TOTAL														
Proveedores														
Resto del Sector Público financiero														
Titulos														
Préstamos multilaterales														
Préstamos bilaterales														
Banca Privada														
Proveedores														

CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA)
Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 10:46:03 -06'00'

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 16:32:57 -06'00'

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 18:15:58 -06'00'

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Estados de Ejecución Presupuestaria
AL 30 DE JUNIO 2019

- En Colones -

Conceptos	Presupuestos				Diferencias Brutas (*)		Diferencias Porcentuales	
	Inicial (I)	Final (II)	Ejecutado		II -I	III - II	II -I	III - II
			Comprometido no devengado al cierre	Devengado I			%	%
INGRESOS								
Impuestos	–	–	–	–	–	–	%	%
Contribuciones sociales	–	–	–	–	–	–	%	%
Multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario	–	–	–		–	–	%	%
Ingresos y resultados positivos por ventas	–	–	–	–	–	–	%	%
Ingresos de la propiedad	–	–	–	–	–	–	%	%
Reintegros en Efectivo	50,000,000.00	50,000,000.00	14,911,951.94	35,088,048.06	–	– 14,911,951.94	-	70.18
Ejecución de contratos de seguros	–	439,834.80		439,834.80				
Superavit Anteriores	31,464,117.58	490,565,731.25	–	490,565,731.25	459,101,613.67	–	93.59	100.00
Transferencias	2,353,085,747.42	2,353,684,613.88	1,239,723,361.01	1,113,961,252.87	598,866.46	– 1,239,723,361.01	0.03	47.33
Otros ingresos	–	–	-	2.97	–	2.97	-	-
Total de Ingresos (I)	2,434,549,865.00	2,894,690,179.93	1,254,635,312.95	1,640,054,869.95	459,700,480.13	– 1,254,635,309.98	15.90	56.66
GASTOS								
Gastos de funcionamiento	–	–	–	–	–	–	%	%
Remuneraciones	1,085,790,600.00	1,084,790,600.00	607,115,457.66	477,675,142.34	1,000,000.00	– 607,115,457.66	- 0.09	44.03
Servicios	126,764,180.00	145,019,589.97	93,687,484.43	51,332,105.54	– 18,255,409.97	– 93,687,484.43	12.59	35.40
Materiales y suministros	2,150,000.00	5,070,000.00	4,297,384.80	772,615.20	– 2,920,000.00	– 4,297,384.80	57.59	15.24
Bienes intangibles	18,158,090.00	61,746,681.45	61,121,662.57	625,018.88	– 43,588,591.45	– 61,121,662.57	70.59	1.01
Transferencias corrientes	1,201,686,995.00	1,598,063,308.51	1,239,886,001.95	358,177,306.56	– 396,376,313.51	– 1,239,886,001.95	24.80	22.41
Cuentas especiales	–	–	–	–	–	–	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
Gastos financieros	–	–	–	–	–	–	%	%
Gastos y resultados negativos por ventas	–	–	–	–	–	–	%	%
Gastos Activables	–	–	–	–	–	–	%	%
Inversiones Financieras	–	–	–	–	–	–	%	%
Inventarios	–	–	–	–	–	–	%	%
Activo Fijo	–	–	–	–	–	–	%	%
Objetos de Valor	–	–	–	–	–	–	%	%
Bienes Intangibles	–	–	–	–	–	–	%	%
Aportes de Capital	–	–	–	–	–	–	%	%
Transferencias	–	–	–	–	–	–	%	%
Otros gastos	–	–	–	–	–	–	%	%
Total de Gastos (II)	2,434,549,865.00	2,894,690,179.93	2,006,107,991.41	888,582,188.52	– 460,140,314.93	– 2,006,107,991.41	15.90	30.70
RESULTADO ECONOMICO PRESUPUESTARIO (I - II) (superávit/déficit)	–	–	– 751,472,678.46	751,472,681.43	919,840,795.06	751,472,681.43	-	-

(*) Diferencias Brutas - Notas explicativas por cada diferencia

Elaborado por:

GABRIEL ESTEBAN MATA CORDERO (FIRMA) — Firmado digitalmente por GABRIEL ESTEBAN MATA CORDERO (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 17:21:06 -06'00'

CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) — Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 17:23:31 -06'00'

Revisado por:

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA) — Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 17:29:24 -06'00'

Aprobado por:

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) — Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 17:51:59 -06'00'

Cuenta	Presupuesto	Devengo	Diferencia	Justificación
Reintegros en Efectivo	50,000,000.00	35,088,048.06	- 14,911,951.94	
Ejecución de contratos de seguros	-	439,834.80		
Otros ingresos	-	2.97	2.97	
Transferencias				
G. CENTRAL LEY 5048	1,215,600,000.00	591,250,175.59	- 624,349,824.41	
G. CENTRAL LEY 7169	905,746,995.00	452,873,497.50	- 452,873,497.50	
G. CENTRAL LEY 8262	125,000,000.00	62,499,960.00	- 62,500,040.00	
G. CENTRAL LEY 9028	100,000,000.00		- 100,000,000.00	
De instituciones Públicas Financieras	6,738,752.42	7,337,619.78	598,867.36	
Superavit Anteriores	15,100,000.00	78,483,756.65	63,383,756.65	
Superavit específico	16,364,117.58	412,081,974.60	395,717,857.02	
Total	2,434,549,865.00	1,640,054,869.95	- 794,494,995.05	

Cuenta	Presupuesto	Devengo	Diferencia	Justificación
REMUNERACIONES				
SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	380,136,468.00	167,219,528.69	- 212,916,939.31	
SUPLENCIAS	2,500,000.00	57,000.00	- 2,443,000.00	
DIETAS	4,000,000.00	2,586,556.81	- 1,413,443.19	
RETRIBUCION AÑOS SERVIDOS (ANUAL.)	127,688,529.00	58,496,399.17	- 69,192,129.83	
RESTRICCION EJERCICIO LIB. D/PROF.	160,176,570.00	65,626,219.55	- 94,550,350.45	
DECIMO TERCER MES (AGUINALDO)	64,512,300.00	1,020,751.42	- 63,491,548.58	
SALARIO ESCOLAR	56,000,000.00	50,160,395.13	- 5,839,604.87	
OTROS INCENTIVOS SALARIALES	48,455,814.00	20,766,511.80	- 27,689,302.20	
CUOTA C.C.S.S.	71,637,308.00	33,306,110.86	- 38,331,197.14	
CUOTA I.N.A	11,616,860.00	5,400,991.08	- 6,215,868.92	
CUOTA ASIGNACIONES FAMILIARES	38,722,869.00	18,003,303.72	- 20,719,565.28	
CUOTA BANCO POPULAR	3,872,286.00	1,800,330.85	- 2,071,955.15	
Contribución patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Cost	39,342,435.00	18,291,355.74	- 21,051,079.26	
AP.PAT. C.C.S.S. R.P.C. LEY 7983	11,616,861.00	5,400,991.08	- 6,215,869.92	
A.P.PAT. C.C.S.S. F.C.L. LEY 7983	23,233,722.00	10,801,982.49	- 12,431,739.51	
CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CCSS	41,278,578.00	18,736,713.95	- 22,541,864.05	
SERVICIOS				
OTROS ALQUILERES	155,000.00	38,430.00	- 116,570.00	
SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	1,600,000.00	719,704.00	- 880,296.00	
SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	7,000,000.00	2,593,840.00	- 4,406,160.00	
SERVICIO DE CORREO	25,000.00	16,400.00	- 8,600.00	
SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	10,000,000.00	4,331,391.98	- 5,668,608.02	
OTROS SERVICIOS BASICOS	950,000.00	454,911.20	- 495,088.80	
INFORMACION	200,000.00	-	- 200,000.00	
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	-	-	-	
IMPRESION, ENCUADERNACION Y OTROS	100,000.00	37,500.00	- 62,500.00	
COMISIONES Y GASTOS P/SERV. F. Y C.	3,030,000.00	1,154,666.36	- 1,875,333.64	
SERVICIOS TECNOLOGIAS DE INFORMACION	125,000.00	13,508.00	- 111,492.00	
SERVICIOS EN CIENCIAS DE LA SALUD	1,051,680.00	87,612.00	- 964,068.00	
SERVICIOS E/CIENCIAS ECO. Y SOC.	9,420,000.00	-	- 9,420,000.00	
SERVICIOS GENERALES	71,000,000.00	28,662,019.40	- 42,337,980.60	
OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	1,569,000.00	34,360.00	- 1,534,640.00	
TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	100,000.00		- 100,000.00	
VIATICOS DENTRO DEL PAIS	727,909.97	152,200.00	- 575,709.97	
SEGUROS	7,005,000.00	6,142,951.00	- 862,049.00	
ACTIVIDADES DE CAPACITACION	1,000,000.00	129,918.80	- 870,081.20	
MANT. EDIFICIOS, LOCALES Y TERENOS	13,315,000.00	375,000.00	- 12,940,000.00	
MANT. REPARAC. MAQUINARIA Y EQ PRODUCCION	1,600,000.00	45,000.00	- 1,555,000.00	
MANT. REPARAC DE EQUPOS DE TRANSP	2,500,000.00	-	- 2,500,000.00	
MANT. REPAR. EQUIPO COMUNICACION	1,300,000.00	630,000.00	- 670,000.00	
MANT. REPAR. EQ. Y MOB OFICINA	60,000.00	60,000.00	-	
MANT. REPAR. EQ. COMP. SIST. INF.	10,500,000.00	5,652,692.80	- 4,847,307.20	
Otros impuestos	686,000.00	-	- 686,000.00	
OTROS SERVICIOS NO ESPECIFICADOS		-	-	
MATERIALES Y SUMINISTROS				
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	300,000.00	178,075.00	- 121,925.00	
TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	500,000.00	-	- 500,000.00	
MAT. Y PROD. ELECT., TELEF. Y COMP.	2,300,000.00	-	- 2,300,000.00	
REPUESTOS Y ACCESORIOS		-	-	
UTILES Y MATER. OFICINA Y COMPUTO	100,000.00	-	- 100,000.00	
PRODUCTOS PAPEL, CARTON E IMPRESOS	1,720,000.00	594,540.20	- 1,125,459.80	
UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	30,000.00	-	- 30,000.00	
OTROS UTILES, MATER. Y SUMINISTROS	120,000.00	-	- 120,000.00	
BIENES DURADEROS				
Equipo y Mobiliario de Oficina	750,000.00			
Equipo y Programas de Computo	23,239,834.80			
Equipo sanitario, laboratorio e investigación	100,000.00	-		
Maquinaria, eqipo y mobiliario diverso	483,228.33			
Bienes Intangibles	37,173,618.32	625,018.88	- 36,548,599.44	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES				
Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	5,525,000.00	2,524,956.18	- 3,000,043.82	
TRANSF. CORRIENTES A INST. DESCENT.	556,705,406.00	101,678,571.00	- 455,026,835.00	
Fondos en Fideicomiso para gasto corriente	125,000,000.00	62,499,960.00	- 62,500,040.00	
Becas a terceras personas	530,566,475.71	150,153,089.99	- 380,413,385.72	
Otras transferencias a personas	7,590,000.00	1,811,550.00	- 5,778,450.00	
Prestaciones Legales	2,475,000.00	533,115.59	- 1,941,884.41	
Otras prestaciones	2,000,000.00			
Transferencias corrientes a asociaciones	6,000,000.00	-	- 6,000,000.00	
Transferencias corrientes a fundaciones	235,000,000.00	33,742,191.00	- 201,257,809.00	
Transferencias corrientes a cooperativas	3,000,000.00	-	- 3,000,000.00	
Transferencias corrientes a empresas privadas	99,999,999.00	-	- 99,999,999.00	
INDEMNIZACIONES	8,110,000.00	-	- 8,110,000.00	
Reintegros o devoluciones	851,427.80	851,427.80	-	
TRANSF. CTES. A ORGANISMOS INTERNAC	5,240,000.00	4,382,445.00	- 857,555.00	
Total	2,884,690,179.93	888,582,188.52	- 1,996,107,991.41	

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)

Auxiliar de Caja Única

en miles de colones.

Al 30 de junio de 2019

Detalle	Monto	
Sector Publico. (*1)	753,950,491.31	
Total.	753,950,491.31	

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)

Detalle Auxiliar de Caja única

en miles de colones.

Al 30 de junio de 2019

Cuenta Contable (Plan de Cuentas Contabilidad Nacional). (La cuenta debe llevar los niveles y digitos hasta el nivel 8.	Código de la institución con base al Clasificador Institucional (Nivel 8 Balanza)	Nombre de la Institución del Sector Público con la que tiene una cuenta relacionada	Monto en miles de colones	Con base en la Directriz DCN-005-2010 realizó el proceso de conciliación de saldos		Monto reportado en la Conciliación de cuentas recíprocas	Diferencia de saldos	En caso de existir diferencia en los saldos favor justificar
				SI	NO			
1.1.1.01.02.02.3	1-1-1-02-01-03	Conicit ₡ # 739011305001015	161,376,843.69	xx		161,376,843.69	0.00	
1.1.1.01.02.02.3	1-1-1-02-01-04	Conicit Fondo Incentivos ₡ # 73911121800043955	492,573,648.62	xx		492,573,648.62	0.00	
1.1.1.01.02.02.3	1-1-1-02-02-04	Conicit Fondo Incentivos $ # 73911121800043961	0.00	xx		0.00	0.00	
1.1.1.01.02.02.3	1-1-1-02-01-06	Conicit Control Tabaco Ley 9028 # 739111218000	99,999,999.00	xx		99,999,999.00	0.00	

Nota: Instituciones Públicas según Clasificador Institucional Actual: Gobierno Central (Ministerios y Poderes), Órganos Desconcentrados, Instituciones Descentralizadas No Empresariales, Municipalidades (gobiernos Locales), Empresas Publicas No Financieras Nacionales, Instituciones Publicas Financieras no Bancarias.
Cualquier duda al respecto consulte la página Web www.hacienda.go.cr en el apartado Presupuesto Nacional área de Clasificadores.

CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA)
Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 16:58:21 -06'00'
Elaborado por:

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 17:18:00 -06'00'
Revisado por:

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 18:20:20 -06'00'
Aprobado por:

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Auxiliar de Cuentas por Cobrar Corto Plazo (C.P.)
en miles de colones.
Al 30 de junio de 2019

Detalle	Monto	
Empleados.	72,723.33	
Sector Privado		
Sector Publico. (*1)	11,559,844.84	
Total.	11,632,568.17	

(*1) dicho auxiliar debe cerrar con el detalle del auxiliar de cuentas por cobrar Sector Público.
(*2) dicho auxiliar debe cerrar con las Cuentas por Cobrar CP en el Balance General.

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Detalle Auxiliar de Cuentas por Cobrar Sector Público Corto Plazo.
en miles de colones.
Al 30 de junio de 2019

Cuenta Contable (Plan de Cuentas Contabilidad Nacional). (La cuenta debe llevar los niveles y digitos hasta el nivel 8.	Código de la institución con base al Clasificador Institucional (Nivel 8 Balanza)	Nombre de la Institución del Sector Público con la que tiene una cuenta relacionada	Monto en miles de colones	Con base en la Directriz DCN-005-2010 realizó el proceso de conciliación de saldos		Monto reportado en la Conciliación de cuentas recíprocas	Diferencia de saldos	En caso de existir diferencia en los saldos favor justificar
				SI	NO			
1.1.3.04.02.01.0.22191.	1-1-3-03-02-01-04	Cuentas por cobrar empleados	72,723.33	xx		72,682.84	40.49	Se ajustará en julio 2019
1.1.3.04.02.99.0.21100.	1-1-3-03-02-99-5	Banco de Costa Rica	1,989,084.84	xx		1,989,084.84	0.00	
1.1.3.98.99.01.0.99999.	1-1.3-98-99-99-1	Ministerio de Justicia (Robo de cheques)	9,570,760.00	xx		9,570,760.00	0.00	

Nota: Instituciones Públicas según Clasificador Institucional Actual: Gobierno Central (Ministerios y Poderes), Órganos Desconcentrados, Instituciones Descentralizadas No Empresariales, Municipalidades (gobiernos Locales), Empresas Publicas No Financieras Nacionales, Instituciones Publicas Financieras no Bancarias.
Cualquier duda al respecto consulte la página Web www.hacienda.go.cr en el apartado Presupuesto Nacional área de Clasificadores.

CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 16:58:53 -06'00'
Elaborado por:

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA) Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 17:18:59 -06'00'
Revisado por:

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 18:21:37 -06'00'
Aprobado por:

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Auxiliar de Cuentas por Pagar Corto Plazo (C.P.)
en miles de colones
Al 30 de junio de 2019

Detalle	Monto.	
Empleados.	-	
Sector Privado	186,730,627.63	
Sector Publico. (*1)		
Total. (*2)	186,730,627.63	

(*1) Dicho auxiliar debe cerrar con el detalle del auxiliar de Cuentas por Pagar C.P. Sector Público.
(*2) Dicho auxiliar debe cerrar con las Cuentas por Pagar en el Balance General.

Detalle Auxiliar de Cuentas por Pagar Sector Público Corto Plazo.
en miles de colones.
Al 30 de junio de 2019

Cuenta Contable (Plan de Cuentas Contabilidad Nacional). (La cuenta debe llevar los niveles y digitos hasta el nivel 8.	Código de la institución con base al Clasificador Institucional (Nivel 8 Balanza)	Nombre de la Institución del Sector Público con la que tiene una cuenta relacionada	Monto en miles de colones	Con base en la Directriz DCN-005-2010 realizó el proceso de conciliación de saldos		Monto reportado en la Conciliación de cuentas recíprocas	Diferencia de saldos	En caso de existir diferencia en los saldos favor justificar
				SI	NO			
Total Detalle de Cuentas por Pagar								

Nota: Instituciones Publicas según Clasificador Institucional Actual: Gobierno Central (Ministerios y Poderes), Órganos Desconcentrados, Instituciones Descentralizadas No Empresariales, Municipalidades (gobiernos Locales), Empresas Publicas No Financieras Nacionales, Instituciones Publicas Financieras no Bancarias.
Cualquier duda al respecto consulte la página Web www.hacienda.go.cr en el apartado Presupuesto Nacional área de Clasificadores.

CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) — Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 10:53:36 -06'00'
Elaborado por:

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA) — Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 16:36:10 -06'00'
Revisado por:

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) — Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 18:22:37 -06'00'
Aprobado por:

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Desconcentras
Auxiliar de Transferencias Corrientes (Gasto)
en miles de colones.
Al 30 de junio de 2019

Detalle	Monto	
Sector Publico. (*1)	2,524,959.18	
Sector Privado		
Total. (*2)	2,524,959.18	

(*1) Dicho auxiliar debe cerrar con el detalle de Transferencias entregadas Sector Público.
(*2) Dicho auxiliar debe cerrar con las Transferencias Entregadas (gastos) en el Estado de Resultados.

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Desconcentras
Detalle Transferencias Entregadas Sector Público (Gasto)
en miles de colones.
Al 30 de junio de 2019

Cuenta Contable (Plan de Cuentas Contabilidad Nacional). (La cuenta debe llevar los niveles y digitos hasta el nivel 8.	Código de la institución con base al Clasificador Institucional (Nivel 8 Balanza)	Nombre de la Institución del Sector Público con la que tiene una cuenta relacionada	Monto en miles de colones	Con base en la Directriz DCN-005-2010 realizó el proceso de conciliación de saldos		Monto reportado en la Conciliación de cuentas recíprocas	Diferencia de saldos	En caso de existir diferencia en los saldos favor justificar
				SI	NO			
5.4.1.02.02.06.0.12554	5-4-1-03-02-99	Otras transferencias corrientes a Organos Descon **CNE**	2,524,956.18	**XX**		2,524,956.18	0.00	

Nota: Instituciones Públicas según Clasificador Institucional Actual: Gobierno Central (Ministerios y Poderes), Órganos Desconcentrados, Instituciones Descentralizadas No Empresariales, Municipalidades (gobiernos Locales), Empresas Publicas No Financieras Nacionales, Instituciones Publicas Financieras no Bancarias.
Cualquier duda al respecto consulte la página Web www.hacienda.go.cr en el apartado Presupuesto Nacional área de Clasificadores.

CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) — Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 16:59:54 -06'00'
Elaborado por:

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA) — Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 17:19:50 -06'00'
Revisado por:

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) — Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 18:23:49 -06'00'
Aprobado por:

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Auxiliar de Transferencias Corrientes y Capital Recibidas (Ingreso)
en miles de colones.
Al 30 de junio de 2019

Detalle	Monto.	
Sector Publico. (*1)	1,106,623,633.09	
Sector Privado		
Total. (*2)	1,106,623,633.09	

(*1) Dicho auxiliar debe cerrar con el detalle de Transferencias Corrientes recibidas Sector Público.
(*2) Dicho auxiliar debe cerrar con las Transferencias Recibidas (Ingreso) en el Estado de Resultados.

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Detalle Transferencias Corrientes Recibidas Sector Público
en miles de colones.
Al 30 de junio de 2019

Cuenta Contable (Plan de Cuentas Contabilidad Nacional). (La cuenta debe llevar los niveles y digitos hasta el nivel 8.	Código de la institución con base al Clasificador Institucional (Nivel 8 Balanza)	Nombre de la Institución del Sector Público con la que tiene una cuenta relacionada	Monto en miles de colones	Con base en la Directriz DCN-005-2010 realizó el proceso de conciliación de saldos		Monto reportado en la Conciliación de cuentas recíprocas	Diferencia de saldos	En caso de existir diferencia en los saldos favor justificar
				SI	NO			
4.6.1.02.02.06.0.11206.1	4-6-1-01-01-04	G. Central Ley 7169	452,873,497.50	XX		452,873,497.50	0.00	
4.6.1.02.02.06.0.11206.1	4-6-1-01-01-04	G. Central Ley 8262	62,499,960.00	XX		62,499,960.00	0.00	
4.6.1.02.02.06.0.11206.1	4-6-1-01-01-99	G. Central Ley 5048	591,250,175.59	XX		591,250,175.59	0.00	

Nota: Instituciones Públicas según Clasificador Institucional Actual: Gobierno Central (Ministerios y Poderes), Órganos Desconcentrados, Instituciones Descentralizadas No Empresariales, Municipalidades (gobiernos Locales), Empresas Publicas No Financieras Nacionales, Instituciones Publicas Financieras no Bancarias.
Cualquier duda al respecto consulte la página Web www.hacienda.go.cr en el apartado Presupuesto Nacional área de Clasificadores.

CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 16:59:21 -06'00'
Elaborado por:

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA) Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 17:20:17 -06'00'
Revisado por:

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 18:24:52 -06'00'
Aprobado por:

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Auxiliar de Transferencias Corrientes Capital Recibidas (Gasto)
en miles de colones.
Al 30 de junio de 2019

Detalle	Monto.	
Sector Publico. (*1)		
Sector Privado	18,736,713.95	
Total. (*2)	18,736,713.95	

(*1) Dicho auxiliar debe cerrar con el detalle de Transferencias Capital recibidas Sector Público.
(*2) Dicho auxiliar debe cerrar con las Transferencias Capital Recibidas (Ingreso) en el Estado de Resultados.

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Detalle Transferencias Corrientes Recibidas Sector Público
en miles de colones.
Al 30 de junio de 2019

Cuenta Contable (Plan de Cuentas Contabilidad Nacional). (La cuenta debe llevar los niveles y digitos hasta el nivel 8.	Código de la institución con base al Clasificador Institucional (Nivel 8 Balanza)	Nombre de la Institución del Sector Público con la que tiene una cuenta relacionada	Monto en miles de colones	Con base en la Directriz DCN-005-2010 realizó el proceso de conciliación de saldos		Monto reportado en la Conciliación de cuentas recíprocas	Diferencia de saldos	En caso de existir diferencia en los saldos favor justificar
				SI	NO			

Nota: Instituciones Públicas según Clasificador Institucional Actual: Gobierno Central (Ministerios y Poderes), Órganos Desconcentrados, Instituciones Descentralizadas No Empresariales, Municipalidades (gobiernos Locales), Empresas Publicas No Financieras Nacionales, Instituciones Publicas Financieras no Bancarias.
Cualquier duda al respecto consulte la página Web www.hacienda.go.cr en el apartado Presupuesto Nacional área de Clasificadores.

CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 10:55:02 -06'00'
Elaborado por:

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA) Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 16:42:39 -06'00'
Revisado por:

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) Fecha: 2019.07.17 18:25:46 -06'00'
Aprobado por:

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Auxiliar de Transferencias Corrientes Capital Recibidas (Ingreso)
en miles de colones.
Al 30 de junio de 2019

Detalle	Monto.	
Sector Publico. (*1)		
Sector Privado		
Total. (*2)	-	

(*1) Dicho auxiliar debe cerrar con el detalle de Transferencias Capital recibidas Sector Público.
(*2) Dicho auxiliar debe cerrar con las Transferencias Capital (Ingreso) en el Estado de Resultados.

