

**Consejo Nacional para Investigaciones
Científicas y Tecnológicas (CONICIT)
actualmente Promotora Costarricense de
Innovación e Investigación**

**NOTAS CONTABLES ESTADOS
FINANCIEROS DICIEMBRE 2021**

TABLA DE CONTENIDO

NOTAS NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD PARA EL SECTOR PUBLICO COSTARRICENSE.....	12
Declaración de Cumplimiento	12
CERTIFICACIÓN COMISIÓN DE NICSP INSTITUCIONAL	13
CERTIFICACIÓN POLITICAS CONTABLES.....	19
REVELACIÓN EN NOTA EXPLICATIVA DEL IMPACTO PANDEMIA PERIODO ACTUAL	20
I- Riesgo de Incertidumbre:	20
CERTIFICACIÓN FODA	21
II- Efecto en el deterioro de acuerdo con la NICSP 21 y 26:	22
NICSP 21- Deterioro del Valor de Activos No Generadores de Efectivo	22
NICSP 26- Deterioro del Valor de Activos Generadores de Efectivo	23
III- Efectos en la NICSP 39 Beneficios a Empleados y relación con los beneficios a corto plazo de la NICSP 1.	24
NICSP 39- Beneficios a Empleados	24
IV- Transferencia de recursos para la atención de la pandemia.	25
Transferencias recibidas.	25
Transferencias giradas	26
V- Control de Gastos.	26
Gastos	26
VI- Control Ingresos:	27
Ingresos por impuestos.....	27
Ingresos por Contribuciones Sociales.....	27
Otros Ingresos	28
VII- Cuentas y documentos por cobrar.....	28
Cuentas por cobrar.....	28
Documentos a cobrar	29
VIII- Administración de Riesgos.	29
CERTIFICACIÓN COMISIÓN DE RIESGO (SEVRI)	29

INFORME DETALLADO AVANCE NICSP SETIEMBRE 2021.....	32
NICSP 1- Presentación de Estados Financieros:	32
NICSP 2 -Estado de Flujo de Efectivo:	32
NICSP 3- Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y errores:.....	33
NICSP 4- Efectos de variaciones en las tasas de cambio de moneda extranjera:	35
NICSP 5 Costo por Intereses:.....	36
NICSP 6- Estados Financieros Consolidados y Separados: Derogada en la versión 2018.....	37
NICSP 7- Inversiones en Asociadas (Contabilidad de Inversiones en Entidades Asociadas): Derogada en la versión 2018	37
NICSP 8- Participaciones en Negocios Conjuntos: Derogada en la versión 2018	37
NICSP 9- Ingresos de transacciones con contraprestación:.....	37
NICSP 10- Información financiera en economías hiperinflacionarias:	38
NICSP 11- Contratos de construcción:	38
NICSP 12-Inventarios:	39
NICSP 13 Arrendamientos:	46
NICSP 14-Hechos ocurridos después de fecha de presentación:	46
NICSP 16- Propiedades de Inversión:	47
NICSP 17- Propiedad, Planta y Equipo:.....	48
NICSP 18- Información Financiera por Segmentos:	74
NICSP 19- Provisiones, Activos y Pasivos Contingentes	75
NICSP 20- Información a revelar sobre partes relacionadas:	80
NICSP 21- Deterioro del Valor de Activos No Generadores de Efectivo:	84
NICSP 22 -Revelación de información Financiera sobre el Sector Gobierno Central:	85
NICSP 23- Ingresos de transacciones sin contraprestación (Impuestos y Transferencias):.....	85
NICSP 24- Presentación de información del presupuesto en los estados financieros:	86
NICSP 25- Beneficios a los Empleados: Derogada en la versión 2018	90
NICSP 26 Deterioro del Valor de Activos Generadores de Efectivo:	90
NICSP 27 Agricultura:	90
NICSP 28-29-30 Instrumentos Financieros (Presentación, reconocimiento medición y revelación):.....	91
Fideicomisos.....	93
NICSP 31- Activos Intangibles:	100
NICSP 32 Acuerdos de Concesión de Servicios: La Concedente:	103
NICSP 33 Adopción por primera vez de las NICSP de base de Acumulación (o Devengo):	104
NICSP 34 Estados financieros separados:.....	106

NICSP 35 Estados financieros consolidados:.....	107
NICSP 36 Inversiones en asociadas y negocios conjuntos:	109
NICSP 37 Acuerdos conjuntos:.....	110
NICSP 38 Información a Revelar sobre Participaciones en Otras Entidades:	111
NICSP 39 Beneficios a los empleados:.....	112
NICSP 40 Combinaciones en el sector público:.....	120
REVELACIONES PARTICULARES	122
NOTAS CONTABLES A ESTADOS FINANCIEROS	133
NOTAS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.....	134
1. ACTIVO.....	134
1.1 ACTIVO CORRIENTE	134
NOTA N° 3	134
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	134
NOTA N° 4	135
INVERSIONES A CORTO PLAZO.....	135
NOTA N° 5	136
CUENTAS A COBRAR CORTO PLAZO	136
NOTA N° 6	138
INVENTARIOS.....	138
NOTA N° 7	139
Otros activos a corto plazo.....	139
1.2 ACTIVO NO CORRIENTE	140
NOTA N° 8	140
Inversiones a largo plazo	140
NOTA N° 9	140
Cuentas a cobrar a largo plazo	140
NOTA N° 10.....	141
Bienes no concesionados.....	141
NOTA N° 11.....	158
Bienes concesionados	158
NOTA N° 12.....	161
Inversiones patrimoniales - Método de participación.....	161
NOTA N° 13.....	161
Otros activos a largo plazo	161
2. PASIVO.....	162
2.1 PASIVO CORRIENTE	162
NOTA N° 14.....	162
Deudas a corto plazo	162
NOTA N° 15.....	164
Endeudamiento público a corto plazo	164
NOTA N° 16.....	165
Fondos de terceros y en garantía	165
NOTA N° 17.....	167
Provisiones y reservas técnicas a corto plazo	167
NOTA N° 18.....	168
Otros pasivos a corto plazo.....	168
2.2 PASIVO NO CORRIENTE	168

NOTA N° 19	169
Deudas a largo plazo	169
NOTA N° 20	169
Endeudamiento público a largo plazo	169
NOTA N° 21	170
Fondos de terceros y en garantía	170
NOTA N° 22	170
Provisiones y reservas técnicas a largo plazo	170
NOTA N° 23	171
Otros pasivos a largo plazo	171
3. PATRIMONIO	172
3.1 PATRIMONIO PUBLICO	172
NOTA N° 24	172
Capital	172
NOTA N° 25	173
Transferencias de capital	173
NOTA N° 26	174
Reservas	174
NOTA N° 27	174
Variaciones no asignables a reservas	174
NOTA N° 28	175
Resultados acumulados	175
NOTA N° 29	175
Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas	175
NOTA N° 30	176
Intereses minoritarios - Evolución	176
NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO	176
4. INGRESOS	177
4.1 IMPUESTOS	177
NOTA N° 31	177
Impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital	177
NOTA N° 32	177
Impuestos sobre la propiedad	177
NOTA N° 33	178
Impuestos sobre bienes y servicios	178
NOTA N° 34	178
Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales	178
NOTA N° 35	179
Otros impuestos	179
4.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	179
NOTA N° 36	179
Contribuciones a la seguridad social	179
NOTA N° 37	180
Contribuciones sociales diversas	180
4.3 MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES DE ORIGEN NO TRIBUTARIO	180
NOTA N° 38	180
Multas y sanciones administrativas	180
NOTA N° 39	181
Remates y confiscaciones de origen no tributario	181
4.4 INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS	181

NOTA N° 40	181
Ventas de bienes y servicios	181
NOTA N° 41	182
Derechos administrativos	182
NOTA N° 42	182
Comisiones por préstamos	182
NOTA N° 43	183
Resultados positivos por ventas de inversiones	183
NOTA N° 44	183
Resultados positivos por ventas e intercambios de bienes	183
NOTA N° 45	184
Resultados positivos por la recuperación de dinero mal acreditado de periodos anteriores	184
4.5 INGRESOS DE LA PROPIEDAD	184
NOTA N° 46	184
Rentas de inversiones y de colocación de efectivo	184
NOTA N° 47	185
Alquileres y derechos sobre bienes	185
NOTA N° 48	186
Otros ingresos de la propiedad	186
4.6 TRANSFERENCIAS	186
NOTA N° 49	186
Transferencias corrientes	186
NOTA N° 50	189
Transferencias de capital	189
4.9 OTROS INGRESOS	190
NOTA N° 51	190
Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación	190
NOTA N° 52	190
Reversión de consumo de bienes	190
NOTA N° 53	191
Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	191
NOTA N° 54	191
Recuperación de provisiones	191
NOTA N° 55	192
Recuperación de provisiones y reservas técnicas	192
NOTA N° 56	192
Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	192
NOTA N° 57	193
Otros ingresos y resultados positivos	193
5. GASTOS	194
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	194
NOTA N° 58	194
Gastos en personal	194
NOTA N° 59	195
Servicios	195
NOTA N° 60	196
Materiales y suministros consumidos	196
NOTA N° 61	197
Consumo de bienes distintos de inventarios	197
NOTA N° 62	198
Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	198

NOTA N° 63.....	199
Deterioro y pérdidas de inventarios.....	199
NOTA N° 64.....	199
Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar.....	199
NOTA N° 65.....	200
Cargos por provisiones y reservas técnicas.....	200
5.2 GASTOS FINANCIEROS.....	200
NOTA N° 66.....	200
Intereses sobre endeudamiento público.....	200
NOTA N° 67.....	201
Otros gastos financieros.....	201
5.3 GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS POR VENTAS.....	201
NOTA N° 68.....	201
Costo de ventas de bienes y servicios.....	201
NOTA N° 69.....	202
Resultados negativos por ventas de inversiones.....	202
NOTA N° 70.....	202
Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes.....	202
5.4 TRANSFERENCIAS.....	203
NOTA N° 71.....	203
Transferencias corrientes.....	203
NOTA N° 72.....	204
Transferencias de capital.....	204
5.9 OTROS GASTOS.....	205
NOTA N° 73.....	205
Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación.....	205
NOTA N° 74.....	206
Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios.....	206
NOTA N° 75.....	206
Otros gastos y resultados negativos.....	206
NOTAS ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.....	209
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN.....	209
NOTA N°76.....	209
Cobros.....	209
NOTA N°77.....	210
Pagos.....	210
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN.....	211
NOTA N°78.....	211
Cobros.....	211
NOTA N°79.....	212
Pagos.....	212
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN.....	212
NOTA N°80.....	212
Cobros.....	212
NOTA N°81.....	213
Pagos.....	213
NOTA N°82.....	213
Efectivo y equivalentes.....	213
NOTAS DEL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO.....	214
NOTA N°83.....	214

Saldos del periodo	214
NOTAS AL INFORME COMPARATIVO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA CON DEVENGADO DE CONTABILIDAD	215
NOTA N°84	215
Diferencias presupuesto vrs contabilidad (Devengo)	215
NOTAS AL INFORME DEUDA PÚBLICA.....	220
NOTA N°85	220
Saldo Deuda Pública	220
NOTAS INFORME ESTADO DE SITUACION Y EVOLUCION DE BIENES NO CONCECIONADOS Y CONCECIONADOS	221
NOTA N°86	221
Evolución de Bienes	221
NOTAS INFORME ESTADO POR SEGMENTOS.....	225
Notas complementarias	227
Comisión NICSP, acuerdos y seguimientos:	227
Informes de auditoría:	229
MATRIZ DE AUTOEVALUACION NICSP Diciembre 2021	233
Anexos	234
FODA.....	235
IMPACTO PANDEMIA PERIODO ACTUAL	235
NICSP 21- Deterioro del Valor de Activos No Generadores de Efectivo	235
NICSP 26- Deterioro del Valor de Activos No Generadores de Efectivo	236
Ingresos por Transferencias corrientes.....	236
Ingresos por Transferencias capital.....	236
Gastos por Transferencias corrientes	236
Gastos por Transferencias capital	237
Gastos	237
Ingresos por impuestos.....	238
Ingresos por Contribuciones Sociales.....	238
Otros Ingresos	238
Cuentas por cobrar	239
Documentos a cobrar	239
NICSP	239
NICSP 13 Arrendamientos	239
NICSP 16- Propiedades de Inversión	240
NICSP 17- Propiedad, Planta y Equipo.....	240
NICSP 19- Activos Contingentes.....	243
NICSP 19- Pasivos Contingentes.....	244
NICSP 27- Agricultura.....	247
NICSP 28- 29- 30	247

Fideicomisos..... 248

NICSP 31 249

	Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)	CODIGO INSTITUCIONAL # 14161
---	---	-------------------------------------

**NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO CONTABLE 2021**

Francisco Briceño Jiménez	Paola Vega Castillo	Cristina Sánchez Anchía
Representante Legal	Jerarca	Contador
3-007-045446		PROMOTORA-AC-016-2022
Cédula Jurídica		Acuerdo de Junta Directiva

Descripción de la Entidad	
Entidad:	

- Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT), con domicilio en San José, Vásquez de Coronado, contiguo al Centro Integrado de Salud.

El 28 de mayo del 2021 mediante el alcance número ciento seis de La Gaceta ciento dos, se publica la Ley 9971 Creación de la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación, donde se transforma el Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas en la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación, dicho texto establece a su vez la derogatoria de la Ley 5048; sin embargo, mediante los transitorios I, III. IV, se establece un periodo transitorio de seis meses máximo o hasta que se efectúe el nombramiento de la nueva Junta Directiva de la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación.

CONICIT mediante el Consejo Director continuó su gestión; y de acuerdo al principio de ultractividad de la norma respaldado por la doctrina costarricense, y pronunciamientos de la Procuraduría General de Republica, permite la permanencia y vigencia de las competencias otorgadas al Consejo Director del CONICIT, así como la supervivencia de las normas derogadas que regulan sus competencias del CONICIT hasta tanto entre en función la nueva organización. Según el mismo texto normativo se establece en el transitorio XI que a partir de la publicación de la ley 9971, y de la entrada en vigencia de la nueva Junta Directiva toda disposición legal, reglamentaria o administrativa que haga referencia al CONICIT debe leerse como "Promotora Costarricense de Innovación e Investigación". Al respecto la última sesión del Consejo Director fue en noviembre 2021, iniciando la Junta Administrativa su gestión a partir del 02 de diciembre, 2021.

Ley de Creación:

- La primera fase se remonta a la Ley constitutiva del CONICIT, instancia creada a través de Ley N° 5048 para *"Promover el desarrollo de las ciencias y de la tecnología, para fines pacíficos, por medio de la investigación sistematizada o del acto creador"*, publicada en La Gaceta del 22 de agosto de 1972 y es en esta normativa cuando se generan los primeros trazos del Consejo, teniendo como modalidad constitutiva la de una institución autónoma. Una segunda fase normativa tenemos la

promulgación de la Ley N° 7169 del 26 de junio de 1990, denominada "Ley de Promoción del Desarrollo Científico y Tecnológico". Y una tercera fase lo constituye la Ley N° 8262 publicada el 17 de mayo del 2002 y denominada "Ley de Fortalecimiento de las Pequeñas y Medianas Empresas".

Aunado a lo anterior, el 28 de mayo del 2021 mediante el alcance número ciento seis de La Gaceta ciento dos, se publica la Ley 9971 Creación de la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación, donde se transforma el Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas en la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación.

CONICIT mediante el Consejo Director continuó su gestión; y de acuerdo al principio de ultractividad de la norma respaldado por la doctrina costarricense, y pronunciamientos de la Procuraduría General de Republica, permite la permanencia y vigencia de las competencias otorgadas al Consejo Director del CONICIT, así como la supervivencia de las normas derogadas que regulan sus competencias del CONICIT hasta tanto entre en función la nueva organización. Según el mismo texto normativo se establece en el transitorio XI que a partir de la publicación de la ley 9971, y de la entrada en vigencia de la nueva Junta Directiva toda disposición legal, reglamentaria o administrativa que haga referencia al CONICIT debe leerse como "Promotora Costarricense de Innovación e Investigación". Al respecto la última sesión del Consejo Director fue en noviembre 2021, iniciando la Junta Administrativa su gestión a partir del 02 de diciembre, 2021.

Fines de creación de la Entidad:

- El Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas fue creado para promover la ciencia, tecnología e innovación, con fines pacíficos en Costa Rica, siendo sus fines actuales ante su transformación en Promotora Costarricense de Innovación e Investigación, la promoción de la innovación y el desarrollo científico y tecnológico como ejes para alcanzar el desarrollo productivo y social del país.

Objetivos de la Entidad:

- Los objetivos de la Entidad son: El CONICIT fue establecido como una institución autónoma cuyo objetivo fue promover la generación de innovación y conocimiento en ciencia y tecnología con el fin último de mejorar la calidad de vida y el desarrollo sostenible de la sociedad costarricense. Para cumplir con este objetivo, el CONICIT administró recursos, tanto propios como de otras entidades, para la formación de recursos humanos especializados a nivel de posgrado, el financiamiento de proyectos de investigación básica y aplicada, así como de proyectos de mejora e innovación a Pymes, capacitaciones a corto plazo de investigaciones y participación en eventos nacionales e internacionales entre otros.
- Actualmente en su rol como Promotora Costarricense de Innovación e Investigación su objetivo general se sustenta en la promoción de la innovación y el desarrollo científico y tecnológico como ejes para alcanzar el desarrollo productivo y social del país, a través de la ejecución de instrumentos, programas y otros lineamientos de política pública dictados por el Poder Ejecutivo a través del Ministerio de Ciencia, Innovación, Tecnología y Telecomunicaciones (MICITT), en su calidad de rector de ciencia, tecnología, innovación y telecomunicaciones, y lo establecido en la Ley 7169, Ley de Promoción del Desarrollo Científico y Tecnológico, de 26 de junio de 1990.

**NOTAS NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD PARA EL SECTOR
PUBLICO COSTARRICENSE**

DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

I- La Entidad **APLICA POR PRIMERA VEZ** NICSP según el Decreto No. 39665 MH. 01/01/2017.

Marque con 1

APLICA:

SI		NO	1
----	--	----	---

Justifique:

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
6	55.	Orden de presentación de las Notas	NICSP N° 1, Párrafo 129	

Cumplimientos de las NICSP: en las Notas, se efectuará una declaración explícita y sin reservas, del cumplimiento completo de las NICSP, como así también se deberán destacar las NICSP que no se aplican porque la entidad no realiza la transacción que la Norma regula y su posible reversión. Los EEEF cumplen con las NICSP siempre y cuando se cumplan con todos los requisitos solicitados en las mismas, en la medida que las entidades realicen todas las transacciones en ellas dispuestas.

La entidad se ubica en una de las dos siguientes situaciones y debe incluir la siguiente declaración:

1- La (NOMBRE DE LA ENTIDAD), cédula jurídica (Indicar el número), y cuyo Representante Legal es (INDICAR EL NOMBRE COMPLEO), portadora de la cédula de identidad (Indicar el número), CERTIFICA QUE: Declarar explícitamente y sin reservas que los Estados Financieros cumplen con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP).

2- La **Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación (CONICIT/ Promotora)**, cédula jurídica **3-007-045446**, y cuyo Representante Legal es Francisco Briceño Jiménez, portador de la cédula de identidad 105470689, CERTIFICA QUE: Declara explícitamente y sin reservas que los Estados Financieros cumplen con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), con excepción de los transitorios que la Entidad se

acogió, brechas en NICSP que no tienen transitorios y que fueron comunicadas o alguna autorización expresa de la Contabilidad Nacional.

La entidad presenta la Declaración Explícita y sin Reservas de la aplicación de NICSP.

Marque con 1

APLICA:

SI	1	NO	
----	---	----	--

CERTIFICACIÓN COMISIÓN DE NICSP INSTITUCIONAL

(Certificación o (Constancia – Sector Municipal) de conformación de Comisión NICSP Institucional). La Comisión de NICSP Institucional es obligatoria y debe ser coordinada por el Director Administrativo y Financiero e integrada por jefes de departamentos que generan la información para la elaboración de los EEFF.

Certificación o Constancia:

El **Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)**, actualmente **Promotora Costarricense de Innovación e Investigación**, cedula jurídica **3-007-045446**, y cuyo Representante Legal es Francisco Briceño Jiménez, portador de la cedula de identidad 105470689, CERTIFICA QUE: la entidad cuenta con una Comisión de NICSP, y que de acuerdo con el oficio SE-163-12 de fecha 27 de agosto 2012 se oficializó, se reactivó con oficio SE-140-2018 y se actualiza mediante oficio SE-025-2021 de fecha 15 de enero 2021, con oficio REF.: SE-386-2021 se incorpora a la Unidad de Planificación

Los Integrantes son:

Gabriela Díaz Díaz - Directora Soporte Administrativo. Coordinadora de la Comisión (no se puede delegar esta función).

Integrantes: Directora de la Dirección de Soporte Administrativo, Coordinadores de las Unidades de Finanzas, Recursos Materiales y Servicios, Recursos Humanos, Planificación y Gestión del Financiamiento, Contadora Institucional, Técnico Contable, Analista de Presupuesto, Tesorero, Encargado de Servicios Generales, Asesora Legal y Representante de Secretaría Ejecutiva (Asesor Profesional).

Observaciones: (Principales acuerdos y logros en el periodo).

1. En el año se hace del conocimiento de la Comisión NICSP, diferentes oficios e información remitida por la DGCN y otras entidades en materia contable como la CGR, Se ha solicitado la capacitación para el personal que lo requiera, atendiéndose mediante la autorización para participar en los Webinar que impartió la DGCN, por otra parte, se dio inicio a la lectura y revisión del marco conceptual con el personal de la Unidad de Finanzas (no se concluyó por limitaciones de tiempo y otros procesos que se debieron atender)

2. Se implementaron varias mejoras en el sistema Wizdom, las cuales han permitido generar de forma automática la BC y agilizar la generación de todos los EEFF, aunque el sistema sigue siendo limitado y los procesos del día a día, no permiten dedicar el suficiente tiempo para la generación de los EEFF.

3. De los 12 procedimientos que se elaboraron en el 2020, se aprobaron 5 procedimientos en el 2021. De los procedimientos elaborados en el 2021, 11 están en proceso de revisión (2da etapa). Siendo esto un importante logro ya que el CONICIT no tenía ningún procedimiento contable y al cierre del 2021 se tienen 14 procedimientos aprobados.

4. Se concluyó el levantamiento y conciliación física de los activos institucionales y se depuró lo correspondiente al fideicomiso 04-99, quedando pendiente el registro contable, lo cual no se logró ejecutar al cierre del periodo por limitaciones de información por parte del Fiduciario.

5. Se actualizó el archivo de arreglos de pago en mora, con la finalidad de depurar la cuenta.

6. Se iniciaron las coordinaciones con los compañeros de la DTIC para incorporarnos al proyecto Hacienda Digital.

7. Se trabajó en la Comisión NICSP la actualización de la Matriz de Autoevaluación, versión 2018.

8. Se concluyó la revisión de las cuentas del BNCR, cuyo resultado no fue el esperado, debido a la falta de respaldos e información precisa, se está a la espera de respuesta por parte de la Auditoría Interna a la solicitud planteada el 08 de diciembre de 2021, mediante oficio PROMOTORA-DSA-OF-004-2021, consulta para la atención del acuerdo CONICIT-AC-377-21, esto con la finalidad de verificar si se hizo en algún momento un estudio al manejo de estas cuentas, el 15 de diciembre se recibió una información, pero no la referente a estas cuentas, por lo que se hace nuevamente la solicitud, misma que al 31/12/2021 no se había recibido.

9. Se inició la revisión para la depuración de las cuentas corrientes del BNCR (¢, \$ y €) y la cuenta del BCR # 001-0305777-1; así como la cuenta de arreglos de pago, además se inició la depuración de las cuentas por pagar ISR salarios y proveedores

Se aporta como anexo, control de acuerdos tomados en Comisión según minutas del año 2021 y su estado al cierre del periodo, en la sección de [Notas Complementarias](#)

MARIA GABRIELA
DIAZ DIAZ (FIRMA)

Firmado digitalmente por MARIA
GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Fecha: 2022.02.15 13:44:49 -06'00'

Firma Digital del Director Administrativo –Financiero o su equivalente.

Inicialmente se excluyó como parte de la Comisión NICSP, al coordinador de Planificación, según oficio SE-175-2021; sin embargo, con referencia REF.: SE-386-2021 fue incorporado nuevamente, al cierre del periodo la participación de esa unidad fue mínima por la fecha en que fue nombrado, pero si iniciaron sesiones a nivel de Planificación para escuchar los webinar de la DGCN

MEMORANDO

PARA: Sr. Francisco Briceño Jiménez
Coordinador, Unidad de Planificación

DE: Sra. Ileana Hidalgo López
Secretaría Ejecutiva a.i. ILEANA MARIA DE
FATIMA HIDALGO LOPEZ
(FIRMA) Firmado digitalmente por ILEANA
MARIA DE FATIMA HIDALGO LOPEZ
(FIRMA)
Fecha: 2021.05.21 14:48:48 -06'00'

ASUNTO: Respuesta al oficio PL-008-2021

FECHA: 21 de mayo, 2021

REF: SE-175-2021

De acuerdo al oficio PL-008-2021 de fecha 1 de febrero del año en curso, donde cita una serie de antecedentes y considera que no es necesario la participación de la Unidad de Planificación como titular en la Comisión NICSP pero si continuar con la revisión de temas relacionados con las funciones propias de esa Unidad, como lo es la preparación de Análisis de Riesgos.

Esta Secretaría Ejecutiva acoge su solicitud por lo que se revelará en las notas respectivas acorde a la recomendación de la DSA.

CI Sra. Gabriela Díaz Díaz, Coordinadora, Comisión NICSP
Archivo/consecutivo

MEMORANDO

PARA: Sr. Francisco Briceño Jiménez
Coordinador, Unidad de Planificación

DE: Sra. Ileana Hidalgo López
Secretaría Ejecutiva a.i. ILEANA MARIA DE
FATIMA HIDALGO
LOPEZ (FIRMA) Firmado digitalmente por ILEANA
MARIA DE FATIMA HIDALGO
LOPEZ (FIRMA)
Fecha: 2021.10.27 16:05:33 -06'00'

ASUNTO: Nombramiento Francisco Comisión NICSP

FECHA: 21 de octubre, 2021

REF.: SE-386-2021

En seguimiento al proceso de implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público, en el oficio DCN-UCC-1329-2020 de la Dirección General de Contabilidad Nacional.

Esta Secretaría Ejecutiva lo nombra como miembro de la Comisión de NICSP en su calidad de Coordinador de la Unidad de Planificación y la Sra. Hazel Monge como suplente.

CI. Comisión NICSP
Archivo/Consecutivo

II- **Cuadro Resumen- Normativa Contable** (Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público – Versión 2018).

Declaración de Cumplimiento		Solamente llenar la casilla de SI o NO con un			
La Entidad APLICA POR PRIMERA VEZ NICSP según el Decreto No. 39665 MH. 01/01/2017		SI		NO	1
La entidad presenta la Declaración Explícita y sin Reservas de la aplicación de NICSP.		SI	1	NO	
Norma		Aplica			
NICSP 1	Presentación Estados Financieros	SI	1	NO	
NICSP 2	Estado Flujo de Efectivo	SI	1	NO	
NICSP 3	Políticas Contables, Cambios en las estimaciones contables y Errores	SI	1	NO	
NICSP 4	Efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda	SI	1	NO	
NICSP 5	Costo por Préstamos	SI		NO	1
NICSP 6	Estados Financieros Consolidados y separados.	Derogada en la versión 2018			
NICSP 7	Inversiones en Asociadas	Derogada en la versión 2018			
NICSP 8	Participaciones en Negocios Conjuntos	Derogada en la versión 2018			
NICSP 9	Ingresos de transacciones con contraprestación	SI		NO	1
NICSP 10	Información Financiera en Economía Hiperinflacionarias	SI		NO	1
NICSP 11	Contrato de Construcción	SI		NO	1
NICSP 12	Inventarios	SI	1	NO	
NICSP 13	Arrendamientos	SI		NO	1
NICSP 14	Hechos ocurridos después de la fecha de presentación.	SI	1	NO	
NICSP 16	Propiedades de Inversión	SI		NO	1
NICSP 17	Propiedad, Planta y Equipo	SI	1	NO	
NICSP 18	Información Financiera por Segmentos	SI		NO	1
NICSP 19	Provisiones, Pasivos contingentes y Activos Contingentes	SI	1	NO	
NICSP 20	Información a Revelar sobre partes relacionadas	SI	1	NO	
NICSP 21	Deterioro de Valor de Activos no generadores de Efectivo	SI	1	NO	
NICSP 22	Revelación de Información Financiera sobre Sector Gobierno General	SI		NO	1
NICSP 23	Ingresos ordinarios provenientes de transacciones que no son de intercambio (Impuestos y transferencias)	SI	1	NO	
NICSP 24	Presentación de Información del presupuesto en los Estados Financieros	SI	1	NO	
NICSP 25	Beneficios a los Empleados	Derogada en la versión 2018			
NICSP 26	Deterioro del Valor de Activos generadores de efectivo	SI		NO	1
NICSP 27	Agricultura	SI		NO	1
NICSP 28	Instrumentos Financieros- Presentación	SI	1	NO	
NICSP 29	Instrumentos Financieros- Reconocimiento y Medición	SI	1	NO	
NICSP 30	Instrumentos Financieros- Información a revelar	SI	1	NO	
NICSP 31	Activos Intangibles	SI	1	NO	
NICSP 32	Acuerdos de servicio de concesión: Otorgante	SI		NO	1
NICSP 33	Adopción por primera vez de las NICSP de base de acumulación (o Devengo)	SI	1	NO	
NICSP 34	Estados financieros separados	SI		NO	1
NICSP 35	Estados financieros consolidados	SI		NO	1
NICSP 36	Inversiones en asociadas y negocios conjuntos	SI		NO	1
NICSP 37	Acuerdos conjuntos	SI		NO	1
NICSP 38	Revelación de intereses en otras entidades	SI		NO	1
NICSP 39	Beneficios para empleados	SI	1	NO	
NICSP 40	Combinaciones en el sector público	SI		NO	1

III- **Transitorios**

Para todos los efectos las Normas que tienen transitorio, y para las cuales se acoja la entidad, debe también tener un plan de acción.

Política Contable			Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
9	4.		Estados financieros de transición conforme a las NICSP	NICSP N° 33, Párrafo, 13, 77,36 G18	
9	4	1	Información comparativa	NICSP N° 33, Párrafo 77 y G18	

Para la elaboración del ESFA de las Instituciones del Sector Público Costarricense usarán las políticas contables establecidas en el PGCN y podrán aplicar las disposiciones transitorias establecidas en las NICSP, para lo cual deberán informar en Nota al ESFA que han adoptado una disposición transitoria.

MARQUE CON 1- la entidad se acogió a transitorios			
Norma	SI	NO	NO APLICA
NICSP 1- Presentación de Estados Financieros (3 años -marzo 2021-marzo 2024)	X		
NICSP 5 - Costos por Préstamos (3 años -marzo 2021-marzo 2024)			X
NICSP 12 – Inventarios (3 años -marzo 2021-marzo 2024)	X		
NICSP 13- Arrendamientos (3 años -marzo 2021-marzo 2024)			X
NICSP 16 - Propiedades de Inversión (3 años -marzo 2021-marzo 2024)			X
NICSP 17- Propiedad, Planta y Equipo (3 años -marzo 2021-marzo 2024)	X		
NICSP 18 - Información Financiera por Segmentos (3 años -marzo 2021-marzo 2024)			X
NICSP 19 - Provisiones, Pasivos Contingentes y Activos Contingentes (3 años -marzo 2021-marzo 2024)	X		
NICSP 20 – Información a Revelar sobre Partes Relacionadas (3 años -marzo 2021-marzo 2024)	X		
NICSP 21- Deterioro del Valor de Activos No Generadores de Efectivo (3 años -marzo 2021-marzo 2024)	X		
NICSP 23- Ingresos de Transacciones sin Contraprestación (Impuestos) (3 años -marzo 2021-marzo 2024)	X		
NICSP 26 - Deterioro del Valor de Activos Generadores de Efectivo (3 años -marzo 2021-marzo 2024)			X
NICSP 27 – Agricultura (3 años -marzo 2021-marzo 2024)			X
NICSP 29 – Instrumentos Financieros: Reconocimiento y Medición (3 años -marzo 2021-marzo 2024)	X		
NICSP 31 – Activos Intangibles (3 años -marzo 2021-marzo 2024)	X		
NICSP 32 - Acuerdos de Servicios de Concesión Otorgante (3 años -marzo 2021-marzo 2024)			X
NICSP 34- Estados Financieros Separados (3 años -marzo 2021-marzo 2024)			X
NICSP 35- Estados Financieros Consolidados (3 años -marzo 2021-marzo 2024)			X
NICSP 36- Inversión en Asociadas y Negocios Conjuntos (3 años -marzo 2021-marzo 2024)			X
NICSP 39- Beneficios a los empleados (3 años -marzo 2021-marzo 2024)	X		
NICSP 40- Combinaciones en el Sector Público (3 años -marzo 2021-marzo 2024)			X
Si la Entidad se acogió a transitorios tiene un Plan de Acción para cada uno de ellos	X		

Base de Medición

Los Estados Financieros han sido preparados según las bases de medición contenidas en las NICSP (2018) para cada saldo de cuenta. Las principales bases están determinadas en las Políticas Contables Generales emitidas por la Contabilidad Nacional versión (2021) y la emisión de la Metodología de Implementación de

NICSP la versión del 2021 y en cuanto al Plan General de Cuentas y el Manual Funcional de Cuentas Contable para el Sector Público.

Moneda Funcional y de Presentación

Los Estados Financieros se presentan en colones costarricenses (¢), la cual ha sido determinada por esta entidad como su moneda funcional. Toda información financiera contenida en los Estados Financieros y sus notas se presentan en miles de colones.

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
1	31.	Moneda funcional	MCC ítem 11.	

La moneda funcional será la de curso legal del país. La misma refleja las transacciones, sucesos y condiciones que subyacen y son relevantes para la misma.

Políticas Contables:

El ente contable debe llenar la siguiente declaración:

CERTIFICACIÓN POLÍTICAS CONTABLES

(Certificación (Constancia – Sector Municipal) de Políticas Contables): El ente debe cumplir con las Políticas Contables Generales que emita la Contabilidad Nacional, es por ello que los responsables contables deben estudiarlas y analizarlas e incluirlas dentro del tratamiento contable, de igual manera de estar al tanto de las actualizaciones.

Certificación o Constancia:

El **Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)**, actualmente **Promotora Costarricense de Innovación e Investigación**, cedula jurídica **3-007-045446**, y cuyo Representante Legal es Francisco Briceño Jiménez, portador de la cédula de identidad 105470689, CERTIFICA QUE: Los registros contables y estados financieros se ajustan a las Políticas Contables Generales emitidas por la DGCN en su versión 2021.

FRANCISCO JOSE
BRICEÑO JIMENEZ
(FIRMA)

Firmado digitalmente por
FRANCISCO JOSE BRICEÑO
JIMENEZ (FIRMA)
Fecha: 2022.02.15 14:04:11
-06'00'

Firma Digital del Máximo Jerarca

De acuerdo con las particularidades del ente contable, estas son las políticas contables de mayor relevancia para el tratamiento contable: Hacer resumen de la aplicación de cada una de las políticas significativas.

La institución aplica el tratamiento contable basado en la versión 2018 de NICSP, y que cumple con lo establecido en el Decreto Ejecutivo 39665-Mh y 41039-MH.

Para el registro y reconocimiento de los ingresos por transferencias corrientes la política aplicada es la 1.64, 1.64.1 y 1.64.2. Para el registro y reconocimiento de las cuentas por pagar la política aplicada es la 2.23, 2.23.1. En cuanto a las depreciaciones correspondiente a PPE, se utilizan las siguientes políticas 1.219, 1.105.7, y 5.34. Para el registro de la planilla y beneficios a empleados, las políticas usadas son: 5.1., 5.1.1., 5.1.1.2., 2.37.3., 5.4.1., 5.2., 5.1.1.1., 2.37.2., 2.38., 2.39., 2.36., 2.37. 5.. Para el reconocimiento de las cuentas por cobrar se utilizan las políticas 1.48., 1.48.1., 1.48.2., 1.49. 9.18., y para el reconocimiento de garantías recibidas en efectivo se utilizan las políticas 1.272., 1.272.1., 1.272.2

REVELACIÓN EN NOTA EXPLICATIVA DEL IMPACTO PANDEMIA PERIODO ACTUAL

A partir del cierre contable del mes de junio 2020, cada ente contable inicio generando la información contable sobre el COVID-19 por medio de sus unidades primarias, lo cual permite que, al llegar al cierre de diciembre 2021, se tenga información ordenada y adecuada para la toma de decisiones. Es decir, se propone trabajar por un análisis a corto plazo.

Para ello, en el Estado de Notas Contables después de la declaración implícita y sin reservas de acuerdo con la NICSP1, incluirá el título “Nota Explicativa de Impacto Pandemia 2020-2021”.

La información para revelar y que suministrara cada ente contable en esta nota explicativa es la siguiente:

I- RIESGO DE INCERTIDUMBRE:

En este enunciado, la entidad presentará un **FODA** con los impactos del COVID 19, que considere su funcionamiento, y su impacto financiero contable.

(FODA- Impacto Pandemia Covid 19): Los efectos de la pandemia deben verse en el corto, mediano y largo plazo por medio de análisis de un FODA que considere los impactos a nivel financiero y revelados a nivel contable. Para ello se recomienda que sean los responsables de la planificación institucional quien tengan esta responsabilidad.

CERTIFICACIÓN FODA

Certificación o Constancia:

El **Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)**, actualmente **Promotora Costarricense de Innovación e Investigación**, cédula jurídica **3-007-045446**, y cuyo Representante Legal es Francisco Briceño Jiménez, portador de la cédula de identidad 105470689 CERTIFICA QUE: Los efectos de la pandemia están incluidos en un análisis FODA el cual se adjunta a continuación.

FRANCISCO JOSE
BRICEÑO JIMENEZ
(FIRMA)

Firmado digitalmente por
FRANCISCO JOSE BRICEÑO
JIMENEZ (FIRMA)
Fecha: 2022.02.15 14:05:22 -06'00'

Firma Digital del Máximo Jarca

Adjuntar el FODA en anexos: [FODA](#)

II- EFECTO EN EL DETERIORO DE ACUERDO CON LA NICSP 21 Y 26:

NICSP 21- DETERIORO DEL VALOR DE ACTIVOS NO GENERADORES DE EFECTIVO

Marque con 1:

APLICA

SI	1	NO	
----	---	----	--

El ente debe tener claro cuáles son sus activos no generadores de efectivo y a su vez debe analizar la norma correspondiente, por lo cual puede ayudarse para el análisis con la matriz de autoevaluación.

Adicionalmente, el responsable contable seguirá la metodología indicada en la norma para detectar el deterioro, así como también puede utilizar de referencia la guía de implementación y los ejemplos ilustrativos que contiene la norma.

El responsable contable deberá analizar en la NICSP 21 los indicios mínimos a considerar para evaluar si existe deterioro de un activo no generador de efectivo.

La NICSP 21 en su párrafo 27 presenta los indicios mínimos a considerar al evaluar si existe deterioro de un activo no generador de efectivo:

1- Fuentes externas de información

(a) Cese, o casi cese, de la demanda o necesidad de los servicios prestados por el activo.

(b) Cambios significativos a largo plazo con una incidencia adversa sobre la entidad, referentes al entorno tecnológico, legal o de política gubernamental en los que esta opera.

2- Fuentes internas de información

(c) Se dispone de evidencia sobre el deterioro físico del activo.

(d) Cambios significativos a largo plazo con una incidencia adversa sobre la entidad en el grado en que se usa o se espera usar el activo.

(e) La decisión de detener la construcción del activo antes de su finalización o de su puesta en condiciones de funcionamiento.

(f) Se dispone de evidencia, procedente de informes internos, que indica que el rendimiento de servicio del activo es, o va a ser, peor que el esperado.

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos [NICSP 21- Deterioro del Valor de Activos No Generadores de Efectivo](#)

Resumen	CANTIDAD	MONTO TOTAL
	372	Ø0.00

Para el cierre Setiembre 2021, en caso de que se requiera tiempo adicional para el cálculo del deterioro, el cuadro puede solamente incluir la lista de los activos no generadores de efectivo y en el espacio de observaciones incluir las consideraciones correspondientes. El ente deberá en este caso planificar para los próximos cierres contables lograr una revelación más robusta.

NICSP 26- DETERIORO DEL VALOR DE ACTIVOS GENERADORES DE EFECTIVO

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

Al igual que la norma anterior, el responsable contable basado en su pericia debe determinar el deterioro, para ello requiere analizar la norma y puede utilizar la matriz de autoevaluación como referencia.

La NICSP 26 en sus párrafos 32 a 70 establece la metodología a utilizar para la medición del importe recuperable del activo generador de efectivo. Adicionalmente, en la guía de aplicación de la NICSP 26 se consideran las **técnicas de valor presente para medir el valor en uso** (enfoque tradicional y del flujo de efectivo esperado).

El responsable contable deberá analizar en la NICSP 26 los indicios mínimos a considerar para evaluar si existe deterioro de un activo generador de efectivo.

Dada las particularidades de cada ente contable que no son las mismas, tampoco tiene la misma capacidad de recursos, o de materialidad de activos generadores de efectivo, la DGCN en esta emergencia deja opcional al ente el uso de una metodología, de acuerdo con las políticas contables y la NICSP en mención la cual debe ser justificada y razonada.

Es importante indicar, que para cualquier método que se utilice es necesario la generación de datos estadísticos.

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos [NICSP 26- Deterioro del Valor de Activos No Generadores de Efectivo](#)

Resumen	CANTIDAD	MONTO TOTAL
	0	Ø0.00

Para el cierre Setiembre 2021, en caso de que se requiera tiempo adicional para el cálculo del deterioro, el cuadro puede solamente incluir la lista de los activos generadores de efectivo y en el espacio de observaciones incluir las consideraciones correspondientes. El ente deberá en este caso planificar para los próximos cierres contables lograr una revelación más robusta.

III- EFECTOS EN LA NICSP 39 BENEFICIOS A EMPLEADOS Y RELACIÓN CON LOS BENEFICIOS A CORTO PLAZO DE LA NICSP 1.

NICSP 39- BENEFICIOS A EMPLEADOS

Marque con 1:

APLICA

SI	1	NO	
----	---	----	--

Para complementar la revelación requerida por esta norma y brindar información sobre el impacto de la pandemia en los recursos humanos, se requiere la participación de la unidad primaria de recursos humanos con el fin de obtener estadísticas de impacto.

DIRECCIÓN (a)	TOTAL CANTIDAD FUNCIONARIOS PLANILLA (b)	FUNCIONARIOS EN PLAZA (c)	FUNCIONARIOS INTERINOS (d)	FUNCIONARIOS SUPLENTE (e)	FUNCIONARIOS JORNALES (f)	FUNCIONARIOS OUTSOURCING (g)	MODALIDAD PRESENCIAL (CANTIDAD FUNCIONARIOS) (h)*	MODALIDAD TELETRABAJO (CANTIDAD FUNCIONARIOS) (i)*	INCAPACITADOS POR PANDEMIA	EN VACACIONES POR PANDEMIA	PENSIONADOS POR PANDEMIA
	46	43	3	0	0	0	1	44	5	0	0
Total	46	43	3	0	0	0	1	44	5	0	0

Total de servicios de la institución	Servicios interrumpidos con la pandemia	
	Servicio	Nivel de interrupción (1 a 10)

Observaciones propias del ente:

De acuerdo a las particularidades de la institución, al 31 de diciembre de 2021, de las 48 plazas autorizadas que tiene la institución, 40 funcionarios están tiempo completo en teletrabajo, 4 están en modalidad mixta y 1 funcionario en modalidad 100% presencial y se tienen 3 plazas vacantes. La institución al día de hoy no ha tenido afectaciones de interrupciones de los servicios, con motivo de la pandemia, éstos se han mantenido al 100%.

IV- TRANSFERENCIA DE RECURSOS PARA LA ATENCIÓN DE LA PANDEMIA.

Esta revelación permite tener un control de recursos públicos para la atención de la pandemia, por lo que la nota explicativa debe ir acorde a las particularidades de la entidad.

TRANSFERENCIAS RECIBIDAS.

INGRESOS POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos

[Ingresos por Transferencias corrientes](#)

Ingresos por Transferencias corrientes	MONTO TOTAL
	Ø0.00

INGRESOS POR TRANSFERENCIAS CAPITAL

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos

[Ingresos por Transferencias capital](#)

Ingresos por Transferencias corrientes	MONTO TOTAL
	Ø0.00

TRANSFERENCIAS GIRADAS

GASTOS POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Marque con 1:

APLICA

SI	1	NO	
----	---	----	--

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos [Gastos por Transferencias corrientes](#)

Gastos por Transferencias corrientes	MONTO TOTAL
	#####

GASTOS POR TRANSFERENCIAS CAPITAL

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos [Gastos por Transferencias capital](#)

Gastos por Transferencias capital	MONTO TOTAL
	Ø0.00

V- CONTROL DE GASTOS.

Esta revelación analiza el conjunto de gastos que asumió un ente contable específicamente para la atención de la pandemia. La entidad debe revelar de acuerdo con sus particularidades.

GASTOS

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos [Gastos](#):

Gastos	MONTO TOTAL
	Ø0.00

VI- CONTROL INGRESOS:

Esta revelación analiza el impacto en los ingresos de la entidad por la afectación de la pandemia. La entidad debe revelar de acuerdo con sus particularidades.

INGRESOS POR IMPUESTOS

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos [Ingresos por impuestos](#)

Ingresos por impuestos	MONTO TOTAL
	Ø0.00

INGRESOS POR CONTRIBUCIONES SOCIALES

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos [Ingresos por Contribuciones Sociales](#)

Ingresos por Contribuciones Sociales	MONTO TOTAL
	Ø0.00

OTROS INGRESOS

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos [Otros Ingresos](#)

Otros Ingresos	MONTO TOTAL
	Ø0.00

VII- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

Esta revelación permite tener un control de recursos públicos para la atención de la pandemia, por lo que la nota explicativa debe ir acorde a las particularidades de la entidad.

CUENTAS POR COBRAR

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos [Cuentas por cobrar](#)

Cuentas por cobrar	MONTO TOTAL
	Ø0.00

DOCUMENTOS A COBRAR

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos

[Documentos a cobrar](#)

Documentos a cobrar	MONTO TOTAL
	Ø0.00

VIII- ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.

Indicar si la entidad tiene activa una comisión que analice los riesgos institucionales, y que considere los efectos de la pandemia

CERTIFICACIÓN COMISIÓN DE RIESGO (SEVRI)

(Certificación (Constancia – Sector Municipal) de Comisión de Riesgo). La comisión de riesgo es la misma que del SEVRI de acuerdo con la Ley General de Control Interno, por lo que se debe incluir el cumplimiento de las NICSP como parte de la valoración de riesgos institucional.

Certificación o Constancia:

El Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT), actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación, cédula jurídica 3-007-045446, y cuyo Representante Legal es Francisco Briceño Jiménez, portador de la cédula de identidad 105470689, CERTIFICA QUE: la entidad cuenta con una Comisión de Riesgo; sin embargo, no corresponde a la Comisión de Control Interno (SEVRI), ya que no hay una comisión para esos efectos, la valoración SEVRI-NICSP está en proceso de construcción.

Los Integrantes son:

Nombre. Francisco Briceño Jiménez, Gerente General, a.i.

Integrantes: Directora de Soporte Administrativo, Coordinador Unidad de Gestión del Financiamiento, Coordinador Unidad de Planificación.

Observaciones: Ver matriz de riesgo, columnas de observaciones y avance de acciones.

Se adjunta oficio PROMOTORA-GG-MEMO-024-2022, como respaldo al tema de la Comisión Control Interno (SERVRI).

FRANCISCO JOSE
BRICEÑO JIMENEZ
(FIRMA)

Firmado digitalmente por
FRANCISCO JOSE BRICEÑO
JIMENEZ (FIRMA)
Fecha: 2022.02.15 14:05:56
-06'00'

Firma Digital del Máximo Jerarca

El siguiente cuadro debe presentarse como revelación a diciembre 2021, de acuerdo con sus particularidades.

RIESGO	GRADO DE IMPACTO	MEDIDAS DE CONTENCIÓN	RESPONSABLES	OBSERVACIONES	AVANCE DE ACCIONES
Vulnerabilidad de los Sistemas Informáticos, utilizados en los procesos asociados a solicitudes de convocatorias, reportes de ejecución de los financiamientos, reportes para los entes rectores.	ALTO	1. Desarrollar Sistemas redundantes (Ejemplo: Servidor en la Nube) 2. Redireccionar Recursos presupuestarios 3. Conformación de un equipo (task-force), híbrido con integrantes internos y externos 4. Adhesión al Proyecto Hacienda Digital 5. Digitalización de los documentos	1. UTIC 2. Jefes de programa 3. Gerencia General	Actualmente se hacen respaldos periódicos. Producto de la pandemia por COVID-19, se implementó el teletrabajo en la institución y con dicha modalidad de trabajo se detectó el riesgo de tener vulnerabilidad de los sistemas informáticos de la institución.	Se presentó al CD, en la sesión 33 del año 2021, el proyecto para modernización y actualización de sistemas, pero este no cuenta con contenido económico. Se incluyó en las compras del 2021, un aire acondicionado con mecanismo redundante, inversiones en software y hardware dirigidos a la continuidad del servicio. Además, se conformó un equipo Conicitt-Micitt para la inversión que gestiona este riesgo. Se tiene un comité institucional de compras de TICs donde se toman las decisiones concernientes al tema. Se conformó un equipo de calidad de los sistemas de información. Se elaboró un programa, con formato Mideplan, para una tener una consultoría para definir los servicios que debe ofrecer la Promotora y su respectivo sistema informático. Para el año 2021, se instalaron los nuevos aires acondicionados
Ausencia por incapacidad del recurso humano operativo por contagio Covid-19, lo cual puede incidir en la operativa institucional principalmente en puestos claves	BAJO	1. Continuar con la modalidad de Teletrabajo para evitar un contagio masivo 2. Proveer en el presupuesto contenido presupuestario para suplencias 3. Establecer un procedimiento vía excepción de Reclutamiento y selección de personal 4. Establecer un procedimiento de rotación de puestos. 5. Establecer estrategia de trabajo presencial, en caso de ser requerido por la nueva Junta Directiva	1. Gerencia General 2. Jefes de programa 3. UGDH	Para el 2022 se prevé continuar laborando en modalidad teletrabajo. Queda sujeto a lo definido por la nueva Junta Directiva de la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación. En el presupuesto 2022, la comisión de presupuesto consideró un porcentaje de 80/20 de Teletrabajo. Aún con colaboradores en periodo de vacaciones o en periodo de incapacidad, se mantiene la operatividad institucional mediante el recargo de las funciones de la persona trabajadora en sus compañeros de trabajo.	1)- Se mantiene la modalidad teletrabajo durante este año 2022 2)- Para el 2021 mediante modificación presupuestaria se incrementó la partida de suplencias. Para el año 2022 no se incluyó contenido presupuestario para la partida de suplencias 2022 3)- En el año 2021 se hizo un procedimiento abreviado. Para el año 2022 dicho proceso se hará vía excepción 4)- Este procedimiento no se ha hecho, hace falta un lineamiento por parte de la Gerencia General indicando a los coordinadores de las unidades de la institución de cómo están atendiendo la rotación de puestos, se tiene previsto que el manual de cargos de la Promotora contenga en los perfiles de los puestos especificado la rotación de puestos, quién cubre a quién. 5)- No se ha realizado la estrategia de trabajo presencial, dado que no se ha requerido por la nueva Junta Directiva,

RIESGO	GRADO DE IMPACTO	MEDIDAS DE CONTENCION	RESPONSABLES	OBSERVACIONES	AVANCE DE ACCIONES
No presencialidad del Encargado del Archivo Institucional, para la actualización, desecho y digitalización de los documentos	BAJO	1). Modificación del Contrato de teletrabajo	URMS	Para el año 2021, la archivista que trabajó durante la primera parte del año hacía trabajo presencial un día a la semana, pero se requería replantear su contrato de cara a su labor sustantiva y a la Promotora. Se dieron las indicaciones para que la persona que estuviera encargada del archivo esté más presente en la institución. Para este año 2022, la encargada de archivo trabaja de manera presencial en el edificio los días lunes y acude a las instalaciones cuando así se requiera.	1). En el contrato de teletrabajo de la encargada del archivo institucional se le estipuló que debe de ir a realizar trabajo presencial los días lunes y también debe acudir a la oficina cuando se requiera.
Debilidad para Desarrollar Programas de promoción de la Ciencia y la tecnología en tiempos de pandemia por COVID-19 acorde a la ley de Creación Institucional	BAJO	1)Redireccionamiento de recursos del presupuesto para la compra de equipo de conectividad y elaboración de comunicación remota a fin de llegar a las comunidades a través de webinars etc. 2) Confeccionar una cuenta de gmail institucional para los colaboradores que lo necesiten para conectarse a Google Meet 3) Hacer uso de plataformas gratuitas para realizar labores de promoción de programas y proyectos de la Promotora	Gerencia General	En el plan de compras 2021, se incluyó la adquisición de licencias para potencializar la organización de eventos con plataformas de acceso remotas tales como Zoom y otras, pero no hubo oferentes. Para este año 2022 no hay presupuesto para compra de licencias para plataformas de comunicación, se hará uso de plataformas gratuitas.	1)En el año 2021 se iniciaron las contrataciones, pero no se tuvo la participación de los proveedores. Se hizo una contratación en el año 2021 para dotar de equipos y licencias a la unidad de TICS, dentro de ellos está la contratación de las licencias de TEAMS para todos los colaboradores de la institución. Para el año 2022 no se cuenta con presupuesto para comprar más equipo o licencias para reforzar la parte de comunicación. 2) Se le instruirá a la unidad de TICS que realice las gestiones para la confección de cuentas de gmail para los colaboradores que así lo requieran para conectarse a la plataforma Google Meet. 3) Plantear una estrategia institucional para tener otras opciones para tener otras plataformas para difusión de programas y proyectos, en caso de fallo de la plataforma TEAMS. Se le instruirá a la Sra. Rocío Vargas que realice un listado de plataformas gratuitas que se pueden utilizar en la institución para realizar labores de difusión de programas y proyectos de la Promotora.
Deterioro de los activos institucionales (PPE)	ALTO	1) Continuidad de los contratos de mantenimiento de equipo 2) Asignación de recursos para el mantenimiento del edificio 3) Dar el edificio en calidad de préstamo total o parcial, eventual alquiler 4) Tener una reunión con la Presidencia de la Junta Directiva de la Promotora para que conozca de la situación del edificio	Gerencia General Unidades fiscalizadoras Comisión de presupuesto	La asignación de presupuesto está sujeta al monto que asigne el GCCR y para el 2022 el monto es sumamente limitado, lo cual hace menos factible una asignación de recursos para mantenimiento del edificio.	1) Para el 2021 se realizó un trabajo de mantenimiento solo para el paso techado del parqueo. Para el año 2022 se tiene presupuesto para el servicio seguridad y vigilancia para el edificio, el servicio de aseo y limpieza tomando en cuenta el teletrabajo. 2) Para el año 2021 se presupuestó monto bajo para el mantenimiento del edificio. Para este año 2022 no se tiene dinero presupuestado para este fin. 3) Durante el año 2021 hubo un acercamiento de la Caja Costarricense del Seguro Social, a través del Ing. Jorge Granados, de la Gerencia de Infraestructura, quien con instrucción del Dr. Román Macaya se contactó con la Secretaría Ejecutiva con el propósito de que la Clínica de Coronado explorara la posibilidad de hacer uso de las instalaciones de la institución para trasladar parte de su sección administrativa, en una modalidad de convenio interinstitucional. Los funcionarios de la Clínica de Coronado realizaron dos visitas al edificio para evaluarlo y se les proporcionaron los planos del edificio. Hubo anuencia de ambas partes para realizar el convenio. Sin embargo, no se realizó. Para el año 2022, se podrían explorar otras opciones para alquilar el edificio. 4) Se agendará próximamente dicha reunión con la señora ministra Paola Vega Castillo, Presidente de la Junta Directiva de la Promotora.
Incremento de labores, que afecta directamente la elaboración de los EEF y la generación de estadísticas contables para medir el impacto de la pandemia	ALTO	1) Reorganización del personal	Gerencia General UGDH	Sujeto a la nueva estructura que promueva la Promotora. Se modifica el grado de impacto de medio a alto pues ahora se solicitan los informes por parte de los Entes Rectores mensualmente.	1) La JD aprobó el modelo organizacional en la sesión número 1 celebrada el día 13 de enero del año 2022, el manual de puestos deberá estar aprobado para el día 1 de junio de acuerdo a lo estipulado en la Ley 9971.



PROMOTORA COSTARRICENSE DE INNOVACIÓN E INVESTIGACIÓN

GERENCIA GENERAL

MEMORÁNDUM

PROMOTORA-GG-MEMO-024-2022

Fecha:	26 de enero del 2022
Para:	MBA. Cristina Sánchez Anchía, Contadora Institucional Licda. Gabriela Díaz Díaz MBA, Directora de Soporte Administrativo MAP. Jorge Muñoz Rivera, Director de Promoción a.i
De:	MAP. Francisco Briceño Jiménez Gerente General a.i
Asunto:	Nombramiento Comisión Riesgo NICSP

Actualmente en la Promotora no se cuenta con una comisión de riesgo institucional de acuerdo con lo estipulado en la normativa vigente. En este momento se está rediseñando la herramienta de control interno SEVRI, proceso que está alineado con el proceso de transformación del Conicit hacia la Promotora, donde se debe aprobar el manual de cargos, el plan estratégico, el sistema de control interno y se incorporará la gestión de riesgos institucional.

