



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSÉ
BALANCE DE COMPROBACION
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2016
II TRIMESTRE 2016
EN COLONES

DESCRIPCION	SALDO A DICIEMBRE 2015		MOVIM. DEL I TRIMESTRE 2016		SALDO ACTUAL	
	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	19.163.147.639,91		35.817.111.371,06	36.315.565.644,30	18.664.693.366,67	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	6.072.008.760,61		6.007.894.754,80	2.840.256.351,56	9.239.647.163,85	
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO NETAS	11.516.770.174,23		16.273.027.170,23	16.260.379.443,04	11.529.417.901,42	
INVENTARIOS	520.176.091,08		530.482.195,03	535.430.878,35	515.227.407,76	
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS	39.034.452,50		82.716.267,00	28.915.334,01	92.835.385,49	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389.619.830,60				389.619.830,60	
BIENES NO CONCESIONADOS	33.501.654.090,80		530.052.228,98	302.379.393,00	33.729.326.926,78	
INVERSIONES PATRIMONIALES METODO PART	2.869.209.140,90		5.342.792,49	140.334.187,33	2.734.217.746,06	
DEUDAS A CORTO PLAZO		9.063.217.202,40	19.925.484.966,55	21.849.266.783,04		10.986.999.018,89
FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA		151.734.484,26	10.904.904,58	22.815.165,36		163.644.745,04
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		6.213.974.503,49	6.213.974.503,49	5.874.670.220,30		5.874.670.220,30
DEUDAS A LARGO PLAZO		26.887.083.280,75		623.286.343,92		27.510.369.624,67
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO		7.936.000.000,00				7.936.000.000,00
PATRIMONIO		21.741.015.668,37				21.741.015.668,37
SUPERAVIT POR REVALUACION						
RESULTADOS ACUMULADOS		1.161.070.451,01				1.161.070.451,01
RESULTADOS DEL PERIODO						
RENTA ACTIVOS PARTIDAS ESPECIFICAS (L						
INGRESOS CORRIENTES		15.530.292.596,52	402.700.833,73	15.660.338.562,82		30.787.930.325,61
INGRESOS DE CAPITAL		4.937.937,74		164.205.423,28		169.143.361,02
REMUNERACIONES	8.902.178.470,12		7.154.362.053,27	156.000,00	16.056.384.523,39	
SERVICIOS	1.695.791.339,68		1.803.908.932,54	12.094.258,00	3.487.606.014,22	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1.132.452.378,27		761.814.149,79	1.256.807,02	1.893.009.721,04	
INTERESES Y COMISIONES						
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.063.247.910,68		2.981.527.264,90	472.802,00	4.044.302.373,58	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			37.079,14		37.079,14	
CUENTAS ESPECIALES						
GASTOS POR DEPRECIACION	302.767.733,90		301.225.143,00		603.992.876,90	
GASTO POR AGUINALDO	485.384.813,03		536.096.770,09		1.021.481.583,12	
GASTO CUOTA PATRONAL	457.071.156,89		1.241.939.754,40	1.046.235.385,90	652.775.525,39	
PERDIDA POR INCOBRABLES	1.165.345.107,62		1.304.596.130,41		2.469.941.238,03	
PERDIDAS EN EXISTENCIA						
PERDIDA EN VTA CAMBIO O RETIRO DE ACT	3.085.094,65		298.424,40		3.383.519,05	
GASTO POR PRESTACIONES LEGALES	2.783.518.562,88		405.990.739,32		3.189.509.302,20	
GASTO SALARIO ESCOLAR	439.943.901,34		485.971.521,23		925.915.422,57	
VARIACIONES PATRIMONIALES		71.570.258,88	1.664.904.413,79	1.065.021.390,90	528.312.764,01	
INGRESOS TRIBUTARIOS POR RECIBIR	88.021.898,94		17.933.971.358,33	18.275.471.567,39		253.478.310,12
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR RECIBIR		3.829.532.165,21	4.574.560.429,78	5.932.334.210,81		5.187.315.946,24
TOTALES	92.590.428.548,63	92.590.428.548,63	126.950.886.152,33	126.950.886.152,33	111.771.637.671,27	111.771.637.671,27



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2016
(EN COLONES)

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
Ingresos Corrientes:	
Ingresos Tributarios	19.061.090.696,62
Ingresos No Tributarios	13.272.433.660,93
Transferencias Corrientes y Capital	185.360.301,00
Total Ingresos Corrientes	32.518.884.658,55
Gastos Corrientes	
Remuneraciones	15.947.452.860,73
Servicios	3.394.770.628,73
Materiales y Suministros	1.893.009.721,04
Transferencias Corrientes y Capital	7.233.848.754,92
Total Gastos Corrientes	28.469.081.965,42
Superávit (Déficit) Corriente	4.049.802.693,13
Otros Ingresos y Gastos:	
Otros Ingresos	
Otros Ingresos No Presupuestarios	1.077.043.705,21
Total Otros Ingresos	1.077.043.705,21
Otros Gastos	
Pérdida en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	3.383.519,05
Gastos de Depreciación y Agotamiento	603.992.876,90
Pérdidas por Cuentas Incobrables	2.469.941.238,03
Total Otros Gastos	3.077.317.633,98
Superávit (Déficit) de Otros Ingresos y Gastos	-2.000.273.928,77
Superávit (Déficit) Neto del Periodo	2.049.528.764,36



