



**MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE**  
**BALANCE DE COMPROBACION**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2015**  
**III TRIMESTRE 2015**  
**EN COLONES**

DESCRIPCION	SALDO A JUNIO 2015		MOVIM. DEL III TRIMESTRE 2015		SALDO ACTUAL	
	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	16.183.262.488,08	0,00	37.938.205.859,83	40.361.996.879,63	13.759.471.468,28	0,00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	5.431.146.073,64	0,00	4.650.288.900,91	2.915.447.552,83	7.165.987.421,72	0,00
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO NETAS	11.127.988.896,55	0,00	14.749.111.772,71	14.813.202.473,62	11.063.898.195,64	0,00
INVENTARIOS	449.579.777,58	0,00	366.883.779,01	315.276.354,40	501.187.202,19	0,00
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS	90.024.190,58	0,00	121.214.575,00	105.418.244,79	105.820.520,79	0,00
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389.619.830,60	0,00	0,00	0,00	389.619.830,60	0,00
BIENES NO CONCESIONADOS	33.147.517.883,21	0,00	151.640.877,70	293.188.689,05	33.005.970.071,86	0,00
INVERSIONES PATRIMONIALES METODO PART	1.103.217.929,05	0,00	2.192.344.653,00	164.125.040,86	3.131.437.541,19	0,00
DEUDAS A CORTO PLAZO	0,00	9.174.263.363,38	20.618.651.435,15	21.092.320.153,49	0,00	9.647.932.081,72
FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA	0,00	219.061.988,00	68.778.922,68	113.578.569,84	0,00	263.861.635,16
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0,00	6.158.898.237,57	6.158.898.237,57	6.036.942.516,07	0,00	6.036.942.516,07
DEUDAS A LARGO PLAZO	0,00	25.730.388.546,84	3.379.646.044,51	499.465.311,70	0,00	22.850.207.814,03
ENDUDAMIENTO A LARGO PLAZO	0,00	7.936.000.000,00	0,00	0,00	0,00	7.936.000.000,00
PATRIMONIO	0,00	21.307.460.399,45	0,00	0,00	0,00	21.307.460.399,45
SUPERAVIT POR REVALUACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	1.741.538.597,88	0,00	0,00	0,00	1.741.538.597,88	0,00
RESULTADOS DEL PERIODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RENTA ACTIVOS PARTIDAS ESPECIFICAS (L	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INGRESOS CORRIENTES	0,00	27.746.344.262,02	38.403.759,32	12.956.079.769,72	0,00	40.664.020.272,42
INGRESOS DE CAPITAL	0,00	192.191.373,60	8.884,70	109.952.173,75	0,00	302.134.662,65
REMUNERACIONES	15.163.429.391,93	0,00	6.507.934.423,90	1.648.656,87	21.669.715.158,96	0,00
SERVICIOS	3.255.150.984,14	0,00	2.297.969.100,82	39.021.126,34	5.514.098.958,62	0,00
MATERIALES Y SUMINISTROS	1.632.292.338,31	0,00	574.186.234,48	19.489.578,57	2.186.988.994,22	0,00
INTERESES Y COMISIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.376.172.312,23	0,00	1.270.537.822,50	4.887.027,74	4.641.823.106,99	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	84.596,56	0,00	2.230.019.629,26	0,00	2.230.104.225,82	0,00
CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GASTOS POR DEPRECIACION	717.566.056,60	0,00	286.199.537,05	0,00	1.003.765.593,65	0,00
GASTO POR AGUINALDO	905.450.469,46	0,00	519.994.756,62	0,00	1.425.445.226,08	0,00
GASTO CUOTA PATRONAL	471.870.118,68	0,00	1.204.273.574,29	1.079.930.648,85	596.213.044,12	0,00
PERDIDA POR INCOBRABLES	1.611.121.926,11	0,00	1.243.896.888,66	373.289.777,90	2.481.729.036,87	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	6.905.593,25	0,00	186.028,10	0,00	7.091.621,35	0,00
GASTO POR PRESTACIONES LEGALES	5.375.623.204,61	0,00	451.262.501,60	3.718.419.928,66	2.108.465.777,55	0,00
GASTO SALARIO ESCOLAR	820.506.382,97	0,00	471.330.854,84	0,00	1.291.837.237,81	0,00
VARIACIONES PATRIMONIALES	225.444.773,20	0,00	1.609.443.617,27	2.704.066.185,81	0,00	869.177.795,34
INGRESOS TRIBUTARIOS POR RECIBIR	738.756.489,86	0,00	15.116.767.272,16	15.657.361.267,97	198.162.494,05	0,00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR RECIBIR	0,00	5.499.662.134,22	4.875.343.590,15	5.718.315.605,33	0,00	6.342.634.149,40
<b>TOTALES</b>	<b>103.964.270.305,08</b>	<b>103.964.270.305,08</b>	<b>129.093.423.533,79</b>	<b>129.093.423.533,79</b>	<b>116.220.371.326,24</b>	<b>116.220.371.326,24</b>



**MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2015**  
**(EN COLONES)**

<b>DESCRIPCION DE LA CUENTA</b>	<b>MONTO</b>
<b>Ingresos Corrientes:</b>	
Ingresos Tributarios	25.170.726.072,74
Ingresos No Tributarios	17.237.732.940,52
Transferencias Corrientes y Capital	336.106.838,00
<b>Total Ingresos Corrientes</b>	<b>42.744.565.851,26</b>
<b>Gastos Corrientes</b>	
Remuneraciones	22.431.383.068,71
Servicios	5.408.278.437,83
Materiales y Suministros	2.186.988.994,22
Transferencias Corrientes y Capital	8.980.393.110,36
<b>Total Gastos Corrientes</b>	<b>39.007.043.611,12</b>
<b>Superávit ( Déficit ) Corriente</b>	<b>3.737.522.240,14</b>
<b>Otros Ingresos y Gastos:</b>	
<b>Otros Ingresos</b>	
Otros Ingresos No Presupuestarios	1.708.412.620,11
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>1.708.412.620,11</b>
<b>Otros Gastos</b>	
Pérdida en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	7.091.621,35
Gastos de Depreciación y Agotamiento	1.003.765.593,65
Pérdidas por Cuentas Incobrables	2.481.729.036,87
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>3.492.586.251,87</b>
<b>Superávit ( Déficit ) de Otros Ingresos y Gastos</b>	<b>-1.784.173.631,76</b>
<b>Superávit ( Déficit ) Neto del Periodo</b>	<b>1.953.348.608,38</b>



**MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE**  
**BALANCE DE SITUACION**  
**AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2015**  
**EN COLONES**

<b>DESCRIPCION</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>PASIVO Y ERARIO</b>
<b>ACTIVO</b>		
ACTIVO CORRIENTE		<b>32.596.364.808,62</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	13.759.471.468,28	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	7.165.987.421,72	
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO NETAS	11.063.898.195,64	
INVENTARIOS	501.187.202,19	
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO (SEGUROS)	<u>105.820.520,79</u>	
ACTIVO NO CORRIENTE		<b>36.527.027.443,65</b>
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389.619.830,60	
BIENES NO CONCESIONADOS	33.005.970.071,86	
INVERSIONES PATRIMONIALES METODO PART	<u>3.131.437.541,19</u>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b><u>69.123.392.252,27</u></b>
<b>PASIVO</b>		<b>46.734.944.046,98</b>
PASIVO CORRIENTE		15.948.736.232,95
DEUDAS A CORTO PLAZO	9.647.932.081,72	
FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA	263.861.635,16	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	<u>6.036.942.516,07</u>	
PASIVO NO CORRIENTE		30.786.207.814,03
DEUDAS A LARGO PLAZO	22.850.207.814,03	
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	<u>7.936.000.000,00</u>	
ERARIO		<b>22.388.448.205,29</b>
PATRIMONIO	22.176.638.194,79	
SUPERAVIT POR REVALUACION	0,00	
RESULTADOS ACUMULADOS	-1.741.538.597,88	
RESULTADOS DEL PERIODO	<u>1.953.348.608,38</u>	
<b>TOTAL PASIVO MAS ERARIO</b>		<b><u>69.123.392.252,27</u></b>



**MUNICIPALIDAD DE SAN JOSÉ**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2015**  
**(EN COLONES)**

DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
<b>A. Actividades de Operación</b>	
<b>1. Entradas de Efectivo</b>	
Cobro de Ingresos Tributarios	25.368.888.566,79
Venta de Bienes y Servicios	11.985.924.756,10
Cobro de Derechos y Traspasos	419.739.467,01
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	2.363.234.428,59
Transferencias Corrientes Recibidas	36.955.441,00
Otros Cobros	489.277.612,93
<b>Total Entrada de Efectivo</b>	<b>40.664.020.272,42</b>
<b>2. Salidas de Efectivo</b>	
Pago de Remuneraciones	21.669.715.158,96
Pago a Proveedores y Acreedores	7.701.087.952,84
Transferencias Corrientes Entregadas	4.641.823.106,99
Total Salidas de Efectivo	<b>34.012.626.218,79</b>
<b>Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación</b>	<b>6.651.394.053,63</b>
<b>B. Actividades de Inversión</b>	
<b>1. Entradas de Efectivo</b>	
Otros	341.883.665,58
<b>Total Entradas de Efectivo</b>	<b>341.883.665,58</b>
<b>2. Salidas de Efectivo</b>	
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	984.283.375,71
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	506.808.063,51
Compra de Valores e Inversiones	1.128.417.548,50
Otros	11.050.133,45
<b>Total Salida de Efectivo</b>	<b>2.630.559.121,17</b>
<b>Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión</b>	<b>-2.288.675.455,59</b>
<b>C. Actividades de Financiación</b>	
<b>1. Entradas de Efectivo</b>	
Transferencias de Capital Recibidas	299.151.397,00
Otros	2.983.265,65
<b>Total Entradas de Efectivo</b>	<b>302.134.662,65</b>
<b>2. Salidas de Efectivo</b>	
Transferencias de Capital Entregadas	2.230.104.225,82
Total Salidas de Efectivo	<b>2.230.104.225,82</b>
<b>Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación</b>	<b>-1.927.969.563,17</b>
<b>D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo</b>	<b>2.434.749.034,87</b>
<b>E. Más: Saldo inicial de Caja</b>	<b>11.324.722.433,41</b>
<b>F. Igual: Saldo final de Caja</b>	<b>13.759.471.468,28</b>



