



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
BALANCE DE COMPROBACION
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2016
III TRIMESTRE 2016
EN COLONES

DESCRIPCION	SALDO A JUNIO 2016		MOVIM. DEL III TRIMESTRE 2016		SALDO ACTUAL	
	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	18.664.693.366,67		38.310.392.877,65	39.232.836.178,43	17.742.250.065,89	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	9.239.647.163,85		1.590.358.003,05	2.372.451.714,26	8.457.553.452,64	
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO NETAS	11.529.417.901,42		14.292.872.824,44	13.567.377.272,35	12.254.913.453,51	
INVENTARIOS	515.227.407,76		570.122.736,10	525.217.455,36	560.132.688,50	
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS	92.835.385,49		132.453.124,00	112.598.069,44	112.690.440,05	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389.619.830,60				389.619.830,60	
BIENES NO CONCESIONADOS	33.729.326.926,78		760.463.432,69	358.928.791,15	34.130.861.568,32	
INVERSIONES PATRIMONIALES METODO PART	2.734.217.746,06		2.002.479.621,26	134.157.687,90	4.602.539.679,42	
DEUDAS A CORTO PLAZO		10.986.999.018,89	22.138.658.726,14	22.474.972.031,49		11.323.312.324,24
ENDEUDAMIENTO PUBLICO A LARGO PLAZO				1.156.000.000,00		1.156.000.000,00
FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA		163.644.745,04	14.866.099,00	13.977.457,80		162.756.103,84
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		5.874.670.220,30	5.874.670.220,30	6.205.366.738,18		6.205.366.738,18
DEUDAS A LARGO PLAZO		27.510.369.624,67	3.520.479.892,45	590.314.273,65		24.580.204.005,87
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO		7.936.000.000,00	1.156.000.000,00			6.780.000.000,00
PATRIMONIO		21.741.015.668,37				21.741.015.668,37
RESULTADOS ACUMULADOS		1.161.070.451,01				1.161.070.451,01
INGRESOS CORRIENTES		30.787.930.325,61	32.065.188,70	13.213.824.267,16		43.969.689.404,07
INGRESOS DE CAPITAL		169.143.361,02	488.413,15	120.300.722,76		288.955.670,63
REMUNERACIONES	16.056.384.523,39		6.996.846.534,70	4.642.059,30	23.048.588.998,79	
SERVICIOS	3.487.606.014,22		2.162.796.565,07	2.402.313,52	5.648.000.265,77	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1.893.009.721,04		1.342.948.682,45	504.786,19	3.235.453.617,30	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.044.302.373,58		1.514.079.168,01	39.551.143,25	5.518.830.398,34	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	37.079,14		2.000.000.000,00		2.000.037.079,14	
GASTOS POR DEPRECIACION	603.992.876,90		315.447.744,05		919.440.620,95	
GASTO POR AGUINALDO	1.021.481.583,12		510.154.082,18		1.531.635.665,30	
GASTO CUOTA PATRONAL	652.775.525,39		1.182.057.163,67	1.209.137.220,65	625.695.468,41	
PERDIDA POR INCOBRABLES	2.469.941.238,03		800.979.829,58	385.658.934,83	2.885.262.132,78	
PERDIDA EN VTA CAMBIO O RETIRO DE ACT	3.383.519,05		14.359.658,40	0,00	17.743.177,45	
GASTO POR PRESTACIONES LEGALES	3.189.509.302,20		720.591.362,85	3.440.814.945,16	469.285.719,89	
GASTO SALARIO ESCOLAR	925.915.422,57		462.486.653,69		1.388.402.076,26	
VARIACIONES PATRIMONIALES	528.312.764,01		1.492.261.498,01	3.303.944.401,35		1.283.370.139,33
INGRESOS TRIBUTARIOS POR RECIBIR		253.478.310,12	14.891.386.333,75	15.262.255.126,56		624.347.102,93
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR RECIBIR		5.187.315.946,24	4.563.531.972,67	5.639.064.817,27		6.262.848.790,84
TOTALES	111.771.637.671,27	111.771.637.671,27	129.366.298.408,01	129.366.298.408,01	125.538.936.399,31	125.538.936.399,31