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
Detalle Transferencias Corrientes Recibidas Sector Público
en miles de colones.
Al 30 de junio de 2019

Cuenta Contable (Plan de Cuentas Contabilidad Nacional). (La cuenta debe llevar los niveles y digitos hasta el nivel 8.	Código de la institución con base al Clasificador Institucional (Nivel 8 Balanza)	Nombre de la Institución del Sector Público con la que tiene una cuenta relacionada	Monto en miles de colones	Con base en la Directriz DCN-005-2010 realizó el proceso de conciliación de saldos		Monto reportado en la Conciliación de cuentas recíprocas	Diferencia de saldos	En caso de existir diferencia en los saldos favor justificar
				SI	NO			

Nota: Instituciones Públicas según Clasificador Institucional Actual: Gobierno Central (Ministerios y Poderes), Órganos Desconcentrados, Instituciones Descentralizadas Nc Empresariales, Municipalidades (gobiernos Locales), Empresas Publicas No Financieras Nacionales, Instituciones Publicas Financieras no Bancarias.
Cualquier duda al respecto consulte la página Web www.hacienda.go.cr en el apartado Presupuesto Nacional área de Clasificadores.

CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA)
Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 10:55:59 -06'00'
Elaborado por:

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 16:43:03 -06'00'
Revisado por:

GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA)
Fecha: 2019.07.17 18:26:46 -06'00'
Aprobado por:

	CONICIT	Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)	CODIGO INSTITUCIONAL 14161

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO CONTABLE 2019

José Roberto Vega Baudrit	Arturo Vicente León	Cristina Sánchez Anchía
Representante Legal	Jerarca	Contador

3-007-045446		AC-176-19
Cédula Jurídica		Acuerdo de Junta Directiva

Descripción de la Entidad

Entidad:

- Nombre de la Institución: Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)

Ley de Creación:

- Ley 5048 del 09 de agosto de 1972

Fines de creación de la Entidad:

- Fines de creación: Promover la Ciencia Tecnología e innovación, con fines pacíficos en Costa Rica

Objetivos de le Entidad:

- Los objetivos de la Entidad son: El CONICIT es una institución autónoma cuyo objetivo es promover la generación de innovación y conocimiento en ciencia y tecnología con el fin último de mejorar la calidad de vida y el desarrollo sostenible de la sociedad costarricense. Para cumplir con este objetivo, el CONICIT administra recursos, tanto propios como de otras entidades, para la formación de recursos humanos especializados a nivel de posgrado, el financiamiento de proyectos de investigación básica y aplicada, así como de proyectos de mejora e innovación a Pymes, capacitaciones a corto plazo de investigaciones y participación en eventos nacionales e internacionales entre otros.

Nota 1: Bases de Presentación, Preparación y Transición

Bases de Presentación y Preparación

1-Declaración de Cumplimiento

I- La Entidad APLICA POR PRIMERA VEZ NICSP SEGUN el Decreto No. 39665 MH. 01/01/2017.

Marque con X
APLICA:

SI		NO	X

Justifique: No se aplica NICSP al 100%, tenemos brechas por cumplir.

Norma / Política			Concepto	Referencia Norma	Referencia Política
6	**1.**		Notas	NICSP N° 1, Párrafo 127.	

Cumplimientos de las NICSP: en las Notas, se efectuará una declaración explícita y sin reservas, del cumplimiento completo de las NICSP, como así también se deberán destacar las NICSP que no se aplican porque la entidad no realiza la transacción que la Norma regula y su posible reversión. Los EEFF cumplen con las NICSP siempre y cuando se cumplan con todos los requisitos solicitados en las mismas, en la medida que las entidades realicen todas las transacciones en ellas dispuestas.

La entidad se ubica en una de las dos siguientes situaciones y debe incluir la siguiente declaración:

1- El **Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas**, cedula jurídica **3-007-045446**, y cuyo Representante Legal es Giselle Tamayo Castillo, portadora de la cedula de identidad 1-0567-0718, CERTIFICA QUE:

2- El **Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas**, cedula jurídica **3-007-045446**, y cuyo Representante Legal es Giselle Tamayo Castillo, portadora de la cedula de identidad 1-0567-0718, CERTIFICA QUE: Declara explícitamente y sin reservas que los Estados Financieros cumplen con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Publico (NICSP), con excepción de los transitorios que la Entidad se acogió, brechas en NICSP que no tienen transitorios y que fueron comunicadas o alguna autorización expresa de la Contabilidad Nacional.

La entidad presenta la Declaración Explicita y sin Reservas de la aplicación de NICSP.

Marque con X:

SI		NO	X

II- Cuadro Resumen- Normativa Contable (Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Publico – Versión 2014).

NICSP				
Según Decreto No. 39665-MH (entidades que corresponden) y haciendo uso de las facultades que otorga el artículo 94 de la Ley de Administración Financiera de la República, para las entidades no contempladas en el decreto. La Entidad se acogió a transitorios, pero además tienen pendiente completar determinados requerimientos de tratamiento contable para los cuales no hay transitorio en las NICSP en cuestión. (Brechas: tareas pendientes para aplicar totalmente la NICSP) (Decreto Ejecutivo DE-41039-H)				
Marque con X		Cumple Requerimientos	Con Brecha	No Aplica
NIC SP 1	Presentación Estados Financieros		X	
NIC SP 2	Estado Flujo de Efectivo		X	
NIC SP 3	Políticas Contables, Cambios en las estimaciones contables y Errores		X	
NIC SP 4	Efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda	X		
NIC SP 5	Costo por Préstamos			X
NIC SP 6	Estados Financieros Consolidados y separados.			X
NIC SP 7	Inversiones en Asociadas			X
NIC SP 8	Participaciones en Negocios Conjuntos			X
NIC SP 9	Ingresos de transacciones con contraprestación			X
NIC SP 10	Información Financiera en Economía Hiperinflacionarias			X
NIC SP 11	Contrato de Construcción			X
NIC SP 12	Inventarios	X		
NIC SP 13	Arrendamientos			X
NIC SP 14	Hechos ocurridos después de la fecha de presentación.	X		
NIC SP 16	Propiedades de Inversión			X
NIC SP 17	Propiedad, Planta y Equipo		X	
NIC SP 18	Información Financiera por Segmentos			X
NIC SP 19	Provisiones, Pasivos contingentes y Activos Contingentes		X	
NIC SP 20	Información a Revelar sobre partes			X

	relacionadas			
NIC SP 21	Deterioro de Valor de Activos no generadores de Efectivo		X	
NIC SP 22	Revelación de Información Financiera sobre Sector Gobierno General			X
NIC SP 23	Ingresos de Transacciones sin contraprestación (Impuestos y transferencias)		X	
NIC SP 24	Presentación de Información del presupuesto en los Estados Financieros		X	
NIC SP 25	Beneficios a los Empleados		X	
NIC SP 26	Deterioro del Valor de Activos generadores de efectivo			X
NIC SP 27	Agricultura			X
NIC SP 28	Instrumentos Financieros-Presentación		X	
NIC SP 29	Instrumentos Financieros-Reconocimiento y Medición		X	
NIC SP 30	Instrumentos Financieros-Información a revelar		X	
NIC SP 31	Activos Intangibles		X	
NIC SP 32	Acuerdos de Concesión de Servicios la concedente.			X

III- Matriz de Autoevaluación NICSP junio 2019, emitida por medio del oficio DCN-335-2018.

La entidad debe incluir como anexo la Matriz de Autoevaluación NICSP junio 2019. En caso de que requiera realizar algún ajuste a la misma, lo podrá hacer, indicando claramente los ajustes realizados y su justificación, al igual debe indicar el impacto en el grado de aplicación de NICSP de los cambios realizado.

La entidad presenta la Matriz de Autoevaluación NICSP junio 2019, como anexo.

Marque con X:

SI	X	NO	

La entidad realizo cambios a la matriz de autoevaluación NICSP junio 2019.

Marque con X:

SI	X	NO	

IV- Planes de Acción para brechas en normas, de acuerdo con el Decreto Ejecutivo 41039-MH. Incluir en anexo.

La entidad se presentar en anexos los planes de acción para brechas actualizados, y en caso de requerir hacer algún cambio en los mismos, lo puede hacer, teniendo en cuanta la presentación de la justificación y que los plazos no sobrepasen los establecidos por la normativa.

La entidad presenta los Planes de Acción de acuerdo con el Decreto Ejecutivo 41039-MH, como anexo.

Marque con X:

SI	X	NO	

La entidad realizo cambios a los planes de acción de brecha en NICSP.

Marque con X:

SI	X	NO	

2-Transitorios

Para todos los efectos las Normas que tienen transitorio, y para las cuales se acoja la entidad, debe también tener un plan de acción.

Norma / Política			Concepto	Referencia	
				Norma	Política
9	3.		ESFA	NIIF N° 1, Párrafos 6 y 10	
9	3	1	Período de transición		DGCN
9	3	2	Sustento normativo		
9	3	3	Ajustes producto de la transición a las NICSP	NIIF N° 1, Párrafo 11	

Para la elaboración del ESFA de las Instituciones del Sector Publico costarricense usarán las políticas contables establecidas en el PGCN y podrán aplicar las disposiciones transitorias establecidas en las NICSP, para lo cual deberán informar en Nota al ESFA que han adoptado una disposición transitoria.

MARQUE CON X- la entidad se acogió a transitorios	SI	NO	NO APLICA
NICSP 6- Estados Financieros Consolidados y Separados (3 años -2018-2020)			X
NICSP 8- Participación en Negocios Conjuntos (3 años- 2018-2020)			X
NICSP 13- Arrendamientos (5 años - 2018-2022)			X
NICSP 17- Propiedad, Planta y Equipo (5 años 2018-2022)	X		
NICSP 23- Ingresos de Transacciones sin Contraprestación (Impuestos) (5 años 2018-2022)	X		
NICSP 23- Ingresos de Transacciones sin Contraprestación (Contribuciones Sociales) (3 años 2018-2020)	X		
Si la Entidad se acogió a transitorios tiene un Plan de Acción para cada una de ellos	X		

La entidad se presentar en anexos los planes de acción las normas que se acogió a transitorios, y en caso de requerir hacer algún cambio en los mismos, lo puede hacer, teniendo en cuenta la presentación de la justificación y que los plazos no sobrepasen los establecidos por la normativa.

La entidad presenta los Planes de Acción de acuerdo para transitorios, como anexo.

Marque con X:

SI	X		NO	

La entidad realizo cambios a los planes de acción de las normas con transitorios.

Marque con X:

SI	X		NO	

3- Base de Medición

Los Estados Financieros han sido preparados según las bases de medición contenidas en las NICSP (2014) para cada saldo de cuenta. Las principales bases están determinadas en las Políticas Contables Generales emitidas por

la Contabilidad Nacional (2012) y el Marco Conceptual para la Información Financiera con propósito general de las entidades del sector público (2014), emitido por el IPSASB (Consejo de Normas Internacionales del Sector Publico).

4- Moneda Funcional y de Presentación

Los Estados Financieros se presentan en colones costarricenses (¢), la cual ha sido determinada por esta entidad como su moneda funcional. Toda información financiera contenida en los Estados Financieros y sus notas se presentan en miles de colones.

Norma / Política			Concepto	Referencia Norma	Referencia Política
1	31.		Moneda funcional	MCC ítem 11.	La institución a la fecha no tiene una política por escrito. Sin embargo, en los estados financieros se refleja la moneda colones costarricense, como moneda funcional.

La moneda funcional será la de curso legal del país. La misma refleja las transacciones, sucesos y condiciones que subyacen y son relevantes para la misma.

Nota 2: NOTAS CONTABLES Y POLITICAS CONTABLES

1- Adopción e Implementación NICSP (2014):

REVELACIONES

La Entidad deberá revelar de acuerdo a lo solicitado en las NICSP, en el espacio denominado "Revelación:", con el fin de cumplir con lo requerido en cada una de las normas mencionadas; el responsable contable debe consultar la norma y seguir los requerimientos de revelación que en ella solicita.

2- Consolidación y Presentación

De acuerdo con la NICSP 6- Estados Financieros Consolidados y Separados:

Marque con X:
APLICA

SI		NO	X

Norma / Política			Concepto	Referencia	
				Norma	Política
7	**1.**		Responsabilidad de emisión de los EEFFC	NICSP N° 1, Párrafo 20. LAFRPP Art. 95, y 124 y RLLAFRPP.	DGCN

Norma / Política			Concepto	Referencia	
				Norma	Política
9	10		Período de gracia	NICSP N° 6, Párrafos 65 y 66.	
9	10	1	Tratamiento de los saldos		DGCN
9	10	2	Plan de trabajo		
9	10	3	Información a revelar	NICSP N° 6, Párrafos 67	

Norma / Política			Concepto	Referencia	
				Norma	Política
1	3		Imputación	DGCN	

Inversiones en entidades controladas, asociadas y negocios conjuntos: A veces, una entidad realiza lo que ella ve como una "inversión estratégica" en instrumentos de patrimonio emitidos por otra entidad, con la intención de establecer o mantener una relación operativa a largo plazo con la entidad en la que ha realizado la inversión. Estas inversiones, deben ser contabilizadas de acuerdo con la NICSP N° 6 "Estados Financieros Consolidados y Separados", NICSP N° 7 "Inversiones en Asociadas" o NICSP N° 8 "Participaciones en Negocios Conjuntos". Todas las entidades sin excepción deben llenar la siguiente matriz, con el fin de indicar los movimientos a través de las cuentas contables, que involucran transacciones con otras entidades públicas.

La entidad confirmo saldos con las entidades públicas relacionadas en transacciones reciprocas:

Marque con X:
APLICA

SI		NO	X

En el siguiente cuadro la entidad debe indicar las instituciones públicas con las cuales tenga participación de aporte de capital y que tenga control.

Lista de Entidades Controladas Significativamente

Nombre de entidad	Código Institucional	Consolidación	
		SI	NO

Revelación:
No aplica al cierre de este ejercicio

3- Participación en Negocios Conjuntos

De acuerdo con la NICSP 8- Participaciones en Negocios Conjuntos:

Marque con X:
APLICA

SI		NO	X

Norma / Política			Concepto	Referencia Norma	Política
1	39.		Formas de Negocios Conjuntos	NICSP N° 8, Párrafos 1, 11 y 12.	

La naturaleza de estas actividades abarca desde una empresa comercial hasta el suministro de servicios a la comunidad en forma gratuita. Los negocios conjuntos pueden tomar diferentes formas jurídicas y estructuras, independientemente de ello, tienen las siguientes características:

a) tienen dos o más participantes ligados por un acuerdo contractual; y
b) el acuerdo establece la existencia de control conjunto.

Revelación:
No aplica al cierre de este ejercicio

4- Inversiones en Asociadas

De acuerdo con la NICSP 7- Inversiones en Asociadas (Contabilidad de Inversiones en Entidades Asociadas):

Marque con X:
APLICA

SI		NO	X

Norma / Política			Concepto	Referencia Norma	Referencia Política
1	33.		Inversión en una entidad asociada	NICSP N° 7, Párrafos 1 y 3.	DGCN

Son inversiones en una asociada, las realizadas por una entidad del sector público en su carácter de inversionista, que deberá originar la tenencia de un interés patrimonial en la forma de una participación u otra estructura patrimonial formal. Es decir, la inversión efectuada en la otra entidad confiere al inversor los riesgos y retribuciones relativos a una participación en la propiedad.

A continuación, se indica las entidades asociadas:

Nombre de la entidad	Código Institucional	% Participación

Revelación:
No aplica al cierre de este ejercicio

5- Segmentos

De acuerdo con la NICSP 18- Información Financiera por Segmentos:

Marque con X:
APLICA

SI		NO	X

Norma / Política			Concepto	Referencia Norma	Política
6	85		Definición de segmento	NICSP N° 18, Párrafo 9 y 12.	
6	85	1	Segmentos para la administración financiera de Costa Rica		DGCN

Se define al segmento como una actividad o grupo de actividades de la entidad, que son identificables y para las cuales es apropiado presentar información financiera separada con el fin de:

a) evaluar el rendimiento pasado de la entidad en la consecución de sus objetivos; y

b) tomar decisiones respecto de la futura asignación de recursos.

Revelación:
No aplica al cierre de este ejercicio

6- Partes Relacionadas

De acuerdo con la NICSP 20- Información a revelar sobre partes relacionadas

Marque con X:
APLICA

SI		NO	X

Norma / Política			Concepto	Referencia Norma	Política
7	32		Parte relacionada	NICSP N° 20, Párrafo 4.	
7	32	1	Grado de consanguinidad		DGCN, no es necesario párrafo 4.5
7	32	2	Personal clave de la gerencia	NICSP N° 20, Párrafos 4, 6 y 7.	
7	32	3	Familiares próximos	NICSP N° 20, Párrafos 4 y 5.	

Una parte se considera relacionada con otra si una de ellas tiene la posibilidad de ejercer el control sobre la misma, o de ejercer influencia significativa sobre ella al tomar sus decisiones financieras y operativas, o si la parte relacionada y otra entidad están sujetas a control común. Incluye al personal clave de la gerencia u órgano de dirección de la entidad y familiares próximos a los mismos.

Revelación:
No aplica al cierre de este ejercicio

7- Moneda Extranjera

De acuerdo con la NICSP 4- Efectos de variaciones en las tasas de cambio de moneda extranjera:

Marque con X:
APLICA

SI	X	NO	

Norma / Política			Concepto	Referencia Norma	Referencia Política
1	32.		Saldos en moneda extranjera	NICSP N° 4, Párrafo 26.	

Las partidas monetarias en moneda extranjera se convertirán a la moneda funcional utilizando la tasa de cambio de la fecha de cierre de los EEFF.

Revelación (Indicar tipos de cambios utilizados en las distintas operaciones):

1. Reintegro a la ex becaria Jennifer Solís Ocampo, por un monto de USD$1,414.54 tipo de cambio utilizado 601.91, el monto del registro contable fue ₡851,427.80 de fecha 25 de marzo 2019, RES-SE-007-2019.
2. Pago a la Asociación Interciencia por un monto de USD$300 tipo de cambio utilizado 606.25, el monto del registro contable fue ₡182,445.00 de fecha 04 de abril 2019.

PLAN DE ACCION PARA EL TRABAJO DE BRECHAS EN NORMATIVA CONTABLE

EMPRESA PUBLICA:	Consejo Nacional para Investigaciones Cientificas y Tecnológicas	CODIGO: 14161	
No. NIC/NIIF/CINIIF/NICSP	4	NOMBRE	Los efectos de las variaciones en las tasas de cambio

Fecha de Inicio	
Fecha para Finalizar	
Plazo en dias	0
Fecha actual	18/07/2019 10:01
Dias Transcurridos	43664
Dias para finalizar	-43664

Objetivo:

El objetivo de esta Norma es prescribir cómo se incorporan, en los estados financieros del CONICIT:
- las transacciones en moneda extranjera, y
- los negocios en el extranjero; y además
- la conversión de los estados financieros a la moneda de presentación y
- el tratamiento de las diferencias de cambio.

Metas

POLITICA CONTABLE:

1.32 Saldos en moneda extranjera. NICSP N° 4, Párrafo 26./ 2.32 Saldos en moneda extranjera NICSP N° 4, Párrafo 26./ 3.12 Utilización de una moneda de presentación distinta de la funcional. NICSP Nº 4, Párrafos 43 a 49./ 4 Información a revelar de transacciones con

Actividades de cumplimiento	Requerimientos	Recursos	Responsable	PLAZO Fecha de Inicio	Fecha para Finalizar	Fecha Actual	Duración, días	Dias Transcurridos	Dias para finalizar actividad
Revelar y registrar el Tipo de cambio de la fecha de la transacción. Se ejecutara en el momento que se requiera registrar una transacción de ese tipo	Actualización de los tipo de cambio diarios a fin de obtener las variaciones en el periodo	Información web del BCCR, se deberá dar seguimiento para determinar el cumplimiento en el transcurso de este periodo económico	Contabilidad Institucional y Tesorería		30/06/19	18/07/2019 10:01	43646	43664	-18
						18/07/2019 10:01	0	43664	-43664
						18/07/2019 10:01	0	43664	-43664
						18/07/2019 10:01	0	43664	-43664
						18/07/2019 10:01	0	43664	-43664

Simbología:

Color verde:	Realizado
Color amarillo:	Por realizar
Color blanco:	En proceso
Color rojo:	No realizado

JUSTIFICACIÓN DE PLAZO DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACIÓN:

Tal y como se le ha informado a la CN, el CONICIT no tiene aún la base contable para dar inicio a la implementación de las NICSP, por ende previo al cumplimiento de cada norma, se debe elaborar el plan de cuentas, manual de procedimientos contables, políticas, homologaciones, ajustes en sistemas,entre otros, lo cual nos obliga a extender los plazos según la fecha máxima dada mediante decreto ejecutivo 41039-MH

8- Hechos ocurridos después de fecha de presentación

De acuerdo con la NICSP 14- Hechos ocurridos después de fecha de presentación

Norma / Política			Concepto	Referencia	
				Norma	Política
6	12		Fecha en la que se autoriza su emisión	NICSP N° 14, Párrafo 6. LAFRPP Art. 52	

La fecha de emisión de los EEFF es aquélla en que los mismos son remitidos por el Ministerio de Hacienda a la Contraloría General de la República (conforme al plazo establecido en la normativa legal). La opinión de la Contraloría se efectúa sobre la base de dichos EEFF terminados.

Marque con X:
APLICA

SI	X	NO	

Periodos Contables	

Indique el periodo

Justifique en caso de Re expresión de Cifras:

Indique los eventos posteriores después del cierre

Fecha de cierre	Fecha del Evento	Evento	Cuenta Contable	Materialidad

Revelación:

PLAN DE ACCION PARA EL TRABAJO DE BRECHAS EN NORMATIVA CONTABLE

EMPRESA PUBLICA: Consejo Nacional para Investigaciones Cientificas y Tecnológicas — CODIGO: 14161

No. NIC/NIIF/CINIIF/NICSP: 14 — NOMBRE: Eventos ocurridos después de la fecha de presentación de reporte

Objetivo:

El objetivo de esta norma es prescribir:
• cuándo en el CONICIT se deba proceder a ajustar los estados financieros por hechos ocurridos después de la fecha sobre la que se informa, y
• las revelaciones que el CONICIT deba efectuar respecto a la fecha en que los estados financieros hayan sido autorizados para su emisión, así como respecto a los hechos ocurridos después de la fecha sobre la que se informa.

Fecha de Inicio	
Fecha para Finalizar	
Plazo en dias	0
Fecha actual	18/07/2019 10:01
Dias Transcurridos	43664
Dias para finalizar	-43664

Metas

POLITICA CONTABLE:

6.11 Hechos ocurridos después de la fecha sobre la que se informa NICSP N° 14, Párrafo 5./ 6.13 Tratamiento de los hechos ocurridos después de la fecha sobre la que se informa NICSP N° 14, Párrafos9 a 13./ 6.14 Ente en marcha MCC NICSP N° 14, Párrafo 18./ 6.15 Reestructuración NICSP N° 14, Párrafo 25./ 6.16 Información a revelar NICSP N° 14, Párrafos 26, 28 y 30./

Actividades de cumplimiento	Requerimientos	Recursos	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha para Finalizar	PLAZO: Fecha Actual	Duración, días	Dias Transcurridos	Dias para finalizar actividad
Realizar lo correspondiente a Revelar los párrafos 10,12,14, 18,25,26,28,30	Contar con un sistema informático que emita los EEFF en NICSP y los esfuerzos se orienten al análisis de la información	Se ejecutara en el momento en que se veya aplicar la norma. Según disponibilidad de presupuesto	Equipos de trabajo conformados en Comisión NICSP, más apoyo institucional		31/12/19	18/07/2019 10:01	43830	43664	166
						18/07/2019 10:01	0	43664	-43664
						18/07/2019 10:01	0	43664	-43664
						18/07/2019 10:01	0	43664	-43664
						18/07/2019 10:01	0	43664	-43664

Simbología:

Color verde:	Realizado
Color amarillo:	Por realizar
Color blanco:	En proceso
Color rojo:	No realizado

JUSTIFICACIÓN DE PLAZO DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACIÓN:

Tal y como se le ha informado a la CN, el CONICIT no tiene aún la base contable para dar inicio a la implementación de las NICSP, por ende previo al cumplimiento de cada norma, se debe elaborar el plan de cuentas, manual de procedimientos contables, políticas, homologaciones, ajustes en sistemas,entre otros, lo cual nos obliga a extender los plazos según la fecha máxima dada mediante decreto ejecutivo 41039-MH

9- Políticas contables cambios en las estimaciones contables y Errores

De acuerdo con la NICSP 3- Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y errores:

Marque con X:
APLICA

SI	X	NO	

Norma / Política			Concepto	Referencia Norma	Referencia Política
6	57		Políticas contables	NICSP N° 3, Párrafo 3.	
6	57	1	Selección y	NICSP N° 3,	

			aplicación de las políticas contables	Párrafos 9 y 11. DGCN	
6	57	2	Directrices de la DGCN	NICSP N° 3, Párrafo 12.	
6	57	3	Juicio profesional	NICSP N° 3, Párrafos 14 y 15.	