Por dicha razón, es que la comisión de riesgos actual solo funciona a nivel de los riesgos asociados a la pandemia por la enfermedad de Covid-19. Se espera que a final de este año 2022 se tenga un gran avance en el proceso de transformación del Conicit hacia la Promotora y por ende una conformación de una comisión de riesgo institucional.

Archivo/Consejeros



Promotora Costarricense de Innovación e Investigación
San José, Costa Rica

1 de 1

INFORME DETALLADO AVANCE NICSP SETIEMBRE 2021

A continuación, se detalla cada una de las normas, donde se debe indicar la aplicación en la institución con base al avance en cada una de las NICSP, y a su vez debe contener la respectiva revelación solicitada en cada norma según la versión de las NICSP 2018, las Políticas Contables Generales versión 2021 emitidas por la Dirección General de Contabilidad.

NICSP 1- PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS:

De acuerdo con la NICSP 1- Presentación de Estados Financieros:

Marque con 1:

APLICA

SI	1	NO	
----	---	----	--

COMISIÓN DE NICSP INSTITUCIONAL

Certificación:

El **Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)**, actualmente **Promotora Costarricense de Innovación e Investigación**, cedula jurídica **3-007-045446**, y cuyo Director Administrativo Financiero denominado Directora de Soporte Administrativo es María **Gabriela Díaz Díaz**, portadora de la cedula de identidad 1-0874-0151, Coordinadora de la Comisión NICSP Institucional CERTIFICA QUE: la entidad se encuentra en el proceso de implementación de NICSP en la versión 2018 y que está al tanto de los requerimientos solicitados por la DGCN en la presentación de los EEEF.

MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)
Fecha: 2022.02.15 13:45:29 -06'00'

Firma Digital del Director Administrativo Financiero

NICSP 2 -ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO:

De acuerdo con la NICSP 2- Estado de Flujo de Efectivo, la entidad utiliza el Método Directo establecido por la DGCN:

Marque con 1:

APLICA

SI	1	NO	
----	---	----	--

Revelación Suficiente: (Ver GA NICSP 2)

Para la elaboración del Estado de Flujo de Efectivo, se utiliza el método directo para determinar la composición del efectivo y equivalentes.

Se valida que el saldo en el Estado de Flujo de Efectivo concilie con lo reportado en el saldo del Estado de Situación en la partida "Efectivo y Equivalentes de Efectivo al 31 de diciembre del 2021, según la siguiente imagen:

Balance Situación vrs Flujo de Efectivo				
Partida		Cifras en el Estado Situación Financiera	Cifras en el Estado Flujo de Efectivo	Diferencia
1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	₡799,852.45	₡799,852.45	₡0.00

Como parte de la composición de la cuenta "Efectivo y Equivalentes de Efectivo" están las cuentas corrientes con el Banco Nacional de Costa Rica (colones, dólares y euros); dichos saldos al cierre de este ejercicio no están disponibles para la institución, ya que a pesar de que se hizo una revisión y se procuró reconstruir los movimientos, no se logró determinar el origen de los mismos; se está a la espera de la información solicitada a la Auditoría Interna, para verificar si en algún momento se hizo un estudio por parte de esa unidad al manejo de las cuentas, lo cual al cierre del ejercicio no se había recibido.

Respecto al informe elaborado por la Unidad de Finanzas, este se presentó al Consejo Director, quienes no tomaron ninguna decisión sobre el resultado, acordando que la Junta Administrativa de la Promotora decida finalmente sobre las acciones que se tomarán y el destino que se le dará a esos fondos, el detalle de dichas cuentas es el siguiente:

Entidad	Periodo Actual	Moneda
BNCR ₡ 100-01-000-218970-7	6,834.42	colones
BNCR \$ 100-02-000-621114-1	93.83	dólares
BNCR € 100-03-000-800233-2	3.42	euros

NICSP 3- POLÍTICAS CONTABLES, CAMBIOS EN LAS ESTIMACIONES CONTABLES Y ERRORES:

De acuerdo con la NICSP 3- Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y errores:

Marque con 1:

APLICA

Política Contable			Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
6	59.		Políticas contables	NICSP N° 3, Párrafo 3.	
6	59	1	Selección y aplicación de las políticas contables	NICSP N° 3, Párrafos 9 y 11.	DGCN
6	59	2	Directrices de la DGCN	NICSP N° 3, Párrafo 12.	
6	59	3	Juicio profesional	NICSP N° 3, Párrafos 14 y 15.	

En el presente PGCN se establece, conjuntamente con las NICSP, la normativa que se deberá aplicar ante las siguientes situaciones:

- a) la selección y aplicación de políticas contables;
- b) la contabilización de los cambios en las mismas, en las estimaciones contables; y
- c) la corrección de errores de períodos anteriores.

Cambio Estimación	Naturaleza	Periodo	Efecto futuro

Cambio Política Contable	Naturaleza	Periodo	Efecto futuro

Error	Naturaleza	Periodo	Efecto futuro

Revelación Suficiente: (Ver GA NICSP 3)

Los registros se han venido realizando con base en lo establecido en la norma, por lo que se ha establecido un avance en la aplicación de los párrafos del 100%; sin embargo, es probable que cuando se finalice la depuración de todas las cuentas que conforman los EEFF, se deba hacer algún ajuste, ya que se han detectado errores de

registros que vienen desde la carga de saldos iniciales del 2011, fecha de referencia utilizada para la respectiva depuración, pero al no completarse aún el proceso de revisión y depuración, al cierre de estos EEFF, no hay revelación, de ahí que en el plan de acción se tienen actividades en proceso.

En el actual periodo económico se dio un cambio en las políticas contables por parte del Ente Rector, según fue comunicado por la DGCN mediante resolución DCN-0002-2021, que no afectaron las políticas que se han venido aplicando.

NICSP 4- EFECTOS DE VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE MONEDA EXTRANJERA:

De acuerdo con la NICSP 4- Efectos de variaciones en las tasas de cambio de moneda extranjera:

Marque con 1:

APLICA

SI	1	NO	
----	---	----	--

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
1	32.	Saldos en moneda extranjera ³⁵	NICSP N° 4, Párrafo 26.	

Las partidas monetarias en moneda extranjera se convertirán a la moneda funcional utilizando la tasa de cambio de la fecha de cierre de los EEFF.

Revelación Suficiente (Indicar tipos de cambios utilizados en las distintas operaciones).

Ver GA NICSP 4:

Esta norma se cumple al 100% considerando que en forma diaria se hace la actualización del TC en el sistema Wizdom, utilizando el tipo de cambio de referencia de BCCR en dólares y el infoeuros, el cuadro que se aporta responde al cumplimiento del plan de acción de esas NICSP, el cual se puede apreciar en el anexo respectivo.

No obstante, cuando se ejecutan pagos de contrataciones pactadas en moneda extranjera, se utiliza para efectos de cálculo el TC de la orden de compra, ya que así se ha establecido desde el cartel, según los lineamientos comunicados por el Proveedor Institucional.

Los tipos de cambio que se utilizaron fueron los siguientes:

Fecha	Proveedor	Factura No.	Detalle	Monto \$	TC	Monto ¢
25/01/2021	Racsa	00100002010000122866	mes diciembre 2020	359.58	617.3	221,968.73
15/02/2021	Racsa	00100002010000124962	mes enero 2021	359.58	616.16	221,558.81
15/03/2021	Racsa	00100002010000126338	mes febrero 2021	359.58	615.84	221,443.75
23/04/2021	Racsa	00100002010000127878	mes marzo 2021	359.58	615.81	221,432.96
30/04/2021	AdminTEK S.A.	00100001010000003527	Licencia ZEXTRAS	1,157.12	612.89	709,187.28
14/05/2021	Racsa	00100001010000001740	Renovación 1 Tarjeta Firma Digital	40.68	618.26	25,150.82
24/05/2021	Racsa	00100002010000129394	mes abril 2021	359.58	619.44	222,738.24
18/06/2021	Racsa	00100002010000130891	mes mayo 2021	359.58	620.24	223,025.90
16/07/2021	Racsa	00100002010000132376	mes jun 2021	359.58	621.92	223,629.99
28/07/2021	Racsa	00100001010000001837	Renovación 1 Tarjeta Firma Digital	447.48	621.94	278,305.71
19/08/2021	Racsa	00100001010000001909	Renovación 1 Tarjeta Firma Digital	81.36	623.53	50,730.40
25/08/2021	Racsa	00100002010000133841	mes jul 2021	359.58	622.98	224,011.15
02/09/2021	ASOC-INTERCIENCIA		cuota anual correspondiente a la membresía del período 2021	300.00	625.92	187,776.00
10/09/2021	Racsa	00100001010000001978	Renovación 1 Tarjeta Firma Digital	81.36	627.62	51,063.16
24/09/2021	Racsa	00100002010000135305	mes ago 2021	359.58	626.46	225,262.49
15/10/2021	Racsa	00100001010000002069	Renovación Tarjeta Firma Digital	122.04	629.65	76,842.49
15/10/2021	Racsa	00100002010000136763	mes set 2021	359.58	629.71	226,431.12
02/11/2021	Productive Business	00200002010000002419	compra de Tóner para la impresora	192.33	632.68	121,683.34
12/11/2021	Distribuidora Ramírez	01000021010000001661	compra de cartuchos de tinta para impresora	36.71	634.51	23,295.21
12/11/2021	Racsa	00100002010000138217	mes oct 2021	359.58	641.84	230,791.09
19/11/2021	Tecnova Servicios	00100001010000004599	compra de once monitores	2,663.62	636.59	1,695,633.86
26/11/2021	Purdy Motor S.A.	00100013010000348876	compra de llantas para vehículo	316.22	629.71	199,126.90
26/11/2021	RAMIZ SUPPLIES, S.A.	00100001010000001280	compra de trituradora de papel	395.50	641.69	253,788.40
14/12/2021	CORPORACION SOLIN	00100001010000001405	compra de cables de red y disco	916.11	644.96	590,854.31
14/12/2021	Racsa	00100001010000002235	Renovación Tarjeta Firma Digital	122.04	634.32	77,412.41
14/12/2021	Sistemas de Computación	001000010100000012041	compra de scáner	440.03	641.69	282,362.85
15/12/2021	Compuplaza S.A	00100001010000000766	compra de licencias de software	373.68	639.19	238,852.33
17/12/2021	Racsa	00100002010000139671	mes nov 2021	359.58	632.2	227,324.77
17/12/2021	Tecnova Servicios	00100001010000004712	compra estaciones de trabajo por	33,261.55	636.59	21,173,970.11
17/12/2021	Sistemas Analíticos S	00100001010000002479	renovación licencias de software	3,345.86	643.1	2,151,723.98
21/12/2021	Grupo Babel S.A.	00100001010000003769	compra de licencias de software	10,612.65	644.05	6,835,077.23

NICSP 5 COSTO POR INTERESES:

De acuerdo con la NICSP 5-: Costo por Intereses

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
1	172.	Información a revelar	NICSP N° 5, Párrafo 40.	

Deberá revelarse en los EEEF:

- a) las políticas contables adoptadas con relación a los costos por préstamos;
- b) el importe de los costos por préstamos capitalizados durante el período; y
- c) la tasa de capitalización utilizada para determinar el importe de los costos por préstamos susceptibles de capitalización (si ha sido necesario aplicar una tasa de capitalización a los fondos obtenidos mediante un endeudamiento centralizado).

Revelación: (Ver revelación y guía de aplicación de la NICSP 5)

Al cierre de este ejercicio el CONICIT actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación no aplica esta NICSP, ya que, por la naturaleza y particularidades de la institución, no se han adquirido préstamos.

NICSP 6- ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS Y SEPARADOS: DEROGADA EN LA VERSIÓN 2018

NICSP 7- INVERSIONES EN ASOCIADAS (CONTABILIDAD DE INVERSIONES EN ENTIDADES ASOCIADAS):
DEROGADA EN LA VERSIÓN 2018

NICSP 8- PARTICIPACIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS: DEROGADA EN LA VERSIÓN 2018

NICSP 9- INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN:

De acuerdo con la NICSP 9- Ingresos de transacciones con contraprestación

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

Describir los tiempos del devengo en los principales ingresos de transacciones con contraprestación

TIPO DE INGRESO	TIEMPOS DEL DEVENGO:

Revelación Suficiente: (Ver las GA de la NICSP 9):

Al cierre de este ejercicio el CONICIT, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación no aplica a esta NICSP, ya que no se reciben ingresos con contraprestación por la naturaleza y particularidades de sus operaciones.

NICSP 10- INFORMACIÓN FINANCIERA EN ECONOMÍAS HIPERINFLACIONARIAS:

De acuerdo con la NICSP 10- Información financiera en economías hiperinflacionarias

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

Revelación: (Ver guías de aplicación de la NICSP 10):

Al cierre de este ejercicio el CONICIT, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación no aplica a esta NICSP, debido a que no nos encontramos en una hiperinflación.

NICSP 11- CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN:

De acuerdo con la NICSP 11- Contratos de construcción: **(El contratista)**

Marque con 1:

APLICA

SI	
----	--

NO	1
----	---

Revelación Suficiente: (Ver GA de la NICSP 11):

Al cierre de este ejercicio el CONICIT, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación no aplica a esta NICSP, ya que dentro de las actividades y particularidades de la institución, no se realizan obras de construcción y no se tiene previsto establecer contratos de esta naturaleza

NICSP 12-INVENTARIOS:

De acuerdo con la NICSP 12- Inventarios

Marque con 1:

APLICA

SI	1
----	---

NO	
----	--

TIEMPOS DEL DEVENGO:	
Describir los tiempos del devengo en los insumos que por materialidad aplica:	
Se registra la compra con cargo al inventario contra una cuenta transitoria (1.1.9.02) y cuando se paga se carga la cuenta transitoria contra la cpx y esta se cancela contra bancos y en las salidas de inventario se carga el gasto contra el inventario	

Inventarios Método Valuación PEPS.		Observaciones
Nombre de responsables institucional	Eduardo Guzmán Villalobos	Se realizaron los ajustes al inventario, según en el informe de fecha 23-06-2021
Fecha de ultimo inventario físico	04/11/2021	
Fecha de ultimo asiento por depuración	23/06/2021	El último inventario realizado no requirió ajustes

Sistema de Inventario	SI	NO
Perpetuo o constante	X	
periódico		

Revelación Suficiente: (Ver las GA de la NICSP 12):

De acuerdo al informe de inventario realizado por la unidad primaria el 23 de junio de 2021, se hace la observación que las diferencias encontradas en dicho informe fueron atendidas por lo que los estados financieros al cierre del presente ejercicio contienen dichos ajustes. Se adjunta imagen del informe

Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas				
 CONICIT				
INFORME DE INVENTARIO DE SUMINISTROS FISICO AL 23 de junio 2021				
1. OBJETIVO				
Determinar que la existencia física de los insumos y materiales de oficina, que se encuentren en el almacén de suministros del CONICIT coincidan con lo reflejado en el sistema Wldzom portal proveeduría.				
2. ALCANCE				
Realizar la toma física del inventario de suministros cotejado con los registros contables.				
3. DESARROLLO DEL OBJETIVO				
El inventario general, se realizó el día 23 de junio del 2021, con la participación de los funcionarios Noylin Morales Carbello, contadora de la Unidad de Finanzas y Eduardo Guzmán Villalobos, Encargado de Servicios Generales				
A continuación, se presenta el resumen de las existencias y el conteo físico				
INVENTARIO DE SUMINISTROS PRIMERA TOMA 2021				
Código	Descripción	Balance	Físico	Diferencia
CLASIFICACION: OTROS UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS				
Actual	Existencia			
2999065000001	TACAFOS	2	2	0
CLASIFICACION: Gafas				
Actual	Existencia			
29990615000140	CAJETA	2	2	0
CLASIFICACION: HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS				
Actual	Existencia			
20401425000180	TERMOESTRO DIGITAL	1	1	0
El CONICIT forja hoy la Costa Rica del futuro				
Tel.: (506) 2218-1990 - Fax (506) 2216-1365 - Apdo.: 10216-1003, San José, Costa Rica - email: conicrit@conicrit.go.cr				

Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas



CLASIFICACION:	Reservados			
Artículo	Reservados	Reservados		
299002000004	MASCARELLA	1	1	0
CLASIFICACION:	RAY. Y PROD. ELECTRICOS, TELEFONICOS Y DE COMPUTO			
Artículo	Reservados	Reservados		
2030420000003	BORNILLO ESPECIAL	1	0	-1
2030430000001	TUBO FLUORESCENTE	55	55	0
2030430000002	TUBO FLUORESCENTE F-20 T-12 RPH, DE 20 WATTS (80 CM)	65	65	0
CLASIFICACION:	OTRO			
Artículo	Reservados	Reservados		
2990140000000	ROLLO DE PLASTICO ADHESIVO	11	11	0
CLASIFICACION:	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS			
Artículo	Reservados	Reservados		
2990001000002	ARCHIVADOR DE CARTON MEDIA CARTA	0	0	0
2990004000000	BLICK PARA NOTAS ADHESIVAS EN LA PARTE SUPERIOR -QUETA Y PD	188	188	0
2990000000000	CARPETAS COLGANTES TAMAÑO CARTA	50	50	0
2990001100003	Carpeta de maleta de colores (carta)	1375	1375	0
2990001100000	CARPETAS DE MANILA TAMAÑO CARTA	2000	2000	0
2990001100000	CARPETAS MANILA TAMAÑO OFICIO	300	300	0
2990004000000	CARTULINA BRESTOL, COLOR Y MEDIDAS A ESCOGER	12	12	0
2990004000000	CARTULINA SATINADA COLOR Y MEDIDAS A ESCOGER	36	36	0
2990100000002	Cinta de papel engrapado de 1"	57	57	0
2990100000003	Cinta de papel engrapado de 1.5"	17	17	0
2990000000000	DIVISIONES PARA ANHO	125	125	0
2990002000001	FORMULARIOS DE RECIBOS DE PAGO	12	12	0

© CONICIT surge hoy la Costa Rica del futuro

Tel.: (506) 2216-1599 - Fax (506) 2216-1585 - Apdo.: 10016-1008, San José, Costa Rica - email: conicit@conicit.go.cr

Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas



2990000000003	HOJA MEMBRADA	750	750	0
2990000000000	PAPEL ADHESIVO MEDIDAS A ESCOGER	3	3	0
2990001000007	PAPEL BOND BLANCO 75 GRS., TAMAÑO OFICIO, GRAL. Y FOTOCOPIADO	11	11	0
2990001000000	PAPEL BOND BLANCO 75 GRS., TAMAÑO CARTA, ORIGINAL Y FOTOCOPIADO	185	185	0
2990001000000	PAPEL BOND DE 80 GRS., COLOR A ESCOGER, TAMAÑO CARTA	22	22	0
2990000000000	PAPEL CONTINUACION	624	624	0
2990100000000	PAPEL TEGUMENTO	246	246	0
2990000000000	PAPEL PARA ENVOLVER	285	285	0
2990000000000	SOBRE DE MANILA NO. 66 DE 15.2 X 22.8 CM	250	250	0
2990000000000	SOBRE DE MANILA NO. 16 DE 22.8 X 30.3 CM	400	400	0
2990000000000	TALLAS DESGANCHABLES DE PAPEL	46	46	0
2990000000003	TALLAS PARA MANOS COLOR A ESCOGER	68	68	0
CLASIFICACION:	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES			
Artículo	Reservados	Reservados		
2010001000000	ALCOHOL	4	4	0
2010001000000	ALCOHOL DE 70 GRADOS	4	4	0
CLASIFICACION:	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES			
Artículo	Reservados	Reservados		
2010400000000	CARTUCHOS DE TINTA	13	13	-1
2010400000000	TINTA AZUL PARA SELLOS DE HULE	7	7	0
2010400000000	Tinta para impresora Canon CL-80 (negro)	2	2	0
2010400000000	Tinta para impresora Canon CL-80BK (negro)	2	2	0
2010400000000	Tinta para impresora Canon CL-80C (cyan)	1	1	0
2010400000000	Tinta para impresora Canon CL-80M (magenta)	3	3	0
2010400000000	TINTA PARA IMPRESORA DE DETECCION GABON	6	6	1

© CONICIT surge hoy la Costa Rica del futuro

Tel.: (506) 2216-1599 - Fax (506) 2216-1585 - Apdo.: 10016-1008, San José, Costa Rica - email: conicit@conicit.go.cr

Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas



2010400000005	TINTA PARA NUMERADOR AUTOMÁTICO	2	2	0
2010400000001	TONER PARA IMPRESORA INTELIGENCION EPSON 2588	5	5	0
2010400000002	TUNNER	1	1	0
2010400000000	TUNNER PARA FOTOCOPIADORA RITA	2	2	0
2010400000000	TUNNER PARA FOTOCOPIADORA BERIC	1	1	0
CLASIFICACION: UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA				
Actividad		Ejecución		Continuación
2990000000000	BRILSA GRANDE PARA BASURA (50.9 X 76.2 CM).	400	400	0
2990000000005	BRILSA PARA BASURA, TIPO JAMON, 50 UDS. APROX.	100	100	0
2990000000000	BRILSA PLASTICA PARA BASURA	1960	1960	0
2990000000000	JABON LAVAPLATOS EN TUBO	24	24	0
CLASIFICACION: UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO				
Actividad		Ejecución		Continuación
2990100000000	BANDERITAS (TAPE-FLAG)	27	27	0
2990101000001	BOLIGRAFO AZUL	225	225	0
2990101000005	BOLIGRAFO ROJO	70	70	0
2990101000002	BOLIGRAFOS NEGROS	265	265	0
2990101010004	BORRADOR PARA LAPIZ	72	72	0
2990100000000	CELULAS DESECCIONAS	25	25	0
2990100000000	CELULAS PLASTICAS OFICIO	10	10	0
2990100010000	CINTA ADHESIVA PLASTICA MANILA DE 18 MM X 31 MTS	146	146	0
2990100000000	CINTA ADHESIVA PVC PARA EMPAQUE	11	11	0
2990100010000	CLIP NO. 1	55	55	0
2990100000001	CLIP TAMAÑO A ESCOSER	5	5	0
2990100000000	CONECTOR LIQUIDO TIPO LAPIZ	25	25	0

El CONICIT forja hoy la Costa Rica del futuro

Tel.: (506) 2216-1500 - Fax (506) 2216-1555 - Apdo.: 10316-1001, San José, Costa Rica - email: conicth@coniciti.go.cr

Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas



2990110000000	DISPENSADOR DE CINTA ADHESIVA	12	12	0
2990100000000	ENGARADOR DE METAL	4	4	0
2990100000000	SONA LAPIZ ADHESIVO TAMAÑO A ESCOSER	72	72	0
2990100000001	SONA LIQUIDA	3	3	0
2990100000001	USAPAS	26	26	0
2990100000000	IMPRESORAS DE DEDOS	7	7	0
2990100000000	LAPIZ RUINA NEGRO NO. 2	187	187	1
2990100000001	MAQUINA SACAPUNTAS	5	5	0
2990100010001	MANCADOR AZUL PARA PIZARRA ACOLICA	16	16	0
2990100010000	MANCADOR AZUL, PUNTA GUESA BISELADA	56	56	0
2990100010000	MANCADOR FOSFORESCENTE AMARILLO, PUNTA GUESA	56	56	2
2990100010000	MANCADOR FOSFORESCENTE VERDE, PUNTA GUESA	56	56	-2
2990100010001	MANCADOR NEGRO PARA PIZARRA ACOLICA	14	14	0
2990100010000	MANCADOR NEGRO, PUNTA GUESA BISELADA	55	55	0
2990100010000	MANCADOR ROJO PARA PIZARRA ACOLICA	3	3	0
2990100010000	REPELERA DE METAL, DE 2 COMPARTIMENTOS	3	3	0
2990110000000	PERFORADORA INDUSTRIAL	2	2	0
2990110010000	PERFORADORAS MEDIANAS DE METAL, DE 2 BUECOS	11	11	0
2990100000000	PRENSA PARA FOLIO	108	108	0
2990110000000	REGLA METALICA DE 30 CM	55	55	0
2990110000000	REGLA PLASTICA DE 30 CM	1	1	0
2990110010000	SACAPUNTA DE METAL Y POLIESTER	16	16	0
2990110000000	SELO AUTOMATICO	2	2	0
2990110000000	TUBERA TIPO OFICINA	24	24	0
CLASIFICACION: UTILES Y MATERIALES DE ESCRUBIO Y SEGURIDAD				

El CONICIT forja hoy la Costa Rica del futuro

Tel.: (506) 2216-1500 - Fax (506) 2216-1555 - Apdo.: 10316-1001, San José, Costa Rica - email: conicth@coniciti.go.cr



Activo	Descripción	Existencia		
299001000100	GUANTES ISOLANTES	1	1	0

Mediante este Informe se toma nota y se da fe de la existencia de los productos mencionados en la misma.

Observaciones adicionales:

- La diferencia en el código 20304020000003 Bombillo especial se debe a que los mismos fueron reemplazados por el pasante de Ingeniería Eléctrica. Se debe realizar la requisición pertinente.
- La diferencia en los códigos 20104085009020 Cartuchos de tinta, 20104085009000 Tinta para impresora de inyección Canon obedece a una mala posición en su ubicación, dado que dichas tintas pertenecen a la misma impresora.
- La diferencia del código de inventario 29901085625025 Lápiz de mina negra N°2 obedece a una entrega donde por error iba una unidad menos, quedando esta unidad de más en físico.
- En cuanto a los marcadores código 29901095710050 Color Amarillo presenta una diferencia en +2 y en el código 29901095710060 Color verde presenta una diferencia de -2. Esto debido a una posición errónea en el rack.

Recomendaciones

- Requisar los 3 bombillos especiales dado que fueron utilizados en el reemplazo de bombillos dañados. Labor efectuada por el pasante de Ingeniería Eléctrica.
- Ajustar las existencias de las tintas que están generando diferencia, dado que estas tintas pertenecen a la misma impresora.
- Entregar un lápiz de mina negra N°2 a la secretaria de la unidad solicitante.
- Acomodar los marcadores amarillos y verdes de forma tal que se ajusten a las existencias físicas.
- Evaluar la posibilidad de implementar el sistema de código de barras en el sistema Wizdom con el fin de mejorar la eficiencia en el control de los inventarios, con la compra del lector e impresora y la parametrización en sistema, demás, etiquetar cada uno de los productos que ingresan al almacén con la fecha de entrada para llevar un mejor control del método de valuación de inventarios (PEPS).
- Algunos materiales que no se utilizan tales como, formularios de recibo de pago, hojas y sobres membretados, se recomienda que las secretarías realicen la requisición para que vayan consumiendo estos suministros, o en su defecto darlos de baja y enviarlos a reciclar.

EDUARDO GUZMAN
VILLALBOS
(PRMA)

firmado digitalmente por
EDUARDO GUZMAN
VILLALBOS (PRMA)
Fecha: 2021.04.20 10:26:21
4830

© CONICIT faga hoy la Costa Rica del futuro

Tel.: (506) 2216-1990 - Fax (506) 2216-1915 - Apdo.: 10316-1000, San José, Costa Rica - email: conicit@conicit.go.cr

Se adjunta reporte del último inventario realizado el 04/11/2021 por la URMS

CÓDIGOS	DESCRIPCIÓN	EXISTENCIA		CÓDIGOS	DESCRIPCIÓN	EXISTENCIA	
29999005000001	TROFEOS	2.00	Ud	29903900300010	TOALLAS DESECHABLES DE PAPEL	48.00	Ud
29906015000140	CARETA	2.00	Ud	29903900300015	TOALLAS PARA MANOS COLOR A ESCOGER	60.00	Ud
20401425000180	TERMOMETRO DIGITAL	1.00	Ud	20102010000001	ALCOHOL	16.00	L
29906200000004	MASCARILLA	1.00	Ud	20102010000002	ALCOHOL DE 70 GRADOS	7.00	Ud
20304170000001	TUBO FLUORESCENTE	45.00	Ud	201040850009020	CARTUCHOS DE TINTA	12.00	Ud
203041700000020	TUBO FLUORESCENTE F-20 T-12 BIPIN, DE 20 WATTS (60 CMS)	95.00	Ud	20104085175180	TINTA AZUL PARA SELLOS DE HULE	7.00	Ud
29901440000630	ROLLO DE PLASTICO ADHESIVO	11.00	Ud	20104090001759	Tinta para impresora Canon CLI 8M (magenta)	2.00	Ud
29903001000002	ARCHIVADOR DE CARTON MEDIA CARTA	8.00	Ud	20104090001757	Tinta para impresora Canon CLI-8BK (negro)	2.00	Ud
29903040007000	BLOCK PARA NOTAS ADHESIVAS EN LA PARTE SUPERIOR -QUITA Y PO	168.00	Ud	20104090001760	Tinta para impresora Canon CLI-8C (cyan)	1.00	Ud
29903001001200	CARPETAS COLGANTES TAMAÑO CARTA	50.00	Ud	20104090001758	Tinta para impresora Canon CLI-8Y (amarillo)	3.00	Ud
29903001125035	Carpetas de manila de colores (carta)	1,375.00	Ud	201040850009000	TINTA PARA IMPRESORA DE INYECCION CANNON	8.00	Ud
29903001125030	CARPETAS DE MANILA TAMAÑO CARTA	2,100.00	Ud	201040850000005	TINTA PARA NUMERADOR AUTOMATICO	2.00	Ud
29903001125040	CARPETAS MANILA TAMAÑO OFICIO	300.00	Ud	20104090002421	Toner para impresora multifuncional Kyocera 2560	5.00	Ud
29903045000340	CARTULINA BRISTOL, COLOR Y MEDIDAS A ESCOGER	12.00	Ud	201040900000002	TONNER	1.00	Ud
29903045000535	CARTULINA SATINADA COLOR Y MEDIDAS A ESCOGER	36.00	Ud	201040900000400	TONNER PARA FOTOCOPIADORA MITA	2.00	Ud
299031800000002	Cinta de papel enqomado de 1"	47.00	Ud	201040900000600	TONNER PARA FOTOCOPIADORA XEROX	1.00	Ud
299031800000003	Cinta de papel enqomado de 1.5"	17.00	Ud	29905060100010	BOLSA GRANDE PARA BASURA (60.9 X 76.2 CMS).	410.00	Ud
29903900000140	DIVISIONES PARA AMPO	125.00	Ud	29905060100015	BOLSA PARA BASURA, TIPO JARDIN, 10 UDS. APROX.	150.00	Ud
29903020001501	FORMULARIOS DE RECIBOS DE PAGO	12.00	Ud	299050600000160	BOLSA PLASTICA PARA BASURA	1,960.00	Ud
299039000000015	HOJA MEMBRETAD	750.00	Ud	299050450000275	JABON LAVAPLATOS EN CREMA	33.00	Ud
29903900001300	PAPEL ADHESIVO MEDIDAS A ESCOGER	2.00	Ud	299019000000325	BANDERITAS (TAPE-FLAG)	27.00	Ud
29903015175057	PAPEL BOND BLANCO 75 GRS.,TAMAÑO OFICIO, ORIG. Y FOTOCOPIADO	11.00	Ud	29901015100011	BOLIGRAFO AZUL	225.00	Ud
29903015175056	PAPEL BOND BLANCO, 75 GRS., TAMAÑO CARTA, ORIGINAL Y FOTOCOP	180.00	Ud	29901015100015	BOLIGRAFO ROJO	70.00	Ud
29903015000040	PAPEL BOND DE 60 GRS., COLOR A ESCOGER, TAMAÑO CARTA	22.00	Ud	29901015100012	BOLIGRAFOS NEGROS	265.00	Ud
29903900001099	PAPEL CONSTRUCCION	624.00	Ud	29901020125004	BORRADOR PARA LAPIZ	72.00	Ud
29903140175075	PAPEL HIGIENICO	234.00	Ud	29901900002600	CEJILLAS DIVISORAS	25.00	Ud
29903900001806	PAPEL PARA ENVOLVER	285.00	Ud	29901900001340	CEJILLAS PLASTICAS OFICIO	10.00	Ud
29903060000480	SOBRE DE MANILA NO. 06 DE 15.2 X 22.8 CMS	350.00	Ud	29901030175020	CINTA ADHESIVA PLASTICA MAGICA DE 18 MM X 33 MTS	146.00	Ud
299030600000540	SOBRE DE MANILA NO. 10, DE 22.8 X 30. 5 CMS	950.00	Ud	29901030000800	CINTA ADHESIVA PVC PARA EMPAQUE	11.00	Ud

CÓDIGOS	DESCRIPCIÓN	EXISTENCIA	
29901040000001	CLIP TAMAÑO A ESCOGER	5.00	Ud
29901045000400	CORRECTOR LIQUIDO TIPO LAPIZ	25.00	Ud
29901175000100	DISPENSADOR DE CINTA ADHESIVA	12.00	Ud
29901055450010	ENGRAPADORA DE METAL	4.00	Ud
29901065000300	GOMA LAPIZ ADHESIVO TAMAÑO A ESCOGER	72.00	Ud
29901065550015	GOMA LIQUIDA	3.00	Ud
29901070000001	GRAPAS	36.00	Ud
29901900002500	HUMEDECEDOR DE DEDOS	7.00	Ud
29901085625025	LAPIZ MINA NEGRA NO. 2	167.00	Ud
29901090000001	MAQUINA SACAPUNTAS	5.00	Ud
29901095715010	MARCADOR AZUL PARA PIZARRA ACRILICA	16.00	Ud
29901095700040	MARCADOR AZUL, PUNTA GRUESA BISELADA	56.00	Ud
29901095710050	MARCADOR FOSFORESCENTE AMARILLO, PUNTA GRUESA	56.00	Ud
29901095710060	MARCADOR FOSFORESCENTE VERDE, PUNTA GRUESA	36.00	Ud
29901095715015	MARCADOR NEGRO PARA PIZARRA ACRILICA	14.00	Ud
29901095700045	MARCADOR NEGRO, PUNTA GRUESA BISELADA	55.00	Ud
29901095715020	MARCADOR ROJO PARA PIZARRA ACRILICA	3.00	Ud
29901105750005	PAPELERA DE METAL, DE 3 COMPARTIMIENTOS	3.00	Ud
29901110000505	PERFORADORA INDUSTRIAL	2.00	Ud
29901110775010	PERFORADORAS MEDIANAS DE METAL, DE 2 HUECOS	11.00	Ud
29901025150010	PRENSA PARA FOLDER	108.00	Ud
29901120000040	REGLA METALICA DE 30 CMS	55.00	Ud
29901120850025	REGLA PLASTICA DE 30 CMS	1.00	Ud
29901125875010	SACAGRAPA DE METAL Y POLIETILENO	16.00	Ud
29901160000300	SELLO AUTOMATICO	2.00	Ud
29901130900025	TIJERA TIPO OFICINA	24.00	Ud
29906090000105	GUANTES ISLANDER	1.00	Ud

NICSP 13 ARRENDAMIENTOS:

De acuerdo con la NICSP 13 Arrendamientos:

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	----------------------	----	--------------------------------

El responsable contable debe analizar las características de la esencia económica del tipo de arrendamiento, para determinar si es un arrendamiento operativo o arrendamiento financiero.

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los contratos debe ser adjuntados como anexos [NICSP 13 Arrendamientos](#) :

Resumen	CANTIDAD	MONTO TOTAL
Arrendamiento Operativo	0	₡0.00
Arrendamiento Financiero	0	₡0.00

Revelación Suficiente: (Ver GA NICSP 13):

Al cierre de este ejercicio el CONICIT, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación no aplica a esta NICSP, ya que el único edificio que tiene es propio y se utiliza para el servicio establecido en la Ley 9971, a la fecha de estos EEFF no se ha rentado total ni parcialmente.

NICSP 14-HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DE FECHA DE PRESENTACIÓN:

De acuerdo con la NICSP 14- Hechos ocurridos después de fecha de presentación

Marque con 1:

APLICA

SI	1	NO	
----	---	----	--

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
6	14.	Fecha en la que se autoriza su emisión	NICSP N° 14, Párrafo 6.	LAFRPP Art. 52

La fecha de emisión de los EEEF es aquella en que los mismos son remitidos por el Ministerio de Hacienda a la Contraloría General de la República (conforme al plazo establecido en la normativa legal). La opinión de la Contraloría se efectúa sobre la base de dichos EEEF terminados.

Indique los eventos posteriores después del cierre	
Fecha de cierre	
Fecha del Evento	
Descripción	
Cuenta Contable	
Materialidad	
Oficio de ente fiscalizador que lo detecto	
Oficio de la administración que lo detecto	
Fecha de Re expresión	
Observaciones	

Revelación Suficiente (Ver GA NICSP 14):

Al cierre anterior no se ha detectado algún evento que requiera ajuste o revelación.

NICSP 16- PROPIEDADES DE INVERSIÓN:

De acuerdo con la NICSP 16- Propiedades de Inversión:

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

El responsable contable debe analizar las características del activo para determinar su tratamiento

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos [NICSP](#)

16- Propiedades de Inversión:

Resumen	CANTIDAD	MONTO TOTAL
Propiedades de Inversión	0	₡0.00

Revelación Suficiente (Ver GA NICSP 16):

Al cierre de este ejercicio el CONICIT, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación no aplica a esta NICSP, debido a que sus propiedades no son de inversión, el terrero y el edificio son para uso administrativo, no generan rentas ni plusvalías; sin embargo, se revisará esta norma porque existen dudas sobre su aplicación

NICSP 17- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

De acuerdo con la NICSP 17- Propiedad, Planta y Equipo:

Marque con 1:

APLICA

SI	1	NO	
----	---	----	--

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos [NICSP](#)

17- Propiedad, Planta y Equipo:

Resumen	Revaluaciones	Inventarios Físicos	Ajustes de Depreciación	Deterioro	Bajas de Activos	Activos en pérdida de control (apropiación indebida por terceros)	Activos en préstamo a otras entidades públicas.
CANTIDAD	3	1	0	0	256	0	0
MONTO TOTAL	₡10,073,456.30	₡4,925,858.00	₡0.00	₡0.00	₡0.00	₡0.00	₡0.00

Revelación Suficiente: (Ver GA NICSP 17):

La institución ha trabajado en el levantamiento de los activos institucionales y varios activos adquiridos hace muchos años a través de los fideicomisos 25-02 y 04-99, lo referente al 04-99 está depurado, pero no registrado. En cuanto al plan de acción, en lo referente a la depuración de PPE, para el I trimestre se reportó la conclusión del inventario de los libros de la biblioteca, se deben aplicar todos los cálculos por revaluación, bajas, deterioro o pérdida según corresponda, para posteriormente realizar los ajustes contables y determinar si los libros o documentación de la biblioteca tiene valor histórico, científico y/o cultural, lo cual no fue posible realizar al cierre del ejercicio.

A mediados de diciembre se concluyó la toma física del inventario de todos los activos en uso institucional, quedando pendiente la revisión de placas duplicadas y el proceso de depuración con el área de Finanzas. En cumplimiento con lo indicado por la norma, se adjunta el reporte de los activos de la institución sujetos al transitorio:

PROMOTORA
Activos Fijos

Fecha: 25/01/2022
Hora: 18:20:08
Usuario: cmanchez
Página: 1 de 33

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo: Diciembre - 2021

Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 001 - 01010101-Terrenos para construcción de edificios

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. Inicial Dep.	V. Util.	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000000888	Terreno		01/05/2011	00/00/0000		431,353,047.94	0.00	0.00	0.00	0.00	431,353,047.94	
Total por grupo contable:						431,353,047.94	0.00	0.00	0.00	0.00	431,353,047.94	

Grupo contable: 005 - 01010201-Edificios de oficinas y atención al público

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. Inicial Dep.	V. Util.	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000001405	Edificio	N/A	31/08/2015	09/02/2015	718	1,172,066,138.37	1,415,375.42	0.00	0.00	145,135,201.50	1,026,930,936.78	635
000000000001567	Mejoramiento De Edifc		17/12/2015	01/02/2016	466	41,108,872.75	2,770.00	0.00	94,759.22	2,534,830.50	38,664,042.25	305
Total por grupo contable:						1,213,175,011.12	1,418,145.42	0.00	94,759.22	147,670,032.00	1,065,594,973.93	

Grupo contable: 014 - 01010303-Planta eléctrica

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. Inicial Dep.	V. Util.	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000001309	Planta Eléctrica	3728	09/06/2015	03/02/2015	184	16,267,079.30	80,279.37	0.00	0.00	6,532,154.31	9,734,924.99	101
Total por grupo contable:						16,267,079.30	80,279.37	0.00	0.00	6,532,154.31	9,734,924.99	

Grupo contable: 030 - 01010502-Equipos de telefonía

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. Inicial Dep.	V. Util.	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000000174	Telefono Celular, Motor 2057		09/09/2003	09/09/2003	120	40,000.00	0.00	0.00	0.00	36,000.00	4,000.00	0
000000000000361	Grabadora Prof. Periot 2288		22/11/1996	22/11/1996	120	296,738.88	0.00	0.00	0.00	267,064.99	29,673.89	0
000000000000473	Telefono	1650	10/12/1996	10/12/1996	120	1,000.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00	1,000.00	0
Total por grupo contable:						346,738.88	0.00	0.00	0.00	312,064.99	34,673.89	

Grupo contable: 031 - 01010503-Equipos de radiocomunicación

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. Inicial Dep.	V. Util.	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000001294	Radiocomunicación Co no asig		11/12/2014	00/00/0000	0	50,060.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,060.00	0
000000000001295	Radiocomunicación Co Sin asig		11/12/2014	00/00/0000	0	50,060.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,060.00	0
Total por grupo contable:						100,120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,120.00	

Grupo contable: 032 - 01010504-Equipos de audio y video

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. Inicial Dep.	V. Util.	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000001013	Audifonos Con Micrófo		31/12/2011	00/00/0000	0	20,270.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,270.00	0
000000000001014	Audifonos Con Micrófo		31/12/2011	00/00/0000	0	20,270.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,270.00	0
000000000001015	Audifonos Con Micrófo		31/12/2011	00/00/0000	0	20,270.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,270.00	0
000000000001016	Audifonos Con Micrófo		31/12/2011	00/00/0000	0	20,270.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,270.00	0
000000000001017	Audifonos Con Micrófo		31/12/2011	00/00/0000	0	20,270.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,270.00	0
000000000001018	Audifonos Con Micrófo		31/12/2011	00/00/0000	0	20,270.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,270.00	0

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021

Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 032 - 01010504-Equipos de audio y video

Activo	Descripción	Placa	Elencaso	F. Inic Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libera	P. Dep.
00000000001034	Camara De Video Son 3435		01/10/2012	01/10/2012	120	742,122.90	5,565.93	0.00	0.00	617,617.24	124,305.66	9
00000000001270	Proyector Epson Power 3599		07/02/2014	07/02/2014	60	778,357.42	0.00	0.00	0.00	700,521.67	77,835.75	0
00000000001473	Camara Fija	3739	01/08/2015	09/02/2015	126	178,604.04	1,332.32	0.00	0.00	103,453.66	75,150.38	43
00000000001474	Camara Fija	3745	01/08/2015	09/02/2015	126	178,604.04	1,332.32	0.00	0.00	103,453.66	75,150.38	43
00000000001475	Camara Fija	3746	01/08/2015	09/02/2015	126	178,604.04	1,332.32	0.00	0.00	103,453.66	75,150.38	43
00000000001476	Camara Fija	3747	01/08/2015	09/02/2015	126	178,604.04	1,332.32	0.00	0.00	103,453.66	75,150.38	43
00000000001477	Camara Fija	3760	01/08/2015	09/02/2015	126	178,604.04	1,332.32	0.00	0.00	103,453.66	75,150.38	43
00000000001478	Camara Fija	3765	01/08/2015	09/02/2015	126	178,604.04	1,332.32	0.00	0.00	103,453.66	75,150.38	43
00000000001479	Camara Fija	3766	01/08/2015	09/02/2015	126	178,604.04	1,332.32	0.00	0.00	103,453.66	75,150.38	43
00000000001480	Camara Fija	3771	01/08/2015	09/02/2015	126	178,604.04	1,332.32	0.00	0.00	103,453.66	75,150.38	43
00000000001481	Camara Fija	3772	01/08/2015	09/02/2015	126	178,604.04	1,332.32	0.00	0.00	103,453.66	75,150.38	43
00000000001482	Camara Fija	3775	01/08/2015	09/02/2015	126	178,604.04	1,332.32	0.00	0.00	103,453.66	75,150.38	43
00000000001483	Camara Fija	3776	01/08/2015	09/02/2015	126	178,604.04	1,332.32	0.00	0.00	103,453.66	75,150.38	43
00000000001484	Camara Fija	3785	01/08/2015	09/02/2015	126	178,604.04	1,332.32	0.00	0.00	103,453.66	75,150.38	43
00000000001486	Punto De Acceso Inalám 3787		01/08/2015	09/02/2015	126	150,222.06	1,187.74	0.00	0.00	92,227.00	66,995.06	43
00000000001487	Punto De Acceso Inalám 3788		01/08/2015	09/02/2015	126	150,222.06	1,187.74	0.00	0.00	92,227.00	66,995.06	43
00000000001488	Enlaces Secundarios T 3789		01/08/2015	09/02/2015	126	120,459.91	898.59	0.00	0.00	69,774.43	50,685.48	43
00000000001489	Enlaces Secundarios T 3794		01/08/2015	09/02/2015	126	120,459.91	0.00	0.00	0.00	0.00	120,459.91	120
00000000001490	Enlaces Secundarios T 3795		01/08/2015	09/02/2015	0	120,459.91	0.00	0.00	0.00	0.00	120,459.91	0
00000000001491	Enlaces Secundarios T 3796		01/08/2015	09/02/2015	0	120,459.91	0.00	0.00	0.00	0.00	120,459.91	0
00000000001492	Grabador Digital Por R 3797		01/08/2015	09/02/2015	126	1,544,214.88	11,519.29	0.00	0.00	894,463.92	649,750.96	43
00000000001493	Disco Duro Externo De 3798		01/08/2015	09/02/2015	126	168,460.20	1,256.85	0.00	0.00	97,577.93	70,882.27	43
00000000001494	Camara Fija	3799	01/08/2015	01/04/2015	124	198,950.00	1,487.58	0.00	0.00	115,068.70	83,881.30	43
00000000001557	Unidad Central De Con 3862		20/01/2016	01/02/2016	120	1,546,893.21	11,601.70	0.00	0.00	823,720.47	723,172.74	49
00000000001558	Unidad De Conferencia 3863		20/01/2016	01/02/2016	120	162,714.34	1,220.36	0.00	0.00	86,645.26	76,069.08	49
00000000001559	Unidad De Conferencia 3864		20/01/2016	01/02/2016	120	150,112.60	1,125.85	0.00	0.00	79,934.69	70,177.91	49
00000000001560	Unidad De Conferencia 3865		20/01/2016	01/02/2016	120	150,112.60	1,125.85	0.00	0.00	79,934.69	70,177.91	49
00000000001561	Unidad De Conferencia 3866		20/01/2016	01/02/2016	120	150,112.60	1,125.85	0.00	0.00	79,934.69	70,177.91	49
00000000001562	Unidad De Conferencia 3867		20/01/2016	01/02/2016	120	150,112.60	1,125.85	0.00	0.00	79,934.69	70,177.91	49
00000000001563	Unidad De Conferencia 3868		20/01/2016	01/02/2016	120	150,112.60	1,125.85	0.00	0.00	79,934.69	70,177.91	49
00000000001564	Unidad De Conferencia 3869		20/01/2016	01/02/2016	120	150,112.60	1,125.85	0.00	0.00	79,934.69	70,177.91	49
00000000001565	Unidad De Conferencia 3870		20/01/2016	01/02/2016	120	150,112.60	1,125.85	0.00	0.00	79,934.69	70,177.91	49

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021

Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 032 - 01010504-Equipos de audio y video

Activo	Descripción	Placa	Elencaso	F. Inic Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libera	P. Dep.
00000000001665	Televisor Westinghouse 3949		13/11/2017	13/11/2017	120	299,223.00	2,244.17	0.00	0.00	112,208.50	187,014.50	70
00000000001666	Televisor Westinghouse 3950		13/11/2017	13/11/2017	120	299,223.00	2,244.17	0.00	0.00	112,208.50	187,014.50	70
00000000001667	Televisor Westinghouse 3951		13/11/2017	13/11/2017	120	498,981.00	3,727.36	0.00	0.00	186,367.70	310,613.30	70
Total activos: 11			Total por grupo contable:			16,353,093.39	68,011.87	0.00	0.00	5,961,335.86	4,351,215.33	

Grupo contable: 033 - 01010509-Otros equipos de comunicación

Activo	Descripción	Placa	Elencaso	F. Inic Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libera	P. Dep.
00000000001021	Software		19/12/2011	09/06/2000	0	279,122.00	0.00	0.00	0.00	0.00	279,122.00	0
00000000001179	Telefono Ejecutivo, Mai 3514		19/12/2013	19/12/2013	120	75,900.00	569.25	0.00	0.00	52,940.25	22,959.75	27
00000000001180	Telefono Ejecutivo, Mai 3515		19/12/2013	19/12/2013	120	75,900.00	569.25	0.00	0.00	52,940.25	22,959.75	27
00000000001181	Telefono Ejecutivo, Mai 3516		19/12/2013	19/12/2013	120	75,900.00	569.25	0.00	0.00	52,940.25	22,959.75	27
00000000001182	Telefono Ejecutivo, gar 3517		19/12/2013	19/12/2013	120	75,900.00	569.25	0.00	0.00	52,940.25	22,959.75	27
00000000001183	Telefono Ejecutivo, Gra 3518		19/12/2013	19/12/2013	120	75,900.00	569.25	0.00	0.00	52,940.25	22,959.75	27
00000000001184	Telefono Ejecutivo, Gra 3519		19/12/2013	19/12/2013	120	75,900.00	569.25	0.00	0.00	52,940.25	22,959.75	27
00000000001185	Telefono Ejecutivo, Gra 3520		19/12/2013	19/12/2013	120	75,900.00	569.25	0.00	0.00	52,940.25	22,959.75	27
00000000001186	Telefono Ejecutivo, Gra 3521		19/12/2013	19/12/2013	120	75,900.00	569.25	0.00	0.00	52,940.25	22,959.75	27
00000000001187	Telefono Basico, Granc 3522		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	26,469.99	11,480.01	27
00000000001188	Telefono Basico, Granc 3523		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	26,469.99	11,480.01	27
00000000001189	Telefono Basico, Granc 3524		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	26,469.99	11,480.01	27
00000000001190	Telefono Basico, Granc 3525		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	26,469.99	11,480.01	27
00000000001191	Telefono Basico, Granc 3526		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	26,469.99	11,480.01	27
00000000001192	Telefono Basico, Granc 3527		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	26,469.99	11,480.01	27
00000000001193	Telefono Basico, Granc 3528		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	26,469.99	11,480.01	27
00000000001194	Telefono Basico, Granc 3529		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	26,469.99	11,480.01	27
00000000001195	Telefono Basico, Granc 3530		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	26,469.99	11,480.01	27
00000000001196	Telefono Basico, Granc 3531		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	26,469.99	11,480.01	27
00000000001197	Telefono Basico, Granc 3532		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	26,469.99	11,480.01	27
00000000001198	Telefono Basico, Granc 3533		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	26,469.99	11,480.01	27
00000000001199	Telefono Basico, Granc 3534		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	26,469.99	11,480.01	27
00000000001200	Telefono Basico, Granc 3535		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	26,469.99	11,480.01	27
00000000001201	Telefono Basico, Granc 3536		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	26,469.99	11,480.01	27
00000000001202	Telefono Basico, Granc 3537		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	26,469.99	11,480.01	27

Depreciación de activos por grupo contable detallado
Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 033 - 01010599-Otros equipos de comunicación

Activo	Descripción	Placa	Eligible	F. Inicial Dep.	V. Inicial	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Líquido	P. Dep.
00000000001203	Telefono Basico, Granc 3538		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001204	Telefono Basico, Granc 3539		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001205	Telefono Basico, Granc 3540		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001206	Telefono Basico, Granc 3541		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001207	Telefono Basico, Granc 3542		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001208	Telefono Basico, Granc 3543		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001209	Telefono Basico, Granc 3544		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001210	Telefono Basico, Granc 3545		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001211	Telefono Basico, Granc 3546		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001212	Telefono Basico, Granc 3547		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001213	Telefono Basico, Granc 3548		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001214	Telefono Basico, Granc 3549		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001215	Telefono Basico, Granc 3550		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001217	Telefono Basico, Granc 3552		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001218	Telefono Basico, Granc 3553		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,950.00	120
00000000001219	Telefono Basico, Granc 3554		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001220	Telefono Basico, Granc 3555		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001221	Telefono Basico, Granc 3556		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001222	Telefono Basico, Granc 3557		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001223	Telefono Basico, Granc 3558		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001224	Telefono Basico, Granc 3559		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001225	Telefono Basico, Granc 3560		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001226	Telefono Basico, Granc 3561		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001228	Telefono Basico, Granc 3562		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001229	Telefono Basico, Granc 3563		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	316.25	0.00	0.00	29,411.25	8,538.75	27
00000000001230	Telefono Basico, Granc 3564		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001231	Telefono Basico, Granc 3565		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001232	Telefono Basico, Granc 3566		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001233	Telefono Basico, Granc 3567		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001234	Telefono Basico, Granc 3568		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001235	Telefono Basico, Granc 3569		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001236	Telefono Basico, grand 3570		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27

Depreciación de activos por grupo contable detallado
Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 033 - 01010599-Otros equipos de comunicación

Activo	Descripción	Placa	Eligible	F. Inicial Dep.	V. Inicial	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Líquido	P. Dep.
00000000001238	Telefono Basico, Granc 3571		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001239	Telefono Basico, Granc 3572		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001240	Telefono Basico, Granc 3573		19/12/2013	19/12/2013	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	28,469.99	11,480.01	27
00000000001241	Botonera De La Centra 3574		19/12/2013	19/12/2013	120	89,562.00	671.72	0.00	0.00	62,469.51	27,092.49	27
00000000001243	Central Telefonica, Gira 3575		19/12/2013	19/12/2013	120	128,018.00	960.14	0.00	0.00	89,293.02	38,724.98	27
00000000001244	Telefono Multimedia, G 3578		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001245	Telefono Multimedia, G 3577		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001246	Telefono Multimedia, G 3578		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001247	Telefono Multimedia, G 3579		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001248	Telefono Multimedia, G 3580		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001249	Telefono Multimedia, G 3581		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001250	Telefono Multimedia, G 3582		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001251	Telefono Multimedia, G 3583		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001252	Telefono Multimedia, G 3584		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001253	Telefono Multimedia, G 3585		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001254	Telefono Multimedia, G 3586		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001255	Telefono Multimedia, G 3587		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001256	Telefono Multimedia, G 3588		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001257	Telefono Multimedia, G 3589		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001258	Telefono Multimedia, G 3590		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001259	Telefono Multimedia, G 3591		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001260	Telefono Multimedia, G 3592		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001261	Telefono Multimedia, G 3593		19/12/2013	19/12/2013	120	136,620.00	1,024.65	0.00	0.00	95,292.45	41,327.55	27
00000000001275	Telefono Basico, Granc 3551		02/08/2014	01/08/2014	120	37,950.00	284.63	0.00	0.00	25,331.47	12,618.53	31
00000000001806	Microfono De Solapa 4054		03/12/2021	22/12/2021	120	80,049.20	600.36	0.00	0.00	600.36	79,448.84	119
00000000001830	Microfono Maeno 4050		03/12/2021	03/01/2022	60	74,048.90	0.00	0.00	0.00	0.00	74,048.90	60
00000000001831	Microfono Maeno 4050		03/12/2021	03/01/2022	60	74,048.90	0.00	0.00	0.00	0.00	74,048.90	60
00000000001832	Grabador Digital (dvr) 4051		03/12/2021	03/01/2022	60	145,770.00	0.00	0.00	0.00	0.00	145,770.00	60
Total activos: 65						5,916,379.00	39,777.67	6.00	0.00	3,642,923.22	2,267,455.78	
Total por grupo contable:						5,916,379.00	39,777.67	6.00	0.00	3,642,923.22	2,267,455.78	

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021

Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 034 - 01010601-Archivadores, bibliotecas y armarios

Activo	Descripción	Placa	Financiam.	F. Inicial Dep.	V. Util.	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000001276	Locker De 12 Comparti	3611	25/09/2014	00/00/0000	120	175,733.00	1,318.00	0.00	0.00	115,063.60	59,749.40	32
000000000001318	Módulo De Recepción I	3622	01/07/2015	00/02/2015	125	704,062.21	0.00	0.00	0.00	589,096.84	114,065.37	0
000000000001319	Módulo De Recepción I	3623	01/07/2015	00/02/2014	137	200,930.81	1,473.24	0.00	0.00	118,961.50	81,969.31	42
000000000001321	Armario Bajo De Puerto	3625	01/07/2015	00/02/2015	125	143,988.66	837.76	0.00	0.00	110,053.15	33,935.51	7
000000000001323	Armario Alto Puertas A	3627	01/07/2015	00/02/2015	125	248,947.77	1,861.36	0.00	0.00	145,875.46	103,072.31	42
000000000001324	Armario Puertas Abatib	3628	01/07/2015	00/02/2015	125	274,797.77	2,054.64	0.00	0.00	161,022.90	113,774.87	42
000000000001325	Archivador De Rodines	3629	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001326	Archivador De Rodines	3630	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001327	Armario Bajo De Puerto	3631	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001330	Archivador De Rodines	3634	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001331	Archivador De Rodines	3635	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001334	Archivador De Rodines	3638	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001335	Archivador De Rodines	3639	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001337	Armario Bajo De Puerto	3641	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001345	Archivador De Rodines	3649	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001346	Archivador De Rodines	3650	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001347	Archivador De Rodines	3651	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001348	Archivador De Rodines	3652	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001349	Archivador De Rodines	3658	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001353	Armario Bajo De Puerto	3656	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001354	Armario Bajo De Puerto	3657	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001355	Armario Bajo De Puerto	3659	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001357	Armario Bajo De Puerto	3661	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001362	Armario Bajo De Puerto	3666	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001363	Armario Bajo De Puerto	3667	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001367	Armario Bajo De Puerto	3671	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001368	Armario Bajo De Puerto	3672	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001370	Archivador De Rodines	3674	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001372	Archivador De Rodines	3676	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001376	Archivador De Rodines	3682	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001379	Archivador De Rodines	3683	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001380	Archivador De Rodines	3684	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021

Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 034 - 01010601-Archivadores, bibliotecas y armarios

Activo	Descripción	Placa	Financiam.	F. Inicial Dep.	V. Util.	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000001382	Archivador De Rodines	3686	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001385	Armario Puertas Abatib	3689	01/07/2015	00/02/2015	125	274,797.77	2,054.64	0.00	0.00	161,022.90	113,774.87	42
000000000001386	Armario Bajo De Puerto	3690	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001387	Armario Bajo De Puerto	3691	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001388	Archivador De Rodines	3692	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001389	Armario Bajo De Puerto	3693	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001390	Armario Bajo De Puerto	3694	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001393	Armario Bajo De Puerto	3697	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001394	Armario Bajo De Puerto	3698	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001398	Archivador De Rodines	3702	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001400	Armario Bajo De Puerto	3704	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001401	Archivador De Rodines	3705	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001402	Armario Puertas Abatib	3706	01/07/2015	00/02/2015	125	274,797.77	2,054.64	0.00	0.00	161,022.90	113,774.87	42
000000000001407	Archivador De Rodines	3712	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001410	Archivador De Rodines	3715	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001412	Archivador De Rodines	3717	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001415	Archivador De Rodines	3720	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001418	Armario Bajo De Puerto	3723	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001421	Archivador De Rodines	3726	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001422	Archivador De Rodines	3727	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001424	Armario Bajo De Puerto	3731	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001425	Armario Bajo De Puerto	3732	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001426	Armario Bajo De Puerto	3733	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001429	Archivador De Rodines	3737	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001432	Archivador De Rodines	3741	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001433	Archivador De Rodines	3742	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001434	Archivador De Rodines	3743	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001435	Armario Bajo De Puerto	3744	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001436	Armario Bajo De Puerto	3748	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001437	Archivador De Rodines	3749	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001439	Armario Bajo De Puerto	3751	01/07/2015	00/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001441	Archivador De Rodines	3753	01/07/2015	00/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021

Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 034 - 01010601-Archivadores, bibliotecas y armarios

Activo	Descripción	Placa	Eligible	F. Inicial Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
000000000001442	Armario Bajo De Puerto 3754		01/07/2015	09/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001444	Archivador De Rodines 3756		01/07/2015	09/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001446	Archivador De Rodines 3758		01/07/2015	09/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001449	Armario Bajo De Puerto 3762		07/07/2015	09/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001450	Armario Alto Puertas AJ 3763		01/07/2015	09/02/2015	125	274,797.77	2,054.84	0.00	0.00	161,022.90	113,774.87	42
000000000001452	Armario Bajo De Puerto 3767		01/07/2015	09/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001453	Archivador De Rodines 3768		01/07/2015	09/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001456	Archivador De Rodines 3773		01/07/2015	09/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001458	Archivador De Rodines 3777		01/07/2015	09/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001464	Armario Puertas Abatib 3783		01/07/2015	09/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001466	Armario Bajo De Puerto 3790		01/07/2015	09/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001467	Armario Bajo De Puerto 3791		01/07/2015	09/02/2015	125	200,930.81	1,502.34	0.00	0.00	117,739.19	83,191.62	42
000000000001468	Archivador De Rodines 3792		01/07/2015	09/02/2015	125	170,844.04	1,275.89	0.00	0.00	99,991.85	70,852.19	42
000000000001470	Archivador Móvil Sobre 3710		01/07/2015	09/02/2015	125	2,368,259.93	17,707.30	0.00	0.00	1,387,727.22	980,532.71	42
000000000001471	Archivador Móvil Sobre 3729		01/07/2015	09/02/2015	125	2,368,259.93	17,707.30	0.00	0.00	1,387,727.22	980,532.71	42
000000000001472	Archivador Móvil Sobre 3736		01/07/2015	09/02/2015	125	2,368,259.93	17,707.30	0.00	0.00	1,387,727.22	980,532.71	42
Total activos: **			Total por grupo contable:									
						22,170,001.14	169,394.54	0.00	0.00	13,220,000.69	9,970,001.54	

Grupo contable: 035 - 01010602-Mesas y escritorios

Activo	Descripción	Placa	Eligible	F. Inicial Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
000000000000001	Archivador Tamaño Lxj 1784		29/11/1995	29/11/1995	120	28,800.00	0.00	0.00	0.00	25,920.00	2,880.00	0
000000000000005	Sumadora Marca Selnr 1817		20/12/1995	20/12/1995	120	21,977.85	0.00	0.00	0.00	19,779.89	2,197.96	0
000000000000006	Sumadora Marca Selnr 1818		20/12/1995	20/12/1995	120	21,977.85	0.00	0.00	0.00	19,779.89	2,197.96	0
000000000000011	Silla De Espera Con Br 1826		03/01/1996	03/01/1996	120	4,884.00	0.00	0.00	0.00	4,305.60	488.40	0
000000000000017	Escalera Especial Para 1854		29/02/1996	29/02/1996	120	5,850.00	0.00	0.00	0.00	5,265.00	585.00	0
000000000000019	Estante De Madera 1877		29/02/1996	29/02/1996	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000020	Estante De Madera 1879		29/02/1996	29/02/1996	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000021	Estante De Madera 1881		29/02/1996	29/02/1996	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000022	Estante De Madera 1883		29/02/1996	29/02/1996	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000023	Estante De Madera 1885		29/02/1996	29/02/1996	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000024	Estante De Madera 1889		29/02/1996	29/02/1996	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000025	Estante De Madera 1891		29/02/1996	29/02/1996	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021

Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 035 - 01010602-Mesas y escritorios

Activo	Descripción	Placa	Eligible	F. Inicial Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
000000000000026	Estante De Madera 1893		29/02/1996	29/02/1996	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000027	Estante De Madera 1895		29/02/1996	29/02/1996	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000028	Estante De Madera 1897		29/02/1996	29/02/1996	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000029	Colgador De Abundos 1899		29/02/1996	29/02/1996	120	3,000.00	0.00	0.00	0.00	2,700.00	300.00	0
000000000000031	Abarico De Torre Htac 1909		11/06/1996	11/06/1996	120	21,100.00	0.00	0.00	0.00	18,990.00	2,110.00	0
000000000000032	Abarico De Torre Marc 1911		11/06/1996	11/06/1996	120	21,100.00	0.00	0.00	0.00	18,990.00	2,110.00	0
000000000000033	Abarico De Torre Marc 1912		11/06/1996	11/06/1996	120	21,100.00	0.00	0.00	0.00	18,990.00	2,110.00	0
000000000000036	Tajador Eléctrico Marc: 1920		13/06/1996	13/06/1996	120	4,335.00	0.00	0.00	0.00	3,901.50	433.50	0
000000000000038	Tajador Eléctrico Marc: 1924		13/06/1996	13/06/1996	120	4,335.00	0.00	0.00	0.00	3,901.50	433.50	0
000000000000039	Tajador Eléctrico Marc: 1926		13/06/1996	13/06/1996	120	4,335.00	0.00	0.00	0.00	3,901.50	433.50	0
000000000000071	Biblioteca De Metal Gn 417		05/07/1985	05/07/1985	120	14,103.00	0.00	0.00	0.00	12,692.70	1,410.30	0
000000000000079	Estante De Metal 8 Per 1366		04/04/1991	04/04/1991	120	14,983.37	0.00	0.00	0.00	13,485.03	1,498.34	0
000000000000080	Estante De Metal 8 Per 1368		04/04/1991	04/04/1991	120	14,983.37	0.00	0.00	0.00	13,485.03	1,498.34	0
000000000000081	Estantes De Metal 8 Pr 1371		04/04/1991	04/04/1991	120	10,234.25	0.00	0.00	0.00	9,210.83	1,023.42	0
000000000000082	Estante De Metal 8 Per 1372		04/04/1991	04/04/1991	120	10,234.25	0.00	0.00	0.00	9,210.83	1,023.42	0
000000000000087	Silla Plegable Tapizada 1488		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000088	Silla Plegable Tapizada 1491		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000089	Silla Plegable Tapizada 1494		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000090	Silla Plegable Tapizada 1496		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000091	Silla Plegable Tapizada 1498		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000092	Silla Plegable Tapizada 1503		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000093	Silla Plegable Tapizada 1504		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000094	Silla Plegable Tapizada 1506		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000095	Silla Plegable Tapizada 1507		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000096	Silla Plegable Tapizada 1508		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000097	Silla Plegable Tapizada 1509		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000098	Silla Plegable Tapizada 1510		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000099	Silla Plegable Tapizada 1512		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000100	Silla Plegable Tapizada 1513		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000101	Silla Plegable Tapizada 1516		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000102	Silla Plegable Tapizada 1518		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000103	Silla Plegable Tapizada 1520		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0

Depreciación de activos por grupo contable detallado
Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 035 - 01010602-Mesas y escritorios

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. Inicial Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libera	P. Dep.
00000000000104	Silla Plegable Tapizada 1525		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000105	Silla Plegable Tapizada 1527		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000106	Silla Plegable Tapizada 1532		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000107	Silla Plegable Tapizada 1534		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000108	Silla Plegable Tapizada 1536		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000109	Silla Plegable Tapizada 1540		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000110	Silla Plegable Tapizada 1543		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000111	Silla Plegable Tapizada 1546		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000112	Silla Plegable Tapizada 1548		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000113	Silla Plegable Tapizada 1552		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000114	Silla Plegable Tapizada 1554		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000115	Silla Plegable Tapizada 1556		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000116	Silla Plegable Tapizada 1559		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000117	Silla Plegable Tapizada 1561		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000118	Silla Plegable Tapizada 1563		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000119	Silla Plegable Tapizada 1565		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000120	Silla Plegable Tapizada 1567		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000121	Silla Plegable Tapizada 1569		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000122	Silla Plegable Tapizada 1570		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000123	Silla Plegable Tapizada 1572		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000124	Silla Plegable Tapizada 1573		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000125	Silla Plegable Tapizada 1574		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000126	Silla Plegable Tapizada 1575		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000127	Silla Plegable Tapizada 1577		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000128	Silla Plegable Tapizada 1578		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000129	Silla Plegable Tapizada 1579		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000130	Silla Plegable Tapizada 1580		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000131	Silla Plegable Tapizada 1581		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000132	Silla Plegable Tapizada 1582		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000133	Silla Plegable Tapizada 1584		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000134	Silla Plegable Tapizada 1586		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
00000000000137	Maquina Calculadora E 1617		15/06/1992	15/06/1992	120	17,950.00	0.00	0.00	0.00	16,155.00	1,795.00	0

Depreciación de activos por grupo contable detallado
Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 035 - 01010602-Mesas y escritorios

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. Inicial Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libera	P. Dep.
00000000000138	Locker L706 De 6 Com 1621		01/07/1992	01/07/1992	120	19,943.00	0.00	0.00	0.00	17,948.70	1,994.30	0
00000000000154	Archivador Tamaño Lxj 1782		29/11/1995	29/11/1995	120	28,800.00	0.00	0.00	0.00	25,920.00	2,880.00	0
00000000000156	Escalera De Abir En A 2696		30/03/2001	30/03/2001	120	18,763.00	0.00	0.00	0.00	16,886.70	1,876.30	0
00000000000166	Estante De Metal De 2 2933		27/09/2002	27/09/2002	120	22,842.67	0.00	0.00	0.00	20,558.40	2,284.27	0
00000000000167	Estante De Metal De 2 2935		27/09/2002	27/09/2002	120	22,842.67	0.00	0.00	0.00	20,558.40	2,284.27	0
00000000000168	Estante De Metal De 2 2937		27/09/2002	27/09/2002	120	22,842.67	0.00	0.00	0.00	20,558.40	2,284.27	0
00000000000193	Mueble Con Puerta Y L 3013		22/09/2005	22/09/2005	120	72,688.25	0.00	0.00	0.00	65,419.43	7,268.82	0
00000000000215	Archivador Rodante De 1980		10/12/1996	10/12/1996	120	32,457.85	0.00	0.00	0.00	29,211.89	3,245.76	0
00000000000217	Archivador Rodante De 1983		10/12/1996	10/12/1996	120	32,457.85	0.00	0.00	0.00	29,211.89	3,245.76	0
00000000000220	Silla Semiejecutiva 1989		10/12/1996	10/12/1996	120	20,108.44	0.00	0.00	0.00	18,097.60	2,010.84	0
00000000000221	Silla Para Visitas 1990		10/12/1996	10/12/1996	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
00000000000230	Archivador 4 Gavetas F 2007		10/12/1996	10/12/1996	120	69,068.12	0.00	0.00	0.00	62,161.31	6,906.81	0
00000000000255	Archivo Rodante Foma: 2052		10/12/1996	10/12/1996	120	32,457.85	0.00	0.00	0.00	29,211.89	3,245.76	0
00000000000257	Archivador Rodante Fo 2056		10/12/1996	10/12/1996	120	32,457.85	0.00	0.00	0.00	29,211.89	3,245.76	0
00000000000262	Silla Para Visitas 2067		10/12/1996	10/12/1996	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
00000000000267	Archivador 3 Gavetas F 2080		10/12/1996	10/12/1996	120	69,068.12	0.00	0.00	0.00	62,161.31	6,906.81	0
00000000000270	Archivador 3 Gavetas F 2085		10/12/1996	10/12/1996	120	69,068.12	0.00	0.00	0.00	62,161.31	6,906.81	0
00000000000276	Silla Para Visitas 2096		10/12/1996	10/12/1996	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
00000000000277	Silla Para Visitas 2097		10/12/1996	10/12/1996	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
00000000000278	Archivador 4 Gavetas F 2098		10/12/1996	10/12/1996	120	69,068.12	0.00	0.00	0.00	62,161.31	6,906.81	0
00000000000280	Mesa Ejecutiva 2100		10/12/1996	10/12/1996	120	69,424.00	0.00	0.00	0.00	62,941.60	6,482.40	0
00000000000281	Silla Semiejecutiva 2101		10/12/1996	10/12/1996	120	20,108.44	0.00	0.00	0.00	18,097.60	2,010.84	0
00000000000284	Silla Semiejecutiva 2104		10/12/1996	10/12/1996	120	20,108.44	0.00	0.00	0.00	18,097.60	2,010.84	0
00000000000285	Silla Semiejecutiva 2110		10/12/1996	10/12/1996	120	20,108.44	0.00	0.00	0.00	18,097.60	2,010.84	0
00000000000287	Archivador Rodante Fo 2115		10/12/1996	10/12/1996	120	32,457.85	0.00	0.00	0.00	29,211.89	3,245.76	0
00000000000288	Silla Para Visitas 2117		10/12/1996	10/12/1996	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
00000000000289	Silla Para Visitas 2119		10/12/1996	10/12/1996	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
00000000000291	Silla Semiejecutiva 2123		10/12/1996	10/12/1996	120	20,108.44	0.00	0.00	0.00	18,097.60	2,010.84	0
00000000000300	Mesa De Madera Con 1 2140		27/10/2000	27/10/2000	120	10,000.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00	1,000.00	0
00000000000307	Archivador 4 Gavetas F 2156		10/12/1996	10/12/1996	120	69,068.12	0.00	0.00	0.00	62,161.31	6,906.81	0
00000000000313	Silla Para Visitas 2196		10/12/1996	10/12/1996	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
00000000000321	Silla Para Visitas 2180		10/12/1996	10/12/1996	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021

Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 035 - 01010602-Mesas y escritorios

Activo	Descripción	Placa	Financioso	F. Inic. Dep.	V. UBI	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000000322	Mesa Primer Nivel Terc 2182	2182	10/12/1998	10/12/1998	120	28,392.33	0.00	0.00	0.00	23,753.10	2,639.23	0
000000000000323	Silla Para Visitas 2186	2186	10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000324	Silla Para Visitas 2188	2188	10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000325	Silla Para Visitas 2190	2190	10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000326	Silla Para Visitas 2192	2192	10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000327	Silla Para Visitas 2194	2194	10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000329	Silla Para Visitas 2197	2197	10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000331	Silla Para Visitas 2201	2201	10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000334	Silla Para Visitas 2209	2209	10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000336	Silla Para Visitas 2213	2213	10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000337	Mueble Servidores(4to 2215	2215	10/12/1998	10/12/1998	120	213,925.39	0.00	0.00	0.00	192,532.85	21,392.54	0
000000000000338	Gabinete Formado En M 2216	2216	10/12/1998	10/12/1998	120	12,294.56	0.00	0.00	0.00	11,065.10	1,229.46	0
000000000000341	Repisa 2219	2219	10/12/1998	10/12/1998	120	9,835.65	0.00	0.00	0.00	8,852.09	983.56	0
000000000000342	Cortina Plegable Alend 2220	2220	10/12/1998	10/12/1998	120	103,165.04	0.00	0.00	0.00	92,848.54	10,316.50	0
000000000000343	Mostrador Atencion Al I 2221	2221	10/12/1998	10/12/1998	120	454,133.82	0.00	0.00	0.00	408,720.44	45,413.38	0
000000000000345	Silla Para Visitas 2228	2228	10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000347	Silla Para Visitas 2230	2230	10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000348	Silla Para Visitas 2232	2232	10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000356	Mueble Para Equipos 2249	2249	10/12/1998	10/12/1998	120	238,055.80	0.00	0.00	0.00	212,450.04	23,605.76	0
000000000000357	Cortina Plegable Audio 2251	2251	10/12/1998	10/12/1998	120	103,165.04	0.00	0.00	0.00	92,848.54	10,316.50	0
000000000000367	Mesa De Madera(Dors 2410	2410	10/12/1998	10/12/1998	120	100.00	0.00	0.00	0.00	90.00	10.00	0
000000000000390	Sumadora Marca Behr 1821	1821	20/12/1995	20/12/1995	120	21,977.85	0.00	0.00	0.00	19,779.89	2,197.96	0
000000000000400	Silla De Espera Con Br 1825	1825	03/01/1998	03/01/1998	120	4,884.00	0.00	0.00	0.00	4,305.60	488.40	0
000000000000406	Silla Sin Brazos 1845	1845	25/01/1998	25/01/1998	120	3,500.00	0.00	0.00	0.00	3,150.00	350.00	0
000000000000409	Escalera Especial Para 1855	1855	26/02/1998	26/02/1998	120	5,850.00	0.00	0.00	0.00	5,265.00	585.00	0
000000000000410	Banco Para Lavomatrk 1869	1869	26/02/1998	26/02/1998	120	3,110.00	0.00	0.00	0.00	2,799.00	311.00	0
000000000000412	Estante De Madera 1878	1878	26/02/1998	26/02/1998	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000413	Estante De Madera 1880	1880	26/02/1998	26/02/1998	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000414	Estante De Madera 1882	1882	26/02/1998	26/02/1998	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000415	Estante De Madera 1884	1884	26/02/1998	26/02/1998	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000416	Estante De Madera 1886	1886	26/02/1998	26/02/1998	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000417	Estante De Madera 1888	1888	26/02/1998	26/02/1998	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021

Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 035 - 01010602-Mesas y escritorios

Activo	Descripción	Placa	Financioso	F. Inic. Dep.	V. UBI	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000000418	Estante De Madera 1892	1892	26/02/1998	26/02/1998	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000419	Estante De Madera 1894	1894	26/02/1998	26/02/1998	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000420	Estante De Madera 1896	1896	26/02/1998	26/02/1998	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000421	Colgador De Abuelos 1898	1898	26/02/1998	26/02/1998	120	3,000.00	0.00	0.00	0.00	2,700.00	300.00	0
000000000000422	Perchero 1904	1904	26/02/1998	26/02/1998	120	4,750.00	0.00	0.00	0.00	4,275.00	475.00	0
000000000000424	Abanico De Torre Marc 1910	1910	11/06/1998	11/06/1998	120	21,100.00	0.00	0.00	0.00	18,990.00	2,110.00	0
000000000000425	Tajador Eléctrico Marc: 1922	1922	13/06/1998	13/06/1998	120	4,335.00	0.00	0.00	0.00	3,901.50	433.50	0
000000000000426	Tajador Eléctrico Marc: 1925	1925	13/06/1998	13/06/1998	120	4,335.00	0.00	0.00	0.00	3,901.50	433.50	0
000000000000427	Tajador Eléctrico Marc: 1927	1927	13/06/1998	13/06/1998	120	4,335.00	0.00	0.00	0.00	3,901.50	433.50	0
000000000000448	Maq escrib. elect. lib. n 320	320	15/02/1985	15/02/1985	120	40,904.40	0.00	0.00	0.00	36,804.96	4,099.44	0
000000000000455	Estante De Metal 6 Per 1367	1367	04/04/1991	04/04/1991	120	14,983.37	0.00	0.00	0.00	13,485.03	1,498.34	0
000000000000456	Estante De Metal 6 Per 1370	1370	04/04/1991	04/04/1991	120	10,254.25	0.00	0.00	0.00	9,210.83	1,023.42	0
000000000000457	Silla Plegable Tapizada 1555	1555	19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000458	Silla Plegable Tapizada 1558	1558	19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000459	Silla Plegable Tapizada 1560	1560	19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000460	Silla Plegable Tapizada 1562	1562	19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000461	Silla Plegable Tapizada 1564	1564	19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000462	Silla Plegable Tapizada 1566	1566	19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000463	Silla Plegable Tapizada 1568	1568	19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000464	Silla Plegable Tapizada 1571	1571	19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000465	Silla Plegable Tapizada 1583	1583	19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000466	Silla Plegable Tapizada 1585	1585	19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000469	Máquina Calculadora E 1616	1616	15/06/1992	15/06/1992	120	17,950.00	0.00	0.00	0.00	16,155.00	1,795.00	0
000000000000470	Máquina Calculadora E 1618	1618	15/06/1992	15/06/1992	120	17,950.00	0.00	0.00	0.00	16,155.00	1,795.00	0
000000000000491	Estante De Metal De 2 2934	2934	27/09/2002	27/09/2002	120	22,842.67	0.00	0.00	0.00	20,558.40	2,284.27	0
000000000000492	Estante De Metal De 2 2936	2936	27/09/2002	27/09/2002	120	22,842.67	0.00	0.00	0.00	20,558.40	2,284.27	0
000000000000495	Estante De Metal De 9 2944	2944	11/01/1988	11/01/1988	120	24,281.10	0.00	0.00	0.00	21,834.99	2,426.11	0
000000000000491	Biblioteca Grande Meta 2972	2972	11/05/2004	11/05/2004	120	87,923.70	0.00	0.00	0.00	79,131.33	8,792.37	0
000000000000502	Archivador Metal De 4 2987	2987	22/09/2004	22/09/2004	120	64,696.30	0.00	0.00	0.00	58,226.67	6,469.63	0
000000000000513	Estante De Metal 6 Per 1373	1373	04/04/1991	04/04/1991	120	10,254.25	0.00	0.00	0.00	9,210.83	1,023.42	0
000000000000515	Mesa Impresora Comp 1400	1400	12/08/1991	12/08/1991	120	5,556.00	0.00	0.00	0.00	5,000.40	555.60	0
000000000000517	Silla Plegable Tapizada 1487	1487	19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0

Depreciación de activos por grupo contable detallado
Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 035 - 01010602-Mesas y escritorios

Activo	Descripción	Placa	Entrada	F. Inicial Dep.	V. Inicial	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Líquido	P. Dep.
000000000000518	Silla Plegable Tapizada 1400		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000519	Silla Plegable Tapizada 1403		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000520	Silla Plegable Tapizada 1405		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000521	Silla Plegable Tapizada 1407		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000522	Silla Plegable Tapizada 1409		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000523	Silla Plegable Tapizada 1501		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000524	Silla Plegable Tapizada 1511		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000525	Silla Plegable Tapizada 1514		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000526	Silla Plegable Tapizada 1517		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000527	Silla Plegable Tapizada 1519		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000528	Silla Plegable Tapizada 1521		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000529	Silla Plegable Tapizada 1523		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000530	Silla Plegable Tapizada 1526		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000531	Silla Plegable Tapizada 1528		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000532	Silla Plegable Tapizada 1531		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000533	Silla Plegable Tapizada 1533		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000534	Silla Plegable Tapizada 1535		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000535	Silla Plegable Tapizada 1537		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000536	Silla Plegable Tapizada 1539		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000537	Silla Plegable Tapizada 1542		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000538	Silla Plegable Tapizada 1544		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000539	Silla Plegable Tapizada 1547		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000540	Silla Plegable Tapizada 1551		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000541	Silla Plegable Tapizada 1553		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000548	Mesa De Madera Pequ 10059		31/08/1973	31/08/1973	120	114.50	0.00	0.00	0.00	103.05	11.45	0
000000000000549	Estante De Madera 10061		01/01/1980	01/01/1980	120	10,000.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00	1,000.00	0
000000000000550	Estante De Madera 10062		01/01/1980	01/01/1980	120	10,000.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00	1,000.00	0
000000000000551	Mesa Para Maquina De 10209		27/10/1975	27/10/1975	120	280.00	0.00	0.00	0.00	252.00	28.00	0
000000000000554	Estante De Madera T. X 10238		13/10/1978	13/10/1978	120	600.00	0.00	0.00	0.00	540.00	60.00	0
000000000000555	Estante De Metal Con J 10265		27/05/1977	27/05/1977	120	777.10	0.00	0.00	0.00	696.39	77.71	0
000000000000556	Estante De Metal Con J 10286		27/05/1977	27/05/1977	120	777.15	0.00	0.00	0.00	696.44	77.71	0
000000000000558	Estante De Madera De 10378		27/06/1979	27/06/1979	120	719.90	0.00	0.00	0.00	647.91	71.99	0

Depreciación de activos por grupo contable detallado
Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 035 - 01010602-Mesas y escritorios

Activo	Descripción	Placa	Entrada	F. Inicial Dep.	V. Inicial	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Líquido	P. Dep.
000000000000561	Estante D/madera, 1 M 10506		25/01/1980	25/01/1980	120	715.75	0.00	0.00	0.00	644.18	71.57	0
000000000000562	Mesa Para Maquina De 10569		10/09/1981	10/09/1981	120	590.00	0.00	0.00	0.00	531.00	59.00	0
000000000000563	Estante De Escalerillas 10591		14/01/1982	14/01/1982	120	1,000.00	0.00	0.00	0.00	900.00	100.00	0
000000000000564	Estante De Madera, Tq 10753		26/05/1982	26/05/1982	120	2,228.50	0.00	0.00	0.00	2,005.65	222.85	0
000000000000568	Estante Tipo Lúndia, A: 10810		21/01/1983	21/01/1983	120	3,630.00	0.00	0.00	0.00	3,267.00	363.00	0
000000000000569	Estante Tipo Lúndia, A: 10830		16/05/1983	16/05/1983	120	3,500.00	0.00	0.00	0.00	3,150.00	350.00	0
000000000000570	Estante Tipo Lúndia, A: 10831		16/05/1983	16/05/1983	120	3,500.00	0.00	0.00	0.00	3,150.00	350.00	0
000000000000571	Mesa Para Maquina De 10835		19/05/1983	19/05/1983	120	1,355.20	0.00	0.00	0.00	1,219.68	135.52	0
000000000000572	Estante De Madera 101 10860		13/01/1984	13/01/1984	120	3,438.80	0.00	0.00	0.00	3,094.92	343.88	0
000000000000573	Estante De Madera 101 10863		13/01/1984	13/01/1984	120	3,438.80	0.00	0.00	0.00	3,094.92	343.88	0
000000000000578	Mueble De Madera Típ 10905		01/02/1985	01/02/1985	120	43,860.30	0.00	0.00	0.00	39,474.27	4,386.03	0
000000000000586	Arch. De Metal T. Legal 11096		30/05/1986	30/05/1986	120	9,852.70	0.00	0.00	0.00	8,867.43	985.27	0
000000000000588	Mueble Escrit.comp., F 11153		12/09/1986	12/09/1986	120	23,504.60	0.00	0.00	0.00	21,154.14	2,350.46	0
000000000000591	Guillotina Manual, Mex 11207		08/01/1987	08/01/1987	120	109,450.00	0.00	0.00	0.00	98,505.00	10,945.00	0
000000000000594	Lampara De Emergenc 11274		11/01/1988	11/01/1988	120	7,040.00	0.00	0.00	0.00	6,336.00	704.00	0
000000000000597	Aparato De Aire Acond 11283		18/07/1985	18/07/1985	120	64,900.00	0.00	0.00	0.00	58,410.00	6,490.00	0
000000000000605	Estante Tipo Lúndia, A: 10811		21/01/1983	21/01/1983	120	3,630.00	0.00	0.00	0.00	3,267.00	363.00	0
000000000000606	Estante Tipo Lúndia, A: 10832		16/05/1983	16/05/1983	120	4,000.00	0.00	0.00	0.00	3,600.00	400.00	0
000000000000608	Estante De Madera 101 10869		13/01/1984	13/01/1984	120	3,438.80	0.00	0.00	0.00	3,094.92	343.88	0
000000000000619	Est. De Madera 10860/2 11154		12/09/1986	12/09/1986	120	7,942.95	0.00	0.00	0.00	7,148.66	794.29	0
000000000000620	Maquina Manual P/pep 11186		14/10/1986	14/10/1986	120	25,938.00	0.00	0.00	0.00	23,344.20	2,593.80	0
000000000000624	Maq calc.electr. de Cnt 11279		12/04/1985	12/04/1985	120	6,500.00	0.00	0.00	0.00	5,850.00	650.00	0
000000000000629	Mesa Modelo 0304 Par 11328		09/01/1990	09/01/1990	120	6,820.00	0.00	0.00	0.00	6,138.00	682.00	0
000000000000632	Mesa P/maquina Escrit 967		22/02/1985	22/02/1985	120	1,886.47	0.00	0.00	0.00	1,697.82	188.65	0
000000000000633	Silla Plegable Tapizada 1505		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000636	Mueble P/ftocopiado 1986		10/12/1998	10/12/1998	120	152,969.00	0.00	0.00	0.00	137,699.10	15,269.90	0
000000000000637	Mesa De Madera Con J 2142		09/11/2000	09/11/2000	120	10,000.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00	1,000.00	0
000000000000638	Mesa Primer Nivel Teor 2184		10/12/1998	10/12/1998	120	26,362.33	0.00	0.00	0.00	23,753.10	2,609.23	0
000000000000641	Mesa P/lecciones T.10 11140		08/09/1986	08/09/1986	120	9,488.40	0.00	0.00	0.00	8,537.78	948.64	0
000000000000643	Silla Plegable Tapizada 1538		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000649	Estante De Madera 1887		26/02/1996	26/02/1996	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000650	Abrerico De Torre Marc 1914		11/06/1996	11/06/1996	120	21,100.00	0.00	0.00	0.00	18,990.00	2,110.00	0

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 035 - 01010602-Mesas y escritorios

Activo	Descripción	Placa	Eligible	F. Inicial Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Líquido	P. Dep.
000000000000652	Silla Plegable Tapizada 1550		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000653	Maquina Calculadora E 1619		15/06/1992	15/06/1992	120	17,950.00	0.00	0.00	0.00	16,155.00	1,795.00	0
000000000000677	Silla Para Visitas 1991		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000690	Gabinete Forrado En M 2019		10/12/1998	10/12/1998	120	12,294.56	0.00	0.00	0.00	11,065.10	1,229.46	0
000000000000708	Archivador Rodante Fo 2070		10/12/1998	10/12/1998	120	32,457.85	0.00	0.00	0.00	29,211.89	3,245.96	0
000000000000710	Archivador 3 Gavetas F 2075		10/12/1998	10/12/1998	120	89,068.12	0.00	0.00	0.00	82,161.31	6,906.81	0
000000000000711	Archivador 4 Gavetas F 2077		10/12/1998	10/12/1998	120	89,068.12	0.00	0.00	0.00	82,161.31	6,906.81	0
000000000000720	Silla Semiejecutiva 2105		10/12/1998	10/12/1998	120	20,108.44	0.00	0.00	0.00	18,007.60	2,010.84	0
000000000000721	Silla Semiejecutiva 2107		10/12/1998	10/12/1998	120	20,108.44	0.00	0.00	0.00	18,007.60	2,010.84	0
000000000000725	Silla Semiejecutiva 2116		10/12/1998	10/12/1998	120	20,108.44	0.00	0.00	0.00	18,007.60	2,010.84	0
000000000000726	Silla Para Visitas 2118		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000729	Gabinete Forrado En M 2125		10/12/1998	10/12/1998	120	12,294.56	0.00	0.00	0.00	11,065.10	1,229.46	0
000000000000734	Cortina Plegable Segui 2139		10/12/1998	10/12/1998	120	103,165.04	0.00	0.00	0.00	92,848.54	10,316.50	0
000000000000735	Mesa De Madera Con I 2141		01/01/1998	01/01/1998	120	10,000.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00	1,000.00	0
000000000000736	Mesa De Madera Con I 2143		16/11/2000	16/11/2000	120	10,000.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00	1,000.00	0
000000000000739	Archivador Rodante Fo 2150		10/12/1998	10/12/1998	120	32,457.85	0.00	0.00	0.00	29,211.89	3,245.96	0
000000000000740	Gabinete Forrado En M 2153		10/12/1998	10/12/1998	120	12,294.56	0.00	0.00	0.00	11,065.10	1,229.46	0
000000000000742	Silla Para Visitas 2165		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000749	Mesa Primer Nivel Teor 2181		10/12/1998	10/12/1998	120	26,392.33	0.00	0.00	0.00	23,753.10	2,639.23	0
000000000000750	Mesa Primer Nivel Teor 2183		10/12/1998	10/12/1998	120	26,392.33	0.00	0.00	0.00	23,753.10	2,639.23	0
000000000000751	Silla Para Visitas 2185		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000752	Silla Para Visitas 2187		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000753	Silla Para Visitas 2189		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000754	Silla Para Visitas 2191		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000755	Silla Para Visitas 2193		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000757	Silla Para Visitas 2198		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000758	Silla Para Visitas 2202		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000760	Silla Para Visitas 2206		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000762	Silla Para Visitas 2210		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000764	Silla Para Visitas 2214		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000767	Silla Para Visitas 2229		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000768	Silla Para Visitas 2231		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 035 - 01010602-Mesas y escritorios

Activo	Descripción	Placa	Eligible	F. Inicial Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Líquido	P. Dep.
000000000000769	Silla Para Visitas 2233		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000775	Silla Tipo Secretaria 2245		10/12/1998	10/12/1998	120	15,737.04	0.00	0.00	0.00	14,163.34	1,573.70	0
000000000000777	Mueble Para Equipo De 2250		10/12/1998	10/12/1998	120	45,899.70	0.00	0.00	0.00	41,309.73	4,589.97	0
000000000000779	Mueble Caja Recorreda 2254		10/12/1998	10/12/1998	120	272,119.85	0.00	0.00	0.00	244,907.69	27,211.96	0
000000000000780	Mueble Para La Recep 2258		10/12/1998	10/12/1998	120	272,119.85	0.00	0.00	0.00	244,907.69	27,211.96	0
000000000000814	Percha Negra Con Seta 10083		11/11/1974	11/11/1974	120	245.00	0.00	0.00	0.00	220.50	24.50	0
000000000000815	Estante De Madera De 10095		29/07/1975	29/07/1975	120	880.00	0.00	0.00	0.00	792.00	88.00	0
000000000000819	Estante De Metal Con I 10284		27/05/1977	27/05/1977	120	777.10	0.00	0.00	0.00	699.39	77.71	0
000000000000824	Biblioteca De Metal, Cx 10500		06/08/1980	06/08/1980	120	1,148.00	0.00	0.00	0.00	1,033.20	114.80	0
000000000000826	Estante De Escalieriles 10590		14/01/1982	14/01/1982	120	1,000.00	0.00	0.00	0.00	900.00	100.00	0
000000000000833	Silla Plegable Tapizada 1489		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000834	Silla Plegable Tapizada 1529		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000840	Silla Semiejecutiva 2065		10/12/1998	10/12/1998	120	20,108.44	0.00	0.00	0.00	18,007.60	2,010.84	0
000000000000844	Silla Para Visitas 2205		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000850	Estante De Madera 101 10891		13/01/1984	13/01/1984	120	3,438.80	0.00	0.00	0.00	3,094.92	343.88	0
000000000000852	Silla Plegable Tapizada 1545		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000854	Silla Plegable Tapizada 1500		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000856	Silla Tipo Secretaria 2255		10/12/1998	10/12/1998	120	15,737.04	0.00	0.00	0.00	14,163.34	1,573.70	0
000000000000865	Mesa Para Maquina De 10883		13/01/1984	13/01/1984	120	1,500.00	0.00	0.00	0.00	1,350.00	150.00	0
000000000000867	Tajador Electrico Marc 1923		13/06/1996	13/06/1996	120	4,335.00	0.00	0.00	0.00	3,901.50	433.50	0
000000000000868	Silla Plegable Tapizada 1502		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000869	Silla Plegable Tapizada 1522		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000874	Archivador 4 Gavetas F 2078		10/12/1998	10/12/1998	120	89,068.12	0.00	0.00	0.00	82,161.31	6,906.81	0
000000000000875	Silla Semiejecutiva 2108		10/12/1998	10/12/1998	120	20,108.44	0.00	0.00	0.00	18,007.60	2,010.84	0
000000000000879	Estante De Madera 1890		26/02/1996	26/02/1996	120	36,000.00	0.00	0.00	0.00	32,400.00	3,600.00	0
000000000000881	Silla Plegable Tapizada 1549		19/09/1991	19/09/1991	120	2,770.00	0.00	0.00	0.00	2,493.00	277.00	0
000000000000884	Silla Para Visitas 2066		10/12/1998	10/12/1998	120	14,207.05	0.00	0.00	0.00	12,786.35	1,420.70	0
000000000000887	Estante De Escalieriles 10593		14/01/1982	14/01/1982	120	1,000.00	0.00	0.00	0.00	900.00	100.00	0
0000000000001310	Mesa Rectangular De 3614		01/07/2015	09/02/2015	125	216,443.78	1,618.34	0.00	0.00	126,829.12	89,614.66	42
0000000000001311	Mesa Rectangular De 3615		01/07/2015	09/02/2015	125	216,443.73	1,618.34	0.00	0.00	126,829.07	89,614.66	42
0000000000001312	Mesa Rectangular De 3616		01/07/2015	09/02/2015	125	216,443.78	1,618.34	0.00	0.00	126,829.13	89,614.65	42
0000000000001313	Mesa Rectangular De 3617		01/07/2015	09/02/2015	125	216,443.78	1,618.34	0.00	0.00	126,829.12	89,614.66	42

Depreciación de activos por grupo contable detallado
Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 035 - 01010602-Mesas y escritorios

Activo	Descripción	Plaza	Ejercicio	F. Inicial Dep.	V. Inicial	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Líquido	P. Dep.
000000000001314	Mesa Rectangular De	3618	01/07/2015	09/02/2015	125	216,443.78	1,618.34	0.00	0.00	126,829.12	89,614.66	42
000000000001315	Mesa Rectangular De	3619	01/07/2015	09/02/2015	125	216,443.78	1,618.34	0.00	0.00	126,829.12	89,614.66	42
000000000001316	Mesa De Reuniones Di	3620	01/07/2015	09/02/2015	125	490,105.90	5,417.20	0.00	0.00	391,614.45	107,581.54	7
000000000001317	Mesa De Reuniones Di	3621	01/07/2015	09/02/2015	125	490,105.90	5,417.20	0.00	0.00	391,614.45	107,581.54	7
000000000001320	Módulo De Recepción I	3624	01/07/2015	09/02/2015	125	283,668.47	2,120.97	0.00	0.00	166,220.87	117,447.60	42
000000000001322	Escritorio Rectangular	3626	01/07/2015	09/02/2015	125	178,397.72	0.00	0.00	0.00	145,846.46	32,551.26	48
000000000001328	Escritorio Ergonómico	3632	01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,826.26	76,322.33	7
000000000001329	Escritorio Rectangular	3633	01/07/2015	09/02/2015	125	150,698.79	1,126.78	0.00	0.00	88,304.62	62,394.17	42
000000000001332	Escritorio Rectangular	3636	01/07/2015	09/02/2015	125	150,698.79	1,126.78	0.00	0.00	88,304.62	62,394.17	42
000000000001333	Escritorio Rectangular	3637	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001336	Escritorio Rectangular	3640	01/07/2015	09/02/2015	125	150,698.79	1,126.78	0.00	0.00	88,304.62	62,394.17	42
000000000001338	Escritorio Rectangular	3642	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001339	Escritorio Rectangular	3643	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001340	Escritorio Rectangular	3644	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001341	Escritorio Rectangular	3645	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001342	Escritorio Rectangular	3646	01/07/2015	09/02/2015	125	150,698.79	1,126.78	0.00	0.00	88,304.62	62,394.17	42
000000000001343	Escritorio Rectangular	3648	01/07/2015	09/02/2015	125	150,698.79	1,126.78	0.00	0.00	88,304.62	62,394.17	42
000000000001344	Escritorio Rectangular	3647	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001350	Escritorio Ergonómico	3653	01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,826.26	76,322.33	7
000000000001351	Escritorio Ergonómico	3654	01/07/2015	09/02/2015	125	259,289.58	1,938.69	0.00	0.00	151,935.60	107,353.98	42
000000000001352	Escritorio Ergonómico	3655	01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,826.26	76,322.33	7
000000000001356	Escritorio Ergonómico	3660	01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,826.26	76,322.33	7
000000000001358	Escritorio Rectangular	3662	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001359	Escritorio Rectangular	3663	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001360	Escritorio Ergonómico	3664	01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,826.26	76,322.33	7
000000000001361	Escritorio Ergonómico	3665	01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,826.26	76,322.33	7
000000000001364	Escritorio Rectangular	3669	01/07/2015	09/02/2015	125	150,698.79	1,126.78	0.00	0.00	88,304.62	62,394.17	42
000000000001365	Escritorio Ergonómico	3668	01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,826.26	76,322.33	7
000000000001366	Escritorio Ergonómico	3670	01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,826.26	76,322.33	7
000000000001369	Escritorio Rectangular	3673	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001371	Escritorio Rectangular	3675	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001373	Escritorio Rectangular	3677	01/07/2015	09/02/2015	125	150,698.79	1,126.78	0.00	0.00	88,304.62	62,394.17	42

Depreciación de activos por grupo contable detallado
Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 035 - 01010602-Mesas y escritorios

Activo	Descripción	Plaza	Ejercicio	F. Inicial Dep.	V. Inicial	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Líquido	P. Dep.
000000000001374	Escritorio Rectangular	3678	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001375	Escritorio Rectangular	3679	01/07/2015	09/02/2015	125	150,698.79	1,126.78	0.00	0.00	88,304.62	62,394.17	42
000000000001376	Escritorio Rectangular	3680	01/07/2015	09/02/2015	125	150,698.79	1,126.78	0.00	0.00	88,304.62	62,394.17	42
000000000001377	Escritorio Rectangular	3681	01/07/2015	09/02/2015	125	150,698.79	1,126.78	0.00	0.00	88,304.62	62,394.17	42
000000000001381	Escritorio Rectangular	3685	01/07/2015	09/02/2015	125	150,698.79	1,126.78	0.00	0.00	88,304.62	62,394.17	42
000000000001383	Escritorio Rectangular	3687	01/07/2015	09/02/2015	125	150,698.79	1,126.78	0.00	0.00	88,304.62	62,394.17	42
000000000001384	Escritorio Ergonómico	3688	01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,826.26	76,322.33	7
000000000001391	Escritorio Ergonómico	3695	01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,826.26	76,322.33	7
000000000001392	Escritorio Ergonómico	3696	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001395	Escritorio Ergonómico	3699	01/07/2015	09/02/2015	125	354,149.32	3,843.22	0.00	0.00	277,826.85	76,322.47	7
000000000001396	Mesa De Reuniones 1.	3700	01/07/2015	09/02/2015	125	221,674.00	1,657.44	0.00	0.00	129,894.06	91,779.94	42
000000000001397	Escritorio Ergonómico	3701	01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,826.26	76,322.33	7
000000000001399	Escritorio Rectangular	3703	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001403	Escritorio Rectangular	3707	01/07/2015	09/02/2015	125	150,698.79	1,126.78	0.00	0.00	88,304.62	62,394.17	42
000000000001405	Escritorio Arco 1.80 X	3709	01/07/2015	09/02/2015	125	284,406.21	2,126.48	0.00	0.00	166,653.12	117,753.09	42
000000000001406	Mesa De Reuniones 1	3711	01/07/2015	09/02/2015	125	302,873.19	2,264.56	0.00	0.00	177,474.02	125,399.17	42
000000000001408	Escritorio Rectangular	3713	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001411	Escritorio Rectangular	3716	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001413	Escritorio Rectangular	3718	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001414	Escritorio Rectangular	3719	01/07/2015	09/02/2015	125	150,698.79	1,126.78	0.00	0.00	88,304.62	62,394.17	42
000000000001416	Escritorio Rectangular	3721	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001419	Escritorio Ergonómico	3724	01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,826.26	76,322.33	7
000000000001420	Mesa De Reuniones 1	3725	01/07/2015	09/02/2015	125	302,873.19	2,264.56	0.00	0.00	177,474.02	125,399.17	42
000000000001423	Escritorio Ergonómico	3730	01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,826.26	76,322.33	7
000000000001427	Escritorio Ergonómico	3734	01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,826.26	76,322.33	7
000000000001428	Mesa De Reuniones 1	3735	01/07/2015	09/02/2015	125	302,873.19	2,264.56	0.00	0.00	177,474.02	125,399.17	42
000000000001430	Escritorio Rectangular	3738	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001431	Escritorio Rectangular	3740	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001438	Escritorio Rectangular	3750	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001440	Escritorio Ergonómico	3752	01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,826.26	76,322.33	7
000000000001443	Escritorio Ergonómico	3755	01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,826.26	76,322.33	7
000000000001445	Escritorio Rectangular	3757	01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42

Depreciación de activos por grupo contable detallado
Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 035 - 01010602-Mesas y escritorios

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. In. Dep.	V. UBI	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
000000000001447	Escritorio Rectangular I 3759		01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001448	Mesa De Reuniones I 3761		01/07/2015	09/02/2015	125	302,873.19	2,264.56	0.00	0.00	177,474.02	125,399.17	42
000000000001451	Escritorio Ergonómico I 3764		01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,806.26	76,322.33	7
000000000001454	Escritorio Rectangular I 3769		01/07/2015	09/02/2015	125	150,698.79	1,126.78	0.00	0.00	88,304.62	62,394.17	42
000000000001455	Escritorio Rectangular I 3770		01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001457	Escritorio Rectangular I 3774		01/07/2015	09/02/2015	125	150,698.79	1,126.78	0.00	0.00	88,304.62	62,394.17	42
000000000001459	Escritorio Rectangular I 3778		01/07/2015	09/02/2015	125	185,816.80	1,389.34	0.00	0.00	108,882.72	76,934.08	42
000000000001460	Mesa De Reuniones I 3779		01/07/2015	09/02/2015	125	281,824.88	3,056.16	0.00	0.00	220,931.98	60,892.90	7
000000000001461	Mesa Revistera 0.80 X 3780		01/07/2015	09/02/2015	125	140,356.31	1,049.43	0.00	0.00	82,244.32	58,111.99	42
000000000001462	Escritorio Ergonómico I 3781		01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,806.26	76,322.33	7
000000000001463	Mesa De Reuniones I 3782		01/07/2015	09/02/2015	125	302,873.19	2,264.56	0.00	0.00	177,474.02	125,399.17	42
000000000001465	Escritorio Ergonómico I 3784		01/07/2015	09/02/2015	125	354,148.59	3,843.20	0.00	0.00	277,806.26	76,322.33	7
000000000001469	Escritorio Ergonómico I 3793		01/07/2015	09/02/2015	125	172,574.85	0.00	0.00	0.00	144,793.84	27,810.81	48
000000000001542	Mesa De Centro 3847		18/12/2015	01/02/2016	120	64,000.00	480.00	0.00	0.00	34,080.00	29,920.00	49
000000000001551	Mesa De Reuniones 3856		18/12/2015	01/02/2016	120	75,000.00	562.50	0.00	0.00	39,937.50	35,062.50	49
000000000001552	Mesa De Reuniones 3857		18/12/2015	01/02/2016	120	75,000.00	562.50	0.00	0.00	39,937.50	35,062.50	49
Total activos: 280			Total por grupo contable:			26,531,748.76	173,657.75	0.00	0.00	170,394,126.25	7,137,622.51	

Grupo contable: 036 - 01010603-Sillas y bancos

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. In. Dep.	V. UBI	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
000000000001404	Sofa De 2 Plazas Estru 3708		01/07/2015	09/02/2015	125	412,908.87	3,754.37	0.00	0.00	321,011.58	91,897.00	7
000000000001417	Sofa De 1 Plaza Estru 3722		01/07/2015	09/02/2015	125	273,400.00	2,044.19	0.00	0.00	160,203.76	113,196.24	42
000000000001512	Silla Para Comedor 3818		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001514	Silla Para Comedor 3819		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001515	Silla Para Comedor 3820		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001516	Silla Para Comedor 3821		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001517	Silla Para Comedor 3822		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001518	Silla Para Comedor 3823		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001519	Silla Para Comedor 3824		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001520	Silla Para Comedor 3825		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001521	Silla Para Comedor 3826		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001522	Silla Para Comedor 3827		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49

Depreciación de activos por grupo contable detallado
Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 036 - 01010603-Sillas y bancos

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. In. Dep.	V. UBI	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
000000000001523	Silla Para Comedor 3828		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001524	Silla Para Comedor 3829		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001525	Silla Para Comedor 3830		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001526	Silla Para Comedor 3831		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001527	Silla Para Comedor 3832		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001528	Silla Para Comedor 3833		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001529	Silla Para Comedor 3834		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001530	Silla Para Comedor 3835		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001531	Silla Para Comedor 3836		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001532	Silla Para Comedor 3837		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001533	Silla Para Comedor 3838		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001534	Silla Para Comedor 3839		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001535	Silla Para Comedor 3840		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001536	Silla Para Comedor 3841		18/12/2015	01/02/2016	120	30,000.00	225.00	0.00	0.00	15,975.00	14,025.00	49
000000000001537	Silla Para Mesa De Re 3842		18/12/2015	01/02/2016	120	44,000.00	330.00	0.00	0.00	23,430.00	20,570.00	49
000000000001538	Silla Para Mesa De Re 3843		18/12/2015	01/02/2016	120	44,000.00	330.00	0.00	0.00	23,430.00	20,570.00	49
000000000001539	Silla Para Mesa De Re 3844		18/12/2015	01/02/2016	120	44,000.00	330.00	0.00	0.00	23,430.00	20,570.00	49
000000000001540	Sillon De Espena 3845		18/12/2015	01/02/2016	120	185,000.00	1,387.50	0.00	0.00	98,512.50	86,487.50	49
000000000001541	Sillon De Espena 3846		18/12/2015	01/02/2016	120	185,000.00	1,387.50	0.00	0.00	98,512.50	86,487.50	49
000000000001543	Silla Para Mesa De Re 3848		18/12/2015	01/02/2016	120	44,000.00	330.00	0.00	0.00	23,430.00	20,570.00	49
000000000001545	Silla Para Mesa De Re 3850		18/12/2015	01/02/2016	120	44,000.00	330.00	0.00	0.00	23,430.00	20,570.00	49
000000000001546	Silla Para Mesa De Re 3851		18/12/2015	01/02/2016	120	44,000.00	330.00	0.00	0.00	23,430.00	20,570.00	49
000000000001547	Silla Para Mesa De Re 3852		18/12/2015	01/02/2016	120	44,000.00	330.00	0.00	0.00	23,430.00	20,570.00	49
000000000001548	Silla Para Mesa De Re 3853		18/12/2015	01/02/2016	120	44,000.00	330.00	0.00	0.00	23,430.00	20,570.00	49
000000000001549	Silla Para Mesa De Re 3854		18/12/2015	01/02/2016	120	44,000.00	330.00	0.00	0.00	23,430.00	20,570.00	49
000000000001550	Silla Para Mesa De Re 3855		18/12/2015	01/02/2016	120	44,000.00	330.00	0.00	0.00	23,430.00	20,570.00	49
000000000001553	Silla De Espena 3858		18/12/2015	01/02/2016	120	22,000.00	165.00	0.00	0.00	11,715.00	10,285.00	49
000000000001554	Silla De Espena 3859		18/12/2015	01/02/2016	120	22,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,000.00	120
000000000001555	Silla De Espena 3860		18/12/2015	01/02/2016	120	22,000.00	165.00	0.00	0.00	11,715.00	10,285.00	49
000000000001556	Silla De Espena 3861		18/12/2015	01/02/2016	120	22,000.00	165.00	0.00	0.00	11,715.00	10,285.00	49
000000000001675	Silla Ginecologia Ergonom 9958		15/07/2019	15/07/2019	120	90,064.06	484.96	0.00	0.00	37,411.20	52,652.86	90
000000000001676	Silla Ginecologia Ergonom 9959		15/07/2019	15/07/2019	120	90,064.06	484.96	0.00	0.00	37,411.20	52,652.86	90

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021

Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 038 - 01010603-Sillas y bancos

Activo	Descripción	Placa	Eligible	F. Inicial Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
000000000001677	Silla Giretorio Ergonom 3960		15/07/2019	15/07/2019	120	90,064.05	484.96	0.00	0.00	37,411.20	52,652.85	90
000000000001678	Silla Giretorio Ergonom 3961		15/07/2019	15/07/2019	120	90,064.05	484.96	0.00	0.00	37,411.20	52,652.85	90
000000000001679	Silla Giretorio Ergonom 3962		15/07/2019	15/07/2019	120	90,064.05	484.96	0.00	0.00	37,411.20	52,652.85	90
000000000001680	Silla Giretorio Ergonom 3963		15/07/2019	15/07/2019	120	90,064.05	484.96	0.00	0.00	37,411.20	52,652.85	90
000000000001681	Silla Giretorio Ergonom 3964		15/07/2019	01/10/2019	120	90,064.05	472.83	0.00	0.00	37,083.69	52,980.36	93
000000000001682	Silla Giretorio Ergonom 3965		15/07/2019	15/07/2019	120	90,064.05	484.96	0.00	0.00	37,411.20	52,652.85	90

Total activos: 10

Total por grupo contable:

3,021,921.10 21,636.11 0.00 0.00 1,639,917.43 1,391,773.67

Grupo contable: 038 - 01010605-Equipos de ventilación

Activo	Descripción	Placa	Eligible	F. Inicial Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
000000000001308	Ventilador De Pared 16 no asignado		13/02/2015	13/02/2015	120	19,800.00	148.50	0.00	0.00	12,325.59	7,474.50	37

Total activos: 1

Total por grupo contable:

19,800.00 148.50 0.00 0.00 12,325.59 7,474.50

Grupo contable: 039 - 01010609-Otros equipos y mobiliario

Activo	Descripción	Placa	Eligible	F. Inicial Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
000000000000070	Cargador De Baterías # 357		01/02/1985	01/02/1985	120	5,867.95	0.00	0.00	0.00	5,101.18	566.79	0
000000000001274	-refrigerador, Marca Pa 9601		07/08/2014	07/08/2014	120	705,007.00	5,287.55	0.00	0.00	470,501.95	234,415.05	31
000000000001278	Escalera De Tres Pelda 9602		14/10/2014	14/10/2014	120	18,500.00	138.75	0.00	0.00	12,071.25	6,428.75	33
000000000001279	Escalera De Tres Pelda 9609		14/10/2014	14/10/2014	120	18,500.00	112.13	0.00	0.00	9,754.71	5,105.29	33
000000000001280	Escalera De Tres Pelda 9603		14/10/2014	14/10/2014	120	18,500.00	138.75	0.00	0.00	12,071.25	6,428.75	33
000000000001281	Escalera De Tres Pelda 9604		14/10/2014	14/10/2014	120	18,500.00	138.75	0.00	0.00	12,071.25	6,428.75	33
000000000001282	Escalera De Tres Pelda 9605		14/10/2014	14/10/2014	120	18,500.00	138.75	0.00	0.00	12,071.25	6,428.75	33
000000000001283	Escalera De Dos Pelda 9606		14/10/2014	14/10/2014	120	17,500.00	131.25	0.00	0.00	11,418.75	6,081.25	33
000000000001284	Escalera De Dos Pelda 9610		14/10/2014	14/10/2014	120	14,950.00	112.13	0.00	0.00	9,754.71	5,105.29	33
000000000001285	Escalera De Dos Pelda 9608		14/10/2014	14/10/2014	120	17,500.00	131.25	0.00	0.00	11,418.75	6,081.25	33
000000000001286	Escalera De Dos Pelda 9607		14/10/2014	14/10/2014	120	17,500.00	131.25	0.00	0.00	11,418.75	6,081.25	33
000000000001287	Gradas De Dos Pelda 9612		14/10/2014	14/10/2014	120	23,500.00	178.25	0.00	0.00	15,333.75	8,166.25	33
000000000001293	Mueble Tipo Gabinete I OS/P		04/11/2014	00/00/0000	0	57,830.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,830.00	0
000000000001307	Coffee Maker		27/01/2015	00/00/0000	0	34,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,000.00	0
000000000001588	Escalera De Dos Pelda 9674		05/02/2016	08/02/2016	120	15,500.00	116.25	0.00	0.00	8,253.75	7,246.25	49
000000000001646	Cocina Fabricada En 9634		01/06/2017	01/07/2015	143	1,796,010.36	12,067.13	0.00	0.00	805,045.71	990,964.65	65
000000000001647	Cocina Fabricada En 9635		01/06/2017	01/07/2015	143	701,944.73	4,796.38	0.00	0.00	319,985.39	381,959.34	65
000000000001648	Cocina Fabricada En 9636		01/06/2017	01/07/2015	143	2,407,978.02	16,453.69	0.00	0.00	1,067,690.23	1,310,287.79	65