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSÉ
BALANCE DE SITUACION
AL 30 DE JUNIO DEL 2016
EN COLONES

DESCRIPCION	ACTIVO	PASIVO Y ERARIO
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE.	40.041.821.225,19	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	18.664.693.366,67	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	9.239.647.163,85	
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO NETAS	11.529.417.901,42	
INVENTARIOS	515.227.407,76	
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS)	92.835.385,49	
ACTIVO NO CORRIENTE	36.853.164.503,44	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389.619.830,60	
BIENES NO CONCESIONADOS	33.729.326.926,78	
INVERSIONES PATRIMONIALES METODO PART	2.734.217.746,06	
TOTAL ACTIVO	76.894.985.728,63	
PASIVO		52.471.683.608,90
PASIVO CORRIENTE.		17.025.313.984,23
DEUDAS A CORTO PLAZO	10.986.999.018,89	
FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA	163.644.745,04	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	5.874.670.220,30	
PASIVO NO CORRIENTE.		35.446.369.624,67
DEUDAS A LARGO PLAZO	27.510.369.624,67	
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	7.936.000.000,00	
ERARIO		24.423.302.119,73
PATRIMONIO	21.212.702.904,36	
SUPERAVIT POR REVALUACION	0,00	
RESULTADOS ACUMULADOS	1.161.070.451,01	
RESULTADOS DEL PERIODO	2.049.528.764,36	
TOTAL PASIVO MAS ERARIO		76.894.985.728,63



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSÉ
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2016
(EN COLONES)

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
A. Actividades de Operación	
1. Entradas de Efectivo	
Cobro de Ingresos Tributarios	18.807.612.386,50
Venta de Bienes y Servicios	8.790.623.668,39
Cobro de Derechos y Traspasos	389.521.518,16
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	2.305.691.140,60
Transferencias Corrientes Recibidas	17.490.601,00
Otros Cobros	476.991.010,96
Total Entrada de Efectivo	30.787.930.325,61
2. Salidas de Efectivo	
Pago de Remuneraciones	16.056.384.523,39
Pago a Proveedores y Acreedores	5.380.615.735,26
Transferencias Corrientes Entregadas	4.044.302.373,58
Total Salidas de Efectivo	25.481.302.632,23
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación	5.306.627.693,38
B. Actividades de Inversión	
1. Entradas de Efectivo	
Otros	1.292.236.660,02
Total Entradas de Efectivo	1.292.236.660,02
2. Salidas de Efectivo	
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	634.436.815,06
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	51.840.884,10
Compra de Valores e Inversiones	3.171.746.884,05
Otros	374.894.094,55
Total Salida de Efectivo	4.232.918.677,76
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión	-2.940.682.017,74
C. Actividades de Financiación	
1. Entradas de Efectivo	
Transferencias de Capital Recibidas	167.869.700,00
Otros	1.273.661,02
Total Entradas de Efectivo	169.143.361,02
2. Salidas de Efectivo	
Transferencias de Capital Entregadas	37.079,14
Total Salidas de Efectivo	37.079,14
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación	169.106.281,88
D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo	2.535.051.957,52
E. Más: Saldo inicial de Caja	16.129.641.409,15
F. Igual: Saldo final de Caja	18.664.693.366,67



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 30 DE JUNIO DEL 2016

	HACIENDA PUBLICA	EXCEDENTE DE REVALUACION	RESERVAS	SUPERAVIT (DEFICIT)	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre 2015	34.155.674.694,32	0,00	0,00	-11.253.588.574,94	22.902.086.119,38
<i>Cambios en la Política Contable</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos	34.155.674.694,32	0,00	0,00	-11.253.588.574,94	22.902.086.119,38
<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>	-528.312.764,01	0,00	0,00	0,00	-528.312.764,01
<i>Superávit Neto del Ejercicio</i>	0,00	0,00	0,00	2.049.528.764,36	2.049.528.764,36
Saldo al 30 junio del 2016	33.627.361.930,31	0,00	0,00	-9.204.059.810,58	24.423.302.119,73



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2016
II TRIMESTRE 2016
EN COLONES