En el presente PGCN se establece, conjuntamente con las NICSP, la normativa que se deberá aplicar ante las siguientes situaciones:

a) la selección y aplicación de políticas contables;
b) la contabilización de los cambios en las mismas, en las estimaciones contables; y
c) la corrección de errores de períodos anteriores.

Cambio Estimación	Naturaleza	Periodo	Efecto futuro

Cambio Política Contable	Naturaleza	Periodo	Efecto futuro

Error	Naturaleza	Periodo	Efecto futuro

Revelación:

PLAN DE ACCION PARA EL TRABAJO DE BRECHAS EN NORMATIVA CONTABLE

EMPRESA PUBLICA: Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas — **CODIGO:** 14161

No. NIC/NIIF/CINIIF/NICSP	3	NOMBRE	Políticas de contabilidad, cambios en estimados de contabilidad y errores

Fecha de Inicio	
Fecha para Finalizar	
Plazo en días	0
Fecha actual	18/07/2019 10:01
Dias Transcurridos	43664
Dias para finalizar	-43664

Objetivo:

El objetivo de esta Norma es prescribir:
- **los criterios para seleccionar y modificar las políticas contables, en el CONICIT**
- **el tratamiento contable y la información a revelar acerca de los cambios en las políticas contables, y**
- **los cambios en las estimaciones contables y de la corrección de errores**

Metas

POLITICA CONTABLE:

NICSP N° 3, Párrafo 16./ 6.59 Cambios en las políticas contables NICSP N° 3, Párrafo 17./ 6.59.1 Constituyen cambios NICSP N° 3, Párrafos 19, 20 y 22./ 6.59.2 No constituyen cambios NICSP N° 3. Párrafo 21./ 6.60 Aplicación de cambios en las políticas contables NICSP N° 3, Párrafo 24./ 6.60.1 Aplicación retroactiva NICSP N° 3, Párrafos 27 y 31./ 6.60.2 Limitaciones a la aplicación retroactiva NICSP N° 3, Párrafo 28./ 6.60.3 Concepto de aplicación impracticable NICSP N° 3, Párrafo 7./ 6.60.4 Ajuste a los saldos iniciales NICSP N° 3, Párrafo 29./ 6.60.5 Aplicación prospectiva NICSP N° 3, Párrafo 7./ 6.60.6 No realización de ajustes NICSP N° 3, Párrafos 30 y 32./ 6.61 Información a revelar NICSP N° 3, Párrafos 33 a 36./ 6.62 Estimaciones contables NICSP N° 3, Párrafos 37 y 38./ 6.62.1 Cambios en las estimaciones NICSP N° 3, Párrafo 39./ 6.62.2 Dificultad de distinción NICSP N° 3, Párrafo 40./ 6.63 Efectos de cambios en las estimaciones contables NICSP N° 3, Párrafos 41 a 43./ 6.64 Información a revelar NICSP N° 3, Párrafos 44 y 45./

6.65 Errores del período corriente NICSP N° 3, Párrafo 46./ 6.66 Errores de períodos anteriores NICSP N° 3, Párrafo 47./ 6.66.1 Limitaciones de una reexpresión retroactiva NICSP N° 3, Párrafo 48/ 6.66.2 Impracticabilidad de determinar los efectos que se derivan NICSP N° 3, Párrafo 49./ 6.66.3 Impracticabilidad de determinar los efectos acumulados NICSP N° 3, Párrafo 50./ 6.66.4 AREA NICSP N° 3, Párrafo 51./ 6.66.5 No realización de ajustes NICSP N° 3, Párrafo 52./ 6.66.6 Diferencia con estimaciones contables NICSP N° 3, Párrafo 53./ 6.67 Información a revelar sobre errores de períodos anteriores NICSP N° 3, Párrafo 54./ 6.68 Algunos casos NICSP N° 3, Párrafo 55, 57 y 58./

Actividades de cumplimiento	Requerimientos	Recursos	Responsable	PLAZO Fecha de Inicio	PLAZO Fecha para Finalizar	Fecha Actual	Duración, días	Dias Transcurridos	Dias para finalizar actividad
Depuración de saldos de todas las cuentas contables que conforman la estructura de los EEFF	Recurso Humano según lo señalado en el oficio SA-164-2017	Depende de la decisión que tome la SE con respecto a la solicitud remitida para el cumplimiento del plan aprobado por esa Secretaría. Con el ingreso de la persona de la persona asignada al seguimiento de NICSP, se ha retomado el tema de la implementación de las NICSP, se conformaron 2 equipos de trabajo y actualmente se esta realizando la lectura de las NICSP por parte de los líderes de cada equipo y posteriormente establecer los planes de trabajo.	Equipos de trabajo conformados en Comisión NICSP, más apoyo institucional		31/12/19	18/07/2019 10:01	43830	43664	166
Hacer los ajustes respectivos	Recurso Humano según lo señalado en el oficio SA-164-2018	Con el ingreso de la persona de la persona asignada al seguimiento de NICSP, se ha retomado el tema de la implementación de las NICSP, se conformaron 2 equipos de trabajo y actualmente se esta realizando la lectura de las NICSP por parte de los líderes de cada equipo y posteriormente establecer los planes de trabajo.	Equipos de trabajo conformados en Comisión NICSP, más apoyo institucional		31/12/19	18/07/2019 10:01	43830	43664	166
Realizar las correspondientes Revelaciones de los párrafos 16,27,29,31,33,34,35,41,42,44,45,47,49,50,54	Conforme se vayan subsanando las brechas de homologacion y depuracion de las cuentas en el sistema	Con el ingreso de la persona de la persona asignada al seguimiento de NICSP, se ha retomado el tema de la implementación de las NICSP, se conformaron 2 equipos de trabajo y actualmente se esta realizando la lectura de las NICSP por parte de los líderes de cada equipo y posteriormente establecer los planes de trabajo.	Equipos de trabajo conformados en Comisión NICSP, más apoyo institucional		31/12/19	18/07/2019 10:01	43830	43664	166
						18/07/2019 10:01	0	43664	-43664
						18/07/2019 10:01	0	43664	-43664

Simbología:

Color verde:	Realizado
Color amarillo:	Por realizar
Color blanco:	En proceso
Color rojo:	No realizado

JUSTIFICACIÓN DE PLAZO DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACIÓN:

Tal y como se le ha informado a la CN, el CONICIT no tiene aún la base contable para dar inicio a la implementación de las NICSP, por ende previo al cumplimiento de cada norma, se debe elaborar el plan de cuentas, manual de procedimientos contables, políticas, homologaciones, ajustes en sistemas,entre otros, lo cual nos obliga a extender los plazos según la fecha máxima dada mediante decreto ejecutivo 41039-MH

10- Contratos de Construcción

De acuerdo con la NICSP 11- Contratos de construcción: **(El contratista)**

Marque con X:

APLICA

SI		NO	X

CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN		
Marque con una X si aplican las siguientes opciones:		
	X	Plazo
Contratos de precios Fijos		
Contratos de Margen sobre costos		
Devengamiento y Prudencia		
Cumple con la Metodología		
Calcular la Utilidad Esperada		
Calcular el grado de avance		
Calcular ingresos y costos por año		
REVELACIONES		
Ingresos Ordinarios del Contrato		
Incentivos		
Costos de Contrato		
Reconocimiento de Pérdidas Estimadas		

Revelación:

11- Instrumentos Financieros

De acuerdo con la NICSP 28-29-30 Instrumentos Financieros (Presentación, reconocimiento medición y revelación):

Marque con X:
APLICA

SI	X	NO	

Instrumentos Financieros – Estado de Situación Financiera				

Instrumentos Financieros – Estado de Rendimiento Financiero

Revelar los cambios en las condiciones de mercado que ocasionan Riesgo de Mercado (Tasas de Interés)

Revelar reclasificaciones de Activo Financiero

Revelar aspectos de Garantía Colateral

Revelar Instrumentos Financieros compuestos con múltiples derivados implícitos
Revelar Valor Razonable de Activos y Pasivos Financieros

Revelar naturaleza y alcance de los riesgos que surgen de los Instrumentos Financieros

Revelar análisis de sensibilidad

Revelación:

12- Instrumentos Financieros – Fideicomisos (NICSP 28):

Marque con X:
APLICA

SI	X	NO	

Numero Contrato	Fecha inicio	Fecha Final	Plazo	Nombre de Fideicomiso	Nombre de Fideicomitente	Nombre de Fideicomisario	Objeto	Cesión de Activos	
								SI	NO
25-02	24-09-2002	N/A	N/A	FID 25-02 CONICIT/BCR	CONICIT	BCR	Fundamentada en la Ley 8262: a-Fomentar el desarrollo integral de las PYMES, en consideración de sus aptitudes para la generación de empleo, la democratización económica, el desarrollo regional, los encadenamientos entre sectores económicos, el aprovechamiento de pequeños capitales y la capacidad empresarial de los costarricenses. b-Establecer la organización institucional de apoyo a las PYMES, mediante la definición del ente rector, sus funciones y la relación sistémica de este con las instituciones de apoyo a los programas específicos, así como los mecanismos y herramientas de coordinación. c-Promover el establecimiento de condiciones de apoyo equivalentes a las que se otorgan a las PYMES en otras naciones d-Procurar la formación de mercados altamente competitivos, mediante el fomento de la creación permanente y el funcionamiento de mayor cantidad de PYMES e-Inducir el establecimiento de mejores condiciones del entorno institucional para la creación y operación de PYMES f-Facilitar el acceso de PYMES a mercados de bienes y servicios		X
04-99	31-07-1999	N/A	N/A	FID 04-99 CONICIT/BCR	CONICIT	BCR	Fundamentada en la Ley 7099 El propósito del financiamiento es cooperar en la ejecución de un Programa de Ciencia y Tecnología (en adelante denominado el "Programa") a cargo del Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas		X

Revelación:

Fideiomiso 25-02

El 24 setiembre del 2002 se suscribió el Contrato de Fideicomiso denominado "CONICIT / BCAC 25 -02", entre El Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas - Banco Crédito Agrícola de Cartago (BCAC).

De conformidad con lo establecido en la Ley No. 9605 Fusión por Absorción del Banco Crédito Agrícola de Cartago y el Banco de Costa Rica, ésta última continuará administrando en calidad de Fiduciario, una serie de fideicomisos, entre los que se encuentra el Fideicomiso CONICIT 25, que la primera mantenía con su representada.

Aspectos de la Ley: "… ARTÍCULO 1- Absorción del Banco Crédito Agrícola de Cartago por el Banco de Costa Rica, en lo que interesa dice: Se decreta la fusión del Banco Crédito Agrícola de Cartago (Bancrédito) y el Banco de Costa Rica (BCR), mediante la cual este último absorberá al primero y continuará su existencia jurídica como entidad prevaleciente… … Consecuentemente, como resultado de esta fusión, el Banco Crédito Agrícola de Cartago se extinguirá como persona jurídica, y su patrimonio neto será trasladado al Banco de Costa Rica, del cual formará parte de pleno derecho a partir de la entrada en vigencia de esta ley… ARTÍCULO 2- Integración del patrimonio del extinto Banco Crédito Agrícola de Cartago al patrimonio del Banco de Costa Rica … El patrimonio del Banco Crédito Agrícola de Cartago (Bancrédito), es decir, el conjunto de…, contratos, cuentas contingentes y de orden deudoras y, en general, todos sus derechos y obligaciones, todas las situaciones jurídicas subjetivas existentes a la fecha de vigencia de esta ley y de las cuales sea titular, serán integrados de pleno derecho a la esfera jurídico patrimonial del Banco de Costa Rica (BCR) y, consecuentemente, será reflejada en el Balance General a partir de que la fusión dispuesta por esta ley sea efectiva, según lo dispone su artículo 1. … El Banco de Costa Rica asumirá la posición jurídica que ostentaba el Banco Crédito Agrícola de Cartago respecto de cualquier relación jurídica preexistente. … Se autoriza al Registro Nacional para que…, proceda con el cambio de nombre de propietario a favor del Banco de Costa Rica, así como en la posición de acreedor que ostentaba el Banco Crédito Agrícola de Cartago.

BALANCE DE COMPROBACION POR SALDOS
AL 30 DE JUNIO DE 2019
ACUMULADO DEL PERIODO EN COLONES

	DEBITOS	CREDITOS
Cuentas corrientes en bancos comerciales del Estado y bancos creados por le	0.60	
Cuentas corrientes en caja única m.n.	349,486,540.61	
(Estimación cuentas por cobrar por arreglos de pago) m.n.	-5,400,280.51	
Cuentas por cobrar por arreglos de pago m.n.	5,400,280.51	
Otras cuentas por cobrar m.n.	1,245.00	
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación)	-5,090,375.21	
(Depreciación acumulada del costo de equipos de comunicación) m.n.	-248,189.69	
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario)	-186,062.42	
Costo de equipos de computación m.n.	5,090,375.21	
Costo de equipos y mobiliario m.n.	300,000.00	
Costo del equipo de comunicación m.n.	399,995.00	
Compromiso de ayudas otorgadas m.n.	93,053,710.73	
Comisiones por administracion de fideicomisos m.n.		375,916.93
Compromisos Ayudas No Reembolsables por Pagar m.n.		93,053,710.73
Cuenta por pagar fideicomitente m.n.		1,984,084.84
Depósitos pendientes de aplicar m.n.		13,819,368.40
Impuestos retenidos por pagar 2% Ley 7092 m.n.		15,343.46
Aportaciones en efectivo m.n.		3,180,007,805.66
Ajustes por traspasos de patrimonio entre proyectos m.n.		0.00
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-2,777,926,979.34
Gastos por estimación de deterioro e incobrabilidad de cuentas por cobrar arre	925,316.71	
6.05.01 Transferencias corrientes a empresas privadas m.n.	64,201,711.51	
Comisiones por administración de fideicomisos m.n.	2,301,531.24	
Transferencias 3% subsidios PROPYME m.n.	1,984,084.84	
Depreciación de equipo de comunicación m.n.	19,824.51	
Depreciación de equipos y mobiliario m.n.	14,868.56	
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país m.n.		9.81
Ingresos por arreglos de pago m.n.		925,316.71
TOTALES	**512,254,577.20**	**512,254,577.20**
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	2,075,600.22	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		2,075,600.22

Fideiomiso 04-99

El 31 de julio del año 1999 se suscribió el Contrato del Fideicomiso denominado “Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)", entre el Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT) - Banco Crédito Agrícola de Cartago (BCAC).

De conformidad con lo establecido en la Ley No. 9605 Fusión por Absorción del Banco Crédito Agrícola de Cartago y el Banco de Costa Rica, ésta última continuará administrando en calidad de Fiduciario, una serie de fideicomisos, entre los que se encuentra el Fideicomiso CONICIT 04, que la primera mantenía con su representada.

Aspectos de la Ley: “… ARTÍCULO 1- Absorción del Banco Crédito Agrícola de Cartago por el Banco de Costa Rica, en lo que interesa dice: Se decreta la fusión del Banco Crédito Agrícola de Cartago (Bancrédito) y el Banco de Costa Rica (BCR), mediante la cual este último absorberá al primero y continuará su existencia jurídica como entidad prevaleciente… … Consecuentemente, como resultado de esta fusión, el Banco Crédito Agrícola de Cartago se extinguirá como persona jurídica, y su patrimonio neto será trasladado al Banco de Costa Rica, del cual formará parte de pleno derecho a partir de la entrada en vigencia de esta ley… ARTÍCULO 2- Integración del patrimonio del extinto Banco Crédito

Agrícola de Cartago al patrimonio del Banco de Costa Rica … El patrimonio del Banco Crédito Agrícola de Cartago (Bancrédito), es decir, el conjunto de…, contratos, cuentas contingentes y de orden deudoras y, en general, todos sus derechos y obligaciones, todas las situaciones jurídicas subjetivas existentes a la fecha de vigencia de esta ley y de las cuales sea titular, serán integrados de pleno derecho a la esfera jurídico patrimonial del Banco de Costa Rica (BCR) y, consecuentemente, será reflejada en el Balance General a partir de que la fusión dispuesta por esta ley sea efectiva, según lo dispone su artículo 1. … El Banco de Costa Rica asumirá la posición jurídica que ostentaba el Banco Crédito Agrícola de Cartago respecto de cualquier relación jurídica preexistente. … Se autoriza al Registro Nacional para que…, proceda con el cambio de nombre de propietario a favor del Banco de Costa Rica, así como en la posición de acreedor que ostentaba el Banco Crédito Agrícola de Cartago.

BALANCE DE COMPROBACION POR SALDOS
AL 30 DE JUNIO DE 2019
ACUMULADO DEL PERIODO EN COLONES

	DEBITOS	CREDITOS
Cuentas corrientes en bancos comerciales del Estado y bancos creados por le	118,300.80	
(Amortización prima sobre instrumentos financieros en entidades financieras d	-12,712.12	
Ajuste por valuación de instrumentos financieros en entidades financieras del p	621,682.71	
Ajuste valuación instrumentos financieros sector publico no financiero manteni	211,700.00	
Productos por cobrar por inversiones disponibles para la venta m.n.	345,736.16	
Valor adquisición de instrumentos financieros en entidades financieras del pai	146,000,000.00	
Valor adquisición de instrumentos financieros en fondos de inversión m.n.	39,374,953.20	
(Estimación para cartera de créditos) m.n.	-11,613,827.04	
Créditos Cobro Judicial becas Sector Privado m.n.	27,121,093.71	
Créditos Cobro Judicial otros m.n.	11,066,309.45	
Créditos vigentes m.n.	43,582.45	
Productos por cobrar a créditos vigentes m.n.	26,420.95	
Productos por cobrar creditos CJ Sector Privado m.n.	20,127,241.95	
Productos por cobrar créditos CJ otros m.n.	7,766,880.15	
(Estimación cuenta por cobrar BANCOOP R.L.) m.n.	-27,553,736.29	
Cuentas por cobrar Aceptacion Bancaria m.n.	182,969.99	
Cuentas por cobrar Certificados Inversion m.n.	4,752,056.16	
Cuentas por cobrar Comisiones de confianza m.n.	36,549,047.84	
Cuentas por cobrar clientes m.n.	6,657,965.08	
Cuentas por cobrar Insteses s/comisiones de confianza m.n.	1,625,732.86	
Cuentas por cobrar intereeses s/certificados de inversion m.n.	29,313.75	
Cuetnas por cobrar Interese s/Certificados m.n.	463,745.56	
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación)	-193,086,992.58	
(Depreciación acumulada del costo de equipos de comunicación) m.n.	-3,179,746.15	
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario)	-12,383,442.77	
(Depreciación acumulada del costo de maquinaria y equipo diverso) m.n.	-2,028,698.56	
Costo de equipos de computación m.n.	193,810,015.42	
Costo de equipos y mobiliario m.n.	13,214,103.57	
Costo de maquinaria y equipo diverso m.n.	3,338,237.44	
Costo del equipo de comunicación m.n.	3,179,746.13	
(Amortización acumulada de software adquirido) m.n.	-7,036,770.00	
Cuentas por cobrar entre proyectos m.n.	3,069.09	
Valor de adquisición del software m.n.	7,036,770.00	
Comisiones por administracion de fideicomisos m.n.		156,087.86
Saldos en sub-proyectos m.n.		349,928.57
Depósitos pendientes de aplicar m.n.		2,398,648.45
Honorarios por pagar - abogados m.n.		265,000.00
Impuestos retenidos por pagar 2% Ley 7092 m.n.		5,093.54
Operaciones sujetas a Compensación m.n.		16,352.74
Otras sumas por aplicar m.n.		281,690.37
Aportaciones de efectivo otros m.n.		163,620,892.87
Aportaciones en efectivo proyectos m.n.		1,121,302,071.93
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-1,024,253,460.79
Otros gastos financieros diversos m.n.	449,423.63	
Comisiones por administración de fideicomisos m.n.	534,707.71	
Depreciación de equipos de computación m.n.	1,061,608.91	
Depreciación de equipos y mobiliario m.n.	534,566.25	
Depreciación de maquinaria y equipo diverso m.n.	44,065.88	
Ganancia por valoración de instrumentos financieros mantenidos para negocia		2,014,779.16
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país m.n.		10.55
Productos por inversiones en instrumentos financieros en el BCCR y en el sect		3,238,024.04
Ingresos operativos varios m.n.		2.00
TOTALES	**288,386,121.29**	**288,386,121.29**
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	385,037,821.72	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		385,037,821.72

PLAN DE ACCION PARA EL TRABAJO DE BRECHAS EN NORMATIVA CONTABLE

EMPRESA PUBLICA: Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas — CODIGO: 14161

No. NIC/NIIF/CINIIF/NICSP	28	NOMBRE Instrumentos financieros: Presentación

Objetivo:

El objetivo de esta Norma es establecer los principios para presentar los instrumentos financieros del CONICIT, como pasivos o activos netos/patrimonio y para compensar activos financieros y pasivos financieros. Es aplicable a la clasificación de los instrumentos financieros, desde la perspectiva del emisor, en activos financieros, pasivos financieros e instrumentos de patrimonio; en la clasificación de los intereses, dividendos o distribuciones similares, pérdidas y ganancias relacionadas con ellos; y en las circunstancias que obligan a la compensación de activos financieros y pasivos financieros.

Fecha de Inicio	
Fecha para Finalizar	
Plazo en dias	0
Fecha actual	18/07/2019 10:20
Dias Transcurridos	43664
Dias para finalizar	-43664

Metas

POLITICA CONTABLE:

1.1 Definicion. NICSP N°28. Parrafo 9 / 1.2 Tipos habituales de instrumentos financieros. NICSP N° 28, Apéndice A: Guía de aplicación de la norma. NICSP N° 29, Párrafo 10 Apéndice A: Guía de plicación de la norma./ 1.3 Instrumentos financieros con tratamientos particulares NICSP N° 28, Párrafos2 a 4. / 4.51 Intereses, dividendos o distribuciones similares, pérdidas y ganancias de un instrumento financiero NICSP Nº 28, Párrafo 40. / 4.51.1 Reconocimiento como ingreso y gastos NICSP Nº 28, Párrafo 41./ 4.51.2 Esencia sobre la forma NICSP Nº 28, Párrafo 46./ 4.51.3 Exposición en el ERF NICSP Nº 28,Párrafo 46./ 6.26 Instrumentos Financieros NICSP N° 28, Párrafo 44. NICSP N° 30, Párrafo 24./

Actividades de cumplimiento	Requerimientos	Recursos	Responsable	PLAZO: Fecha de Inicio	PLAZO: Fecha para Finalizar	PLAZO: Fecha Actual	PLAZO: Duración, dias	PLAZO: Dias Transcurridos	PLAZO: Dias para finalizar actividad
Registro contable cuando se presente una transacción de esta naturaleza	Recurso Humano		Contador institucional		31/12/19	18/07/2019 10:20	43830	43664	166
						18/07/2019 10:20	0	43664	-43664
						18/07/2019 10:20	0	43664	-43664
						18/07/2019 10:20	0	43664	-43664
						18/07/2019 10:20	0	43664	-43664

Simbología:

Color verde:	Realizado
Color amarillo:	Por realizar
Color blanco:	En proceso
Color rojo:	No realizado

JUSTIFICACIÓN DE PLAZO DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACIÓN:

Tal y como se le ha informado a la CN, el CONICIT no tiene aún la base contable para dar inicio a la implementación de las NICSP, por ende previo al cumplimiento de cada norma, se debe elaborar el plan de cuentas, manual de procedimientos contables, políticas, homologaciones, ajustes en sistemas,entre otros, lo cual nos obliga a extender los plazos según la fecha máxima dada mediante decreto ejecutivo 41039-MH

13- Arrendamientos

De acuerdo con la NICSP 13 Arrendamientos:

Marque con X:
APLICA

SI		NO	X

Arrendamiento Operativo				
Descripción	No. Contrato	Fecha Inicio	Fecha Final	Proveedor

Arrendamiento Financiero				
Descripción	No. Contrato	Fecha Inicio	Plazo	Proveedor

Revelación:
No aplica al cierre de este ejercicio

14- Beneficios a los Empleados

De acuerdo con la NICSP 25 Beneficios a los empleados:

Marque con X:
APLICA

SI	X	NO	

Revelación:
El CONICIT no tiene Convención Colectiva; sin embargo, la Institución cuenta con la Asociación Solidarista de Empleados del CONICIT (ASECONI), fundada desde el año 1984, en donde se administra el aporte patronal que aporta el CONICIT del 5.33% y el 5% lo aporta los asociados. ASECONI cuenta con un total de 41 asociados y la composición del patrimonio es el siguiente: Aporte obrero ¢236,367,512.47, Aporte Patronal ¢272,428,800.57 y aporte en custodia por ¢6,871,797.91 (información suministrada por ASECONI con corte al 30 de junio 2019.