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO  
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2015

	HACIENDA PUBLICA	EXCEDENTE DE REVALUACION	RESERVAS	SUPERAVIT (DEFICIT)	TOTAL
<b>Saldo al 31 de Diciembre 2014</b>	33.722.119.425,40	0,00	0,00	-14.156.197.623,83	19.565.921.801,57
<i>Cambios en la Política Contable</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldos</b>	<b>33.722.119.425,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.156.197.623,83</b>	<b>19.565.921.801,57</b>
<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>	869.177.795,34	0,00	0,00	0,00	869.177.795,34
<i>Superávit Neto del Ejercicio</i>	0,00	0,00	0,00	1.953.348.608,38	1.953.348.608,38
<b>Saldo al 30 setiembre del 2015</b>	<b>34.591.297.220,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.202.849.015,45</b>	<b>22.388.448.205,29</b>



MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE  
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2015  
III TRIMESTRE 2015  
EN COLONES

PRESUPUESTO DE: INGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
INGRESOS CORRIENTES	52.528.793.677,81	27.746.344.262,02	12.917.676.010,40	40.664.020.272,42	11.864.773.405,39
INGRESOS DE CAPITAL	600.784.490,00	192.191.373,60	109.943.289,05	302.134.662,65	298.649.827,35
FINANCIAMIENTO	12.390.782.734,71	12.414.659.025,95	0,00	12.414.659.025,95	-23.876.291,24
<b>TOTALES</b>	<b>65.520.360.902,52</b>	<b>40.353.194.661,57</b>	<b>13.027.619.299,45</b>	<b>53.380.813.961,02</b>	<b>12.139.546.941,50</b>

PRESUPUESTO DE: EGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ANTERIOR	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO
PROGRAMA N.1 DIRECC. Y ADMON GRAL Y AUDITORIA	23.741.097.531,91	9.970.445.291,41	4.060.527.164,75	14.030.972.456,16	9.710.125.075,75
PROGRAMA N.2 SERVICIOS COMUNALES	32.979.271.329,34	12.880.107.245,02	6.344.844.399,97	19.224.951.644,99	13.754.319.684,35
PROGRAMA N.3 INVERSIONES	8.471.307.843,80	948.676.437,40	3.516.300.761,31	4.464.977.198,71	4.006.330.645,09
PROGRAMA N.4 PARTIDAS ESPECIFICAS	328.684.197,47	0,00	23.970.717,42	23.970.717,42	304.713.480,05
<b>TOTALES</b>	<b>65.520.360.902,52</b>	<b>23.799.228.973,83</b>	<b>13.945.643.043,45</b>	<b>37.744.872.017,28</b>	<b>27.775.488.885,24</b>

RESUMEN	
DISPONIBLE PRESUPUESTARIO DE EGRESOS	27.775.488.885,24
MENOS:	
INGRESOS ESTIMADOS POR RECIBIR	12.139.546.941,50
EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP.	<u>15.635.941.943,74</u>

COMPROBACION POR INGRESOS Y EGRESOS REALES	
INGRESOS REALES	53.380.813.961,02
MENOS:	
EGRESOS REALES	37.744.872.017,28
EXCEDENTE DE INGR. SOBRE EGRESOS PRESUP.	<u>15.635.941.943,74</u>

**EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS**

COMPOSICION		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	13.759.471.468,28	
MENOS:		
DEPOSITOS EN GARANTIA	(263.861.635,16)	13.495.609.833,12
INVERSIONES A CORTO PLAZO		7.087.514.600,05
ANTICIPOS A FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS		0,00
OTROS CREDITOS VARIOS (DIFERENCIAS POR TEF)		824,98
OTROS CREDITOS VARIOS (CHEQUES DEVUELTOS)		6.776.626,42
<b>SUBTOTAL</b>		<u>20.589.901.884,57</u>
MENOS:		
TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE FONDOS	(293.839.073,64)	
ORDENES DE COMPRA PENDIENTES DE PAGO	(4.311.457.721,74)	
RETENCIONES AL PERSONAL POR PAGAR	(177.501.560,23)	
RECAUDACION 13% IMPUESTO DE VENTAS	(1.742.040,00)	
RETENCION IMPUESTO AL SALARIO	(34.901.348,25)	
RETENCION 2% IMPUESTO DE RENTA	(21.628.859,00)	
OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO ( RECAUD. CERTIF. REG. NAC. REP. CKS, INGR. POR	(112.889.337,97)	
<b>TOTAL</b>		<u>(4.953.959.940,83)</u>
		<u>15.635.941.943,74</u>