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021

Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 039 - 01010609-Otros equipos y mobiliario

Activo	Descripción	Placa	Eligible	F. Inicial Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
000000000001785	Aire Acondicionado Tipo 4029		15/11/2021	08/12/2021	120	702,635.87	5,269.76	0.00	0.00	5,269.76	697,366.11	119
000000000001786	Aire Acondicionado Tipo 4030		15/11/2021	08/12/2021	120	702,635.87	5,269.76	0.00	0.00	5,269.76	697,366.11	119
000000000001787	Tituladora De Papel 4031		16/11/2021	16/12/2021	120	253,788.40	1,903.41	0.00	0.00	1,903.41	251,884.99	119

Total activos: 11

Total por grupo contable:

7,532,698.20 52,513.29 0.00 0.00 2,836,695.94 4,696,002.26

Grupo contable: 040 - 01010701-Computadoras

Activo	Descripción	Placa	Eligible	F. Inicial Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
000000000000083	Unidad Interumpida I 1380		09/05/1991	09/05/1991	60	181,600.60	0.00	0.00	0.00	163,440.54	18,160.06	0
000000000000086	Microcomputador Celis 1470		09/05/1991	09/05/1991	60	324,691.20	0.00	0.00	0.00	292,222.08	32,469.12	0
000000000000136	Pm-210-2000 Power M 1606		01/04/1992	01/04/1992	60	187,720.18	0.00	0.00	0.00	168,948.16	18,772.02	0
000000000000143	Computador Celion 1: 1742		17/03/1994	17/03/1994	60	148,500.00	0.00	0.00	0.00	133,650.00	14,850.00	0
000000000000155	Jaz De 2gb Externo Sc 2895		27/03/2001	27/03/2001	60	164,184.48	0.00	0.00	0.00	147,786.03	16,418.45	0
000000000000169	Llave Maya 256mb Kin 3007		23/05/2005	23/05/2005	60	30,792.50	0.00	0.00	0.00	27,713.25	3,079.25	0
000000000000190	Llave Maya 256mb Kin 3008		23/05/2005	23/05/2005	60	30,792.50	0.00	0.00	0.00	27,712.80	3,079.70	0
000000000000365	Computadora Intel Pen 2403		18/09/1999	18/09/1999	60	209,502.00	0.00	0.00	0.00	188,551.80	20,950.20	0
000000000000394	Fuente De Poder Upe J 2869		07/07/2000	07/07/2000	60	29,780.00	0.00	0.00	0.00	26,784.00	2,976.00	0
000000000000396	Poweredge1400 P3 B 2893		27/03/2001	27/03/2001	60	908,487.45	0.00	0.00	0.00	817,638.71	90,848.74	0
000000000000488	Ap-1200v American P 1599		01/04/1992	01/04/1992	60	162,301.88	0.00	0.00	0.00	146,071.51	16,230.37	0
000000000000808	Fuente De Poder Upe J 2870		07/07/2000	07/07/2000	60	29,780.00	0.00	0.00	0.00	26,784.00	2,976.00	0
000000000000818	Monitor Modelo C2911, 10231		26/08/1975	26/08/1975	60	14,293.20	0.00	0.00	0.00	12,863.88	1,429.32	0
000000000000855	Cpu Compaq D530 Cm 2971		03/05/2004	03/05/2004	60	487,500.00	0.00	0.00	0.00	438,750.00	48,750.00	0
000000000001037	Servidor Hp Proliant Dl 3438		18/12/2012	18/12/2012	120	4,976,505.95	37,323.80	0.00	0.00	4,068,293.55	908,212.40	11
000000000001038	Switch 3439		19/12/2012	18/12/2012	120	692,608.00	5,194.56	0.00	0.00	566,207.04	126,400.96	11
000000000001042	Docking Station Para C 3443		13/12/2012	13/12/2012	120	142,225.00	1,066.70	0.00	0.00	116,268.80	25,956.20	11
000000000001043	Docking Station Para C 3444		13/12/2012	13/12/2012	120	142,225.00	1,066.70	0.00	0.00	116,268.80	25,956.20	11
000000000001056	Licencia Para Software		19/12/2012	00/00/0000	0	75,518.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,518.00	0
000000000001057	Software		18/12/2012	00/00/0000	0	586,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	586,500.00	0
000000000001171	Tableta, Marca Samsur 3507		29/11/2013	29/11/2013	60	331,977.83	0.00	0.00	0.00	298,780.04	33,197.79	0
000000000001172	Tableta, Marca Samsur 3508		29/11/2013	29/11/2013	60	331,977.83	0.00	0.00	0.00	298,780.04	33,197.79	0
000000000001173	Tableta, Marca Samsur 3509		29/11/2013	29/11/2013	60	331,977.83	0.00	0.00	0.00	298,780.04	33,197.79	0
000000000001265	Computador Portatil, N 3595		19/12/2013	19/12/2013	60	896,178.92	0.00	0.00	0.00	806,561.02	89,617.90	0
000000000001266	Computador Portatil, N 3596		19/12/2013	19/12/2013	60	896,178.92	0.00	0.00	0.00	806,561.02	89,617.90	0

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 040 - 01010701-Computadoras

Activo	Descripción	Plaza	Financiam.	F. Inicial Dep.	V. Inicial	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Líquida	P. Dep.
000000000001267	Docking Station, Mero 3597		19/12/2013	19/12/2013	60	77,155.22	0.00	0.00	0.00	69,439.89	7,715.33	0
000000000001300	Microcomputador Porta 3872		15/12/2014	15/12/2014	60	1,235,888.92	0.00	0.00	0.00	1,112,300.02	123,588.90	0
000000000001500	Estacion De Trabajo P: 3803		17/12/2015	01/02/2016	60	821,043.44	0.00	0.00	0.00	738,039.09	82,104.35	0
000000000001501	Estacion De Trabajo P: 3805		17/12/2015	01/02/2016	60	821,043.44	0.00	0.00	0.00	738,039.09	82,104.35	0
000000000001502	Desktop Hp 400 G1 Pd 3807		17/12/2015	01/02/2016	60	638,063.21	0.00	0.00	0.00	574,256.88	63,806.33	0
000000000001503	Desktop Hp 400 G1 Pd 3808		17/12/2015	01/02/2016	60	638,063.21	0.00	0.00	0.00	574,256.88	63,806.33	0
000000000001504	Desktop Hp 400 G1 Pd 3809		17/12/2015	01/02/2016	60	638,063.21	0.00	0.00	0.00	574,256.88	63,806.33	0
000000000001505	Desktop Hp 400 G1 Pd 3810		17/12/2015	01/02/2016	60	638,063.21	0.00	0.00	0.00	574,256.88	63,806.33	0
000000000001506	Desktop Hp 400 G1 Pd 3811		17/12/2015	01/02/2016	60	638,063.21	0.00	0.00	0.00	574,256.88	63,806.33	0
000000000001513	Pantalla Hp Business 3817		17/12/2015	01/02/2016	60	135,930.17	0.00	0.00	0.00	122,337.15	13,593.02	0
000000000001603	Servidor Western Digt 3891		26/09/2016	26/09/2016	60	1,537,347.20	0.00	525,262.12	0.00	1,436,189.69	101,208.51	0
000000000001626	Computadora Portatil I 3915		19/12/2016	19/12/2016	60	735,361.38	0.00	0.00	0.00	661,825.24	73,536.14	0
000000000001627	Computadora Portatil I 3916		19/12/2016	19/12/2016	60	735,361.38	0.00	0.00	0.00	661,825.24	73,536.14	0
000000000001628	Computadora Portatil I 3917		19/12/2016	19/12/2016	60	735,361.38	0.00	0.00	0.00	661,825.24	73,536.14	0
000000000001629	Docking Station Targus 3918		19/12/2016	19/12/2016	60	148,075.99	0.00	0.00	0.00	133,268.39	14,807.60	0
000000000001630	Docking Station Targus 3919		19/12/2016	19/12/2016	60	148,075.99	0.00	0.00	0.00	133,268.39	14,807.60	0
000000000001631	Docking Station Targus 3920		19/12/2016	19/12/2016	60	148,075.99	0.00	0.00	0.00	133,268.39	14,807.60	0
000000000001632	Docking Station Targus 3921		19/12/2016	19/12/2016	60	148,075.99	0.00	0.00	0.00	133,268.39	14,807.60	0
000000000001633	Docking Station Targus 3922		19/12/2016	19/12/2016	60	148,075.99	0.00	0.00	0.00	133,268.39	14,807.60	0
000000000001634	Docking Station Targus 3923		19/12/2016	19/12/2016	60	148,075.99	0.00	0.00	0.00	133,268.39	14,807.60	0
000000000001655	Computadora Portatil I 3939		13/11/2017	13/11/2017	60	855,546.57	12,833.20	0.00	0.00	841,659.91	213,886.66	10
000000000001656	Computadora Portatil I 3940		13/11/2017	13/11/2017	60	855,546.57	12,833.20	0.00	0.00	841,659.91	213,886.66	10
000000000001657	Computadora Portatil I 3941		13/11/2017	13/11/2017	60	855,546.57	12,833.20	0.00	0.00	841,659.91	213,886.66	10
000000000001663	Computadora Hp Desk 3947		13/11/2017	13/11/2017	60	733,402.00	11,001.03	0.00	0.00	550,051.50	183,350.50	10
000000000001664	Computadora Hp Desk 3948		13/11/2017	13/11/2017	60	733,402.00	11,001.03	0.00	0.00	550,051.50	183,350.50	10
000000000001668	Servidor Hp Proliant D: 3952		13/11/2017	13/11/2017	60	6,500,540.00	97,508.10	0.00	0.00	4,875,405.00	1,625,135.00	10
000000000001669	Docking Station Targus 3953		13/11/2017	13/11/2017	60	158,982.32	2,384.74	0.00	0.00	119,236.68	39,745.64	10
000000000001670	Docking Station Targus 3954		13/11/2017	13/11/2017	60	158,982.32	2,384.74	0.00	0.00	119,236.68	39,745.64	10
000000000001671	Docking Station Targus 3955		13/11/2017	13/11/2017	60	158,982.32	2,384.74	0.00	0.00	119,236.68	39,745.64	10
000000000001702	Servidor 3983		23/10/2019	17/10/2019	60	8,562,465.08	128,436.98	0.00	0.00	3,467,798.23	5,094,666.85	33
000000000001709	Computadora Portatil I 3985		27/11/2019	27/11/2019	57	993,255.48	14,003.61	2,069.70	0.00	406,626.50	586,628.98	31
000000000001710	Computadora Portatil I 3986		27/11/2019	27/11/2019	57	993,255.48	14,003.61	2,069.70	0.00	406,626.50	586,628.98	31

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 040 - 01010701-Computadoras

Activo	Descripción	Plaza	Financiam.	F. Inicial Dep.	V. Inicial	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Líquida	P. Dep.
000000000001711	Computadora Portatil I 3987		27/11/2019	27/11/2019	57	993,255.48	14,003.61	2,069.70	0.00	406,626.50	586,628.98	31
000000000001712	Computadora Portatil I 3988		27/11/2019	27/11/2019	57	993,255.48	14,003.61	2,069.70	0.00	406,626.50	586,628.98	31
000000000001713	Computadora Portatil I 3989		27/11/2019	27/11/2019	57	993,255.48	14,003.61	2,069.70	0.00	406,626.50	586,628.98	31
000000000001714	Computadora Portatil I 3994		27/11/2019	27/11/2019	57	993,255.48	14,003.61	2,069.70	0.00	406,626.50	586,628.98	31
000000000001715	Computadora Portatil I 3995		27/11/2019	27/11/2019	57	993,255.48	14,003.61	2,069.70	0.00	406,626.50	586,628.98	31
000000000001716	Computadora Portatil I 3996		27/11/2019	27/11/2019	57	993,255.48	14,003.61	2,069.70	0.00	406,626.50	586,628.98	31
000000000001717	Computadora Portatil I 3997		27/11/2019	27/11/2019	57	993,255.48	14,003.61	2,069.70	0.00	406,626.50	586,628.98	31
000000000001718	Cpu Desktop Hp 3990		27/11/2019	27/11/2019	57	667,843.39	9,412.91	1,391.20	0.00	273,324.77	394,518.62	31
000000000001719	Cpu Desktop Hp 3991		27/11/2019	27/11/2019	57	667,843.39	9,412.91	1,391.20	0.00	273,324.77	394,518.62	31
000000000001720	Cpu Desktop Hp 3993		27/11/2019	27/11/2019	57	667,843.39	9,412.91	1,391.20	0.00	273,324.77	394,518.62	31
000000000001721	Servidor Wld My Cloud 3998		27/11/2019	27/11/2019	57	1,200,891.33	16,928.19	2,501.95	0.00	491,548.16	709,343.17	31
000000000001723	Equipo Multifuncional 4 3992		18/11/2019	18/11/2019	60	707,728.48	10,615.93	0.00	0.00	276,013.99	431,714.47	34
000000000001739	Computadora Portatil I 4002		09/12/2020	09/01/2021	60	1,083,222.00	16,248.33	0.00	0.00	194,979.96	888,242.04	48
000000000001740	Computadora Portatil I 4003		09/12/2020	09/01/2021	60	1,083,222.00	16,248.33	0.00	0.00	194,979.96	888,242.04	48
000000000001741	Computadora Portatil I 4004		09/12/2020	09/01/2021	60	1,083,222.00	16,248.33	0.00	0.00	194,979.96	888,242.04	48
000000000001742	Computadora Portatil I 4005		09/12/2020	09/01/2021	60	1,083,222.00	16,248.33	0.00	0.00	194,979.96	888,242.04	48
000000000001743	Computadora Portatil I 4006		09/12/2020	09/01/2021	60	1,083,222.00	16,248.33	0.00	0.00	194,979.96	888,242.04	48
000000000001744	Computadora Portatil I 4007		09/12/2020	09/01/2021	60	1,083,222.00	16,248.33	0.00	0.00	194,979.96	888,242.04	48
000000000001745	Computadora Portatil I 4008		09/12/2020	09/01/2021	60	1,083,222.00	16,248.33	0.00	0.00	194,979.96	888,242.04	48
000000000001746	Computadora Portatil I 4009		09/12/2020	09/01/2021	60	1,083,222.00	16,248.33	0.00	0.00	194,979.96	888,242.04	48
000000000001747	Computadora Portatil I 4010		09/12/2020	09/01/2021	60	1,083,222.00	16,248.33	0.00	0.00	194,979.96	888,242.04	48
000000000001748	Computadora Portatil I 4011		09/12/2020	09/01/2021	60	1,083,222.00	16,248.33	0.00	0.00	194,979.96	888,242.04	48
000000000001749	Computadora Portatil I 4012		09/12/2020	09/01/2021	60	720,863.24	10,812.95	0.00	0.00	129,755.31	591,107.93	48
000000000001750	Computadora Portatil I 4013		09/12/2020	09/01/2021	60	1,089,495.24	16,342.43	0.00	0.00	196,109.07	893,386.17	48
000000000001751	Computadora Portatil I 4014		09/12/2020	09/01/2021	60	1,089,495.24	16,342.43	0.00	0.00	196,109.07	893,386.17	48
000000000001752	Computadora Portatil I 4015		09/12/2020	09/01/2021	60	1,089,495.24	16,342.43	0.00	0.00	196,109.07	893,386.17	48
000000000001753	Computadora Portatil I 4016		09/12/2020	09/01/2021	60	1,089,495.24	16,342.43	0.00	0.00	196,109.07	893,386.17	48
000000000001754	Computadora Portatil I 4017		09/12/2020	09/01/2021	60	1,089,495.24	16,342.43	0.00	0.00	196,109.07	893,386.17	48
000000000001807	Computadora Portatil I 4034		02/12/2021	02/01/2022	60	1,240,873.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240,873.06	60
000000000001808	Computadora Portatil I 4033		02/12/2021	02/01/2022	60	1,320,001.20	0.00	0.00	0.00	0.00	1,320,001.20	60
000000000001809	Computadora Portatil I 4035		02/12/2021	02/01/2022	60	1,240,873.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240,873.06	60
000000000001810	Computadora Portatil I 4036		02/12/2021	02/01/2022	60	1,240,873.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240,873.06	60

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 040 - 01010701-Computadoras

Activo	Descripción	Placa	El Ingreso	F. Inicial Dep.	V. Utili	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
000000000001811	Computadora Portatil	4037	02/12/2021	02/12/2022	60	1,240,873.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240,873.06	60
000000000001812	Computadora Portatil	4038	02/12/2021	02/12/2022	60	1,240,873.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240,873.06	60
000000000001813	Computadora Portatil	4039	02/12/2021	02/12/2022	60	1,240,873.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240,873.06	60
000000000001814	Computadora Portatil	4040	02/12/2021	02/12/2022	60	1,240,873.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240,873.06	60
000000000001815	Computadora Portatil	4041	02/12/2021	02/12/2022	60	1,240,873.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240,873.06	60
000000000001816	Computadora Portatil	4042	02/12/2021	02/12/2022	60	1,240,873.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240,873.06	60
000000000001817	Computadora Portatil	4043	02/12/2021	02/12/2022	60	1,240,873.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240,873.06	60
000000000001818	Computadora Portatil	4044	02/12/2021	02/12/2022	60	1,240,873.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240,873.06	60
000000000001819	Computadora Portatil	4045	02/12/2021	02/12/2022	60	1,240,873.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240,873.06	60
000000000001820	Computadora Portatil	4046	02/12/2021	02/12/2022	60	1,240,873.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240,873.06	60
000000000001821	Computadora Portatil	4047	02/12/2021	02/12/2022	60	1,240,873.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240,873.06	60
000000000001822	Computadora Portatil	4048	02/12/2021	02/12/2022	60	1,240,873.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240,873.06	60
000000000001823	Computadora Portatil	4049	02/12/2021	02/12/2022	60	1,240,873.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240,873.06	60
Total activos: 182			Total por grupo contable:									
			93,825,397.72 775,876.46 506,564.97 0.00 39,963,132.52 53,822,465.20									

Grupo contable: 041 - 01010702-impresoras

Activo	Descripción	Placa	El Ingreso	F. Inicial Dep.	V. Utili	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
000000000001093	Impresora Canon, Mod 3480		04/10/2013	04/10/2013	60	68,989.89	0.00	0.00	0.00	62,090.90	6,898.99	0
000000000001654	Impresora Multifuncion 3038		10/11/2017	10/11/2017	60	1,395,550.00	20,933.25	0.00	0.00	1,048,662.50	346,887.50	10
000000000001800	Escaner A Color Epson 4032		08/11/2021	08/11/2021	120	200,128.77	1,500.96	0.00	0.00	1,500.96	198,627.81	119
000000000001801	Escaner A Color Epson 4032		08/11/2021	08/11/2021	120	82,234.08	616.75	0.00	0.00	616.75	81,617.33	119
Total activos: 4			Total por grupo contable:									
			1,740,962.74 23,050.96 0.00 0.00 1,119,871.11 620,091.63									

Grupo contable: 043 - 01010704-Monitores

Activo	Descripción	Placa	El Ingreso	F. Inicial Dep.	V. Utili	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
000000000001155	Monitor 18.5 In- led, Ma 3492		29/11/2013	29/11/2013	60	67,889.97	0.00	0.00	0.00	61,100.97	6,789.00	0
000000000001156	Monitor 18.5 In- led, Ma 3493		29/11/2013	29/11/2013	60	67,889.97	0.00	0.00	0.00	61,100.97	6,789.00	0
000000000001157	Monitor 18.5 In- led, Ma 3494		29/11/2013	29/11/2013	60	67,889.97	0.00	0.00	0.00	61,100.97	6,789.00	0
000000000001159	Monitor 18.5 In- led, Ma 3495		29/11/2013	29/11/2013	60	67,889.97	0.00	0.00	0.00	61,100.97	6,789.00	0
000000000001160	Monitor 18.5 In- led, Ma 3496		29/11/2013	29/11/2013	60	67,889.97	0.00	0.00	0.00	61,100.97	6,789.00	0
000000000001161	Monitor 18.5 In- led, Ma 3497		29/11/2013	29/11/2013	60	67,889.97	0.00	0.00	0.00	61,100.97	6,789.00	0
000000000001162	Monitor 18.5 In- led, Ma 3498		29/11/2013	29/11/2013	60	67,889.97	0.00	0.00	0.00	61,100.97	6,789.00	0
000000000001163	Monitor 18.5 In- led, Ma 3499		29/11/2013	29/11/2013	60	67,889.97	0.00	0.00	0.00	61,100.97	6,789.00	0

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 043 - 01010704-Monitores

Activo	Descripción	Placa	El Ingreso	F. Inicial Dep.	V. Utili	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
000000000001164	Monitor 18.5 In- led, Ma 3500		29/11/2013	29/11/2013	60	67,889.97	0.00	0.00	0.00	61,100.97	6,789.00	0
000000000001165	Monitor 18.5 In- led, Ma 3501		29/11/2013	29/11/2013	60	67,889.97	0.00	0.00	0.00	61,100.97	6,789.00	0
000000000001166	Monitor 18.5 In- led, Ma 3502		29/11/2013	29/11/2013	60	67,889.97	0.00	0.00	0.00	61,100.97	6,789.00	0
000000000001167	Monitor 18.5 In- led, Ma 3503		29/11/2013	29/11/2013	60	67,889.97	0.00	0.00	0.00	61,100.97	6,789.00	0
000000000001168	Monitor 18.5 In- led, Ma 3504		29/11/2013	29/11/2013	60	67,889.97	0.00	0.00	0.00	61,100.97	6,789.00	0
000000000001169	Monitor 18.5 In- led, Ma 3505		29/11/2013	29/11/2013	60	67,889.97	0.00	0.00	0.00	61,100.97	6,789.00	0
000000000001170	Monitor 18.5 In- led, Ma 3506		29/11/2013	29/11/2013	60	67,889.97	0.00	0.00	0.00	61,100.97	6,789.00	0
000000000001268	Monitor, Marca Aoc, M: 3508		19/12/2013	19/12/2013	60	47,274.33	0.00	0.00	0.00	42,546.89	4,727.44	0
000000000001690	Monitor De 24"	3972	01/10/2019	01/10/2019	56	81,036.74	1,166.51	169.70	0.00	35,065.41	45,971.33	29
000000000001691	Monitor De 24"	3973	01/10/2019	01/10/2019	56	81,036.74	1,166.51	169.70	0.00	35,065.41	45,971.33	29
000000000001692	Monitor De 24"	3974	01/10/2019	01/10/2019	56	81,036.74	1,166.51	169.70	0.00	35,065.41	45,971.33	29
000000000001693	Monitor De 24"	3975	01/10/2019	01/10/2019	56	81,036.74	1,166.51	169.70	0.00	35,065.41	45,971.33	29
000000000001694	Monitor De 24"	3976	01/10/2019	01/10/2019	56	81,036.74	1,166.51	169.70	0.00	35,065.41	45,971.33	29
000000000001695	Monitor De 24"	3977	01/10/2019	01/10/2019	56	81,036.74	1,166.51	169.70	0.00	35,065.41	45,971.33	29
000000000001696	Monitor De 24"	3978	01/10/2019	01/10/2019	56	81,036.74	1,166.51	169.70	0.00	35,065.41	45,971.33	29
000000000001789	Monitor Led Hp P27"	4018	09/11/2021	08/12/2021	60	154,148.53	2,312.22	0.00	0.00	2,312.22	151,836.31	59
000000000001790	Monitor Led Hp P27"	4019	09/11/2021	08/12/2021	60	154,148.53	2,312.22	0.00	0.00	2,312.22	151,836.31	59
000000000001791	Monitor Led Hp P27"	4020	09/11/2021	08/12/2021	60	154,148.53	2,312.22	0.00	0.00	2,312.22	151,836.31	59
000000000001792	Monitor Led Hp P27"	4021	09/11/2021	08/12/2021	60	154,148.53	2,312.22	0.00	0.00	2,312.22	151,836.31	59
000000000001793	Monitor Led Hp P27"	4022	09/11/2021	08/12/2021	60	154,148.53	2,312.22	0.00	0.00	2,312.22	151,836.31	59
000000000001794	Monitor Led Hp P27"	4023	09/11/2021	08/12/2021	60	154,148.53	2,312.22	0.00	0.00	2,312.22	151,836.31	59
000000000001795	Monitor Led Hp P27"	4024	09/11/2021	08/12/2021	60	154,148.53	2,312.22	0.00	0.00	2,312.22	151,836.31	59
000000000001796	Monitor Led Hp P27"	4025	09/11/2021	08/12/2021	60	154,148.53	2,312.22	0.00	0.00	2,312.22	151,836.31	59
000000000001797	Monitor Led Hp P27"	4026	09/11/2021	08/12/2021	60	154,148.53	2,312.22	0.00	0.00	2,312.22	151,836.31	59
000000000001798	Monitor Led Hp P27"	4027	09/11/2021	08/12/2021	60	154,148.53	2,312.22	0.00	0.00	2,312.22	151,836.31	59
000000000001799	Monitor Led Hp P27"	4028	09/11/2021	08/12/2021	60	154,148.53	2,312.22	0.00	0.00	2,312.22	151,836.31	59
Total activos: 44			Total por grupo contable:									
			3,326,704.89 33,099.99 1,297.96 0.00 1,229,953.73 2,096,751.16									

Grupo contable: 044 - 01010705-UPS

Activo	Descripción	Placa	El Ingreso	F. Inicial Dep.	V. Utili	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
000000000001507	Ups Marca Ape 450 Wt 3812		17/12/2015	01/02/2016	60	50,740.15	0.00	0.00	0.00	45,666.13	5,074.02	0
000000000001508	Ups Marca Ape 450 Wt 3813		17/12/2015	01/02/2016	60	50,740.15	0.00	0.00	0.00	45,666.13	5,074.02	0

Depreciación de activos por grupo contable detallado
Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 044 - 01010705-UPS

Activo	Descripción	Placa	Eligible	F. Inicial Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000001509	Upe Marca Apc 450 Wi 3814		17/12/2015	01/02/2016	60	50,740.15	0.00	0.00	0.00	45,666.13	5,074.02	0
000000000001510	Upe Marca Apc 450 Wi 3815		17/12/2015	01/02/2016	60	50,740.15	0.00	0.00	0.00	45,666.13	5,074.02	0
000000000001511	Upe Marca Apc 450 Wi 3816		17/12/2015	01/02/2016	60	50,740.15	0.00	0.00	0.00	45,666.13	5,074.02	0
000000000001635	Upe Upc33-20 Trifasica 3924		31/01/2017	01/02/2017	60	4,928,287.00	73,004.31	0.00	0.00	4,361,533.99	566,753.01	1
000000000001658	Upe Marca Apc 750 Va 3942		13/11/2017	13/11/2017	60	54,933.00	804.00	0.00	0.00	41,199.70	13,733.30	10
000000000001659	Upe Marca Apc 750 Va 3943		13/11/2017	13/11/2017	60	54,933.00	804.00	0.00	0.00	41,199.70	13,733.30	10
000000000001660	Upe Marca Apc 750 Va 3944		13/11/2017	13/11/2017	60	54,933.00	804.00	0.00	0.00	41,199.70	13,733.30	10
000000000001661	Upe Marca Apc 750 Va 3945		13/11/2017	13/11/2017	60	54,933.00	804.00	0.00	0.00	41,199.70	13,733.30	10
000000000001662	Upe Marca Apc 750 Va 3946		13/11/2017	13/11/2017	60	54,933.00	804.00	0.00	0.00	41,199.70	13,733.30	10
000000000001684	Unidad De Potencia Inl 3966		01/10/2019	01/10/2019	56	31,461.32	452.88	65.88	0.00	13,613.58	17,847.74	29
000000000001685	Unidad De Potencia Inl 3967		01/10/2019	01/10/2019	56	31,461.32	452.88	65.88	0.00	13,613.58	17,847.74	29
000000000001686	Unidad De Potencia Inl 3968		01/10/2019	01/10/2019	56	31,461.32	452.88	65.88	0.00	13,613.58	17,847.74	29
000000000001687	Unidad De Potencia Inl 3969		01/10/2019	01/10/2019	56	31,461.32	452.88	65.88	0.00	13,613.58	17,847.74	29
000000000001688	Unidad De Potencia Inl 3970		01/10/2019	01/10/2019	56	31,461.32	452.88	65.88	0.00	13,613.58	17,847.74	29
000000000001689	Unidad De Potencia Inl 3971		01/10/2019	01/10/2019	56	31,461.32	452.88	65.88	0.00	13,613.58	17,847.74	29
Total activos: 17			Total por grupo contable:			5,645,426.67	90,766.39	295.28	0.00	4,377,546.62	767,879.05	

Grupo contable: 045 - 01010799-Otros equipos de cómputo

Activo	Descripción	Placa	Eligible	F. Inicial Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000001000	Llave Maya		31/12/2011	00/00/0000	0	41,691.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,691.00	0
000000000001001	Llave Maya		31/12/2011	00/00/0000	0	41,691.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,691.00	0
000000000001002	Llave Maya		31/12/2011	00/00/0000	0	41,691.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,691.00	0
000000000001003	Disco Duro		31/12/2011	00/00/0000	0	113,353.00	0.00	0.00	0.00	0.00	113,353.00	0
000000000001004	Disco Duro		31/12/2011	00/00/0000	0	113,353.00	0.00	0.00	0.00	0.00	113,353.00	0
000000000001005	Disco Duro		31/12/2011	00/00/0000	0	113,353.00	0.00	0.00	0.00	0.00	113,353.00	0
000000000001006	Disco Duro Interno		31/12/2011	00/00/0000	0	116,986.00	0.00	0.00	0.00	0.00	116,986.00	0
000000000001007	Mouse		31/12/2011	00/00/0000	0	5,791.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,791.00	0
000000000001008	Mouse		31/12/2011	00/00/0000	0	5,791.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,791.00	0
000000000001009	Mouse		31/12/2011	00/00/0000	0	5,791.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,791.00	0
000000000001010	Mouse		31/12/2011	00/00/0000	0	5,791.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,791.00	0
000000000001011	Mouse		31/12/2011	00/00/0000	0	5,791.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,791.00	0
000000000001012	Mouse		31/12/2011	00/00/0000	0	5,791.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,791.00	0

Depreciación de activos por grupo contable detallado
Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 045 - 01010799-Otros equipos de cómputo

Activo	Descripción	Placa	Eligible	F. Inicial Dep.	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000001019	Tarjeta Para Video		06/01/2012	00/00/0000	0	100,287.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,287.00	0
000000000001020	Tarjeta Para Video		06/01/2012	00/00/0000	0	100,287.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,287.00	0
000000000001082	Software	S/P	05/09/2013	05/09/2013	60	1,173,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,173,000.00	60
000000000001083	Software	S/P	05/09/2013	00/00/0000	0	1,173,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,173,000.00	0
000000000001084	Software	S/P	05/09/2013	00/00/0000	0	1,173,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,173,000.00	0
000000000001085	Software	S/P	05/09/2013	00/00/0000	0	1,173,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,173,000.00	0
000000000001095	Lector De Firma Digital S/P		03/10/2013	00/00/0000	0	12,192.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,192.00	0
000000000001096	Lector De Firma Digital S/P		03/10/2013	00/00/0000	0	12,192.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,192.00	0
000000000001097	Lector Para Firma Digit S/P		03/10/2013	00/00/0000	0	12,192.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,192.00	0
000000000001098	Lector Firma Digital S/P		03/10/2013	00/00/0000	0	12,192.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,192.00	0
000000000001100	Lector Para Firma Digit S/P		03/10/2013	00/00/0000	0	12,192.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,192.00	0
000000000001101	Lector Para Firma Digit S/P		03/10/2013	00/00/0000	0	12,192.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,192.00	0
000000000001102	Lector Para Firma Digit S/P		03/10/2013	00/00/0000	0	12,192.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,192.00	0
000000000001103	Lector De Firma Digital S/P		03/10/2013	00/00/0000	0	12,192.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,192.00	0
000000000001104	Lector De Firma Digital S/P		03/10/2013	00/00/0000	0	12,192.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,192.00	0
000000000001105	Lector De Firma Digital S/P		03/10/2013	00/00/0000	0	12,192.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,192.00	0
000000000001106	Lector De Firma Digital S/P		03/10/2013	00/00/0000	0	12,192.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,192.00	0
000000000001107	Lector De Firma Digital S/P		03/10/2013	00/00/0000	0	12,192.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,192.00	0
000000000001108	Lector De Firma Digital S/P		03/10/2013	00/00/0000	0	12,192.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,192.00	0
000000000001140	Docking Station Us 3477		29/11/2013	29/11/2013	60	77,121.65	0.00	0.00	0.00	69,409.48	7,712.17	0
000000000001141	Docking Station Us,marca 3478		29/11/2013	29/11/2013	60	77,121.65	0.00	0.00	0.00	69,409.48	7,712.17	0
000000000001142	Docking Station,marca 3479		29/11/2013	29/11/2013	60	77,121.65	0.00	0.00	0.00	69,409.48	7,712.17	0
000000000001143	Docking Station,marca 3480		29/11/2013	29/11/2013	60	77,121.65	0.00	0.00	0.00	69,409.48	7,712.17	0
000000000001144	Docking Station,marca 3481		29/11/2013	29/11/2013	60	77,121.65	0.00	0.00	0.00	69,409.48	7,712.17	0
000000000001145	Docking Station, Marca 3482		29/11/2013	29/11/2013	60	77,121.65	0.00	0.00	0.00	69,409.48	7,712.17	0
000000000001147	Docking Station, Marca 3484		29/11/2013	29/11/2013	60	77,121.65	0.00	0.00	0.00	69,409.48	7,712.17	0
000000000001148	Docking Station, Marca 3485		29/11/2013	29/11/2013	60	77,121.65	0.00	0.00	0.00	69,409.48	7,712.17	0
000000000001150	Docking Station, Marca 3487		29/11/2013	29/11/2013	60	77,121.65	0.00	0.00	0.00	69,409.48	7,712.17	0
000000000001152	Docking Station, Marca 3489		29/11/2013	29/11/2013	60	77,121.65	0.00	0.00	0.00	69,409.48	7,712.17	0
000000000001154	Docking Station, Marca 3491		29/11/2013	29/11/2013	60	77,121.65	0.00	0.00	0.00	69,409.48	7,712.17	0
000000000001175	Sistema De Proyector 3511		29/11/2013	29/11/2013	60	778,357.42	0.00	0.00	0.00	700,521.67	77,835.75	0
000000000001178	Servidor 3512		29/11/2013	29/11/2013	60	6,105,952.01	0.00	0.00	0.00	5,405,356.80	610,595.21	0

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021

Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 045 - 01010799-Otros equipos de cómputo

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. Inicial Dep.	V. UBI	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000001299	Software Para Instalad S/P.		19/12/2013	00/00/0000	0	126,443.00	0.00	0.00	0.00	0.00	126,443.00	0
000000000001301	Disco Duro Interno Hp: Slnp		15/12/2014	00/00/0000	0	236,324.55	0.00	0.00	0.00	0.00	236,324.55	0
000000000001302	Disco Duro Externo Hp: Slnp0		15/12/2014	00/00/0000	0	236,324.55	0.00	0.00	0.00	0.00	236,324.55	0
000000000001303	Disco Duro Interno Wd: nnt		15/12/2014	00/00/0000	0	50,488.72	0.00	0.00	0.00	0.00	50,488.72	0
000000000001304	Kvm Switch 16 Puertos 3873		15/12/2014	15/12/2014	60	528,750.06	0.00	0.00	0.00	475,875.05	52,875.01	0
000000000001305	Disco Duro Externo Co: S/P..		09/12/2014	00/00/0000	0	102,590.00	0.00	0.00	0.00	0.00	102,590.00	0
000000000001306	Disco Duro Externo 2t:		18/12/2014	00/00/0000	0	169,398.30	0.00	0.00	0.00	0.00	169,398.30	0
000000000001496	Teclado Ergonomico N.P		10/11/2015	00/00/0000	0	27,217.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,217.00	0
000000000001497	Teclado Ergonomico N.P		10/11/2015	00/00/0000	0	27,217.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,217.00	0
000000000001498	Teclado Ergonomico N..P		10/11/2015	00/00/0000	0	27,217.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,217.00	0
000000000001650	Lector Externo De Dvd AM002		01/08/2017	16/12/2016	44	18,454.03	0.00	0.00	0.00	14,808.37	3,645.66	0
000000000001651	Lector Externo De Dvd AM003		01/08/2017	16/12/2016	44	18,454.03	0.00	0.00	0.00	14,808.37	3,645.66	0
000000000001652	Lector Externo De Dvd AM004		01/08/2017	16/12/2016	44	18,454.03	0.00	0.00	0.00	14,808.37	3,645.66	0
000000000001653	Punto De Acceso Inalám 9037		01/08/2017	22/12/2016	44	70,952.70	0.00	0.00	0.00	56,935.78	14,016.94	0
000000000001697	Disco Duro Externo 3979		01/10/2019	01/10/2019	56	43,854.83	631.28	91.84	0.00	18,978.33	24,876.50	29
000000000001698	Disco Duro Externo 3980		01/10/2019	01/10/2019	56	43,854.83	631.28	91.84	0.00	18,978.33	24,876.50	29
000000000001699	Disco Duro Externo 3981		01/10/2019	01/10/2019	56	43,854.83	631.28	91.84	0.00	18,978.33	24,876.50	29
000000000001700	Disco Duro Externo 3982		01/10/2019	01/10/2019	56	43,854.83	631.28	91.84	0.00	18,978.33	24,876.50	29
000000000001738	Switch Arabu Placa #41 4001		09/12/2020	09/01/2021	60	1,484,518.74	22,267.78	0.00	0.00	267,213.36	1,217,305.38	48
Total activos: 64						14,718,889.451	24,702.89	347.36	0.00	7,879,737.35	6,839,152.10	
Total por grupo contable:												

Grupo contable: 046 - 01010801-Equipos e instrumental médico

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. Inicial Dep.	V. UBI	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000000575	Cama Pícamen De 10072		18/01/1995	18/01/1995	120	17,500.00	0.00	0.00	0.00	15,750.00	1,750.00	0
Total activos: 1						17,500.00	0.00	0.00	0.00	15,750.00	1,750.00	
Total por grupo contable:												

Grupo contable: 049 - 01010899-Otros equipos sanitarios y de laboratorio

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. Inicial Dep.	V. UBI	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000001499	Silla De Ruedas Tipo S 3800		27/11/2015	27/11/2015	120	98,500.00	738.75	0.00	0.00	54,967.50	43,532.50	46
Total activos: 1						98,500.00	738.75	0.00	0.00	54,967.50	43,532.50	
Total por grupo contable:												

Depreciación de activos por grupo contable detallado

Periodo : Diciembre - 2021

Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 050 - 01010901-Pizarras y rotafolios

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. Inicial Dep.	V. UBI	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000001574	Rotafolio Con Pizarras A 3871		01/07/2016	01/07/2016	120	42,940.00	322.05	0.00	0.00	21,255.39	21,684.70	54
Total activos: 1						42,940.00	322.05	0.00	0.00	21,255.39	21,684.70	
Total por grupo contable:												

Grupo contable: 053 - 01010904-Enciclopedias

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. Inicial Dep.	V. UBI	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000001570	Diccionario En Español S/P		21/04/2016	21/04/2016	240	49,800.00	186.75	0.00	0.00	12,885.75	36,914.25	171
000000000001571	Código De Trabajo Y L: S/P		21/04/2016	21/04/2016	240	8,000.00	30.00	0.00	0.00	2,070.00	5,930.00	171
000000000001572	Estatuto Del Servicio C: S/P		21/04/2016	21/04/2016	240	3,500.00	13.12	0.00	0.00	905.28	2,594.72	171
Total activos: 3						61,300.00	229.87	0.00	0.00	15,961.03	45,338.97	
Total por grupo contable:												

Grupo contable: 055 - 01010999-Otros equipos educacionales, deportivos y re

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. Inicial Dep.	V. UBI	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000000003	Pantalla Portatil Marca 1805		11/12/1995	11/12/1995	120	94,430.00	0.00	0.00	0.00	84,987.00	9,443.00	0
000000000000016	Rotafolio T. 80cms. X 6 11125		18/08/1986	18/08/1986	120	5,500.00	0.00	0.00	0.00	4,950.00	550.00	0
0000000000001288	Ferula Larga Con Ace S/P 00		28/11/2014	01/12/2014	120	187,678.00	1,407.59	0.00	0.00	119,844.55	68,033.45	35
Total activos: 3						287,608.00	1,407.59	0.00	0.00	209,781.55	78,026.45	
Total por grupo contable:												

Grupo contable: 056 - 01011001-Equipos de protección contra incendios

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. Inicial Dep.	V. UBI	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000001031	Extintor Co2 3431		01/10/2012	14/12/2011	84	114,130.00	0.00	0.00	0.00	108,436.39	5,693.61	0
000000000001636	Extintor De 10 Lbs Polk 3928		01/03/2017	01/03/2017	180	81,360.00	406.80	0.00	0.00	23,594.40	57,765.60	122
000000000001637	Extintor De 10 Lbs Polk 3929		01/03/2017	01/03/2017	180	81,360.00	406.80	0.00	0.00	23,594.40	57,765.60	122
000000000001638	Extintor De 10 Lbs Polk 3930		01/03/2017	01/03/2017	180	81,360.00	406.80	0.00	0.00	23,594.40	57,765.60	122
000000000001639	Extintor De 10 Lbs Polk 3802		01/03/2017	01/03/2017	180	93,790.00	468.95	0.00	0.00	27,199.10	66,590.90	122
000000000001640	Extintor De 10 Lbs Polk 3801		01/03/2017	01/03/2017	180	93,790.00	468.95	0.00	0.00	27,199.10	66,590.90	122
000000000001641	Extintor De 10 Lbs Polk 3804		01/03/2017	01/03/2017	180	93,790.00	468.95	0.00	0.00	27,199.10	66,590.90	122
000000000001642	Extintor De 10 Lbs Polk 3806		01/03/2017	01/03/2017	180	93,790.00	468.95	0.00	0.00	27,199.10	66,590.90	122
000000000001643	Extintor De H2o Agua 3931		01/03/2017	01/03/2017	180	96,050.00	480.25	0.00	0.00	27,854.50	68,195.50	122
000000000001644	Extintor De H2o Agua 3932		01/03/2017	01/03/2017	180	96,050.00	480.25	0.00	0.00	27,854.50	68,195.50	122
000000000001645	Extintor De H2o Agua 3933		01/03/2017	01/03/2017	180	96,050.00	480.25	0.00	0.00	27,854.50	68,195.50	122
Total activos: 11						1,021,520.00	4,526.95	0.00	0.00	371,579.49	649,940.51	
Total por grupo contable:												

Grupo contable: 059 - 01011099-Otros equipos de seguridad, orden, vigilancia y con

Activo	Descripción	Placa	F. Ingreso	F. Inicial Dep.	V. UBI	Valor	Dep. valor org.	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libres	P. Dep.
000000000000014	Desfuemador Modelo 1834		10/01/1996	10/01/1996	120	109,850.00	0.00	0.00	0.00	98,865.00	10,985.00	0
Total activos: 1						109,850.00	0.00	0.00	0.00	98,865.00	10,985.00	
Total por grupo contable:												

Depreciación de activos por grupo contable detallado
Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 059 - 0101099-Otros equipos de seguridad, orden, vigilancia y con

Activo	Descripción	Placa	Ingreso	F. Inicial	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
00000000000035	Camara De Video Jvc	1017	11/06/1998	11/06/1998	120	290,434.85	0.00	0.00	0.00	261,301.37	29,043.48	0
00000000000036	Remachadora Stanley	2817	12/05/2000	12/05/2000	120	9,650.00	0.00	0.00	0.00	8,685.00	965.00	0
000000000000403	Deshumecedor Modelo 1831	1017	10/01/1998	10/01/1998	120	109,850.00	0.00	0.00	0.00	98,865.00	10,985.00	0
000000000000552	Extintor De H2o Agua	10157	30/09/1978	30/09/1978	240	482.00	0.00	0.00	0.00	433.80	48.20	0
000000000000567	Extintor Co2	10807	11/01/1983	11/01/1983	240	10,200.00	0.00	0.00	0.00	9,180.00	1,020.00	0
000000000000621	Escalera De Aluminio C 11214	1401	14/01/1987	14/01/1987	120	2,592.10	0.00	0.00	0.00	2,332.89	259.21	0
000000000000617	Extintor Co2	10158	30/09/1978	30/09/1978	240	847.55	0.00	0.00	0.00	762.80	84.75	0
000000000000627	Extintor De H2o Agua	10779	07/10/1982	07/10/1982	240	1,200.00	0.00	0.00	0.00	1,080.00	120.00	0
000000000000628	Extintor Co2	10782	08/10/1982	08/10/1982	240	9,800.00	0.00	0.00	0.00	8,820.00	980.00	0
000000000000648	Extintor Co2	10781	08/10/1982	08/10/1982	240	9,800.00	0.00	0.00	0.00	8,820.00	980.00	0
000000000000657	Taladro	2818	30/10/1974	30/10/1974	120	18,995.00	0.00	0.00	0.00	17,095.50	1,899.50	0
0000000000001290	Extintor Co2	3927	19/11/2014	19/11/2014	180	178,280.00	881.40	0.00	0.00	75,800.40	100,479.60	94
0000000000001291	Extintor De H2o Agua	3925	14/11/2014	14/11/2014	180	98,050.00	480.25	0.00	0.00	41,301.50	54,748.50	94
0000000000001292	Extintor De H2o Agua	3926	14/11/2014	14/11/2014	180	98,050.00	480.25	0.00	0.00	41,301.50	54,748.50	94
Total activos: 15			Total por grupo contable:			942,691.59	1,361.59	0.00	0.00	674,734.76	267,956.74	

Grupo contable: 063 - 01010902-Equipos y mobiliario doméstico

Activo	Descripción	Placa	Ingreso	F. Inicial	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
0000000000001273	Refrigerador	3800	25/06/2014	00/00/0000	0	154,995.00	0.00	0.00	0.00	0.00	154,995.00	0
0000000000001578	Horno De Microondas	3877	14/07/2016	14/07/2016	120	348,820.00	2,614.65	0.00	0.00	172,566.90	176,253.10	54
0000000000001731	Horno De Microondas	3999	16/12/2019	16/12/2019	60	333,876.35	5,008.14	0.00	0.00	125,203.50	208,672.85	35
Total activos: 3			Total por grupo contable:			837,691.35	7,622.79	0.00	0.00	297,770.40	539,920.95	

Grupo contable: 066 - 01010999-Otras maquinarias, equipos y mobiliarios diversos

Activo	Descripción	Placa	Ingreso	F. Inicial	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
0000000000001733	Reloj Mercador	4000	23/12/2019	23/12/2019	60	252,857.42	3,792.86	0.00	0.00	94,821.50	158,035.92	35
Total activos: 1			Total por grupo contable:			252,857.42	3,792.86	0.00	0.00	94,821.50	158,035.92	

Grupo contable: 096 - 01020502-Equipos de telefonía

Activo	Descripción	Placa	Ingreso	F. Inicial	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
0000000000001640	Telefono Samsung Gal AM 001	001	11/08/2017	00/00/0000	120	57,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,000.00	120
Total activos: 1			Total por grupo contable:			57,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,000.00	

Depreciación de activos por grupo contable detallado
Periodo : Diciembre - 2021
Activos Intangibles: AMBOS

Grupo contable: 236 - 02010799-Otros equipos de cómputo

Activo	Descripción	Placa	Ingreso	F. Inicial	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
0000000000001090	Lector Para Firma Digit S/P		03/10/2013	00/00/0000	0	12,192.90	0.00	0.00	0.00	0.00	12,192.90	0
Total activos: 1			Total por grupo contable:			12,192.90	0.00	0.00	0.00	0.00	12,192.90	

Grupo contable: 450 - 04010903-Equipos fotográficos y de revelado

Activo	Descripción	Placa	Ingreso	F. Inicial	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
0000000000001672	Trípode	3956	21/12/2018	21/12/2018	120	34,973.50	262.30	0.00	0.00	9,705.10	25,268.40	83
0000000000001674	Camara Digital Fotogra 3957		21/12/2018	21/12/2018	120	511,932.38	3,839.49	0.00	0.00	142,061.13	369,871.25	83
Total activos: 2			Total por grupo contable:			546,905.88	4,101.79	0.00	0.00	151,706.23	395,199.65	

Grupo contable: 586 - 01010706 Software Desarrollo de aplicaciones o sistemas

Activo	Descripción	Placa	Ingreso	F. Inicial	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
0000000000001757	Mejora Al Sistema Wlz		24/12/2020	24/01/2021	60	5,095,970.04	84,932.83	0.00	0.00	1,019,193.96	4,076,776.08	48
0000000000001758	Mejora Al Sistema Wlz		24/12/2020	24/01/2021	60	4,131,867.80	88,864.48	0.00	0.00	826,373.52	3,305,494.28	48
0000000000001759	Mejora Al Sistema Wlz		24/12/2020	24/01/2021	60	1,377,269.20	22,054.82	0.00	0.00	275,457.84	1,101,811.36	48
0000000000001760	Mejora Al Sistema Wlz		24/12/2020	24/01/2021	60	5,474,724.57	91,245.41	0.00	0.00	1,004,944.89	4,379,779.68	48
Total activos: 4			Total por grupo contable:			16,079,851.61	267,097.52	0.00	0.00	3,225,976.21	12,853,875.40	

Grupo contable: 590 - 01010707 OTROS BIENES INTANGIBLES

Activo	Descripción	Placa	Ingreso	F. Inicial	V. Util	Valor	Dep. valor org	Dep. mejoras	Dep. rev.	Dep. Acum.	V. Libros	P. Dep.
0000000000001767	Licencias Zedras		06/04/2021	06/04/2021	12	709,187.28	53,189.05	0.00	0.00	478,701.40	230,485.88	3
0000000000001770	Renovación De Licenci		23/09/2021	11/11/2021	12	1,523,488.00	114,259.95	0.00	0.00	228,519.90	1,294,968.10	10
0000000000001771	Renovación De Licenci		23/09/2021	11/11/2021	12	1,561,434.00	117,107.55	0.00	0.00	234,215.10	1,327,218.90	10
0000000000001802	Dos Licencias Microsf 4040		01/12/2021	01/01/2022	12	423,391.26	0.00	0.00	0.00	0.00	423,391.26	12
0000000000001803	Licencias (55) Office 365 4041		01/12/2021	01/01/2022	12	3,104,949.27	0.00	0.00	0.00	0.00	3,104,949.27	12
0000000000001804	Licencias (2) Office 365 4042		01/12/2021	01/01/2022	12	501,015.90	0.00	0.00	0.00	0.00	501,015.90	12
0000000000001805	Servicio De Implement 4043		01/12/2021	01/01/2022	12	2,805,723.96	0.00	0.00	0.00	0.00	2,805,723.96	12
0000000000001824	Renovación De Licenci INTG. 01-2021		06/12/2021	06/01/2022	12	507,732.85	0.00	0.00	0.00	0.00	507,732.85	12
0000000000001825	Renovación De Licenci INTG. 02-2021		06/12/2021	06/01/2022	12	253,866.42	0.00	0.00	0.00	0.00	253,866.42	12
0000000000001826	Renovación De Licenci INTG. 03-2021		06/12/2021	06/01/2022	12	1,390,124.70	0.00	0.00	0.00	0.00	1,390,124.70	12
0000000000001827	Licencia Teamviewer B INTG.04-2021		07/12/2021	25/12/2021	12	238,852.33	17,913.92	0.00	0.00	17,913.92	220,938.41	11
Total activos: 11			Total por grupo contable:			13,819,743.97	162,476.47	0.00	0.00	959,359.32	12,860,384.65	

Total activos: 945 TOTAL GENERAL: 1,891,437,287.99 3,546,997.36 852,515.51 94,759.22 262,136,359.62 1,629,386,928.37

Movimiento	Detalle
Datos generales	
Identificador del documento:	Estado: Setup Identificador de movimiento: 489
Tipo de movimiento:	Carga inicial de activos fijos
Descripción:	Movimiento de entrada por Setup para el activo0000000000000486
Fecha del movimiento:	06/03/1995 Aplicar el movimiento a partir de: 06/03/1995
Información cambiaria	
Moneda:	Colones
Tasa de cambio:	170.50
Monto del movimiento	
Valor original:	71,500.00

Se adjunta correos de parte de la URMS sobre el proceso que se ha dado en el trámite de destrucción del arma al cierre del II Trimestre del 2021.

De : Eduardo Guzman <eguzman@conicit.go.cr> mié, 21 de abr de 2021 09:02
Asunto : Trámite de destrucción de arma Conicit
Para : Cristina Sánchez Anchía <csanchez@conicit.go.cr>
Para o CC : William Dalorzo <wdalorzo@conicit.go.cr>, Walter
Ocampo Sánchez <wocampo@conicit.go.cr>

A solicitud de su Unidad, sobre el estado del trámite para la destrucción del arma matricula SP-13317-95, le detallo lo siguiente:

- Cualquier duda o consulta con todo gusto.

"Ante la pandemia del COVID-19 acceda información oficial y válida científicamente"

| Unidad de recursos Materiales y Servicios
Teléfono: 2216-1514
Sitio Web: www.conicit.go.cr
Correo: eguzman@conicit.go.cr


CONICIT
Consejo Nacional para Investigaciones
Científicas y Tecnológicas
Recursos Materiales y Servicios

PARA: Ing. Ileana Hidalgo López
Secretaría Ejecutiva a.i.

DE: MLA. William Dalarzo Chinchilla
Coordinador Unidad de Recursos Materiales y Servicios

ASUNTO: Solicitud de aprobación de baja por destrucción del arma y municiones propiedad del Conicit

FECHA: 28 de mayo del 2021 **REF:** RMS-062-2021

Estimada señora:

Actualmente el Conicit no posee dentro de su planilla oficiales de seguridad, por lo que la protección y resguardo de los bienes institucionales y del edificio se realiza por parte de una empresa adjudicada a través de un procedimiento de contratación administrativa.

Ante este panorama no es de interés institucional mantener un arma de fuego y un total 77 municiones, por lo que es necesario proceder con la destrucción de dicha arma y municiones que posee el Conicit, las cuales se describen así:

Ítem	Tipo	Calibre	Serie	Modelo	Marca	Observaciones
1	Revolver	38 SPL	1227249	80	Taurus	Placa de activo #1774
2	Cartucho	.38SPL	N/A	N/A	N/A	41 unidades
3	Cartucho	.22 corto	N/A	N/A	N/A	29 unidades
4	Cartucho	.22 largo	N/A	N/A	N/A	7 unidades

Para que la Dirección General de Armamento del Ministerio de Seguridad Pública, proceda con la destrucción del arma y municiones descritas, entre varios requisitos, necesita el acta correspondiente donde la institución propietaria del arma dio de baja la misma.

La respectiva baja del arma en cuestión, debe realizarse siguiendo los lineamientos del instructivo de baja de activos fijos perteneciente al procedimiento de activos fijos vigente en la institución.

Por lo anterior, se solicita muy respetuosamente su autorización por escrito para proceder con la baja del mencionado activo fijo placa número 1774 y de las municiones, y así poder continuar con el proceso, o sea la confección del acta de baja por destrucción que corresponde para este caso, la cual está a cargo de la URMS en apego al procedimiento de activos fijos citado y con el fin de poder proporcionarla a la Dirección General de Armamento del Ministerio de Seguridad Pública, para culminar con la destrucción del arma y municiones propiedad del Conicit.

Adjunto la documentación pertinente.

Cualquier consulta al respecto, estoy a la orden.

Atentamente,

CC: Gabriela Díaz Díaz, Directora de Soporte Administrativo
Eduardo Guzmán Villalobos, Encargado de Servicios Generales
Archivo/consecutivo

Aprobación de la baja por destrucción del arma por parte de la Secretaría Ejecutiva

MEMORANDO

PARA: Sr. William Dalorzo Chinchilla
Coordinador, Unidad de Recursos Materiales

DE: Sra. Ileana Hidalgo López ILEANA MARIA DE
Secretaria Ejecutiva a.i. FATIMA HIDALGO
LOPEZ (FIRMA) Firmado digitalmente por ILEANA
MARIA DE FATIMA HIDALGO
LOPEZ (FIRMA)
Fecha: 2021.06.01 11:14:05 -06'00'

ASUNTO: Aprobación baja por destrucción del arma y municiones propiedad del
Conicit

FECHA: 1 de junio, 2021 **REF.:** SE-186-2021
.....

De acuerdo a la solicitud realizada en el oficio RMS-062-2021 de fecha 28 de mayo del presente año.

Le informo que esta Secretaria Ejecutiva autoriza proceder con la baja por destrucción del arma y las municiones propiedad del Conicit para que se continúe con el proceso respectivo.