En la operatividad de la Asociación Solidarista de Empleados del Conicit (ASECONI) se realizan toda especie de operaciones lícitas encaminadas al mejoramiento socioeconómico de sus asociados, tal son el ahorro obrero y custodia del aporte patronal (cesantía), ahorro navideño, pago de servicios públicos y marchamos. créditos en diferentes líneas a tasas competitivas tales como préstamo personal, recreativo, vivienda, educación, salud, entre otros. De igual manera, se desarrollan actividades sociales, se tienen convenios con diferentes comercios y universidades obteniendo descuentos para los afiliados.

Los funcionarios del CONICIT si tienen riesgo de vacaciones acumuladas, en los puestos que se detallan a continuación:

Reporte de vacaciones por período

Del 2015 al 2019

Nombre funcionario	Puesto	Factor vacaciones	2015	2016	2017	2018	2019	Total días disponibles
			Días Disponibles	Días Disponibles	Días Disponibles	Días Disponibles	Días Disponibles	
Aguilar Romero Natali Paola	TECNICO DE SC 2	30.00	0	0		0	17.5	17.5
Alfaro Alfaro Seidy María	PROFESIONAL DE SC 1B	30.00	0	0	0	28.5	30	58.5
Araya Marroni Alejandra	PROF. JEFE DE SC3	30.00	0	0	0	0	28.5	28.5
Arias Alvarado Silvia Elena	PROFESIONAL DE SC 2	30.00	0	0	0	0	25.5	25.5
Armas Gonzalez Irene	PROFESIONAL DE SC 1B	20.00					9	9
Barboza Castro Diana Carolina	OFICINISTA DE SC 1	26.00	0	0	0	0	26.8	23.5
Benavides Barrantes Luis David	PROF. EN INFORMAT. 1A	26.00	0	0	0	0	10	10
Briceño Jiménez Francisco José	PROFESIONAL JEFE DE SC 2	30.00	0	0	2.5	30	0	32.5
Campos Mejicano Noemy	TECNICO DE SC 3	30.00	0	0	0	0	20	20
Carvajal Ruiz Tabata	PROFESIONAL DE SC 3	30.00			0	0	13.5	13.5
Cerdas López Maximiliano Francisco	PROF. JEFE DE SC3	30.00	0	0	6	30	0	36
Dalorzo Chinchilla William	PROF. JEFE DE SC 1	30.00	0	0	0	0	27.5	27.5
Diaz Diaz Maria Gabriela	PROF. JEFE DE SC3	20.00	0	0	19.5	30	0	49.5
Diaz Fajardo Daniela De Los Angel	SECRETARIO DE SC 1	20.00					5	5
Esquivel Chinchilla Marleny	PROFESIONAL DE SC 2	30.00	0	0	16.5	30	30	76.5
Fallas Gómez Fabiola Franchesca	SECRETARIO DE SC 1	20.00	0	0	0	0	15	15
Fernández Cordero Ana Lorena	PROFESIONAL DE SC 1A	30.00	0	0	0.5	30	30	60.5
Garro Arias Kimberly	SECRETARIO DE SC 1	20.00					8	8
Gutiérrez Villalta Fabio Adolfo	CHOFER (CONFIANZA)	20.00		0	0	0	17	17
Hernández Rojas Verónica	PROFESIONAL DE SC 1B	30.00	0	0	0	0	15	15
Hidalgo López Ileana	ASESOR PROFESIONAL	20.00					0	-3
Jara Solis Edgar Enrique	AUDITOR INTERNO	30.00	0	0	0	8	30	38
Jiménez Godoy Alejandro	PROFESIONAL DE SC 1A	30.00	0	0	0	0	19	19

Nombre funcionario	Puesto	Factor vacaciones	2015	2016	2017	2018	2019	Total días disponibles
			Días Disponibles	Días Disponibles	Días Disponibles	Días Disponibles	Días Disponibles	
Madrigal Hidalgo Juan José	PROFESIONAL DE SC 3	30.00	0	0	0	0	29	29
Mata Cordero Gabriel Esteban	PROFESIONAL DE SC 1B	20.00						0
Mendez Vargas Grettel	SECRETARIO DE SC 1	20.00				0	6.5	6.5
Mora Marín Manuel	PROFESIONAL DE SC 2	20.00						0
Mora Mora William	PROF. JEFE DE SC3	30.00	0	0	0	6.5	0	6.5
Muñoz Ramirez Rafael	PROFESIONAL DE SC 2	20.00					0	0
Muñoz Rivera Jorge	PROF. JEFE DE SC3	30.00	0	0	8	30	30	68
Navarro Quirós Nuria Virginia	TECNICO DE SC 3	30.00	0	0	4.5	30	0	34.5
Porras Jiménez Vinicio	PROF. JEFE EN INFORMATICA	30.00	0	0	0	14	0	14
Ramos Brenes María Desirée	PROFESIONAL DE SC 2	20.00					0	-3
Rojas Monge Víctor Manuel	PROFESIONAL DE SC 1B	30.00	0	0	0	19	30	49
Rojas Vega Jorge Enrique	PROFESIONAL DE SC 2	30.00	0	0	2	30	30	62
Sánchez Anchía Cristina	TECNICO DE SC 3	20.00						0
Sánchez Robles Roxana	TECNICO DE SC 3	30.00	0	0	0	13	30	43
Solano Vega Yorleny	SECRETARIA DE SC 2	30.00	0	0	0	18.5	0	18.5
Solís Campos Pablo Andrés	PROFESIONAL DE SC 1B	30.00	0	0	0	22.5	30	52.5
Vargas Montenegro Rocío	TÉCNICO INFORMÁTICA 2	30.00	0	0	0	0	26	26
Vicente León Guillermo Arturo	SECRETARIO EJECUTIVO	30.00	30	30	30	30	30	150
Villegas Sánchez Natalia	PROF. JEFE DE SC 1	30.00	0	0	0	21.5	0	21.5
Zuñiga Rivas Alberto Jesus	PROFESIONAL DE SC 2	20.00			0	1	0	1
Zúñiga Obando Seidy Diana	PROFESIONAL DE SC 1B	26.00	0	0	0	0	25	25
Totales por GENERAL :			**30.00**	**30.00**	**89.50**	**422.50**	**643.80**	**1,206.50**

Con respecto a las posibilidades de consolidar pensionados en términos de 5 años, se estarían pensionando alrededor de Nº 6 personas. A la fecha se cuenta con la notificación de un colaborador, que se estaría jubilando el próximo año. Según lo indicado por la unidad Gestión del Desarrollo Humano, eventualmente se estarían jubilando en los próximos 5 años (2019-2023) las otras cinco personas. Información suministrada vía correo electrónico de fecha 18-07-2019

Los beneficios que tienen los colaboradores corresponden a:

Plus Salarial	Reglamentación	Justificación	Valor del incentivo fijo en colones o por %	Puestos para los que rige
Dedicación Exclusiva	Decreto No. 23669-H "Normas para la aplicación de la dedicación exclusiva para las instituciones y empresas publicas cubiertas por el ámbito de la autoridad presupuestaria" Decreto Nº 41161-H "Reforma al artículo 5 del Decreto Ejecutivo Nº 23669 del 18 de octubre de 1994, Normas para la aplicación de la Dedicación Exclusiva para las instituciones y empresas cubiertas por el ámbito de la Autoridad Presupuestaria" Ley Nº 9635, Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas Ley Nº 2166, Ley de Salarios de la Administración Pública Decreto No. 33451 "Reforma Normas de Aplicación de la dedicación exclusiva para las instituciones y empresas publicas cubiertas por el ámbito de la autoridad presupuestaria	Régimen de naturaleza contractual que surge por iniciativa de la Administración cuando se identifica la necesidad de que quien ostente un cargo público se desempeñe en ese puesto de manera exclusiva, lo cual implica que no ejerza su profesión ni profesiones relacionadas con dicho cargo en ninguna otra institución publica o privada, por un período de tiempo definido.	10% a los bachilleres 25% a los licenciados con contratos nuevos Para contratos anteriores: 20% los bachilleres 55% los licenciados	Profesionales, Ejecutivo
Prohibición	Ley Nº 8422 "Ley contra la Corrupción y el Enriquecimiento Ilícito en la Función Publica" (art. 15) Ley Nº 2166, Ley de Salarios de la Administración Pública Ley Nº 5867 "Ley de compensación por el pago de Prohibición" Ley Nº 9635, Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas Ley 8292 "Ley General de Control Interno" (art. 34)	Restricción impuesta legalmente a quienes ocupen determinados cargos públicos, con la finalidad de asegurar una dedicación absoluta de tales servidores a las labores y las responsabilidades públicas que les han sido encomendadas.	65% para los licenciados o superior. Nuevos funcionarios: 15% bachilleres 30% licenciados	Auditor, Director Soporte Administrativo, Proveedor, Asistente Auditoría
Carrera Profesional	Decreto No. 33048-H "Normas para la aplicación de la Carrera Profesional para las Entidades Publicas cubiertas por el ámbito de la Autoridad Presupuestaria. Decreto Nº 35352-H Reforma Normas para la aplicación de la Carrera Profesional para las Entidades Públicas cubiertas por el ámbito de la Autoridad Presupuestaria. Ley Nº 9635, Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas.	Estímulo económico que reconoce la superación académica y laboral de los profesionales al servicio de la Administración Pública. Coadyuva en el reclutamiento y retención de los profesionales mejor calificados en cada área de actividad, para un adecuado desempleo de la función pública. Incrementa la productividad de los profesionales.	Monto fijo	Profesionales, Ejecutivo, Superior
Anualidades	Ley No. 2166 "Ley de salarios de la Administración Pública" Ley Nº 9635, Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas.	Reconocimiento otorgado por la Administración, cuya finalidad es premiar la experiencia adquirida de sus funcionarios que han permanecido en forma continua prestando sus servicios a ésta. Básicamente, este incentivo es un premio por la antigüedad del funcionario que ha dedicado su esfuerzo, experiencia y conocimiento adquirido en el transcurso de los años para ponerlo al servicio de un solo patrono, en este caso del Estado y sus instituciones." (Dictamen C-242-2005 del 1 de julio de 2005).	Monto fijo para cada clase	Todo el personal
Complemento Salarial	Acuerdo No. 952 de la Autoridad Presupuestaria en sesión ordinaria Nº 23-90	Compensación económica de un 25% sobre el salario base, a la serie técnico y profesional (incluye Técnicos y Profesionales y Jefes Técnicos y Profesionales), con especialidad en computación.	25% sobre el salario base	Técnico en Informática

Nombre	Monto
Provisión Aguinaldos	30,360.96
Provisión Salario Escolar	25,849.23
Total	56,210.18

PLAN DE ACCION PARA EL TRABAJO DE BRECHAS EN NORMATIVA CONTABLE

EMPRESA PUBLICA:	Consejo Nacional para Investigaciones Cientificas y Tecnológicas	CODIGO:	14161
No. NIC/NIIF/CINIIF/NICSP	25	NOMBRE	Beneficios para empleados

Fecha de Inicio	
Fecha para Finalizar	
Plazo en dias	0
Fecha actual	18/07/2019 10:22
Dias Transcurridos	43664
Dias para finalizar	-43664

Objetivo:

El objetivo de esta Norma es prescribir sobre la contabilización y exposición de los beneficios a los empleados del CONICIT. Esta Norma requiere que se reconozca:
1. un pasivo, cuando un empleado haya prestado servicios a cambio de beneficios a los empleados a ser pagados en el futuro; y
2. un gasto, cuando el CONICIT consume los potenciales beneficios o servicios económicos derivados de un servicio proporcionado por un empleado a cambio de beneficios a los empleados.
Comprende los siguientes beneficios a los empleados:
(a) beneficios a corto plazo: sueldos y seguro social, las contribuciones, la licencia anual pagada y la licencia por enfermedad pagada, para los empleados actuales;
(b) beneficios post-empleo: son remuneraciones que un empleado deberá recibir del CONICIT o de un tercero tras la terminación de su empleo, como las pensiones o ayudas a familias, ancianos, discapacitados, desempleados, veteranos, otros beneficios de la jubilación, el post-empleo, seguro de vida y post-empleo, el cuidado médico;
(c) beneficios a largo plazo, que puede incluir la licencia del largo-servicio, la invalidez beneficio y los pagos extraordinarios;
(d) beneficios por la terminación laboral: indemnizaciones por despidos.
No incluye los Planes de Jubilación.

Metas

POLITICA CONTABLE:

2.34 Beneficios a los empleados NICSP Nº 25, Párrafos 4 y 10./ 2.35 Alcance NICSP Nº 25,Párrafos 5, 6, 11 y 27./ 2.36 Criterio general de reconocimiento NICSP Nº 25, Párrafo 1./ 2.37 Categorías de beneficios a los empleados NICSP Nº 25, Párrafo 5./ 2.38 Alcance NICSP Nº 25, Párrafo 11./ 2.39 Reconocimiento NICSP Nº 25, Párrafos 13 y 14./ 2.40 Ausencias remuneradas NICSP Nº 25, Párrafo 14./ 2.40.1 Reconocimiento del pasivo NICSP Nº 25, Párrafos 15 a 19. DGCN/ 2.42 Pagos por incentivos NICSP Nº 25, Párrafo 20./ 2.42.1 Obligación implícita NICSP Nº 25, Párrafos 21 y 22./ 2.42.2 Estimación de la obligación legal o implícita. NICSP Nº 25, Párrafo 23./ 2.42.3 Incentivos a largo plazo NICSP Nº 25, Párrafo 25./ .5.2 Medición y Reconocimiento NICSP Nº 25, Párrafo 13./ 5.23 Medición y reconocimiento de ausencias remuneradas NICSP Nº 25, Párrafos 14 a 19. DGCN/ 5.9 Beneficios por terminación NICSP Nº 25, Párrafo 155./ 5.10 Beneficios post-empleo pagaderos a la terminación del vínculo laboral NICSP Nº 25, Párrafo 158. DGCN/ 5.11 Información a revelar sobre beneficios a los empleados NICSP Nº 20, Párrafo 34. NICSP Nº 25, Párrafos 26, 57, 58, 140 a 146, 153, y 163 a 165. DGCN/

Actividades de cumplimiento	Requerimientos	Recursos	Responsable	PLAZO Fecha de Inicio	PLAZO Fecha para Finalizar	Fecha Actual	Duración, días	Dias Transcurridos	Dias para finalizar actividad
Realizar plantilla de homologación de cuentas contables y presupuestarias proporcionada por la empresa desarrolladora del sistema interno del CONICIT (Wizdom)	Recurso Humano. Se necesita 270 horas proveedor para los ajustes del sistema informático por un monto de $12,500	Actualmente no se cuenta con presupuesto para una nueva contratación, se solicitó a la Secretaria Ejecutiva el VB para utilizar las horas que nos quedaban disponibles en el 2018 para mantenimiento según el contrato que fenece a mediados del 2019; sin embargo, se logró revisar el catálogo general, excluyendose cuentas que no son de uso del Conicit por la naturaleza de sus operaciones; no obstante, no se concluyó con la homologación con el catálogo actual y la empresa para reducir costos nos solicitó los archivos homologados, ante la renuncia de la persona encargada del seguimiento de NICSP el proceso está detenido. Con el ingreso de la persona encargada de la implementación NICSP, se continuó con la homologación y se espera que finalice el 31 de julio del 2019.	Secretaria Ejecutiva,Unidad de Finanzas, Unidad de Tecnologías de Información, Comisión NICSP y Contratista		31/12/19	18/07/2019 10:22	43830	43664	166
Determinar los beneficios existente y su respectivo monto	Recurso Humano según lo señalado en el oficio SA-164-2018	Para el cumplimiento del plan aprobado por esa Secretaria, se conformaron 2 grupos de trabajo; sin embargo, todas las personas deben atender las labores diarias, por lo cual, el seguimiento e implementación NICSP es lento, actualemente los líderes de ambos grupos se encuentran en la lectura de todas las NICSP.	Equipos de trabajo conformados en Comisión NICSP, Unidad de Desarrollo Humano, más apoyo institucional		31/12/19	18/07/2019 10:22	43830	43664	166
Ajustar el sistema para que la información se genere en forma automatica	Recurso Humano. Se necesita 270 horas proveedor para los ajustes del sistema informático por un monto de $12,500	Actualmente no se cuenta con presupuesto para una nueva contratación, se solicitó a la Secretaria Ejecutiva el VB para utilizar las horas que nos quedaban disponibles en el 2018 para mantenimiento según el contrato que fenece a mediados del 2019; sin embargo, se logró revisar el catálogo general, excluyendose cuentas que no son de uso del Conicit por la naturaleza de sus operaciones. Con el ingreso de la persona encargada de la implementación NICSP, se continuó con la homologación y se espera que finalice el 31 de julio del 2019.	Secretaria Ejecutiva,Unidad de Finanzas, Unidad de Desarrollo Humano,Unidad de Tecnologías de Información, Comisión NICSP y Contratista		31/12/19	18/07/2019 10:22	43830	43664	166
						18/07/2019 10:22	0	43664	-43664
						18/07/2019 10:22	0	43664	-43664

Simbología:	
Color verde:	Realizado
Color amarillo:	Por realizar
Color blanco:	En proceso
Color rojo:	No realizado

JUSTIFICACIÓN DE PLAZO DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN:

Tal y como se le ha informado a la CN, el CONICIT no tiene aún la base contable para dar inicio a la implementación de las NICSP, por ende previo al cumplimiento de cada norma, se debe elaborar el plan de cuentas, manual de procedimientos contables, políticas, homologaciones, ajustes en sistemas,entre otros, lo cual nos obliga a extender los plazos según la fecha máxima dada mediante decreto ejecutivo 41039-MH

15- Bienes Concesionados (NICSP 32)

De acuerdo con la NICSP 32 Concesionados

Marque con X:
APLICA

SI		NO	X

Categoría	Arrendatario	Proveedor	Propietario
Tipos de acuerdos			% Participación
Propiedad del activo			
Inversión de capital			
Riesgo de demanda			
Duración habitual			
Interés residual			
NICSP correspondiente			

Revelación:
No aplica al cierre de este ejercicio

16- Activos Contingentes (NICSP 19)

Nº de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Pretensión Inicial				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
18-014731-0007-CO	Eliecer Pérez Arguedas	Retraso en jubilación y prestaciones legales	18-09-2018	inestimable	colones		
				-			
				-			
				-			
				-			
			Total en colones				-

Nº de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Resolución provisional 1				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
				-			
				-			
				-			
				-			
				-			
			Total en colones				-

Nº de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Resolución provisional 2				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
				-			
				-			
				-			
				-			
				-			
			Total en colones				-

Nº de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Resolución en firme					Fecha de recepción de pago	Monto recibido	Observaciones
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones			
				-						
				-						
				-						
			Total en colones				-			
Hecho por:			Revisado por:						Aprobado por:	

17- Pasivo Contingente (NICSP 19)

Nº de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Pretensión Inicial				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
06-12631-0042-PE	Noemi María Campos Mejicano en representación del CONICIT	Cheque		9,570,760.00	colones		
				-			
				-			
				-			
				-			
			Total en colones				-

Nº de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Resolución provisional 1				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
				-			
				-			
				-			
				-			
			Total en colones				-

Nº de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Resolución provisional 2				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
				-			
				-			
				-			
				-			
				-			
			Total en colones				-

Nº de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Resolución en firme					Fecha de recepción de pago	Monto recibido	Observaciones
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones			
				-						
				-						
				-						
				-						
			Total en colones				-			
Hecho por:			Revisado por:						Aprobado por:	

Revelación:

El Litigio que registra en sus bases de datos entre otras personas contra el señor Leonardo Martín Jiménez Rojas por un monto de ¢9,570,760.00 expediente 06-012631-0042-PE. el monto total no se atribuye a dicha persona, sino existen varios involucrados en el proceso judicial, el cual se encuentra activo pendiente de programación de audiencia y en investigación. Información suministrada por el departamento legal vía correo electrónico de fecha 09-07-2019

PLAN DE ACCION PARA EL TRABAJO DE BRECHAS EN NORMATIVA CONTABLE

EMPRESA PUBLICA: Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas — CODIGO: 14161

No. NIC/NIIF/CINIIF/NICSP	19	NOMBRE	Provisiones, pasivos contingentes y activos contingentes

Objetivo:

El objetivo de la Norma es establecer en el CONICIT una definición para:
• provisiones,
• pasivos contingentes, y
• activos contingentes
identifica las circunstancias en que deben ser reconocidas, la forma en que deben medirse y la información que debe revelarse.
La Norma también establece que, en las notas a los estados financieros, se revele determinada información sobre los pasivos contingentes y activos contingentes, para permitir a los usuarios de la información financiera del CONICIT comprender la naturaleza, calendario de vencimiento y cuantía de tales partidas.

Fecha de Inicio	
Fecha para Finalizar	
Plazo en dias	0
Fecha actual	18/07/2019 10:22
Dias Transcurridos	43664
Dias para finalizar	-43664

Metas

POLITICA CONTABLE:

2.1 Reconocimiento de un pasivo. NICSP Nº 19, Párrafos 23 y 31 / 2.1.1 Obligación presente. NICSP N° 19, Párrafo 23./ 2.1.2 Obligación presente NICSP N° 19,Párrafo 23./ 2.88 NICSP Nº 19,

Actividades de cumplimiento	Requerimientos	Recursos	Responsable	PLAZO Fecha de Inicio	Fecha para Finalizar	Fecha Actual	Duración, dias	Dias Transcurridos	Dias para finalizar actividad
Envio mensual de la información por parte de la Asesoría Legal del CONICIT	Informe por parte del área Legal, ante el cambio de personal de esta área se debe retomar nuevamente el tema	Recurso Humano	Asesoría Legal, Secretaría ejecutiva		31/12/19	18/07/2019 10:22	43830	43664	166
Registrar la provisión		Recurso Humano	Unidad de finanzas-Contador institucional		31/12/19	18/07/2019 10:22	43830	43664	166
						18/07/2019 10:22	0	43664	-43664
						18/07/2019 10:22	0	43664	-43664
						18/07/2019 10:22	0	43664	-43664

Simbología:

Color verde:	Realizado
Color amarillo:	Por realizar
Color blanco:	En proceso
Color rojo:	No realizado

JUSTIFICACIÓN DE PLAZO DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACIÓN:

Tal y como se le ha informado a la CN, el CONICIT no tiene aún la base contable para dar inicio a la implementación de las NICSP, por ende previo al cumplimiento de cada norma, se debe elaborar el plan de cuentas, manual de procedimientos contables, políticas, homologaciones, ajustes en sistemas,entre otros, lo cual nos obliga a extender los plazos según la fecha máxima dada mediante decreto ejecutivo 41039-MH

18- Propiedades de Inversión

De acuerdo con la NICSP 16- Propiedades de Inversión:

Marque con X:
APLICA

SI		NO	X

No. Propiedad	Ubicación	Monto	No. Contrato	Destino

Revelación:

No aplica al cierre de este ejercicio

18- Activos Intangibles

De acuerdo con la NICSP 31- Activos Intangibles:

Marque con X:
APLICA

SI	X	NO	

No. inscripción	Tipo	Ubicación	Observación	Vida útil
	Licencias de software	TICS	Zextras	1 año
	Licencias de software	TICS	Panda Antivirus	1 año
	Licencias de software	TICS	Panda Gate Defender	1 año
	Licencias de software	TICS	Adobe Acrobat DC	1 año
	Licencias de software	TICS	Adobe Ilustrator	1 año
	Licencias de software	TICS	Adobe photoshop	1 año

Revelación:

La cuenta de activos intangibles está compuesta por las licencias de software, las mismas se amortizan por el período de vigencia indicado en su momento de compra. La información consta de forma más detallada en el auxiliar de gastos diferidos.

PLAN DE ACCION PARA EL TRABAJO DE BRECHAS EN NORMATIVA CONTABLE

EMPRESA PUBLICA: Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas — CODIGO: 14161

No. NIC/NIIF/CINIIF/NICSP: 31 — NOMBRE: Activos intangibles

Objetivo:

El objetivo de esta Norma es establecer el tratamiento contable de los activos intangibles del CONICIT que no estén contemplados específicamente en otra Norma. Esta Norma requiere que se reconozca un activo intangible sí, y solo sí, se cumplen los criterios especificados. La Norma también especifica cómo determinar el importe en libros de los activos intangibles y exige revelar información específica sobre estos activos.