PRESUPUESTO DE: INGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
INGRESOS CORRIENTES	57.263.979.817,00	15.530.292.596,52	15.257.637.729,09	30.787.930.325,61	26.476.049.491,39
INGRESOS DE CAPITAL	364.783.712,00	4.937.937,74	164.205.423,28	169.143.361,02	195.640.350,98
FINANCIAMIENTO	17.111.179.671,95	17.152.203.971,76	0,00	17.152.203.971,76	-41.024.299,81
TOTALES	74.739.943.200,95	32.667.434.506,02	15.421.843.152,37	48.109.277.658,39	26.630.665.542,56

PRESUPUESTO DE: EGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
PROGRAMA N.1 DIRECC. Y ADMON GRAL Y AUDITORIA	26.967.873.021,89	4.803.564.675,97	6.516.401.901,91	11.319.966.577,88	15.647.906.444,01
PROGRAMA N.2 SERVICIOS COMUNALES	37.827.380.307,46	7.454.546.152,48	6.711.974.024,08	14.166.520.176,56	23.660.860.130,90
PROGRAMA N.3 INVERSIONES	9.654.384.493,16	607.591.715,90	430.331.645,42	1.037.923.361,32	8.616.461.131,84
PROGRAMA N.4 PARTIDAS ESPECIFICAS	290.305.378,44	0,00	18.101.389,32	18.101.389,32	272.203.989,12
TOTALES	74.739.943.200,95	12.865.702.544,35	13.676.808.960,73	26.542.511.505,08	48.197.431.695,87

RESUMEN	
DISPONIBLE PRESUPUESTARIO DE EGRESOS	48.197.431.695,87
MENOS:	
INGRESOS ESTIMADOS POR RECIBIR	26.630.665.542,56
EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP.	21.566.766.153,31

COMPROBACION POR INGRESOS Y EGRESOS REALES	
INGRESOS REALES	48.109.277.658,39
MENOS:	
EGRESOS REALES	26.542.511.505,08
EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP.	21.566.766.153,31

EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS

COMPOSICION	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	18.664.693.366,67
MENOS:	
DEPOSITOS EN GARANTIA	(163.644.745,04)
INVERSIONES A CORTO PLAZO	9.159.261.484,10
ANTICIPOS A FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS	0,00
OTROS CREDITOS VARIOS (DIFERENCIAS EN RECAUDACION)	10.000,00
OTROS CREDITOS VARIOS (CHEQUES DEVUELTOS)	1.751.144,32
SUBTOTAL	27.662.071.250,05
MENOS:	
TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS	(803.605.424,53)
ORDENES DE COMPRA PENDIENTES DE PAGO	(4.781.887.373,84)
RETENCIONES AL PERSONAL POR PAGAR	(323.744.971,96)
RECAUDACION 13% IMPUESTO DE VENTAS	(1.938.022,00)
RETENCION IMPUESTO AL SALARIO	(58.277.835,17)
RETENCION 2% IMPUESTO DE RENTA	(19.455.443,00)
OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO (RECAUD. CERTIF. REG. NAC. REP. CKS, INGR. POR	(106.396.026,24)
TOTAL	(6.095.305.096,74)
	21.566.766.153,31



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
DETALLE DE CUENTAS POR COBRAR Y PROVISION PARA COBRANZA DUDOSA
AL 30 DE JUNIO DEL 2016
EN COLONES