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

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
Ingresos Corrientes:	
Ingresos Tributarios	27.759.719.864,35
Ingresos No Tributarios	18.985.481.723,78
Transferencias Corrientes y Capital	337.457.065,79
Total Ingresos Corrientes	47.082.658.653,92
Gastos Corrientes	
Remuneraciones	23.885.218.015,02
Servicios	5.535.309.825,72
Materiales y Suministros	3.235.453.617,30
Transferencias Corrientes y Capital	7.988.153.197,37
Total Gastos Corrientes	40.644.134.655,41
Superávit (Déficit) Corriente	6.438.523.998,51
Otros Ingresos y Gastos:	
Otros Ingresos	
Otros Ingresos No Presupuestarios	1.241.387.680,76
Total Otros Ingresos	1.241.387.680,76
Otros Gastos	
Pérdida en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	17.743.177,45
Gastos de Depreciación y Agotamiento	919.440.620,95
Pérdidas por Cuentas Incobrables	2.885.262.132,78
Total Otros Gastos	3.822.445.931,18
Superávit (Déficit) de Otros Ingresos y Gastos	-2.581.058.250,42
Superávit (Déficit) Neto del Período	3.857.465.748,09



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
BALANCE DE SITUACION
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2016
EN COLONES

DESCRIPCION	ACTIVO	PASIVO Y ERARIO
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE.	39.127.540.100,59	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	17.742.250.065,89	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	8.457.553.452,64	
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO NETAS	12.254.913.453,51	
INVENTARIOS	560.132.688,50	
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS	112.690.440,05	
ACTIVO NO CORRIENTE	39.123.021.078,34	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389.619.830,60	
BIENES NO CONCESIONADOS	34.130.861.568,32	
INVERSIONES PATRIMONIALES METODO PART	4.602.539.679,42	
TOTAL ACTIVO	78.250.561.178,93	
PASIVO		50.207.639.172,13
PASIVO CORRIENTE.		18.847.435.166,26
DEUDAS A CORTO PLAZO	11.323.312.324,24	
ENDEUDAMIENTO PUBLICO A LARGO PLAZO	1.156.000.000,00	
FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA	162.756.103,84	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	6.205.366.738,18	
PASIVO NO CORRIENTE.		31.360.204.005,87
DEUDAS A LARGO PLAZO	24.580.204.005,87	
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	6.780.000.000,00	
ERARIO		28.042.922.006,80
PATRIMONIO	23.024.385.807,70	
RESULTADOS ACUMULADOS	1.161.070.451,01	
RESULTADOS DEL PERIODO	3.857.465.748,09	
TOTAL PASIVO MAS ERARIO		78.250.561.178,93



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

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
A. Actividades de Operación	
1. Entradas de Efectivo	
Cobro de Ingresos Tributarios	27.135.372.761,42
Venta de Bienes y Servicios	12.721.548.125,17
Cobro de Derechos y Traspasos	570.210.857,55
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	2.976.669.425,32
Transferencias Corrientes Recibidas	50.092.824,79
Otros Cobros	515.795.409,82
Total Entrada de Efectivo	43.969.689.404,07
2. Salidas de Efectivo	
Pago de Remuneraciones	23.048.588.998,79
Pago a Proveedores y Acreedores	8.883.453.883,07
Transferencias Corrientes Entregadas	5.518.830.398,34
Total Salidas de Efectivo	37.450.873.280,20
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación	6.518.816.123,87
B. Actividades de Inversión	
1. Entradas de Efectivo	
Otros	1.138.085.059,79
Total Entradas de Efectivo	1.138.085.059,79
2. Salidas de Efectivo	
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	900.694.120,54
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	609.313.884,37
Compra de Valores e Inversiones	2.439.152.969,95
Otros	384.050.143,55
Total Salida de Efectivo	4.333.211.118,41
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión	-3.195.126.058,62
C. Actividades de Financiación	
1. Entradas de Efectivo	
Transferencias de Capital Recibidas	287.364.241,00
Otros	1.591.429,63
Total Entradas de Efectivo	288.955.670,63
2. Salidas de Efectivo	
Transferencias de Capital Entregadas	2.000.037.079,14
Total Salidas de Efectivo	2.000.037.079,14
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación	-1.711.081.408,51
D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo	1.612.608.656,74
E. Más: Saldo inicial de Caja	16.129.641.409,15
F. Igual: Saldo final de Caja	17.742.250.065,89



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 30 DE SETIEMBRE 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>	1.283.370.139,33	0,00	0,00	0,00	1.283.370.139,33
<i>Superávit Neto del Ejercicio</i>	0,00	0,00	0,00	3.857.465.748,09	3.857.465.748,09
Saldo al 30 setiembre del 2016	35.439.044.833,65	0,00	0,00	-7.396.122.826,85	28.042.922.006,80



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

PRESUPUESTO DE: INGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
INGRESOS CORRIENTES	57.596.585.545,00	30.787.930.325,61	13.181.759.078,46	43.969.689.404,07	13.626.896.140,93
INGRESOS DE CAPITAL	364.783.712,00	169.143.361,02	119.812.309,61	288.955.670,63	75.828.041,37
FINANCIAMIENTO	17.111.179.671,95	17.152.203.971,76	0,00	17.152.203.971,76	-41.024.299,81
TOTALES	75.072.548.928,95	48.109.277.658,39	13.301.571.388,07	61.410.849.046,46	13.661.699.882,49

PRESUPUESTO DE: EGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
PROGRAMA N.1 DIRECC. Y ADMON GRAL Y AUDITORIA	26.889.338.091,16	11.319.966.577,88	4.483.904.411,12	15.803.870.989,00	11.085.467.102,16
PROGRAMA N.2 SERVICIOS COMUNALES	38.064.320.489,43	14.166.520.176,56	6.479.750.440,48	20.646.270.617,04	17.418.049.872,39
PROGRAMA N.3 INVERSIONES	9.828.584.969,92	1.037.923.361,32	3.832.690.534,85	4.870.613.896,17	4.957.971.073,75
PROGRAMA N.4 PARTIDAS ESPECIFICAS	290.305.378,44	18.101.389,32	6.111.616,27	24.213.005,59	266.092.372,85
TOTALES	75.072.548.928,95	26.542.511.505,08	14.802.457.002,72	41.344.968.507,80	33.727.580.421,15

RESUMEN	
DISPONIBLE PRESUPUESTARIO DE EGRESOS	33.727.580.421,15
MENOS:	
INGRESOS ESTIMADOS POR RECIBIR	13.661.699.882,49
EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP.	<u>20.065.880.538,66</u>

COMPROBACION POR INGRESOS Y EGRESOS REALES	
INGRESOS REALES	61.410.849.046,46
MENOS:	
EGRESOS REALES	41.344.968.507,80
EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP.	<u>20.065.880.538,66</u>

EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS

COMPOSICION	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	17.742.250.065,89
MENOS:	
DEPOSITOS EN GARANTIA	(162.756.103,84)
INVERSIONES A CORTO PLAZO	8.426.667.570,00
ANTICIPOS A FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS	348.250,00
OTROS CREDITOS VARIOS (DIFERENCIAS EN RECAUDACION)	11.000,00
OTROS CREDITOS VARIOS (CHEQUES DEVUELTOS)	6.479.405,59
SUBTOTAL	<u>26.013.000.187,64</u>
MENOS:	
TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS	(400.421.122,10)
ORDENES DE COMPRA PENDIENTES DE PAGO	(5.038.491.190,10)
RETENCIONES AL PERSONAL POR PAGAR	(261.517.078,74)
RECAUDACION 13% IMPUESTO DE VENTAS	(1.729.510,85)
RETENCION IMPUESTO AL SALARIO	(50.462.954,32)
RETENCION 2% IMPUESTO DE RENTA	(27.727.883,00)
OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO (RECAUD. CERTIF. REG. NAC. REP. CKS, INGR. POR	(166.769.909,87)
TOTAL	<u>(5.947.119.648,98)</u>
	<u>20.065.880.538,66</u>



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

	CUENTAS POR COBRAR	PROVISION COBRANZA DUDOSA	CUENTAS POR COBRAR NETAS
DESCRIPCION	MONTO	MONTO	MONTO
IMPUESTO DE BIENES INMUEBLES	5.310.270.292,45	3.170.301.800,31	2.139.968.492,14
PATENTES MUNICIPALES ORDINARIAS	5.599.339.126,30	3.524.104.871,79	2.075.234.254,51
PATENTES MUNICIPALES VENTAS ESTACIONARIAS	27.934.072,60	20.728.378,60	7.205.694,00
PATENTES MUNICIPALES VENTAS AMBULANTES	46.886.418,27	39.056.418,27	7.830.000,00
PATENTES DE LICORES	3.891.262.931,33	2.673.808.969,22	1.217.453.962,11
ESPECTACULOS PUBLICOS ORDINARIOS	49.688.035,75	44.135.436,75	5.552.599,00
ESPECTACULOS PUBLICOS ROCOLAS	1.925.500,00	1.725.500,00	200.000,00
TIMBRE DE PARQUES NACIONALES	199.062.933,62	130.877.592,48	68.185.341,14
DETALLE DE CAMINOS	5.183.974,00	5.183.947,00	27,00
SERVICIO DE RECOLECCION DE BASURA	6.675.834.487,62	4.522.634.264,83	2.153.200.222,79
SERVICIO DE LIMPIEZA CALLES Y CA/OS	6.912.414.909,02	4.832.744.525,41	2.079.670.383,61
MANTENIMIENTO DE PARQUES Y OBRAS DE ORNATO	4.321.609.133,11	3.054.100.973,61	1.267.508.159,50
ALCANTARILLADO PLUVIAL	2.339.293.450,72	1.736.140.777,24	603.152.673,48
SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO	55.846.554,71	55.781.632,26	64.922,45
ASFALTADO Y OTRAS OBRAS RECUPERABLES	13.432.455,80	12.858.116,30	574.339,50
OCUPACION DE ESPACIO PUBLICO	38.984.246,07	26.792.501,68	12.191.744,39
MONITOREO DE ALARMAS	61.765.087,19	52.877.601,54	8.887.485,65
ALQUILER MERCADOS	214.801.544,88	140.285.235,30	74.516.309,58
ANTICIPOS A FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS	348.250,00	0,00	348.250,00
MULTAS INFRACCION LEY CONSTRUCCIONES	198.368.264,73	154.265.546,94	44.102.717,79
MULTAS VARIAS (ACERAS,CANOAS,LOTES SUCIOS, ETC)	933.683.850,33	670.937.689,64	262.746.160,69
MULTA PRESENTACION TARDIA DECLARACION PATENTE	626.758.010,45	408.640.127,99	218.117.882,46
MULTAS DE PATENTES DE LICORES	1.697.200,00	0,00	1.697.200,00
MULTA P/ NO PRESENTACION DE DECLARACION DE B.I.	54.879.268,14	54.865.042,01	14.226,13
OTROS CREDITOS VARIOS(DIFERENC. EN RECAUDACION)	11.000,00	0,00	11.000,00
OTROS CREDITOS VARIOS (CHEQUES DEVUELTOS)	6.479.405,59	0,00	6.479.405,59
TOTALES	37.587.760.402,68	25.332.846.949,17	12.254.913.453,51



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

	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
DESCRIPCION					
ASEO DE VIAS Y SITIOS PUBLICOS	6.021.563.502,13	2.531.519.622,81	1.152.129.396,27	3.683.649.019,08	2.337.914.483,05
RECOLECCION DE BASURA	7.175.299.678,85	2.423.613.718,19	1.368.056.554,22	3.791.670.272,41	3.383.629.406,44
MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES	1.096.039.897,58	676.131.790,88	106.413.130,93	782.544.921,81	313.494.975,77
CEMENTERIOS	281.132.772,24	109.112.337,43	43.990.950,06	153.103.287,49	128.029.484,75
PARQUES Y OBRAS DE ORNATO	4.122.790.725,90	1.569.674.446,98	534.695.167,31	2.104.369.614,29	2.018.421.111,61
MERCADOS, PLAZAS Y FERIAS	1.192.209.771,58	448.824.004,13	189.166.391,41	637.990.395,54	554.219.376,04
EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS	1.978.056.832,23	596.440.346,16	276.335.279,63	872.775.625,79	1.105.281.206,44
SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS	1.450.283.131,49	506.027.145,76	263.881.343,41	769.908.489,17	680.374.642,32
ESTACIONAMIENTOS Y TERMINALES	732.826.820,48	294.919.040,30	132.358.399,02	427.277.439,32	305.549.381,16
MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS	1.727.043.059,06	584.455.419,69	313.371.343,53	897.826.763,22	829.216.295,84
REPARACIONES MENORES DE MAQUINARIA Y EQUIPO	473.097.657,99	178.564.397,70	75.654.218,25	254.218.615,95	218.879.042,04
SEGURIDAD VIAL	120.594.195,94	300.000,00	72.802.470,00	73.102.470,00	47.491.725,94
SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD	5.356.101.478,89	2.211.016.104,08	955.043.928,62	3.166.060.032,70	2.190.041.446,19
PROTECCION DEL MEDIO AMBIENTE	220.611.368,53	60.547.738,09	37.334.045,97	97.881.784,06	122.729.584,47
DESARROLLO URBANO	2.089.063.560,73	903.685.577,55	430.225.847,14	1.333.911.424,69	755.152.136,04
DIRECCION DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO	1.597.502.233,96	405.591.253,62	199.875.262,81	605.466.516,43	992.035.717,53
ATENCION DE EMERGENCIAS CANTONALES	41.155.000,00	13.678.864,35	3.390.000,00	17.068.864,35	24.086.135,65
ALCANTARILLADO PLUVIAL	2.374.159.131,85	652.418.368,84	325.026.711,90	977.445.080,74	1.396.714.051,11
APORTES EN ESPECIE P/SERV. PROYEC.COMUNITARIOS	14.789.670,00	0,00	0,00	0,00	14.789.670,00
TOTALES	38.064.320.489,43	14.166.520.176,56	6.479.750.440,48	20.646.270.617,04	17.418.049.872,39