Fecha de Inicio	
Fecha para Finalizar	
Plazo en dias	0
Fecha actual	18/07/2019 10:22
Dias Transcurridos	43664
Dias para finalizar	-43664

Metas

POLITICA CONTABLE:

1.193 Evaluación anual de deterioro. NICSP Nº 21, Párrafos 26 a 26B. NICSP Nº 26, Párrafos 22 a 24 NICSP Nº 31, Párrafos 107 y 110./ 1.194.2 Vida útil como indicio de deterioro de activos intangibles. NICSP Nº 31, Párrafo 109./ 1.195.2 Aval técnico. DGCN/

3.9.2 Reservas por revaluación de Bienes Intangibles. NICSP Nº 31, Párrafos 84 a 86.DGCN/ 5.32 Reconocimiento de depreciaciones y amortizaciones NICSP Nº 17, Párrafos 64 y 65. NICSP Nº 31, Párrafo 96./ 6.101 ESEB NICSP N° 17, Párrafos 88 a 91 y 94. NICSP Nº 31, Párrafos 117 a 119 y 123.DGCN/

Actividades de cumplimiento	Requerimientos	Recursos	Responsable	PLAZO Fecha de Inicio	Fecha para Finalizar	Fecha Actual	Duración, días	Dias Transcurridos	Dias para finalizar actividad
Revisión de la documentación que respalda el registro de los activos intangibles para determinar su valor	Recurso humano	Recurso Humano y presupuestario según lo señalado en el oficio SA- 164-2018	Unidad de Finanzas, Unidad de Tecnologías de Información, Comisión NICSP.		31/12/19	18/07/2019 10:22	43830	43664	166
Conciliación de los saldos registrados en los EEFF desde el año 2010, vrs mayor general de los registros contables.	Recurso humano Unidad de Finanzas y Unidad de TICS.	Recurso humano Unidad de Finanzas y Unidad de TICS.	Unidad de Finanzas.		31/12/19	18/07/2019 10:22	43830	43664	166
						18/07/2019 10:22	0	43664	-43664
						18/07/2019 10:22	0	43664	-43664
						18/07/2019 10:22	0	43664	-43664

Simbología:

Color verde:	Realizado
Color amarillo:	Por realizar
Color blanco:	En proceso
Color rojo:	No realizado

JUSTIFICACIÓN DE PLAZO DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACIÓN:

Tal y como se le ha informado a la CN, el CONICIT no tiene aún la base contable para dar inicio a la implementación de las NICSP, por ende previo al cumplimiento de cada norma, se debe elaborar el plan de cuentas, manual de procedimientos contables, políticas, homologaciones, ajustes en sistemas,entre otros, lo cual nos obliga a extender los plazos según la fecha máxima dada mediante decreto ejecutivo 41039-MH

19- Propiedad, Planta y Equipo

De acuerdo con la NICSP 17- Propiedad, Planta y Equipo:

Marque con X:
APLICA

SI	X	NO	

Revaluaciones:

Fecha	Categoría	Monto del Resultado	Mes de registro	Profesional Especializado

Inventarios Físicos:

Fecha	Tipo de activo	Monto del Resultado	Mes de registro	Observaciones

Depreciación:

Fecha	Tipo de Activo	Monto del Resultado	Mes de ajuste Depreciación	Observaciones

Revelación:
Los activos sujetos al transitorio de esta norma son los siguientes:

	1,445,678,657.04
Activo fijo	
Propiedades, planta y equipos explotados	**1,445,678,657.04**
Tierras y terrenos libres de mejoras	**164,971,400.00**
Terrenos para construcción de edificios	**164,971,400.00**
Valores de origen - Terrenos para construcción de edificios	199,989.60
Revaluaciones - Terrenos para construcción de edificios	164,771,410.40
Edificios	**1,180,932,382.82**
Edificios de oficinas y atención al público	**1,180,932,382.82**
Valores de origen - Edificios de oficinas y atención al públ	1,281,546,549.03
Depreciaciones acumuladas * - Edificios de oficinas y atenci	100,614,166.21
Maquinaria y equipos para la producción	**12,087,459.51**
Planta eléctrica	**12,087,459.51**
Valores de origen - Planta eléctrica	16,267,079.30
Depreciaciones acumuladas * - Planta eléctrica	4,179,619.79
Equipos de transporte, tracción y elevación	**6,001,591.60**
Vehículos	**6,001,591.60**
Valores de origen - Vehículos	60,015,916.00
Depreciaciones acumuladas * - Vehículos	54,014,324.40
Equipos de comunicación	**10,614,304.48**
Equipos de telefonía	**702,303.30**
Valores de origen - Equipos de telefonía	6,178,674.75
Depreciaciones acumuladas * - Equipos de telefonía	5,476,371.45
Equipos de radiocomunicación	**100,120.00**
Valores de origen - Equipos de radiocomunicación	100,120.00
Equipos de audio y video	**6,845,425.13**
Valores de origen - Equipos de audio y video	12,263,849.37
Depreciaciones acumuladas * - Equipos de audio y video	5,418,424.24
Otros equipos de comunicación	**2,966,456.05**
Valores de origen - Otros equipos de comunicación	5,433,620.00
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos de comunicación	2,467,163.95
Equipos y mobiliario de oficina	**38,173,309.96**
Archivadores, bibliotecas y armarios	**9,446,256.63**
Valores de origen - Archivadores, bibliotecas y armarios	21,994,266.92
Revaluación de propiedad planta y equipo	503,131.40
Depreciaciones acumuladas * - Archivadores, bibliotecas y ar	8,722,823.46
Pérdidas por deterioro * - Archivadores, bibliotecas y armar	4,328,318.23
Mesas y escritorios	**16,184,090.51**
Valores de origen - Mesas y escritorios	35,075,903.74
Depreciaciones acumuladas * - Mesas y escritorios	18,891,813.23
Sillas y bancos	**1,733,284.38**
Valores de origen - Sillas y bancos	2,591,565.00
Depreciaciones acumuladas * - Sillas y bancos	858,280.62
Equipos de ventilación	**11,929.50**
Valores de origen - Equipos de ventilación	62,795.00

Depreciaciones acumuladas * - Equipos de ventilación	50,865.50
Otros equipos y mobiliario	**10,797,748.94**
Valores de origen - Otros equipos y mobiliario	12,628,252.71
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos y mobiliario	1,830,503.77
Equipos para computación	**29,599,234.65**
Computadoras	**23,132,611.49**
Valores de origen - Computadoras	78,527,506.54
Depreciaciones acumuladas * - Computadoras	55,394,895.05
Impresoras	**1,044,442.35**
Valores de origen - Impresoras	1,596,405.89
Depreciaciones acumuladas * - Impresoras	551,963.54
Modem	**9,800.00**
Valores de origen - Modem	98,000.00
Depreciaciones acumuladas * - Modem	88,200.00
Monitores	**106,562.44**
Valores de origen - Monitores	1,065,623.88
Depreciaciones acumuladas * - Monitores	959,061.44
UPS	**2,475,825.65**
Valores de origen - UPS	7,602,346.75
Depreciaciones acumuladas * - UPS	5,126,521.10
Otros equipos de cómputo	**2,829,992.72**
Valores de origen - Otros equipos de cómputo	15,282,316.81
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos de cómputo	12,452,324.09
Equipos sanitarios, de laboratorio e investigación	**105,867.00**
Equipos e instrumental médico	**29,372.00**
Valores de origen - Equipos e instrumental médico	222,085.00
Depreciaciones acumuladas * - Equipos e instrumental médico	192,713.00
Otros equipos sanitarios y de laboratorio	**76,495.00**
Valores de origen - Otros equipos sanitarios y de laboratori	203,500.00
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos sanitarios y de	127,005.00
Equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	**770,328.37**
Pizarras y rotafolios	**31,346.20**
Valores de origen - Pizarras y rotafolios	42,940.00
Depreciaciones acumuladas * - Pizarras y rotafolios	11,593.80
Enciclopedias	**608,485.07**
Valores de origen - Enciclopedias	1,196,300.00
Depreciaciones acumuladas * - Enciclopedias	587,814.93
Otros equipos educacionales, deportivos y recreativos	**130,497.10**
Valores de origen - Otros equipos educacionales, deportivos	390,038.00
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos educacionales, d	259,540.90
Equipos de seguridad, orden, vigilancia y control público	**1,054,088.17**
Equipos de protección contra incendios	**786,049.01**
Valores de origen - Equipos de protección contra incendios	1,021,520.00
Depreciaciones acumuladas * - Equipos de protección contra i	235,470.99

Otros equipos de seguridad, orden, vigilancia y control públ	**268,039.16**
Valores de origen - Otros equipos de seguridad, orden, vigil	1,032,566.50
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos de seguridad, or	764,527.34
Maquinarias, equipos y mobiliarios diversos	**1,368,690.48**
Equipos y mobiliario doméstico	**850,497.13**
Valores de origen - Equipos y mobiliario doméstico	1,128,165.28
Depreciaciones acumuladas * - Equipos y mobiliario doméstico	277,668.15
Equipos fotográficos y de revelado	**518,193.35**
Valores de origen - Equipos fotográficos y de revelado	546,905.88
Depreciaciones acumuladas * - Equipos fotográficos y de reve	28,712.53

PLAN DE ACCION PARA EL TRABAJO DE BRECHAS EN NORMATIVA CONTABLE

EMPRESA PUBLICA: Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas — **CODIGO:** 14161

No. NIC/NIIF/CINIIF/NICSP: 17 — **NOMBRE** Propiedad, planta y equipo

Fecha de Inicio	
Fecha para Finalizar	
Plazo en días	0
Fecha actual	18/07/2019 11:05
Días Transcurridos	43664
Días para finalizar	-43664

Objetivo:

El objetivo de esta Norma es prescribir el tratamiento contable de propiedades, planta y equipo, de forma tal que los usuarios de los estados financieros del CONICIT puedan conocer la información acerca de la inversión que la institución tiene en tales activos, así como los cambios que se produzcan en los mismos.
Trata la contabilidad de propiedades, planta y equipo:
• 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.

Metas

POLITICA CONTABLE: **ACTIVO**

1.95 Reconocimiento del activo. NICSP N° 17, Párrafo 14. MCC/ 1.96 Bienes contemplados. NICSP N° 17, Párrafos 17 y 52. DGCN/ 1.98 Medición y reconocimiento inicial. NICSP N° 17, párrafo 26,/ 1.100 Medición inicial de los activos en período de gracia. NICSP N° 17, Párrafos 96, 97 y 101./ 1.100.1 Sin costo inicial. NICSP N° 17, Párrafo 98. DGCN/ 1.100.2 Depreciación y deterioro. NICSP N° 17, Párrafo 99./ 1.100.3 Información a revelar. NICSP N° 17, Párrafos101, 103 y 104./ 1.100.4 Ajuste del saldo inicial de los resultados acumulados. NICSP N° 17, Párrafo 97. DGCN/ 1.101 Medición y reconocimiento posterior al inicio. NICSP N° 17,Párrafo 42./ 1.101.1 Criterio general. DGCN/ 1.101.2 Criterio alternativo. DGCN/ 1.102 Modelo de Costo. NICSP N° 17, Párrafo 43./ 1.103 Acumulación de costos. NICSP N° 17, Párrafo 34./ 1.103.1 Costo de la sustitución de un elemento. NICSP N° 17, Párrafos 23 y 24. DGCN/ 1.104 Componentes del costo. NICSP N° 17, Párrafos 22, 30 y 31/ 1.104.1 Medición de Costos de propiedades, planta y equipo. NICSP N° 17, Párrafo 37/ 1.104.2 Bienes adquiridos a cambio de uno o varios activos no monetarios. NICSP N° 17, Párrafo 38,/ 1.104.3 Transacciones con contraprestación que tienen carácter comercial. NICSP N° 17, Párrafo 39./ 1.104.4 Valor razonable cuando no existen transacciones comparables. NICSP N° 17, Párrafo 40 / 1.104.5 Valor razonable fiable. NICSP N° 17, Párrafo 40/

1.105 Modelo de revaluación. NICSP N° 17, Párrafos 44 y 51./ 1.105.1 Frecuencia de las revaluaciones. NICSP N° 17, Párrafos 44 y 49. DGCN/ 1.105.2 Valor razonable a efectos de la revaluación. NICSP N° 17, Párrafo 45/ 1.105.3 Activos con características similares. NICSP N° 17, Párrafos 47 y 48./ 1.105.4 Costo de reposición depreciado NICSP N° 17, Párrafos 47 y 48./1.105.5 Información a revelar NICSP N° 17, Párrafos 47 y 48./ 1.105.6 Tasador. DGCN/ 1.105.7 Depreciaciones acumuladas de activos revaluados. NICSP N° 17, Párrafo 50/ 1.106 Contabilización de la revaluación. NICSP N° 17, Párrafos 54 a 56./ 1.107 Afectación de la reserva por revaluación a resultados acumulados, NICSP N° 17, Párrafo 57. DGCN/ 1.108 Baja de los bienes. NICSP N° 17, Párrafo 82./ 1.108.1 Tipo de bajas. NICSP N° 17, Párrafo 84/ 1.109 Información a revelar. NICSP N° 17, Párrafos 88 a 92 y 94. DGCN/ 1.150 Bienes incluidos y características. NICSP N° 17, Párrafo 10. DGCN/ 1.150.1 Declaración. DGN/ 1.151 Bienes que cumplen doble función. NICSP N° 17, Párrafo 11/ 1.151.1 Exposición y medición. NICSP N° 17, Párrafo 11. DGCN/ 1.151 Medición y reconocimiento. NICSP N° 17, Párrafo 9. / 1.151.1 Valores fiables DGCN/ 1.151.2 Tasación DGCN/ 1.151.3 Exposición sin valor. DGCN/ 1.153 Información a revelar. NICSP N° 17, Párrafo 12. DGCN/ 1.176 Costos de los activos construidos por la entidad. NICSP N° 17, Párrafo 36. DGCN / 1.177 Estimaciones de ingresos y costos en los contratos de construcción. NICSP N° 11, Párrafo 49 / 1.219 Depreciaciones de bienes. NICSP N° 17, Párrafo 59. DGCN/ 1.219.1 Distribución inicial. NICSP N° 17, Párrafo 60./ 1.219.2 Grado de materialidad. NICSP N° 17, Párrafo 61. DGCN/ 1.220 Cargo por depreciación. NICSP N° 17, Párrafos 64 y 65/ 1.221 Distribución del importe sujeto a depreciación. NICSP N° 13, Párrafo 36. NICSP N° 17, Párrafo 66. DGCN/ 1.222 Revisión anual del valor residual y los años de vida útil. NICSP N° 17, Párrafo 67./ 1.222.1 Determinación de Valores Razonables. DGCN/ 1.223 Valor razonable del activo que excede a su importe en libros. NICSP N° 17, Párrafo 68,/ 1.224 Valor residual y depreciación. NICSP N° 17, Párrafos 69 y 70/ 1.225 Inicio y fin de la depreciación. NICSP N° 17, Párrafo 71. / 1.227 Vida útil. NICSP N° 17, Párrafos 72 y 73/

3.5.3 Incorporaciones al capital inicial. NICSP Nº17, Párrafo 97. DGCN/ 3.9.1 Reservas por revaluación del Activo Fijo. NICSP Nº 17, Párrafos 54 a 57. DGCN/ 3.15 Reconocimiento inicial de propiedades, planta y equipo. NICSP Nº 17, Párrafo 97. DGCN/ 4.3 Transacciones y eventos con contraprestación que generan ingresos. NICSP Nº 9, Párrafos 1, 5 y 10. NICSP Nº 32, Párrafo 30. NICSP Nº 11, Párrafo 16. NICSP Nº 13, Párrafos 51, 63 y 71. NICSP Nº 17, Párrafo 83./ 4.33 Resultado por la baja de un activo fijo. NICSP Nº 17, Párrafos 83 y 86./ 4.33.1 Disposición otorgada a plazo. NICSP Nº 16, Párrafo 81. NICSP Nº 17, Párrafo 87./ 4.33 Ingresos por venta de propiedades, planta y equipo NICSP Nº 17, Párrafo 83 A./ 5.14 Reconocimiento de gastos por bienes del Activo Fijo NICSP Nº 17,Párrafos 23, 33 y 34. DGCN/ 5.30 Terrenos y Edificios NICSP Nº 17, Párrafo 74,/ 5.30.1 Desmantelamiento, traslado y rehabilitación NICSP Nº 17, Párrafo 75./ 5.30.2 Terreno con vida útil limitada NICSP Nº 17, Párrafo 75./ 5.31 Método de depreciación NICSP Nº 17, Párrafos 76 y 77./ 5.31.1 Método de aplicación general NICSP Nº 17, Párrafo 78.DGCN/ 5.32 Reconocimiento de depreciaciones y amortizaciones NICSP Nº 17, Párrafos 64 y 65. NICSP Nº 31, Párrafo 96./ 4.33.1 Disposición otorgada a plazo. NICSP Nº 16, Párrafo 81. NICSP Nº 17, Párrafo 87./6.4 Estados Complementarios LAFRPP, RLAFRPP, MCC, NICSP N°16, NICSP N° 17, NICSP N° 18, NICSP N° 24 y DGCN/ 6.101 ESEB NICSP N° 17, Párrafos 88 a 91 y 94. NICSP Nº 31, Párrafos 117 a 119 y 123.DGCN/

Actividades de cumplimiento	Requerimientos	Recursos	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha para Finalizar	PLAZO Fecha Actual	Duración, días	Días Transcurridos	Días para finalizar actividad
Realizar el Inventario fisico de los activos institucionales	Recurso Humano según lo señalado en el oficio SA-164-2018	En el plan de trabajo interno se programó esta labor, con el ingreso de la persona que va a dar seguimiento a la implementación NICSP, se coodinará para que cada unidad haga el levantamiento de su inventario, para lo cual se les estará remitiendo un formulario para que certifiquen los bienes de cada unidad, se incluirá la revisión de los bienes adquiridos por medio de fideicomisos en coordinación con el BCR. También se analizo el sistema de código de barras con personal de la empresa Optec, en donde nos indica que se encuentra parametrizadas, unicamente estaria pendiente incluir en sistema los códigos de barras. Se converso con Vinicio Porras, la posibilidad de habilitar una impresora para la impresión de los códigos de barras. La Srta. Natali Aguilar de Recursos Materiales, ya coliza el lector de códigos de barras por un costo de ¢50.000, esto con el fin de obtener todas las herramientas para implementar los codigos de barras y realizar un proceso de inventario fisico de activos más expedito.	Secretaria ejecutiva, Consejo director, Unidad Financiera, Contabilidad Institucional, Unidad de TICS, Unidad de Recursos Materiales y de más áreas, BCR (fideicomisos)		31/12/19	18/07/2019 11:05	43830	43664	166
Contratación perito para la correspondiente valuacion de los vehiculos y Edificio.	Recurso Humano y presupuestario según lo señalado en el oficio SA- 164-2018	Se ejecutará según el plan interno de trabajo y sujeto a disponibilidad presupuestaria	Secretaria ejecutiva, Consejo director,Comisión NICSP		31/12/19	18/07/2019 11:05	43830	43664	166
Aplicar los procesos de depreciación, revaluación, según corresponda	Recurso Humano y presupuestario según lo señalado en el oficio SA- 164-2018	Presupuesto para hacer ajustes en el sistema y parametrizar las bases de cálculo	Unidad de Finanzas, Unidad de Tecnologías de Información, Comisión NICSP y Contratista		31/12/19	18/07/2019 11:05	43830	43664	166
Realizar la conciliación del auxiliar de activos fijos vrs saldos contables reflejados en los Estados Financieros del CONICIT.	Recurso Humano y presupuestario según lo señalado en el oficio SA- 164-2018 Y Contador Institucional.	Depurar el auxiliar contable con base a la mayorización de los EEFF y buscar el origen del ajuste a nivel de sistema contable.	Unidad de Finanzas, Unidad de Tecnologías de Información, Comisión NICSP.		31/12/19	18/07/2019 11:05	43830	43664	166
						18/07/2019 11:05	0	43664	-43664

Simbología:

Color verde:	Realizado
Color amarillo:	Por realizar
Color blanco:	En proceso
Color rojo:	No realizado

JUSTIFICACIÓN DE PLAZO DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACIÓN:

Tal y como se le ha informado a la CN, el CONICIT no tiene aún la base contable para dar inicio a la implementación de las NICSP, por ende previo al cumplimiento de cada norma, se debe elaborar el plan de cuentas, manual de procedimientos contables, políticas, homologaciones, ajustes en sistemas,entre otros, lo cual nos obliga a extender los plazos según la fecha máxima dada mediante decreto ejecutivo 41039-MH

20- Eventos conocidos por la opinión pública:

Son eventos que afectaron a la entidad y que salieron o saldrán a la luz pública y requieren de una revelación. El juicio del responsable contable determinara la revelación, recodando que el enfoque de las NICSP es la rendición de cuentas.

SI		NO	X

Revelación:
No aplica al cierre de este ejercicio

21- Políticas Contables

La Entidad debe cumplir con lo establecido con las Políticas Generales Contables, sustentadas en NICSP, enero 2018; según lo dispuesto por Contabilidad Nacional.

El responsable contable de la entidad ha analizado y cumple con las Políticas Contables NICSP.

Marque con X:
APLICA

SI		NO	X

Revelación:
A la fecha no está implementada la normativa en su totalidad.

22- Aspectos Particulares

1. Plan de Cuentas y Manual de Procedimientos Contables

Marque con X

Plan General de Contabilidad Nacional.	SI	NO
La Entidad está registrando sus asientos contables a partir del 01 de Enero de 2017, basado en el Plan de Cuentas NICSP.		X
Manual de Procedimientos Contables	SI	NO
La entidad cuenta con un Manual de procedimientos Contables para todas sus operaciones financieras		X

Revelación:
A la fecha de este informe el CONICIT, realiza sus registros contables en el sistema contable WIZDOM, mismo que no cuenta con la actualización del Plan de Cuentas NICSP del 01 de enero del 2017, por lo que; se homologa en Excel los diferentes EEFF utilizando los cuadros suministrados por la Contabilidad Nacional. Como parte del proceso de implementación de las NICSP se está trabajando en la homologación del plan de cuentas.

En cuanto al Manual de Procedimientos Contables, a la fecha la institución no tiene implementado dicho manual para el registro de todas sus operaciones financieras.

2. Cambios en la Información Contable

   Marque con X

Efectos y cambios significativos en la información contable	SI	NO
Se dieron cambios con la aplicación de métodos o Manual de Procedimientos Contables		X
Se dieron reclasificaciones, depuración de cifras y conciliaciones	X	
Se dieron ajustes de ejercicios anteriores, producto de valores establecidos mediante inventarios físicos o reales de los bienes, derechos, y obligaciones.	X	

Revelación:
Se realizaron reclasificaciones y depuración de algunas cuentas de activos y pasivos, además reclasificaciones de cuentas patrimoniales, de acuerdo a la naturaleza de la inconsistencia en las cuentas que fueron revisadas. Las cuentas reclasificadas y/o depuradas son:

1. Caja Única moneda nacional
2. Primas y gastos de seguros a devengar c/p –Póliza aum-0000307-03
3. Resultados de ejercicios anteriores
4. Retenciones de impuestos a pagar- Impuesto renta colaboradores
5. Retenciones de impuestos a pagar- Impuesto renta proveedores
6. Retenciones de impuestos a pagar- Impuesto renta dietas
7. Transferencia del sector público interno a cobrar c/p
8. Ingresos a devengar a corto plazo
9. Incorporaciones al capital a valores históricos

3. Eventos que incidieron en la información contable

Sistemas de Información	Marque con X	
	SI	NO
La entidad cuenta con un Sistema de Información para Contabilidad	X	
La entidad cuenta con un Sistema de Información por Módulos	X	
La entidad realiza sus Estados Financieros con Excel		X

La entidad utiliza todas las Plataformas que ha dispuesto la Contabilidad Nacional para subir información.	X	

Limitaciones y debilidades de tipo operativo, informático o administrativo que tienen impacto contable			
Existieron eventos que incidieron en el desarrollo del proceso contable o Sistemas Informáticos.			
SI	X	NO	

Revelación:
La institución realiza todo el proceso contable en el sistema Wizdom, del mismo se generan los Estados Financieros; sin embargo, dicho sistema no cuenta con la actualización del plan de cuentas requerido por la Contabilidad Nacional; dada esta situación, se debe homologar en Excel los diferentes EEFF utilizando las plantillas del sistema gestor de Hacienda, proceso que puede generar errores. Por otra parte el contador institucional renunció a partir del 01 de febrero 2019, por lo que la contadora institucional actual está en el proceso de aprendizaje de todos los procesos contables; en las revisiones realizadas a la contabilidad a Enero 2019 se han detectados varias inconsistencias en las cuentas del balance, además los auxiliares del sistema presentan inconsistencias con respecto a las cuentas del balance, se tiene planeado iniciar con el proceso de depuración a partir de realizado el cierre del mes de julio 2019

4. Valuación

VALUACIONES	SI	NO
A- Se realizó la conversión de cifras de moneda extranjera a moneda nacional	X	
B- Aplico un solo método de valuación de inventarios (PEPS)	X	
C- Aplico un solo método de Estimación por Incobrables (ANTIGÜEDAD DE SALDOS)		X
D- Aplico un solo método de Depreciación o agotamiento (LINEA RECTA)	X	

Revelación:
La institución a la fecha de este informe no tiene aprobada, ni implementada la política para la estimación de incobrables (antigüedad de saldos); se está en el proceso de la implementación de las NICSP con el fin de definir las bases para aplicar la normativa vigente.