CI. Sra. Gabriela Díaz Díaz, Directora, Soporte Administrativo
Sr. Eduardo Guzmán Villalobos, Encargado de Servicios Generales
Archivo/Consecutivo

Se adjunta acta de destrucción por parte del Ministerio de Seguridad Pública



ACTA DE DESTRUCCIÓN DE ARMA

Oficio N°MSP-DGA-AN-0483-2021

Constituidos en el Arsenal Nacional Departamento adscrito a la Dirección General de Armamento, al ser las 9:05 horas del día 23 de junio del 2021.

El señor (a) (ita):

Eduardo Guzmán Villalobos	Cédula N°1-1091-0340	Funcionario, CONICIT
---------------------------	----------------------	----------------------

El señor Walter Ruiz Castañeda, cédula N° 1-0543-0979, Sub Jefe de Arsenal Nacional y como testigo del proceso de destrucción.

El señor:	Antonio Madriz Mora	Cédula N°	3-0305-0414
-----------	---------------------	-----------	-------------

Funcionario del Taller Arsenal Nacional, quien procede a la destrucción del arma, que a continuación se detalla:

Item	Tipo	Calibre	Serie	Modelo	Marca
1	Revólver	.38spl	1227249	80	TAURUS

Total, de armas destruidas: 01 unidad

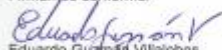
Munición sujeta a destrucción: 41 cartuchos cal. .38spl, 29 cartuchos cal. .22corto, 07 cartuchos cal. .22Lr

Lo anterior, se realiza sustentado en la solicitud de la Dra. Giselle Tamayo Castillo, Presidente del Consejo Nacional Para las Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT), según oficio REF.AC-0157-2021, de fecha 24 de mayo de 2021, después de haber cumplido a cabalidad con una serie de requerimientos para llevar a cabo dicha destrucción.

En lo que respecta a la exclusión de dicha arma de los registros del Departamento de Control de Armas y Explosivos, la Dirección General de Armamento se encargará de gestionarla de conformidad con lo establecido en la Ley N° 8220.

Los aquí suscritos damos fe, de que la destrucción del arma, consignada en esta acta, fue total quedando la misma completamente inutilizable y que dicho proceso se ejecutó con las medidas de seguridad requeridas y en un lugar debidamente adecuado.

Firmamos conforme:


Eduardo Guzmán Villalobos
Cédula N°1-1091-0340
Funcionario, CONICIT


Antonio Madriz Mora
Cédula N° 3-0305-0414
Funcionario del Taller Arsenal
Nacional que destruye.


Walter Ruiz Castañeda
Cédula 1-0543-0979
Sub Jefe Depto. Arsenal Nacional



USO EXCLUSIVO DE ESTE DEPARTAMENTO:

Las partes del arma producto de la destrucción, detallada en esta Acta, fueron entregadas por la Jefatura y depositadas en el saco N°46, quedando en la Bodega de Armas y Cargadores, para ser desechadas posteriormente como corresponde.

Recibe: Rolando González Morales
Cédula: 1-1004-0352
Encargado de Bodega de Armas y Cargadores

Las municiones descritas en esta acta se trasladan a la Bodega de Municiones para su debido almacenamiento y posterior destrucción.

Recibe: David Blanco Ceciliano
Cédula: 3-0417-0285
Encargado de Bodega de Municiones

El 01-07-2021 se registra la baja del arma en el Sistema Wizdom

Movimiento	Detalle
Datos generales	
Identificador del documento:	Estado: Contabilizado
Identificador de movimiento:	3583
Tipo de movimiento:	Retiro de activo a gasto
Descripción:	Oficios de referencia: AC-157-21, RMS-062-2021, SE-186-2021, Acta de baja de la URMS N°03-2021, Acta de destrucción de arma Oficio N°MSP-DGA-AN-0483-2021
Fecha del movimiento:	01/07/2021
Aplicar el movimiento a partir de:	01/07/2021
Información cambiaria	
Moneda:	Colones
Tasa de cambio:	621.88
Fecha:	Movimiento
Donatario	
ID Trámite donatario:	
Donatario:	
Monto del movimiento	
Ventas:	.00

Movimiento

Detalle

	Código	Descripción	Monto de venta
▶	000000000000486	REVOLVER MARCA TAURUS CALIBRE 38 S	.00

El registro del activo duplicado en diciembre 2012, fue retirado del módulo de activos fijos en el Sistema Wizdom

Datos generales	
Identificador del documento:	Estado: Contabilizado
Identificador de movimiento:	4170
Tipo de movimiento:	Retiro de activo a gasto
Descripción:	Se realiza retiro de activo 1054 y 1055 placa # 3438 ya que en su momento se duplicó el registro de ingreso
Fecha del movimiento:	01/12/2021
Aplicar el movimiento a partir de:	01/12/2021
Información cambiaria	
Moneda:	Colones
Tasa de cambio:	632.93
Fecha:	Movimiento
Donatario	
ID Trámite donatario:	
Donatario:	
Monto del movimiento	
Ventas:	.00

	Código	Descripción	Monto de venta
▶	000000000001054	SERVIDOR	.00
	000000000001055	LICENCIA PARA USO DEL SERVIDOR	.00

Mediante orden de compra # 735, proceso de compra # 2021CD- 000004-0019600001, se contrata los servicios para el avalúo de los 3 vehículos a los que no se les practicó en el año 2020. Se procede al registro de la revaluación de los mismos en el sistema Wizdom

Datos generales Estado: Contabilizado Identificador del documento: Identificador de movimiento: 4117 Tipo de movimiento: Revaluacion de activos Descripción: De acuerdo a los avalúos realizados y contemplados en la contratación 2021CD-000004-0019600001. Vehículo placa #238-26 Fecha del movimiento: 17/12/2021 Aplicar el movimiento a partir de: 17/12/2021	Datos generales Estado: Contabilizado Identificador del documento: Identificador de movimiento: 4118 Tipo de movimiento: Revaluacion de activos Descripción: De acuerdo a los avalúos realizados y contemplados en la contratación 2021CD-000004-0019600001. Placa de vehículo 238-25. Fecha del movimiento: 17/12/2021 Aplicar el movimiento a partir de: 17/12/2021												
Información cambiaria Moneda: Colones Fecha: Movimiento Tasa de cambio: 640.82	Información cambiaria Moneda: Colones Fecha: Movimiento Tasa de cambio: 640.82												
Monto del movimiento Revaluaciones: 3,428,027.10	Monto del movimiento Revaluaciones: 3,428,027.10												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Código</th> <th>Descripción</th> <th>Revaluación</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>▶ 0000000000000212</td> <td>AUTOMÓVIL HYUNDAI ELANTRA MOTOR G</td> <td>3,428,027.10</td> </tr> </tbody> </table>	Código	Descripción	Revaluación	▶ 0000000000000212	AUTOMÓVIL HYUNDAI ELANTRA MOTOR G	3,428,027.10	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Código</th> <th>Descripción</th> <th>Revaluación</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>▶ 0000000000000673</td> <td>AUTOMÓVIL HYUNDAI ELANTRA MOTOR G</td> <td>3,428,027.10</td> </tr> </tbody> </table>	Código	Descripción	Revaluación	▶ 0000000000000673	AUTOMÓVIL HYUNDAI ELANTRA MOTOR G	3,428,027.10
Código	Descripción	Revaluación											
▶ 0000000000000212	AUTOMÓVIL HYUNDAI ELANTRA MOTOR G	3,428,027.10											
Código	Descripción	Revaluación											
▶ 0000000000000673	AUTOMÓVIL HYUNDAI ELANTRA MOTOR G	3,428,027.10											

Datos generales Estado: Contabilizado Identificador del documento: Identificador de movimiento: 4119 Tipo de movimiento: Revaluacion de activos Descripción: De acuerdo a los avalúos realizados y contemplados en la contratación 2021CD-000004-0019600001. Vehículo placa #238-27. Fecha del movimiento: 17/12/2021 Aplicar el movimiento a partir de: 17/12/2021						
Información cambiaria Moneda: Colones Fecha: Movimiento Tasa de cambio: 640.82						
Monto del movimiento Revaluaciones: 3,217,402.10						
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Código</th> <th>Descripción</th> <th>Revaluación</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>▶ 0000000000000672</td> <td>AUTOMÓVIL HYUNDAI ELANTRA MOTOR G</td> <td>3,217,402.10</td> </tr> </tbody> </table>	Código	Descripción	Revaluación	▶ 0000000000000672	AUTOMÓVIL HYUNDAI ELANTRA MOTOR G	3,217,402.10
Código	Descripción	Revaluación				
▶ 0000000000000672	AUTOMÓVIL HYUNDAI ELANTRA MOTOR G	3,217,402.10				

Se adjunta plan de compras para el año 2021

Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)									
Plan de Adquisiciones 2021									
Código de Subpartida	Subpartida	Descripción Genérica	Unidad de Medida	Fuente de Financiamiento	Periodo Estimado de Inicio	Unidad Solicitante	Cantidad solicitada	Costo Unitario	Costo Total
1.01.99	Otros equipos	Contrato de alquiler de 1 To para almacenamiento en la nube	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	600,000.00	600,000.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	Contrato de compra de libros contables	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Unidad de Finanzas	1	50,000.00	50,000.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	Contrato de compra de libros de texto	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Secretaría Ejecutiva	1	60,000.00	60,000.00
1.03.07	Servicio de transferencia electrónica de información	Renovación de certificado de firma digital	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	18	20,000.00	360,000.00
1.04.01	Servicios en ciencias de la salud	Contrato de servicios de médico de empresa	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Gestión del Desarrollo Humano	1	1,047,839.52	1,047,839.52
1.04.06	Servicios generales	Contrato de servicios de seguridad y vigilancia (incluyendo eventuales de precios)	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Recursos materiales y servicios	1	31,170,000.00	31,170,000.00
1.04.06	Servicios generales	Contrato de servicio de limpieza (incluyendo eventuales de precios)	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Recursos materiales y servicios	1	8,846,000.00	8,846,000.00
1.04.06	Servicios generales	Contrato de mantenimiento y recarga de editores	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Gestión del Desarrollo Humano	1	260,000.00	260,000.00
1.06.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	Mantenimiento del edificio del parque	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Recursos materiales y servicios	1	1,000,000.00	1,000,000.00
1.06.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	Contrato de mantenimiento preventivo de la señalización (P y de las cámaras de CCTV)	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	734,500.00	734,500.00
1.06.07	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	Contrato de mantenimiento preventivo de los Alinea Acondicionadores del cuarto de servidores	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	67,000.00	67,000.00
1.06.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	Contrato de mantenimiento preventivo de la UPS del Cuarto de Servidores	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	182,100.00	182,100.00
1.06.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	Contrato de mantenimiento preventivo de Computadoras de escritorio	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	16	12,968.00	194,328.00
1.06.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	Contrato de mantenimiento preventivo de Computadoras portátiles	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	30	11,865.00	355,950.00
1.06.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	Contrato de mantenimiento preventivo de Impresoras de inyección	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	3	12,962.00	38,886.00
1.06.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	Contrato de mantenimiento preventivo de Escáneres	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	22,628.00	22,628.00
1.06.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	Contrato de mantenimiento preventivo de Servidores	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	7	74,693.00	522,851.00
1.06.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	Contrato de mantenimiento correctivo de Impresoras multifuncionales	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	4	423,750.00	1,695,000.00
1.09.99	Otros impuestos	Compra de libros fiscales, legales y de abogado	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Asesoría Legal	1	20,000.00	20,000.00
1.09.99	Otros impuestos	Adquisición de copias de expedientes judiciales y administrativos de índole legal	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Asesoría Legal	1	5,000.00	5,000.00
2.01.04	Tintas, papeles y dibujos	Contrato de compra de Toner T11122 para multifuncional Ricoh, presentación Toner XL	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Recursos materiales y servicios	1	52,000.00	52,000.00
2.01.04	Tintas, papeles y dibujos	Contrato de compra de Tinta para Impresora Canon Maxify MB2010 (P&H-11000) color Amarillo	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Recursos materiales y servicios	1	15,750.00	15,750.00
2.01.04	Tintas, papeles y dibujos	Contrato de compra de Tinta para Impresora Canon Maxify MB2010 (P&H-11000) color Cyan	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Recursos materiales y servicios	1	15,750.00	15,750.00
2.01.04	Tintas, papeles y dibujos	Contrato de compra de Tinta para Impresora Canon Maxify MB2010 (P&H-11000) color Magenta	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Recursos materiales y servicios	1	15,750.00	15,750.00
2.01.04	Tintas, papeles y dibujos	Contrato de compra de Tinta para Impresora Canon Maxify MB2010 (P&H-11000) color Negro	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Recursos materiales y servicios	1	28,100.00	28,100.00
2.01.04	Tintas, papeles y dibujos	Contrato de compra de Tinta para Impresora Canon Plasma PFD10 (GLA-11) color Amarillo	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Recursos materiales y servicios	1	7,550.00	7,550.00
2.01.04	Tintas, papeles y dibujos	Contrato de compra de Tinta para Impresora Canon Plasma PFD10 (GLA-11) color Cyan	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Recursos materiales y servicios	1	7,550.00	7,550.00
2.01.04	Tintas, papeles y dibujos	Contrato de compra de Tinta para Impresora Canon Plasma PFD10 (GLA-11) color Magenta	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Recursos materiales y servicios	1	7,550.00	7,550.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, electrónicos y de cómputo	Dispositivo de Plasma Digital	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	5	33,900.00	169,500.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, electrónicos y de cómputo	Kit de herramientas de instalación de red Red RJ45 (Incluye: Tester de cables, pinzadora, perforadora)	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	174,300.00	174,300.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, electrónicos y de cómputo	Cables de red (Patch cord) cat 6 para conexión de switches y red local	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	80	3,390.00	271,200.00
2.04.02	Repuestos y accesorios	Llaves de repuesto para vehículos	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Recursos materiales y servicios	8	25,000.00	200,000.00
2.99.01	Ofices y materiales de oficina y cómputo	Baterías Alkalinas AA	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Recursos materiales y servicios	20	307.00	6,140.00
2.99.01	Ofices y materiales de oficina y cómputo	Baterías Alkalinas AAA	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Recursos materiales y servicios	20	307.00	6,140.00
2.99.01	Ofices y materiales de oficina y cómputo	Musos Piel	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Recursos materiales y servicios	12	2,101.67	25,220.04
2.99.02	Ofices y materiales médico, hospitalario y de investigación	Alcohol en gel	Gestión	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Gestión del Desarrollo Humano	2	50,000.00	100,000.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresión	Cajas tipo archivo para el archivo central	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Recursos materiales y servicios	50	480.00	24,000.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresión	Traslapa desechable de papel para dispensación, presentación sólo	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Recursos materiales y servicios	16	2,718.75	43,500.00
5.01.03	Equipo de comunicación	Móvil	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Secretaría Ejecutiva	3	60,000.00	180,000.00
5.01.03	Equipo de comunicación	Grabadoras digitales de audio	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Secretaría Ejecutiva	2	85,000.00	170,000.00
5.01.03	Equipo de comunicación	Audífonos	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Secretaría Ejecutiva	2	50,000.00	100,000.00
5.01.03	Equipo de comunicación	Software de edición de audio y video	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Secretaría Ejecutiva	2	75,000.00	150,000.00
5.99.03	Bienes Intangibles	Adquisición y mantenimiento mensual de licencias de Zimbra Network Edition para 100 usuarios	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	1,900,000.00	1,900,000.00
5.99.03	Bienes Intangibles	Licencias de herramientas de trabajo virtual para el uso de Webtop Office 365 empresa Essential con Teams, One Drive	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	2,300,000.00	2,300,000.00
5.99.03	Bienes Intangibles	Contrato de Renovación de licencias Zimbra	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	763,000.00	763,000.00
5.99.03	Bienes Intangibles	Contrato de Renovación de licencias de Panda y Antivirus	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	2,067,900.00	2,067,900.00
5.99.03	Bienes Intangibles	Contrato de Renovación de licencias de Panda Gate Defender	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	1,017,000.00	1,017,000.00
5.99.03	Bienes Intangibles	Contrato de Renovación de licencias de Adobe Acrobat Pro	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	12	117,100.00	1,405,200.00
5.99.03	Bienes Intangibles	Contrato de Renovación de licencias de Autodesk	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	268,000.00	268,000.00
5.99.03	Bienes Intangibles	Contrato de Renovación de licencias de Photo shop	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	2	260,000.00	516,000.00
5.99.03	Bienes Intangibles	Licencias de Teamviewer	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	353,000.00	353,000.00
5.99.03	Bienes Intangibles	Licencias de Project manager MS	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	3	440,000.00	1,320,000.00
5.99.03	Bienes Intangibles	Licencias de Windows server	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	714,000.00	714,000.00
5.99.03	Bienes Intangibles	Licencias de Power BI MS	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	135,000.00	135,000.00
5.99.03	Bienes Intangibles	Licencias de Zoom	Unidad	Transferencia Contable del Gobierno Central, Ley 5048	I Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	135,900.00	135,900.00
Total									61,126,754.04

Se adjuntan las modificaciones al plan de adquisiciones para el año 2021

Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)									
Modificación N° 1 al Plan de Adquisiciones 2021									
1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	Servicios profesionales en peritaje	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	III Trimestre	Recursos materiales y servicios	1	225,000.00	225,000.00
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	Contratación de auditoría externa de los Estados Financieros del CONICIT, periodo 2010-2020	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Secretaría Ejecutiva	1	10,000,000.00	10,000,000.00
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	Consultoría para realizar estudio de cargas de trabajo del puesto de Director de Soporte Administrativo	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Gestión del Desarrollo Humano	1	6,500,000.00	6,500,000.00
1.04.06	Servicios generales	Contrato de servicios de seguridad y vigilancia (incluyendo eventuales reajustes de precios)	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Recursos materiales y servicios	1	34,368,314.67	34,368,314.67
1.04.06	Servicios generales	Contrato de servicio de limpieza (incluyendo eventuales reajustes de precios)	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Recursos materiales y servicios	1	9,860,980.02	9,860,980.02
1.04.06	Servicios generales	Desinfección o sanitización de las oficinas del Conicit	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Gestión del Desarrollo Humano	1	200,000.00	200,000.00
1.08.01	Mantenimiento de edificio, locales y terrenos	Mantenimiento del techo del parqueo	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Recursos materiales y servicios	1	2,000,000.00	2,000,000.00
1.08.05	Mantenimiento y equipo de transporte	Reparación y cambios de aceite de vehículos	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Recursos materiales y servicios	1	1,200,000.00	1,200,000.00
2.04.02	Repuestos y accesorios	Baterías para vehículos	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Recursos materiales y servicios	3	75,000.00	225,000.00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	Trituradora de papel	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	II Trimestre	Recursos materiales y servicios	1	180,000.00	180,000.00
								Total	64,759,294.69

Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)									
Modificación N° 2 al Plan de Adquisiciones 2021									
Código de Subpartida	Subpartida	Descripción Genérica	Unidad de Medida	Fuente de Financiamiento	Periodo Estimado de	Unidad Solicitante	Cantidad solicitada	Costo Unitario	Costo Total
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	Contrato de empaque de libros de actas	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Secretaría Ejecutiva	1	180,000.00	180,000.00
1.04.06	Servicios generales	Contrato de mantenimiento de zonas verdes	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Recursos materiales y servicios	4	96,479.40	385,917.60
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	Cables de red (Patch cord) cat 6 para conexión de switches de 30 cm largo	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	30	3,390.00	101,700.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	Disco Interno Western Digital WD Red Pro WD8003FFBX 8 TB Hard Drive - 3.5" Internal - SATA (SATA/600) - Storage System Device Supported - 7200rpm - 300 TB TSW - 5 Year Warranty	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	339,000.00	339,000.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	Cajas tipo archivo para el archivo central	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Recursos materiales y servicios	448	500.00	224,000.00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	Servilletas de papel interfoliadas para dispensador, presentación paquete de 125 unidades	Paquete	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Recursos Materiales y suministros	33	363.64	12,000.52
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	Toallas desechables de papel para dispensador en rollo	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Recursos Materiales y suministros	12	2,625.00	31,500.00
2.99.99	Ceros útiles, materiales y suministros diversos	Baterías Alcalinas AA	Unidad	900 SuperV8 libre Ley 5048 CONICIT	IV Trimestre	Recursos Materiales y suministros	20	307.00	6,140.00
2.99.99	Ceros útiles, materiales y suministros diversos	Baterías Alcalinas AAA	Unidad	900 SuperV8 libre Ley 5048 CONICIT	IV Trimestre	Recursos Materiales y suministros	20	307.00	6,140.00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	Desinstalación e instalación de sistema de aire acondicionado	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	2	1,150,000.00	2,300,000.00
5.01.05	Equipo y mobiliario de oficina	Scanner	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Recursos Materiales y suministros	1	270,000.00	270,000.00
5.01.05	Equipo y Programas de cómputo	Estaciones de trabajo portátiles de 14 pulgadas Disco SSD de 500 GB	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048, y Ley 8262	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	15	1,326,500.00	19,897,500.00

5.01.05	Equipo y Programas de cómputo	Estación de trabajo portátil de 14 pulgadas Disco SSD de 1 TB GB	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	1	1,417,500.00	1,417,500.00
5.01.05	Equipo y Programas de cómputo	Monitores LCD 27 Pulgadas	Unidad	Transferencia Corriente del Gobierno Central, Ley 5048	IV Trimestre	Tecnologías de Información y Comunicación	9	185,000.00	1,602,500.00
								Total	26,836,987.72

NICSP 18- INFORMACIÓN FINANCIERA POR SEGMENTOS:

De acuerdo con la NICSP 18- Información Financiera por Segmentos:

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

Política Contable			Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
6	87.		Definición de segmento	NICSP N° 18, Párrafo 9 y 12.	
6	87	1	Segmentos para la administración financiera de Costa Rica		Clasificador Funcional del Gasto para el SPC DGCN

Se define al segmento como una actividad o grupo de actividades de la entidad, que son identificables y para las cuales es apropiado presentar información financiera separada con el fin de:

- evaluar el rendimiento pasado de la entidad en la consecución de sus objetivos; y
- tomar decisiones respecto de la futura asignación de recursos.

Ente contable	Código de Segmento asignado

Revelación Suficiente: (Ver GA NICSP 18):

Al cierre de este ejercicio el CONICIT, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación no aplica a esta NICSP, por su naturaleza y actividades que se enfocan en un mismo fin, sin ninguna segmentación.

NICSP 19- PROVISIONES, ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

De acuerdo con la NICSP 19- Activos y Pasivos Contingentes

Marque con 1:

APLICA

SI	1	NO	
----	---	----	--

El responsable contable debe analizar el tratamiento contable:

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos [NICSP 19- Activos Contingentes](#):

Resumen Montos	Activos Contingentes
Pretensión Inicial	Ø0.00
Resolución provisional 1	Ø0.00
Resolución provisional 2	Ø0.00
Resolución en firme	Ø0.00
GRAN TOTAL	Ø0.00

Resumen Cantidad	Activos Contingentes
Pretensión Inicial	0
Resolución provisional 1	0
Resolución provisional 2	0
Resolución en firme	0
GRAN TOTAL	0

Resumen Montos	Pasivos Contingentes
Pretensión Inicial	Ø0.00
Resolución provisional 1	Ø0.00
Resolución provisional 2	Ø0.00
Resolución en firme	Ø0.00
GRAN TOTAL	Ø0.00

Resumen Cantidad	Pasivos Contingentes
Pretensión Inicial	0
Resolución provisional 1	0
Resolución provisional 2	0
Resolución en firme	0
GRAN TOTAL	0

Revelación Suficiente: (Ver GT NICSP 19):

En esta NICSP se revela lo informado por parte de las unidades primarias; en lo referente a la Asesoría Legal se mantiene la sentencia de Eliécer Pérez, ya que se está a la espera de la confirmación por parte del juzgado. Para este IV Trimestre por parte de la Asesoría Legal mediante correo de fecha 25/01/2022, se excluyen en el reporte y se indican las siguientes justificaciones de los activos contingentes:

- En el Caso de Manuel Mora: Firmó un arreglo de pago por la deuda con la institución
- En el caso de los cheques: el proceso fue sobreseído judicialmente

Y para los pasivos contingentes lo siguiente:

- *Caso de Gabriela Díaz: hubo audiencia en noviembre pasado y hubo un desistimiento del caso*

Por otra parte, desde el año 2019 se notificó por parte de la Dirección de Soporte Administrativo un aparente giro de sumas de más, por un manejo inadecuado del pago de incapacidades, con oficio SE-055-2021 la Secretaria Ejecutiva instruyó a la UGDH a realizar el proceso de recuperación; no obstante lo anterior, con referencia REF: SE-369-2021 del 13 de octubre de 2021 se comunica la conformación de un grupo para iniciar una investigación y luego de la investigación realizada, se instruyó el archivo de esta recuperación, declarándose la prescripción y desestimando incoar alguna otra gestión, según consta en REF: CONICIT-AC-380-21 del 25 de noviembre, 2021, al respecto mediante correo electrónico de fecha 01 de diciembre de 2021, la Dirección de Soporte Administrativo consultó ¿cómo se valoró este tema en el CD?, ya que al ser fondos públicos se podría estar ante un daño patrimonial, pero no se ha atendido este tema al cierre del periodo.

MEMORANDO

PARA: MBA. Gabriela Díaz Díaz
Directora, Soporte Administrativo

Licda. Natalia Villegas Sánchez
Coordinadora, Gestión del Desarrollo Humano

DE: MPA. Arturo Vicente León
Secretario Ejecutivo

GUILLERMO
ARTURO VICENTE
LEON (FIRMA)

Firmado digitalmente por
GUILLERMO ARTURO
VICENTE LEON (FIRMA)
Fecha: 2021.02.08 15:00:07
+0500

ASUNTO: Recuperación de sumas giradas demás por incapacidades

FECHA: 8 de febrero, 2021 **REF.:** SE-055-2021

En atención al acuerdo del Consejo Director para que la "Administración" defina la forma en que procederá para la recuperación de sumas giradas demás por incapacidades pagadas en periodos anteriores (aguinaldo y salario escolar) a un grupo de colaboradores del CONICIT. Al respecto, se procedió a valorar en una reunión realizada con ustedes, el lunes 24 de enero 2021, las diferentes alternativas para gestionar la devolución de las sumas antes indicadas.

Luego del análisis mencionado se decidió que lo procedente era proceder a realizar las gestiones correspondientes para solicitar a los colaboradores y excolaboradores que están en la situación descrita, la devolución de las sumas giradas demás. Con tal motivo se solicita a la Unidad de Gestión del Desarrollo Humano comunicar la decisión a los funcionarios indicados, lo cual debe incluir la forma en que se procederá con la recuperación.

Asimismo, se proceda a solicitar a la Asociación Solidarista del CONICIT, la devolución de los recursos correspondientes girados demás como consecuencia de la situación apuntada. Finalmente, se proceda a gestionar con la Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS) la devolución de lo pagado a esa entidad por concepto de las cuotas obreros y patronales en relación a este caso.

CI. Licda. Desirée Ramos Brenes, Asesora Legal
Archivo/Consecutivo

Según el cálculo preliminar de la UGDH (no está oficializado) el monto a recuperar podría ascender al dato que se muestra:

número cédula	nombre_Empleado	monto total pagado por incap	monto por 3 días	aguinaldo	salario escolar	Aporte patronal ASECONI	Cuotas patronales	Cuotas obrero	Total
106150810	ALEJANDRO JIMÉNEZ GODOY	€ 469,545.98	€40,246.798	€3,353.90	€3,352.56	€2,145.15	€10,596.98	€4,161.52	€23,610.11
900560603	ANA LORENA FERNÁNDEZ CORDERO	€ 251,664.63	€251,664.633	€20,972.053	€20,856.312	€13,413.72	€65,496.03	€24,487.58	€145,225.70
104610943	CARMEN MAYELA MADRIGAL MURILLO	€ 684,099.12	€68,409.912	€5,700.83	€5,664.34	€3,646.25	€17,670.28	€6,389.49	€39,071.18
115870498	DANIELA DE LOS ANGEL DIAZ FAJARDO	€ 78,038.70	€78,038.700	€6,503.225	€6,473.635	€4,159.46	€20,350.57	€7,654.21	€45,141.11
501740697	ELVIA ARAYA VARGAS	€ 280,717.80	€280,717.800	€23,393.15	€23,159.55	€14,962.26	€72,509.408	€26,219.04	€160,243.41
104580926	GLORIA CALVO CRUZ	€ 17,250.33	€17,250.333	€1,437.53	€1,419.70	€919.44	€4,455.76	€1,611.18	€9,843.62
110010319	GRETTEL MENDEZ VARGAS	€ 68,356.80	€45,529.533	€3,794.13	€3,792.61	€2,426.72	€12,007.33	€4,726.02	€26,746.81
401980687	KAREN PAOLA HERNÁNDEZ PORRAS	€ 11,917.80	€11,917.800	€993.15	€976.07	€635.22	€3,059.30	€1,113.12	€6,776.86
113010109	MAGDA VANESSA ZAMORA ARROYO	€ 32,085.00	€32,085.000	€2,673.75	€2,656.64	€1,710.13	€8,287.56	€2,996.74	€18,324.81
601600612	NOEMY CAMPOS MEJICANO	€ 384,386.75	€113,062.835	€9,421.90	€9,296.71	€6,026.25	€29,126.59	€10,670.31	€64,541.76
401660672	PABLO ANDRÉS SOLÍS CAMPOS	€ 648,613.00	€472,050.803	€39,337.57	€38,921.95	€25,160.31	€121,930.72	€44,811.27	€270,161.82
106730384	SILVIA ELENA ARIAS ALVARADO	€ 3,793,819.38	€369,587.713	€30,798.98	€30,693.39	€19,699.03	€96,877.08	€37,147.26	€215,215.73
111360665	VERÓNICA HERNÁNDEZ ROJAS	€ 631,297.25	€526,505.787	€43,875.48	€43,649.82	€28,062.76	€137,654.53	€52,575.62	€305,818.21
303440895	VÍCTOR MANUEL ROJAS MONGE	€ 615,143.89	€570,685.820	€47,557.15	€47,288.37	€30,417.55	€148,462.61	€55,906.35	€329,632.03
109950778	ANAYANSI ELLIS CALDERON	€ 98,752.87	€0.000	€0.00	€0.00	€0.00	€0.00	€0.00	€0.00
401120746	ARNOLDO NUÑEZ SÁNCHEZ	€ 161,671.75	€161,671.750	€13,472.65	€13,305.59	€8,617.10	€41,759.81	€15,100.14	€92,255.29
109660422	CESAR ELMER MENDEZ ZELAYA	€ 28,500.00	€28,500.000	€2,375.00	€2,374.05	€1,519.05	€7,504.05	€2,946.90	€16,719.05
113130720	DIANA CAROLINA BARBOZA CASTRO	€ 540,188.57	€355,204.067	€29,600.34	€29,413.19	€18,932.38	€92,617.03	€34,919.35	€205,482.28
104400131	DINIA MARIA LEIVA BARRANTES	€ 431,658.24	€119,155.660	€9,929.64	€9,806.51	€6,351.00	€30,777.91	€11,129.14	€67,994.19
106360679	EDGAR ENRIQUE JARA SOLIS	€ 515,996.14	€128,999.035	€10,749.92	€10,745.62	€6,875.65	€34,184.74	€13,544.90	€76,100.83
110910340	EDUARDO GUZMÁN VILLALOBOS	€ 115,830.83	€31,606.262	€2,633.86	€2,617.00	€1,684.61	€8,163.90	€3,110.06	€18,209.42
103400875	ELIÉCER PÉREZ ARGUEDAS	€ 1,117,239.70	€606,143.408	€50,511.95	€50,074.70	€32,307.44	€156,969.62	€58,137.58	€348,001.29
107850859	FABIO ADOLFO GUTIÉRREZ VILLALTA	€ 386,007.20	€251,047.438	€20,920.62	€20,827.04	€13,380.83	€65,686.48	€25,105.39	€145,920.36
115840855	FABIOLA FRANCESCA FALLAS GÓMEZ	€ 36,298.60	€36,298.600	€3,024.88	€3,023.67	€1,934.72	€9,557.42	€3,753.28	€21,293.97
106810925	ILSE MARIA CAIROL HINES	€ 90,633.37	€90,633.367	€7,552.78	€7,549.76	€4,830.76	€23,907.65	€9,412.79	€53,253.74
206450743	LUIS DAVID BENAVIDES BARRANTES	€ 238,335.87	€238,335.867	€19,861.32	€19,747.66	€12,703.30	€62,306.63	€23,848.13	€138,467.04
105760274	LUISA MARIA DIAZ SANCHEZ	€ 382,041.00	€34,731.000	€2,894.25	€2,893.09	€1,851.16	€8,971.02	€3,417.53	€20,027.05
112830939	MARIA DEL ROCIO NAVARRO MENA	€ 103,692.27	€0.000	€0.00	€0.00	€0.00	€0.00	€0.00	€0.00
108740151	MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ	€ 654,058.85	€426,302.860	€35,525.24	€35,511.03	€22,721.94	€112,725.65	€44,531.58	€251,015.45
112080670	MARLENY ESQUIVEL CHINCHILLA	€ 38,117.48	€38,117.483	€3,176.46	€3,137.07	€2,031.66	€9,845.75	€3,560.17	€21,751.11
113530144	NATALI PAOLA AGUILAR ROMERO	€ 188,480.12	€87,182.497	€7,265.21	€7,234.30	€4,646.83	€22,847.25	€8,837.34	€50,830.93
109170529	NATALIA VILLEGAS SÁNCHEZ	€ 889,439.71	€817,522.788	€68,126.90	€67,560.46	€43,573.96	€212,190.65	€79,138.79	€470,590.77
302810690	NURIA VIRGINIA NAVARRO QUIRÓS	€ 137,581.03	€137,581.033	€11,465.09	€11,394.19	€7,333.07	€35,950.29	€13,565.30	€79,707.94
203720155	PEDRO JOAQUÍN BASTOS CASTRO	€ 112,052.67	€112,052.667	€9,337.72	€9,255.55	€5,972.41	€28,943.20	€10,465.72	€63,974.60
104550179	RAHUDY ESQUIVEL ISERN	€ 883,100.57	€695,377.242	€57,948.10	€57,177.38	€37,063.61	€179,407.26	€65,940.75	€397,537.09
106430089	ROCÍO VARGAS MONTENEGRO	€ 874,505.96	€406,108.212	€33,842.35	€33,563.24	€21,645.57	€105,389.52	€39,600.51	€234,041.19
106480327	ROXANA SÁNCHEZ ROBLES	€ 282,152.50	€28,215.250	€2,351.27	€2,336.22	€1,503.87	€7,288.00	€2,776.38	€16,255.75
603260267	SEIDY DIANA ZÚÑIGA OBANDO	€ 83,731.48	€83,731.483	€6,977.62	€6,928.28	€4,462.89	€21,876.92	€8,251.75	€48,497.45
203470235	VINICIO PORRAS JIMÉNEZ	€ 379,463.16	€279,054.667	€23,254.56	€23,245.25	€14,873.61	€73,731.14	€29,095.23	€164,199.79
110730446	WILLIAM DALORZO CHINCHILLA	€ 5,260,117.72	€831,434.061	€69,286.17	€69,118.09	€44,315.44	€218,360.17	€84,345.06	€485,424.92
110190686	YORLENY SOLANO VEGA	€ 104,502.67	€61,982.895	€5,165.24	€5,133.08	€3,303.69	€16,169.63	€6,108.10	€35,879.74
TOTAL		€22,101,086.770	€8,964,743.061	€747,061.922	€742,173.675	€477,820.805	€2,335,616.42	€881,111.57	€5,183,784.40

Memorando

PARA: Sra. Natalia Villegas Sánchez
Coordinadora, Gestión del Desarrollo Humano

DE: Sra. 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: 2021.10.13 12:32:50
+06'00'

ASUNTO: Respuesta GDH-221-2021

FECHA: 13 de octubre de 2021

REF: SE-369-2021

En respuesta al oficio GDH-221-2021 mediante el cual usted presenta una cronología sobre el tema de incapacidades y el pago de los tres primeros días de éstas con afectación del aguinaldo y el salario escolar de los colaboradores.

Al respecto le comunico que esta Secretaria Ejecutiva a fin de determinar lo que usted indica en el oficio citado ha decidido conformar un órgano para una investigación preliminar y los integrantes tendrán que rendir el resultado el día 5 de noviembre 2021.

CONICIT-AC-380-21
25 de noviembre, 2021

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

DE : Dra. Giselle Tamayo Castillo,
Presidenta, Consejo Director, Conicit

GISELLE TAMAYO
CASTILLO
(FIRMA)

Digitally signed by GISELLE
TAMAYO CASTILLO (FIRMA)
Date: 2021.11.30 08:01:18
+06'00'

COPIA :

ASUNTO : **INVESTIGACIÓN PRELIMINAR CASO DE INCAPACIDADES**

ACTA ORDINARIA 38-2021, CAPITULO IX ARTICULO 11, FECHA 23/11/2021

Los miembros del Consejo Director del Conicit considerando la información de la investigación preliminar, determina:

ACUERDO 9

- En virtud del artículo 198 de la Ley General de Administración Pública, que da una prescripción de cuatro años contados a partir de la fecha que tuvo conocimiento del hecho dañoso, en la cual, dado que la fecha cierta del inicio del proceso fue 2015, por unanimidad acuerdan, declarar prescrito el cobro de las incapacidades.
- Dado que a la fecha muchas de las personas involucradas en el proceso ya no trabajan en la institución, el plazo de prescripción, los recursos ya invertidos para esclarecer la situación relacionada a la recuperación de fondos y los costos asociados a la recuperación que a la fecha resultarían más onerosos, bajo los principios de una buena gestión, que sea efectiva y que genere un uso racional de los recursos públicos se desestima incoar alguna otra gestión y se tiene por finalizado el proceso.

ACUERDO FIRME

RSR

cd: Archivo (2)
C:\WORD\2021\CONICIT-AC-380-21


De: Gabriela Díaz Díaz

1 de Diciembre 2021 16:01

Para: Ileana Hidalgo

CC: Natalia Villegas Sánchez @ Finanzas Johnny Fallas Pérez Yoriemy Solano Vega Roxana Sánchez Robles

CCO: mgabrieladd

 CONICIT- AC-380-21.pdf (262,2 KB) [Descargar](#) | [Maletín](#) | [Eliminar](#)
 ihidalgo@vcf (181 B) [Contactos](#) | [Descargar](#) | [Maletín](#) | [Eliminar](#)

 [Descargar todos los archivos adjuntos](#)
 [Eliminar todos los archivos adjuntos](#)

Doña Ileana, se toma nota de la indicación dada a la UGDH; sin embargo, al ser fondos públicos se podría estar ante un daño patrimonial, ¿cómo se valoró este tema en el CD?

NICSP 20- INFORMACIÓN A REVELAR SOBRE PARTES RELACIONADAS:

De acuerdo con la NICSP 20- Información a revelar sobre partes relacionadas

Marque con 1:

APLICA

SI

1

NO

Política Contable			Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
7	31.		Parte relacionada	NICSP N° 20, Párrafo 4.	
7	31	1	Grado de consanguinidad		DGCN
7	31	2	Personal clave de la gerencia	NICSP N° 20, Párrafos 4, 6 y 7.	
7	31	3	Familiares próximos	NICSP N° 20, Párrafos 4 y 5.	

Una parte se considera relacionada con otra si una de ellas tiene la posibilidad de ejercer el control sobre la misma, o de ejercer influencia significativa sobre ella al tomar sus decisiones financieras y operativas, o si la parte relacionada y otra entidad están sujetas a control común. Incluye al personal clave de la gerencia u órgano de dirección de la entidad y familiares próximos a los mismos.

Declaraciones juradas presentadas a la Contraloría General de la República

En cumplimiento al párrafo No. 30 de la norma, se adjunta cuadro de las partes relacionadas de la institución

Nombre funcionario	Fecha de presentación	Partes relacionadas		Observaciones
		SI	NO	
JOSE JOAQUIN VEGA BAUDRIT	may-21		X	Finalizo nombramiento el 30-11-2021.
ILEANA HIDALGO LÓPEZ	may-21		X	Renuncia a partir del 01-01-2022.
GISELLE EUGENIA TAMAYO CASTILLO	may-21		X	Finalizo nombramiento el 30-11-2021.

Con respecto a la "Información a revelar sobre partes relacionadas. Les aplica a todas las instituciones públicas, y se debe realiza un estudio de relaciones de parentesco que influyan en decisiones estratégicas y financieras, la participación del Departamento de Recursos Humanos es esencial como unidad primaria", le informo que en el Sistema Integrado de Compras Públicas (SICOP), en la sección "Centro de Atención", se encuentra el registro de prohibiciones de funcionarios de la Promotora, tal como se muestra en la siguiente imagen.

Revelación Suficiente: (ver GA NICSP 20):

En cumplimiento con lo que indica la norma, se adjunta el detalle de plazas en el siguiente cuadro:

GRUPO OCUPACIONAL	N° DE PUESTOS	CLASE	SALARIO BASE	ANUALIDAD PROPUESTA	DESCRIPCION DE CADA CLASE	JORNADA LABORAL	
Superior	1	Auditor	€1,138,550.00	€0.00	Planeación, organización, dirección, supervisión, coordinación y control de los procesos sustantivos y administrativos de la Unidad de Auditoría Interna, considerando el ámbito legal, estratégico y profesional que compete desarrollar a esa unidad dentro de la Promotora.	Tiempo completo	
	1	Gerente General	€1,716,536.00	€0.00	Funciones del Gerente General a) Fungir como secretario de Actas y Secretaría Técnica de la Junta Directiva. En su ausencia y en la sesión en la que se dé la elección del gerente, la Junta Directiva nombrará a alguno de sus miembros como secretario para esa sesión. b) Ejercer las funciones inherentes a su condición de administrador general y jefe superior de la institución, vigilando la organización, el funcionamiento y coordinación de todas sus dependencias y la observación de las leyes, los reglamentos y las resoluciones de la Junta Directiva. c) Ejecutar o hacer ejecutar los acuerdos y las resoluciones que dicte la		
Ejecutivo	3	Profesional Jefe de SC 1	€835,450.00	€16,062.00	Planeación, organización, dirección, coordinación, supervisión, control y evaluación de procesos de trabajo en diversos campos de actividad, tales como: finanzas, mercados, análisis administrativo, planificación, recursos humanos, trabajo social, psicología, entre otros, que se desarrollan en un centro de responsabilidad que atiende y coordina gestiones y procesos de trabajo de impacto y trascendencia a nivel institucional.		
	1	Profesional Jefe de SC 2	€887,900.00	€17,080.00	Planeamiento, dirección, organización, coordinación, supervisión y control de las actividades administrativas y sustantivas que se desarrollan en un centro de responsabilidad que ejecuta programas a nivel central/regional, o dirección de un centro de responsabilidad que gestiona procesos y participa en la emisión de normativa técnica de impacto y trascendencia institucional, sectorial o subsectorial.		
	5	Profesional Jefe de SC 3	€968,950.00	€18,652.00	Planeamiento, dirección, organización, coordinación y supervisión de labores técnicas administrativas en un centro de responsabilidad con participación en la gestión y normalización de programas sustantivos, de apoyo o de asesoría, cuyos productos generan impacto a nivel institucional, sectorial o subsectorial.		
	1	Profesional Jefe en Informática 1- B	€835,450.00	€16,062.00	Planeamiento, dirección, coordinación, organización y supervisión de las labores administrativas, técnicas y profesionales que se realizan en un centro de informática sin departamentalización, que desarrolla sistemas y brinda servicios y productos de apoyo o soporte a la gestión interna en una institución.		
Profesional	1	Asesor Profesional	€713,650.00	€13,699.00	Ejecución de labores de asesoría y apoyo a la Secretaría Ejecutiva, en el planeamiento, dirección, organización, coordinación y supervisión de actividades profesionales, técnicas y administrativas, que aseguren el logro y el cumplimiento de los resultados operativos y estratégicos de la Institución.		
MIEMBROS DE LA JUNTA DIRECTIVA DE LA PROMOTORA:							
GRUPO OCUPACIONAL	N° DE PUESTOS	CARGO	SALARIO BASE	ANUALIDAD PROPUESTA	DESCRIPCION DE FUNCIONES	JORNADA LABORAL	DIETAS
Miembros y representantes de la Junta Directiva	9	Miembros y representantes de la Junta Directiva de la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación	No aplica	No aplica	a) Dictar las normas y los reglamentos necesarios relativos a la organización y el funcionamiento de la Promotora, para la buena marcha de la institución. b) Aprobar el presupuesto anual, sus modificaciones y dar seguimiento a la ejecución presupuestaria. c) Conocer y aprobar los estados financieros. d) Aprobar y evaluar el cumplimiento del Plan estratégico, así como el Plan anual de labores. e) Proporcionar directrices claras de resultados esperados, brindándole a la Gerencia General la autonomía necesaria para sugerir las debidas estrategias para la consecución de esos resultados. f) Nombrar y remover al gerente general por mayoría de al menos dos tercios de la totalidad de sus miembros. g) Nombrar y remover al auditor interno, siguiendo los lineamientos dictados por la Contraloría General de la República. h) Conformar comités temáticos o grupos consultivos cuando la Junta Directiva así lo requiera, para tratar temas específicos. La Junta determinará el plazo de existencia y las condiciones de estos comités o grupos de asesoría. i) Aprobar la conformación de un consejo asesor externo que apoye las labores de definición estratégica de la Junta Directiva. j) Aprobar la constitución de fideicomisos para la consecución de los objetivos y fines de la Promotora. Los fideicomisos deberán observar las obligaciones que le imponen las disposiciones legales vigentes y otras que se dispongan por vía reglamento. Los fideicomisos y su administración serán objeto de control por parte de la Contraloría General de la República.	No aplica	No reciben dietas.

Remuneración total del personal clave de la gerencia y el número de individuos, determinado como el equivalente en una base de medición de jornada completa, que recibe remuneración dentro de esta categoría, mostrando las clases principales de personal clave de la gerencia e incluyendo una descripción de cada clase.

Revelación de información sobre la existencia de relaciones entre partes relacionadas cuando existe control y la revelación de información sobre transacciones entre la entidad y sus partes relacionadas bajo ciertas circunstancias. Esta información se exige para fines de rendición de cuentas y para facilitar una mejor comprensión de la situación financiera y rendimiento de la entidad que informa.

DECLARACIONES JURADAS DE BIENES				
Nombre del funcionario	Fecha de presentación	Partes relacionadas		Observaciones
		SI	NO	
JOSE JOAQUIN VEGA BAUDRIT	may-21		X	Finalizo nombramiento el 30-11-2021.
ILEANA HIDALGO LÓPEZ	may-21		X	Renuncia a partir del 01-01-2022.
GISELLE EUGENIA TAMAYO CASTILLO	may-21		X	Finalizo nombramiento el 30-11-2021.
JOHNNY FALLAS PEREZ	may-21		X	A la fecha de presentación de esta información, la Unidad de Gestión del Desarrollo Humano no tiene información de que exista conflicto con las partes relacionadas en procesos de contratación. La fecha de presentación indicada, corresponde a la declaración anual que deben presentar los afectos a declarar.
MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ	may-21		X	A la fecha de presentación de esta información, la Unidad de Gestión del Desarrollo Humano no tiene información de que exista conflicto con las partes relacionadas en procesos de contratación. La fecha de presentación indicada, corresponde a la declaración anual que deben presentar los afectos a declarar.
NATALIA VILLEGAS SANCHEZ	may-21		X	A la fecha de presentación de esta información, la Unidad de Gestión del Desarrollo Humano no tiene información de que exista conflicto con las partes relacionadas en procesos de contratación. La fecha de presentación indicada, corresponde a la declaración anual que deben presentar los afectos a declarar.
YARIMA TATIANA SANDOVAL SANCHEZ	may-21		X	Finalizo nombramiento el 30-11-2021.
JORGE BARUCH OGUILVE ARAYA	may-21		X	Finalizo nombramiento el 30-11-2021.
WILLIAM JUNIOR DALORZO CHINCHILLA	may-21		X	A la fecha de presentación de esta información, la Unidad de Gestión del Desarrollo Humano no tiene información de que exista conflicto con las partes relacionadas en procesos de contratación. La fecha de presentación indicada, corresponde a la declaración anual que deben presentar los afectos a declarar.
EDUARDO DEL CARMEN GUZMAN VILLALOBOS	may-21		X	A la fecha de presentación de esta información, la Unidad de Gestión del Desarrollo Humano no tiene información de que exista conflicto con las partes relacionadas en procesos de contratación. La fecha de presentación indicada, corresponde a la declaración anual que deben presentar los afectos a declarar.
VINICIO DE LOS ANGELES PORRAS JIMENEZ	may-21		x	A la fecha de presentación de esta información, la Unidad de Gestión del Desarrollo Humano no tiene información de que exista conflicto con las partes relacionadas en procesos de contratación. La fecha de presentación indicada, corresponde a la declaración anual que deben presentar los afectos a declarar.
MARIA DESIREE RAMOS BRENES	may-21		X	A la fecha de presentación de esta información, la Unidad de Gestión del Desarrollo Humano no tiene información de que exista conflicto con las partes relacionadas en procesos de contratación. La fecha de presentación indicada, corresponde a la declaración anual que deben presentar los afectos a declarar.
ORLANDO ALONSO ARRIETA OROZCO	may-21		X	Finalizo nombramiento el 30-11-2021.
JORGE ARTURO MUÑOZ RIVERA	may-21		X	A la fecha de presentación de esta información, la Unidad de Gestión del Desarrollo Humano no tiene información de que exista conflicto con las partes relacionadas en procesos de contratación. La fecha de presentación indicada, corresponde a la declaración anual que deben presentar los afectos a declarar.

DECLARACIONES JURADAS DE BIENES				
Nombre del funcionario	Fecha de presentación	Partes relacionadas		Observaciones
		SI	NO	
COORDINADOR UNIDAD FINANZAS			X	Puesto vacante
PAOLA VEGA CASTILLO			X	Se nombra como integrante de la Junta Directiva de la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación a partir del 01 de diciembre del 2021. A los nuevos declarantes se les solicitó la declaración de bienes inicial. Hay otros integrantes de la Junta que ya son declarantes, por lo tanto, solo se ingresaron al Sistema como miembros de la Junta de la Promotora.
VICTORIA HERNANDEZ MORA			X	
ANDRES ROMERO RODRIGUEZ			X	
JORGE SEQUEIRA PICADO			X	
JOSE JENKINS RODRIGUEZ			X	
ENRIQUE EGLOFF ERGLI			X	
ALEJANDRO SIBAJA DELCORE			X	
MERLIN SOJO NAVARRO			X	
JEFREY OROZCO BARRANTES			X	

Con respecto a la "Información a revelar sobre partes relacionadas. Les aplica a todas las instituciones públicas, y se debe realiza un estudio de relaciones de parentesco que influyan en decisiones estratégicas y financieras, la participación del Departamento de Recursos Humanos es esencial como unidad primaria", le informo que en el Sistema Integrado de Compras Públicas (SICOP), en la sección "Centro de Atención", se encuentra el registro de prohibiciones de funcionarios de Conicit, tal como se muestra en la siguiente imagen.



Información de SICOP | Centro de Atención | Consulta Ciudadanos | Mapa del Sitio

Instituciones Compradoras | Empresas Proveedoras | Ciudadanos

Registro de Usuarios | Catálogo Bienes/Servicios | Concursos | Expediente Electrónico | Consulta de Proveedores | Compra por Catálogo

Inicio de Sesión | Mi SICOP

Centro de Atención en Línea

- Avisos Generales
- Avisos por Institución
- Leyes y Reglamentos
- Formularios
- Centro de Descargas
- Glosario de Términos
- Centro de Consultas
- Preguntas Frecuentes

Asunto Registro de Prohibiciones de Funcionarios del CONICIT

Clasificación Informacion relacionada contratacion administrativa **Fecha y Hora de Creación** 16/07/2019 12:29:37

Creado por WILLIAM DALORZO CHINCHILLA **Cant. Consultas** 16

Descripción
De conformidad con lo solicitado por la DGABCA en la circular DGABCA-0029-2019, se realiza la actualización del registro de funcionarios inhabilitados, de acuerdo con los artículos 22 y 22 bis de la LCA.

Archivo Adjunto

No	Nombre del documento	Archivo Adjunto
1	REGISTRO DE PROHIBICIONES DE FUNCIONARIOS DEL CONICIT	REGISTRO DE PROHIBICIONES FUNCIONARIOS CONICIT.pdf [374.69 KB]

La Unidad de Gestión del Desarrollo en el proceso de reclutamiento y selección solicita al oferente completar una declaración jurada sobre los grados de afinidad y consanguinidad con el superior inmediato hasta tercer grado inclusive.

Con respecto al cuadro en cumplimiento al párrafo No. 30 de la norma, la Unidad de Desarrollo Humano mediante memorando No. GDH-160-121 de fecha 13 de julio 2021, manifiesta que no se tiene ninguna indicación sobre afectación de éstas en procesos de contratación. Además, menciona que el registro de

prohibiciones se encuentra en consulta pública en SICOP. Al cierre de este ejercicio no se recibió por parte de la Unidad de Desarrollo Humano información actualizada en relación a dicho oficio.

MEMORANDO

PARA: Bach. Cristina Sánchez Anchía
Unidad de Finanzas

DE: Licda. Nathalia Villegas Sánchez
Coordinadora, Unidad Gestión del Desarrollo Humano

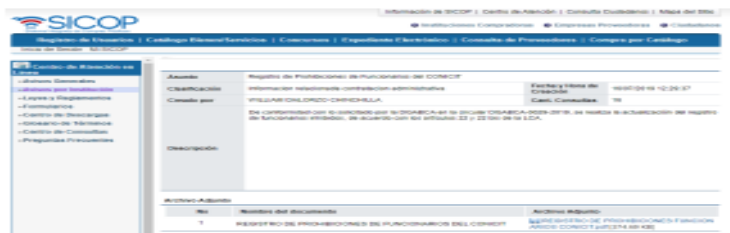
ASUNTO: INFORME DE AVANCE NICSP 20

FECHA: 13 de julio del 2021

NATALIA VILLEGAS SANCHEZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por NATALIA VILLEGAS SANCHEZ (FIRMA)
Fecha: 2021.07.13 09:57:27 -05'00'

REF: GDH-160-2021

Con respecto al avance en la NICSP 20, en la cual se solicita "Información a revelar sobre partes relacionadas. Les aplica a todas las instituciones públicas, y se debe realizar un estudio de relaciones de parentesco que influyan en decisiones estratégicas y financieras, la participación del Departamento de Recursos Humanos es esencial como unidad primaria", le informo que en el Sistema Integrado de Compras Públicas (SICOP), en la sección "Centro de Atención", se encuentra el registro de prohibiciones de funcionarios de Conicit, tal como se muestra en la siguiente imagen.



Por otra parte, le comunico que la Unidad de Gestión del Desarrollo en el proceso de reclutamiento y selección solicita al oferente completar una declaración jurada sobre los grados de afinidad y consanguinidad con el superior inmediato hasta tercer grado inclusive. Se adjunta cuadro N° 1 "Detalle de plazas".

C: Licda. Gabriela Díaz, Directora Soporte Administrativo
Archivos/Consecutivo

NICSP 21- DETERIORO DEL VALOR DE ACTIVOS NO GENERADORES DE EFECTIVO:

De acuerdo con la NICSP 21 Deterioro del Valor de Activos No Generadores de Efectivo

Marque con 1:

APLICA

SI	1	NO	
----	---	----	--

Lo relacionado con Pandemia se establece en la nota de Impacto de Pandemia, si poseen Deterioro del Valor de Activos No Generadores de Efectivo, que no tiene relación con la Pandemia, si se debe hacer la revelación a continuación:

Revelación Suficiente: (ver GA NICSP 21):

La revelación se establece en la nota relacionada con la pandemia.

NICSP 22 -REVELACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA SOBRE EL SECTOR GOBIERNO CENTRAL:

De acuerdo con la NICSP 22 Revelación de información financiera sobre el sector Gobierno Central.

Marque con 1:

APLICA

SI	
----	--

NO	1
----	---

Revelación Suficiente: (ver GA NICSP 22):

Al cierre de este ejercicio el CONICIT, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación no aplica a esta NICSP, debido a que es una institución autónoma por Ley

NICSP 23- INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN (IMPUESTOS Y TRANSFERENCIAS):

De acuerdo con la NICSP 23- Ingresos de transacciones sin contraprestación (Impuestos y Transferencias).

Marque con 1:

APLICA

SI	1
----	---

NO	
----	--

El responsable contable debe analizar el tratamiento necesario:

Describir los tiempos del devengo en los principales ingresos de transacciones sin contraprestación

TIPO DE INGRESO	TIEMPOS DEL DEVENGO:
	Una vez aprobado el presupuesto institucional, contablemente se registra una cuenta de activo (cxc) contra una cuenta de pasivo (Ingresos a devengar corto plazo) y cuando ingresa el dinero se va rebajando la cxc, se acredita el ingreso por transferencias corrientes, se carga la cuenta de Bancos y se rebaja la cuenta de pasivo (Ingresos a devengar corto plazo)

Revelación Suficiente: (Ver las GA de la NICSP 23):

En cumplimiento con lo indicado por la norma se revela el importe de ingresos de transacciones sin contraprestación en el apartado “Notas Contables a los Estados Financieros”, en la **“Nota 49 Transferencias Corrientes”**.

NICSP 24- PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN DEL PRESUPUESTO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS:

De acuerdo con la NICSP 24 Presentación de información del presupuesto en los estados financieros

Marque con 1:

APLICA

SI	1	NO	
----	---	----	--

El responsable contable debe revelar un resumen de la **última liquidación presupuestaria** presentara a la Contraloría General de la Republica.

