

**CONSEJO NACIONAL PARA INVESTIGACIONES
CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS
(CONICIT)**

COMUNICADO DE ACUERDO

AC-044-21
Febrero 03, 2021

- PARA** : Ing. Ileana Hidalgo López, Asesora Profesional
MBA. María Gabriela Díaz Díaz, Directora, Soporte Administrativo
- DE** : Dra. Giselle Tamayo Castillo, Presidenta, Consejo Director, Conicit
- COPIA** : MAP. Arturo Vicente León, Secretario Ejecutivo
Lcda. Nathalia Villegas Sánchez, Coordinadora, Unidad de Gestión
del Desarrollo Humano
- ASUNTO** : **NOMBRAMIENTO INTERINO**

GISELLE
TAMAYO
CASTILLO
(FIRMA)

Digitally signed by
GISELLE TAMAYO
CASTILLO (FIRMA)
Date: 2021.02.04
08:54:55 -06'00'

ACTA ORDINARIA 06-2021, CAPITULO III, ARTICULO 3, FECHA 02/02/2021

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

ACUERDO 3

Nombrar a la ingeniera Ileana Hidalgo López, Secretaria Ejecutiva interinamente, ante la renuncia del máster Arturo Vicente León al puesto de Secretario Ejecutivo, a partir del 09 de febrero del 2021. El período del nombramiento es hasta que se nombre el titular del puesto de Secretario Ejecutivo a plazo definido según lo estipulado en la Ley 5048, así como los reglamentos y manuales institucionales del Conicit. ACUERDO FIRME

ci: Archivo (2)
C:\WORD\2021\AC-044-20

**CONSEJO NACIONAL PARA INVESTIGACIONES
CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS
(CONICIT)**

COMITÉ ESPECIAL DE CRÉDITO

COMUNICADO DE ACUERDO

AC-057-21
Febrero 11 , 2021

PARA : MBA. María Gabriela Díaz Díaz, Coordinadora/Directora,
Comisión Institucional de Presupuesto/Dirección de Soporte
Administrativo

DE : Ing. Ileana Hidalgo López, Secretaria Ejecutiva a.i.

ILEANA MARIA DE
FATIMA HIDALGO
LOPEZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por
ILEANA MARIA DE FATIMA
HIDALGO LOPEZ (FIRMA)
Fecha: 2021.02.11 11:46:48
-06'00'

COPIA : MAP. Francisco Briceño Jiménez, Coordinador, Unidad de
Planificación
Lic. Walter Ocampo Sánchez, Coordinador, Unidad de
Finanzas
Lcda. Seidy Zúñiga Obando, Unidad de Finanzas

ASUNTO : **INFORME DE LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA DEL
PERIODO 2020, LEY 8262, FIDEICOMISO 25-02**

ACTA ORDINARIA 01-2021, CAPITULO I, ARTICULO 1, FECHA 09/02/2021

Los miembros del Comité Especial de Crédito del Fideicomiso 25-02, acuerdan:

ACUERDO 1

Dar por conocido y aprobar el "Informe de Liquidación Presupuestaria Año 2020, correspondiente a la Ley 8262, Fondo Propyme, Fideicomiso Conicit/BCR 25-02", tal y como se anexa al acta, elaborado por la Comisión Institucional de Presupuesto, para ser enviado a la Contraloría General de la República y a la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria, Ministerio de Hacienda.

ACUERDO FIRME



12 de febrero de 2021
Ref. SE-072-2021

Licenciada
Ana Miriam Araya Porras
Dirección Ejecutiva
Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria
Ministerio de Hacienda

Estimada señora Araya:

Nos permitimos poner a su conocimiento el original de la Liquidación Presupuestaria del año 2020, Ley 8262, Fondo Propyme, Fideicomiso Conicit/BCR 25-02, con sus respectivos anexos, aprobada por el Comité Especial de Crédito del Conicit en la Sesión Ordinaria N° 01-2021, celebrada el 09 de febrero 2021, según consta en el Acta Ordinaria N° 01-2021, Capítulo I, Artículo 1, Acuerdo 1.

Atentamente,

ILEANA MARIA DE
FATIMA HIDALGO
LOPEZ (FIRMA)

Firmado digitalmente por
ILEANA MARIA DE FATIMA
HIDALGO LOPEZ (FIRMA)
Fecha: 2021.02.12
14:51:30 -06'00'

Sra. Ileana Hidalgo López
Secretaria Ejecutiva a.i.

Ci: MBA. María Gabriela Díaz Díaz, Directora, Soporte Administrativo
Lic. Johnny Fallas Pérez, Auditor Interno
Archivo/Consecutivo



CONICIT

**CONSEJO NACIONAL PARA INVESTIGACIONES
CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS**

**Informe de Liquidación Presupuestaria
Año 2020**

Ley 8262, Fondo PROPYME, Fideicomiso 25-02

SEIDY DIANA
ZUÑIGA
OBANDO
(FIRMA)

Firmado digitalmente
por SEIDY DIANA
ZUÑIGA OBANDO
(FIRMA)
Fecha: 2021.02.04
12:26:57 -06'00'

Elaborado por:
Licda. Seidy Zúñiga Obando
Presupuesto, Unidad de Finanzas

WALTER
MODESTO
OCAMPO
SANCHEZ (FIRMA)

Firmado digitalmente
por WALTER MODESTO
OCAMPO SANCHEZ
(FIRMA)
Fecha: 2021.02.04
13:28:28 -06'00'

Revisado por:
Lic. Walter Ocampo Sánchez
Coordinador, Unidad de Finanzas

Febrero, 2021



INFORME DE LIQUIDACION PRESUPUESTARIA Ley 8262, Fondo PROPYME 25-02

Contenido

PRESENTACIÓN	3
A. RESULTADOS DE LA LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA	4
i. RESUMEN A NIVEL INSTITUCIONAL DE LOS INGRESOS Y GASTOS	4
ii. CONFORMACION DEL SUPERÁVIT ESPECIFICO	4
iii. MONTO DEL SUPERAVIT LIBRE MENOS SUPERAVIT ESPECIFICO	5
iv. DETALLE DEL CALCULO DE LOS COMPONENTES DEL SUPERAVIT ESPECIFICO.....	5
v. DETALLE DEL SUPERÁVIT ACUMULADO TOTAL Y POR CADA UNA DE LAS FUENTES- LIBRE Y ESPECÍFICO	5
B. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA:	6
i. COMENTARIOS GENERALES DE LA LIQUIDACION DE INGRESOS Y GASTOS	6
ii. CONGRUENCIA DEL RESULTADO DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO CON LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE, 2020.	10
iii. ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020	10
iv. SITUACIÓN ECONÓMICO- FINANCIERA GLOBAL DE LA INSTITUCIÓN.....	10
v. ORIGEN Y APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS PROVENIENTES DE PRESUPUESTO NACIONAL	10



INFORME DE LIQUIDACION PRESUPUESTARIA **Ley 8262, Fondo PROPYME 25-02**

PRESENTACIÓN

La Contraloría General de la República mediante el documento Normas Técnicas sobre Presupuesto Público N-1-2012-DC-DFOE, reformada por Resolución R-DC-064-2013 y RDC-073-2020, establece las regulaciones en cuanto a la presentación de la información presupuestaria por parte de los entes regulados. Específicamente el punto 4.3.19, del apartado 4.3. Fase de ejecución presupuestaria.

De esta forma, presentamos a continuación el informe de **Liquidación Presupuestaria del Fideicomiso 25-02, Fondo PROPYME del Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas, correspondiente al Ejercicio Económico 2020**, para los rubros de ingresos y egresos.

- Se presenta un apartado correspondiente a los Resultados de la liquidación presupuestaria en el cual se reflejan la totalidad de ingresos y egresos recibidos y ejecutados en el periodo, dando como resultado financiero un superávit y el detalle de superávit libre y específico.

Se presenta además un apartado de información complementaria, en el cual se presenta la siguiente información:

- Comentarios generales de la liquidación de ingresos y gastos y de las desviaciones de objetivos y metas de mayor relevancia.
- Estado que demuestra la congruencia del resultado de la liquidación del presupuesto con la información que reflejan los estados financieros al 31 de diciembre del 2020.
- Estados Financieros de la Institución, al 31 de diciembre del 2020.



INFORME DE LIQUIDACION PRESUPUESTARIA Ley 8262, Fondo PROPYME 25-02

A. RESULTADOS DE LA LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA

i. RESUMEN A NIVEL INSTITUCIONAL DE LOS INGRESOS Y GASTOS

RESULTADO DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO		
PRESUPUESTO DE INGRESOS		
Ingresos presupuestados	413,066,938.03	
Ingresos reales	410,949,283.03	
Déficit de ingresos		- 2,117,655.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
Egresos presupuestados	413,066,938.03	
Egresos reales (-)	158,368,055.78	
Superávit de egresos		254,698,882.25
SUPERÁVIT DEL PERÍODO		252,581,227.25

ii. CONFORMACION DEL SUPERÁVIT ESPECÍFICO

Mediante la Ley N° 8262 Ley de fortalecimiento de las pequeñas y medianas empresas y sus reformas, publicada en el Diario Oficial la Gaceta Número 94 el 17 de mayo de 2002, artículo 13, se crea el Programa de Apoyo a la Pequeña y Mediana Empresa (PROPYME), cuyos recursos para su operación serán obtenidos por medio del Presupuesto Nacional de la República.

DETALLE DE LA CONFORMACIÓN DEL SUPERÁVIT ESPECÍFICO AÑO 2020		
Superávit del periodo, Fondos Propyme, Ley 8262	121,432,128.68	
Superávit acumulado 2019	131,149,098.57	
SUPERÁVIT ESPECÍFICO		252,581,227.25



INFORME DE LIQUIDACION PRESUPUESTARIA Ley 8262, Fondo PROPYME 25-02

iii. MONTO DEL SUPERAVIT LIBRE MENOS SUPERAVIT ESPECIFICO

Al 31 de diciembre y por la naturaleza de los ingresos percibidos y el destino específico de esos fondos, no se cuenta con superávit libre.

iv. DETALLE DEL CALCULO DE LOS COMPONENTES DEL SUPERAVIT ESPECIFICO

DETALLE DE LA CONFORMACIÓN DEL SUPERÁVIT ESPECÍFICO AÑO 2020	
Superávit del periodo, Fondos Propyme, Ley 8262	121,432,128.68
Superávit acumulado 2019	131,149,098.57
SUPERÁVIT ESPECÍFICO	252,581,227.25

Superávit específico 2020 Fondos Propyme, Ley 8262: Del monto incorporado en el presupuesto del CONICIT por concepto de superávit ¢284.316.938,03 y transferencias corrientes ¢128.750.000,00, se recibió la suma de total de ¢410.949.283,03 de los cuales se ejecutaron ¢158.368.055,78, quedando una sub ejecución de ¢252.581.227,25.