5. Estados Financieros

ESTADOS FINANCIEROS			
Los Estados Financieros cumplen los requerimientos de la NIC 1, y se emiten con formato establecido los siguientes Estados: (Política de emisión- Mensual, Trimestral, Semestral, Anual)			
Marque con X	SI	NO	Política de Emisión

Estado de Situación Financiera	X		TRIMESTRAL
Estado de Rendimiento Financiero	X		TRIMESTRAL
Estado de Cambio de Patrimonio	X		TRIMESTRAL
Estado de Flujo de Efectivo	X		TRIMESTRAL
Estado de Notas Contables	X		TRIMESTRAL

6. Balanza de Comprobación Ajustada

BALANZA DE COMPROBACIÓN AJUSTADA			
La Entidad emite una Balanza de Comprobación Ajustada (Balanza después de cierre, incluyendo los asientos de ajustes pertinentes)			
Marque con X	SI	NO	Política de Emisión
Después de cada cierre anual la entidad emite una Balanza de Comprobación ajustada	X		

7. Estado de Situación Financiera

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
El Estado de Situación Financiera cumple los requerimientos de la NIC 1, en cuanto a la clasificación			
Marque con X	SI	NO	Política de Emisión
Activos Corrientes	X		TRIMESTRAL
Activos No Corrientes	X		TRIMESTRAL
Activo Total	X		TRIMESTRAL
Pasivo Corriente	X		TRIMESTRAL
Pasivo No Corriente	X		TRIMESTRAL
Pasivo Total	X		TRIMESTRAL
Patrimonio	X		TRIMESTRAL
Capital Inicial (Aporte del estado)			

8. Estados Financieros Auditados

ESTADO FINANCIEROS AUDITADOS			
La Entidad tiene como procedimiento auditar Estados Financieros			
Marque con X	SI	NO	NO APLICA
La Entidad audita Estados Financieros	X		
Indique los últimos periodos contables en donde se auditaron Estados Financieros:			

Principales Hallazgos:	Período Contable	Se hicieron ajustes a los EEFF (Indique si o no)
AÑO 1	2017	La auditoría externa está en proceso a la fecha de este informe
AÑO 2		
AÑO 3		
AÑO 4		
AÑO 5		

Revelación:
La institución en diciembre 2018 inicia el proceso de una auditoria externa de los Estados Financieros del CONICIT y lo que correspondía al Fideicomiso 21-02 al cierre del periodo del año 2017. Se han realizado 3 ampliaciones al plazo de entrega, a la fecha de este informe se está en proceso de envío de la información solicitada por parte del Despacho de Auditores.

El objeto de la contratación se detalla:

Emitir una opinión independiente:

a. Sobre la razonabilidad de los Estados Financieros del Fideicomiso 21-02 correspondientes a los períodos 2015-2016 y 2017; y b. Verificación de los saldos trasladados al CONICIT.

Emitir una opinión independiente:

a. Sobre la razonabilidad de los Estados Financieros del CONICIT (Ley 5048) correspondientes al período 2017 que incluya opinión sobre el riesgo de fraude.
b. La gestión operativa (auditoría operativa) y validación de saldos de cuentas de la Tesorería institucional para los períodos 2016, 2017 y del 1 de enero al 30 de junio 2018; y
c. Determinar la exactitud y confiabilidad de la liquidación presupuestaria del CONICIT (Ley 5048) para el período 2017.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS

Norma / Política			Concepto	Referencia Norma	Referencia Política
6	52		Notas	NICSP N° 1, Párrafo 127.	

Deben contener información adicional en los estados principales y complementarios. Éstas proporcionan descripciones narrativas o desagregaciones de partidas reveladas en dichos estados y contienen información

sobre las que no cumplen las condiciones para ser reconocidas en los estados. La estructura de las notas deberá:

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

Indicacion1: Para determinar la variación relativa (en porcentaje) de un periodo respecto a otro, se debe aplicar la siguiente formula:(Periodo actual-Periodo anterior = Diferencia), (Diferencia/**Periodo Anterior=**Variación Decimal * 100)= Variación Porcentual.

indicación2: La Entidad debe revelar toda aquella información que considere pertinente y justifique los registros en los Estados Financieros. Considerando la variación porcentual la entidad debe ser concisa al justificar dicha diferencia.

NOTAS CONTABLES A ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1. ACTIVO

1.1. ACTIVO CORRIENTE

NOTA 3		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Efectivo y Equivalentes	1.1.1	826,017.37	298,958.77	176.30

Detalle de Depósitos y Retiros en Instituciones Públicas Financieras Bancarias		SALDOS		%
Cuenta	Entidad	Periodo Actual	Periodo Anterior	
CC 001-0305777-1	Banco de Costa Rica colones	5,032.76	3,583.98	40.42
CC 001-0457693-4	Banco de Costa Rica colones	3,338.93	-3,976.21	-183.97
100-01-000-218970-7	Banco Nacional de Costa Rica colones	6,834.42	6,799.22	0.52
100-02-000-621114-1	Banco Nacional de Costa Rica dólares	54,114.89	52,937.30	2.22
100-03-000-800233-2	Banco Nacional de Costa Rica euros	2,245.89	2,895.07	-22.42

Detalle de Depósitos en Instituciones Bancarias Privadas		SALDOS		%
Cuenta	Entidad	Periodo Actual	Periodo Anterior	

Detalle de Depósitos en Caja Única		SALDOS		%
Cuenta	Entidad	Periodo Actual	Periodo Anterior	
73900011305001015	Tesorería Nacional Caja Única colones	161,376.84	68,667.12	135.01
73911121800043955	Tesorería Nacional Caja Única colones	492,573.65	167,552.29	193.98
73911121800043961	Tesorería Nacional Caja Única dólares	39.78	311.85	-87.24
73911121800046853	Tesorería Nacional Caja Única colones	99.999.99	0.00	0.00

Detalle de Equivalentes		SALDOS		%
Cuenta	Entidad	Periodo Actual	Periodo Anterior	
Caja Chica colones	CONICIT	500	500	0.00

Revelación:
Los saldos de las cuentas bancarias reflejan el monto disponible para la entidad al cierre del 30 de junio 2019. Asimismo, la entidad mantiene efectivo y equivalentes en varias monedas las cuales son colones, dólares y euros. El tipo de cambio utilizado a la fecha antes indicada, fue para dólares 576.72 colones (compra) y para infoeuro 1,1382.

Las cuentas bancarias se utilizan para la operatividad del CONICIT, por lo que se realizan transacciones de débito, crédito y traslados entre cuentas propias, pagos de planilla, a proveedores y terceros; beneficiarios de las leyes y fondos que constituyen el CONICIT.

La cuenta bancaria # 73911121800043955 corresponde al Fondo de Incentivos y se utiliza para ejecutar la Ley 7169 LEY DE PROMOCION DEL DESARROLLO CIENTIFICO Y TECNOLOGICO" en ella se ingresan las transferencias de Hacienda y los desembolsos que cumplan con las disposiciones de esta ley.

La cuenta bancaria # 73911121800046853 creada para lo correspondiente a la "Ley del Tabaco". El Ministerio de Salud, el Ministerio de Ciencia, Tecnología y Telecomunicaciones (MICITT) y el Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT), convocan a la comunidad científica al financiamiento no reembolsable proveniente del "Programa de Investigación, Desarrollo Tecnológico e Innovación en Salud en lo referente al tema de Control de Tabaco y Problemas de Salud Relacionados. El objetivo de la convocatoria es "Financiar proyectos de investigación aplicada y desarrollo experimental, para contribuir a la formulación de políticas públicas y a la medición del impacto de la aplicación de la Ley N° 9028 en beneficio de la salud de los costarricenses".

NOTA 4		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Inversiones a Corto Plazo	1.1.2			

Detalle de Inversiones a Corto Plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.1.2.01	Títulos y Valores a valor razonable a corto plazo			
1.1.2.02	Títulos y Valores a costo amortizado a corto plazo			
1.1.2.03	Instrumentos Derivados a Corto Plazo			
1.1.2.98	Otras Inversiones a Corto Plazo			
1.1.2.99	Provisiones para deterioro de inversiones a corto plazo			

Revelación:
No aplica al cierre de este ejercicio.

NOTA 5		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Cuentas a cobrar a corto plazo	1.1.3	1,251,355.93	2,097,416.17	-40.34

Detalle de las Cuentas a cobrar c/p		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.1.3.01	Impuestos por Cobrar a Corto Plazo			
1.1.3.02	Contribuciones sociales a cobrar a C.P			
1.1.3.03	Ventas a cobrar a corto plazo			
1.1.3.04	Servicios y Derechos a cobrar C.P	2,061.81	7,938.88	-74.02
1.1.3.05	Ingresos de la Propiedad a cobrar C.P			
1.1.3.06	Transferencias a cobrar C.P	1,239,723.36	1,676,200.84	-26.04
1.1.3.07	Préstamos a corto plazo			
1.1.3.08	Documentos a cobrar a corto plazo	45,042.62	5,247.96	760.34
1.1.3.09	Anticipos a C.P		449,099.08	-100.00
1.1.3.10	Deudores por avales ejecutados a corto plazo			
1.1.3.11	Planillas salariales			
1.1.3.12	Beneficios Sociales			
1.1.3.97	Cuentas a Cobrar en Gestión Judicial			

1.1.3.98	Otras cuentas por cobrar C.P	9,570.76	9,570.76	0.00
1.1.3.99	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *	-45,042.62	-50,641.35	-11.06

Detalle de cuentas por cobrar c/p con otras entidades publicas

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO

Indicar el Método Utilizando

Método de estimación por incobrable	**La Institución a la fecha de este informe no tiene establecido un método de estimación por incobrable**
Técnica de valoración	
Indicar los procedimientos utilizados para la determinación de los valores razonables para cada clase de activo financiero:	

Revelación:

La cuenta Servicios y Derechos a cobrar C.P está conformada por las subcuentas Derechos administrativos por cobrar que registra "3% Propyme" la cual proviene del Artículo 15 de la Ley 8262 Ley del Fortalecimiento de las Pequeñas y Medianas Empresas por ¢1,989,084.84 y las cuentas por cobrar a empleados corresponden a un monto de ¢72,723.33.

En diciembre del 2017 se liquidó el fideicomiso 21-02 con el Banco Crédito Agrícola de Cartago los saldos por arreglo de pago se registraron en la cuenta Documentos a cobrar a corto plazo, a la fecha esta cuenta está en proceso de depuración y posteriormente aplicarle la política de estimación por incobrables.

En la cuenta Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo se registra en su totalidad el monto registrado en la recuperación de los arreglos de pago, no siento éste el tratamiento correcto para el riesgo de deterioro de las cuentas a cobrar, pues actualmente no existe una base para el análisis, se está trabajando como se indicó anteriormente en la depuración de la cuenta y así poder determinar su correcto tratamiento de acuerdo a las políticas contables.

Existe un Litigio contra por un monto de ¢9,570,760.00 expediente 06-012631-0042-PE. El proceso inició en el 2006 y en el 2010 se realizó el registro en la contabilidad, el proceso se encuentra en el 2018 en trámite.

NOTA 6	SALDOS	

NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Inventarios	1.1.4	1,701.20	853.17	99.40

Detalle por tipo de Inventarios		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.1.4.01	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios	1,701.20	853.17	99.40
1.1.4.02	Bienes para la venta			
1.1.4.03	Materias primas y bienes en producción			
1.1.4.04	Bienes a Transferir sin contraprestación – Donaciones			
1.1.4.99	Previsiones para deterioro y pérdidas de inventario *			

Método de Valuación de Inventario
Marque con X

Primeras en entrar, Primeras en salir (PEPS)	X

Sistema de Inventarios
Marque con X

Periódico	X
Permanente	

Método de Estimación del Deterioro	Fecha
No. OFICIO/DECLARACIONES EN DETERIORO	
No. OFICIO/DECLARACIONES EN DETERIORO	
No. OFICIO/DECLARACIONES EN DETERIORO	

Autorización Uso de otro Método de Inventarios		
Oficio de Autorización de Contabilidad Nacional	No. Oficio	Fecha

Revelación:
La cuenta Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios (Inventario) comprende el valor de las existencias de los bienes que han sido adquiridos por el CONICIT, con el propósito de ser consumidos o utilizados en forma directa en la prestación de servicios derivados de la actividad.

NOTA 7		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%

Otros activos a corto plazo	1.1.9	3,013.70	5,716.20	-47.28

Detalle de Otros activos a corto plazo

Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.1.9.01	Gastos a devengar a corto plazo	3,006.26	5,404.36	-44.37
1.1.9.02	Cuentas transitorias	7.44	311.85	-97.61
1.1.9.99	Activos a corto plazo sujetos a depuración contable			

Revelación:

La cuenta Gastos a devengar a corto plazo, básicamente corresponde a los seguros con que cuenta la institución, entre ellos están: seguro de automóviles, seguro de incendio todo riesgo, seguro equipo electrónico y póliza riesgos del trabajo, con una vigencia de un año a excepción del seguro de automóviles. La cuenta transitoria corresponde al inventario en tránsito suministros de oficina por la suma de ¢7.439.09.

1 ACTIVO

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 8		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Inversiones a largo plazo	1.2.2			

Detalle de las Inversiones a largo plazo

Cuenta	Nombre	SALDOS		
		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.2.01	Títulos y valores a valor razonable a largo plazo			
1.2.2.02	Títulos y valores a costo amortizado a largo plazo			
1.2.2.03	Instrumentos Derivados a largo plazo			
1.2.2.98	Otras inversiones a largo plazo			
1.2.2.99	Previsiones para deterioro de inversiones a largo plazo *			

Revelación:

No aplica al cierre de este ejercicio

NOTA 9		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Cuentas a cobrar a largo plazo	1.2.3			

Detalle de las Cuentas a cobrar a largo plazo

Cuenta	Nombre	SALDOS		
		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.3.03	Ventas a cobrar a largo plazo			
1.2.3.07	Préstamos a largo plazo			
1.2.3.08	Documentos a cobrar a largo plazo			
1.2.3.09	Anticipos a largo plazo			
1.2.3.10	Deudores por avales ejecutados a largo plazo			
1.2.3.98	Otras cuentas a cobrar a largo plazo			
1.2.3.99	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo *			

Indicar el Método Utilizado:

Método de estimación por incobrable	
Técnica de valoración	
Indicar los supuestos aplicados para la determinación de los valores razonables para cada clase de activo financiero:	

Detalle de cuentas por cobrar l/p con otras entidades públicas:

CODIGO INTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO

Revelación:
No aplica al cierre de este ejercicio

NOTA 10		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Bienes no Concesionados	1.2.5	1,452,326.55	1,494,710.5	-2.84

Propiedad, Planta y Equipo Explotados		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.01	Propiedad Planta y Equipo Explotados	1,445,678.66	1,489,615.78	-2.95

1. ACTIVOS EN POSESION DE TERCEROS Y NO CONCESIONADOS

ACTIVO	PLACA / IDENTIFICACION	CONVENIO	PLAZO	VALOR EN LIBROS	NOMBRE BENEFICIARIO

Norma / Política			Concepto	Referencia	
				Norma	Política
1	101		Medición y reconocimiento posterior al inicio	NICSP N° 17, Párrafo 42.	
1	101	1	Criterio general		
1	101	2	Criterio alternativo		

2. Proceso de Revaluación

Método de Costo

Propiedades de Inversión		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.02	Propiedades de Inversión			

BASE CONTABLE
Marque con X, sí cumple

Propiedades están debidamente registrados en Registro Nacional	X

Propiedades cuentan con planos inscritos	X
Se tiene control con el uso de las Propiedades	X
Se tiene Propiedades ocupados ilegalmente.	

Activos Biológicos no Concesionados

Cuenta	Nombre	SALDOS		%
		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.03	Activos Biológicos no Concesionados			

Bienes de Infraestructura de beneficio público en servicio

Cuenta	Nombre	SALDOS		
		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.04	Bienes de Infraestructura de beneficio público en servicio			

Bienes Históricos y Culturales

Cuenta	Nombre	SALDOS		
		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.05	Bienes Históricos y Culturales			

Recursos Naturales en explotación

Cuenta	Nombre	SALDOS		
		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.06	Recursos Naturales en explotación			

Recursos Naturales en conservación

Cuenta	Nombre	SALDOS		
		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.07	Recursos Naturales en conservación			

Bienes Intangibles no concesionados

Cuenta	Nombre	SALDOS		
		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.08	Bienes Intangibles no concesionados	6,647.89	5,094.72	30.49

Bienes no Concesionados en proceso de producción

Cuenta	Nombre	SALDOS		
		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.99	Bienes no Concesionados en proceso de producción			

Revelación:

Bienes no concesionados comprende el valor de las propiedades, planta y equipos de propiedad del CONICIT adquiridos a cualquier título o construidos con el propósito de ser utilizados en el desarrollo de la función administrativa o cometido estatal, que tienen una vida útil superior a un año, no se agotan en el primer uso y que se encuentran en uso del desarrollo de las actividades de la entidad. Se requiere de realizar un inventario físico para comprobar la veracidad de todos los activos incluidos en la contabilidad y darle el tratamiento indicado en la NICSP 17**.**

Los activos sujetos al transitorio de esta norma son los siguientes:

Activo fijo	**1,445,678,657.04**
Propiedades, planta y equipos explotados	**1,445,678,657.04**
Tierras y terrenos libres de mejoras	**164,971,400.00**
Terrenos para construcción de edificios	**164,971,400.00**
Valores de origen - Terrenos para construcción de edificios	199,989.60
Revaluaciones - Terrenos para construcción de edificios	164,771,410.40
Edificios	**1,180,932,382.82**
Edificios de oficinas y atención al público	**1,180,932,382.82**
Valores de origen - Edificios de oficinas y atención al públ	1,281,546,549.03
Depreciaciones acumuladas * - Edificios de oficinas y atenci	100,614,166.21
Maquinaria y equipos para la producción	**12,087,459.51**
Planta eléctrica	**12,087,459.51**
Valores de origen - Planta eléctrica	16,267,079.30
Depreciaciones acumuladas * - Planta eléctrica	4,179,619.79
Equipos de transporte, tracción y elevación	**6,001,591.60**
Vehículos	**6,001,591.60**
Valores de origen - Vehículos	60,015,916.00
Depreciaciones acumuladas * - Vehículos	54,014,324.40
Equipos de comunicación	**10,614,304.48**
Equipos de telefonía	**702,303.30**
Valores de origen - Equipos de telefonía	6,178,674.75
Depreciaciones acumuladas * - Equipos de telefonía	5,476,371.45
Equipos de radiocomunicación	**100,120.00**
Valores de origen - Equipos de radiocomunicación	100,120.00
Equipos de audio y video	**6,845,425.13**
Valores de origen - Equipos de audio y video	12,263,849.37
Depreciaciones acumuladas * - Equipos de audio y video	5,418,424.24
Otros equipos de comunicación	**2,966,456.05**
Valores de origen - Otros equipos de comunicación	5,433,620.00
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos de comunicación	2,467,163.95
Equipos y mobiliario de oficina	**38,173,309.96**
Archivadores, bibliotecas y armarios	**9,446,256.63**
Valores de origen - Archivadores, bibliotecas y armarios	21,994,266.92
Revaluación de propiedad planta y equipo	503,131.40

Depreciaciones acumuladas * - Archivadores, bibliotecas y ar	8,722,823.46
Pérdidas por deterioro * - Archivadores, bibliotecas y armar	4,328,318.23
Mesas y escritorios	**16,184,090.51**
Valores de origen - Mesas y escritorios	35,075,903.74
Depreciaciones acumuladas * - Mesas y escritorios	18,891,813.23
Sillas y bancos	**1,733,284.38**
Valores de origen - Sillas y bancos	2,591,565.00
Depreciaciones acumuladas * - Sillas y bancos	858,280.62
Equipos de ventilación	**11,929.50**
Valores de origen - Equipos de ventilación	62,795.00
Depreciaciones acumuladas * - Equipos de ventilación	50,865.50
Otros equipos y mobiliario	**10,797,748.94**
Valores de origen - Otros equipos y mobiliario	12,628,252.71
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos y mobiliario	1,830,503.77
Equipos para computación	**29,599,234.65**
Computadoras	**23,132,611.49**
Valores de origen - Computadoras	78,527,506.54
Depreciaciones acumuladas * - Computadoras	55,394,895.05
Impresoras	**1,044,442.35**
Valores de origen - Impresoras	1,596,405.89
Depreciaciones acumuladas * - Impresoras	551,963.54
Modem	**9,800.00**
Valores de origen - Modem	98,000.00
Depreciaciones acumuladas * - Modem	88,200.00
Monitores	**106,562.44**
Valores de origen - Monitores	1,065,623.88
Depreciaciones acumuladas * - Monitores	959,061.44
UPS	**2,475,825.65**
Valores de origen - UPS	7,602,346.75
Depreciaciones acumuladas * - UPS	5,126,521.10
Otros equipos de cómputo	**2,829,992.72**
Valores de origen - Otros equipos de cómputo	15,282,316.81
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos de cómputo	12,452,324.09
Equipos sanitarios, de laboratorio e investigación	**105,867.00**
Equipos e instrumental médico	**29,372.00**
Valores de origen - Equipos e instrumental médico	222,085.00
Depreciaciones acumuladas * - Equipos e instrumental médico	192,713.00
Otros equipos sanitarios y de laboratorio	**76,495.00**
Valores de origen - Otros equipos sanitarios y de laboratori	203,500.00
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos sanitarios y de	127,005.00
Equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	**770,328.37**
Pizarras y rotafolios	**31,346.20**
Valores de origen - Pizarras y rotafolios	42,940.00
Depreciaciones acumuladas * - Pizarras y rotafolios	11,593.80

Enciclopedias	**608,485.07**
Valores de origen - Enciclopedias	1,196,300.00
Depreciaciones acumuladas * - Enciclopedias	587,814.93
Otros equipos educacionales, deportivos y recreativos	**130,497.10**
Valores de origen - Otros equipos educacionales, deportivos	390,038.00
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos educacionales, d	259,540.90
Equipos de seguridad, orden, vigilancia y control público	**1,054,088.17**
Equipos de protección contra incendios	**786,049.01**
Valores de origen - Equipos de protección contra incendios	1,021,520.00
Depreciaciones acumuladas * - Equipos de protección contra i	235,470.99
Otros equipos de seguridad, orden, vigilancia y control públ	**268,039.16**
Valores de origen - Otros equipos de seguridad, orden, vigil	1,032,566.50
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos de seguridad, or	764,527.34
Maquinarias, equipos y mobiliarios diversos	**1,368,690.48**
Equipos y mobiliario doméstico	**850,497.13**
Valores de origen - Equipos y mobiliario doméstico	1,128,165.28
Depreciaciones acumuladas * - Equipos y mobiliario doméstico	277,668.15
Equipos fotográficos y de revelado	**518,193.35**
Valores de origen - Equipos fotográficos y de revelado	546,905.88
Depreciaciones acumuladas * - Equipos fotográficos y de reve	28,712.53

NOTA 11		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Bienes Concesionados	1.2.6			

Propiedad, planta y equipo Concesionados		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.6.01	Propiedad, planta y equipo Concesionados			

Activos Biológicos Concesionados		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.6.03	Activos Biológicos Concesionados			

Bienes de Infraestructura de Beneficio Público en servicio concesionados		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.6.04	Bienes de Infraestructura de Beneficio Público en servicio concesionados			

Recursos Naturales Concesionados		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.6.06	Recursos Naturales Concesionados			

Bienes Intangibles Concesionados		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.6.08	Bienes Intangibles Concesionados			

Bienes Concesionados en proceso de producción		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.6.99	Bienes Concesionados en proceso de producción			

Revelación:
No aplica al cierre de este ejercicio

NOTA 12		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Inversiones Patrimoniales- Método de Participación	1.2.7	539,594.98	892,830.40	-39.56

Revelación:
Corresponde a los fideicomisos 21-02 Ley 7169 por ¢5,236,269.63 que fue liquidado por el BCAC pero hasta octubre 2018 se realizó el asiento contable, fideicomiso 25-02-Ley 8262 por ¢271,058,855.47, y fideicomiso 04-99 Ley 7099 por ¢263,299,857.38. Éstos últimos son administrados por el Banco de Costa Rica y se emiten de forma mensual estados financieros bajo la base devengo según las NIFF para reconocer gastos e ingresos, el periodo fiscal comprende del 01 octubre al 30 de setiembre del siguiente año.