LIQUIDACION PRESUPUESTARIA		
PERIODO	2021	
OFICIO ENVIO A CGR	PROMOTORA-GG-OF-062-2022	
INGRESOS	¢2,359,713,665.27	

GASTOS	¢1,638,562,582.03	
SUPERAVIT/DEFICIT	¢720,290,525.54	

Revelación Suficiente: (Ver GA de la NICSP 24):

Se hicieron algunas mejoras en la reportería, pero hay reportes pendientes a la fecha de esos EEEF, sobre lo cual, ya no se hará ninguna inversión debido a que la institución ingresó al Proyecto Hacienda Digital, por lo que se estaría a la espera de su implementación.

En cumplimiento con las revelaciones requeridas por esta norma se revela la conciliación contabilidad-presupuesto en el apartado “Notas Contables a los Estados Financieros” en la **“Nota 84 Diferencias presupuesto vrs contabilidad (Devengo).”**

Por otra parte, debido a diferencias por cobrar a la CCSS se procedió de la siguiente forma:

Ajustes al presupuesto de gastos 2021 no reflejados en el sistema Wizdom

- Del monto por pagar a la CCSS correspondiente a las cuotas obreras del mes de diciembre 2021 por la suma de ¢5.673.795,00 que se pagan en enero 2022, se resta el monto de las cuotas obreras del mes de diciembre 2020 que se cancelaron en enero 2021 por la suma de ¢6.421.230,00 dando un neto acumulado de ¢747.435,00 lo cual incrementa el gasto de ese periodo, al respecto se debe aclarar, que el sistema Wizdom ejecuta a nivel de presupuesto el total de la planilla pagada en el mes de diciembre; sin embargo, por parametrizaciones no se reflejaba como devengo lo correspondiente a cuotas obreras, ya que al hacer la conciliación acumulada se genera un movimiento más – menos que puede ser positivo o negativo y en el caso que nos ocupa, al ser el monto de diciembre 2020 superior al de la planilla de diciembre 2021, nos afectó la cuenta de caja única en ¢747.435,00 de más, con respecto al gasto reflejado en el sistema.

$$\begin{aligned} &\text{Cuota obrera diciembre 2020} - \text{cuota obrera diciembre 2021} = \\ &6.421.230,00 - 5.673.795,00 = 747.435,00 \end{aligned}$$

Para verificar esta situación se realizó una conciliación comparativa mensual entre los movimientos contables, de bancos y presupuesto contra los registros en caja única, según se muestra en el anexo N° 4, al verificar cada mes, bajo la suposición de que el pago a la CCSS se hiciera en el mismo mes del registro todos los módulos cierran; no obstante, al ejecutarse el gasto en el mes de pago de la planilla salarial, pero quedando pendiente la cancelación a la CCSS de las cuotas obreras, las cuales se cancelan mes vencido se genera

una diferencia del gasto ejecutado a nivel de presupuesto con respecto al gasto en bancos, según se detalló anteriormente, esto provoca que la liquidación refleje un superávit superior al real, siendo necesario realizar los ajustes en el SIPP. Esta situación no se analizó de esta forma con anterioridad debido a que el cierre anual, no se analizaba de forma acumulativa, sino que se iba cerrando manualmente mes a mes y las diferencias se arrastraban de un periodo a otro, lo cual nos permitía cerrar la cuenta de caja con respecto al gasto presupuestario.

Es importante señalar que es hasta el año 2021 que se inicia con una conciliación acumulada, pero según había informado el proveedor que nos brinda la asistencia del sistema OPTEC, el pago a la CCSS de cuotas obreras – patronales, no afectaba el gasto en el mes en que se pagaban los salarios, sino en el mes siguiente, por esta razón, se venía cerrando la cuenta de forma manual, en el 2021 se brindaron unas asistencias y algunos procesos y reportes quedaron más claros, determinándose que el efecto a nivel de sistema de las cuotas obreras no es el mismo que con las patronales, como se muestra en el anexo N° 5 tomando como referencia diciembre 2020.

Lo expuesto, conllevó a ajustar el gasto en las tablas de la liquidación y en el SIPP por la suma de \$747.435,00, la cual no podemos registrar a nivel de sistema, debido a los cierres del periodo se ejecutaron en el mes de enero, por lo que se hace la aclaración para respaldar la diferencia que se presenta en el SIPP con respecto a las ejecuciones mensuales y la liquidación anual.

Finalmente para prevenir que se vuelva a presentar esta situación, a partir de enero 2022 se corroborará en las ejecuciones mensuales que cualquier ajuste entre el gasto de

presupuesto y el gasto de caja, se aplique en el mes respectivo con el debido respaldo y se coordinará con la empresa la posibilidad de variar la parametrización del sistema.

- Se ajusta la suma de \$33.967,00 correspondiente al monto neto por devolver a los funcionarios exonerados, según se muestra. Este monto se registra mes a mes en presupuesto, pero según coordinaciones con la CCSS por diferencias que se tenían con respecto al cálculo, se estableció la devolución al personal de forma trimestral, esto para poder cerrar estas cifras con la CCSS; sin embargo, tiene el mismo efecto que el ajuste señalado en el punto anterior y para no afectar el gasto en el sistema, se venían aplicando ajustes manuales, por consiguiente el gasto acumulado presupuestario no es igual al gasto acumulado en bancos.

	ene-21	feb-21	mar-21	abr-21	may-21	jun-21	jul-21	ago-21	sep-21	oct-21	nov-21	dic-21	Acumulado
Exonerados pendiente de pagar	-64,597.00	-65,547.00	-65,105.00	-80,825.00	-67,530.00	-96,973.00	-65,724.00	-55,036.00	-53,533.00	-56,733.00	-64,807.00	-64,855.00	-783,275.00
Exonerado pagado	235.00	0.00	228,731.00	0.00	0.00	213,464.00	0.00	0.00	187,733.00	0.00	0.00	185,079.00	815,342.00
Total	- 20,165.00	- 21,313.00	207,882.00	- 36,542.00	- 23,213.00	190,839.00	- 21,346.00	- 30,627.00	178,640.00	- 22,269.00	- 20,306.00	164,755.00	33,967.00

Lo expuesto, conllevó a ajustar el gasto en las tablas de la liquidación y en el SIPP por la suma de \$33.967,00, la cual no podemos registrar a nivel de sistema, debido a los cierres del periodo se ejecutaron en el mes de enero, por lo que se hace la aclaración para respaldar la diferencia que se presenta en el SIPP con respecto a las ejecuciones mensuales y la liquidación anual.

Finalmente para prevenir que se vuelva a presentar esta situación, a partir de enero 2022 se corroborará en las ejecuciones mensuales que cualquier ajuste entre el gasto de presupuesto y el gasto de caja, se aplique en el mes respectivo con el debido respaldo y se coordinará con la empresa la posibilidad de variar la parametrización del sistema.

- Por otra parte, se generaron en el periodo cobros de más por parte de la C.C.S.S. de la planilla de junio 2021, el cual la Unidad de Gestión del Desarrollo Humano inició el trámite de recuperación de sumas ante la C.C.S.S. según oficio de referencia GDH-212-2021 con fecha 27 de setiembre, 2021 enviado a dicha institución. Diferencias en setiembre y noviembre de ese mismo año, producto de la forma de calcular por parte de la C.C.S.S. el monto de las cargas obreras y patronales específicamente SEM e IVM, en razón que utilizan una base salarial para el cálculo, diferente al total de salarios reportados en la planilla. Por lo anterior, se le trasladó a la UGDH el caso para que realizaran el debido proceso de recuperación de sumas ante la C.C.S.S. Se aportan respaldos de gestiones remitidas por la Unidad de Gestión del Desarrollo Humano a la CCSS según se muestra en el anexo N° 6 y se muestra a continuación la cuenta por cobrar del año 2021 a nivel de contabilidad:

Cuenta por cobrar CCSS diferencias de planilla					
1-1-3-02-99-99-0-999999 Otras contribuciones Sociales a Contribuciones sociales a cobrar.					
Planilla mes de	Fecha registro conta	Factura #	Cuota	Monto	Saldo Acumulado
jun-21	jul-21	777720210616787955-1	Obrera	6,319.00	6,319.00
jun-21	jul-21	777720210616787955-1	Patronal	9,810.00	16,129.00
sep-21	oct-21	777720210918627766-1	Obrera	1,643.49	17,772.49
sep-21	oct-21	777720210918627766-1	Patronal	2,666.27	20,438.76
nov-21	dic-21	777720211119919307-1	Obrera	23,127.16	43,565.92
nov-21	dic-21	777720211119919307-1	Patronal	35,622.50	79,188.42
			Total		79,188.42

Nota: para efectos de este informe no se muestran cxc de años anteriores.

Sobre este tema, a nivel contable se tiene el registro de la cuenta por cobrar tal y como se mostró, pero no se aplicó ningún ajuste en sistema al gasto a nivel de presupuesto, sino que en cada ejecución se realizó una conciliación manual, por consiguiente el gasto acumulado presupuestario no es igual al gasto acumulado en bancos.

Lo expuesto, conllevó a ajustar el gasto en las tablas de la liquidación y en el SIPP por la suma de \$79.188.42, la cual no podemos registrar a nivel de sistema, debido a los cierres del periodo se ejecutaron en el mes de enero, por lo que se hace la aclaración para respaldar la diferencia que se presenta en el SIPP con respecto a las ejecuciones mensuales y la liquidación anual.

Finalmente para prevenir que se vuelva a presentar esta situación, a partir de enero 2022 se corroborará en las ejecuciones mensuales que cualquier ajuste entre el gasto de presupuesto y el gasto de caja, se aplique en el mes respectivo con el debido respaldo y se coordinará con la empresa la posibilidad de variar la parametrización del sistema.

NICSP 25- BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS: DEROGADA EN LA VERSIÓN 2018

NICSP 26 DETERIORO DEL VALOR DE ACTIVOS GENERADORES DE EFECTIVO:

De acuerdo con la NICSP 26 Deterioro del Valor de Activos Generadores de Efectivo

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

Lo relacionado con Pandemia se establece en la nota de Impacto de Pandemia, si poseen Deterioro del Valor de Activos Generadores de Efectivo, que no tiene relación con la Pandemia, si se debe hacer la revelación a continuación:

Revelación Suficiente: (ver GA NICSP 21):

Al cierre de este ejercicio el CONICIT, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación no aplica a esta NICSP, ya que los activos en posesión de la institución no son adquiridos para generar rendimientos

NICSP 27 AGRICULTURA:

De acuerdo con la NICSP 27- Agricultura

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos [NICSP 27- Agricultura](#) :

Resumen	Activos biológicos	Productos Agrícolas	Productos resultantes del procesamiento tras la cosecha o recolección
CANTIDAD			
MONTO TOTAL	₡0.00	₡0.00	₡0.00

Revelación Suficiente: (Ver GA NICSP 27):

Al cierre de este ejercicio el CONICIT, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación no aplica a esta NICSP, por la naturaleza de la institución no adquiere activos biológicos ni productos agrícolas u otros similares.

NICSP 28-29-30 INSTRUMENTOS FINANCIEROS (PRESENTACIÓN, RECONOCIMIENTO MEDICIÓN Y REVELACIÓN):

De acuerdo con la NICSP 28-29-30 Instrumentos Financieros (Presentación, Reconocimiento Medición y Revelación)

Marque con 1:

APLICA NICSP 28

SI	1	NO	
----	---	----	--

APLICA NICSP 29

SI	1	NO	
----	---	----	--

APLICA NICSP 30

SI	1	NO	
----	---	----	--

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos
[NICSP 28- 29- 30](#)

Resumen	Activos Financiero	Pasivo Financiero
CANTIDAD	0	0
Valos Libros	₪0.00	₪0.00
Valos Razonable	₪0.00	₪0.00

Revelar los cambios en las condiciones de mercado que ocasionan Riesgo de Mercado (Tasas de Interés):

Revelar reclasificaciones de Activo Financiero:

Revelar aspectos de Garantía Colateral:

Revelar Instrumentos Financieros compuestos con múltiples derivados implícitos:

Revelar Valor Razonable de Activos y Pasivos Financieros:

Revelar naturaleza y alcance de los riesgos que surgen de los Instrumentos Financieros:

Revelar análisis de sensibilidad:

FIDEICOMISOS

Marque con 1:

APLICA

SI	1
----	---

NO	
----	--

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos [Fideicomisos](#)

Resumen	Fideicomiso
CANTIDAD	2

Revelación Suficiente: (Ver GA NICSP 28/29/30/38 o la NICSP aplicable):

Se revela en las Notas a los EEFF lo correspondiente a los fideicomisos que mantiene el CONICIT, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación.

Se depuraron las cuentas de arreglos de pago, por parte de la Unidad de Finanzas se actualizó al 2021 en coordinación con la Asesoría Legal, solventándose y ajustándose las diferencias que se habían presentado. Mediante comunicado de acuerdo # CONICIT-AC-388-21 y CONICIT-AC-389-21 de fecha 30/11/2021 se solicita dar por cerrada las cuentas con saldo a favor luego de la investigación realizada por la Asesoría Legal.

CONSEJO NACIONAL PARA INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS (CONICIT)

COMUNICADO DE ACUERDO

CONICIT-AC-388-21
30 de noviembre, 2021

PARA : MAP, Jorge Muñoz Rivera, Coordinador,
Unidad de Gestión del Financiamiento
MBA, María Gabriela Díaz Díaz,
Directora, Dirección de Soporte Administrativo

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

COPIA : Lcda. Desirée Ramos Brenes,
Asesora Legal

ASUNTO : MODIFICAR REDACCIÓN DE ACUERDOS, ADOPTADOS EN EL ACTA ORDINARIA 37-2021, CELEBRADA EL 16/11/2021

ACTA ORDINARIA 39-2021, CAPITULO IV, ARTICULO 4, FECHA 30/11/2021

Los miembros del Consejo Director del Conicit por unanimidad acuerdan modificar la redacción de los Acuerdos 5, 6, 7 y 8 del Acta Ordinaria 37-2021, celebrada el 16/11/2021, para que se lean así:

ACUERDO 3

- ACUERDO 5: Los miembros del Consejo Director del Conicit por unanimidad acuerdan, que en virtud del artículo 198 de la Ley General de la Administración Pública dado que no existe reclamo por parte del administrado que el costo para la devolución es aún mayor y que está prescrito, se instruye a la Administración que desestime el saldo a favor la suma de \$1.013,40 y dar por cerrada la cuenta por pagar del Código FI-0326-06, exbecaria Jeannette Arauz Muñoz. ACUERDO FIRME
- ACUERDO 6: Los miembros del Consejo Director del Conicit por unanimidad acuerdan, que en virtud del artículo 198 de la Ley General de la Administración Pública dado que no existe reclamo por parte del administrado que el costo para la devolución es aún mayor y que está prescrito, se instruye a la Administración que desestime el saldo a favor la suma de \$2.313,75 y se dé por cerrada la cuenta por pagar, Código FI-0112-06 del exbecario José Andrés Desanti Menéndez. ACUERDO FIRME
- ACUERDO 7: Los miembros del Consejo Director del Conicit por unanimidad acuerdan, que en virtud del artículo 198 de la Ley General de la Administración Pública dado que no existe reclamo por parte del administrado que el costo-beneficio para la devolución es aún mayor y que está prescrito, se instruye a la Administración que desestime el saldo a favor la suma de \$9.700,00 y se dé por cerrada la cuenta por pagar, Código FI-0117-12, exbecario Sergio Andrés Cortés Godoy. ACUERDO FIRME
- ACUERDO 8: Los miembros del Consejo Director del Conicit por unanimidad acuerdan, que en virtud del artículo 198 de la Ley General de la Administración Pública dado que no existe reclamo por parte del administrado que el costo-beneficio para la devolución es aún mayor y que está prescrito, se instruye a la Administración que desestime el saldo a favor la suma de \$7,94 y se dé por cerrada la cuenta por pagar, Código FI-0278-09, exbecario Teodoro Vargas Cortés. ACUERDO FIRME

C:\WORD\2021\AC-388-2021

CONSEJO NACIONAL PARA INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS (CONICIT)

COMUNICADO DE ACUERDO

CONICIT-AC-389-21
30 de noviembre, 2021

PARA : MAP, Jorge Muñoz Rivera, Coordinador,
Unidad de Gestión del Financiamiento
MBA, María Gabriela Díaz Díaz,
Directora, Dirección de Soporte Administrativo

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

COPIA : Lcda. Desirée Ramos Brenes,
Asesora Legal

ASUNTO : DESESTIMAR SALDOS Y CERRAR CUENTAS POR PAGAR

ACTA ORDINARIA 39-2021, CAPITULO IV, ARTICULO 4, FECHA 30/11/2021

Los miembros del Consejo Director del Conicit por unanimidad acuerdan:

ACUERDO 4

Instruir a la Administración que desestime el saldo a favor y se dé por cerrada la cuenta por pagar que aparece en los registros ya que, de acuerdo a la información suministrada, dichos montos corresponde a un interés que el fiduciario estaba facultado a cobrar ante la mora, por lo anterior se instruye a que se desestime el monto a pagar y se den por cerradas la cuenta por pagar de las siguientes personas:

- Código FI-0317-11, a nombre de Ana Cristina Agüero Murillo por la suma de \$375.000,00;
- Código FI-0133-06, a nombre de Anabelle Castro Castro por la suma de \$736.042,40;
- Código FI-0144-04, a nombre de Carlos Luis Araya Pereira, por la suma de \$230.433,60 y el
- Código FI-0407-09, a nombre de Yenory Hernández Garbanzo, por la suma de \$45.489,70,

ACUERDO FIRME

Si: Archivo
C:\VOR\2021\AC-389-2021

Fideicomiso 25-02

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).

De conformidad con lo establecido en la Ley No. 9605 Fusión por Absorción del Banco Crédito Agrícola de Cartago y el Banco de Costa Rica, ésta última continuará administrando en calidad de Fiduciario, una serie de fideicomisos, entre los que se encuentra el Fideicomiso CONICIT 25, que la primera mantenía con su representada.

Aspectos de la Ley: "... ARTÍCULO 1- Absorción del Banco Crédito Agrícola de Cartago por el Banco de Costa Rica, en lo que interesa dice: Se decreta la fusión del Banco Crédito Agrícola de Cartago (Bancrédito) y el Banco de Costa Rica (BCR), mediante la cual este último absorberá al primero y continuará su existencia jurídica como entidad prevaleciente... ... Consecuentemente, como resultado de esta fusión, el Banco Crédito Agrícola de Cartago se extinguirá como persona jurídica, y su patrimonio neto será trasladado al Banco de Costa Rica, del cual formará parte de pleno derecho a partir de la entrada en vigencia de esta ley... ARTÍCULO 2- Integración del patrimonio del extinto Banco Crédito Agrícola de Cartago al patrimonio del Banco de Costa Rica ... El patrimonio del Banco Crédito Agrícola de Cartago (Bancrédito), es decir, el conjunto de..., contratos, cuentas contingentes y de orden deudoras y, en general, todos sus derechos y obligaciones, todas las situaciones jurídicas subjetivas existentes a la fecha de vigencia de esta ley y de las cuales sea titular, serán integrados de pleno derecho a la esfera jurídico patrimonial del Banco de Costa Rica (BCR) y, consecuentemente, será reflejada en el Balance General a partir de que la fusión dispuesta por esta ley sea efectiva, según lo dispone su artículo 1. ... El Banco de Costa Rica asumirá la posición jurídica que ostentaba el Banco Crédito Agrícola de Cartago respecto de cualquier relación jurídica preexistente. ... Se autoriza al Registro Nacional para que..., proceda con el cambio de nombre de propietario a favor del Banco de Costa Rica, así como en la posición de acreedor que ostentaba el Banco Crédito Agrícola de Cartago.

Mediante adenda N° 3 se aplican las siguientes reformas:

CAPÍTULO PRIMERO: REFORMAS.

Primera. Modificación a las partes del Fideicomiso. Se modifica la denominación de la Fideicomitente para que se Lea: Promotora Costarricense de Investigación e Innovación, en adelante conocida como "LA PROMOTORA" o "La Fideicomitente", con cédula jurídica número tres- cero cero siete-cero cuarenta y cinco mil cuatrocientos cuarenta y seis- cero siete.

Segunda. Modificación parcial de la cláusula Tercera "Establecimiento del Comité Especial de Crédito" Se modifica el último párrafo de la cláusula tercera para que en adelante se lea: El comité Especial de Crédito está integrado por:

- Gerente General ocupado al momento de la firma de la presente adenda por la señora Ileana Hidalgo López, cédula 105600203.
- Coordinador de la Unidad de Planificación ocupado al momento de la firma de la presente adenda por el señor Francisco Briceño Jiménez, cédula 105470689.
- Profesional de la Promotora, siendo designada al momento de la firma de la presente adenda la señora Tabata Carvajal Ruiz, cédula 106880661.

Tercera. Modificación Clausula Décima Quinta

La vigencia del Presente contrato será hasta el 31 de marzo de 2022 pudiendo ser prorrogado por mutuo acuerdo de las partes vía addendum. Al fenecer el presente contrato tanto la Fideicomitente con el Fiduciario disponen que el patrimonio existente en el Fideicomiso será traspasado a la Fideicomitente, además se hará la liquidación correspondiente y se hará el pago al Fiduciario por los honorarios y gastos que para entonces hubiere tenido derecho o le fueren adeudados los cuales podrán ser deducidos del patrimonio.

Fideicomiso 04-99

El 31 de julio del año 1999 se suscribió el Contrato del Fideicomiso denominado "Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT)", entre el Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT) - Banco Crédito Agrícola de Cartago (BCAC).

De conformidad con lo establecido en la Ley No. 9605 Fusión por Absorción del Banco Crédito Agrícola de Cartago y el Banco de Costa Rica, ésta última continuará administrando en calidad de Fiduciario, una serie de fideicomisos, entre los que se encuentra el Fideicomiso CONICIT 04, que la primera mantenía con su representada.

Aspectos de la Ley: "... ARTÍCULO 1- Absorción del Banco Crédito Agrícola de Cartago por el Banco de Costa Rica, en lo que interesa dice: Se decreta la fusión del Banco Crédito Agrícola de Cartago (Bancrédito) y el Banco de Costa Rica (BCR), mediante la cual este último absorberá al primero y continuará su existencia jurídica como entidad prevaleciente... ... Consecuentemente, como resultado de esta fusión, el Banco Crédito Agrícola de Cartago se extinguirá como persona jurídica, y su patrimonio neto será trasladado al Banco de Costa Rica, del cual formará parte de pleno derecho a partir de la entrada en vigencia de esta ley... ARTÍCULO 2- Integración del patrimonio del extinto Banco Crédito Agrícola de Cartago al patrimonio del Banco de Costa Rica ... El patrimonio del Banco Crédito Agrícola de Cartago (Bancrédito), es decir, el conjunto de..., contratos, cuentas contingentes y de orden deudoras y, en general, todos sus derechos y obligaciones, todas las situaciones jurídicas subjetivas existentes a la fecha de vigencia de esta ley y de las cuales sea titular, serán integrados de pleno derecho a la esfera jurídico patrimonial del Banco de Costa Rica (BCR) y, consecuentemente, será reflejada en el Balance General a partir de que la fusión dispuesta por esta ley sea efectiva, según lo dispone su artículo 1. ... El Banco de Costa Rica asumirá la posición jurídica que ostentaba el Banco Crédito Agrícola de Cartago respecto de cualquier relación jurídica preexistente. ... Se autoriza al Registro Nacional para que..., proceda con el cambio de nombre de propietario a favor del Banco de Costa Rica, así como en la posición de acreedor que ostentaba el Banco Crédito Agrícola de Cartago.

Se adjunta adenda cuarta donde se amplía el plazo de dicho fideicomiso y se define el monto de los honorarios para estos 10 meses más. La fecha definitiva del cierre del fideicomiso es el 18 de junio de 2021; actualmente está pendiente la recepción de información solicitada al Fiduciario sobre los EEFF para el correspondiente finiquito del fideicomiso.

Entre nosotros:

- a) **BANCO DE COSTA RICA (BCR)**, con número de cédula jurídica cuatro – cero cero cero – cero cero cero cero diecinueve, domiciliado en San José, avenidas Segunda y Central, calles Cuatro y Seis, representado por el señor **Roy Benambur Guerrero**, mayor, casado en primeras nupcias, Contador Público, vecino de Ciudad Colón, portador de la cédula de identidad número uno cero seiscientos ochenta y cinco – cero novecientos ochenta y uno, en condición de APODERADO GENERALÍSIMO, limitado hasta por la suma de dos mil quinientos millones de colones, todo lo cual consta en el sistema mecanizado que al efecto lleva el Registro de Personas Jurídicas, Sección Mercantil, al tomo dos mil diecinueve, **asiento** quinientos sesenta y dos mil novecientos setenta y seis, **consecutivo** uno, **secuencia** uno, Banco en adelante denominado “**FIDUCIARIO**”
- b) y el **CONSEJO NACIONAL PARA INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS (Conicit)**, titular de la cédula de persona jurídica número 3-007-045446, con domicilio en San José, contiguo al centro integrado de salud de coronado, Vasquez de Coronado, representada en este acto por la señora **Giselle Tamayo Castillo**, mayor, soltera, doctora en ciencias naturales, portadora de la cédula de identidad número 1-0667-0719, vecina de Curridabat en su condición de presidenta y apoderada sin límite de suma del CONICIT, según nombramiento tomado por acuerdo de dicho Consejo en sesión 12 - 2020, celebrada el día 30 de abril de 2020, el cual se encuentra vigente a la fecha, en adelante denominado “**El FIDEICOMITENTE**”; y convenimos en suscribir la presente **adenda** al Contrato de Fideicomiso de Garantía “**FIDEICOMISO 04-99 CONICIT/BCR**”, con base en lo siguiente:

I. ANTECEDENTES

1. Que en fecha 31 de julio de 1990 se suscribió el Contrato de Fideicomiso 14-90 entre el Conicit y el Banco Cooperativo Costarricense RL.
2. En fecha tres de noviembre de mil novecientos noventa y nueve, se suscribió un convenio de sustitución entre Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas, el

Página 1 de 5

Interventor propietario del Banco Cooperativo Costarricense, R.L y Banco Crédito Agrícola de Cartago, denominado “convenio de sustitución de fiduciario”

3. En fecha cuatro de noviembre de mil novecientos noventa y nueve se pactó adenda n°1 al contrato de fideicomiso, suscrito entre el Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas y el Banco Crédito Agrícola de Cartago.

4. Que en fecha veinticuatro de febrero de dos mil cinco, se suscribió adenda n°2 al contrato de fideicomiso, en el cual se modificó la CLAÚSULA TERCERA: Del Comité Especial.

5. Que en el Diario Oficial La Gaceta, Alcance N° 165 de fecha miércoles 19 de setiembre del 2018, se publicó la Ley N° 9605 FUSIÓN POR ABSORCIÓN DEL BANCO CRÉDITO AGRÍCOLA DE CARTAGO Y EL BANCO DE COSTA RICA, en aplicación de la cual, de conformidad con su artículo 2 el Banco de Costa Rica ocupará el cargo de fiduciario en el presente fideicomiso; dicho artículo establece en lo que interesa: “... El Banco de Costa Rica asumirá la posición jurídica que ostentaba el Banco Crédito Agrícola de Cartago respecto de cualquier relación jurídica preexistente...”

6. Que en fecha veintidós de octubre del año dos mil diecinueve se suscribió la adenda n°3, al contrato de fideicomiso, en el cual se modificó; el nombre, las partes, el plazo y la dirección para notificaciones.

7. Que el Conicit es una institución autónoma con personalidad jurídica propia creada por la Ley 5048 en el año 1972, y que su función de acuerdo al artículo 2 de la misma Ley es:

“La función del Consejo es promover el desarrollo de las ciencias y de la tecnología, para fines pacíficos, por medio de la investigación sistematizada o del acto creador.”

8. Tomando en cuenta lo anterior el Conicit en ocasión de proyectos vigentes en el Fideicomiso 04-99 CONICIT/BCR, en virtud de la potestad dada por la misma legislación costarricense que establece tanto los límites como las excepciones para la ampliación de fideicomisos, y según lo estipulado en nuestro código de comercio claramente en su artículo 661 que se titula las prohibiciones de los fideicomisos, en el inciso c) da un elemento de suma importancia para las instituciones acá involucradas en este fideicomiso, ya que establece:

Página 2 de 5

"c) Los fideicomisos cuya duración sea mayor de treinta años, cuando se designe como fideicomisario a una persona jurídica, salvo si ésta fuere estatal o una institución de beneficencia, científica, cultural o artística, constituida con fines no lucrativos" El subrayado y negrita no son del original.

Como podemos observar, si bien existe una clara restricción para fideicomisos cuya duración sea mayor a 30 años, el mismo inciso del artículo plantea la excepción bajo la cual es posible extenderlo.

Por lo anterior, siendo que el Conicit se encuentra dentro de la excepción que establece el inciso c) del artículo 861, del Código de Comercio, que posee el contrato vigente del Fideicomiso 04-99 CONICIT/BCR, y dado la operativa actual del fideicomiso con los compromisos en el fideicomiso citado, y siendo que sería imposible para la administración finalizar previo a la fecha actual de terminación del fideicomiso, se solicita una ampliación de diez meses al plazo de finalización actual.

9. Que el Banco de Costa Rica realizó el análisis de la propuesta del Conicit, y luego de varias reuniones donde se desarrolló la situación del fideicomiso mediante oficio GF-2020-6-256 del Banco de Costa Rica se indica:

"... con el fin de implementar las modificaciones necesarias, apelamos al artículo 18 de la Ley de Contratación Administrativa y Artículos 2 y 208 del Reglamento de la Ley de Contratación Administrativa.

Para llevar a cabo dicha modificación, tanto del plazo, como de los honorarios antes dichos, es necesario que las PARTES, mediante adenda, acordemos los términos correctos que modifiquen las cláusulas relacionadas con ambos temas, sean la cláusula decima quinta que corresponde a los honorarios y la Cláusula decima sexta que corresponde al plazo del fideicomiso, ambas del contrato original, a fin de subsanar la situación antes dicha".

Página 3 de 5

Cabe destacar que de conformidad con las modificaciones realizadas al contrato original, mediante la adenda N° 1 detallada en el punto N° 3 anterior, con fecha 4 de noviembre de 1999, las cláusulas a modificar en esta oportunidad son la cláusula **CUARTA DEL PLAZO** y la Cláusula **SETIMA DE LOS HONORARIOS**.

10. Por lo anterior, Conicit y el BCR en adelante "las partes", de común acuerdo hemos decidido suscribir la presente adenda y **MANIFESTAMOS**:

CAPÍTULO PRIMERO: CLÁUSULAS

Primero. Se modifica la cláusula **CUARTA DEL PLAZO**, la cual en lo sucesivo deberá leerse:

"PLAZO: El presente Contrato de fideicomiso tendrá una duración de DIEZ meses adicionales contados a partir de su fecha de vencimiento actual (17 de agosto de 2020), siendo la nueva fecha de finalización el dieciocho de junio del dos mil veintuno."

Segundo. Se modifica la cláusula **SETIMA DE LOS HONORARIOS** del contrato de fideicomiso, para que en adelante se lea:

"De los honorarios del FIDUCIARIO: El FIDUCIARIO devengará, la suma de OCHOCIENTOS CINCUENTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS SETENTA COLONES EXACTOS MENSUALES por concepto de honorarios (IVA INCLUIDO).

Página 4 de 5

CAPÍTULO SEGUNDO: OTRAS MANIFESTACIONES.

Único. Manifiestan las partes contratantes que en todo lo demás, mantienen incólumes e inalterables las demás cláusulas del contrato de fideicomiso y sus adendas.

Leído lo anterior, las partes manifestamos nuestra conformidad y todos en la Ciudad de San José, el día diecisiete del mes de agosto del año dos mil veinte.

**GISELLE
TAMAYO
CASTILLO
(FIRMA)**

Digitally signed by
GISELLE TAMAYO
CASTILLO (FIRMA)
Date: 2020.08.17
15:32:04 -06'00'

**FIDEICOMITENTE
CONICIT
representado por GISELLE TAMAYO
CASTILLO**

**ROY BENAMBUR
GUERRERO
(FIRMA)**

Firmado digitalmente
por ROY BENAMBUR
GUERRERO (FIRMA)
Fecha: 2020.08.17
11:28:07 -06'00'

**FIDUCIARIO
BANCO DE COSTA RICA
representado por ROY BENAMBUR
GUERRERO**

Al cierre del ejercicio económico no se ha firmado el finiquito debido a que la Asesoría Legal ha recomendado no hacerlo hasta que se solventen los temas financieros que se han comunicado, con referencia CONICIT-SA-259-2021 se emitió por parte de la Unidad de Finanzas/Dirección de Soporte Administrativo el último informe con las respectivas recomendaciones, el tema está en revisión y valoración de la Gerencia General a.i.

Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas	Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas
 CONICIT	 CONICIT
25 de octubre, 2021 CONICIT-SA-259-2021 Sra. Ileana Hidalgo López Secretaría Ejecutiva a.i. CONICIT Estimada señora: En seguimiento al oficio SA-216-2021 remitido al Banco de Costa Rica, le comunico que se recibió respuesta mediante el oficio GF-2021-9-432 del BCR (el cual se adjunta), así mismo para lo que corresponda, traslado el siguiente informe con validación al 21 de octubre del presente: - FRM-FI-07_Revisión_de_Estados_Financieros_Fideicomisos 04-99 junio 2021. Al respecto, el informe fue revisado por el compañero Walter Faltas y posteriormente se aclararon dudas con la suscrita. Del resultado de esa revisión y ante la posición del fiduciario se sugiere: - Ubicar los informes que la Dirección de soporte Administrativo pudo haber remitido a la Secretaría Ejecutiva y/o al CD del año 2017 hacia atrás. - Verificar las acciones tomadas con los informes remitidos por la Dirección de Soporte Administrativo/Unidad de Finanzas del 2018, 2019 y 2020, ya que en nuestros registros no consta algún seguimiento o instrucción superior al respecto. - Contratar una Auditoría forense que valide el proceso de cierre. Así mismo, es importante mencionar que, al parecer no se consideró la información de los casos presuntamente en cobro del Fideicomiso 04-99 remitida por la Lcda. Desiré Ramos Brenes mediante oficio AL-051-2021, el cual fue traslado por esta Dirección a la Sra. Silvia Gómez del BCR el pasado 14 de septiembre del año curso, ya que en las notas no se hace mención a esos antecedentes.	25 de octubre, 2021 CONICIT-SA-259-2021 Página 2 Finalmente hay una discrepancia entre el cumplimiento de los acuerdos que constan en minutos. Bajo este escenario, esta Dirección y el personal de la Unidad de Finanzas no podríamos validar lo remitido por el fiduciario. Atentamente,  MARIA GABRIELA DÍAZ DÍAZ (DAD DÍAZ) (FIRMA) Lcda. María Gabriela Díaz Díaz, MBA Directora de Soporte Administrativo NAR G. Srta. Concepción Director: CONICIT Unidad de Finanzas, CONICIT Lcda. Desiré Ramos Brenes, Asesora Legal, CONICIT Lcda. Liliana Faltas Pérez, Auditor Interno, CONICIT Consultoría DSA
El CONICIT se encuentra en la Ciudad de San José Tel. (506) 2718-1000 - Fax (506) 2718-1000 - Adufa: 000-0000 - San José, Costa Rica - email: conicit@conicit.go.cr	El CONICIT se encuentra en la Ciudad de San José Tel. (506) 2718-1000 - Fax (506) 2718-1000 - Adufa: 000-0000 - San José, Costa Rica - email: conicit@conicit.go.cr

Con fecha 22/06/2021 de parte del BCR se trasladan los recursos (saldo en Caja Única) a la cuenta de Caja Única del CONICIT la suma de ¢2,869,644.59 con el fin de cerrar dicha cuenta además del cierre del fideicomiso; sin embargo, para esta salida de recursos no se contó con el correspondiente contenido presupuestario.

Con respecto al traslado de recursos, es importante señalar que no estaban presupuestados previo al movimiento entre cuentas, el fiduciario hizo el retiro de los fondos que se mantenían en la SAFI y los depositó sin contrapartida presupuestaria en la cuenta señalada anteriormente.

Según consta en MINUTA No. MNT-BCR-001-2021, a finales de enero 2021, en reunión sostenida entre las partes, se consultó lo siguiente:

(...) actualmente se tienen menos de 200 millones de colones si no se llegará a ejecutar ¿cómo funciona el traslado de los recursos?, la Sra. Silvia Gómez indica que sería cuando se realice el fideicomiso se finiquite, se haría un finiquito entre las partes dentro el mismo se establecerá los recursos líquidos que se mantienen, donde se detalla lo que se trasladó, por lo que el CONICIT deberá brindar la cuenta donde será trasladados los recursos. (...)

Al respecto, en la propuesta de finiquito, recibida el 14 de junio del 2021 vía correo electrónico, se indicaba una cláusula para dejar documentada la suma depositada a la cuenta de Caja Única del fideicomisario, por los remanentes de los saldos trasladados por la Interventoría de SUGEF, al cierre de Banco Crédito Agrícola de Cartago menos los desembolsos autorizados por el Consejo Director del CONICIT.

Ante lo expuesto, el 17 de junio y luego de conversaciones entre las partes, con referencia SA-152-2021, se solicita al fiduciario el traslado del saldo de la SAFI Fideicomiso 04-99 a la cuenta # 48272 del CONICIT en Caja Única y se procedió sin que se alertara por parte del fiduciario o del fideicomisario, que esos recursos no estaban presupuestados, todo el proceso se enfocó en procedimientos contables y de caja, por una omisión involuntaria no se consideró el tema presupuestario a nivel de fideicomiso, porque a nivel del CONICIT actualmente promotora, si se realizaron los registros presupuestarios cuando se recibió el ingreso.

Esta situación, generó un ajuste de ¢2.869.533,33 en la liquidación presupuestaria 2021, ya que el gasto real no coincide con el gasto presupuestado y ejecutado dado lo expuesto. Entre esta cifra y lo transferido hay una diferencia de 111,26, por redondeos.

Esta situación se informará a la Contraloría General de la República en el informe de liquidación presupuestaria del periodo 2021.

NICSP 31- Activos Intangibles:

De acuerdo con la NICSP 31- Activos Intangibles:

Marque con 1:

APLICA

SI	1	NO	
----	---	----	--

El responsable contable debe analizar el tratamiento contable a utilizar:

A continuación, un cuadro resumen, pero el detalle de los cuadros debe ser adjuntados como anexos [NICSP 31](#)

Resumen	Intangibles
CANTIDAD	1

Revelación Suficiente: (Ver GA de la NICSP 31):

Se realiza el tratamiento contable de acuerdo a lo que establece la norma en el reconocimiento de un activo intangible reflejando en cada cierre su costo menos la amortización acumulada. Para los efectos de la institución los activos intangibles que tienen se muestran en el siguiente extracto de la contabilidad.

Bienes intangibles no concesionados	26,309,863.62
Software y programas	25,926,710.62
Valores de origen	41,973,037.55
Valores de origen - Software y programas	41,973,037.55
Valores de origen - Software y programas	41,973,037.55
Amortizaciones acumuladas *	(16,046,326.93)
Amortizaciones acumuladas * - Software y programar	(16,046,326.93)
Amortizaciones acumuladas * - Software y programas	(16,046,326.93)

Mediante oficio MICITT-DIDT-OF-035-2021 de fecha 19/11/2021 y acta de donación de activos 121121, se realiza traslado de activos correspondientes al RCT al MICIITT, con la Ley 9971, quien administrará ese sistema es el ministerio según se detalla en el acta de donación.



ACTA DE DONACIÓN DE ACTIVOS CONICIT -MICITT

Entre nosotros, CONSEJO NACIONAL PARA INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS, con cédula de persona jurídica número tres-cero cero siete-cero cuatro cinco cuatro sea, en adelante denominado "EL CONICIT", representado en este acto por la señorita GISELLE TAMAYO CASTILLO, mayor, costarricense, soltera, Doctora en Ciencias Naturales, vecina de Curridabat, portadora de la cédula de identidad número uno-cero cinco seis siete-cero siete uno nueve, en su condición de Presidente del Consejo Director, nombramiento tomado por acuerdo de dicho Consejo en sesión Ordinaria 15-2021, celebrada el 20 de abril del 2021. EL CONICIT y el MINISTERIO DE CIENCIA, INNOVACIÓN, TECNOLOGÍA Y TELECOMUNICACIONES, con cédula de persona jurídica número dos-cero cero cinco-cero nueve ocho tres uno uno, en adelante denominado "EL MICITT", representado en este acto por la señora PAOLA VEGA CASTILLO, mayor, costarricense, casada, Ingeniera, vecina de Cartago, portadora de la cédula de identidad número uno-cero nueve tres siete -cero cuatro nueve tres, en su condición de Ministra de Ciencia, Tecnología y Telecomunicaciones, según Acuerdo N° 517-P del 28 de mayo del 2020, cuyo rige es a partir del 01 de junio de 2020, publicado en el Diario Oficial La Gaceta N° 340 del 13 de junio del dos mil veinte; hemos acordado suscribir la siguiente acta de donación de acuerdo a lo siguiente:

- El 28 de mayo del 2021 mediante en el alcance número ciento seis de la Gaceta ciento dos se publica la Ley 8971 Creación de la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación, donde se transforma el Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas en la Promotora supra citada, dicho texto establece a su vez la derogatoria de la Ley 5048, sin embargo, se establecen los transitorios I, III, y el IV específicamente establece que "...I La Junta Directiva de la Promotora deberá estar conformada en un plazo no mayor a seis meses a partir de la vigencia de la presente ley. Durante el período previo a dicha conformación, los miembros del Consejo Directivo del Consejo Nacional de Investigación (Conicit) deberán prorrogar sus funciones en preserva del principio de continuidad de los actos públicos de acuerdo con lo establecido en el artículo 4 de la Ley 8227, Ley General de la Administración Pública, de 2 de mayo de 1978. En el mismo sentido, los miembros de la Comisión de Incentivos para la Ciencia y la Tecnología, derogada por la presente ley, deberán dar continuidad a sus funciones hasta el nombramiento de los miembros de la Junta Directiva de la Promotora (...)"de lo anterior se colige, que se establece un periodo transitorio de seis meses máximo para que se efectúe

1



el nombramiento de la nueva Junta Directiva de la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación, donde a efectos de garantizar la continuidad de la operación de la institución, el Conicit mediante el Consejo Director continuará su gestión; de igual forma la Comisión de Incentivos y de acuerdo al principio de ultraactividad de la norma respaldado por la doctrina costarricense, y pronunciamiento de la Procuraduría General de República C-478-2020 permite la permanencia y vigencia de las competencias otorgadas al Consejo Director del Conicit y a la Comisión de Incentivos, así como la supervisión de las normas derogadas que regulan su competencias tanto del Conicit como la Comisión de Incentivos hasta tanto entre en función la nueva organización. Según el mismo texto normativo se establece en el transitorio XI que a partir de la publicación de la ley 8971, y de la entrada en vigor de la nueva Junta Directiva toda disposición legal, reglamentaria o administrativa que haga referencia al Conicit debe leerse como "Promotora Costarricense de Innovación e Investigación".

- Que el origen del Registro Científico y Tecnológico está contemplado en el capítulo V de la Ley 7189 Ley Promoción Desarrollo Científico y Tecnológico y Creación del MICITT(Ministerio de Ciencia y Tecnología), y que con la publicación de la Ley 8971 el artículo 28 fue modificado para leerse de la siguiente manera:
"Artículo 28- Le corresponderá al Ministerio de Ciencia, Innovación, Tecnología y Telecomunicaciones (Micitt) la administración y la organización del citado sistema".
- Según lo establecido en la Ley 8971 las funciones que sea posible manejar según la nueva Ley deben aplicarse de dicha manera, caso contrario debe manejarse según la Ley que le dio origen.
- En el caso específico del RCT a partir de la publicación de la Ley 8971 (sea el 28 mayo del año en curso) pasa a ser competencia del Ministerio de Ciencia, Innovación, Tecnología y Telecomunicaciones (Micitt), ya que según dicho cuerpo normativo es el Ministerio el nuevo responsable, ya no está bajo la figura del Conicit o la Promotora.

Por lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en la Ley No. 8971 Ley de Creación de la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación, en adelante "Promotora", según el Artículo 25, Capítulo V del Sistema de Información Nacional en Ciencia y Tecnología (SINCYT),

2



se procede a donar los bienes que a continuación se detallan al Ministerio de Ciencia, Innovación, Tecnología y Telecomunicaciones (Micitt) para dar cumplimiento al mandato de Ley.

Plataforma	Sistema Operativo	Especio	Memoria RAM	Base de datos	Contrataciones asociadas con respectivo costo
VIVO- TALENTO COSTA RICA	Centos Linux 7 3.14.2	Disco Virtual de 500 GB 13,5 GB	7 GB	MySQL	Desarrollado con recursos internos, Valor asignado con base a las horas de trabajo solamente de la instalación en 2016 de la plataforma VIVO-Talento Costa Rica \$1.500.000
RCT CONSULTA y Base de datos RCT	Windows 2016 64-bits	Disco Virtual 307 GB Utilizado 98 GB	9 GB	SQL SERVER 2017	2016CD-000012-CONICIT. Contratación de mejoras tecnológicas del RCT \$10.300.000 2016BLA-000001-0183CONICIT. Diseño, desarrollo e implementación del RCT \$12.430.000
RCT DATOS	Linux - DOCKER-K8ematic	Disco Virtual 18 GB Expandible Utilizado 13 GB	4 GB	Utilizaba la misma BD de RCTCONSULTA	2016BLA-000002-0189CONICIT. Visualización de datos del RCT \$15.000.000
Inversión total					\$43.445.600

3



Se adjunta a la presente acta de donación los siguientes documentos anexo:

- RCT Consulta:
 - Términos de referencia de la Contratación (2016LA-000001-198)
 - Orden de compra S98
 - Manual de instalación
 - Diccionarios de datos
- RCT Datos:
 - Términos de referencia de la Contratación (2016LA-000002-198)
 - Orden de compra S93
- Talento Costa Rica
 - Guía de Inclusión de datos

Se hace constar que al momento de la firma de la presente acta de donación el Conicit realiza la entrega de los activos descritos anteriormente y el Micitt los recibe a satisfacción, según hora y fecha de la firma digital.

GISELLE TAMAYO CASTILLO
(FIRMA)
Dra. Giselle Tamayo Castillo
Presidente
Consejo Nacional para
Investigaciones Científicas
y Tecnológicas

PAOLA VEGA CASTILLO (FIRMA)
firmado digitalmente por PAOLA VEGA CASTILLO (PRMA)
Fecha: 2021.11.18 13:08:24 -0600
Dr.-Ing Paola Vega Castillo
Ministra
Ministerio de Ciencia,
Innovación Tecnología
y Telecomunicaciones

4

Se procede con la baja del RCT en el sistema Wizdom

Datos generales

Estado: Contabilizado

Identificador del documento: Identificador de movimiento: 4171

Tipo de movimiento: Retiro por donación

Descripción: Traslado de activos del RCT al MICITT según oficio GI-047-21

Fecha del movimiento: 14/12/2021 Aplicar el movimiento a partir de: 14/12/2021

Información cambiaria

Moneda: Colones Fecha: Movimiento

Tasa de cambio: 641.30

Donatario

ID Trámite donatario:

Donatario: MICITT

Monto del movimiento

Ventas: .00

Código	Descripción	Monto de venta
000000000001683	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00

Datos generales

Estado: Contabilizado

Identificador del documento: Identificador de movimiento: 4172

Tipo de movimiento: Retiro por donación

Descripción: Traslado de activos del RCT al MICITT según oficio GI-047-21

Fecha del movimiento: 14/12/2021 Aplicar el movimiento a partir de: 14/12/2021

Información cambiaria

Moneda: Colones Fecha: Movimiento

Tasa de cambio: 641.30

Donatario

ID Trámite donatario:

Donatario: MICITT

Monto del movimiento

Ventas: .00

Código	Descripción	Monto de venta
000000000001703	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00

Datos generales

Estado: Contabilizado

Identificador del documento: Identificador de movimiento: 4173

Tipo de movimiento: Retiro por donación

Descripción: Traslado de activos del RCT al MICITT según oficio GI-047-21

Fecha del movimiento: 14/12/2021 Aplicar el movimiento a partir de: 14/12/2021

Información cambiaria

Moneda: Colones Fecha: Movimiento

Tasa de cambio: 641.30

Donatario

ID Trámite donatario:

Donatario: MICITT

Monto del movimiento

Ventas: .00

Código	Descripción	Monto de venta
000000000001704	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00

Datos generales

Estado: Contabilizado

Identificador del documento: Identificador de movimiento: 4174

Tipo de movimiento: Retiro por donación

Descripción: Traslado de activos del RCT al MICITT según oficio GI-047-21

Fecha del movimiento: 14/12/2021 Aplicar el movimiento a partir de: 14/12/2021

Información cambiaria

Moneda: Colones Fecha: Movimiento

Tasa de cambio: 641.30

Donatario

ID Trámite donatario:

Donatario: MICITT

Monto del movimiento

Ventas: .00

Código	Descripción	Monto de venta
000000000001724	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00

Datos generales

Estado: Contabilizado

Identificador del documento: Identificador de movimiento: 4175

Tipo de movimiento: Retiro por donación

Descripción: Traslado de activos del RCT al MICITT según oficio GI-047-21

Fecha del movimiento: 14/12/2021 Aplicar el movimiento a partir de: 14/12/2021

Información cambiaria

Moneda: Colones Fecha: Movimiento

Tasa de cambio: 641.30

Donatario

ID Trámite donatario:

Donatario: MICITT

Monto del movimiento

Ventas: .00

Código	Descripción	Monto de venta
000000000001725	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00

Datos generales

Estado: Contabilizado

Identificador del documento: Identificador de movimiento: 4176

Tipo de movimiento: Retiro por donación

Descripción: Traslado de activos del RCT al MICITT según oficio GI-047-21

Fecha del movimiento: 14/12/2021 Aplicar el movimiento a partir de: 14/12/2021

Información cambiaria

Moneda: Colones Fecha: Movimiento

Tasa de cambio: 641.30

Donatario

ID Trámite donatario:

Donatario: MICITT

Monto del movimiento

Ventas: .00

Código	Descripción	Monto de venta
000000000001726	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00

Datos generales

Estado: Contabilizado

Identificador del documento: Identificador de movimiento: 4177

Tipo de movimiento: Retiro por donación

Descripción: Traslado de activos del RCT al MICITT según oficio GI-047-21

Fecha del movimiento: 14/12/2021 Aplicar el movimiento a partir de: 14/12/2021

Información cambiaria

Moneda: Colones Fecha: Movimiento

Tasa de cambio: 641.30

Donatario

ID Trámite donatario:

Donatario: MICITT

Monto del movimiento

Ventas: .00

Código	Descripción	Monto de venta
000000000001727	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00

Datos generales

Estado: Contabilizado

Identificador del documento: Identificador de movimiento: 4178

Tipo de movimiento: Retiro por donación

Descripción: Traslado de activos del RCT al MICITT según oficio GI-047-21

Fecha del movimiento: 14/12/2021 Aplicar el movimiento a partir de: 14/12/2021

Información cambiaria

Moneda: Colones Fecha: Movimiento

Tasa de cambio: 641.30

Donatario

ID Trámite donatario:

Donatario: MICITT

Monto del movimiento

Ventas: .00

Código	Descripción	Monto de venta
000000000001732	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00

NICSP 32 ACUERDOS DE CONCESIÓN DE SERVICIOS: LA CONCEDENTE:

De acuerdo con la NICSP 32 Acuerdos de concesión de Servicios: La Concedente

Marque con 1:

APLICA

SI

NO

1

El responsable contable debe analizar el tratamiento contable a seguir:

Categoría	Arrendatario	Tipo	Propietario % Participación	Observaciones
Tipos de acuerdos				
Propiedad del activo				
Inversión de capital				
Riesgo de demanda				
Duración habitual				
Interés residual				
NICSP correspondiente				

Revelación Suficiente: (Ver GA de la NICSP 32):

Al cierre de este ejercicio el CONICIT, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación no aplica a esta NICSP, debido a que no se tienen acuerdos de concesión

NICSP 33 ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NICSP DE BASE DE ACUMULACIÓN (O DEVENGO):

De acuerdo con la NICSP 33 Adopción por primera vez de las NICSP de base de acumulación (o Devengo):

Marque con 1:

APLICA

SI	1	NO	
----	---	----	--

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
9	3.	Primeros estados financieros conforme a las NICSP	NICSP N° 33, Párrafo 11,29 FC14	NICSP 1 Párrafo 29 Marco Conceptual Capítulo 2

Los primeros estados financieros de una entidad conforme a las NICSP son los primeros estados financieros anuales en los cuales la entidad que adopta por primera vez las NICSP puede hacer una declaración, explícita y sin reservas, contenida en tales estados financieros, de conformidad con las NICSP de base de acumulación (o devengo).

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
9	4.	Estados financieros de transición conforme a las NICSP	NICSP N° 33, Párrafo, 13, 77,36 G18	
9	4	1 Información comparativa	NICSP N° 33, Párrafo 77 y G18	

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
9	7.	Información a revelar	NICSP N° 33, Párrafo, 135,137	

1. En la medida en que una entidad que adopta por primera vez las NICSP haya aprovechado las exenciones y disposiciones transitorias de esta NICSP que afectan la presentación razonable y conformidad con las NICSP de base de acumulación (o devengo) en relación con activos, pasivos, ingresos o gastos, revelará:

- (a) el progreso realizado hacia el reconocimiento, medición, presentación o revelación de activos, pasivos, ingresos o gastos de acuerdo con los requerimientos de las NICSP aplicables;
- (b) los activos, pasivos, ingresos o gastos que hayan sido reconocidos y medidos según una política contable que no es congruente con los requerimientos de las NICSP aplicables;
- (c) los activos, pasivos, ingresos o gastos que no hayan sido medidos, presentados o revelados en el periodo sobre el que se informa anterior, pero que ahora se reconocen o miden, o presentan o revelan;
- (d) la naturaleza e importe de cualquier ajuste reconocido durante el periodo sobre el que se informa; y
- (e) una indicación de cómo y cuándo tiene intención de cumplir en su totalidad con los requerimientos de las NICSP aplicables.

Revelación Suficiente: (Ver GA de la NICSP 33):

Esta norma no está cumplida a la fecha de presentación de estos EEEF, se estará trabajando en ella para los próximos trimestres. Se hará un repaso de los webinar presentados por la DGCN para determinar si la matriz de brechas se revisó adecuadamente, en caso de ser necesario se harán los ajustes respectivos durante el primer y segundo trimestre del 2022.

NICSP 34 ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS:

De acuerdo con la NICSP 34 Estados financieros separados:

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

Política Contable			Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
7	19.		Preparación de Estados Financieros	NICSP N° 34, Párrafo 11, 12 y 13.	
7	19	1	Ajustes		DGCN

Preparación de estados financieros separados

Los estados financieros separados se elaborarán de acuerdo con todas las NICSP aplicables, excepto por lo previsto en el párrafo 12, en el cual se indica lo siguiente:

Cuando una entidad elabore estados financieros separados, contabilizará las inversiones similares en entidades controladas, negocios conjuntos y asociadas:

- (a) al costo;
- (b) de acuerdo con la NICSP 29; o
- (c) utilizando el método de la participación como se describe en la NICSP 36.

Revelación Suficiente: (Ver GA de la NICSP 34):

Al cierre de este ejercicio el CONICIT, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación no aplica a esta NICSP, debido a que no procede una separación de sus operaciones, para efectos de

control de los fondos que se administran se registran a nivel 8 para su consulta; sin embargo, se estará revisando esta norma

NICSP 35 ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS:

De acuerdo con la NICSP 35 Estados financieros consolidados:

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

Política Contable			Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
7	9.		Condiciones previas para la consolidación	NICSP N° 35, Párrafos 38 y 46.	DGCN MCC
7	9	1	Fecha de presentación	NICSP N° 35, Párrafo 46.	

La DGCN y los otros CCs, al elaborar los EEFFC, combinarán los EFPIG de la entidad controladora y sus controladas⁷⁷, línea a línea, agregando las partidas que representen activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos de contenido similar.

Los ingresos y gastos de una entidad controlada se incluirán en los EEFFC desde la fecha de adquisición, hasta la fecha en la que la entidad controladora cesa de controlar a la entidad controlada.

Los estados financieros consolidados:

- (a) Combinan partidas similares de activos, pasivos, activos netos/patrimonio, ingresos, gastos y flujos de efectivo de la entidad controladora con los de sus entidades controladas.
- (b) Compensan (eliminan) el importe en libros de la inversión de la entidad controladora en cada entidad controlada, así como la parte de los activos netos/patrimonio de cada una de dichas entidades controladas que pertenece a la controladora, (la NICSP 40 explica cómo contabilizar la plusvalía resultante).

Eliminan en su totalidad los activos, pasivos, activos netos/patrimonio, ingresos, gastos y flujos de efectivo internos de la entidad económica relacionados con transacciones entre las entidades de la entidad económica [los resultados (ahorro o desahorro) del periodo procedentes de transacciones internas de la entidad económica que están reconocidos en activos, tales como inventarios y activos fijos, se eliminan totalmente].

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
7	11.	Eliminaciones, Cuentas Recíprocas y Confirmación de Saldos Contables	NICSP N° 35 Párrafo 40	
7	11	1 Cuentas Recíprocas y Confirmación de Saldos		Nota Técnica
7	11	2 Eliminación de transacciones y saldos entre controladas en el EIFS	NICSP N° 35, Párrafo 40	Normas de Procedimientos de Consolidación Institucional Financiera del Sector Público Costarricense NICSP N° 18, Párrafo 41.