Monto recibido – monto ejecutado = saldo sin ejecutar

$$410.949.283,03 - 158.368.055,78 = \mathbf{252.581.227,25}$$

v. DETALLE DEL SUPERÁVIT ACUMULADO TOTAL Y POR CADA UNA DE LAS FUENTES- LIBRE Y ESPECÍFICO



INFORME DE LIQUIDACION PRESUPUESTARIA Ley 8262, Fondo PROPYME 25-02

DETALLE DEL MONTO DEL SUPERAVIT ESPECÍFICO AÑO 2020	
Ingresos del período	410,949,283.03
Egresos del período	<u>158,368,055.78</u>
SUPERÁVIT del período	252,581,227.25
Superávit específico	252,581,227.25
Superávit del periodo, Fondos Propyme, Ley 8262	121,432,128.68
Superávit acumulado 2019	131,149,098.57
TOTAL SUPERÁVIT	252,581,227.25

B. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA:

i. COMENTARIOS GENERALES DE LA LIQUIDACION DE INGRESOS Y GASTOS

Los indicadores señalados en el Informe de Evaluación Presupuestaria Anual del 2020 Ley 8262, Fideicomiso Propyme no son afectados por la liquidación de ingresos y gastos.

Comentarios generales sobre la ejecución de ingresos

a) Ingresos no tributarios

Se registran ingresos reales por la suma total de ¢1.101.095,00, los cuales, provienen de la devolución de recursos no ejecutados del proyecto código FP-0013-18, cuyo beneficiario es la empresa Vital Artesanal S.A según liquidación de gastos

b) Transferencias Corrientes



CONICIT

INFORME DE LIQUIDACION PRESUPUESTARIA **Ley 8262, Fondo PROPYME 25-02**

Se registran ingresos reales por la suma de ¢125.531.250,00 provenientes del CONICIT quien recibe del MICITT las transferencias corrientes aprobadas según lo indicado en la Ley de Presupuesto Ordinario y Extraordinario de la República para el Ejercicio Económico del 2020 (No. 9791) publicado en los Alcances 273A y 273B de la Gaceta N° 233 del 06 de diciembre de 2019, para el Fondo PROPYME coetilla 60103 001 1310 1160 212 CONSEJO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS 128.750.000 Y TECNOLÓGICAS (CONICIT). (PARA FONDO CONCURSABLE PARA EL DESARROLLO TECNOLÓGICO E INNOVACIÓN PARA PYMES Y GASTOS OPERATIVOS SEGÚN LEY No. 8262 DEL 2/5/2002 Y SEGÚN LOS ARTÍCULOS No. 22, 23 Y 24 DEL TÍTULO IV DE LA LEY No. 9635 “LEY FORTALECIMIENTO DE LAS FINANZAS PÚBLICAS” DEL 03/12/2018). Cédula. Jurídica 3-007-045446-07 y estos recursos, posteriormente se trasladaron a la cuenta de Caja Única del Fideicomiso 25-02 del Fondo PROPYME, para el financiamiento de los proyectos aprobados.

c) Recursos de Vigencias Anteriores

A. Superávit Específico

Se registran ingresos por **la suma total de ¢284.316.938,03** correspondiente al superávit específico acumulado del Fideicomiso 25-02, obtenidos en la liquidación del presupuesto 2019. Es importante mencionar que mediante el Presupuesto extraordinario 01-2020 se ajustó el presupuesto de recursos de vigencias anteriores con base en el monto obtenido en la liquidación del presupuesto 2019, el cual fue menor al monto proyectado y presupuestado para el año 2020 en este rubro, aplicándose una reducción de -¢14.816.975,78.

Comentarios generales sobre la ejecución de egresos

a) Servicios

La ejecución ascendió a ¢5.200.216,32 que representa el 99.98% de ejecución respecto al monto total presupuestado. Los gastos contemplados bajo este rubro,



CONICIT

INFORME DE LIQUIDACION PRESUPUESTARIA **Ley 8262, Fondo PROPYME 25-02**

corresponden al pago mensual de comisiones bancarias al Banco de Costa Rica, por la administración del Fideicomiso. Según se indica en la Adenda N° 1 de fecha 09 de agosto del 2017 al Contrato del Fideicomiso 25-02, cláusula décima cuarta, el Banco devengará por su actuación como fiduciario Honorarios por la administración y manejo del Fideicomiso el monto de ¢383.588,59 mensuales, a los cuales se le incrementa el 13% por la aplicación del Impuesto al Valor Agregado (IVA) por la aplicación de la Ley de Fortalecimiento de las Finanzas Públicas No. 9635.

b) Transferencias corrientes

La ejecución ascendió a ¢153.167.839,46, que representa un 37.55% de ejecución respecto al monto total presupuestado. Los recursos asignados en esta partida, buscan atender a las Pymes costarricenses, mediante el otorgamiento de beneficios económicos, dirigidos a promover y mejorar la capacidad de gestión y competitividad de las Pymes por medio del desarrollo tecnológico y la innovación y así contribuir al desarrollo económico y social del país, según las convocatorias del MICITT.

- **Transferencias corrientes a instituciones descentralizadas**, se ejecutó la suma de ¢6.577.681,00 lo que representa una ejecución del 47.56% en relación a los ¢13.831.390,55 presupuestados considerando la aplicación del Artículo N° 15 de la Ley 8262 Ley del Fortalecimiento de las Pequeñas y Medianas Empresas. Estos recursos son transferidos al presupuesto del CONICIT para que sean ejecutados en actividades relacionadas al mismo. Debido al límite por regla fiscal, no se solicitó por parte del CONICIT el traslado de los recursos, lo cual incidió en el porcentaje de ejecución.

Transferencias corrientes a empresas privadas se ejecutó la suma de ¢146.590.158,46 para cubrir los compromisos adquiridos en períodos anteriores lo que representa una ejecución del 37.20% en relación a los ¢394.034.086,20 presupuestados. En el periodo no se recibieron contratos



INFORME DE LIQUIDACION PRESUPUESTARIA Ley 8262, Fondo PROPYME 25-02

de nuevas convocatorias, por consiguiente, las transferencias aplicadas fueron como ya se indicó por compromisos no devengados en el periodo respectivo, mismos que se indican a continuación:

Código	Entidad	Monto Transferido
FP-0008-16	Shirlye Francisca Muñoz Sibaja	4,999,862.38
FP-001B-19	Dotcreek S.a.	18,737,378.00
FP-0012-18	Tecnova Soluciones S.a.	1,045,174.51
FP-0016-18	Centro Clínico Orozco S.a.	11,103,889.00
FP-0011-18	Hulihealth Costa Rica Srl	10,549,144.00
FP-0022-18	Ti Alka Smart Sa	2,707,627.00
FP-0007-18	Planes De Lealtad Del Este S.a.	2,039,200.00
FP-0024-18	Grupo Corporativo Del Sol S.A.	2,000,000.00
FP-0007-16	Laboratorio Central Juan Bautista Ortíz E Hijos Ltda	9,850,000.00
FP-004B-19	Asociacion Gs Uno CostaRica	14,602,915.00
FP-002B-19	Corporacion Rie Rio Pacuare Sociedad Anonima	10,207,248.00
FP-005B-19	Animagination S.a.	15,390,695.57
FP-0008-18	Central Tracking For Container S.A.	14,683,254.00
FP-003B-19	Invenio Para La EducacionS.A.	18,673,771.00
FP-0008-18	Central Tracking ForContainer S.A.	10,000,000.00
TOTAL		146,590,158.46

Conciliación Ejecución presupuestaria y Caja Única

Por otra parte, se hizo una conciliación con lo que reporta el Sistema Administrativo Financiero Wizdom contra los saldos de Bancos sin obtener ninguna diferencia tal y como se muestra en la siguiente imagen:



INFORME DE LIQUIDACION PRESUPUESTARIA
Ley 8262, Fondo PROPYME 25-02

CONCILIACIÓN MOVIMIENTOS BANCO VS PRESUPUESTO
AL 31 DE DICIEMBRE 2020

Banco	Cuenta bancaria	Saldo en colones
BCR Fideicomiso CONICIT 25-02	001-0476332-7	0.14
Caja Única Fid. 25-02 CONICIT-BCAC	73999999999940192	252,581,227.11
Total cuentas bancarias		252,581,227.25

PRESUPUESTO	Saldo en colones
Ingresos reales	410,949,283.03
Egresos reales	158,368,055.78
Diferencia del período	252,581,227.25

Diferencia Bancos - Presupuesto		-
--	--	---

ii. CONGRUENCIA DEL RESULTADO DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO CON LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE, 2020.

Ver documento adjunto

iii. ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Ver adjunto "Estados Financieros del CONICIT"

iv. SITUACIÓN ECONÓMICO- FINANCIERA GLOBAL DE LA INSTITUCIÓN

Ver documento adjunto

v. ORIGEN Y APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS PROVENIENTES DE PRESUPUESTO NACIONAL.

No aplica. Los ingresos por Transferencias Corrientes provienen del CONICIT quien recibe del MICITT las transferencias corrientes aprobadas según lo indicado en la Ley de Presupuestos Públicos, para el Fondo PROPYME y, posteriormente se trasladan a las cuentas del Fideicomiso 25-02 del Fondo PROPYME.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2020
CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
en millones de colones

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	MONTO ACUMULADO	PROGRAMA 1 Promoción de la Ciencia, Tecnología e Innovación
1 GASTOS CORRIENTES	158.37	158.37
1.1 GASTOS DE CONSUMO	5.20	5.20
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	5.20	5.20
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	153.17	153.17
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	6.58	6.58
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	146.59	146.59
PRESUPUESTO TOTAL	158.37	158.37

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Movimientos al último de: Diciembre de 2020

Presupuesto: 01-2020 - Presupuesto de Egresos 2020

<u>Cuenta</u>	<u>Nombre cuenta</u>	<u>Presupuesto aprobado</u>	<u>Modificaciones a Diciembre</u>	<u>Presupuesto total</u>	<u>Gasto Acumulado</u>	<u>Gasto periodo Diciembre</u>	<u>Gasto Total</u>	<u>Disponible acumulado</u>	<u>% Eje</u>
1 - SERVICIOS									
1.03.06	COMISIONES Y GASTOS P/SERV. F. Y C.	5,201,461.28	0.00	5,201,461.28	4,333,306.10	866,910.22	5,200,216.32	1,244.96	99.98
Total: Servicios		5,201,461.28	0.00	5,201,461.28	4,333,306.10	866,910.22	5,200,216.32	1,244.96	99.98
6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES									
6.01.03	TRANSF. CORRIENTES A INST. DESCENT.	13,831,390.55	0.00	13,831,390.55	6,577,681.00	0.00	6,577,681.00	7,253,709.55	47.56
6.05.01	Transferencias corrientes a empresas privadas	408,851,061.98	-14,816,975.78	394,034,086.20	136,590,158.46	10,000,000.00	146,590,158.46	247,443,927.74	37.20
Total: Transferencias Corrientes		422,682,452.53	-14,816,975.78	407,865,476.75	143,167,839.46	10,000,000.00	153,167,839.46	254,697,637.29	37.55
Total presupuesto:		427,883,913.81	-14,816,975.78	413,066,938.03	147,501,145.56	10,866,910.22	158,368,055.78	254,698,882.25	38.34

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Movimientos al último de: Diciembre de 2020

Presupuesto: 02-2020 - Presupuesto de Ingresos 2020

<u>Cuenta</u>	<u>Nombre cuenta</u>	<u>Presupuesto aprobado</u>	<u>Modificaciones a Diciembre</u>	<u>Presupuesto total</u>	<u>Ingreso Acumulado</u>	<u>Ingreso periodo Diciembre</u>	<u>Ingreso Total</u>	<u>Disponible acumulado</u>	<u>% Eje</u>
1.3 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS									
1.3.9.1.00	Reintegros en efectivo	0.00	0.00	0.00	1,101,095.00	0.00	1,101,095.00	-1,101,095.00	0.00
Total: Ingresos No Tributarios		0.00	0.00	0.00	1,101,095.00	0.00	1,101,095.00	-1,101,095.00	
1.4 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES									
1.4.1.3.00	Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no F	128,750,000.00	0.00	128,750,000.00	96,562,999.97	28,968,250.03	125,531,250.00	3,218,750.00	97.50
Total: Transferencias Corrientes		128,750,000.00	0.00	128,750,000.00	96,562,999.97	28,968,250.03	125,531,250.00	3,218,750.00	97.50
3.3 - RECURSOS VIGENCIAS ANTERIORES									
3.3.2.0.00	Superávit Específico	299,133,913.81	-14,816,975.78	284,316,938.03	284,316,938.03	0.00	284,316,938.03	0.00	100.00
Total: Recursos Vigencias Anteriores		299,133,913.81	-14,816,975.78	284,316,938.03	284,316,938.03	0.00	284,316,938.03	0.00	100.00
Total presupuesto:		427,883,913.81	-14,816,975.78	413,066,938.03	381,981,033.00	28,968,250.03	410,949,283.03	2,117,655.00	99.49



BANCO DE COSTA RICA
FIDEICOMISO 25 CONICIT 25-02 LEY ° 8262
CONGRUENCIA PRESUPUESTO II SEMESTRE 2020
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

CODIGO	PARTIDA DE GASTOS	PRESUPUESTO	EJECUTADO			CONTABILIDAD	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
		APROBADO	I SEM	II SEM	TOTAL	SALDO		
1	Servicios	5,201,461.28						
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros	5,201,461.28	2,167,274.33	3,034,185.77	5,201,460.10	5,201,460.10	-	
6	Tranferencias Corrientes	407,865,476.75						
6.05.01	Transferencias corrientes a empresas privadas	394,034,086.20	51,182,274.89	95,407,883.57	146,590,158.46	146,590,158.46	-	
6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas	13,831,390.55	6,577,681.00	-	6,577,681.00	3,130,674.99	3,447,006.01	El gasto se registró en el periodo 2019, la ejecución se realizó en el periodo 2020.
	TOTAL	413,066,938.03	59,927,230.22		158,369,299.56	154,922,293.55		

WALTER JESUS ROJAS ROQUE
(FIRMA)

Firmado digitalmente por
WALTER JESUS ROJAS
ROQUE (FIRMA)
Fecha: 2021.01.19
15:02:13 -06'00'

Contador Fideicomisos

OLMAN ABARCA ARIAS
(FIRMA)

Firmado digitalmente por OLMAN
ABARCA ARIAS (FIRMA)
Fecha: 2021.01.20 16:33:16 -06'00'

Supervisor Fideicomisos

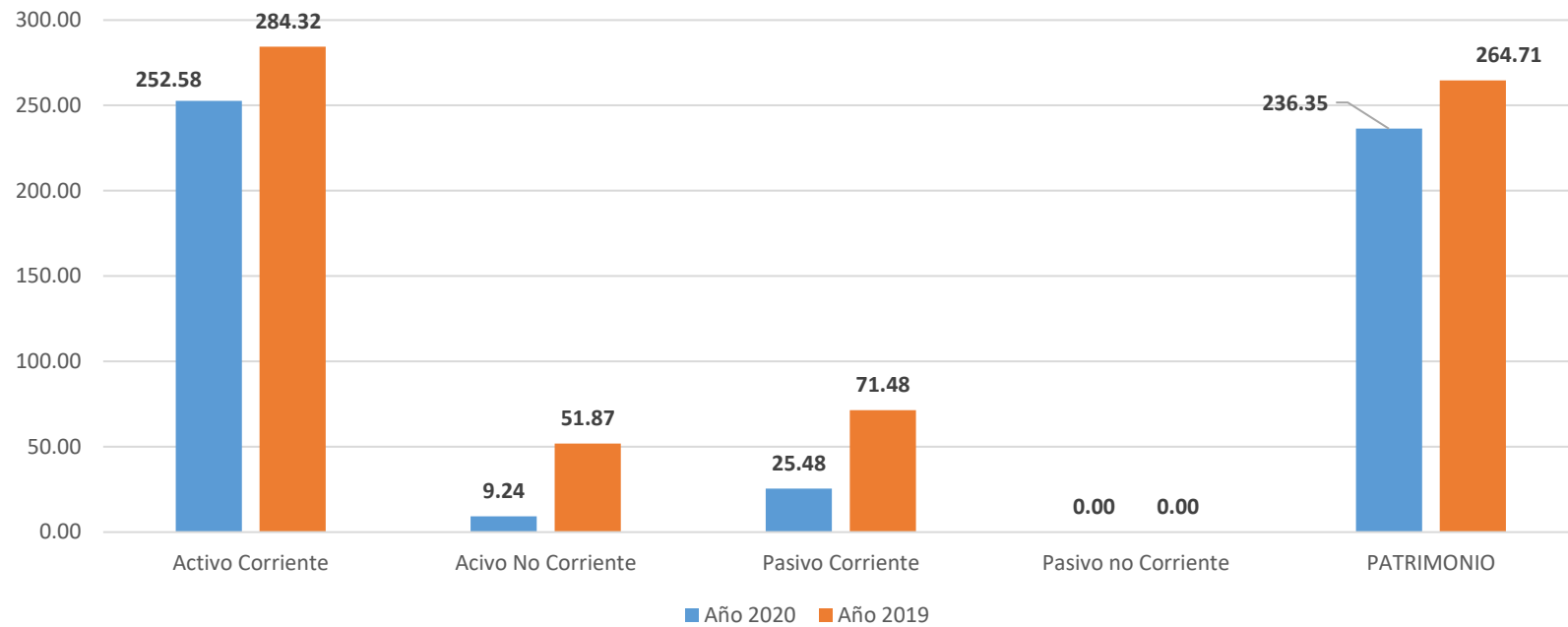
Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
 Análisis vertical
 al 31 de Diciembre de 2020
 - En miles de colones -

Descripción	Monto	Porcentaje	Analisis
ACTIVO			
Activo Corriente	252,581.23	96.47%	importantes en la cuenta que asciende al 96.47% de los activos, y se encuentra casi en su totalidad en saldos de la cuenta corriente, del fideicomiso. Igualmente estos recursos se reflejan en los informes de liquidación presupuestaria.
Activo No Corriente	9,241.00	3.53%	Esta partida consiste principalmente en los compromisos de ayudas otorgadas a beneficiarios.
TOTAL DEL ACTIVO	261,822.23	100.00%	
PASIVO			
Pasivo Corriente	25,475.90	100.00%	Esta partida es la más importante de los pasivos y se compone principalmente por Copromisos de ayudas no reembolsables por pagar al cierre del año 2020. Corresponden a las ayudas FP-0007-16, FP-0010-13, FP-0027-12, FP-004-13 y FP-005B-19, (ver nota N° 8 de las notas a los estados financieros), así como el registro de las ayudas no reembolsables.
Pasivo no Corriente	0.00	0.00%	
TOTAL DEL PASIVO	25,475.90	100.00%	
PATRIMONIO	236,346.33	100.00%	Esta partida esta constituida principalmente por los aportes en efectivo, menos los resultados de períodos anteriores y del período.
TOTAL DEL PATRIMONIO	236,346.33	100.00%	
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	261,822.23		

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
 Análisis vertical
 al 31 de Diciembre de 2020
 - En miles de colones -

Descripción	Año 2020	Año 2019	Variación relativa	Variación Procentual	Analisis
ACTIVO					
Activo Corriente	252,581.23	284,318.18	-31,736.95	-11.16%	La cuenta disminuyó con respecto al año 2019 debido a que se realizaron desembolsos que disminuyeron los recursos
Activo No Corriente	9,241.00	51,867.61	-42,626.61	-82.18%	la disminución en esta cuenta se debe principalmente a la disminución de compromisos contraídos por el fideicomiso.
TOTAL DEL ACTIVO	261,822.23	336,185.79	-74,363.56	-93.35%	
PASIVO					
Pasivo Corriente	25,475.90	71,479.74	-46,003.84	-64.36%	Esta partida es la más importante de los pasivos y se compone principalmente por la disminución de los compromisos al 31-12-2020.
Pasivo no Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00%	
TOTAL DEL PASIVO	25,475.90	71,479.74	-46,003.84	-64.36%	
PATRIMONIO	236,346.33	264,706.05	-28,359.72	-10.71%	La disminución en la partida se manifiesta principalmente en el desembolso de nuevas ayudas en el año 2020.
TOTAL DEL PATRIMONIO	236,346.33	264,706.05	-28,359.72	-10.71%	
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	261,822.23	336,185.79	-74,363.56		

**GRÁFICO COMPARATIVO
ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA
AÑOS 2020-2019
(EN MILLONES DE COLONES)**



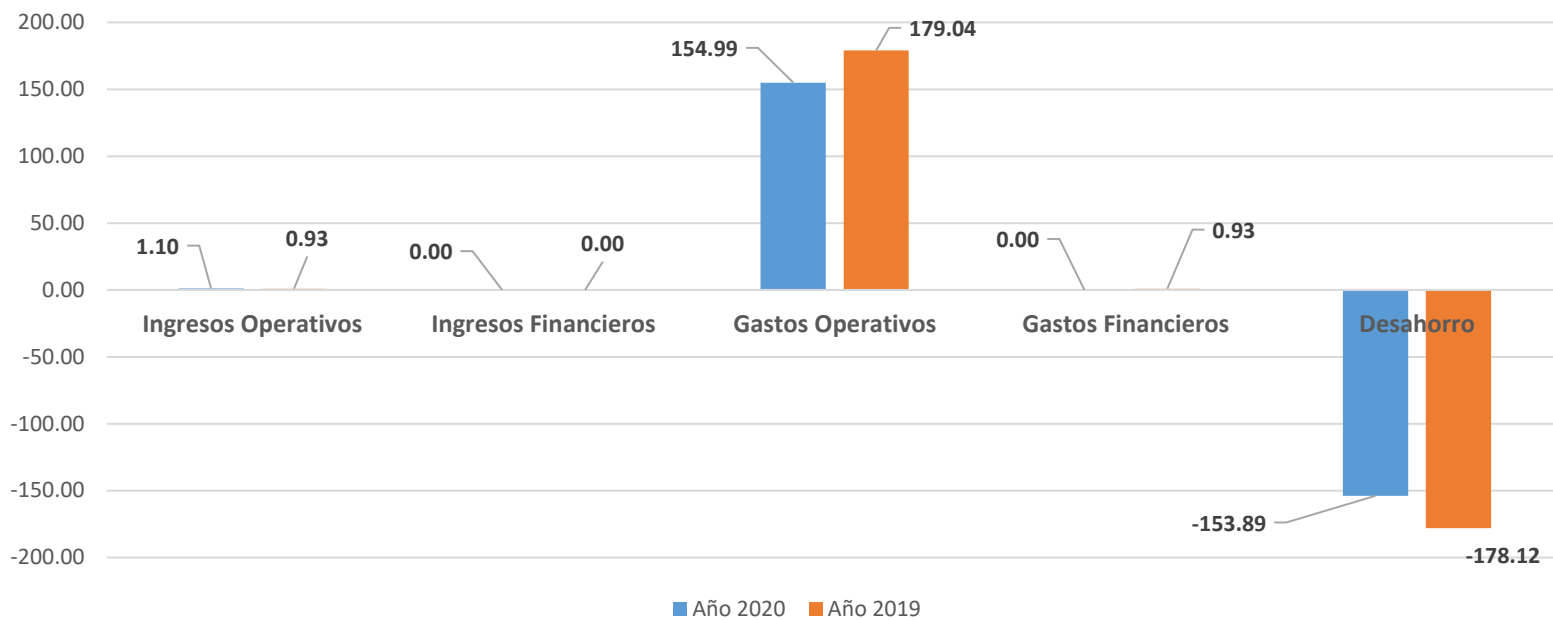
Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
 Análisis vertical
 al 31 de Diciembre de 2020
 - En miles de colones -

Descripción	Monto	Porcentaje	Análisis
INGRESOS			
Ingresos Operativos	1,101.10	100.00%	Esta cuenta representa el único rubro de ingresos compuesto principalmente del producto de reintegros de ayudas en
Ingresos Financieros	0.00	0.00%	
TOTAL DE INGRESOS	1,101.10	100.00%	
GASTOS			
Gastos Operativos	154,992.10	100.00%	Esta cuenta representa el único rubro que está compuesto principalmente por las transferencias a empresas privadas, comisiones por administración del fideicomiso y transferencias del 3% de subsidios a CONICIT.
Gastos Financieros	0.00	0.00%	
TOTAL DE GASTOS	154,992.10	14076.11%	
AHORRO y/o DESAHORRO DEL PERIODO	-153,891.00	-13976.11%	

Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
 Análisis Horizontal
 al 31 de Diciembre de 2020
 - En miles de colones -

Descripción	Año 2020	Año 2019	Variación relativa	Variación Procentual	Análisis
Ingresos Operativos	1,101.10	925.32	175.78	19.00%	El aumento representa el rubro más importante está compuesto principalmente del producto de arreglos de pago que se presentaron por incumplimiento en los contratos realizados.
Ingresos Financieros	0.00	0.01	-0.01	100.00%	
TOTAL DE INGRESOS	1,101.10	925.33	175.77	119.00%	
GASTOS					
Gastos Operativos	154,992.10	179,041.44	-24,049.34	-13.43%	La cuenta disminuyó con respecto al año 2019 debido a que se realizaron menos desembolsos en el año 2020.
Gastos Financieros	0.00	925.32			
TOTAL DE GASTOS	154,992.10	179,041.44	-24,049.34	-13.43%	
AHORRO y/o DESAHORRO DEL PERIODO	-153,891.00	-178,116.11			

**GRÁFICO COMPARATIVO
ESTADO DE RESULTADOS
AÑOS 2020-2019
(EN MILLONES DE COLONES)**



**WALTER
MODESTO
OCAMPO
SANCHEZ
(FIRMA)**

Firmado digitalmente
por WALTER
MODESTO OCAMPO
SANCHEZ (FIRMA)
Fecha: 2021.02.15
10:12:36 -06'00'



Estados Financieros al 31 de Diciembre

2020

FIDEICOMISO 25 - CONICIT 25-02 LEY 8262

WALTER
JESUS ROJAS
ROQUE
(FIRMA)

Firmado digitalmente
por WALTER JESUS
ROJAS ROQUE
(FIRMA)
Fecha: 2021.01.13
10:15:28 -06'00'

Contador Fideicomisos
CPI N°34941

OLMAN
ABARCA
ARIAS (FIRMA)

Firmado digitalmente
por OLMAN ABARCA
ARIAS (FIRMA)
Fecha: 2021.01.13
12:51:29 -06'00'

Supervisor Fideicomisos

SILVIA
GOMEZ
CORTES

Firmado
digitalmente por
SILVIA GOMEZ
CORTES
Fecha: 2021.01.13
14:34:03 -06'00'

Oficial Fideicomisos

BANCO DE COSTA RICA
FIDEICOMISO 25 - CONICIT 25-02 LEY 8262

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
ACUMULADO DEL PERIODO EN COLONES

	MES ACTUAL	ACUMULADO
ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE		
Cuentas corrientes en bancos comerciales del Estado y bancos creados por leyes especiales m.n.	0.00	0.14
Cuentas corrientes en caja única m.n.	18,101,339.81	252,581,227.11
(Estimación cuentas por cobrar por arreglos de pago) m.n.	0.00	-5,400,280.51
Cuentas por cobrar por arreglos de pago m.n.	0.00	5,400,280.51
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	18,101,339.81	252,581,227.25
ACTIVO NO CORRIENTE		
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación)	0.00	-646,000.00
(Depreciación acumulada del costo de equipos de comunicación) m.n.	-2,571,200.93	-2,876,086.01
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario)	-2,500.00	-231,083.33
Costo de equipos de computación m.n.	0.00	646,000.00
Costo de equipos y mobiliario m.n.	0.00	300,000.00
Costo del equipo de comunicación m.n.	2,567,867.64	2,967,862.64
Compromiso de ayudas otorgadas m.n.	-10,000,000.00	9,080,313.43
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	-10,005,833.29	9,241,006.73
TOTAL ACTIVOS	8,095,506.52	261,822,233.98
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Compromisos Ayudas No Reembolsables por Pagar m.n.	-10,000,000.00	9,080,313.43
Cuenta por pagar fideicomitente m.n.	0.00	2,568,553.65
Depósitos pendientes de aplicar m.n.	0.00	13,819,368.40
Impuestos retenidos por pagar 2% Ley 7092 m.n.	-7,672.00	7,670.14
TOTAL PASIVO CORRIENTE	-10,007,672.00	25,475,905.62
TOTAL PASIVO	-10,007,672.00	25,475,905.62
PATRIMONIO		
PATRIMONIO		
Aportaciones en efectivo m.n.	28,968,250.03	3,347,205,722.30
Ajustes por traspasos de patrimonio entre proyectos m.n.	0.00	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	-2,956,968,413.90
RESULTADO DEL PERIODO	-10,439,288.40	-153,890,980.04
TOTAL PATRIMONIO	18,528,961.63	236,346,328.36
TOTAL PATRIMONIO	18,528,961.63	236,346,328.36
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	8,521,289.63	261,822,233.98

BANCO DE COSTA RICA
FIDEICOMISO 25 - CONICIT 25-02 LEY 8262

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
ACUMULADO DEL PERIODO EN COLONES

WALTER ROJAS ROQUE
CONTADOR
DEPARTAMENTO DE FIDEICOMISOS

OLMAN ABARCA ARIAS
SUPERVISOR DE FIDEICOMISOS
DEPARTAMENTO DE FIDEICOMISOS

SILVIA GOMEZ CORTES
OFICIAL DE FIDEICOMISOS
DEPARTAMENTO DE FIDEICOMISOS

BANCO DE COSTA RICA
FIDEICOMISO 25 - CONICIT 25-02 LEY 8262

ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE DICIEMBRE DE 2020 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
ACUMULADO DEL PERIODO EN COLONES

	SALDO ANTERIOR	MES ACTUAL	ACUMULADO
INGRESOS OPERATIVOS			
Ingresos operativos varios m.n.	0.00	1,101,095.00	1,101,095.00
Ingresos por recuperación de gastos m.n.	1,101,095.00	-1,101,095.00	0.00
TOTAL INGRESOS OPERATIVOS	1,101,095.00	0.00	1,101,095.00
GASTOS OPERATIVOS			
6.05.01 Transferencias corrientes a empresas privadas m.n.	136,590,158.46	10,000,000.00	146,590,158.46
Comisiones por administración de fideicomisos m.n.	4,768,004.99	433,455.11	5,201,460.10
Transferencias 3% subsidios PROPYME m.n.	3,130,674.99	0.00	3,130,674.99
Depreciación de equipo de comunicación m.n.	36,542.29	3,333.29	39,875.58
Depreciación de equipos y mobiliario m.n.	27,405.91	2,500.00	29,905.91
TOTAL GASTOS OPERATIVOS	144,552,786.64	10,439,288.40	154,992,075.04
UTILIDAD (PERDIDA) DEL PERIODO OPERATIVA	-143,451,691.64	-10,439,288.40	-153,890,980.04
UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL PERIODO	-143,451,691.64	-10,439,288.40	-153,890,980.04

WALTER ROJAS ROQUE
CONTADOR
DEPARTAMENTO DE FIDEICOMISOS

OLMAN ABARCA ARIAS
SUPERVISOR DE FIDEICOMISOS
DEPARTAMENTO DE FIDEICOMISOS

SILVIA GOMEZ CORTES
OFICIAL DE FIDEICOMISOS
DEPARTAMENTO DE FIDEICOMISOS



FIDEICOMISO 25- CONICIT 25-02 LEY 8262
ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO
DOCE MESES TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

<u>DESCRIPCION</u>	<u>PATRIMONIO FIDEICOMETIDO</u>	<u>RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS</u>	<u>RESULTADO DEL PERIODO</u>	<u>TOTAL PATRIMONIO FIDEICOMETIDO</u>
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE 2019	3 221 674 472.30	(2 777 926 979.34)	(179 041 434.56)	264 706 058.40
TRASPASO A RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS		(179 041 434.56)	179 041 434.56	
AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL			125 531 250.00	
RESULTADO DEL PERIODO			(153 890 980.04)	(153 890 980.04)
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2020	<u>3 221 674 472.30</u>	<u>(2 956 968 413.90)</u>	<u>(28 359 730.04)</u>	<u>236 346 328.36</u>



FIDEICOMISO 25-Conicit 25-02 LEY 8262
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DOCE MESES TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

UTILIDAD DEL PERIODO	¢ (153 890 980)
VARIACIONES DE ACTIVIDADES QUE NO REQUIEREN EL USO DE EFECTIVO	
Gasto por depreciación mobiliario y equipo	¢ 69 781
TOTAL PARTIDAS QUE NO REQUIEREN USO DE EFECTIVO	¢ 69 781
VARIACIÓN EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Otras cuentas por cobrar	¢ 1 245
Comisiones por administración de fideicomisos m.n.	¢ -
Impuestos retenidos por pagar 2% Ley 7092 m.n.	¢ -
Cuenta por pagar fideicomitente m.n.	¢ (3 447 006)
TOTAL VARIACIÓN EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	¢ (3 445 761)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Otras aportaciones	¢ 125 531 250
TOTAL VARIACIÓN EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	¢ 125 531 250
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DEL PERIODO	¢ (31 735 710)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	¢ 284 316 938
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	¢ 252 581 228

BANCO DE COSTA RICA
FIDEICOMISO CONICIT / BCAC 25-02
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 de diciembre de 2020

Nota 1 Constitución y principales políticas contables

Constitución

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).

El propósito inmediato del Fideicomiso es financiar las acciones y actividades dirigidas a promover y mejorar la capacidad de gestión y competitividad de las Pequeñas y Medianas Empresas o agrupaciones de PYMES costarricenses, mediante al desarrollo tecnológico como instrumento para contribuir al desarrollo económico y social en las diversas regiones del país.

Principales políticas contables

Los Estados Financieros del fideicomiso han sido preparados de conformidad con las bases contables que se describen a continuación:

a) Unidad monetaria y regulaciones cambiarias

De acuerdo con las disposiciones legales en Costa Rica, la unidad monetaria utilizada por el Fideicomiso para el registro contable de sus transacciones y presentación de sus estados financieros es el colón costarricense. Además, la moneda funcional del fideicomiso es el colón costarricense.

El tipo de cambio venta del Banco Central de Costa Rica para el 31 de diciembre del 2020 fue de **₡ 617.30**

b) Efectivos y equivalentes de efectivo

El Fideicomiso considera como efectivo y equivalentes de efectivo, el efectivo en bancos, así como los instrumentos financieros a la vista, con vencimiento de tres meses o menos.

c) Reconocimiento de ingresos y gastos

Se utiliza en general el principio contable de devengado para el reconocimiento de los ingresos y gastos.

d) Entidad económica

El Fideicomiso mantiene sus propios registros contables utilizando un sistema de contabilidad independiente y en virtud de su constitución y operación, no tiene personería jurídica propia, sino que los actos jurídicos los realiza a través del BCR.

e) Período económico

El período fiscal del Fideicomiso comprende el período del 01 de enero al 31 de diciembre

f) Impuesto sobre la renta

El impuesto sobre la renta se calcula sobre la utilidad imponible, que se determina con base en la utilidad contable más los ajustes correspondientes a las partidas de gastos no deducibles e ingresos no gravables, y los créditos fiscales existentes de acuerdo con las regulaciones tributarias vigentes.

g) Comisiones

Las comisiones del fiduciario por manejo y administración del Fideicomiso se registran en el estado de resultados de acuerdo con el principio de devengado.

h) Aporte de recursos

Es política registrar los recursos por aportaciones al patrimonio separados de las aportaciones para el pago de la comisión del fiduciario, el registro es sobre la base acumulativa.

i) Hechos relevantes

Con la finalidad de conservar siempre un servicio competitivo y con altos estándares de calidad, en el mes de abril 2016 el fiduciario procede a realizar la migración de la información contable a una nueva plataforma tecnológica, dicha plataforma se orienta a maximizar la seguridad de la información, acortar tiempos de respuesta y brindar reportes más detallados. Producto de la mejora, el catálogo de cuentas contables ha sido modificado conforme lo dispuesto por la SUGEF, por lo que a fin de facilitar la transición se muestra el nombre de las cuentas actuales y entre paréntesis el nombre de la cuenta anterior.

j) Activos fijos

El mobiliario y equipo en uso que mantiene el fideicomiso, se registra al costo neto de la depreciación acumulada. Las mejoras significativas son capitalizadas, mientras que las reparaciones y mantenimientos menores que no extienden la vida útil o mejoran el activo son cargados directamente a gastos cuando se incurren.

Nota 2 Efectivo y equivalentes de efectivo

Cuenta Corriente BCR número CR03015201001047633270	0.14
Caja Única #73999999999940192	252 581 227.11
Sub total disponibilidades m.n.	¢ 252 581 227.25
Total efectivo y depósitos equivalentes de efectivo	¢ 252 581 227.25

Dada a Ley Fusión por absorción del Banco Crédito Agrícola de Cartago y el Banco de Costa Rica decreto número 9605, se procede con la apertura de la cuenta en el Banco de Costa Rica.

Nota 3 Cuentas por cobrar por arreglos de pago

El 20 de octubre 2016 se recibe de parte del CONICIT cinco oficios de arreglos de pago con la directriz de ser contabilizados mediante Normas NICSP, dado que se carece de una política de estimación de cuentas por cobrar el día 21 de octubre mediante oficio D.F. 611-2016 el fiduciario somete a consideración del CONICIT el tratamiento contable. El 03 de noviembre mediante correo electrónico el CONICIT informa que está de acuerdo con la forma del registro inicial, las amortizaciones y el saldo que va quedando como incobrable. En virtud de lo anterior se procede a partir del mes de octubre registrar los arreglos de pago en cuentas por cobrar estimadas al 100%.

El 22 de enero del 2019 se recibe por parte del Conicit, el oficio con el contrato de arreglo de pago número AL-208-2018 y el contrato código FP-0017-16, que estable el reintegro del monto de ¢ 925,316.71 por parte de la señora Lilliana Quesada Saravia, por el plazo de 12 meses en tractos de ¢77 109.73 mensuales, a partir del 19 de enero del 2019

	Saldo anterior	Mes	Saldo
Cuentas por cobrar arreglos de pago	5 400 280.51	0.00	5 400 280.51
Estimación cuentas por cobrar	- 5 400 280.51	0.00	-5 400 280.51

Detalle:

Tecnológica Nova SA	3 933 145.28
Lilliana Quesada Saravia	925 316.71
Plast Mold por Iny CBM SA	541 818.52
	5 400 280.51

Se anexa reporte BAF2118B

Nota 4 El rubro de activos fijos

La depreciación se carga a las operaciones corrientes, utilizando el método de línea recta, sobre la vida útil de los activos relacionados.

Al 31 de octubre del 2020 se realizó ajuste de las cuentas de Propiedad Planta y Equipo, de acuerdo a toma física realizada por el Fideicomitente. Se queda a la espera de la revisión por parte del fiduciario de lo que quedo como vigente, el cual se procederá a dar en donación al CONICIT

Detalle		Concentración
Costo del equipo de comunicación (Equipo de comunicación)	2 967 862.64	6.91%
Depreciación acum. del costo de equipos de comunicación (Dep. acum. equipo comunicación)	(2 876 086.01)	
Costo del equipo de comunicación neto	91 776.63	
Costo de equipos y mobiliario (Equipo y mobiliario de oficina)	300 000.00	5.18%
Depreciación acum. Del costo de equipos y mobiliario (Dep. acum. equipo de oficina)	(231 083.33)	
Costo del equipo y mobiliario de oficina neto	68 916.67	
Costo de equipos de computación (Equipo y programas de cómputo)	646 000.00	87.91%
Depreciación acum. Del costo de equipos de computación (Dep. acum. equipo computo)	(646 000.00)	
Costo del equipo y programas de Computo neto	-	
Sub total activo fijo	160 693.30	
Total activo fijo	3 913 862.64	
Depreciación activo fijo	(3 753 169.34)	
Activo fijo neto	160 693.30	100%



DETALLE DE ACTIVOS
FIDEICOMISO 25 CONICIT 25-02 LEY 8262
30/12/2020

EQUIPO DE COMPUTO

Descripción	Q	No. Placa	Fecha de compra	Fecha Actual	Días acumulados	Vida útil años	Vida útil meses	Vida útil días	Valor compra	Deprec. mensual	Deprec. acumulada	Valor en libros
Switch Mod. SRW2048 LINKSYS	1	3125	30/10/2015	30/12/2020	1860	5	60	1800	646 000.00	-	646 000.00	-
TOTAL EQUIPO DE COMPUTO									646 000.00	-	646 000.00	-

EQUIPO DE COMUNICACIÓN

Descripción	Q	No. Placa	Fecha de compra	Fecha Actual	Días acumulados	Vida útil años	Vida útil meses	Vida útil días	Valor compra	Deprec. mensual	Deprec. acumulada	Valor en libros
Pantalla TV Led 80" Sharp LC80LE650U Smart	1		22/10/2014	30/12/2020	2228	5	60	1800	2 567 867.64	-	2 567 867.64	-
Televisor LED 42"	1	7	16/4/2013	30/12/2020	2774	10	120	3600	399 995.00	3 333.29	308 218.37	91 776.63
TOTAL EQUIPO DE COMUNICACIÓN									2 967 862.64	3 333.29	2 876 086.01	91 776.63

EQUIPO DE OFICINA

Descripción	Q	No. Placa	Fecha de compra	Fecha Actual	Días acumulados	Vida útil años	Vida útil meses	Vida útil días	Valor compra	Deprec. mensual	Deprec. acumulada	Valor en libros
2 sillas y 2 mesas	4	sillas2-4 mesas 1-6	17/4/2013	30/12/2020	2773	10	120	3600	300 000.00	2 500.00	231 083.33	68 916.67
TOTAL EQUIPO DE OFICINA									300 000.00	2 500.00	231 083.33	68 916.67

Nota 5 Comisiones por administración de fideicomisos (Comisiones por pagar)

La comisión por administración del Fideicomiso, se calcula conforme lo estipulado en la primer adenda al Contrato de Fideicomiso, donde se acuerdan los honorarios por un monto fijo de ₡383.588,59.

Comisión para el mes de diciembre	
	383 588.59
13%	49 866.52
2%	7 672
comisión	433 455.11

Nota 6 Compromiso de ayudas otorgadas m.n.

Registro del traslado de los auxiliares contables de la cuenta de orden a la cuenta por cobrar, por instrucción del fideicomitente en Oficio #SA-446-2017 del 24-11-2017.

Para Orlando Calvo Zúñiga
Jefe de operaciones y Crédito
Dirección de Fideicomisos
Banco Crédito Agrícola de Cartago

Ref: SA-446-2017

De: MAP. Francisco Briceño Jiménez
Director Soporte Administrativo a.i.

FRANCISCO JOSE
BRICEÑO JIMENEZ
(FIRMA)

Firmado digitalmente por
FRANCISCO JOSE BRICEÑO
JIMENEZ (FIRMA)
Fecha: 2017.11.24 13:18:25 -06'00'

Asunto: Apertura de la Cuenta por Pagar en el Pasivo del Estado de Situación
Financiera 25-02 CONICIT-Bancrédito Fondo PROPYME, Ley 8262

Fecha: 24 de noviembre 2017.

Copia: Sr. Carlos Vásquez Vargas, Sección de operaciones, Dirección Fiduciaria,
Bancrédito

Licda. Seidy Zúñiga Obando, Unidad de Finanzas, CONICIT
Consecutivo

Por este medio se les solicita realizar la apertura de las cuentas por pagar las ayudas aprobadas con recursos del Fondo PROPYME que administra el Bancrédito en el Fideicomiso 25-02 Fondo PROPYME, Ley 8262.

Así se debe de eliminar las cuentas de orden por año que actualmente llevan y pasar a la estructura de cuentas por pagar contra una cuenta de activo. Las actuales cuentas de orden constituyen el auxiliar contable que debe sustentar el asiento de apertura de las Cuentas por Pagar.

El manejo de este Fideicomiso en cuanto a mantener al día los registros de las obligaciones que se generen por la ratificación de Contratos de Propyme, así como la entrega mensual del auxiliar contable de la Cuenta por Pagar a beneficiarios del Estado de Situación Financiera, en el que se indicará el saldo anterior de cada caso, movimientos del mes y nuevo saldo y, las notas al Estado de Situación Financiera deberán generarse y remitir al CONICIT tal y como se está realizando con el Fideicomiso 21-02 Fondo de Incentivos. Lo anterior con el fin de tener uniformidad de la información que se presente.

Nota 7 Cuenta por pagar fideicomitente (Cuentas por pagar)

Corresponde a una cuenta por pagar al Conicit correspondiente al 3% sobre los montos otorgados a PYMES en subsidios la cual presenta un saldo de ₡ 2 568 553.65

Se anexa reporte **BAF2118B**

Nota 8 Compromisos Ayudas No Reembolsables por Pagar m.n.

Registro del traslado de los auxiliares contables de la cuenta de orden a la cuenta por pagar, por instrucción del fideicomitente en Oficio #SA-446-2017 del 24-11-2017

La cuenta por pagar de Compromisos ayudas no reembolsables cuenta con un saldo al mes de mayo 2020 de ¢ 9 080 313.13

Nombre de beneficiarios	Saldo
FP-0007-16 Laboratorios Central Juan Bta Ortiz e Hijos Ltda	-
FP-0010-13 Coprolac SA	3 058 192.00
FP-0027-12 Arzala del Sol SA	1 632 430.00
FP-004-13 PCI Rojas y Madrigal SA	2 329 120.00
FP-005B-19 Animagination SA	2 060 571.43
TOTAL	9 080 313.43

Se anexa reporte **BAF2118B**

Mediante el oficio SA-278-2019, emitido por la Unidad de Gestión del financiamiento del Conicit, donde solicita caducar el saldo de la ayuda del fondo Propyme FP-0023-16 a nombre de Lenguaje Express SA por un monto de ¢604 495.34.

Se procede a caducar los saldos, solicitud mediante el oficio SA-004-2020 de acuerdo a la información suministrada por la Unidad de gestión del Financiamiento en la Unidad de finanzas. Para las ayudas del Fondo Propyme.

Beneficiario	monto
FP-0027-14 Alternativas Energéticas S.A.	322500
FP-0017-18 Rossmon RM S.A	0.01
FP-0009-18 Análisis MBC S.A	0.01
FP-0014-18 Akurey S.A.	0.01
FP-0006-18 Neotecnologías S.A.	0.01
FP-0010-18 Train In Formación Virtual S.A	0.01
FP-0023-18 NW Consulting Services SRL	0.01
Total	322 500.06

El 14 octubre 2020, se procede a caducar el saldo de la ayuda del beneficiario FP-0012-18 Tecnova Soluciones SA, según oficio Ref 264-2020, información suministrada por la unidad de Gestión de financiamiento.

Beneficiario	Monto
FP-0012-18 Tecnova soluciones SA	0.01

Aportaciones del fideicomitente

El patrimonio fideicometido está integrado por los aportes en efectivo realizados por el Fideicomitente. En el mes de diciembre 16 se recibe aporte de recursos por ¢200.000.000,00 y en agosto 17 ¢62.500.000,00. Para el mes de junio del 2019 se reciben dos transacciones por los montos de ¢ 52 083 300.00 y ¢ 10 416 660.00, para el mes de julio se recibe una transferencia de ¢ 10 416 666 .66 por parte del MICIT. En el mes de agosto se recibe la transferencia de ¢ 10 416 666.66. En el mes de setiembre se recibe un depósito por ¢ 10 416 666.66. En octubre se recibe un monto de ¢ 10 416 666.66 Para el mes de Junio se recibe un aporte de Propyme por el monto de ¢ 10 729 166.66, el 12-11-2020 se recibe en la caja única el monto de ¢ 21 458 833.55 lo que a la fecha acumula un saldo de **¢3 318 237 472.27**. El 28 de diciembre 2020 se recibe por medio de transferencia en caja única el monto de ¢ 28 968 250.03, correspondiente a los ingresos recibidos del Micitt, el cual la fecha acumula un saldo de **¢ 3 347 205 722.30**

Nota 9 Resultados acumulados de ejercicios anteriores (Aumento o disminución patrimonial)

Resultados acumulados de ejercicios anteriores (Aumento o disminución patrimonial)			
AL 31 de diciembre 2019	Al 31 diciembre 2020	Variación	Porcentaje
- 2 777 926 979.34	- 2 956 968 413.90	- 179 041 434.56	6.45%

Nota 10 Resultado del periodo (Aumento (Disminución) patrimonial periodo actual)

Representa el resultado neto generado en el período actual determinado como la diferencia entre los ingresos y los gastos, tal como surge del Estado de Resultados. El resultado acumulado totaliza: **¢ (153 890 980.04)**

Resultado del periodo (Aumento (Disminución) patrimonial periodo actual)			
Al 31 de diciembre 2019	Al 31 de diciembre 2020	Variación	Porcentaje
- 179 041 434.56	- 153 890 980.04	25 150 454.52	-14.05%

Nota 11 Ingresos

Se detallan seguidamente:

Ingresos operativos				
Detalle	AL 31 de diciembre 2019	Al 31 de diciembre 2020	Variación	Porcentaje
Ingresos por recuperación de gastos	-	-	-	100.00%
Ingresos por arreglos de pago	925 316.71	-	- 925 316.71	-100.00%
Ingresos operativos varios	0.21	1 101 095.00	1 101 094.79	100.00%

Ingresos Financieros				
Detalle	AL 31 de diciembre 2019	Al 31 de diciembre 2020	Variación	Porcentaje
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país	9.81	-	- 9.81	-100.00%

La liquidación de ingresos se realizó el mes de diciembre, pero el sistema de SIAF, lo refleja en el mes de enero.

Nota 12 Gastos

Los gastos correspondientes al periodo 2020 se presentan de la siguiente manera:

Gastos financieros				
Detalle	AL 31 de diciembre 2019	Al 31 de diciembre 2020	Variación	Porcentaje
Gastos por estimación de deterioro e incobrabilidad de cuentas por cobrar arreglos de pago	925 316.71	-	- 925 316.71	-100.00%

Gastos operativos				
Detalle	AL 31 de diciembre de 2019	Al 31 de diciembre 2020	Variación	Porcentaje
6.05.01 Transferencias corrientes a empresas privadas m.n	168 053 660.95	146 590 158.46	- 21 463 502.49	-12.77%
Comisiones por administración de fideicomisos	4 902 261.90	5 201 460.10	299 198.20	6.10%
Transferencia 3% subsidios PROPYME m.n	6 015 559.66	3 130 674.99	- 2 884 884.67	-47.96%
Depreciación de activos	69 961.17	69 781.49	- 179.68	-0.26%

La liquidación de gastos se realizó el mes de diciembre, pero el sistema de SIAF, lo refleja en el mes de enero.

Nota 13 Cuentas de Orden Estas cuentas registran los movimientos de partidas por controles propios asociados en la administración de ayudas no reembolsables, valores ratificados (asignación de recursos por año) y arreglos de pago.

Detalle	Saldo Anterior	Mes	Acumulado	Concentración
Control de Arreglos de pago sobre Ayudas No reembolsables	925 316.71	-	925 316.71	45%
a. Control de reintegros (Cta de Orden Control de Reintegros)	1 150 283.51	-	1 150 283.51	55%
Totales	1 150 283.51	-	2 075 600.22	100%

Se anexa reporte BAF2118 B detalle de los Arreglos de Pago y Ayudas por cada año.

El saldo, que se muestra en las cuentas de orden a Control de reintegros (Cta de Orden Control de reintegros) fue trasladado por Bancrédito. Actualmente no contamos con más registros ni respaldo documental de dichos saldos.

Los ¢ 925 316.71 corresponden al arreglo de pago de la señora Lilliana Quesada

Nota 14 Riesgos asociados con instrumentos financieros

Las Normas Internacionales de Información Financiera requieren revelaciones en notas a los estados financieros sobre los riesgos asociados a los instrumentos financieros. Estos riesgos se refieren a la capacidad de la entidad de recibir flujos de efectivo de sus activos financieros y a su capacidad de satisfacer pagos de sus pasivos financieros.

Riesgo de liquidez

No se determina un riesgo de liquidez que comprometa el mismo patrimonio fideicometido, además la liquidez está invertida en forma planificada y en instrumentos públicos de fácil bursatilidad.

Riesgo de tasa de interés

No se determina un riesgo por tasa de interés, pues el fideicomiso no tiene ninguna función que involucre intermediación o calce de plazos.

Riesgo cambiario

El fideicomiso no se expone a un riesgo cambiario pues su sistema de fondeo y de financiamiento está determinado en moneda local.

Riesgo del portafolio

No se determina un riesgo en el portafolio de inversiones por cuanto sus inversiones no son de carácter especulativo.

Posición en moneda extranjera

El Fideicomiso no tiene activos o pasivos en moneda extranjera.

Fin de las Notas a los Estados Financieros

ANEXOS

BANCO DE COSTA RICA
FIDEICOMISO 25 - CONICIT 25-02 LEY 8262

BALANCE DE COMPROBACION POR SALDOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
ACUMULADO DEL PERIODO EN COLONES

	DEBITOS	CREDITOS
Cuentas corrientes en bancos comerciales del Estado y bancos creados por le	0.14	
Cuentas corrientes en caja única m.n.	252,581,227.11	
(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	
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación)	-646,000.00	
(Depreciación acumulada del costo de equipos de comunicación) m.n.	-2,876,086.01	
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario)	-231,083.33	
Costo de equipos de computación m.n.	646,000.00	
Costo de equipos y mobiliario m.n.	300,000.00	
Costo del equipo de comunicación m.n.	2,967,862.64	
Compromiso de ayudas otorgadas m.n.	9,080,313.43	
Compromisos Ayudas No Reembolsables por Pagar m.n.		9,080,313.43
Cuenta por pagar fideicomitente m.n.		2,568,553.65
Depósitos pendientes de aplicar m.n.		13,819,368.40
Impuestos retenidos por pagar 2% Ley 7092 m.n.		7,670.14
Aportaciones en efectivo m.n.		3,347,205,722.30
Ajustes por traspasos de patrimonio entre proyectos m.n.		0.00
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-2,956,968,413.90
6.05.01 Transferencias corrientes a empresas privadas m.n.	146,590,158.46	
Comisiones por administración de fideicomisos m.n.	5,201,460.10	
Transferencias 3% subsidios PROPYME m.n.	3,130,674.99	
Depreciación de equipo de comunicación m.n.	39,875.58	
Depreciación de equipos y mobiliario m.n.	29,905.91	
Ingresos operativos varios m.n.		1,101,095.00
TOTALES	416,814,309.02	416,814,309.02
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	2,075,600.22	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		2,075,600.22

WALTER ROJAS ROQUE
CONTADOR
DEPARTAMENTO DE FIDEICOMISOS

OLMAN ABARCA ARIAS
SUPERVISOR DE FIDEICOMISOS
DEPARTAMENTO DE FIDEICOMISOS

SILVIA GOMEZ CORTES
OFICIAL DE FIDEICOMISOS
DEPARTAMENTO DE FIDEICOMISOS

Cuenta en Colones: 001-0476332-7

FIDEICOMISO CONICIT VEINTICINC

3110677627

Movimiento detallado del Martes 1 de Diciembre de 2020 al Jueves 31 de Diciembre de 2020

Fecha Registro	Fecha Contable	Número Documento	Código Causa	Monto	Hora Transacción	Código Oficina	Cajero	Lote	Consecutivo	Origen
08/12/2020	08/12/2020	18571207	1210NC	433,455.11	18:58:30	1	19	197	1	4
CREDITO INTERBANCARI FID CONICIT 25-RETIRO DEL FOND										
11/12/2020	11/12/2020	2502	2100ND	425,783.11	14:07:42	466	2786849	806	0	11
NOTAS DE DEBITO HONORARIOS										
14/12/2020	14/12/2020	84215	2487ND	7,672.00	15:01:27	466	4174657	806	0	11
DEBITO COMPENSADO CC 2%										
29/12/2020	29/12/2020	19256610	1210NC	433,455.11	19:21:55	1	19	197	1	4
CREDITO INTERBANCARI FID CONICIT 25-RETIRO DEL FOND										
30/12/2020	30/12/2020	88302	2100ND	425,783.11	14:15:43	466	2786849	806	0	11
NOTAS DE DEBITO HONORARIOS										
30/12/2020	30/12/2020	88371	2100ND	7,672.00	16:38:32	466	11230766	806	0	11
NOTAS DE DEBITO PAGO RETENCIONES EN LA FUENTE										

Saldos de la Cuenta

Saldo Inicial al 1/12/2020	0.14	Saldo Final al 31/12/2020	0.14
-----------------------------------	------	----------------------------------	------

[Ver Saldos Diarios de la cuenta para el periodo](#)

Fecha: 08/01/2021 10:31:47 AM

MOVIMIENTOS DE CUENTA CORRIENTE
DEL 01 DE DICIEMBRE DE 2020 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Reporte: BAF2161B

Página: 1

Cuenta Corriente: 001-0476332-7
Banco Emisor: Banco de Costa Rica
Moneda: COLONES

Código Contable	Fecha	Comprobante	Detalle del Asiento	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Actual
01-0025-1-01-01-1-03-01-01-01	08/12/2020	11766	CP-57-4 Retiro de fondos para la cancelación de honorarios del mes de noviembre 2020	0.14	433,455.11	0.00	433,455.25
01-0025-1-01-01-1-03-01-01-01	11/12/2020	11767	CP-57-4 Registro pago de comisión mes de noviembre 2020	433,455.25	0.00	425,783.11	7,672.14
01-0025-1-01-01-1-03-01-01-01	14/12/2020	11768	CP-57-4 pago de retenciones en la fuente 2% correspondiente al mes noviembre 2020	7,672.14	0.00	7,672.00	0.14
01-0025-1-01-01-1-03-01-01-01	29/12/2020	11773	CP-57-4 Retiro de fondos para la cancelación de honorarios del mes de diciembre 2020	0.14	433,455.11	0.00	433,455.25
01-0025-1-01-01-1-03-01-01-01	30/12/2020	11774	CP-57-4 Registro del pago de la comisión y pago del 2% mes de diciembre 2020	433,455.25	0.00	433,455.11	0.14
Total:						866,910.22	866,910.22

- Última Línea -

**FIDEICOMISO CONICIT 25-02 LEY 8262
CONCILIACION BANCARIA**

BANCO COSTA RICA

CUENTA No.001-476332-7

jueves, 31 de diciembre de 2020

	SEGUN CONTABILIDAD	SEGUN BANCO
SALDO:	0.14	0.14
Depositos no contabilizados:	0.00	
Notas de Debito no contabilizadas	0.00	
Notas de Credito no contabilizadas	0.00	
Depositos en Transito		0.00
Cheques en Transito		0.00
Notas de Debito en transito		0.00
Notas de Credito en transito		0.00
Ajustes	0.00	
SALDO DISPONIBLE AL:	<u>0.14</u>	<u>0.14</u>

0.00

Hecho por:

MARIA FERNANDA UREÑA NAVARRO

Revisado por:

WALTER ROJAS ROQUE

Aprobada por:

JORGE SEGURA ARIAS

FIDEICOMISO CONICIT 25-02 LEY 8262
CONCILIACION BANCARIA
CUENTA No.001-476332-7
jueves, 31 de diciembre de 2020

Fec./v	Refe./nuest.	Ref./corr	Monto
	DEPOSITOS NO CONTABILIZADOS		
	NOTAS DE DEBITO NO CONTABILIZADAS		0.00
	NOTAS DE CREDITO NO CONTABILIZADAS		0.00
	DEPOSITOS EN TRANSITO		0.00
	CHEQUES EN TRANSITO		0.00
	NOTA DE DEBITO EN TRANSITO		0.00
	NOTAS DE CREDITO EN TRANSITO		0.00
	AJUSTES		

ESTADO DE CUENTA CAJA UNICA

Del 12/2020 Al 12/2020

Cuenta: CR7207399999999940192 - FID CONICIT 25-02/BCAC
Titular: 3-110-677627 FID CONICIT 25-02 BCAC
Dirección: San José, Costado Sur del Parque Central- Bancredito
Moneda: COLONES

Fecha Mov.	Fecha Reg.	Movimiento	Descripción	Débitos	Créditos
08/12/2020	08/12/2020	670813	RETIRO DEL FONDO PARA CANCELACION DE HONORARIOS NOVIEMBRE 2020	433,455.11	0.00
24/12/2020	24/12/2020	677282	orden de desembolso 663 numero de caso fp-8-18 a favor de Central Tracking for Container SA	10,000,000.00	0.00
28/12/2020	28/12/2020	677764	Transferencia al Fideicomiso 25-02 Propyme Ley 8262 BCR por ingresos recibidos del MICITT el 22/12/2020 (3 doceavos)	0.00	28,968,250.03
29/12/2020	29/12/2020	678401	RETIRO DEL FONDO PARA CANCELACION DE HONORARIOS DICIEMBRE 2020	433,455.11	0.00

Saldo Inicial	Débitos		Créditos		Saldo Final
	Cantidad	Total	Cantidad	Total	
234,479,887.30	3	10,866,910.22	1	28,968,250.03	252,581,227.11

Movimientos pendientes	Débitos		Créditos		Saldo Final Disponible
	Cantidad	Total	Cantidad	Total	
	0	0.00	0	0.00	252,581,227.11



Departamento de Servicios Financieros a Terceros

Fecha: 08/01/2021 10:32:26 AM

MOVIMIENTOS DE CUENTA CORRIENTE

Reporte: BAF2161B

Usuario: MARURENA

DEL 01 DE DICIEMBRE DE 2020 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Página: 1

Cuenta Corriente: 7399999999940192
Banco Emisor: Caja Única-Tesorería Nacional
Moneda: COLONES

Código Contable	Fecha	Comprobante	Detalle del Asiento	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Actual
01-0025-1-01-01-1-03-01-01-03	08/12/2020	11766	CP-57-4 Retiro de fondos para la cancelación de honorarios del mes de noviembre 2020	234,479,887.30	0.00	433,455.11	234,046,432.19
01-0025-1-01-01-1-03-01-01-03	24/12/2020	11771	CP-57-4 ORDEN DE DESEMBOLSO NÚMERO 00663 Caso FP-0008-18 Central Tracking for container SA	234,046,432.19	0.00	10,000,000.00	224,046,432.19
01-0025-1-01-01-1-03-01-01-03	28/12/2020	11772	CP-57-4 Transferencia al fideicomiso 25 Ley 8262 por ingresos recibidos del MICIT el 22-12-2020 en la cta CU-Conicit	224,046,432.19	28,968,250.03	0.00	253,014,682.22
01-0025-1-01-01-1-03-01-01-03	29/12/2020	11773	CP-57-4 Retiro de fondos para la cancelación de honorarios del mes de diciembre 2020	253,014,682.22	0.00	433,455.11	252,581,227.11
Total:						28,968,250.03	10,866,910.22

- Ultima Línea -

**FIDEICOMISO CONICIT 25-02
CONCILIACION BANCARIA**

CAJA UNICA

CUENTA No 73999999999940192

jueves, 31 de diciembre de 2020

	SEGUN CONTABILIDAD	SEGUN BANCO
SALDO:	252 581 227.11	252 581 227.11
Depositos no contabilizados:	0.00	
Notas de Debito no contabilizadas	0.00	
Notas de Credito no contabilizadas	0.00	
Depositos en Transito		0.00
Cheques en Transito		0.00
Notas de Debito en transito		0.00
Notas de Credito en transito		0.00
Ajustes	0.00	
SALDO DISPONIBLE AL:	<u>252 581 227.11</u>	<u>252 581 227.11</u>
		0.00

Hecho por:

MARIA FERNANDA UREÑA NAVARRO

Revisado por:

WALTER ROJAS ROQUE

FIDEICOMISO CONICIT 25-02
CONCILIACION BANCARIA
CUENTA No 73999999999940192
jueves, 31 de diciembre de 2020

Fec./v	Refe./nuest.	Ref./corr	Monto
	DEPOSITOS NO CONTABILIZADOS		
	NOTAS DE DEBITO NO CONTABILIZADAS		0.00
	NOTAS DE CREDITO NO CONTABILIZADAS		0.00
	DEPOSITOS EN TRANSITO		0.00
	CHEQUES EN TRANSITO		0.00
	NOTA DE DEBITO EN TRANSITO		0.00
	NOTAS DE CREDITO EN TRANSITO		0.00
	AJUSTES		

BANCO DE COSTA RICA
CONTABILIDAD DE FIDEICOMISOS

CUENTA: 01-0025-2-01-01-6-04-01-01-04 - Compromisos Ayudas No Reembolsables
por Pagar m.n.

Fecha:08/01/2021 08:51:07
Usuario:MARURENA

Del 01/12/2020 al 31/12/2020
COLONES

Nombre Reporte: BAF2118B
Página: 1

FECHA MOV	COMP.	TIPO	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
AUXILIAR:			FP-0010-13 - COPROLAC S.A.			
			SALDO ANTERIOR	0.00	0.00	3,058,192.00
AUXILIAR:			FP-0027-12 - ARZALA DEL SOL S.A.			
			SALDO ANTERIOR	0.00	0.00	1,632,430.00
AUXILIAR:			FP-004-13 - PCI ROJAS Y MADRIGAL S.A.			
			SALDO ANTERIOR	0.00	0.00	2,329,120.00
AUXILIAR:			FP-005B-19 - ANIMAGINATION SA			
			SALDO ANTERIOR	0.00	0.00	2,060,571.43
AUXILIAR:			FP-008-18 - CENTRAL TRACKING FOR CONTAINER SA			
			SALDO ANTERIOR	0.00	0.00	10,000,000.00
24/12/2020	11771	CP 57-4	ORDEN DE DESEMBOLSO NÚMERO 00663 Caso FP-0008-18 Central Tracking for container SA	10,000,000.00	0.00	0.00
TOTALES				10,000,000.00	0.00	9,080,313.43

BANCO DE COSTA RICA
CONTABILIDAD DE FIDEICOMISOS

CUENTA: 01-0025-6-01-01-1-99-09-01-07 - Control de Arreglos de pago sobre Ayudas
No Reembolsables m.n.

Fecha:08/01/2021 09:00:49
Usuario:MARURENA

Del 01/12/2020 al 31/12/2020
COLONES

Nombre Reporte: BAF2118B
Página: 1

FECHA MOV	COMP.	TIPO	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
AUXILIAR: AL-208-2018 - LILLIANA QUESADA SARAVIA						
			SALDO ANTERIOR	0.00	0.00	925,316.71
<hr/>						
TOTALES				0.00	0.00	925,316.71

BANCO DE COSTA RICA
CONTABILIDAD DE FIDEICOMISOS

CUENTA: 01-0025-2-01-01-6-02-07-01-01 - Cuenta por pagar fideicomitente m.n.

Fecha:08/01/2021 09:15:35
Usuario:MARURENA

Del 01/12/2020 al 31/12/2020
COLONES

Nombre Reporte: BAF2118B
Página: 1

FECHA MOV	COMP.	TIPO	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
AUXILIAR: 825-2020 - SUBSIDIO 3% PROPYME 2020						
			SALDO ANTERIOR	0.00	0.00	2,568,553.65

TOTALES				0.00	0.00	2,568,553.65

BANCO DE COSTA RICA
CONTABILIDAD DE FIDEICOMISOS

CUENTA: 01-0025-6-01-01-1-99-09-01-13 - Control de reintegros m.n.

Fecha:08/01/2021 08:57:01
Usuario:MARURENA

Del 01/12/2020 al 31/12/2020
COLONES

Nombre Reporte: BAF2118B
Página: 1

FECHA MOV	COMP.	TIPO	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
AUXILIAR: 825-9124693 - 25-01-2012 COD.SOLICITUD FV-021						
			SALDO ANTERIOR	0.00	0.00	1,150,283.51
TOTALS				0.00	0.00	1,150,283.51

BANCO DE COSTA RICA
CONTABILIDAD DE FIDEICOMISOS

CUENTA: 01-0025-1-01-01-4-07-99-01-06 - Cuentas por cobrar por arreglos de pago
m.n.

Fecha:08/01/2021 09:10:56
Usuario:MARURENA

Del 01/12/2020 al 31/12/2020
COLONES

Nombre Reporte: BAF2118B
Página: 1

FECHA MOV	COMP.	TIPO	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
AUXILIAR:	3-101-350360		TECNOLOGICA NOVA SOCIEDAD ANONIMA			
			SALDO ANTERIOR	0.00	0.00	3,933,145.28
AUXILIAR:	AL-208-2018		LILLIANA QUESADA SARAVIA			
			SALDO ANTERIOR	0.00	0.00	925,316.71
AUXILIAR:	FP-0002-07		PLAST. MOLD. POR INY. C.B.M. S.A.			
			SALDO ANTERIOR	0.00	0.00	541,818.52

TOTALES				0.00	0.00	5,400,280.51

DETALLE CUENTAS DE ORDEN
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
ACUMULADO DEL PERIODO EN COLONES

	MES ACTUAL	ACUMULADO
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
Control de Arreglos de pago sobre Ayudas No Reembolsables	0.00	925,316.71
Control de reintegros	0.00	1,150,283.51
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	2,075,600.22
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
Control de avales emitidos	0.00	1,150,283.51
Control de Arreglos de Pago por Ayudas No Reembolsables	0.00	925,316.71
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	2,075,600.22

WALTER ROJAS ROQUE
CONTADOR
DEPARTAMENTO DE FIDEICOMISOS

OLMAN ABARCA ARIAS
SUPERVISOR DE FIDEICOMISOS
DEPARTAMENTO DE FIDEICOMISOS

SILVIA GOMEZ CORTES
OFICIAL DE FIDEICOMISOS
DEPARTAMENTO DE FIDEICOMISOS

BANCO DE COSTA RICA
CONTABILIDAD DE FIDEICOMISOS
INFORME DE TOTALES PRESUPUESTADOS

Fecha 07/01/2021 10:52:40

Usuario: MARURENA

FIDEICOMISO 25 - CONICIT 25-02 LEY 8262

AL 31/12/2020

N° Reporte: BAF2140B

Página: 1

PROYECTO: 1 FONDO CRÉDITO

SUBPROYECTO: 1 FONDO CRÉDITO

Cuenta	Partida	Presupuesto Ordinario	Modificación	Presupuesto Extraordinario	Total Presupuestado	Ejecutado	Presupuesto Disponible
1	Servicios	5,201,461.28	0.00	0.00	5,201,461.28	5,201,460.10	1.18
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y com	5,201,461.28	0.00	0.00	5,201,461.28	5,201,460.10	1.18
6	Transferencias Corrientes	422,682,452.53	0.00	14,816,975.78	407,865,476.75	153,167,839.46	254,697,637.29
6.05.01	Transferencias corrientes a empresas privadas	408,851,061.98	0.00	14,816,975.78	394,034,086.20	146,590,158.46	247,443,927.74
6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentrali	13,831,390.55	0.00	0.00	13,831,390.55	6,577,681.00	7,253,709.55
TOTAL		427,883,913.81	0.00	14,816,975.78	413,066,938.03	158,369,299.56	254,697,638.47



INFORME DE LIQUIDACION PRESUPUESTARIA Ley 8262, Fondo PROPYME 25-02

A. RESULTADOS DE LA LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA

i. RESUMEN A NIVEL INSTITUCIONAL DE LOS INGRESOS Y GASTOS

RESULTADO DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO		
PRESUPUESTO DE INGRESOS		
Ingresos presupuestados	413,066,938.03	
Ingresos reales	410,949,283.03	
Déficit de ingresos		- 2,117,655.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
Egresos presupuestados	413,066,938.03	
Egresos reales (-)	158,368,055.78	
Superávit de egresos		254,698,882.25
SUPERÁVIT DEL PERÍODO		252,581,227.25

ii. CONFORMACION DEL SUPERÁVIT ESPECÍFICO

Mediante la Ley N° 8262 Ley de fortalecimiento de las pequeñas y medianas empresas y sus reformas, publicada en el Diario Oficial la Gaceta Número 94 el 17 de mayo de 2002, artículo 13, se crea el Programa de Apoyo a la Pequeña y Mediana Empresa (PROPYME), cuyos recursos para su operación serán obtenidos por medio del Presupuesto Nacional de la República.

DETALLE DE LA CONFORMACIÓN DEL SUPERÁVIT ESPECÍFICO AÑO 2020		
Superávit del periodo, Fondos Propyme, Ley 8262	121,432,128.68	
Superávit acumulado 2019	131,149,098.57	
SUPERÁVIT ESPECÍFICO		252,581,227.25



INFORME DE LIQUIDACION PRESUPUESTARIA Ley 8262, Fondo PROPYME 25-02

iii. MONTO DEL SUPERAVIT LIBRE MENOS SUPERAVIT ESPECIFICO

Al 31 de diciembre y por la naturaleza de los ingresos percibidos no se cuenta con superávit libre.

iv. DETALLE DEL CALCULO DE LOS COMPONENTES DEL SUPERAVIT ESPECIFICO

DETALLE DE LA CONFORMACIÓN DEL SUPERÁVIT ESPECÍFICO AÑO 2020	
Superávit del periodo, Fondos Propyme, Ley 8262	121,432,128.68
Superávit acumulado 2019	131,149,098.57
SUPERÁVIT ESPECÍFICO	252,581,227.25

Superávit específico 2020 Fondos Propyme, Ley 8262: Del monto incorporado en el presupuesto del CONICIT por concepto de superávit ϕ 284.316.938,03 y transferencias corrientes ϕ 128.750.000,00, se recibió la suma de total de ϕ 410.949.283,03 de los cuales se ejecutaron ϕ 158.368.055,78, quedando una sub ejecución de ϕ 252.581.227,25.

Monto recibido – monto ejecutado = saldo sin ejecutar

$410.949.283,03 - 158.368.055,78 = 252.581.227,25$

v. DETALLE DEL SUPERÁVIT ACUMULADO TOTAL Y POR CADA UNA DE LAS FUENTES- LIBRE Y ESPECÍFICO



CONICIT






INFORME DE LIQUIDACION PRESUPUESTARIA Ley 8262, Fondo PROPYME 25-02

DETALLE DEL MONTO DEL SUPERAVIT ESPECÍFICO AÑO 2020	
Ingresos del período	410,949,283.03
Egresos del período	<u>158,368,055.78</u>
SUPERÁVIT del período	252,581,227.25
Superávit específico	252,581,227.25
Superávit del periodo, Fondos Propyme, Ley 8262	121,432,128.68
Superávit acumulado 2019	131,149,098.57
TOTAL SUPERÁVIT	252,581,227.25

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2020

TABLA DE EQUIVALENCIA
en millones de colones

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	MONTO ACUMULADO	PROGRAMA 1 Promoción de la Ciencia, Tecnología e Innovación	Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	MONTO ACUMULADO	PROGRAMA 1 Promoción de la Ciencia, Tecnología e Innovación
1 GASTOS CORRIENTES	158.37	158.37					
1.1 GASTOS DE CONSUMO	5.20	5.20					
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	5.20	5.20	1.1.2		1 SERVICIOS	5.20	5.20
			1.1.2		1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	5.20	5.20
			1.1.2	1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	5.20	5.20
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	153.17	153.17			6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	153.17	153.17
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	6.58	6.58	1.3.1		6.01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	6.58	6.58
			1.3.1	6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	6.58	6.58
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	146.59	146.59	1.3.2		6.02 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	.00	.00
			1.3.2	6.02.01	Becas a funcionarios	.00	.00
			1.3.2		6.05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS	146.59	146.59
			1.3.2	6.05.01	Transferencias corrientes a empresas privadas	146.59	146.59
PRESUPUESTO TOTAL	158.37	158.37			PRESUPUESTO TOTAL	158.37	158.37

 Presupuesto Programas Enviar documento Enviar a la CGR Devolver a digitador Responsables Reportes Ayuda

FIDEICOMISO 25-02 CONSEJO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTIFICAS Y TECNOLOGICAS/BANCO CREDITO AGRICOLA DE CARTAGO

Año Enviar a la CGR

Año

Tipo Documento

Número Ingreso **4914**

Enviar