NOTA 13		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Otros Activos a largo plazo	1.2.9			

Gastos a devengar a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.9.01	Gastos a devengar a largo plazo			

Objetos de valor		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.9.03	Objetos de valor			

Activos a largo plazo sujetos a Depuración Contable		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.9.99	Activos a largo plazo sujetos a Depuración Contable			

Revelación:

2 PASIVO

2.1 PASIVO CORRIENTE

NOTA 14		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Deudas a corto plazo	2.1.1	261,677.94	1,118,577.79	-76.61

Deudas comerciales a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.01	Deudas comerciales a corto plazo	186,730.63	1,030,809.38	-81.89

Deudas sociales y fiscales a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.02	Deudas sociales y fiscales a corto plazo	74,947.31	24,492.05	206.01

Transferencias a pagar a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.03	Transferencias a pagar a corto plazo		63,276.36	0.00

Documentos a pagar corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.04	Documentos a pagar corto plazo			

Inversiones patrimoniales a pagar corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.05	Inversiones patrimoniales a pagar corto plazo			

Deudas por avales ejecutados a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.06	Deudas por avales ejecutados a corto plazo			

Deudas por anticipos a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.07	Deudas por anticipos a corto plazo			

Deudas por planillas salariales		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.08	Deudas por planillas salariales			

Deudas por créditos fiscales a favor de terceros c/p		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.13	Deudas por créditos fiscales a favor de terceros c/p			

Otras deudas a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.99	Otras deudas a corto plazo			
Justificar				

Revelación:
Deudas comerciales a corto plazo está conformada de la siguiente forma:

Nombre	monto
Deudas Comerciales por Adquisión de Bienes de Consumo c/p	**217,078.88**
Cuenta por Pagar MAVACON	**251,320.40**
Cuenta por Paga 5% Retención MAVACOM	**611,626.29**

Fondo de Incentivos	**185,650,602.06**
Total	**186,730,627.63**

Las Deudas sociales y fiscales a corto plazo está conformada de la siguiente forma:

Nombre	Monto
Deudas por beneficios a los empleados c/p	**70,857,486.13**
Deudas fiscales c/p	**4,089.822.51**
Total	**74,947,308.64**

Detalle de cuentas por pagar c/p con otras entidades publicas

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO

NOTA 15		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Endeudamiento Público a corto plazo	2.1.2			

Títulos y valores de la Deuda Pública a pagar a c/p		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.2.01	Títulos y valores de la Deuda Pública a pagar a c/p			

Préstamos a pagar a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.2.02	Préstamos a pagar a corto plazo			

Deudas asumidas a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo	Periodo	%

		Actual	Anterior	
2.1.2.03	Deudas asumidas a corto plazo			

Endeudamiento de Tesorería a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.2.04	Endeudamiento de Tesorería a corto plazo			

Endeudamiento público a valor razonable		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.2.05	Endeudamiento público a valor razonable			

Revelación:

NOTA 16		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Fondos de terceros y en Garantía	2.1.3	66.162.90	88,513.55	-25.25

Fondos de terceros en Caja Única		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.3.01	Fondos de terceros en Caja Única			

Recaudación por cuentas de terceros		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.3.02	Recaudación por cuentas de terceros			

Depósitos en garantía		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.3.03	Depósitos en garantía	3,662.86	3,597.15	1.83

Otros fondos de terceros		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.3.99	Otros fondos de terceros	62,500.04	84,916.40	-26.40

Justificar	

Revelación:

Los depósitos de garantía son fondos que se encuentran en poder del CONICIT, en garantía del cumplimiento de obligaciones generadas por contratos o normas legales, cuyos depositantes pertenecen al sector privado costarricense y están compuesto por el siguiente detalle:

Detalle	Documento	Fecha	Monto
- Garantía participación Lic Abr 2011-001 servicios seguridad y vigilancia	48843690	26/08/2011	240,000.00
- Garantía participación Lic Abr 2011-001 serv seguridad y vigilancia	48872067	30/08/2011	225,450.00
- Garantía de cumplimiento compra directa 2013 CD-000001-CONICIT, servicios de médico de empresa.	53807300	21/02/2013	167,290.00
- Dist FLOREX Centroamericana Garantía cumplimiento 2015CD-000009-Conicit por compra papel higiénico, comprob ingreso 14956	26151061	26/05/2015	22,400.00
- TRANSFERENC BANCOBCR Gar part 2015LA/000002/CONICIT	8170937	10/09/2015	135,500.00
- Depósito garantía cumplimiento ROSSMON RM S.A. Contratación Directa 2015CD-000044-CONICIT	61847399	26/11/2015	109,000.00
- Dep garantía Hermes Soluciones adicional garantía cumplimiento 2015CD-000046-CONICIT, comprobante ingreso 14974 (Ver dp61857838) -	61878688	30/11/2015	500.00
- Garantía cumplimiento ALFATEC CR S.A., contratación directa 2016CD-01-CONICIT comprobante ingreso #14981.	19110632	10/03/2016	493,247.30
- BCR/ Garantía cumplimiento Cía. Técnica y Comercial SATEC 2016CD-000016-CONICIT, comprobante ingreso #14987.	9280224	07/07/2016	19,291.98
- Garantía cumplimiento ALFATEC S.A. contratación 2016LA-000001-CONICIT "compra equipo computo". Comprobante ingreso 14990	12285260	22/09/2016	784,000.00
- TDM Ambiental garantía cumplimiento contratación directa 2013CD-000001-CONICIT comprobante ingreso #15000	65231171	15/03/2017	50,582.05
- SOPORTEXPERTO.COM SA, garantía cumplimiento	65783916	05/06/2017	43,350.00

contratación 2016CD-000050-Conicit, dep BCR 65783916 comprobante ingreso 15009			
- ALFATEC garantía cumplimiento de Licitación Abreviada 2017LA-000002-CONICIT con transf. en BCR CC¢-001-0305777-1	15530265	09/11/2017	619,539.01
- Depósito Doc#61857838 de Hermes Soluciones de Internet: garantía cumplimiento contratac. directa 2015CD-000046-CONICIT.	61857838	27/11/2015	687,000.00
- TDM Ambiental garantía cumplimiento contratación directa 2019CD-01-CONICIT servicio médico de empresa	9320846	20/02/2019	65,709.00
Total			3,662,859.34

NOTA 17		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Provisiones y reservas técnicas a corto plazo	2.1.4			

Provisiones a corto plazo

		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.4.01	Provisiones a corto plazo			

Reservas técnicas a corto plazo

		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.4.02	Reservas técnicas a corto plazo			

Revelación:

NOTA 18		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Otros Pasivos a corto plazo	2.1.9	1,177,223.32	1,829,281.61	-35.65

Ingresos a devengar corto plazo

Cuenta	Nombre	SALDOS		
		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.9.01	Ingresos a devengar corto plazo	1,177,223.32	1,829,281.61	-35.62

Instrumentos derivados a pagar a corto plazo

Cuenta	Nombre	SALDOS		
		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.9.02	Instrumentos derivados a pagar a corto plazo			

Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable

Cuenta	Nombre	SALDOS		
		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.9.99	Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable			

2 PASIVO

2.2 PASIVO NO CORRIENTE

NOTA 19		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Deudas a largo plazo	2.2.1			

Deudas comerciales a largo plazo

Cuenta	Nombre	SALDOS		
		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.1.01	Deudas comerciales a largo plazo			

Deudas sociales y fiscales a largo plazo

Cuenta	Nombre	SALDOS		
		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.1.02	Deudas sociales y fiscales a largo plazo			

Documentos a pagar a largo plazo

Cuenta	Nombre	SALDOS		
		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.1.04	Documentos a pagar a largo plazo			

Inversiones Patrimoniales a pagar largo plazo

Cuenta	Nombre	SALDOS		
		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.1.05	Inversiones Patrimoniales a pagar largo plazo			

Deudas por avales ejecutados a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.1.06	Deudas por avales ejecutados a largo plazo			

Deudas por anticipos a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.1.07	Deudas por anticipos a largo plazo			

Otras Deudas a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.1.99	Otras Deudas a largo plazo			

Revelación:

Detalle de cuentas por pagar l/p con otras entidades publicas

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO

NOTA 20		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Endeudamiento Público a largo plazo	2.2.2			

Títulos y valores de la Deuda Pública a pagar a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.2.01	Títulos y valores de la Deuda Pública a pagar a largo plazo			

Préstamos a pagar a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.2.02	Préstamos a pagar a largo plazo			

Deudas asumidas a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.2.03	Deudas asumidas a largo plazo			

Revelación:

NOTA 21		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Fondos de terceros y en garantía	2.2.3			

Fondos de terceros en Caja Única		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.3.01	Fondos de terceros en Caja Única			

Otros fondos de terceros		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.3.99	Otros fondos de terceros			

Revelación:

NOTA 22		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Provisiones y reservas técnicas a largo plazo	2.2.4			

Provisiones a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%

2.2.4.01	Provisiones a largo plazo			

Reservas Técnicas a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.4.02	Reservas Técnicas a largo plazo			

Revelación:

NOTA 23		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Otros Pasivos a largo plazo	2.2.9			

Ingresos a devengar a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.9.01	Ingresos a devengar a largo plazo			

Instrumentos derivados a pagar largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.9.02	Instrumentos derivados a pagar largo plazo			

Pasivos a largo plazo sujetos a Depuración Contable		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.9.99	Pasivos a largo plazo sujetos a Depuración Contable			

Revelación:

Capital Inicial		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.1.01	Capital Inicial	78.02	488,530.57	-99.98

Incorporaciones al Capital		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.1.02	Incorporaciones al Capital	721.98	11,128,373.00	-99.99

Revelación:

Se realizó un análisis de la cuenta de Capital Inicial para la cual se encontraron los siguientes hallazgos:

1. La cuenta "Capital Inicial a valores históricos" por un monto de ₡78,022.11; compuesto por:

   a.) En abril 2004 la cuenta de donaciones tenía un saldo de ¢16.629.005,01, en el mes de mayo del mismo año, se dona equipo al Laboratorio de Investigaciones Marítimas por ¢18.449.569,70 e ingresó equipo por la suma de ¢1.595.586,80 correspondiente a la compra de una computadora por ¢475.586.80 (factura a nombre del FID Conicit/BCAC # 04-99) y dos computadoras y ocho UPS por ¢120,000.00

   b.) ¢1.120.000.00 (factura a nombre del Conicit), lo cual generó un saldo en la cuenta contable de ¢-224.977,89.

   c.) En julio 2004 se incorpora Impresora Láser marca Samsung (factura a nombre FID Conicit/BCAC # 04-99), registrado por la suma de ₡293,000.00 (Placa activo # 2985), al ingresar este activo, el saldo de la cuenta indicado en el ítem anterior fue de ¢68.022.11

   d.) En setiembre 2006 se incorpora Equipo Acces Point marca LINKSYS, donado por la Fundación Costa Rica para el Desarrollo Sostenible, registrado por la suma de ₡10,000.00 (Placa activo # 3069) según Convenio de Donación de Equipo Informático suscrito entre el Conicit y la Fundación.

   e.) Los movimientos de julio 2004 y setiembre 2006 nos dan como resultado el saldo que se ha mantenido en la cuenta de capital de ¢78.022.11. Lo cual como se evidencia no corresponde a esa cuenta contable.

2. En la cuenta "Incorporaciones al capital a valores históricos", los registros que se realizaron corresponden al FID 21-02 Ley 7169, reportadas en los EEFF del FID como "Aportaciones en efectivo m.n" por ₡11,117,043,501.29 y "Otras aportaciones m.n" por ₡11,251,478.00, para un total de ₡11,128,294,979.29, según consta en comprobante de diario N°04 del 31 de enero del 2018.

   Para este caso se valoró la reclasificación a la cuenta de "Transferencias de capital" Sub cuenta "Otras trasferencias de capital"; sin embargo, se requiere que la Contabilidad Nacional nos colabore con la aclaración del mecanismo de registro de los fideicomisos en la contabilidad del Conicit.

De acuerdo a la revisión realizada se concluye que los movimientos de las cuentas antes mencionadas deber ser reclasificadas ya que no corresponden a "Capital Inicial".

Posterior a esta revisión y las reclasificaciones derivadas de las mismas; se procedió a registrar en la cuenta Incorporaciones al Capital un ajuste por ₡721,977.89 para completar la suma de ₡800,000.00 con la finalidad de reflejar el capital inicial del CONICIT por dicha suma; lo anterior basado en lo indicado en el folleto Prociencia donde se menciona que ese fue el presupuesto con el que se dio inicio a las operaciones de la institución. Dicho ajuste se realizó con las indicaciones de la Contabilidad Nacional en reunión del 10 de julio del 2019.

NOTA 25		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Transferencias de Capital	3.1.2			

Donaciones de Capital		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.2.01	Donaciones de Capital			

Otras Transferencias de Capital		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.2.99	Otras Transferencias de Capital			
Justificar				

Revelación:

Cuadro de análisis de composición Capital Inicial

Fecha	Entidad que aporta	Sector	Monto	Documento	Tipo de aporte
TOTAL					

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

Fecha	Tipo de aporte	Fundamento Jurídico

NOTA 26		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Reservas	3.1.3			

Revaluación de Bienes		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.3.01	Revaluación de Bienes	164,771.41	164,771.41	0.00

Otras Reservas		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.3.99	Otras Reservas			
Justificar				

Revelación:

NOTA 27		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Variaciones no asignables a reservas	3.1.4			

Diferencias de conversión de moneda extranjera		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.4.01	Diferencias de conversión de moneda extranjera			

Diferencias de Valor Razonable de activos financieros destinados a la venta		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.4.02	Diferencias de Valor Razonable de activos financieros destinados a la venta			

Diferencias de Valor Razonable de instrumentos financieros designados como cobertura		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.4.03	Diferencias de Valor Razonable de instrumentos financieros designados como cobertura			

Otras variaciones no asignables a reservas		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.4.99	Otras variaciones no asignables a reservas			
Justificar				

Revelación:

NOTA 28		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados Acumulados	3.1.5	2,403,374.17	-10,027,562.74	

Resultados Acumulados de ejercicios anteriores		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.5.01	Resultados Acumulados de ejercicios anteriores	2,319,555.07	-9,217,944.65	

Resultado del ejercicio		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.5.02	Resultado del ejercicio	83,819.10	-809,618.09	

Revelación:
El ahorro acumulado para el cierre del 30 de junio del 2019 corresponde a la suma de ¢83,819,097.69

NOTA 29		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Intereses Minoritarios- Participaciones en el Patrimonio Entidades Controladas	3.2.1			

Intereses Minoritarios- Participaciones en el Patrimonio de Entidades del Sector Gobierno General		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.2.1.01	Intereses Minoritarios- Participaciones en el Patrimonio de Entidades del Sector Gobierno General			

Intereses Minoritarios- Participaciones en el Patrimonio de Empresas Públicas e Instituciones Públicas Financieras		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.2.1.02	Intereses Minoritarios- Participaciones en el Patrimonio de Empresas Públicas e Instituciones Públicas Financieras			

Revelación:

NOTA 30		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Intereses Minoritarios- Evolución	3.2.2			

Intereses Minoritarios- Evolución por Reservas		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.2.2.01	Intereses Minoritarios- Evolución por Reservas			

Intereses Minoritarios- Evolución por variaciones no asignables a Reservas	SALDOS	

Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.2.2.02	Intereses Minoritarios- Evolución por variaciones no asignables a Reservas			

Intereses Minoritarios- Evolución por Resultados Acumulados		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.2.2.03	Intereses Minoritarios- Evolución por Resultados Acumulados			

Intereses Minoritarios- Evolución por Otros Componentes de Patrimonio		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.2.2.99	Intereses Minoritarios- Evolución por Otros Componentes de Patrimonio			

Revelación:

NOTAS ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

3 INGRESOS

4.1 IMPUESTOS

NOTA 31		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Impuesto sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital	4.1.1			

Revelación:

NOTA 32		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Impuestos sobre la propiedad	4.1.2			

Revelación:

NOTA 33		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Impuestos sobre bienes y servicios	4.1.3			

Revelación:

NOTA 34		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales	4.1.4			

Revelación:

NOTA 35		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Otros impuestos	4.1.9			
Justificar				

Revelación:

NOTA 36		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Contribuciones a la seguridad social	4.2.1			

Revelación:

NOTA 37		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Contribuciones sociales diversas	4.2.9			

Revelación:

NOTA 38		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%

Multas y sanciones administrativas	4.3.1			

Revelación:

NOTA 39		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Remates y confiscaciones de origen no tributario	4.3.2			

Revelación:

NOTA 40		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Ventas de bienes y servicios	4.4.1			

Revelación:

NOTA 41		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Derechos administrativos	4.4.2			

Revelación:

NOTA 42		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Comisiones por préstamos	4.4.3			

Revelación:

NOTA 43		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados positivos por ventas de inversiones	4.4.4			

Revelación:

NOTA 44		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados positivos por ventas e intercambio de bienes	4.4.5			

Revelación:

NOTA 45		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados positivos por la recuperación de dinero mal acreditado de periodos anteriores	4.4.6			

Revelación:

NOTA 46		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Rentas de inversiones y de colocación de efectivo	4.5.1			

Revelación:

NOTA 47		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Alquileres y derechos sobre bienes	4.5.2			

Revelación:

NOTA 48		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Otros ingresos a la propiedad	4.5.9			

Revelación:

NOTA 49		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Transferencias Corrientes	4.6.1	1,108,612.72	598,804.14	85.14

Detalle de cuentas en relación al Ingreso por Transferencias Corrientes con otras Entidades Públicas

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE DE LA ENTIDAD	MONTO
11206	MINISTERIO DE HACIENDA	1,106,623.63
	COMISION DEL 3% FONDO PROPYME	1,989.08

Revelación:

Corresponde a las transferencias recibidas mensualmente para los gastos operativos del Conicit, Fondo de Incentivos y Fondo Propyme, del periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio del 2019, compuesta de la siguiente forma:

1. Transferencias Ley 5048 para gastos de operativos del Conicit por la suma de ¢591,250.18 (miles de colones).
2. Transferencias Ley 7169 para Fondo de Incentivos por la suma de ¢452,873.50 (miles de colones).
3. Transferencias Ley 8262 para Fondo Propyme por la suma de ¢62,499.96 (miles de colones).
4. Comisión del 3% Fondo Propyme por la suma de ¢1,989.08 (miles de colones).

NOTA 50		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Transferencias de Capital	4.6.2			

Detalle de cuentas en relación al Ingreso de Transferencias de Capital con otras Entidades Públicas

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE DE LA ENTIDAD	MONTO

Revelación:

NOTA 51		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación	4.9.1	364.19	376.30	-3.22

Revelación:
Corresponde a las diferencias de tipo de cambio devengados a favor del CONICIT, derivados de la tenencia de activos por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio del 2019

NOTA 52		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Reversión de consumo de bienes	4.9.2			

Revelación:

NOTA 53		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	4.9.3			

Revelación:

NOTA 54		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Recuperación de previsiones	4.9.4	35,088.05	0.00	

Revelación:
Comprende los resultados positivos devengados producto de la reversión o recuperación de cargos por previsiones para arreglo de pago, cuya afectación a resultados tuvo lugar en ejercicios anteriores al vigente, y en la medida en que hayan desaparecido los motivos de la presunta desvalorización o pérdida.

NOTA 55		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo	%

			Anterior	
Recuperación de provisiones y reservas técnicas	4.9.5			

Revelación:

NOTA 56		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	4.9.6	2,628.44	2,042.57	28.68

Revelación:
Comprende los resultados positivos devengados, derivados por incrementos en el valor de las participaciones en el patrimonio de los Fideicomiso 04-99 Ley 7099 y 25-02 Ley 8262 de enero a junio 2019

NOTA 57		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Otros ingresos y resultados positivos	4.9.9	159.94	0.00	0.00

Revelación:
Corresponde a un resultado positivo en la pérdida por robo de una computadora en el mes de febrero 2019, el pago del seguro por parte del INS se recibió en abril 2019, la baja en el auxiliar de activos fijos igual se realiza en el mismo mes de abril.

4 GASTOS

5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

NOTA 58		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Gastos en Personal	5.1.1	460,062.10	519,749.07	-11.48

Revelación:
Corresponde a los gastos incurridos por el CONICIT producto de la retribución por la prestación de servicios por parte del personal permanente y transitorio, por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio del 2019, se anexa desglose de las cuentas:

Nombre	Monto
Remuneraciones Básicas	**193,125.75**

Remuneraciones eventuales	**2,925.97**
Incentivos salariales	**170,791.69**
Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social	**76,978.50**
Contribuciones patronales a fondos de pensiones y a otros fondos de capitalización	**16,240.19**
Asistencia social y beneficios al personal	**0.00**
Total	**460,062.10**

NOTA 59		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Servicios	5.1.2	48,495.10	45,257.75	7.15

Revelación:

Comprenden los gastos devengados por el CONICIT para su funcionamiento, producto de los servicios recibidos de carácter no personal, los destinados al mantenimiento, conservación y reparación menor u ordinaria, preventiva y habitual de bienes de capital, incluyendo los servicios utilizados durante los procesos, por el uso de bienes muebles e inmuebles de terceros u servicios básicos, por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio del 2019, se anexa desglose de las cuentas:

Nombre	Monto
Servicios básicos	**8,116.25**
Servicios comerciales y financieros	**1,205.67**
Servicios de gestión y apoyo	**28,959.22**
Gastos de viaje y transporte	**152.20**
Seguros, reaseguros y otras obligaciones	**3,093.42**
Mantenimiento y reparaciones	**6,762.69**
Capacitaciones y protocolo	**129.92**
Otros servicios	**75.72**
Total	**48,495.10**

NOTA 60		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Materiales y Suministros consumidos	5.1.3	631.05	723.42	-12.77

Revelación:
Comprenden los gastos devengados por el CONICIT, producto del consumo de bienes, sean adquiridos, durante el desarrollo normal de sus actividades o en cumplimiento de su cometido estatal por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio del 2019, se anexa desglose de las cuentas:

Nombre	Monto
Productos químicos y conexos	**197.30**
Útiles, materiales y suministros diversos	**433.74**
Total	**631.05**

NOTA 61		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Consumo de bienes distintos de inventarios	5.1.4	22,651.04	26,938.05	-15.91

Revelación:
Comprenden los gastos devengados por el CONCIT, en concepto de cargos periódicos por depreciaciones de bienes, producto del desgaste o pérdida de valor, estatal por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio del 2019

NOTA 62		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	5.1.5		641.12	

Revelación:

NOTA 63		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Deterioro y pérdidas de inventarios	5.1.6			

Revelación:

NOTA 64		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar	5.1.7			

Revelación:

NOTA 65		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Cargos por provisiones y reservas técnicas	5.1.8			

Revelación:

NOTA 66		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Intereses sobre endeudamiento público	5.2.1			

Revelación:

NOTA 67		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Otros gastos financieros	5.2.9			

Revelación:

NOTA 68		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Costo de ventas de bienes y servicios	5.3.1			

Revelación:

NOTA 69	SALDOS	

NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados negativos por ventas de inversiones	5.3.2			

Revelación:

NOTA 70		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes	5.3.3			

Revelación:

NOTA 71		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Transferencias Corrientes	5.4.1	439,856.89	639,881.40	-31.26

Detalle de cuentas en relación al Gasto de Transferencias Corrientes con otras Entidades Públicas

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE DE LA ENTIDAD	MONTO

Revelación:

Comprende los gastos devengados derivados de transferencias de bienes y derechos, así como prestaciones de servicios, efectuadas a favor de personas y entes del sector privado, público costarricense, por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio del 2019, se anexa desglose de las cuentas:

Nombre	Monto
Transferencias corrientes al sector privado interno	234,919.69
Transferencias corrientes al sector público interno	200,554.75
Transferencias corrientes al sector externo	4,382.45
TOTAL	**439,856.89**

NOTA 72		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Transferencias de Capital	5.4.2	18,736.71	20,766.41	9.77

Detalle de cuentas en relación al Gasto de Transferencias de Capital con otras Entidades Públicas

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE D ELA ENTIDAD	MONTO

Revelación:
Corresponde al aporte patronal transferido a la Asociación Solidarista de Empleados del CONICIT (ASECONI) por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio del 2019.

NOTA 73		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación	5.9.1	71,603.31	156,890.42	-54.36

Revelación:
Comprenden los resultados negativos devengados por el CONICIT, derivados de la tenencia de activos y pasivos cuya valuación se modifica en razón de la variación en la tasa de cambio; diferencias cambiarias por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio del 2019.

NOTA 74		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	5.9.2			

Revelación:

NOTA 75		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Otros gastos y resultados negativos	5.9.9	998.04	-4.90	

Revelación:
En el rubro "Reintegros al sector privado" se registra la devolución del Fondo de Incentivos correspondiente a un pago realizado de más a la ex becaria Jennifer Solís Ocampo, caso FI-075B-15 Resolución Administrativa SE-007-2019 por un monto de USD$1,415.71 tipo de cambio utilizado 601.41.
En el rubro "Otros resultados negativos", se registra un deducible en liquidación de reclamo del seguro de equipo electrónico realizado al INS, de acuerdo al oficio # SE-131-2019 se indica que dicho deducible lo asume la institución.