Las pérdidas internas de la entidad económica podrían indicar un deterioro de valor de los activos que requiere reconocimiento en los estados financieros consolidados.

Previo a la fecha de presentación, las instituciones deberán realizar el proceso de confirmación de saldos contables entre los entes relacionados con el fin de proveer información para las eliminaciones de acuerdo a la técnica de consolidación.

Lista de Entidades Controladas Significativamente

Código Institución	Nombre institución	Consolida	
		SI	NO
Total			

Revelación Suficiente: (Ver GA de la NICSP 35):

Al cierre de este ejercicio el CONICIT, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación no aplica a esta NICSP, debido a que solo se genera un juego de EEFF, y no se hace una consolidación con los fideicomisos debido a que utilizan las NIFF

NICSP 36 INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS:

De acuerdo con la NICSP 36 Inversiones en asociadas y negocios conjuntos:

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
1	33.	Inversión en una entidad asociada e inversiones en negocios conjuntos	NICSP N° 36, Párrafo 3 y 4.	DGCN

Son inversiones en una asociada y negocios conjuntos, las realizadas por una entidad del sector público en su carácter de inversionista que le confieren los riesgos y ventajas inherentes a la participación. Esta política contable aplica cuando el inversionista tiene una influencia significativa o control conjunto sobre una participada y se trata de participaciones cuantificables en la propiedad. Esto incluye participaciones que surgen de inversiones en la estructura de patrimonio formal de otra entidad, equivalente de capital, tal como unidades en un fideicomiso de propiedades.

Una inversión en una asociada o negocio conjunto en donde el inversor tiene control conjunto o influencia significativa sobre la participada se contabilizará utilizando el método de la participación y se clasificará como un activo no corriente. Al aplicar el método de participación, se utilizarán los estados financieros más recientes disponibles de la asociada o negocio conjunto.

A continuación, se indica las entidades asociadas:

Código Institución	Nombre institución	% Participación
Total, instituciones		

Revelación Suficiente: (Ver GA de la NICSP 36):

Al cierre de este ejercicio el CONICIT, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación no aplica a esta NICSP, ya que no se maneja este tipo de transacciones

NICSP 37 ACUERDOS CONJUNTOS:

De acuerdo con la NICSP 37 Acuerdos conjuntos:

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

Política Contable	Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
1 39.	Formas de Acuerdos Conjuntos	NICSP N° 37, Párrafos 3, 9, 10 y 11.	

Un acuerdo conjunto es una operación conjunta o un negocio conjunto, mediante el cual dos o más partes mantienen control conjunto, tiene las siguientes características:

a) Las partes están obligadas por un acuerdo vinculante; y

b) El acuerdo vinculante otorga a dos o más de esas partes control conjunto sobre el acuerdo.

Una entidad que prepara y presenta estados financieros según la base contable de acumulación (o devengo) aplicará esta política contable para determinar el tipo de acuerdo conjunto en el cual está involucrada y para contabilizar los derechos y obligaciones del acuerdo conjunto.

Revelación Suficiente: (Ver GA de la NICSP 37):

Al cierre de este ejercicio el CONICIT, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación no aplica a esta NICSP, no se cuenta con acuerdos conjuntos

NICSP 38 INFORMACIÓN A REVELAR SOBRE PARTICIPACIONES EN OTRAS ENTIDADES:

De acuerdo con la NICSP 38 Información a revelar sobre participaciones en otras entidades:

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
1	47.	Información a revelar sobre Acuerdos conjuntos	NICSP N° 38, Párrafos 12, 35 a 39.	DGCN

a) La metodología usada para determinar:

1. que tiene el control de otra entidad como se describe en la norma;
2. que tiene el control conjunto de un acuerdo sobre otra entidad; y
3. el tipo de acuerdo conjunto, es decir, operación conjunta o negocio conjunto cuando el acuerdo ha sido estructurado a través de un vehículo separado;

Revelación Suficiente: (Ver GA de la NICSP 38):

Al cierre de este ejercicio el CONICIT, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación no aplica a esta NICSP, ya que no se han establecido acuerdos de ninguna naturaleza de forma conjunta con otras entidades

NICSP 39 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS:

De acuerdo con la NICSP 39 Beneficios a los empleados:

Marque con 1:

APLICA

SI	1	NO	
----	---	----	--

	Montos Pago	Dias sin disfrute	Cantidad
Vacaciones	₡0.00	739	
Convención colectiva	₡0.00		0
Cesantia	₡0.00		
Preaviso	₡0.00		

La entidad brinda Servicios médicos

Marque con 1:

APLICA

	SI	NO
Servicios Médicos	1	0

Revelación Suficiente: (Ver GA NICSP 39).

(a) BENEFICIOS A CORTO PLAZO**(i) SUELDOS, SALARIOS Y CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL**

Detalle	Setiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Salarios del mes	₡53,934,107.54	₡54,211,402.02	₡53,617,325.01	₡54,653,764.78
Cargas Sociales (obrero patronales)*	₡19,355,445.00	₡19,702,909.13	₡19,570,324.33	₡19,883,772.91

* Monto tomado de la conciliación de la planilla del mes.

(a) BENEFICIOS A CORTO PLAZO**(i) SUELDOS, SALARIOS Y CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL**

Detalle	Setiembre	Octubre	Noviembre
Salarios del mes	₡53,934,107.54	₡54,211,402.02	₡53,617,325.01
Cargas Sociales (obrero patronales)*	₡19,355,445.00	₡19,702,909.13	₡19,570,324.33

* Monto tomado de la conciliación de la planilla del mes.

(ii) AUSENCIAS REMUNERADAS ANUALES, AUSENCIAS REMUNERADAS POR ENFERMEDAD**Incapacidades**

Incapacidades en el Período	Cantidad
Incapacidades en periodo	32

	MONTO
Monto pagado por subsidio en periodo, programa 1	₡321,798.78
Monto pagado por subsidio en periodo, programa 2	₡4,757,184.48

	MONTO
Monto disponible por subsidio en periodo, programa 1	₡3,678,201.22
Monto disponible por subsidio en periodo, programa 2	₡2,242,815.52

Vacaciones no disfrutadas

Estrato profesional	Cantidad días	Monto estimado
Total, días de vacaciones sin disfrute	739	₡35,300,120.82

Licencias por fallecimiento familiar, cambio de domicilio, matrimonio, nacimiento de hijo 2021

Colaborador	Motivo de licencia	cantidad de días disfrutados	Monto en colones
Joan Chavez Valverde	Licencia por nacimiento de hijo	2 días hábiles	₡29,000.00
Victor Rojas Monge	Licencia por cambio de domicilio	1 día hábil	₡43,808.52
Ana Lorena Fernández	Licencia por fallecimiento de familiar	5 días hábiles	₡168,916.25
Vinicio Porras Jiménez	Licencia por fallecimiento de familiar	5 días hábiles	₡338,340.25
Gabriela Díaz Díaz	Licencia por fallecimiento de familiar	5 días hábiles	₡372,244.75
Cristina Sanchez Anchía	Licencia por fallecimiento de familiar	5 días hábiles	₡101,472.50
Hazell Monge Alvarado	Lactancia materna (1 hora diaria por tres meses, del 14-11-2021 al 13-02-2022)	1 hora diaria	₡347,752.71
Verónica Hernández Rojas	Licencia por cambio de domicilio	1 día hábil	₡38,681.38
Rocío Vargas Montenegro	Licencia por fallecimiento de familiar	5 días hábiles	₡113,749.58
Joan Chavez Valverde	Licencia de matrimonio	5 días hábiles	₡72,500.00

Licencia con goce de salario para asistir a capacitación				
Colaborador	Tipo de permiso	Cantidad de días disfrutados	Observaciones	Monto en colones
AGUILAR ROMERO NATALI PAOLA*	Permiso con goce de salario	40 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Ingles nivel principiante para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del lunes 25 de enero hasta el 23 de febrero del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm.	₡70,304.50
ALFARO ALFARO SEIDY MARÍA	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Ingles nivel principiante para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del lunes 25 de enero hasta el 23 de febrero del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm.	₡271,582.30
ARIAS ALVARADO SILVIA ELENA	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Ingles nivel principiante para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del lunes 25 de enero hasta el 23 de febrero del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm.	₡308,595.19
BENAVIDES BARRANTES LUIS DAVID	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Ingles nivel principiante para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del lunes 25 de enero hasta el 23 de febrero del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm.	₡194,806.61
BRICEÑO JIMÉNEZ FRANCISCO JOSÉ	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Ingles nivel principiante para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del lunes 25 de enero hasta el 23 de febrero del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm.	₡396,292.14
DALORZO CHINCHILLA WILLIAM	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Ingles nivel principiante para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del lunes 25 de enero hasta el 23 de febrero del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm.	₡321,083.77
DIAZ DIAZ MARIA GABRIELA	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Ingles nivel principiante para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del lunes 25 de enero hasta el 23 de febrero del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm.	₡409,469.23
DIAZ FAJARDO DANIELA DE LOS ANGEL	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Ingles nivel principiante para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del lunes 25 de enero hasta el 23 de febrero del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm.	₡69,790.05
ESQUIVEL CHINCHILLA MARLENY	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Ingles nivel principiante para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del lunes 25 de enero hasta el 23 de febrero del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm.	₡266,251.52
FALLAS GÓMEZ FABIOLA FRANCESCA	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Ingles nivel principiante para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del lunes 25 de enero hasta el 23 de febrero del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm.	₡71,047.53
FERNÁNDEZ CORDERO ANA LORENA	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Ingles nivel principiante para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del lunes 25 de enero hasta el 23 de febrero del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm.	₡185,807.88

Licencia con goce de salario para asistir a capacitación				
Colaborador	Tipo de permiso	Cantidad de días disfrutados	Observaciones	Monto en colones
GUZMÁN VILLALOBOS EDUARDO	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés nivel principiante para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del lunes 25 de enero hasta el 23 de febrero del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm.	₡72,805.15
HERNÁNDEZ ROJAS VERÓNICA	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés nivel principiante para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del lunes 25 de enero hasta el 23 de febrero del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm.	₡212,747.61
RAMOS BRENES MARIA DESIRÉE	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés nivel principiante para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del lunes 25 de enero hasta el 23 de febrero del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm.	₡131,119.63
SÁNCHEZ ROBLES ROXANA	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés nivel principiante para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del lunes 25 de enero hasta el 23 de febrero del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm.	₡122,918.40
VARGAS MONTENEGRO ROCÍO	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés nivel principiante para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del lunes 25 de enero hasta el 23 de febrero del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm.	₡125,124.54
SANCHEZ ANCHIA CRISTINA	Permiso con goce de salario	21 horas	otorgar permiso con goce de salario para que participe en el curso virtual: "Taller de NICSP", los días 15, 17, 24 de febrero y 01, 03, 09 y 10 de marzo del presente año en un horario de 09:00 am a 12:00 md.	₡53,273.06
AGUILAR ROMERO NATALI PAOLA	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés elemental para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del jueves 25 de febrero hasta el 09 de abril del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm. Se exceptúan los días viernes 26 de febrero y del 01 al 03 de marzo del 2021.	₡77,334.95
ALFARO ALFARO SEIDY MARÍA	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés elemental para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del jueves 25 de febrero hasta el 09 de abril del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm. Se exceptúan los días viernes 26 de febrero y del 01 al 03 de marzo del 2021.	₡271,582.30
ARIAS ALVARADO SILVIA ELENA	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés elemental para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del jueves 25 de febrero hasta el 09 de abril del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm. Se exceptúan los días viernes 26 de febrero y del 01 al 03 de marzo del 2021.	₡308,595.19
BENAVIDES BARRANTES LUIS DAVID	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés elemental para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del jueves 25 de febrero hasta el 09 de abril del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm. Se exceptúan los días viernes 26 de febrero y del 01 al 03 de marzo del 2021.	₡194,806.61
BRICEÑO JIMÉNEZ FRANCISCO JOSÉ	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés elemental para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del jueves 25 de febrero hasta el 09 de abril del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm. Se exceptúan los días viernes 26 de febrero y del 01 al 03 de marzo del 2021.	₡396,292.14
DALORZO CHINCHILLA WILLIAM	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés elemental para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del jueves 25 de febrero hasta el 09 de abril del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm. Se exceptúan los días viernes 26 de febrero y del 01 al 03 de marzo del 2021.	₡321,083.77

Licencia con goce de salario para asistir a capacitación				
Colaborador	Tipo de permiso	Cantidad de días disfrutados	Observaciones	Monto en colones
DIAZ DIAZ MARIA GABRIELA	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés elemental para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del jueves 25 de febrero hasta el 09 de abril del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm. Se exceptúan los días viernes 26 de febrero y del 01 al 03 de marzo del 2021.	€409,469.23
DIAZ FAJARDO DANIELA DE LOS ANGEL	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés elemental para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del jueves 25 de febrero hasta el 09 de abril del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm. Se exceptúan los días viernes 26 de febrero y del 01 al 03 de marzo del 2021.	€69,790.05
ESQUIVEL CHINCHILLA MARLENY	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés elemental para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del jueves 25 de febrero hasta el 09 de abril del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm. Se exceptúan los días viernes 26 de febrero y del 01 al 03 de marzo del 2021.	€266,251.52
FALLAS GÓMEZ FABIOLA FRANCESCA	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés elemental para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del jueves 25 de febrero hasta el 09 de abril del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm. Se exceptúan los días viernes 26 de febrero y del 01 al 03 de marzo del 2021.	€71,047.53
MONGE ALVARADO HAZEL	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés elemental para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del jueves 25 de febrero hasta el 09 de abril del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm. Se exceptúan los días viernes 26 de febrero y del 01 al 03 de marzo del 2021.	€170,012.43
HERNÁNDEZ ROJAS VERÓNICA	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés elemental para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del jueves 25 de febrero hasta el 09 de abril del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm. Se exceptúan los días viernes 26 de febrero y del 01 al 03 de marzo del 2021.	€212,747.61
RAMOS BRENES MARIA DESIRÉE	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés elemental para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del jueves 25 de febrero hasta el 09 de abril del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm. Se exceptúan los días viernes 26 de febrero y del 01 al 03 de marzo del 2021.	€131,119.63
SÁNCHEZ ROBLES ROXANA	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés elemental para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del jueves 25 de febrero hasta el 09 de abril del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm. Se exceptúan los días viernes 26 de febrero y del 01 al 03 de marzo del 2021.	€122,918.40
VARGAS MONTENEGRO ROCÍO	Permiso con goce de salario	44 horas	otorgar permiso con goce de salario de 2:00 pm a 4:00 PM para que reciba el curso virtual: "Inglés elemental para el sector empresarial" a realizarse en horario de lunes a viernes a partir del jueves 25 de febrero hasta el 09 de abril del 2021 en un horario de 2:00 pm hasta las 7:30 pm. Se exceptúan los días viernes 26 de febrero y del 01 al 03 de marzo del 2021.	€125,124.54
GUZMÁN VILLALOBOS EDUARDO	Permiso con goce de salario	31 horas	otorgar permiso con goce de salario para que el colaborador participe en el curso Contabilidad Básica y su manejo de libros contables, impartido por el Instituto Nacional de Aprendizaje, llevándose a cabo los días 11, 16, 18, 23 y 25 marzo y el 07, 08 y 13 de abril del presente año en un horario de 08:00 am a 12:00 md.	€51,294.54
AGUILAR ROMERO NATALI	Permiso con goce de salario	31 horas	otorgar permiso con goce de salario para que el colaborador participe en el curso Contabilidad Básica y su manejo de libros contables, impartido por el Instituto Nacional de Aprendizaje, llevándose a cabo los días 11, 16, 18, 23 y 25 marzo y el 07, 08 y 13 de abril del presente año en un horario de 08:00 am a 12:00 md.	€54,485.99

Licencia con goce de salario para asistir a capacitación				
Colaborador	Tipo de permiso	Cantidad de días disfrutados	Observaciones	Monto en colones
DIAZ DIAZ MARIA GABRIELA	Permiso con goce de salario	31 horas	otorgar permiso con goce de salario para que el colaborador participe en el curso Contabilidad Básica y su manejo de libros contables, impartido por el Instituto Nacional de Aprendizaje, llevándose a cabo los días 11, 16, 18, 23 y 25 marzo y el 07, 08 y 13 de abril del presente año en un horario de 08:00 am a 12:00 md.	€288,489.68
OCAMPO SANCHEZ WALTER	Permiso con goce de salario	31 horas	otorgar permiso con goce de salario para que el colaborador participe en el curso Contabilidad Básica y su manejo de libros contables, impartido por el	€201,271.18
SANCHEZ ANCHIA CRISTINA	Permiso con goce de salario	31 horas	otorgar permiso con goce de salario para que el colaborador participe en el curso Contabilidad Básica y su manejo de libros contables, impartido por el	€78,641.19
ZUÑIGA OBANDO ZEIDY	Permiso con goce de salario	31 horas	otorgar permiso con goce de salario para que el colaborador participe en el curso Contabilidad Básica y su manejo de libros contables, impartido por el	€149,493.69
FALLAS PEREZ JOHNNY	Permiso con goce de salario	31 horas	otorgar permiso con goce de salario para que el colaborador participe en el curso Contabilidad Básica y su manejo de libros contables, impartido por el	€194,309.29
DORMOND VEGA HAZEL	Permiso con goce de salario	16 horas	otorgar permiso con goce de salario para que el colaborador participe en el curso Contabilidad Básica y su manejo de libros contables, impartido por el	€29,000.00
Irene Noriko Armas González	Permiso con goce de salario	LUNES y JUEVES (2 sesiones semanales, 2 hora por sesión, en horario de 8:00a.m - 10 a.m.), dando	licencia con goce de salario para que la colaboradora reciba el curso virtual "Valoración de residuos,	€128,311.44
SANCHEZ ANCHIA CRISTINA	Permiso con goce de salario	6 horas	dio inicio el curso, no se indicó las próximas fechas que se llevara a cabo los otros módulos, por lo tanto el 05 de octubre del presente año, la Unidad de Gestión del Desarrollo Humano, consulto	€15,220.88
BENAVIDES BARRANTES LUIS DAVID	Permiso con goce de salario	6 horas	Que el día 01 de octubre que dio inicio el curso, no se indicó las próximas fechas que se llevara a cabo los	€26,564.54
MENDEZ MONTES DENNIA MELISSA	Permiso con goce de salario	6 horas	Que el día 01 de octubre que dio inicio el curso, no se indicó las próximas fechas que se llevara a cabo los	€15,968.08
GUZMÁN VILLALOBOS EDUARDO	Permiso con goce de salario	6 horas	Que el día 01 de octubre que dio inicio el curso, no se indicó las próximas fechas que se llevara a cabo los	€9,927.98
CHAVES VALVERDE JOAN	Permiso con goce de salario	6 horas	Que el día 01 de octubre que dio inicio el curso, no se indicó las próximas fechas que se llevara a cabo los	€10,875.00
VILLEGAS SANCHEZ NATALIA	Permiso con goce de salario	6 horas	Que el día 01 de octubre que dio inicio el curso, no se indicó las próximas fechas que se llevara a cabo los	€45,641.80
VARGAS MONTENEGRO ROCÍO	Permiso con goce de salario	6 horas	Que el día 01 de octubre que dio inicio el curso, no se indicó las próximas fechas que se llevara a cabo los	€17,062.44
ZUÑIGA OBANDO ZEIDY	Permiso con goce de salario	6 horas	Que el día 01 de octubre que dio inicio el curso, no se indicó las próximas fechas que se llevara a cabo los	€28,934.26
FALLAS CAMACHO WALTER	Permiso con goce de salario	6 horas	Que el día 01 de octubre que dio inicio el curso, no se indicó las próximas fechas que se llevara a cabo los	€10,875.00
DALORZO CHINCHILLA WILLIAM	Permiso con goce de salario	6 horas	Que el día 01 de octubre que dio inicio el curso, no se indicó las próximas fechas que se llevara a cabo los	€43,784.15

(iii) PARTICIPACION EN GANACIAS E INCENTIVOS				
BASES PLUSES SALARIALES				
Plus Salarial	Reglamentación	Justificación	Monto disponible	Monto ejecutado
Dedicación Exclusiva	Decreto No. 23669-H "Normas para la aplicación de la dedicación exclusiva para las instituciones y empresas publicas cubiertas por el ámbito de la autoridad presupuestaria"	Régimen de naturaleza contractual que surge por iniciativa de la Administración cuando se identifica la necesidad de que quien ostente un cargo público se desempeñe en ese puesto de manera exclusiva, lo cual implica que no ejerza su profesión ni profesiones relacionadas con dicho cargo en ninguna otra institución publica o privada, por un período de tiempo limitado.	C\$13,583,624.71	C\$129,618,455.29
	Decreto N° 41161-H "Reforma al artículo 5 del Decreto Ejecutivo N° 23669 del 18 de octubre de 1994, Normas para la aplicación de la Dedicación Exclusiva para las instituciones y empresas cubiertas por el ámbito de la Autoridad Presupuestaria"			
	Ley N° 9635, Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas			
	Ley N° 2166, Ley de Salarios de la Administración Pública			
Prohibición	Decreto No. 33451 "Reforma Normas de Aplicación de la dedicación exclusiva para las instituciones y empresas publicas cubiertas por el ámbito de la autoridad presupuestaria"	Restricción impuesta legalmente a quienes ocupen determinados cargos públicos, con la finalidad de asegurar una dedicación absoluta de tales servidores a las labores y las responsabilidades públicas que les han sido encomendadas.		
	Ley N° 8422 "Ley contra la Corrupción y el Enriquecimiento Ilícito en la Función Pública" (art. 15)			
	Ley N° 2166, Ley de Salarios de la Administración Pública			
	Ley N° 5867 "Ley de compensación por el pago de Prohibición"			
Carrera Profesional	Ley N° 9635, Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas	Estímulo económico que reconoce la superación académica y laboral de los profesionales al servicio de la Administración Pública. Coadyuva en el reclutamiento y retención de los profesionales mejor calificados en cada área.	C\$4,634,123.57	C\$39,687,726.43
	Decreto No. 42945H "Normas para la aplicación de la Carrera Profesional para las Entidades Publicas cubiertas por el ámbito de la Autoridad Presupuestaria. Ley N° 9635, Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas.			
Complemento Salarial	Acuerdo No. 952 de la Autoridad Presupuestaria en sesión ordinaria N° 23-90	Compensación económica de un 25% sobre el salario base, a la serie técnico y profesional		
Anualidades	Ley No. 2166 "Ley de salarios de la Administración Pública" Ley N° 9635, Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas.	Reconocimiento otorgado por la Administración, cuya finalidad es premiar la experiencia adquirida de	C\$12,210,714.61	C\$118,730,698.59
			C\$30,428,462.89	C\$288,036,880.31

AGUINALDO 2021

Monto cancelado	C\$58,729,300.43
-----------------	------------------

(iv) BENEFICIOS NO MONETARIOS				
Atenciones médicas				

Detalle	Cantidad	Monto estimado mensual
Al mes se brinda un total de dos consultas	2	C\$91,116.48

Laborando en GAM	Medicina Privada, valor por hora (incluye Medicina de Empresa y consultorias medicas)	
	Medico General	4,86% del salario base de un G1
	Medico Especialista	6% del salario base de un G2=60 677
	Grado	

Al monto indicado en la imagen se le debe agregar el IVA

LIQUIDACIONES					
NOMBRE DEL EXFUNCIONARIO	MOTIVO DE LIQUIDACION	MONTO PAGADO	ESTADO	OBSERVACIONES	
Juan José Madrigal Hidalgo	Jubilación a partir del 01-09-2020	€2,441,439.85	cancelado	Pago del salario escolar	
Katherine Jiménez	Finalización nombramiento para sustituir a titular	€102,382.92	cancelado	Pago del salario escolar	
Kimberly Garro	Cese de funciones por reincorporación del titular	€209,990.13	cancelado	Pago del salario escolar	
Virginia Méndez	Renuncia	€392,826.64	cancelado	Pago del salario escolar	
Max Cerdas López	Jubilación a partir del 16-12-2020		Resolución Recibido conforme	Se canceló lo adeudado por dedicación exclusiva.	
Rafael Muñoz	Renuncia a partir del 30-03-2021		Resolución devuelta para ser corregida. Para revisión por parte de Coord. UGDH		
Hazell Dormond	Renuncia a partir del 31-03-2021		En AL para la confección de la resolución		
Fabio Gutiérrez	Renuncia a partir del 18-06-2021		En AL para la confección de la resolución		
Walter Ocampo Sánchez	Finalización nombramiento, último día laboral el 30/06/2021		En AL para la confección de la resolución		
Noylin Morales Carballo	Renuncia último día laboral el 30/06/2021		En AL para la confección de la resolución		
Alexa Quirós Chacón	Renuncia último día laboral el 03/07/2021		En AL para la confección de la resolución		
Nuria Navarro Quirós	Renuncia último día laboral el 3-11-2021		En AL para la confección de la resolución		
Fabiola Fallas	Renuncia último día laboral		En AL para la confección de la resolución		
Ileana Hidalgo	Renuncia último día laboral 31-12-2021		Sin iniciar.		

POSIBLES JUBILACIONES

Con respecto a la posibilidad de consolidar jubilaciones entre el 2022 y el 2029, se estima que se podrán estar pensionando 15 personas. A la fecha, dos de ellas han presentado el oficio comunicando la misma.

Cantidad de personas que se estima que se jubilen	Año proyectado					
3	2022					
1	2023					
1	2024					
4	2025					
2	2026					
2	2027					
2	2028					
15	total					

Montos ESTIMADOS por concepto de cesantía a pagar a los colaboradores que se proyecta se jubilen entre 2022 y 2028:

	Año proyección jubilación	Monto estimado cesantía	Aporte patronal ASECONI	Monto a pagar por cesantía	
1	2022	€10,826,885.33	€18,652,651.26	-€7,825,765.93	
2	2022	€12,945,946.67	€21,380,017.60	-€8,434,070.93	
3	2022	€10,534,425.42	€19,207,556.83	-€8,673,131.41	
4	2023	€12,444,442.67	€22,216,303.22	-€9,771,860.55	
5	2024	€11,528,496.00	€19,388,288.79	-€7,859,792.79	
6	2025	€11,591,386.97	€22,447,761.78	-€10,856,374.81	
7	2025	€3,838,880.00	€7,266,402.10	-€3,427,522.10	
8	2025	€5,501,317.33	€9,900,914.81	-€4,399,597.48	
9	2025	€3,575,808.00	€6,434,865.48	-€2,859,057.48	
10	2026	€3,696,858.75	€7,013,485.67	-€3,316,626.92	
11	2026	€5,083,861.25	€7,239,281.47	-€2,155,420.22	
12	2027	€9,240,703.33	€11,651,467.18	-€2,410,763.85	
13	2027	€8,362,325.83	€8,758,033.31	-€395,707.48	
14	2028	€9,515,913.45	€5,988,588.08	€3,527,325.37	
15	2028	€7,900,576.00	€13,770,072.99	-€5,869,496.99	

En el 2021 la Gerencia General a.i aplicó varios movimientos de personal, con nota PROMOTORA-GG-MEMO-001-2022 la Gerencia General a.i. realiza aclaraciones en aras al proceso de implementación de la Promotora, en el siguiente cuadro un resumen de dichos traslados:

UNIDAD ANTERIOR	UNIDAD PROPUESTA	FECHA RIGE	OFICIO
Unidad de Evaluación Técnica	Gerencia General (anteriormente Secretaría Ejecutiva)	16/01/2022	PROMOTORA-GG-MEMO-011-2022
Unidad de Gestión de la Información	Unidad de Gestión del Financiamiento	21/12/2021	PROMOTORA-GG-MEMO-013-2021
Unidad de Gestión del Financiamiento	Unidad de Evaluación Técnica	21/12/2021	PROMOTORA-GG-MEMO-014-2021
Unidad de Evaluación Técnica	Unidad de Gestión de la Información	21/12/2021	PROMOTORA-GG-MEMO-015-2021
Unidad de Gestión de la Información	TICs	21/12/2021	PROMOTORA-GG-MEMO-016-2021
Unidad de Gestión de la Información	Unidad de Evaluación Técnica	21/12/2021	PROMOTORA-GG-MEMO-017-2021
Unidad de Gestión del Financiamiento	Dirección de Soporte Administrativo	21/12/2021	PROMOTORA-GG-MEMO-018-2021
Unidad de Vinculación y Asesoría	Unidad de Gestión de la Información	21/12/2021	PROMOTORA-GG-MEMO-019-2021
Unidad de Evaluación Técnica	Unidad de Planificación	21/12/2021	PROMOTORA-GG-MEMO-020-2021
Unidad de Evaluación Técnica	Unidad de Gestión del Financiamiento	21/12/2021	PROMOTORA-GG-MEMO-021-2021
TICs	Dirección de Promoción	21/12/2021	PROMOTORA-GG-MEMO-022-2021
Dirección de Soporte Administrativo	Dirección de Promoción	21/12/2021	PROMOTORA-GG-MEMO-023-2021
Gerencia General (anteriormente Secretaría Ejecutiva)	Dirección de Promoción	21/12/2021	PROMOTORA-GG-MEMO-024-2021

NICSP 40 COMBINACIONES EN EL SECTOR PÚBLICO:

De acuerdo con la NICSP 40 Combinaciones en el sector público:

Marque con 1:

APLICA

SI		NO	1
----	--	----	---

Política Contable			Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
11	1.		Combinaciones o adquirentes del Sector Público.	NICSP N° 40, Párrafos 5, GA2	

El párrafo 5 de esta Norma define una combinación del sector público como "la unión de operaciones separadas en una única entidad del sector público." La referencia a una entidad del sector público puede ser a una sola entidad o a una entidad económica. Algunas reorganizaciones del sector público pueden implicar más de una combinación del sector público. Las circunstancias en las que puede tener lugar una combinación del sector público incluyen:

- (a) por acuerdo mutuo; y
- (b) por obligación (por ejemplo, por legislación).

Una operación es un conjunto integrado de actividades y activos o pasivos relacionados susceptibles de ser dirigidos y gestionados con el propósito de lograr los objetivos de una entidad, proporcionando bienes o servicios.

Una fusión da lugar a una entidad resultante y es:

- (a) una combinación del sector público en la cual ninguna parte de la combinación obtiene el control de una o más operaciones; o
- (b) una combinación del sector público en la que una parte de la combinación obtiene el control de una o más operaciones, y en la que existe evidencia de que la combinación tiene la esencia económica de una fusión.

Revelación Suficiente: (Ver GA de la NICSP 40):

Al cierre de este ejercicio el CONICIT, actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación no aplica a esta NICSP, ya que no existen acuerdos ni legislación que implique este tipo de transacción

REVELACIONES PARTICULARES

Eventos conocidos por la opinión pública:

- 1- ¿La entidad tiene eventos financieros y contables que salieron a la luz pública en este periodo contable?

SI	1	NO	
----	---	----	--

Revelación: ¿Cuáles?

El pasado 28-05-2021 sale publicado en La Gaceta la Ley 9971 correspondiente a la creación de la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación. La Junta Directiva de la Promotora ingresa el 29 de noviembre del año en curso. Con respecto a la cédula jurídica, se indica con correo de fecha 25-10-2021 por parte de la AL lo siguiente:

De acuerdo a la ley 9971, Ley de Creación de la Promotora dice: "Transformación del CONICIT en la Promotora Costarricense de Investigación e Innovación, Se transforma al Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT) en la Promotora Costarricense de Investigación e Innovación, en adelante conocida como la Promotora. La Promotora estará constituida como institución autónoma con personalidad jurídica y patrimonio propios; contará, por tanto, con independencia en su funcionamiento operativo y en su administración y tendrá personería jurídica propia. La promotora se registrará por la presente ley, su reglamento, además por lo establecido en la Ley 7169, Ley de Promoción del Desarrollo Científico y Tecnológico, de 26 de junio de 1990. La Promotora formará parte del Sistema Nacional de Ciencia, Tecnología e Innovación."

Además, el transitorio XI establece: "A partir de la entrada en vigencia de la presente ley, toda disposición legal, reglamentaria o administrativa que haga referencia al Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT) deberá leerse como "Promotora Costarricense de Innovación e Investigación".

Con lo anterior podemos leer que la ley no habla de una nueva cédula jurídica sino de una transformación, un cambio en la denominación de la institución ya que no indica "créese o asígnese una nueva cédula jurídica" sino por el contrario dice: lo que era CONICIT deberá leerse Promotora.

- 2- ¿La Entidad está registrando sus asientos contables a partir del 01 de enero de 2017, basado en el Plan de Cuentas NICSP, en la última versión?

SI		NO	1
----	--	----	---

Revelación:

A partir del 2021 el proceso contable se realiza en el Sistema Wizdom, con el plan de cuentas vigente de la CN, ya que hasta esa fecha fue posible hacer el proceso actualización

- 3- ¿La entidad tiene actualizado los Manuales de Procedimientos Contables y están aprobado por el máximo jerarca?

SI		NO	1
----	--	----	---

Revelación:

. De los 12 procedimientos que se elaboraron en el 2020, se aprobaron 5 procedimientos en el 2021. De los procedimientos elaborados en el 2021, 11 están en proceso de revisión (2da etapa). Siendo esto un importante logro ya que el CONICIT no tenía ningún procedimiento contable y al cierre del 2021 se tienen 14 procedimientos aprobados.

- 4- ¿Su institución realizó reclasificaciones de cuentas, en el periodo actual?

SI	1	NO	
----	---	----	--

Si su respuesta fue positiva, indicar en cuales cuentas se realizó las reclasificaciones.

Revelación:

En el cuadro las cuentas que fueron reclasificadas en el III y IV trimestre 2021

Cuenta	Monto	Justificación
5.9.9.99.99.00.0.99999	11.22	Registro correspondía a la cuenta 4.9.9.99.99.00.0.99999
5.9.9.99.99.00.0.99999	7.45	Registro correspondía a la cuenta 4.9.9.99.99.00.0.99999
5.1.2.04.06.00.0.99999	18,928.00	Registro correspondía a la cuenta 5.1.2.02.03.00.0.99999
5.1.2.02.04.00.0.99999	222,698.70	Registro correspondía a la cuenta 5.1.2.02.99.00.0.99999

Cuenta	Monto	Justificación
2.1.1.02.01.04.0.14120	5,311,380.00	Registro correspondía a las cuentas: 5.1.1.04.01.00.0.99999 por €1,074.342.00 5.1.1.04.03.00.0.99999 por €174.212.00 5.1.1.04.05.00.0.99999 por €58.064.00 5.1.1.04.99.00.0.99999 por €580,732.00 5.1.1.04.01.00.0.99999 por €574,041.00 5.1.1.05.02.00.0.99999 por €174,213.00 5.1.1.05.03.00.0.99999 por €348,441.00 5.2.9.02.01.04.0.99999 por €1,553,073.00 5.2.9.02.01.05.0.99999 por €258,546.00 5.2.9.02.01.06.0.99999 por €515,716.00
2.1.1.02.01.06.0.99999	951,668.00	Registro correspondía a las cuentas: 5.1.1.01.01.00.0.99999 por €937.271.00
2.1.1.02.01.06.0.99999	116,151.00	5.1.1.03.01.00.0.99999 por €130.548.00
5.1.1.02.04.00.0.99999	9,532,329.18	Registro correspondía a la cuenta 1.1.9.01.99.9.0.99999
3.1.5.01.01.00.0.99999	60,296,279.57	Registro correspondía a la cuenta 1.1.9.01.99.9.0.99999
1.2.5.08.03.03.0.99999	709,187.28	Registro correspondía a la cuenta 1.1.9.02.01.01.0.99999.02
1.2.5.08.03.03.0.99999	709,187.28	Registro correspondía a la cuenta 1.2.5.08.03.01.0.99999
5.1.1.01.01.00.0.99999	154,412.50	Registro correspondía a las cuentas: 5.1.1.01.99.00.0.99999 por €231,835.13
5.1.1.03.01.00.0.99999	38,251.25	
5.1.1.03.02.01.0.99999	38,603.13	
5.1.1.03.99.01.0.99999	568.25	
5.1.1.01.01.00.0.99999	154,412.50	Registro correspondía a las cuentas: 5.1.1.01.99.00.0.99999 por €231,835.13
5.1.1.03.01.00.0.99999	38,251.25	
5.1.1.03.02.01.0.99999	38,603.13	
5.1.1.03.99.01.0.99999	568.25	
5.1.2.02.04.00.0.99999	222,698.70	Registro correspondía a la cuenta 5.1.2.02.99.00.0.99999
2.1.9.01.99.99.0.99999	70,000.00	Registro correspondía a la cuenta 1.1.3.08.02.99.1.99999.01
1.1.3.08.99.99.2.99999	49,500,000.00	Registros reclasifican movimientos de periodos anteriores, corresponde a la cuenta 3.1.5.01.02.06.1.99999
1.1.3.08.99.99.2.99999	50,000,000.00	
1.1.3.08.99.99.2.99999	23,105,831.00	
1.1.3.08.99.99.2.99999	17,267,873.00	
1.1.3.08.99.99.2.99999	17,450,000.00	
1.1.3.08.99.99.2.99999	16,537,620.00	
1.1.3.98.02.99.1.99999	9,570,760.00	Se reclasifica como largo plazo, corresponde a la cuenta 1.2.3.98.02.99.1.99999
5.1.3.04.02.01.0.99999	200,010.00	Registro correspondía a la cuenta 1.1.9.02.01.01.0.99999.01
1.1.9.02.01.01.0.99999.01	525,262.13	Registro correspondía a la cuenta 1.1.4.01.99.01.0.99999
1.1.4.01.01.04.0.99999	144,978.55	Registro correspondía a la cuenta 1.1.9.02.01.01.0.99999.01
1.1.4.01.99.01.0.99999	23,751.90	
1.1.3.09.01.02.0.99999.01	37,700.00	Registro correspondía a la cuenta 5.1.2.05.02.00.0.99999
1.2.5.08.03.03.0.99999	9,225,653.53	Registro correspondía a la cuenta 1.1.9.02.01.01.0.99999.02
1.1.4.01.99.01.0.99999	525,262.13	Registro correspondía a la cuenta 1.1.9.02.01.01.0.99999.02
5.9.9.99.99.00.0.99999.02	2,067,473.37	Registro correspondía a la cuenta 1.1.9.02.01.01.0.99999.02

5- ¿Su institución realizó depuración de cifras, en el periodo actual?

SI	1	NO	
----	---	----	--

Si su respuesta fue positiva, indicar en cuales cuentas se realizó las depuraciones.

Revelación:

Se concluyó la revisión para la depuración de las cuentas corrientes del BNCR (¢, \$ y €) y la cuenta del BCR # 001-0305777-1 y se presentaron los informes respectivos; no se realizaron los ajustes ya que se está en espera de información por parte de la AI.

También se depuró la cuenta de arreglos de pago y se aplicaron los ajustes según acuerdos CONICIT-AC-388-21 y CONICIT-AC-389-21 de fecha 30 de noviembre, 2021

Además, están en proceso de depuración de las cuentas por pagar ISR salarios y proveedores.

6- ¿Su institución realizó conciliaciones de cuentas recíprocas y confirmación de saldos con otras con otras Instituciones?

SI	1	NO	
----	---	----	--

Si su respuesta fue positiva, indicar en cuales cuentas se realizó las conciliaciones.

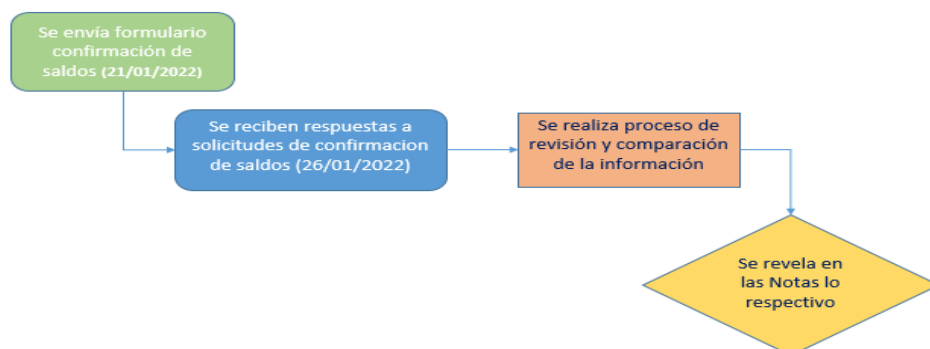
Revelación

En cumplimiento con la directriz CN-005-2010 se generó el auxiliar de cuentas recíprocas, el cual indica que a las siguientes cuentas se les debe realizar la confirmación de saldos:

CONFIRMACIÓN DE SALDOS DE CUENTAS RECÍPROCAS							
Cuenta Contable	Clasificador Institucional	Nombre de la Institución del Sector Público	Monto	Confirmado con la Institución	Monto reportado en la confirmación de cuentas recíprocas	Diferencia de saldos	Justifique
1.1.3.06.02.01.0.11206	11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	-			-	
2.1.1.02.01.04.0.14120	14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	14,205,954.88	NO		14,205,954.88	A la fecha de presentación de este informe no hemos recibido la confirmación de parte de la institución respectiva
2.1.1.02.01.05.0.14120	14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	-			-	
2.1.1.03.02.01.0.11206	11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	-			-	
2.1.1.03.02.03.0.14231	14231	Instituto Tecnológico de Costa Rica (ITCR)	-			-	
2.1.1.03.02.03.0.14340	14340	Universidad de Costa Rica (UCR)	-			-	
2.1.1.03.02.03.0.14342	14342	Universidad Nacional (UNA)	-			-	
2.1.1.03.02.03.0.14353	14353	Universidad Técnica Nacional	-			-	
4.6.1.02.01.06.0.11206	11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	1,491,725,515.02	SI	1,491,725,515.02	-	
5.4.1.02.01.06.0.11206	11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	5,530,161.13	NO		5,530,161.13	A la fecha de presentación de este informe no hemos recibido la confirmación de parte de la institución respectiva
5.4.1.02.02.06.0.12554	12554	Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias	165,908.30	SI	165,908.30	-	
5.4.1.02.03.06.0.14231	14231	Instituto Tecnológico de Costa Rica (ITCR)	149,321,328.00	SI	149,321,328.00	-	
5.4.1.02.03.06.0.14340	14340	Universidad de Costa Rica (UCR)	178,621,596.00	NO		178,621,596.00	A la fecha de presentación de este informe no hemos recibido la confirmación de parte de la institución respectiva
5.4.1.02.03.06.0.14342	14342	Universidad Nacional (UNA)	12,255,586.00	SI	12,255,586.00	-	
5.4.1.02.03.06.0.14353	14353	Universidad Técnica Nacional	7,998,161.00	SI	813,429.75	7,184,731.25	La diferencia se origina por las bases de registro. La UTN realiza el registro con base en ingreso diferido y la Promotora realiza el registro con base devengo.

En la Matriz de Guía de Verificación, también se detallan las justificaciones de las diferencias.

El procedimiento realizado en la confirmación de saldos es el que se muestra a continuación:



No se recibieron respuesta a todas las confirmaciones enviadas; se presenta diferencia con una institución, misma que corresponde a diferencia en la base de registro.

7- ¿La institución cuenta con sistema de información integrado para elaborar los Estados Financieros y la reportería?

SI	1
----	---

NO	
----	--

Revelación:

La institución realiza todo el proceso contable en el sistema Wizdom, del mismo se generan los Estados Financieros. En revisiones realizadas a la contabilidad de años anteriores, se han detectado varias inconsistencias en las cuentas del balance, además los auxiliares del sistema presentan inconsistencias con respecto al mayor y se está en proceso de ingreso al Proyecto Hacienda Digital con lo cual se espera subsanar las debilidades del sistema actual.

8- ¿La Institución elabora los Estados Financieros de manera manual, es decir, el sistema utilizado no facilita balanzas de comprobación sino solo saldos de cuentas?

SI	
----	--

NO	1
----	---

Revelación:

Los Estados Financieros (formatos de la DGCN) son los que se realizan de forma manual, pues deben trabajarse en formato Excel, mismos que son requeridos por el ente rector. La BC se genera de forma automática en el sistema con que cuenta la institución, esto se aplicó a partir del 2021, ante las mejoras que se pudieron contratar

9- ¿La entidad realiza la conversión de cifras de moneda extranjera a moneda nacional?

SI	1	NO	
----	---	----	--

Revelación:

Se realizan mediante un proceso automático en el Sistema Wizdom el ajuste por diferencial cambiario de las cuentas en moneda extranjera por los saldos que se tienen en las cuentas corrientes en el Banco Nacional de Costa Rica tanto en dólares como en euros

10- ¿El método de evaluación para inventarios utilizado por la institución es PEPS?

SI	1	NO	
----	---	----	--

Revelación:

El sistema contable Wizdom está parametrizado para realizar la valuación del inventario con el método PEPS.

11- ¿El método de utilizado por la Institución es Estimación por Incobrables (ANTIGÜEDAD DE SALDOS)?

SI		NO	1
----	--	----	---

Revelación:

Se depuró la cuenta de “Documentos por cobrar por Arreglo de Pago” pero no se ha establecido una cédula de antigüedad de saldos, por lo tanto, al cierre de este ejercicio no se está utilizando dicho método.

12- ¿El método utilizado en la Institución para la Depreciación o agotamiento es Línea Recta?

SI	1	NO	
----	---	----	--

Revelación:

El sistema contable Wizdom está parametrizado para realizar las depreciaciones con el método de Línea Recta.

13- ¿La Entidad audita de manera externa los Estados Financieros?

SI	1	NO	
----	---	----	--

Revelación:

Indique el nombre del despacho que audita sus estados financieros
Despacho Carvajal & Colegiados CPA

Indique los últimos periodos contables en donde se auditaron Estados Financieros:		
Principales Hallazgos:	Período Contable	Se hicieron ajustes a los EEFF (Indique si o no)
AÑO 1	2017	NO
AÑO 2	2018	NO
AÑO 3	2019	NO
AÑO 4	2020	SI
AÑO 5		

Revelación:

La institución en diciembre 2018 inicia el proceso de una auditoria externa de los Estados Financieros del CONICIT y lo que correspondía al Fideicomiso 21-02 al cierre del periodo del año 2017.

El objeto de la contratación se detalla:

Emitir una opinión independiente:

a. Sobre la razonabilidad de los Estados Financieros del Fideicomiso 21-02 correspondientes a los periodos 2015-2016 y 2017; y b. Verificación de los saldos trasladados al CONICIT.

Emitir una opinión independiente:

a. Sobre la razonabilidad de los Estados Financieros del CONICIT (Ley 5048) correspondientes al periodo 2017 que incluya opinión sobre el riesgo de fraude.

b. La gestión operativa (auditoría operativa) y validación de saldos de cuentas de la Tesorería institucional para los periodos 2016, 2017 y del 1 de enero al 30 de junio 2018; y

c. Determinar la exactitud y confiabilidad de la liquidación presupuestaria del CONICIT (Ley 5048) para el periodo 2017.

En informe fue aportado en revelaciones anteriores y comunicado formalmente a la DGCN según imagen. En cuanto a próximas auditorías externas se adjunta oficio # SE-140-2020 y como complemento el oficio # SE-216-2020.

Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas	
 CONICIT	
29 de abril de 2020 Ref. SE-140-2020	
Licenciado Ronald Fernández Romero Director General de Contabilidad Nacional Ministerio de Hacienda	
Estimado licenciado Fernández:	
Con relación a lo indicado en el oficio DCN-0036-2020 según DIRECTRIZ N° DCN-0001-2020, en referente a las Auditorías Externas practicadas en las instituciones públicas.	
Al respecto sobre información solicitada en el oficio citado, se adjuntan los informes de Auditoría Externa llevados a cabo en el Conicit. Los informes que se detallan fueron conocidos por nuestro Consejo Director a finales del año 2019, correspondientes a la última auditoría externa realizada en la institución.	
A continuación, se detallan los informes de Auditoría Externa indicados:	
✓ Informe de atestiguamiento sobre la gestión operativa (auditoría operativa) y validación de saldos de cuentas de la Tesorería institucional para los periodos 2016, 2017 y del 1 de enero al 30 de junio 2018. ✓ Estados Financieros y Opinión de los Auditores Independientes al 31 de diciembre de 2016 y 2015. ✓ Estados Financieros y Opinión de los Auditores Independientes al 31 de diciembre del 2017. ✓ Informe sobre el trabajo para atestiguar con seguridad razonable sobre la elaboración de la Liquidación Presupuestaria al 31 de diciembre del 2017. ✓ Estados financieros y opinión de los Auditores Independientes al 31 de diciembre 2017 y 2016. ✓ Estados Financieros y opinión de los Auditores Independientes al 31 de diciembre 2015. ✓ Informe sobre el trabajo de atestiguamiento sobre los saldos trasladados al Conicit resultante del cierre del Fideicomiso 21-02, Ley 7169. ✓ Carta de Gerencia CG 1-2017.	
Atentamente, GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) MPA. Arturo Vicente León Secretario Ejecutivo	
Firmado digitalmente por GUILLERMO ARTURO VICENTE LEON (FIRMA) Fecha: 2020.04.29 11:11:25 +0500	
Con Cl.	MBA. María Gabriela Díaz Díaz, Directora, Soporte Administrativo Lic. Johnny Fallas Pérez, Auditor Interno Archivo/Consecutivo
El CONICIT forja hoy la Costa Rica del futuro	
Tel.: (506) 2216-1500 - Fax (506) 2216-1565 - Apdo.: 10318-1090, San José, Costa Rica - email: conicit@conicit.go.cr	

Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas



29 de junio de 2020
Ref. SE-216-2020

Licenciado
Ronald Fernández Romero
Director General de Contabilidad Nacional
Ministerio de Hacienda

Estimado licenciado Fernández:

Como complemento de la nota SE-140-2020 de fecha 29 de abril del año en curso, mediante el cual se dio respuesta al oficio DCN-0036-2020 según DIRECTRIZ N° DCN-0001-2020; me permito aclarar que por motivo de limitaciones presupuestarias, no se han realizado Auditorías Externas a los estados financieros del Conicit de los periodos 2018 y 2019.

En relación con las Auditorías Internas, me permito comunicarle, que según confirmación de nuestro Auditor Interno, no se han realizado estudios sobre los estados financieros propiamente. Se han hecho estudios de algunas cuentas que componen el mismo pero no de los estados financieros en su conjunto.

Atentamente,

ILEANA HIDALGO LOPEZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por ILEANA HIDALGO LOPEZ (FIRMA)
Fecha: 2020.06.29 13:50:18 -06'00'

Ing. Ileana Hidalgo López
Secretaria Ejecutiva a.i.

Ci. MPA. Arturo Vicente León, Secretario Ejecutivo
MBA. María Gabriela Díaz Díaz, Directora, Soporte Administrativo
Lic. Johnny Fallas Pérez, Auditor Interno
Archivo/Consecutivo

El CONICIT forja hoy la Costa Rica del futuro

Tel.: (506) 2216-1500 - Fax (506) 2216-1585 - Apdo.: 10318-1090, San José, Costa Rica - email: conicit@conicit.go.cr

Con respecto a esta Auditoría, la Unidad de Finanzas/ DSA no recibió ninguna indicación sobre este informe; sin embargo, mediante reuniones realizadas en mayo que constan en Minuta 015-2020-DSA y Minuta 016-2020-DSA se dieron instrucciones al personal de la UFI para que se atendieran las recomendaciones dadas por la Auditoría Externa, las cuales no se lograron concluir

En el año 2021, por medio de SICOP se inició el proceso de contratación para los periodos del 2018, 2019 y 2020.

Mediante procedimiento 2021LA-000001-0019600001, se inicia el proceso de la auditoría externa de los Estados Financieros al cierre de los años 2018, 2019 y 2020 con base en las NICSP versión 2014 y avance en la implementación.

El objetivo específico de esta contratación fue:

Emitir una opinión independiente:

- a. Sobre la razonabilidad según las NICSP versión 2014 de los Estados Financieros del Conicit (Ley 5048) correspondientes al cierre de los periodos 2018, 2019 y 2020 que incluya además una opinión sobre el riesgo de fraude.
- b. Opinión sobre sistema de control interno y sistemas de información institucionales.

Productos de la consultoría

Cumplir con al menos los siguientes productos y/o tareas:

- a. Informe de validación del cumplimiento de las NICSP versión 2018 tomando como referencia la última matriz de brechas que se haya enviado a la Dirección General de Contabilidad Nacional, al momento de iniciar la contratación.
- b. Informe preliminar para el órgano fiscalizador de la contratación, de los períodos auditados (un informe por periodo) y los principales hallazgos para su conocimiento, revisión, comentarios, observaciones y discusión, previo a la emisión del informe final, que incluya lo señalado en el punto a, c y d.
 - i. La remisión del borrador deberá realizarse en un plazo máximo de 30 días hábiles, contados a partir de la notificación del contrato.
 - ii. El formato de presentación de los informes preliminares será en formato digital, formato Word y PDF para facilitar su revisión y comentarios.
- c. Informe detallado con la opinión del Auditor con respecto a los Estados Financieros del CONICIT Ley 5048, de cada periodo auditado con base en NICSP versión 2014 y sus recomendaciones.
 - i. El informe final de la auditoria será en forma digital, formato PDF, firmado digitalmente.
- d. Informe de identificación de riesgo de fraude del periodo comprendido entre enero 2018 a diciembre 2020
- e. Preparar al menos dos presentaciones con la Dirección de Soporte Administrativo, Auditoria Interna, Consejo Director o máximo órgano vigente, Secretaría Ejecutiva y Unidad de Finanzas con el fin de mostrar los avances, resultados parciales y exponer los pormenores del estudio específico solicitado.
- f. Preparar presentación de informe final ante el Consejo Director o máximo órgano vigente.

Los informes se adjuntan en [Informes de auditoria](#)

14- ¿La entidad lleva los libros contables en formato digital?

SI

NO

Revelación:

En relación a los libros contables, tanto el libro de diario, mayor, inventarios y balances los genera el sistema que tiene en uso la institución y posteriormente se imprimen en hojas foliadas, una vez que cada libro es abierto por parte de la auditoria interna.

15- ¿Los libros contables se encuentran actualizados?

SI

NO

Revelación:

El libro de Diario y Mayor están impresos al mes de octubre y el de Inventarios y Balances a octubre 2021

NOTAS CONTABLES A ESTADOS FINANCIEROS

Política Contable			Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
6	54.		Notas	NICSP N° 1, Párrafo 127.	

Deben contener información adicional en los estados principales y complementarios. Éstas proporcionan descripciones narrativas o desagregaciones de partidas reveladas en dichos estados y contienen información sobre las que no cumplen las condiciones para ser reconocidas en los estados. La estructura de las notas deberá:

- a) presentar información acerca de las bases para la preparación de los EEEF y sobre las políticas contables específicas utilizadas
- b) revelar la información requerida por las NICSP que no se presenta en los estados principales y complementarios de los EEEF; y
- c) suministrar la información adicional que, no presentándose en los estados principales y complementarios de los EEEF, sea relevante para la comprensión de alguno de ellos.

Indicación 1: Para determinar la variación relativa (en porcentaje) de un periodo respecto a otro, se debe aplicar la siguiente formula: $(\text{Periodo actual} - \text{Periodo anterior} = \text{Diferencia})$, $(\text{Diferencia} / \text{Periodo Anterior} = \text{Variación Decimal} * 100) = \text{Variación Porcentual}$.

Indicación 2: La Entidad debe revelar toda aquella información que considere pertinente y justifique los registros en los Estados Financieros. Considerando la variación porcentual la entidad debe ser concisa al justificar dicha diferencia.

NOTAS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1. ACTIVO

1.1 ACTIVO CORRIENTE

NOTA N° 3

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	03	799,852.45	914,379.18	-12.53

Detalle cuentas corrientes en el sector privado interno

Cuenta	Descripción
1.1.1.01.02.01.2.	Cuentas corrientes en el sector privado interno

Entidad	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
			%

Detalle cuentas corrientes en el sector público interno

Cuenta	Descripción
1.1.1.01.02.02.2.	Cuentas corrientes en el sector público interno

Entidad	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
			%
BCR ¢ 001-0305777-1	9,304.58	5,287.16	75.98%
BCR ¢ 001-0457693-4	1,767.86	954.81	85.15%
BNCR ¢ 100-01-000-218970-7	6,834.42	6,834.42	0.00%
BNCR \$ 100-02-000-621114-1	59,964.39	57,287.36	4.67%
BNCR € 100-03-000-800233-2	2,481.01	2,565.34	-3.29%

Detalle de Caja Única

Cuenta	Descripción
1.1.1.01.02.02.3.	Caja Única

Entidad	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
			%
TN ¢ 73900011305001015	79,076.88	103,158.92	-23.34%
TN ¢ 73911121800043955	666,462.70	800,448.09	-16.74%
TN \$ 73911121800043961	0.00	0.00	0.00%
TN ¢ 73911121800046853	122,084.84	136,960.71	-10.86%
TN ¢ 73911121800048272	9,629.19	12,552.27	-23.29%

Revelación:

La cuenta Efectivo y equivalentes de efectivo, representa el 25.16 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -114,526.72 que corresponde a un(a) Disminución del -12.53 % de recursos disponibles, producto de una disminución en las transferencias de gobierno según lo formulado en el Presupuesto ordinario y extraordinario para el año 2021, lo anterior, considerando el Decreto No. 42798-H el cual en el artículo 1 indica que los órganos del Gobierno de la República incluidos en las Leyes de Presupuesto Ordinario y Extraordinario de la República para los ejercicios económicos a los años 2021 al 2025, no podrá superar en su ejecución anual el monto girado en el 2020 más un porcentaje establecido por año, correspondiente para el 2021, un crecimiento máximo del 0.5% en la partida de Transferencias Corrientes. Adicional a lo anterior la devolución de recursos (reintegro superávit libre 2020), según lo indicado en el artículo No. 27 del Decreto No. 42745-H el cual reforma el artículo No. 17 del título IC capítulo III de la Ley No. 9635.