	CUENTAS POR COBRAR	PROVISION COBRANZA DUDOSA	CUENTAS POR COBRAR NETAS
DESCRIPCION	MONTO	MONTO	MONTO
IMPUESTO DE BIENES INMUEBLES	5.208.609.425,34	3.120.414.898,98	2.088.194.526,36
PATENTES MUNICIPALES ORDINARIAS	5.462.744.957,85	3.533.626.272,38	1.929.118.685,47
PATENTES MUNICIPALES VENTAS ESTACIONARIAS	28.514.467,47	22.078.773,47	6.435.694,00
PATENTES MUNICIPALES VENTAS AMBULANTES	45.673.934,63	39.298.934,63	6.375.000,00
PATENTES DE LICORES	3.713.444.809,11	2.712.735.387,83	1.000.709.421,28
ESPECTACULOS PUBLICOS ORDINARIOS	55.737.366,05	49.958.410,05	5.778.956,00
ESPECTACULOS PUBLICOS ROCOLAS	1.889.000,00	1.728.500,00	160.500,00
TIMBRE DE PARQUES NACIONALES	192.065.181,68	131.112.031,44	60.953.150,24
DETALLE DE CAMINOS	5.256.250,97	5.256.223,97	27,00
SERVICIO DE RECOLECCION DE BASURA	6.524.418.341,75	4.478.786.067,40	2.045.632.274,35
SERVICIO DE LIMPIEZA CALLES Y CA/OS	6.621.563.682,23	4.663.628.572,30	1.957.935.109,93
MANTENIMIENTO DE PARQUES Y OBRAS DE ORNATO	4.140.539.317,32	2.936.296.450,58	1.204.242.866,74
ALCANTARILLADO PLUVIAL	2.259.212.394,81	1.686.327.702,83	572.884.691,98
SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO	55.902.891,66	55.860.022,81	42.868,85
ASFALTADO Y OTRAS OBRAS RECUPERABLES	13.349.364,80	12.752.517,20	596.847,60
Ocupacion de espacio publico	36.292.898,74	26.792.501,68	9.500.397,06
MONITOREO DE ALARMAS	60.497.970,89	54.624.361,54	5.873.609,35
ALQUILER MERCADOS	218.470.739,35	136.507.481,85	81.963.257,50
ANTICIPOS A FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS	203.489.432,07	165.011.042,68	38.478.389,39
MULTAS INFRACCION LEY CONSTRUCCIONES	878.012.440,31	629.637.983,70	248.374.456,61
MULTAS VARIAS (ACERAS,CANOAS,LOTES SUCIOS, ETC)	671.026.290,76	407.482.889,50	263.543.401,26
MULTA PRESENTACION TARDIA DECLARACION PATENTE	848.400,00		848.400,00
MULTAS DE PATENTES DE LICORES	47.623.253,73	47.609.027,60	14.226,13
MULTA P/ NO PRESENTACION DE DECLARACION DE B.I.	0,00		0,00
OTROS CREDITOS VARIOS(DIFERENC. EN RECAUDACION)	10.000,00		10.000,00
OTROS CREDITOS VARIOS (CHEQUES DEVUELTOS)	1.751.144,32		1.751.144,32
TOTALES	36.446.943.955,84	24.917.526.054,42	11.529.417.901,42



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
DETALLE DE GASTOS PRESUPUESTARIOS DEL PROGRAMA II: (SERVICIOS)
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2016
II TRIMESTRE 2016
EN COLONES

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
ASEO DE VIAS Y SITIOS PUBLICOS	5.992.921.623,69	1.379.284.155,85	1.152.235.466,96	2.531.519.622,81	3.461.402.000,88
RECOLECCION DE BASURA	7.110.966.963,95	1.353.602.380,18	1.070.011.338,01	2.423.613.718,19	4.687.353.245,76
MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES	1.091.226.687,10	566.307.699,54	109.824.091,34	676.131.790,88	415.094.896,22
CEMENTERIOS	282.140.985,06	57.795.132,73	51.317.204,70	109.112.337,43	173.028.647,63
PARQUES Y OBRAS DE ORNATO	4.097.709.393,71	668.119.161,58	901.555.285,40	1.569.674.446,98	2.528.034.946,73
MERCADOS, PLAZAS Y FERIAS	1.195.573.009,65	265.535.515,90	183.288.488,23	448.824.004,13	746.749.005,52
EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS	1.990.854.270,46	297.781.864,77	298.658.481,39	596.440.346,16	1.394.413.924,30
SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS	1.438.984.029,38	221.642.027,02	284.385.118,74	506.027.145,76	932.956.883,62
ESTACIONAMIENTOS Y TERMINALES	677.277.402,74	156.289.860,63	138.629.179,67	294.919.040,30	382.358.362,44
MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS	1.707.305.601,98	252.256.516,06	332.198.903,63	584.455.419,69	1.122.850.182,29
REPARACIONES MENORES DE MAQUINARIA Y EQUIPO	468.570.202,51	98.477.373,10	80.087.024,60	178.564.397,70	290.005.804,81
SEGURIDAD VIAL	120.594.195,94	0,00	300.000,00	300.000,00	120.294.195,94
SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD	5.381.364.312,75	1.067.654.457,07	1.143.361.647,01	2.211.016.104,08	3.170.348.208,67
PROTECCION DEL MEDIO AMBIENTE	209.066.995,72	25.378.296,40	35.169.441,69	60.547.738,09	148.519.257,63
DESARROLLO URBANO	2.085.281.722,97	481.348.027,64	422.337.549,91	903.685.577,55	1.181.596.145,42
DIRECCION DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO	1.588.862.284,42	209.872.526,44	195.718.727,18	405.591.253,62	1.183.271.030,80
ATENCION DE EMERGENCIAS CANTONALES	41.155.000,00	0,00	13.678.864,35	13.678.864,35	27.476.135,65
ALCANTARILLADO PLUVIAL	2.332.735.955,43	353.201.157,57	299.217.211,27	652.418.368,84	1.680.317.586,59
APORTES EN ESPECIE P/SERV. PROYEC.COMUNITARIOS	14.789.670,00	0,00	0,00	0,00	14.789.670,00
TOTALES	37.827.380.307,46	7.454.546.152,48	6.711.974.024,08	14.166.520.176,56	23.660.860.130,90