Nombre	Monto
Reintegros al sector privado	851.43
Otros resultados negativos	146.61
TOTAL	**998.04**

NOTAS ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

NOTA 76	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Cobros	1,231,462.82	209,993.37	486.43

Revelación:
Como parte de la operatividad del CONICIT, por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio del 2019, ingresan transferencias de recursos propios por parte del Gobierno Central por un monto de ¢1,113,961.25 millones, así como ¢117,501.57 millones que pertenecen a dineros recibidos en las cuentas 001-0457693-4 y 305777-1 por conceptos de arreglos de pago y reintegros de proyectos

NOTA 77	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Pagos	971,568.39	146,161.26	564.72

Revelación:
Como parte de la operatividad del CONICIT, por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio del 2019, los pagos realizados fueron los siguiente: gastos de personal la suma de ¢345,004.25

millones, prestaciones a la seguridad social la suma de ₡130,071.64 millones, proveedores por la suma de ¢57,575.39 millones, pagos de dietas y prestaciones legales la suma de ₡4,081.13 millones y otros pagos por actividades de operación la suma de ¢434,835.97 millones

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

NOTA 78	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Cobros			

Revelación:
No aplica

NOTA 79	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Pagos			

Revelación:

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

NOTA 80	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Cobros			

Revelación:
No aplica

NOTA 81	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Pagos			

Revelación:

NOTA 82	SALDOS		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	826,017.37	298,958.77	176.30

NOTAS DEL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

NOTA 83	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
SALDOS DEL PERIODO	2,485,663.54	2,568,945.57	-3.24

Revelación:
Se realizó un análisis de la cuenta de Capital Inicial para la cual se encontraron los siguientes hallazgos:

3. La cuenta "Capital Inicial a valores históricos" por un monto de ₡78,022.11; compuesto por:

   f.) En abril 2004 la cuenta de donaciones tenía un saldo de ¢16.629.005,01, en el mes de mayo del mismo año, se dona equipo al Laboratorio de Investigaciones Marítimas por ¢18.449.569,70 e ingresó equipo por la suma de ¢1.595.586,80 correspondiente a la compra de una computadora por ¢475.586.80 (factura a nombre del FID Conicit/BCAC # 04-99) y dos computadoras y ocho UPS por ¢120,000.00

   g.) ¢1.120.000.00 (factura a nombre del Conicit), lo cual generó un saldo en la cuenta contable de ¢-224.977,89.

   h.) En julio 2004 se incorpora Impresora Láser marca Samsung (factura a nombre FID Conicit/BCAC # 04-99), registrado por la suma de ₡293,000.00 (Placa activo # 2985), al ingresar este activo, el saldo de la cuenta indicado en el ítem anterior fue de ¢68.022.11

   i.) En setiembre 2006 se incorpora Equipo Acces Point marca LINKSYS, donado por la Fundación Costa Rica para el Desarrollo Sostenible, registrado por la suma de ₡10,000.00 (Placa activo # 3069) según Convenio de Donación de Equipo Informático suscrito entre el Conicit y la Fundación.

   j.) Los movimientos de julio 2004 y setiembre 2006 nos dan como resultado el saldo que se ha mantenido en la cuenta de capital de ¢78.022.11. Lo cual como se evidencia no corresponde a esa cuenta contable.

4. En la cuenta "Incorporaciones al capital a valores históricos", los registros que se realizaron corresponden al FID 21-02 Ley 7169, reportadas en los EEFF del FID como "Aportaciones en efectivo m.n" por ₡11,117,043,501.29 y "Otras aportaciones m.n" por ₡11,251,478.00, para un total de ₡11,128,294,979.29, según consta en comprobante de diario N°04 del 31 de enero del 2018.

   Para este caso se valoró la reclasificación a la cuenta de "Transferencias de capital" Sub cuenta "Otras trasferencias de capital"; sin embargo, se requiere que la Contabilidad

Nacional nos colabore con la aclaración del mecanismo de registro de los fideicomisos en la contabilidad del Conicit.

De acuerdo a la revisión realizada se concluye que los movimientos de las cuentas antes mencionadas deber ser reclasificadas ya que no corresponden a “Capital Inicial”.

Posterior a esta revisión y las reclasificaciones derivadas de las mismas; se procedió a registrar en la cuenta Incorporaciones al Capital un ajuste por ₡721,977.89 para completar la suma de ₡800,000.00 con la finalidad de reflejar el capital inicial del CONICIT por dicha suma; lo anterior basado en lo indicado en el folleto Prociencia donde se menciona que ese fue el presupuesto con el que se dio inicio a las operaciones de la institución. Dicho ajuste se realizó con las indicaciones de la Contabilidad Nacional en reunión del 10 de julio del 2019.

Fundamento de cada una de las variaciones del periodo

Fecha	Variación	Cuenta	Fundamento
30-06-2019	-325,870.56	3.1.1.01	Reclasifica para depuración cuenta capital inicial
30-06-2019	-11,127,573.00	3.1.1.02	Reclasifica para depuración cuenta capital inicial
30-06-2019	10,016,026.98	3.1.5.01	Reclasifica Resultados Acumulados periodos anteriores
30-06-2019	1,436,879.52	3.1.5.02	Reclasifica Resultados Acumulados periodos anteriores
30-06-2019	83,819.10	3.1.5.02	Ahorro del periodo

NOTAS AL INFORME COMPARATIVO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA CON DEVENGADO DE CONTABILIDAD

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

Norma / Política			Concepto	Referencia	
				Norma	Política
6	72		Compromisos no devengados al cierre	RLAFRPP	
Norma / Política			Concepto	Referencia	
				Norma	Política
6	75		Conciliación	RLAFRPP NICSP N° 24, Párrafo 52	DGCN

NOTA 84	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
SUPERAVIT / DEFICIT PRESUPUESTO	490,565,731.25		
SUPERAVIT / DEFICIT CONTABILIDAD			

Revelación:
Aún no se tiene claro los lineamientos para elaborar este Estado; sin embargo, se presenta con la información que se logró recopilar del presupuesto

Revelación para conciliar la Ejecución Presupuestaria con Contabilidad

Cuenta	Presupuesto	Devengo	Diferencia	Justificación

Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas
Conciliación de los Ingresos Contabilidad - Presupuesto
I Semestre 2019

Cuenta	Contabilidad	Cuenta	Presupuesto	Diferencia	Justificación
4-5-1-99-03 Intereses por depósitos	2.97	1.32.303.01 Intereses sobre cuentas corrientes y otros depositos en Bancos	2.97	**0.00**	
4-6-1-01-01 Transferencias Corrientes del Gobierno Central	1,106,623,633.09	1.4.1.1.00/01/02 Gobierno Central (Ley 5048-7169-8262)	1,106,623,633.09	**0.00**	
		1.4.1.6.00 De Instituciones Públicas Financieras (3% Propyme)	7,337,619.78	**-7,337,619.78**	
4-6-1-01-06 Transferencias Corrientes de Inst. Públicas Financieras (Comisión 3% Propyme)	1,989,084.84			**1,989,084.84**	Monto se refleja en el Presupuesto de 2020
4-9-1-01-01 Diferencias de Cambio Positivas por Activos Financieros	364,185.41			**364,185.41**	No procede en Presupuesto.
4-9-4-02-08 Recuperación de Previsioones para Fideicomisos	35,088,048.06	1.3.9.1.00 Reintegros en Efectivo	35,088,048.06	**0.00**	
4-9-6-01-04 Resultados Positivos de Inversiones Patrimoniales en Fideicomisos (04-99) Ley 7099	2,628,443.37			**2,628,443.37**	No procede en Presupuesto.
4-9-9-99-99 Otros Resultados Positivos	159,937.02			**159,937.02**	No procede en Presupuesto.
		1.39.2.00 Ejecución de contratos de seguros	439,834.80	**-439,834.80**	No procede en Contabilidad
		3.3.1.0.00 Superavit Libre	78,483,756.65	**-78,483,756.65**	No procede en Contabilidad
		3.3.2.0.00 Superavit Especifico	412,081,974.60	**-412,081,974.60**	No procede en Contabilidad
Total	**1,146,853,334.76**		**1,640,054,869.95**	**-493,201,535.19**	

Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas
Conciliación de los Egresos Contabilidad - Presupuesto
I Semestre 2019

Cuenta	Contabilidad	Cuenta	Presupuesto	Diferencia	Justificación
5-1-1-01-01 sueldos para cargos fijos	167,219,528.69	0.01.01 sueldos para cargos fijos	167,219,528.69	**0.00**	
5-1-1-01-05 suplencias	52,000.00	0.01.05 suplencias	52,000.00	**0.00**	
5-1-1-02-04 compensación de vacaciones	339,412.19	6.03.01 Prestaciones legales	533,115.59	**-193,703.40**	El monto ejecutado corresponde al pago de funcionarios que dejaron de laborar en la institución. La diferencia de ¢193,703.40 corresponde a un Ajuste por Reexpresión de Resultados de ejercicios Anteriores, realizado en la Liquidación del funcionario Pedro Bastos Castro el 09-04-19 movimiento #3278.
5-1-1-02-05 dietas	2,586,556.81	0.02.05 Dietas	2,586,556.81	**0.00**	
5-1-1-03-01 retribución por años servidos	58,496,399.17	0.03.01 retribución por años servidos	58,496,399.17	**0.00**	
5-1-1-03-02 restricción al ejercicio liberal de la profesión	65,626,219.55	0.03.02 restricción al ejercicio liberal de la profesión	65,626,219.55	**0.00**	
5-1-1-03-03 decimotercer mes	25,902,555.67	0.03.03 decimotercer mes	1,020,751.42	**24,881,804.25**	El monto ejecutado corresponde al pago de funcionarios que dejaron de laborar en la institución. El saldo reflejado es la provisión realizada para el pago del año 2020.
5-1-1-03-98 complemento salarial - 99 otros incentivos salariales	20,766,511.80	0.03.99 otros incentivos salariales	20,766,511.80	**0.00**	
5-1-1-04-01 contribución patronal al seguro de salud de la caja costarri	51,715,980.61	0.04.01 Cuota C.C.S.S. / 0.04.04 Cuota Asignaciones Familiares	51,309,414.58	**406,566.03**	La diferencia en presupuesto es que en enero se ejecuta la cuota de diciembre (7,621,782,44), y la de junio (7,783,085.29) se ejecuta en julio. Genera una diferencia de ¢161,302.85. La cuenta 5-1-1-04-01 tiene menos ¢245.263 en presupuesto y la cuenta 5-1-1-04-99 tiene la misma cantidad de más. Al momento de realizar este reporte no se ha identificado la diferencia, por lo cual, se están realizando las gestiones necesarias para lograrlo.
5-1-1-04-03 contribución patronal al instituto nacional de aprendizaje	5,413,396.84	0.04.03 cuota INA	5,400,991.08	**12,405.76**	La diferencia en presupuesto es que en enero se ejecuta la cuota de diciembre (802.293), y la junio (814.698) se ejecuta en julio.
5-1-1-04-05 contribución patronal al banco popular y de desarrollo comun	1,804,466.16	0.04.05 cuota Banco Popular	1,800,330.85	**4,135.31**	La diferencia en presupuesto es que en enero se ejecuta la cuota de diciembre (267,430), y la junio (271.567) se ejecuta en julio.
5-1-1-04-99 otras contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad	18,044,655.52	0.05.01 Contribucion Patronal al Seguro de pensiones de la CCSS	18,291,355.74	**-246,700.22**	La diferencia en presupuesto es que en enero se ejecuta la cuota de diciembre (2.717.098,52), y la junio (2.715.661,48) se ejecuta en julio. Genera una diferencia de ¢1.437,04 La cuenta 5-1-1-04-01 tiene ¢245.263 de menos en presupuesto y la cuenta 5-1-1-04-99 tiene la misma cantidad de más. Al momento de realizar este reporte no se ha identificado la diferencia, por lo cual, se están realizando las gestiones necesarias para lograrlo.
5-1-1-05-02 aporte patronal al régimen obligatorio de pensiones compleme	5,413,396.84	0.05.02 Aporte patronal R.P.C. LEY 7983	5,400,991.08	**12,405.76**	La diferencia en presupuesto es que en enero se ejecuta la cuota de diciembre (802.292,90), y la junio (814.698,66) se ejecuta en julio.
5-1-1-05-03 aporte patronal al fondo de capitalización laboral	10,826,793.55	0.05.03 Aporte Patronal F.C.L. LEY 7983	10,801,982.49	**24,811.06**	La diferencia en presupuesto es que en enero se ejecuta la cuota de diciembre (1.604,584), y la junio (1.629.397) se ejecuta en julio.
5-1-1-06-04 salario escolar	25,849,226.18	0.03.04 salario escolar	50,160,395.13	**-24,311,168.95**	El monto reflejado a nivel contable es la provisión al ser base devengo y corresponde realizar el pago en el año 2020. El monto del presupuesto es el que se pagó a los funcionarios en el mes de enero 2019.
5-1-2-01-99 otros alquileres	75,726.00	1.01.99 otros alquileres	38,430.00	**37,296.00**	La diferencia mostrada en presupuesto se debe a que se están facturando pagos trimestrales y el pago del segundo trimestre se debe ejecutar en el mes de julio, pero la cuenta por pagar ya fue registrada en Contabilidad.
5-1-2-02-01 agua y alcantarillado	719,704.00	1.02.01 servicio de agua y alcantarillado	719,704.00	**0.00**	
5-1-2-02-02 energía eléctrica	2,593,840.00	1.02.02 servicio de energía eléctrica	2,593,840.00	**0.00**	
5-1-2-02-03 correos	16,400.00	1.02.03 servicio de correo	16,400.00	**0.00**	
5-1-2-02-04 servicios de telecomunicaciones	4,331,391.98	1.02.04 Servicoo de Telecomunicaciones	4,331,391.98	**0.00**	
5-1-2-02-99 otros servicios básicos	454,911.20	1.02.99 Otros Servicios basicos	454,911.20	**0.00**	
5-1-2-03-03 impresión, encuadernación y otros	37,500.00	1.03.03 impresión, encuadernación y otros	37,500.00	**0.00**	
5-1-2-03-06 comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	1,154,666.36	1.03.06 comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	1,154,666.36	**0.00**	
5-1-2-03-07 servicios de transferencia electrónica de información	13,508.00	1.03.07 Servicoos de tecnologías de información	13,508.00	**0.00**	
5-1-2-04-01 servicios médicos y de laboratorio	262,836.00	1.04.01 Servicios en Ciencias de la Salud	87,612.00	**175,224.00**	La diferencia es por 2 cuotas pendiente de pago, empresa que brinda servicios médicos se encuentra morosa con la CCSS y en contabilidad ya se incuyó la cuenta por pagar.
5-1-2-04-06 servicios generales	28,662,019.40	1.04.06 Servicios generales	28,662,019.40	**0.00**	
5-1-2-04-99 otros servicios de gestión y apoyo	34,360.00	1.04.99 Otros Servicios de gestión de Apoyo	34,360.00	**0.00**	
5-1-2-05-02 viáticos dentro del país	152,200.00	1.05.02 Viáticos dentro del pais	152,200.00	**0.00**	
5-1-2-06-01 seguros	3,093,422.52	1.06.01 Seguros	6,142,951.00	**-3,049,528.48**	La diferencia en se debe a que a nivel presupuestario se registra el monto total de las pólizas y en Contabilidad se va registrando el gasto mes a mes al ser un gasto diferido.
5-1-2-07-01 actividades de capacitación	129,918.80	1.07.01 Actividades de capacitación	129,918.80	**0.00**	
5-1-2-08-01 mantenimiento de edificios	375,000.00	1.08.01 Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	375,000.00	**0.00**	
5-1-2-08-02- mantenimiento y reparación de maquinaria y equipos	45,000.00	1.08.04 mantenimiento y reparación de maquinaria y equipos de produccion	45,000.00	**0.00**	
5-1-2-08-04 mantenimiento y reparación de equipos de comunicación	630,000.00	1.08.06 mantenimiento y reparación de equipos de comunicación	630,000.00	**0.00**	
5-1-2-08-05 mantenimiento y reparación de equipos y mobiliario de oficin	60,000.00	1.08.07 mantenimiento y reparación de equipos y mobiliario de oficin	60,000.00	**0.00**	
5-1-2-08-06 mantenimiento y reparación de equipos para computación	5,652,692.80	1.08.08 mantenimiento y reparación de equipos para computación	5,652,692.80	**0.00**	
5-1-3-01-01 combustibles y lubricantes	178,075.00	2.01.01 combustibles y lubricantes	178,075.00	**0.00**	
5-1-3-01-04 tintas, pinturas y diluyentes	19,231.47	2.01.04 tintas, pinturas y diluyentes	0.00	**19,231.47**	Los montos de Contabilidad corresponden a salidas de bodega y estas no afectan presupuesto.
5-1-3-99-01 útiles y materiales de oficina y cómputo	19,300.66	2.99.01 útiles y materiales de oficina y cómputo	0.00	**19,300.66**	Los montos de Contabilidad corresponden a salidas de bodega y estas no afectan presupuesto.
5-1-3-99-03 productos de papel, cartón e impresos	387,684.26	2.99.03 productos de papel, cartón e impresos	594,540.20	**-206,855.94**	Los montos de Contabilidad corresponden a salidas de bodega y estas no afectan presupuesto. El monto registrado en presupuesto corresponde a compras realizadas, que aumentan la cuenta de inventario.
5-1-3-99-05 útiles y materiales de limpieza	25,729.66	2.99.05 útiles y materiales de limpieza	0.00	**25,729.66**	Los montos de Contabilidad corresponden a salidas de bodega y estas no afectan presupuesto.
5-1-3-99-99 otros útiles, materiales y suministros diversos	1,030.27	2.99.99 otros útiles, materiales y suministros diversos	0.00	**1,030.27**	Los montos de Contabilidad corresponden a salidas de bodega y estas no afectan presupuesto.
5-1-4-01-01-02 depreciaciones de edificios	11,314,708.56		0.00	**11,314,708.56**	No procede en Presupuesto.
5-1-4-01-01-03 depreciaciones de maquinaria y equipos para la produccion	464,922.24		0.00	**464,922.24**	No procede en Presupuesto.
5-1-4-01-01-04 depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevació	362,033.76		0.00	**362,033.76**	No procede en Presupuesto.
5-1-4-01-01-05 depreciaciones de equipos de comunicación	688,134.12		0.00	**688,134.12**	No procede en Presupuesto.
5-1-4-01-01-06 depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina	2,319,058.59		0.00	**2,319,058.59**	No procede en Presupuesto.
5-1-4-01-01-07 depreciaciones de equipos para computación	4,745,621.87		0.00	**4,745,621.87**	No procede en Presupuesto.
5-1-4-01-01-08 depreciaciones de equipos sanitario, de laboratorio e investi	13,028.70		0.00	**13,028.70**	No procede en Presupuesto.
5-1-4-01-01-09 depreciaciones de equipos y mobiliario educacional, deportiv	113,907.00		0.00	**113,907.00**	No procede en Presupuesto.
5-1-4-01-01-10 depreciaciones de equipos de seguridad, orden, vigilancia y	38,984.80		0.00	**38,984.80**	No procede en Presupuesto.
5-1-4-01-02-05- - depreciaciones de equipos de comunicación	24,610.74		0.00	**24,610.74**	No procede en Presupuesto.
5-1-4-05-03 amortizaciones de software y programas	2,566,026.26	5.99.03 Bienes Intangibles	625,018.88	**1,941,007.38**	Los montos de Contabilidad corresponden a amortizaciones de las licencias de software y estas no afectan presupuesto. El monto registrado en presupuesto corresponde a compras realizadas, que aumentan la cuenta de inventario.
5-4-1-01-02- becas	164,522,779.43	6.02.02 Becas a terceras personas	150,153,089.99	**14,369,689.44**	Se están validando los registros realizados, al momento de este reporte no se cuenta con la verificación total de los datos, al momento de identificar las diferencias se procederá con los ajustes que correspondan
5-4-1-01-99 otras transferencias corrientes a personas	1,811,550.00	6.02.99 Otras transferencias a personas	1,811,550.00	**0.00**	
5-4-1-02-01-02 transferencias corrientes a fundaciones	68,585,365.33	6.04.02 Transferencias corrientes a fundaciones	33,742,191.00	**34,843,174.33**	Se están validando los registros realizados, al momento de este reporte no se cuenta con la verificación total de los datos, al momento de identificar las diferencias se procederá con los ajustes que correspondan
5-4-1-03-01-03- - Fideicomiso 25-02 Ley 8262 Propyme	62,499,960.00	6.01.08 Fondos en Fideicomiso para gasto corriente	62,499,960.00	**0.00**	
5-4-1-03-02-99 otras transferencias corrientes a organos desconcentrados	2,524,956.18	6.01.02 Transferencias corrientes a Organos Desconcentrados	2,524,956.18	**0.00**	
5-4-1-03-03-99 otras transferencias corrientes a instituciones descentraliz	135,529,830.00	6.01.03 Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas	101,678,571.00	**33,851,259.00**	Se están validando los registros realizados, al momento de este reporte no se cuenta con la verificación total de los datos, al momento de identificar las diferencias se procederá con los ajustes que correspondan
5-4-1-04-02-99 otras transferencias corrientes a organismos internacionales	4,382,445.00	6.07.01 Transferencias corrientes a organismos Internacionales	4,382,445.00	**0.00**	
5-4-2-02-01-01 transferencias de capital a asociaciones	18,736,713.95	6.05.05 Contribución Patronal a fondos administrados por entes priva	18,736,713.95	**0.00**	
5-9-1-01-01 diferencias de cambio negativas por activos financieros	3,081,302.33		0.00	**3,081,302.33**	No procede en Presupuesto.
5-9-2-01-04-03-2 fideicomiso 25-02 ley 8262	68,522,010.85		0.00	**68,522,010.85**	No procede en Presupuesto.
5-9-9-99-04- reintegros al sector privado	851,427.80	6.06.02 Reintegros o devoluciones	851,427.80	**0.00**	
5-9-9-99-99- otros resultados negativos	146,611.60		0.00	**146,611.60**	No procede en Presupuesto.
Total	**1,063,034,237.07**		**888,582,188.52**	**174,452,048.55**	

NOTAS AL INFORME DEUDA PÚBLICA

NOTA 85	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
SALDO DE DEUDA PUBLICA			

Revelación:
No aplica

Fundamente los movimientos del periodo

Fecha	Incrementos	Disminuciones	Fundamento

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

Norma / Política			Concepto	Referencia	
				Norma	Política
6	101		ESEB	NICSP N° 17, Párrafos 88 a 91 y 94. NICSP Nº 31, Párrafos 117 a 119 y 123	DGCN

6	101	1	Exposición saldo nulo		DGCN

NOTA 86	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
ACTIVOS GENERADORES DE EFECTIVO	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS NO GENERADORES DE EFECTIVO	1,452,326.55	1,494,710.50	-2.84

Revelación:

Se detallan los bienes no concesionados que se posee el CONICIT, destinados para su operación por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio del 2019:

Tierras y terrenos	164,971.40
Edificios	1,180,932.38
Maquinaria y equipos para la producción	12,087.46
Equipos de transporte, tracción y elevación	6,001.59
Equipos de comunicación	10,614.31
Equipos y mobiliario de oficina	38,173.31
Equipos para computación	29,599.23
Equipos sanitarios, de laboratorio e investigación	105.87
Equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	770.33
Equipos de seguridad, orden, vigilancia y control público	1,054.09
Semovientes	0.00
Maquinarias, equipos y mobiliarios diversos	1,368.69
Software y programas	6,264.74
Otros bienes intangibles	383.15
Total	1,452,326.55

NOTAS INFORME ESTADO POR SEGMENTOS

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

Norma / Política			Concepto	Referencia	
				Norma	Política
6	85		Definición de segmento	NICSP N° 18, Párrafo 9 y 12.	
6	85	1	Segmentos para la administración financiera de Costa Rica		DGCN

Revelación:
No aplica

NOTAS PARTICULARES

Para efectos de revelación, la entidad utilizara este espacio para referirse a señalar políticas particulares, transacciones y otros eventos que considere necesario para el complemento de la información contable al cierre del periodo al 30 de junio 2019.

Nosotros, José Roberto Vega Baudrit cédula 9-0080-0699, Arturo Vicente León cédula 1-0488-0821, Cristina Sánchez Anchía cédula 1-0726-0278, en condición de encargados y custodios de la información contable de esta institución, damos fe de que la preparación y presentación de los estados financieros se realizó bajo los lineamientos, políticas y reglamentos establecidos por el ente regulador.

JOSE VEGA BAUDRIT (FIRMA) Firmado digitalmente por JOSE VEGA BAUDRIT (FIRMA) Fecha: 2019.07.19 13:51:03 -06'00'	GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) Fecha: 2019.07.19 12:07:09 -06'00'	CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) Fecha: 2019.07.19 11:51:53 -06'00'
José Roberto Vega Baudrit	Arturo Vicente León	Cristina Sánchez Anchía
Representante Legal	Jerarca Institucional	Contador (a)

Sello: