



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
BALANCE DE COMPROBACION
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2011
III TRIMESTRE 2011
EN COLONES

DESCRIPCION	SALDO A JUNIO 2011		MOVIM. DEL III TRIMESTRE 2011		SALDO ACTUAL	
	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	11 616 315 933.94	0.00	27 672 964 274.96	29 807 033 321.64	9 482 246 887.26	0.00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	3 702 294 880.00	0.00	2 118 849 694.82	538 000 000.00	5 283 144 574.82	0.00
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO NETAS	6 158 694 530.72	0.00	10 335 056 784.52	10 086 363 762.50	6 407 387 552.74	0.00
INVENTARIOS	358 255 207.16	0.00	378 296 861.28	404 184 095.10	332 367 973.34	0.00
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS)	203 459 241.78	0.00	313 442.92	101 869 440.65	101 903 244.05	0.00
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389 619 830.60	0.00	0.00	0.00	389 619 830.60	0.00
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	687 267 628.32	0.00	160 488 213.70	687 267 628.32	160 488 213.70	0.00
ACTIVO FUO NETO	31 996 229 954.95	0.00	349 763 871.20	275 638 694.05	32 070 355 132.10	0.00
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	732 556 291.48	0.00	3 181 316.54	0.00	735 737 608.02	0.00
DEUDAS A CORTO PLAZO	0.00	20 903 160 233.10	3 729 124 275.90	4 861 595 776.86	0.00	22 035 631 734.06
ENDEUDAMIENTO PUBLICO A CORTO PLAZO	0.00	556 533 586.28	1 854 933 586.28	1 298 400 000.00	0.00	0.00
FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA	0.00	79 675 149.17	15 197 863.52	38 865 714.32	0.00	103 342 999.97
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00	3 095 556 896.59	9 935 383 516.95	11 069 565 089.25	0.00	4 229 738 468.89
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	0.00	649 200 000.00	649 200 000.00	1 156 000 000.00	0.00	1 156 000 000.00
PATRIMONIO	0.00	3 271 095 775.73	0.00	0.00	0.00	3 271 095 775.73
SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS	0.00	3 315 986 778.61	0.00	0.00	0.00	3 315 986 778.61
RESULTADOS DEL PERIODO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RENTA ACTIVOS PARTIDAS ESPECIFICAS (L	0.00	117 752.76	0.00	57 716.27	0.00	175 469.03
INGRESOS CORRIENTES	0.00	18 152 629 573.23	8 660 945.55	8 554 122 562.72	0.00	26 698 091 190.40
INGRESOS DE CAPITAL	0.00	217 199 497.85	0.00	288 767 608.97	0.00	505 967 106.82
REMUNERACIONES	10 416 077 081.32	0.00	5 695 621 922.70	5 612 875.80	16 106 086 128.22	0.00
SERVICIOS	2 287 687 809.96	0.00	1 932 737 646.84	24 041 422.04	4 196 384 034.76	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	1 677 097 521.75	0.00	1 242 259 200.79	5 186 456.58	2 914 170 265.96	0.00
INTERESES Y COMISIONES	36 287 297.50	0.00	4 323 373.60	0.00	40 610 671.10	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2 305 614 020.08	0.00	1 260 833 365.16	1 025 280.25	3 565 422 104.99	0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	64 090 733.74	0.00	167 500 000.00	0.00	231 590 733.74	0.00
CUENTAS ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS POR DEPRECIACION	543 309 800.93	0.00	273 918 934.50	0.00	817 228 735.43	0.00
GASTO POR AGUINALDO	714 409 042.34	0.00	411 859 201.87	0.00	1 126 268 244.21	0.00
GASTO CUOTA PATRONAL	334 027 888.67	0.00	945 395 904.09	916 869 364.70	362 554 428.06	0.00
PERDIDA POR INCOBRABLES	1 079 313 493.16	0.00	819 003 202.21	189 741 416.44	1 708 575 278.93	0.00
PERDIDAS EN EXISTENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PERDIDA EN VTA.CAMBIO O RETIRO DE ACT	13 900 382.15	0.00	418 987.30	0.00	14 319 369.45	0.00
GASTO POR PRESTACIONES LEGALES	694 724 196.50	0.00	898 642 294.30	151 027 663.22	1 442 338 827.58	0.00
GASTO SALARIO ESCOLAR	288 839 739.33	0.00	212 110 805.34	0.00	500 950 544.67	0.00
VARIACIONES PATRIMONIALES	0.00	24 361 810 356.90	1 387 933 562.62	898 397 650.17	0.00	23 872 274 444.45
INGRESOS TRIBUTARIOS POR RECIBIR	0.00	1 007 783 390.69	5 800 331 579.77	6 067 624 918.97	0.00	1 275 076 729.89
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR RECIBIR	0.00	689 323 515.47	2 986 129 569.41	3 823 175 739.82	0.00	1 526 369 685.88
TOTALES	76.300.072.506,38	76.300.072.506,38	81.250.434.198,64	81.250.434.198,64	87.989.750.383,73	87.989.750.383,73



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2011
(EN COLONES)

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
Ingresos Corrientes:	
Ingresos Tributarios	18.448.034.854,70
Ingresos No Tributarios	10.825.156.181,21
Transferencias Corrientes y Capital	716.977.822,24
Total Ingresos Corrientes	29.990.168.858,15
Gastos Corrientes	
Remuneraciones	18.095.859.345,16
Servicios	4.196.384.034,76
Materiales y Suministros	2.914.170.265,96
Intereses, Multas y Comisiones	40.610.671,10
Transferencias Corrientes y Capital	5.239.351.666,31
Total Gastos Corrientes	30.486.375.983,29
Superávit (Déficit) Corriente	-496.207.125,14
Otros Ingresos y Gastos:	
Otros Ingresos	
Otros Ingresos No Presupuestarios	15.511.323,87
Total Otros Ingresos	15.511.323,87
Otros Gastos	
Pérdida en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	14.319.369,45
Gastos de Depreciación y Agotamiento	817.228.735,43
Pérdidas por Cuentas Incobrables	1.708.575.278,93
Total Otros Gastos	2.540.123.383,81
Superávit (Déficit) de Otros Ingresos y Gastos	-2.524.612.059,94
Superávit (Déficit) Neto del Periodo	-3.020.819.185,08



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSÉ
BALANCE DE SITUACION
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2011
EN COLONES

DESCRIPCION	ACTIVO	PASIVO Y ERARIO
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE.	21.607.050.232,21	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	9.482.246.887,26	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	5.283.144.574,82	
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO NETAS	6.407.387.552,74	
INVENTARIOS	332.367.973,34	
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS	101.903.244,05	
ACTIVO NO CORRIENTE	33.356.200.784,42	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389.619.830,60	
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	160.488.213,70	
ACTIVO FIJO NETO	32.070.355.132,10	
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	735.737.608,02	
TOTAL ACTIVO	54.963.251.016,63	
PASIVO		27.524.713.202,92
PASIVO CORRIENTE.		26.368.713.202,92
DEUDAS A CORTO PLAZO	22.035.631.734,06	
ENDEUDAMIENTO PUBLICO A CORTO PLAZO	0,00	
FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA	103.342.999,97	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4.229.738.468,89	
PASIVO NO CORRIENTE.		1.156.000.000,00
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	1.156.000.000,00	
ERARIO		27.438.537.813,71
PATRIMONIO	27.143.370.220,18	
SUPERAVIT POR REVALUACION	0,00	
RESULTADOS ACUMULADOS	3.315.986.778,61	
RESULTADOS DEL PERIODO	-3.020.819.185,08	
TOTAL PASIVO MAS ERARIO		54.963.251.016,63



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2011
(EN COLONES)

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
A. Actividades de Operación	
1. Entradas de Efectivo	
Cobro de Ingresos Tributarios	17.172.958.124,81
Venta de Bienes y Servicios	7.503.128.147,00
Cobro de Derechos y Traspasos	263.962.123,72
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	1.212.745.161,43
Transferencias Corrientes Recibidas	226.157.626,02
Otros Cobros	319.315.476,45
Total Entrada de Efectivo	26.698.266.659,43
2. Salidas de Efectivo	
Pago de Remuneraciones	16.106.086.128,22
Pago a Proveedores y Acreedores	7.110.554.300,72
Transferencias Corrientes Entregadas	3.565.422.104,99
Total Salidas de Efectivo	26.782.062.533,93
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación	-83.795.874,50
B. Actividades de Inversión	
1. Entradas de Efectivo	
Otros	-131.257.999,63
Total Entradas de Efectivo	-131.257.999,63
2. Salidas de Efectivo	
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	703.785.285,98
Compra de Bienes	292.985.708,33
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	688.536.519,39
Compra de Valores e Inversiones	3.669.849.694,82
Otros	30.753.694,66
Total Salida de Efectivo	5.385.910.903,18
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión	-5.517.168.902,81
C. Actividades de Financiación	
1. Entradas de Efectivo	
Transferencias de Capital Recibidas	490.820.196,22
Préstamos Internos y/o Externos	1.156.000.000,00
Otros	15.333.004,05
Total Entradas de Efectivo	1.662.153.200,27
2. Salidas de Efectivo	
Transferencias de Capital Entregadas	231.590.733,74
Amortización de préstamos e Intereses	874.586.565,48
Total Salidas de Efectivo	1.106.177.299,22
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación	555.975.901,05
D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo	-5.044.988.876,26
E. Más: Saldo inicial de Caja	14.527.235.763,52
F. Igual: Saldo final de Caja	9.482.246.887,26



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSÉ
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2011

	HACIENDA PUBLICA	EXCEDENTE DE REVALUACION	RESERVAS	SUPERAVIT (DEFICIT)	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre 2010	14.822.109.420,07	0,00	0,00	-8.235.026.865,73	6.587.082.554,34
<i>Cambios en la Política Contable</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos	14.822.109.420,07	0,00	0,00	-8.235.026.865,73	6.587.082.554,34
<i>Excedente o Déficit de Revaluación de Bienes Duraderos</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Superávit (Déficit) en Revaluación de Propiedad</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Superávit (Déficit) en Revaluación de Inversiones</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Donaciones (Efectivo y Especie)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Ajuste de superavit acumulado</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Ganancias y Pérdidas Netas No Reconocidas en el Estado de Resultados</i>	23.872.274.444,45	0,00	0,00	0,00	23.872.274.444,45
<i>Superávit Neto del Ejercicio</i>	0,00	0,00	0,00	-3.020.819.185,08	-3.020.819.185,08
Saldo al 30 setiembre del 2011	38.694.383.864,52	0,00	0,00	-11.255.846.050,81	27.438.537.813,71



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2011
III TRIMESTRE 2011
EN COLONES

PRESUPUESTO DE: INGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
INGRESOS CORRIENTES	37.537.796.714,67	18.152.629.573,23	8.545.461.617,17	26.698.091.190,40	10.839.705.524,27
INGRESOS DE CAPITAL	1.263.594.197,22	217.385.591,30	288.767.608,97	506.153.200,27	757.440.996,95
FINANCIAMIENTO	15.815.644.136,84	11.545.259.999,40	1.156.000.000,00	12.701.259.999,40	3.114.384.137,44
TOTALES	54.617.035.048,73	29.915.275.163,93	9.990.229.226,14	39.905.504.390,07	14.711.530.658,66

PRESUPUESTO DE: EGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
PROGRAMA N.1 DIRECC. Y ADMON GRAL Y AUDITORIA	17.926.671.622,06	7.419.313.616,78	4.378.834.685,47	11.798.148.302,25	6.128.523.319,81
PROGRAMA N.2 SERVICIOS COMUNALES	25.922.989.163,19	9.174.449.178,81	5.898.469.145,49	15.072.918.324,30	10.850.070.838,89
PROGRAMA N.3 INVERSIONES	8.962.363.517,68	948.767.481,72	1.425.040.998,30	2.373.808.480,02	6.588.555.037,66
PROGRAMA N.4 PARTIDAS ESPECIFICAS	1.805.010.745,80	265.555.593,10	93.870.341,84	359.425.934,94	1.445.584.810,86
TOTALES	54.617.035.048,73	17.808.085.870,41	11.796.215.171,10	29.604.301.041,51	25.012.734.007,22

RESUMEN

DISPONIBLE PRESUPUESTARIO DE EGRESOS	25.012.734.007,22
MENOS:	
INGRESOS ESTIMADOS POR RECIBIR	14.711.530.658,66
EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP.	10.301.203.348,56

COMPROBACION POR INGRESOS Y EGRESOS REALES

INGRESOS REALES	39.905.504.390,07
MENOS:	
EGRESOS REALES	29.604.301.041,51
EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP.	10.301.203.348,56

EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS

COMPOSICION	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	9.482.246.887,26
MENOS:	
CUENTA CORRIENTE DE PARTIDAS ESPECIFICAS	(108.643,33)
FONDO INV. A LA VISTA BPDC (PART. ESPEC. L. VIEJA)	(5.820.470,64)
DEPOSITOS EN GARANTIA	(103.342.999,97)
	9.372.974.773,32
INVERSIONES A CORTO PLAZO	5.283.144.574,82
ANTICIPOS A FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS	193.880,05
OTROS CREDITOS VARIOS (DIFERENCIAS EN RECAUDACION)	0,00
OTROS CREDITOS VARIOS (CHEQUES DEVUELTOS)	6.145.583,26
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS POR ADELANTADO)	101.903.244,05
SUBTOTAL	14.764.362.055,50
MENOS:	
RETENCIONES AL PERSONAL POR PAGAR	(199.936.990,90)
RECAUDACION 13% IMPUESTO DE VENTAS	(1.677.215,00)
RETENCION IMPUESTO AL SALARIO	(26.039.052,35)
OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO (REP. CKS, INGRESOS POR DISTRIB.)	(5.766.979,80)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(4.229.738.468,89)
TOTAL	10.301.203.348,56

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS NO PRESUPUESTARIOS

INGRESOS NO PRESUPUESTARIOS:	5.929.113,97
INTERESES CTA CTE PART. ESP. (LEY VIEJA)	0,00
RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES (LEY VIEJA)	5.753.644,94
RENTA ACTIVOS PARTIDAS ESPECIFICAS (LEY VIEJA)	175.469,03
EGRESOS NO PRESUPUESTARIOS:	0,00
CONSTRUCCION DE VIAS	0,00
CONSTRUCCION DE EDIFICIOS	0,00
CONSTRUCCION DE INSTALACIONES	0,00
CONSTRUCCION DE OBRAS	0,00
OTROS FONDOS E INVERSIONES	0,00
EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS NO PRESUP.	5.929.113,97

EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS NO PRESUPUESTARIOS

COMPOSICION	
CUENTA CORRIENTE DE PARTIDAS ESPECIFICAS	108.643,33
INVERSIONES DE PARTIDAS ESPECIFICAS	5.820.470,64
TOTAL	5.929.113,97

ESTADO DEL TOTAL DEL EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS

EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP.	10.301.203.348,56
EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS NO PRESUP.	5.929.113,97
TOTAL	10.307.132.462,53

ESTADO DEL TOTAL DEL EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS

COMPOSICION:	
CAJA Y BANCOS	9.482.246.887,26
MENOS:	
DEPOSITOS EN GARANTIA	(103.342.999,97)
	9.378.903.887,29
INVERSIONES A CORTO PLAZO	5.283.144.574,82
ANTICIPOS A FUNCIONARIOS	193.880,05
DIFERENCIAS EN RECAUDACION	0,00
CHEQUES DEVUELTOS	6.145.583,26
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	101.903.244,05
SUBTOTAL	14.770.291.169,47
MENOS:	
RETENCIONES AL PERSONAL POR PAGAR	(199.936.990,90)
RECAUDACION 13% IMPUESTO DE VENTAS	(1.677.215,00)
RETENCION IMPUESTO AL SALARIO	(26.039.052,35)
OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO (REP. CKS, INGRESOS POR DISTRIB.)	(5.766.979,80)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(4.229.738.468,89)
TOTAL	10.307.132.462,53