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 4

INVERSIONES A CORTO PLAZO

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.1.2.	Inversiones a corto plazo	04	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Inversiones a corto plazo, representa el 0 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 5**CUENTAS A COBRAR CORTO PLAZO**

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.1.3.	Cuentas a cobrar a corto plazo	05	440,205.88	548,193.44	-19.70

Detalle cuentas Transferencias del sector público interno a cobrar c/p

Cuenta	Descripción
1.1.3.06.02.	Transferencias del sector público interno a cobrar c/p

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO
11206	MINISTERIO DE HACIENDA	

Indicar el Método Utilizando:

Método de estimación por incobrable

Indicar los procedimientos utilizados para la determinación de los valores razonables para cada clase de activo financiero:

No se ha emitido un procedimiento por este concepto a la fecha de estos EEEF, se está trabajando en la confección de todos los procedimientos faltantes.

Revelación:

La cuenta Cuentas a cobrar a corto plazo, representa el 13.85 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -107,987.56 que corresponde a un(a) Disminución del -19.7 % de recursos disponibles, producto de una disminución principalmente en la cuenta “Documentos a cobrar CP” por la suma de -¢102.074.97 según el siguiente detalle:

- sub-cuenta “Arreglos de pago” producto del registro de nuevos contratos, de la recuperación de la cartera, y reclasificación de la porción a largo plazo de los contratos de arreglos de pago recibidos en el periodo 2021, lo anterior corresponde a la suma de -¢13,837.85
- sub-cuenta “Otros documentos varios” producto del pago de los contratos de incentivos que corresponde a la suma de -¢88,237.12.
- sub-cuenta “Otras contribuciones sociales a cobrar” registra una cuenta por cobrar a la CCSS por diferencias en facturación que se origina por la presentación de una planilla adicional correspondiente a salarios de exfuncionarios cancelados en las liquidaciones laborales de los periodos 2018 y 2019. Para este periodo, también se presentan diferencias en el cobro de las planillas ordinarias de los meses junio, setiembre y noviembre 2021, según el siguiente detalle:

Planilla mes de	Fecha registro conta		Factura No.	Registros Contabilidad	Saldo Acumulado Conta
Saldo a Mayo 2021	Viene de año anterior				95,879.00
jun-21	jul-21	Obrera	777720210616787955-1	6,319.00	102,198.00
jun-21	jul-21	Patronal		9,810.00	112,008.00
sep-21	oct-21	Obrera	777720210918627766-1	1,643.49	113,651.49
sep-21	oct-21	Patronal		2,666.27	116,317.76
nov-21	dic-21	Obrera	777720211119919307-1	23,127.16	139,444.92
nov-21	dic-21	Patronal		35,622.50	175,067.42
		Total			175,067.42

Otra variación importante se da con una disminución por la suma de - ¢9.570.76 en la cuenta “Otras cuentas a cobrar a corto plazo” que corresponde a la reclasificación de esta cuenta del corto al largo plazo. El origen de esta cuenta se da con el registro de un litigio por un monto de ¢9,570.76 (miles) según expediente 06-012631-0042-PE. La auditoría externa recomendó dar de baja a esta cuenta por la antigüedad del proceso; sin embargo, no se había reclasificado a la espera de información por parte de la Secretaría Ejecutiva, actual Gerencia General, al no recibirse el insumo y al verse reflejado nuevamente este tema en el informe de la última auditoría externa contratada sustentados en ese informe, se procede con la reclasificación.

Se da un aumento de ¢3,578.98 en la cuenta “Servicios y Derechos a cobrar CP” que corresponde a la Cuenta por cobrar Comisión 3% Propyme, corresponde a lo estipulado en el artículo 15 de la Ley 8262 “*El PROPYME será la base para el funcionamiento de la PYMES, como un instrumento para fomentar la innovación y desarrollo tecnológico nacional: el Estado asignará estos recursos por medio de la Comisión Nacional de Incentivos para la Ciencia y la Tecnología, en adelante la Comisión, adscrita al Ministerio de Ciencia y Tecnología (MICITT). Como complemento del presupuesto ordinario del CONICIT, se la asignará un tres por ciento (3%) de cada proyecto aprobado*

con recursos de PROPYME, para que cree y aplique los mecanismos que aseguren la administración, la promoción, la evaluación, el control y el seguimiento de los proyectos presentados a este al PROPYME.”

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 6

INVENTARIOS

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.1.4.	Inventarios	06	3,705.43	4,220.17	-12.20

Método de Valuación de Inventario

Indique si su institución está utilizando Primeras en entrar, Primeras en salir (PEPS), sino es así, indique cual método se utiliza y la razón que aún no utilizan el PEPS.

El método de valuación del inventario que se utiliza es el método PEPS, mismo que tiene parametrizado el sistema Wídom.

Cual sistema de inventario utiliza su institución Periódico o Permanente:

El sistema de inventario que utiliza la institución es “Periódico”.

Revelación:

La cuenta Inventarios, representa el 0.12 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -514.73 que corresponde a un(a) Disminución del -12.2 % de recursos disponibles, producto de la utilización de los inventarios consumidos en forma directa en la prestación de servicios derivados de la actividad de la institución.

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 7

Otros activos a corto plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.1.9.	Otros activos a corto plazo	07	37,543.44	442.72	8,380.24

Detalle cuentas Transferencias del sector público interno a cobrar c/p

Cuenta	Descripción
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo

Cuenta	Detalle	Monto
1.1.9.01.01.01.0. Primas y gastos de seguros a devengar c/p		
1.1.9.01.01.02.0. Alquileres y derechos sobre bienes a devengar c/p		
1.1.9.01.01.03.0. Reparaciones y mejoras sobre inmuebles de terceros arrendados c/p		
1.1.9.01.01.99.0. Otros servicios a devengar c/p		€35,332.46

Revelación:

La cuenta Otros activos a corto plazo, representa el 1.18 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 37,100.72 que corresponde a un(a) Aumento del 8380.24 % de recursos disponibles, producto del registro del control de las vacaciones no disfrutadas de los funcionarios al cierre de este ejercicio por un monto de €35,332.46 (miles), en la cuenta "Gastos a devengar c/p" sub-cuenta #Otros servicios a devengar c/p", lo anterior en cumplimiento a lo estipulado en la NICSP 39 Beneficios a empleados.

Además, en la cuenta "Cuentas transitorias" que por la naturaleza de la cuenta corresponde al registro de un servidor y que mediante registro en enero 2022 se estaría eliminando dicha transitoriedad.

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA N° 8

Inversiones a largo plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.2.	Inversiones a largo plazo	08	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Inversiones a largo plazo, representa el 0 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 9

Cuentas a cobrar a largo plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.3.	Cuentas a cobrar a largo plazo	09	61,469.33	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Cuentas a cobrar a largo plazo, representa el 1.93 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 61,469.33 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de lo siguiente:

- Registro de los documentos por cobrar por arreglos de pago (la porción a largo plazo), recibidos en el ejercicio actual. Pendiente reclasificar las de periodos anteriores.
- Y de la reclasificación de la cuenta "Otras cuentas a cobrar a corto plazo" que corresponde a la reclasificación de esta cuenta del corto al largo plazo. El origen de esta cuenta se da con el registro de un litigio por un monto de ¢9,570.76 (miles) según expediente 06-012631-0042-PE. La auditoría externa recomendó dar de baja a esta cuenta por la antigüedad del proceso; sin embargo, no se había reclasificado a la espera de información por parte de la Secretaria Ejecutiva, actual Gerencia General, al no recibirse el insumo y al verse reflejado nuevamente este tema en el informe de la última auditoría externa contratada sustentados en ese informe, se procede con la reclasificación. **Ver lo revelado en la Nota 5.**

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 10

Bienes no concesionados

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.	Bienes no concesionados	10	1,646,735.57	1,678,468.52	-1.89

Revelación:

La cuenta Bienes no concesionados, representa el 51.81 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -31,732.94 que corresponde a un(a) Disminución del -1.89 % de recursos disponibles, producto de la variación en las cuentas “Propiedades, planta y equipos explotados” y “Bienes intangibles no concesionados” principalmente por el registro de las depreciaciones y amortizaciones mensuales, revaluación de 3 vehículos, compras de equipo, renovación de licencias (ZEXTRAS, Teamviewer, Adobe Pro, Adobe Illustrator, Proyect On Line, Office 365, Proyect Plan 3), además por el registro de la baja por deterioro de los bienes no concesionados, baja del registro de activo duplicado y baja por la donación del RTC. **Ver lo revelado en la Nota 10 y la NICSP 17**

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

Detalle:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados	10	1,620,425.71	1,633,103.25	-0.78

1. ACTIVOS EN POSESION DE TERCEROS Y NO CONCESIONADOS

Activo	Placa / Identificación	Convenio	Plazo	Valor En Libros	Nombre Beneficiario

2. Explique el Proceso de Revaluación: Método de Costo:

Revelación:

La cuenta Propiedades, planta y equipos explotados, representa el 50.98 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -12,677.54 que corresponde a un(a) Disminución del -0.78 % de recursos disponibles, producto del registro de baja por deterioro de algunos activos del grupo de mobiliario y equipo de oficina además de equipo de cómputo; otro factor a considerar es la depreciación que se le aplica mensualmente a cada activo.

Bienes no concesionados comprende el valor de las propiedades, planta y equipos pertenecientes al CONICIT, actualmente Promotora adquiridos a cualquier título o construidos con el propósito de ser utilizados en el desarrollo de la función administrativa o cometido estatal, que tienen una vida útil superior a un año, no se agotan en el primer uso y que se encuentran en uso del desarrollo de las actividades de la entidad. Se realizó un inventario físico para comprobar la veracidad de todos los activos incluidos en la contabilidad y darle el tratamiento indicado según la norma, al 15 de diciembre de 2021 el avance se revela en la NICSP 17.

El método de depreciación utilizado para todo lo registrado como Propiedad, Planta y Equipo es línea recta.

Los activos sujetos al transitorio de esta norma son los siguientes:

Propiedades, planta y equipos explotados	1,620,425,711.27
Tierras y terrenos	431,353,047.94
Terrenos para construcción de edificios	431,353,047.94
Valores de origen	199,989.60
Valores de origen -Terrenos para construcción	199,989.60
Revaluaciones	431,153,058.34
Revaluaciones	431,153,058.34
Edificios	1,064,066,136.26
Edificios de oficinas y atención al público	1,064,066,136.26
Valores de origen	1,281,546,549.03
Valores de origen -Edificios de oficinas y atención al públi	1,281,546,549.03
Revaluaciones	39,798,872.75
Revaluaciones -Edificios de oficinas y atención al público	39,798,872.75
Depreciaciones acumuladas *	(147,670,032.09)

Depreciaciones acumuladas * -Edificios de oficinas y al	(	147,670,032.09)
Valor original	(	147,575,272.87)
Revaluaciones	(	94,759.22)
Pérdidas por deterioro *	(	109,609,253.43)
Pérdidas por deterioro * -Edificios de oficinas y atención a	(	109,609,253.43)
Maquinaria y equipos para la producción		9,734,924.99
Planta eléctrica		9,734,924.99
Valores de origen		16,267,079.30
Valores de origen -Planta eléctrica		16,267,079.30
Depreciaciones acumuladas *	(	6,532,154.31)
Depreciaciones acumuladas * - Planta eléctrica	(	6,532,154.31)
Equipos de transporte, tracción y elevación		19,643,665.14
Vehículos		19,643,665.14
Valores de origen		60,015,916.00
Valores de origen - Vehículos		60,015,916.00
Revaluaciones		17,186,243.94
Revaluaciones - Vehículos		17,186,243.94
Depreciaciones acumuladas *	(	57,558,494.80)
Depreciaciones acumuladas * - Vehículos	(	57,558,494.80)
Valor original	(	57,558,494.80)
Equipos de comunicación		7,067,548.97
Equipos de telefonía		119,931.25
Valores de origen		1,279,312.51
Valores de origen - Equipos de telefonía		1,279,312.51
Depreciaciones acumuladas *	(	1,159,381.26)
Depreciaciones acumuladas * - Equipos de telefonía	(	1,159,381.26)
Equipos de radiocomunicación		100,120.00
Valores de origen		100,120.00
Valores de origen - Equipos de radiocomunicación		100,120.00
Equipos de audio y video		4,721,385.22
Valores de origen		12,159,959.37

Valores de origen - Equipos de audio y video		12,159,959.37
Depreciaciones acumuladas *	(	7,438,574.15)
Depreciaciones acumuladas * - Equipos de audio y video	(	7,438,574.15)
Otros equipos de comunicación		2,126,112.50
Valores de origen		5,807,537.00
Valores de origen - Otros equipos de comunicación		5,807,537.00
Depreciaciones acumuladas *	(	3,681,424.50)
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos de comunicac	(	3,681,424.50)
Equipos y mobiliario de oficina		29,021,494.78
Archivadores, bibliotecas y armarios		4,795,490.64
Valores de origen		21,994,266.92
Valores de origen - Archivadores, bibliotecas y armarios		21,994,266.92
Revaluaciones		503,131.40
Revaluaciones - Archivadores, bibliotecas y armarios		503,131.40
Depreciaciones acumuladas *	(	13,373,589.45)
Depreciaciones acumuladas * - Archivadores, bibliotec	(	13,373,589.45)
Valor original	(	13,373,589.45)
Pérdidas por deterioro *	(	4,328,318.23)
Pérdidas por deterioro * -Archivadores, bibliotecas y armari	(	4,328,318.23)
Mesas y escritorios		11,234,194.79
Valores de origen		33,212,006.83
Valores de origen - Mesas y escritorios		33,212,006.83
Depreciaciones acumuladas *	(	21,977,812.04)
Depreciaciones acumuladas * - Mesas y escritorios	(	21,977,812.04)
Sillas y bancos		1,585,689.64
Valores de origen		3,312,077.43
Valores de origen - Sillas y bancos		3,312,077.43
Depreciaciones acumuladas *	(	1,726,387.79)
Depreciaciones acumuladas * - Sillas y bancos	(	1,726,387.79)
Equipos de ventilación		7,474.50
Valores de origen		62,795.00

Valores de origen - Equipos de ventilación		62,795.00
Depreciaciones acumuladas *	(	55,320.50)
Depreciaciones acumuladas * - Equipos de ventilación	(	55,320.50)
Otros equipos y mobiliario		11,398,645.21
Valores de origen		14,287,312.85
Valores de origen - Otros Equipos y Mobiliario		14,287,312.85
Depreciaciones acumuladas *	(	2,888,667.64)
Depreciaciones acumuladas * - Otros Equipos y Mobiliario	(	2,888,667.64)
Equipos para computación		56,877,641.10
Computadoras		50,664,892.40
Valores de origen		124,196,238.37
Valores de origen - Computadoras		124,196,238.37
Depreciaciones acumuladas *	(	73,531,345.97)
Depreciaciones acumuladas * - Computadoras	(	73,531,345.97)
Impresoras		246,562.23
Valores de origen		1,476,112.74
Valores de origen -Impresoras		1,476,112.74
Depreciaciones acumuladas *	(	1,229,550.51)
Depreciaciones acumuladas * - Impresoras	(	1,229,550.51)
Modem		9,800.00
Valores de origen		98,000.00
Valores de origen - Modem		98,000.00
Depreciaciones acumuladas *	(	88,200.00)
Depreciaciones acumuladas * - Modem	(	88,200.00)
Monitores		2,098,561.16
Valores de origen		3,328,514.89
Valores de origen - Monitores		3,328,514.89
Depreciaciones acumuladas *	(	1,229,953.73)
Depreciaciones acumuladas * - Monitores	(	1,229,953.73)
UPS		163,547.45
Valores de origen		7,733,807.67

Valores de origen - UPS		7,733,807.67
Depreciaciones acumuladas *	(	7,570,260.22)
Depreciaciones acumuladas * - UPS	(	7,570,260.22)
Otros equipos de cómputo		3,694,277.86
Valores de origen		16,633,768.27
Valores de origen - Otros equipos de cómputo		16,633,768.27
Depreciaciones acumuladas *	(	12,939,490.41)
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos de cómputo	(	12,939,490.41)
Equipos sanitarios, de laboratorio e investigación		76,381.00
Equipos e instrumental médico		22,048.50
Valores de origen		220,485.00
Valores de origen - Equipos e instrumental médico		220,485.00
Depreciaciones acumuladas *	(	198,436.50)
Depreciaciones acumuladas * - Equipos e instrumental méd	(	198,436.50)
Otros equipos sanitarios y de laboratorio		54,332.50
Valores de origen		203,500.00
Valores de origen - Otros equipos sanitarios y de laborator		203,500.00
Depreciaciones acumuladas *	(	149,167.50)
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos sanitarios y d	(	149,167.50)
Equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo		258,650.12
Pizarras y rota folios		21,684.70
Valores de origen		42,940.00
Valores de origen - Pizarra y rotafolios		42,940.00
Depreciaciones acumuladas *	(	21,255.30)
Depreciaciones acumuladas * - Pizarra y rotafolios	(	21,255.30)
Enciclopedias		158,938.97
Valores de origen		1,196,300.00
Valores de origen - Enciclopedias		1,196,300.00
Depreciaciones acumuladas *	(	1,037,361.03)
Depreciaciones acumuladas * - Enciclopedias	(	1,037,361.03)
Otros equipos educacionales, deportivos y recreativos		78,026.45

Valores de origen	287,608.00
Valores de origen - Otros equipos educacionales, deportivos	287,608.00
Depreciaciones acumuladas * (	209,581.55)
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos educacionales	209,581.55)
Equipos de seguridad, orden, vigilancia y control público	853,674.17
Equipos de protección contra incendios	649,940.51
Valores de origen	1,021,520.00
Valores de origen - Equipos de protección contra incendios	1,021,520.00
Depreciaciones acumuladas * (	371,579.49)
Depreciaciones acumuladas * - Equipos de protección contra	371,579.49)
Otros equipos de seguridad, orden, vigilancia y control p	203,733.66
Valores de origen	942,081.50
Valores de origen - Otros equipos de seguridad, orden, vigil	942,081.50
Depreciaciones acumuladas * (	738,347.84)
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos de seguridad	738,347.84)
Maquinarias, equipos y mobiliarios diversos	1,472,546.80
Equipos y mobiliario doméstico	919,371.23
Valores de origen	1,217,141.63
Valores de origen - Equipos y mobiliario doméstico	1,217,141.63
Depreciaciones acumuladas * (	297,770.40)
Depreciaciones acumuladas * - Equipos y mobiliario domés	297,770.40)
Equipos fotográficos y de revelado	395,139.65
Valores de origen	546,905.88
Valores de origen - Equipos fotográficos y de revelado	546,905.88
Depreciaciones acumuladas * (	151,766.23)
Depreciaciones acumuladas * - Equipos fotográficos y de re	151,766.23)
Otras maquinarias, equipos y mobiliarios diversos	158,035.92
Valores de origen	252,857.42
Valores de origen - Otras maquinarias, equipos y mobiliarios	252,857.42
Depreciaciones acumuladas * (	94,821.50)
Depreciaciones acumuladas * - Otras maquinarias, equipos	94,821.50)

Depreciaciones acumuladas *	(	357,968.64	)
Depreciaciones acumuladas * - Equipos de protección conti	(	357,968.64	)
Otros equipos de seguridad, orden, vigilancia y co		209,259.36	
Valores de origen		942,081.50	
Valores de origen - Otros equipos de seguridad, orden, vigil		942,081.50	
Depreciaciones acumuladas *	(	732,822.14	)
Depreciaciones acumuladas * - Otros equipos de seguridad, (		732,822.14	)
Maquinarias, equipos y mobiliarios diversos		1,519,099.12	
Equipos y mobiliario doméstico		942,239.60	
Valores de origen		1,217,141.63	
Valores de origen - Equipos y mobiliario doméstico		1,217,141.63	
Depreciaciones acumuladas *	(	274,902.03	)
Depreciaciones acumuladas * - Equipos y mobiliario domésti	(	274,902.03	)
Equipos fotográficos y de revelado		407,445.02	
Valores de origen		546,905.88	
Valores de origen - Equipos fotográficos y de revelado		546,905.88	
Depreciaciones acumuladas *	(	139,460.86	)
Depreciaciones acumuladas * - Equipos fotográficos y de re	(	139,460.86	)
Otras maquinarias, equipos y mobiliarios diversos		169,414.50	
Valores de origen		252,857.42	
Valores de origen - Otras maquinarias, equipos y mobiliarios		252,857.42	
Depreciaciones acumuladas *	(	83,442.92	)
Depreciaciones acumuladas * - Otras maquinarias, equipos ;	(	83,442.92	)

Con respecto a la construcción de edificio se tiene pendiente la consulta realizada mediante oficio SA-155-2018 de fecha 27-09-2018, sobre las acciones a seguir respecto al proceso cobratorio de sumas aparentemente giradas de más; se ha realizado el seguimiento mediante correos electrónicos, sin embargo, a la fecha no se ha obtenido respuesta. Se adjunta oficio y los respaldos correspondientes al análisis realizado de la cuenta obras en proceso. El pasado 03 de junio del 2021, se envía correo a la Secretaría Ejecutiva, actual Gerencia General como parte del seguimiento.

Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas



27 de setiembre, 2018
Ref. SA-155-2018

MBA. Edgar Jara Solís
 Auditor Interno a.i.
 CONICIT

Estimado señor:

En seguimiento a las recomendaciones de Auditoría Interna de años anteriores, con pendientes a la fecha, me permito informar sobre las acciones ejecutadas según se detalla:

- **2-IAIC-07-2016**

En adición a esta recomendación, le remito adjunto el documento denominado "Registro Contable de Bienes Materiales", el cual incluye los asientos contables correspondientes.

- **1-IAIC-07-2016**

Se remite adjunto la matriz de pagos realizados por la construcción del edificio e informe presentado por la señora Ilse Cairol.

Atentamente,

MARIA GABRIELA
 DIAZ DIAZ (FIRMA)

Firmado digitalmente por
 MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ
 (FIRMA)
 Fecha: 2018.09.28 15:37:01
 +0500'

Licda. María Gabriela Díaz Díaz, MBA.
 Directora, Soporte Administrativo

Ci: MPA. Arturo Vicente León, Secretario Ejecutivo
 MPA. Francisco Bricenío Jiménez, Coordinador de Planificación
 Licd. Ilse Cairol Hines, Encargada NICSP
 MLA. William Dalarzo Chinchilla, Coordinador Unidad Recursos Materiales y Servicios
 Archivo /Consecutivo

El CONICIT forja hoy la Costa Rica del futuro

Tel.: (506) 2216-1508 - Fax (506) 2216-1565 - Apdo.: 18318-1008, San José, Costa Rica - email: conicit@conicit.go.cr

PROVEEDOR	CONTRATO	FACTURADO		PAGADO	ANALIZADO POR:	DIFERENCIA Pagado/Contrato	DIFERENCIA Facturado/Pagado (contra movimientos cuenta por pagar)
CONSULTECNICA	39,366,771.96		1,199,040.55	48,115,661.02	Según Auditoria Interna	8,748,889.06	
		48,140,519.83		46,916,620.47	Según Finanzas	7,549,848.51	1,223,899.36
MAVACON	1,173,429,798.59		25,477,989.72	1,201,973,922.48	Según Auditoria Interna	28,544,123.89	
		1,277,986,886.51		1,176,495,932.76	Según Finanzas	3,066,134.17	101,490,953.75
ITCR	51,918,336.00		1,115,181.08	49,946,299.57	Según Auditoria Interna		
		51,061,480.65		51,061,480.65	Según Finanzas	856,855.35	0.00

	Facturado	₡ 1,277,986,886.51
	Pago facturas	₡ 1,118,997,872.70
	Pago del 60% retencion	₡ 34,498,836.01
	Pago del 40% retencion	₡ 22,999,224.05
MAVACON	Monto PAGADO	₡ 1,176,495,932.76

	Facturado	₡ 48,140,519.83
CONSULTECNICA	Monto PAGADO	₡ 46,916,620.47

	Facturado	\$90,639.00
CONSULTECNICA	Monto PAGADO	\$46,194.35
	CONVERSION COLONES	₡ 26,641,197.96

₡ 1,326,127,406.34	₡ 1,242,372,466.09	₡ 564,613,736.94
₡ 83,754,940.25		₡ 2,506,939.10
		₡ 12,944,133.97
		₡ 580,064,810.01

REPORTE DE TRANSFERENCIAS SEGÚN SISTENA

MAVACON	₡ 2,506,939.10
CATHAY	₡ 31,351,587.77
CONSULTECNICA	₡ 12,944,133.98
CHEQUES	₡ 620,407,748.98
	₡ 667,210,409.83

FACTURAS FISICAS	PAGADO	RETENCION 2%	FACTURADO	cheques
MAVACON	₡ 1,176,495,932.76	₡ 18,389,760.20	₡ 1,277,986,886.51	₡ 526,023,283.29
CONSULTECNICA	₡ 46,916,620.47	₡ 570,152.66	₡ 48,140,519.83	₡ 27,159,545.56
	₡ 1,223,412,553.23	₡ 18,959,912.86	₡ 1,326,127,406.34	₡ 553,182,828.85
		₡ 1,242,372,466.09		

BANCOS/ CONTABILIDAD	PAGADO	FACTURADO
CATHAY	₡ 1,214,523,706.48	₡ 1,210,504,668.00
MAVACON	₡ 2,558,101.12	₡ 2,692,738.02
CONSULTECNICA	₡ 36,888,324.10	₡ 36,888,324.10
total Banco/Contabilidad	₡ 1,253,970,131.70	₡ 1,250,085,730.12
TOTAL FACTURAS FISICO	₡ 1,223,412,553.23	₡ 1,326,127,406.34
DIFERENCIA	₡ 30,557,578.47	

PAGOS UNIFICADOS MAVACON/CONSULTECNICA/CATHAY	
CHEQUES	620,407,748.98
SPM y TRANSF	580,064,810.01
total	1,200,472,558.99

De parte de la Dirección de Soporte Administrativo se ha dado seguimiento al tema, sin respuesta a la fecha de estos EEFF, siendo un riesgo latente la caducidad y prescripción del proceso cobratorio, en caso de que correspondiera, información que no se reporta por parte del Área Legal del CONICIT, actualmente Promotora como un pasivo y activo contingente según corresponda luego del debido proceso.

Gabriela Díaz Díaz	Re: SA-155-2018, Respuesta recomendaciones auditoría IAIC-07-2016, IAIC-07-16 - D. Arturo esto sigue pendiente, esto se	Enviados 7 MB	14/12/2020
Gabriela Díaz Díaz	Re: SA-155-2018, Respuesta recomendaciones auditoría IAIC-07-2016, IAIC-07-16 - D. Arturo se habrá avanzado en este te	Auditoria 7 MB	24/8/2020
Gabriela Díaz Díaz	Re: SA-155-2018, Respuesta recomendaciones auditoría IAIC-07-2016, IAIC-07-16 - Don Arturo al no tener respuesta, este l	Auditoria 7 MB	26/5/2020

En el siguiente cuadro se detallan de las compras de equipo realizadas durante el periodo 2021.

Detalle de Ingreso de activos PPE
Propiedades, planta y equipos explotados
Cta 1-2-5-01
Año 2021

Valores de origen	Descripción	Fecha mov	Monto
Otros equipos de comunicación	CONTRATACIÓN 2021CD-000003-0019600001. MICROFONO	03/12/2021	74,048.90
Otros equipos de comunicación	MICROFONO DE SOLAPA DE CONDENSADOR. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021CD-000003- 0019600001	03/12/2021	80,049.20
Otros equipos de comunicación	CONTRATACIÓN 2021CD-000003-0019600001. GRABADORA DIGITAL	03/12/2021	145,770.00
Otros equipos de comunicación	CONTRATACIÓN 2021CD-000003-0019600001. MICROFONO	03/12/2021	74,048.90
Total Otros equipos de comunicación			373,917.00
Otros Equipos y Mobiliario	TRITURADORA DE PAPEL. TRÁMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-001960000. PLACA DE ACTIVO #4031	16/11/2021	253,788.40
Otros Equipos y Mobiliario	CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001. AIRE ACONDICIONADO PLACA DE ACTIVO #4030	15/11/2021	702,635.87
Otros Equipos y Mobiliario	CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001. AIRE ACONDICIONADO PLACA DE ACTIVO #4029	15/11/2021	702,635.87
Total Otros Equipos y Mobiliario			1,659,060.14

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.02.	Propiedades de inversión	10	0.00	0.00	0.00

Base Contable
 Marque con 1, si cumple

Propiedades están debidamente registrados en Registro Nacional	
Propiedades cuentan con planos inscritos	
Se tiene control con el uso de las Propiedades	
Se tiene Propiedades ocupados ilegalmente.	

Revelación:

La cuenta Propiedades de inversión, representa el 0 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.03.	Activos biológicos no concesionados	10	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Activos biológicos no concesionados, representa el 0 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio	10	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio, representa el 0 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales	10	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Bienes históricos y culturales, representa el 0 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.06.	Recursos naturales en explotación	10	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Recursos naturales en explotación, representa el 0 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.07.	Recursos naturales en conservación	10	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Recursos naturales en conservación, representa el 0 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados	10	26,309.86	45,365.27	-42.00

Revelación:

La cuenta Bienes intangibles no concesionados, representa el 0.83 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -19,055.40 que corresponde a un(a) Disminución del -42 % de recursos disponibles, producto de la donación del RCT, mediante oficio MICITT-DIDT-OF-035-2021 de fecha 19/11/2021 y acta de donación de activos 121121, se realiza traslado de activos de información al MICITT.



ACTA DE DONACIÓN DE ACTIVOS CONICIT -MICITT

Entre nosotros, CONSEJO NACIONAL PARA INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS, con cédula de persona jurídica número tres-cero cero siete-cero cuatro cinco cuatro cuatro sea, en adelante denominado "EL CONICIT", representado en este acto por la señorita GISELLE TAMAYO CASTILLO, mayor, costarricense, soltera, Doctora en Ciencias Naturales, vecina de Curridabat, portadora de la cédula de identidad número uno-cero cinco seis siete-cero siete uno nueva, en su condición de Presidente del Consejo Director, nombramiento tomado por acuerdo de dicho Consejo en sesión Ordinaria 15-2021, celebrada el 20 de abril del 2021. EL CONICIT y el MINISTERIO DE CIENCIA, INNOVACIÓN, TECNOLOGÍA Y TELECOMUNICACIONES, con cédula de persona jurídica número dos-uno cero cero-cero nueve ocho tres uno uno, en adelante denominado "EL MICITT", representado en este acto por la señora PAOLA VEGA CASTILLO, mayor, costarricense, casada, Ingeniera, vecina de Cartago, portadora de la cédula de identidad número uno-cero nueve tres siete -cero cuatro nueve tres, en su condición de Ministra de Ciencia, Tecnología y Telecomunicaciones, según Acuerdo N° 517-P del 29 de mayo del 2020, cuyo rige es a partir del 01 de junio de 2020, publicado en el Diario Oficial La Gaceta N° 140 del 13 de junio del dos mil veinte; hemos acordado suscribir la siguiente acta de donación de acuerdo a lo siguiente:

- El 28 de mayo del 2021 mediante en el alcance número ciento seis de la Gaceta ciento dos se publica la Ley 9971 Creación de la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación, donde se transforma el Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas en la Promotora supra citada, dicho texto establece a su vez la derogatoria de la Ley 5048, sin embargo, se establecen los transitorios I, III, y el IV específicamente establece que "... La Junta Directiva de la Promotora deberá estar conformada en un plazo no mayor a seis meses a partir de la vigencia de la presente ley. Durante el periodo previo a dicha conformación, los miembros del Consejo Directivo del Consejo Nacional de Investigación (Conicit) deberán prorrogar sus funciones en preserva del principio de continuidad de los actos públicos de acuerdo con lo establecido en el artículo 4 de la Ley 9227, Ley General de la Administración Pública, de 2 de mayo de 1978. En el mismo sentido, los miembros de la Comisión de Incentivos para la Ciencia y la Tecnología, derogada por la presente ley, deberán dar continuidad a sus funciones hasta el nombramiento de los miembros de la Junta Directiva de la Promotora [...]. De lo anterior se colige, que se establece un periodo transitorio de seis meses máximo para que se efectúe



el nombramiento de la nueva Junta Directiva de la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación, donde a efectos de garantizar la continuidad de la operación de la institución, el Conicit mediante el Consejo Director continuará su gestión; de igual forma la Comisión de Incentivos y de acuerdo al principio de ultraactividad de la norma respaldado por la doctrina costarricense, y pronunciamiento de la Procuraduría General de República C-476-2020 permite la permanencia y vigencia de las competencias otorgadas al Consejo Director del Conicit y a la Comisión de Incentivos, así como la supervivencia de las normas derogadas que regulan su competencia tanto del Conicit como la Comisión de Incentivos hasta tanto entre en función la nueva organización. Según el mismo texto normativo se establece en el transitorio XI que a partir de la publicación de la Ley 9971, y de la entrada en vigor de la nueva Junta Directiva toda disposición legal, reglamentaria o administrativa que haga referencia al Conicit debe leerse como "Promotora Costarricense de Innovación e Investigación".

- Que el origen del Registro Científico y Tecnológico está contemplado en el capítulo V de la Ley 7189 Ley Promoción Desarrollo Científico y Tecnológico y Creación del MICITT (Ministerio de Ciencia y Tecnología), y que con la publicación de la Ley 9971 el artículo 28 fue modificado para leerse de la siguiente manera: "Artículo 28- Le corresponderá al Ministerio de Ciencia, Innovación, Tecnología y Telecomunicaciones (Micitt) la administración y la organización del citado sistema".
- Según lo establecido en la Ley 9971 las funciones que sea posible manejar bajo la nueva Ley deben aplicarse de dicha manera, caso contrario debe manejarse según la Ley que le dio origen.
- En el caso específico del RCT a partir de la publicación de la Ley 9971 (sea el 28 mayo del año en curso) pasa a ser competencia del Ministerio de Ciencia, Innovación, Tecnología y Telecomunicaciones (Micitt), y que según dicho cuerpo normativo es el Ministerio el nuevo responsable, ya no está bajo la figura del Conicit o la Promotora.

Por lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en la Ley No. 9971 Ley de Creación de la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación, en adelante "Promotora", según el Artículo 25, Capítulo V del Sistema de Información Nacional en Ciencia y Tecnología (SINCYT),



se procede a donar los bienes que a continuación se detallan al Ministerio de Ciencia, Innovación, Tecnología y Telecomunicaciones (Micitt) para dar cumplimiento al mandato de Ley.

Plataforma	Sistema Operativo	Especio	Memoria RAM	Base de datos	Contrataciones asociadas con respectivo costo
VIVO-TALENTO COSTA RICA	Centos Linux 7 3.14.2	Disco Virtual de 500 GB 33,5 GB	7 GB	MySql	Desarrollado con recursos internos, Valor asignado con base a las horas de trabajo solamente de la instalación en 2018 de la plataforma VIVO-Talento Costa Rica \$1.500.000
RCT CONSULTA y Base de datos RCT	Windows 2018 -64bits	Disco Virtual 307 GB Utilizado 89 GB	9 GB	SQL SERVER 2017	2018CD-00010000NICT Digitalización de datos \$4.215.600 2017CD-0000131-CONICIT. Contratación de mejoras tecnológicas del RCT \$10.300.000 2018LA-000001-0186CONICIT Diseño, desarrollo e implementación del RCT \$12.430.000
RCT DATOS	Linux - Docker-K8smatic	Disco Virtual 18 GB Expandible Utilizado 13 GB	4 GB	Utilizaba la misma BD de RCTCONSULTA	2018LA-000002-0186CONICIT Visualización de datos del RCT \$15.000.000
Inversión total					\$43.445.600



Se adjunta a la presente acta de donación los siguientes documentos anexos:

- RCT Consulta:
 - Términos de referencia de la Contratación (2018LA-000001-198)
 - Orden de compra 586
 - Manual de instalación
 - Diccionarios de datos
- RCT Datos:
 - Términos de referencia de la Contratación (2018LA-000002-198)
 - Orden de compra 593
- Talento Costa Rica
 - Guía de inclusión de datos

Se hace constar que al momento de la firma de la presente acta de donación el Conicit realiza la entrega de los activos descritos anteriormente y el Micitt los recibe a satisfacción, según hora y fecha de la firma digital.

GISELLE TAMAYO CASTILLO (FIRMA)

Dra. Giselle Tamayo Castillo
Presidente
Consejo Nacional para
Investigaciones Científicas
y Tecnológicas

PAOLA VEGA CASTILLO (FIRMA)

Firmado digitalmente por PAOLA VEGA CASTILLO (FIRMA)
Fecha: 2021.11.18
15:08:24 -06'00'
Dr.-Ing Paola Vega Castillo
Ministra
Ministerio de Ciencia,
Innovación Tecnología
y Telecomunicaciones

Datos generales Estado: Contabilizado Identificador del documento: Identificador de movimiento: 4171 Tipo de movimiento: Retiro por donación Descripción: Traslado de activos del RCT al MICITT según oficio GI-047-21 Fecha del movimiento: 14/12/2021 Aplicar el movimiento a partir de: 14/12/2021		Datos generales Estado: Contabilizado Identificador del documento: Identificador de movimiento: 4172 Tipo de movimiento: Retiro por donación Descripción: Traslado de activos del RCT al MICITT según oficio GI-047-21 Fecha del movimiento: 14/12/2021 Aplicar el movimiento a partir de: 14/12/2021													
Información cambiaria Moneda: Colones Fecha: Movimiento Tasa de cambio: 641.30		Información cambiaria Moneda: Colones Fecha: Movimiento Tasa de cambio: 641.30													
Donatario ID Trámite donatario: Donatario: MICITT		Donatario ID Trámite donatario: Donatario: MICITT													
Monto del movimiento Ventas: .00		Monto del movimiento Ventas: .00													
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Código</th> <th>Descripción</th> <th>Monto de venta</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>000000000001683</td> <td>DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE</td> <td>.00</td> </tr> </tbody> </table>		Código	Descripción	Monto de venta	000000000001683	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Código</th> <th>Descripción</th> <th>Monto de venta</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>000000000001703</td> <td>DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE</td> <td>.00</td> </tr> </tbody> </table>		Código	Descripción	Monto de venta	000000000001703	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00
Código	Descripción	Monto de venta													
000000000001683	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00													
Código	Descripción	Monto de venta													
000000000001703	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00													

Datos generales Estado: Contabilizado Identificador del documento: Identificador de movimiento: 4173 Tipo de movimiento: Retiro por donación Descripción: Traslado de activos del RCT al MICITT según oficio GI-047-21 Fecha del movimiento: 14/12/2021 Aplicar el movimiento a partir de: 14/12/2021		Datos generales Estado: Contabilizado Identificador del documento: Identificador de movimiento: 4174 Tipo de movimiento: Retiro por donación Descripción: Traslado de activos del RCT al MICITT según oficio GI-047-21 Fecha del movimiento: 14/12/2021 Aplicar el movimiento a partir de: 14/12/2021													
Información cambiaria Moneda: Colones Fecha: Movimiento Tasa de cambio: 641.30		Información cambiaria Moneda: Colones Fecha: Movimiento Tasa de cambio: 641.30													
Donatario ID Trámite donatario: Donatario: MICITT		Donatario ID Trámite donatario: Donatario: MICITT													
Monto del movimiento Ventas: .00		Monto del movimiento Ventas: .00													
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Código</th> <th>Descripción</th> <th>Monto de venta</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>000000000001704</td> <td>DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE</td> <td>.00</td> </tr> </tbody> </table>		Código	Descripción	Monto de venta	000000000001704	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Código</th> <th>Descripción</th> <th>Monto de venta</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>000000000001724</td> <td>DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE</td> <td>.00</td> </tr> </tbody> </table>		Código	Descripción	Monto de venta	000000000001724	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00
Código	Descripción	Monto de venta													
000000000001704	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00													
Código	Descripción	Monto de venta													
000000000001724	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00													

Datos generales Estado: Contabilizado Identificador del documento: Identificador de movimiento: 4175 Tipo de movimiento: Retiro por donación Descripción: Traslado de activos del RCT al MICITT según oficio GI-047-21 Fecha del movimiento: 14/12/2021 Aplicar el movimiento a partir de: 14/12/2021		Datos generales Estado: Contabilizado Identificador del documento: Identificador de movimiento: 4176 Tipo de movimiento: Retiro por donación Descripción: Traslado de activos del RCT al MICITT según oficio GI-047-21 Fecha del movimiento: 14/12/2021 Aplicar el movimiento a partir de: 14/12/2021													
Información cambiaria Moneda: Colones Fecha: Movimiento Tasa de cambio: 641.30		Información cambiaria Moneda: Colones Fecha: Movimiento Tasa de cambio: 641.30													
Donatario ID Trámite donatario: Donatario: MICITT		Donatario ID Trámite donatario: Donatario: MICITT													
Monto del movimiento Ventas: .00		Monto del movimiento Ventas: .00													
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Código</th> <th>Descripción</th> <th>Monto de venta</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>000000000001725</td> <td>DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE</td> <td>.00</td> </tr> </tbody> </table>		Código	Descripción	Monto de venta	000000000001725	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Código</th> <th>Descripción</th> <th>Monto de venta</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>000000000001726</td> <td>DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE</td> <td>.00</td> </tr> </tbody> </table>		Código	Descripción	Monto de venta	000000000001726	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00
Código	Descripción	Monto de venta													
000000000001725	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00													
Código	Descripción	Monto de venta													
000000000001726	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00													

Código	Descripción	Monto de venta
000000000001727	DESARROLLO DE APLICACIONES O SISTE	.00

Código	Descripción	Revaluación
000000000000212	AUTOMOVIL HYUNDAI ELANTRA MOTOR G	3,428,027.10

Código	Descripción	Revaluación
000000000000673	AUTOMOVIL HYUNDAI ELANTRA MOTOR G	3,428,027.10

Código	Descripción	Revaluación
000000000000672	AUTOMOVIL HYUNDAI ELANTRA MOTOR G	3,217,402.10

Los activos sujetos al transitorio de esta norma son los siguientes:

Bienes intangibles no concesionados		26,309,863.62
Software y programas		25,926,710.62
Valores de origen		41,973,037.55
Valores de origen - Software y programas		41,973,037.55
Valores de origen - Software y programas		41,973,037.55
Amortizaciones acumuladas *	(	16,046,326.93)
Amortizaciones acumuladas * - Software y programas	(	16,046,326.93)
Amortizaciones acumuladas * - Software y programas	(	16,046,326.93)
Otros bienes intangibles		383,153.00
Valores de origen		383,153.00
Valores de origen		383,153.00
ICE		360,869.00
RACSA		22,284.00

No obstante, lo anterior, se estará revisando este registro para determinar si los bienes están bajo el control institucional o proceder con la reclasificación si correspondiera.

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción	10	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Bienes no concesionados en proceso de producción, representa el 0 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 11

Bienes concesionados

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.6.	Bienes concesionados	11	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Bienes concesionados, representa el 0 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro) _____

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.6.01.	Propiedades, planta y equipos concesionados	11	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Propiedades, planta y equipos concesionados, representa el 0 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro) _____

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.6.03.	Activos biológicos concesionados	11	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Activos biológicos concesionados, representa el 0 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.6.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público concesionados	11	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público concesionados, representa el 0 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.6.06.	Recursos naturales concesionados	11	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Recursos naturales concesionados, representa el 0 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.6.08.	Bienes intangibles concesionados	11	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Bienes intangibles concesionados, representa el 0 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.6.99.	Bienes concesionados en proceso de producción	11	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Bienes concesionados en proceso de producción, representa el 0 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 12

Inversiones patrimoniales - Método de participación

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.7.	Inversiones patrimoniales - Método de participación	12	185,550.24	454,276.62	-59.15

Revelación:

La cuenta Inversiones patrimoniales - Método de participación, representa el 5.84 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -268,726.38 que corresponde a un(a) Disminución del -59.15 % de recursos disponibles, producto de los derechos adquiridos en el desarrollo de su función administrativa con los Fideicomisos de la institución

Corresponde a:

- Fideicomiso 21-02 Ley 7169 por ¢5,236.26(miles) que fue liquidado por el BCAC pero hasta octubre 2018 se realizó el asiento contable.
- Fideicomiso 25-02-Ley 8262 por ¢151,113.44(miles)
- Fideicomiso 04-99 Ley 7099 por ¢29,500.53(miles)

Éstos últimos dos son administrados por el Banco de Costa Rica y se emiten de forma mensual estados financieros bajo la base devengo según las NIFF para el reconocimiento de ingresos y gastos.

***Nota:** Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.*

NOTA N° 13

Otros activos a largo plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.9.	Otros activos a largo plazo	13	3,560.13	3,560.13	0.00

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.9.01.	Gastos a devengar a largo plazo	13	0.00	0.00	0.00

Indicar el detalle de cómo está compuesta la cuenta:

1-2-9-99-05-	- - Bienes No Concesionados Sujetos A Depuración	3,560,125.78
1-2-9-99-05-08-	- Bienes Intangibles Sujetos A Depuración	3,560,125.78
1-2-9-99-05-08-0-	Bienes Intangibles Sujetos A Depuración	3,560,125.78

Revelación:

La cuenta Otros activos a largo plazo, representa el 0.11 % del total de Activo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de no presentar variación de un periodo con respecto al otro.

Corresponde a la cuenta "Bienes intangibles sujetos a depuración" misma que está considerada en el plan de acción como parte de las tareas a realizar en la NICSP 31 Activos Intangibles.

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

2. PASIVO

2.1 PASIVO CORRIENTE

NOTA N° 14

Deudas a corto plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.1.1.	Deudas a corto plazo	14	471,207.18	765,254.95	-38.42

Detalle:

Cuenta	Descripción
2.1.1.03.02.	Transferencias al sector público interno a pagar c/p

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO

Revelación:

La cuenta Deudas a corto plazo, representa el 99.12 % del total de Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -294,047.77 que corresponde a un(a) Disminución del -38.42 % de recursos disponibles, producto de variaciones en las cuentas “Deudas comerciales a corto plazo” básicamente en lo que corresponde al registro de contratos a beneficiarios del fondo de incentivo Ley 7169 y 9028, “Deudas sociales y fiscales a corto plazo” en lo correspondiente a las provisiones del salario escolar, decimotercer mes y las contribuciones sociales obrero-patronales y “Transferencias a pagar a corto plazo” en lo correspondiente al registro de contratos a beneficiarios del fondo de incentivos a fundaciones.

Deudas comerciales a corto plazo están conformadas de la siguiente forma:

Nombre	Monto
Deudas Comerciales por Adquisición de Bienes de Consumo c/p	4.56
Cuenta por Pagar Mavacon	251.32
Cuenta por pagar 5% Retención MAVACOM	611.63
Cuenta por pagar Fondo de Incentivos	331,482.75
Cuenta por pagar fondo de tabaco	0.00
TOTAL	332,350.25

El desglose de esta cuenta se toma del sistema; sin embargo, como no se ha depurado no hay certeza de que el registro de los montos que indican MAVACOM realmente estén bien clasificados y sean las cifras reales. Por otra parte, para depurar estas cuentas también es necesario que se resuelva el caso reportado desde el 2018.

A partir de enero de este año los contratos de incentivos y tabaco se están registrando en la cuenta de transferencias por pagar según consulta a la DGCN.

Las Deudas sociales y fiscales a corto plazo están conformadas de la siguiente forma:

Nombre	Monto

Deudas Beneficios a Empleados	113,487.92
Deudas Fiscales	5,211.41
TOTAL	118,699.34

Las Deudas por beneficios a los empleados c/p corresponden a las cuentas por pagar por concepto de aguinaldo, salario escolar, vacaciones y CCSS. Y las Deudas fiscales c/p corresponden al ISR.

Nombre	Monto
Transferencias a entidades el sector privado interno a pagar c/p	20,157.59
Total	20,157.59

Las Transferencias a pagar a corto plazo corresponden a los contratos de incentivos a entidades del sector privado (fundaciones).

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 15

Endeudamiento público a corto plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.1.2.	Endeudamiento público a corto plazo	15	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Endeudamiento público a corto plazo, representa el 0 % del total de Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 16

Fondos de terceros y en garantía

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.1.3.	Fondos de terceros y en garantía	16	4,184.15	3,926.25	6.57

Detalle

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.1.3.03.	Depósitos en garantía	16	4,184.15	3,926.25	6.57

Revelación:

La cuenta Fondos de terceros y en garantía, representa el 0.88 % del total de Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 257.90 que corresponde a un(a) Aumento del 6.57 % de recursos disponibles, producto de variaciones en las cuentas “Depósitos en garantía” en la devolución de varias garantías y “Otros fondos de terceros”

Los Fondos de Terceros y en Garantías están conformados de la siguiente forma:

Detalle	Documento	Fecha	Monto
- Garantía participación Lic Abr 2011-001 servicios seguridad y vigilancia	48843690	26/08/2011	₡ 240,000.00
- Garantía participación Lic Abr 2011-001 serv seguridad y vigilancia	48872067	30/08/2011	₡ 225,450.00
- Garantía de cumplimiento compra directa 2013 CD-000001-CONICIT, servicios de médico de empresa.	53807300	21/02/2013	₡ 167,290.00
- Dist FLOREX Centroamericana Garantía cumplimiento 2015CD-000009-Conicit por compra papel higiénico, comprob ingreso 14956	26151061	26/05/2015	₡ 22,400.00
- TRANSFERENC BANCOBCR Gar part 2015LA/000002/CONICIT	8170937	10/09/2015	₡ 135,500.00
- Depósito garantía cumplimiento ROSSMON RM S.A. Contratación Directa 2015CD-000044-CONICIT	61847399	26/11/2015	₡ 109,000.00
- Dep garantía Hermes Soluciones adicional garantía cumplimiento 2015CD-000046-CONICIT, comprobante ingreso 14974 (Ver dp61857838)	61878688	30/11/2015	₡ 500.00
- Garantía cumplimiento ALFA TEC CR S.A., contratación directa 2016CD-01-CONICIT comprobante ingreso #14981.	19110632	10/03/2016	₡ 493,247.30
- BCR/ Garantía cumplimiento Cia. Técnica y Comercial SATEC 2016CD-000016-CONICIT, comprobante ingreso #14987.	9280224	07/07/2016	₡ 19,291.98
- Garantía cumplimiento ALFA TEC S.A. contratación 2016LA-000001-CONICIT "compra equipo computo". Comprobante ingreso 14990	12285260	22/09/2016	₡ 784,000.00
- TDM Ambiental garantía cumplimiento contratación directa 2013CD-000001-CONICIT comprobante ingreso #15000	65231171	15/03/2017	₡ 50,582.05
- SOPORTEPERTO.COM SA, garantía cumplimiento contratación 2016CD-000050-Conicit, dep BCR 65783916 comprobante ingreso 15009	65783916	05/06/2017	₡ 43,350.00
- ALFA TEC garantía cumplimiento de Licitación Abreviada 2017LA-000002-CONICIT con transf. en BCR CC-001-0305777-1	15530265	09/11/2017	₡ 619,539.01
- Depósito Doc#61857838 de Hermes Soluciones de Internet: garantía cumplimiento contratac. directa 2015CD-000046-CONICIT.	61857838	27/11/2015	₡ 687,000.00
- TDM Ambiental garantía cumplimiento contratación directa 2019CD-01-CONICIT servicio médico de empresa	9320846	20/02/2019	₡ 52,391.97

Detalle	Documento	Fecha	Monto
- OPTEC Sistemas SICOP Contratación Directa 2019CD-000005-001960001 diferencia en pago de la garantía de cumplimiento	12060531	14/06/2019	₡ 5.00
EXTREME TECHNOLOGY CORP ETCSA SICOP Licitación abreviada 2019LA-000003-0019600001 compra de equipo de cómputo y periféricos	17480458	16/09/2019	₡ 46,896.00
PRODUCTIVE BUSINESS SOLUTIONS SICOP Licitación abreviada 2019LA-000003-0019600001 compra de equipo de cómputo y periféricos		11/10/2019	₡ 35,448.66
KRYONICS COMPUTER TECH SICOP proceso de compra 2020LA-000001-0019600001 por servicios de mantenimiento preventivo y correctivo para computadoras, impresoras y servidores	1705867	30/06/2020	₡ 1,525.50
KRYONICS COMPUTER TECH SICOP proceso de compra 2020LA-000001-0019600001 por servicios de mantenimiento preventivo y correctivo para computadoras, impresoras y servidores	1705881	30/06/2020	₡ 19,775.00
TECNISOLUCIONES LR SICOP proceso de compra 2020LA-000001-0019600001 por servicios de mantenimiento preventivo y correctivo para computadoras, impresoras y servidores	1706074	30/06/2020	₡ 10,729.35
TECNISOLUCIONES LR SICOP proceso de compra 2020LA-000001-0019600001 por servicios de mantenimiento preventivo y correctivo para computadoras, impresoras y servidores	1717973	07/07/2020	₡ 21,459.00
SOLUCION MAXIMA EN LA COMPUTACION SMC SICOP proceso de compra 2020LA-000001-0019600001 por Servicios mantenimiento preventivo y correctivo para computadoras, impresoras y servidores	1719185	07/07/2020	₡ 250.00
SOLUCION MAXIMA EN LA COMPUTACION SMC SICOP proceso de compra 2020LA-000001-0019600001 Servicios mantenimiento preventivo y correctivo para computadoras, impresoras y servidores	1720270	07/07/2020	₡ 500.00
ELECTROMECHANICA CAINU SICOP Contratación Directa 2020CD-000014-0019600001: Mantenimiento preventivo de la alarma de incendios y mantenimiento correctivo del tanque de agua del edificio del CONICIT	2023648	29/10/2020	₡ 23,843.00
INSTALACIONES TELEFONICAS SICOP procedimiento CR-2020LA-000002-0019600001 por compra de equipo de cómputo, periféricos y licencias	2122218	01/12/2020	₡ 1,054.42
Grupo Ástica Asesores S.A.- 2021LA-000001-0019600001: Contratación de servicios profesionales en auditoria externa de estados financieros y estudio de cargas de trabajo	68321	15/10/2021	₡ 234,370.14
CLIMA DOS MIL CR SOCIEDAD ANONIMA - 2021LA-000002-0019600001: Compra de equipo de cómputo, periféricos, trituradora papel y aire acondicionado	85173	25/10/2021	₡ 70,263.59
SISTEMAS DE COMPUTACION CONZULTEK DE CENTROAMERICA SOCIEDAD ANONIMA - 2021LA-000002-0019600001: Compra de equipo de cómputo, periféricos, trituradora papel y aire acondicionado	83056	25/10/2021	₡ 13,960.49
RAMIZ SUPPLIES SOCIEDAD ANONIMA - 2021LA-000002-0019600001: Compra de equipo de cómputo, periféricos, trituradora papel y aire acondicionado	88324	26/10/2021	₡ 12,558.71
CORPORACION SOLINTEC CR SOCIEDAD ANONIMA - 2021LA-000002-0019600001: Compra de equipo de cómputo, periféricos, trituradora papel y aire acondicionado	109446	04/11/2021	₡ 29,064.37
CORPORACION SOLINTEC CR SOCIEDAD ANONIMA - 2021LA-000002-0019600001: Compra de equipo de cómputo, periféricos, trituradora papel y aire acondicionado	115846	08/11/2021	₡ 400.00
COMPU PLAZA S.A. - 2021LA-000003-0019600001: Compra de licencias de Software	125974	11/11/2021	₡ 12,500.00
Total			₡ 4,184,145.54

Depósitos de garantía son fondos que se encuentran en poder del CONICIT, actualmente Promotora, en garantía del cumplimiento de obligaciones generadas por contratos o normas legales, cuyos depositantes pertenecen al sector privado costarricense y están detallados en el cuadro anterior. La cuenta bancaria está en revisión porque reporta más recursos que la sumatoria de los depósitos.

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 17

Provisiones y reservas técnicas a corto plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.1.4.	Provisiones y reservas técnicas a corto plazo	17	0.00	0.00	0.00

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo	17	0.00	0.00	0.00

Indicar el detalle de cómo está compuesta la cuenta:

Revelación:

La cuenta Provisiones y reservas técnicas a corto plazo, representa el 0 % del total de Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 18

Otros pasivos a corto plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.1.9.	Otros pasivos a corto plazo	18	0.00	0.00	0.00

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo	18	0.00	0.00	0.00

Indicar el detalle de cómo está compuesta la cuenta:

Revelación:

La cuenta Otros pasivos a corto plazo, representa el 0 % del total de Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

2.2 PASIVO NO CORRIENTE

NOTA N° 19

Deudas a largo plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.2.1.	Deudas a largo plazo	19	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Deudas a largo plazo, representa el 0 % del total de Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 20

Endeudamiento público a largo plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.2.2.	Endeudamiento público a largo plazo	20	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Endeudamiento público a largo plazo, representa el 0 % del total de Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 21

Fondos de terceros y en garantía

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.2.3.	Fondos de terceros y en garantía	21	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Fondos de terceros y en garantía, representa el 0 % del total de Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 22

Provisiones y reservas técnicas a largo plazo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.2.4.	Provisiones y reservas técnicas a largo plazo	22	0.00	0.00	0.00

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.2.4.01.	Provisiones a largo plazo	22	0.00	0.00	0.00

Indicar el detalle de cómo está compuesta la cuenta:

Revelación:

La cuenta Provisiones y reservas técnicas a largo plazo, representa el 0 % del total de Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 23**Otros pasivos a largo plazo**

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.2.9.	Otros pasivos a largo plazo	23.	00.00	00.00	00.00%

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
2.2.9.01,	Ingresos a devengar a largo plazo	23	0.00	0.00	0.00

Indicar el detalle de cómo está compuesta la cuenta:

Revelación:

La cuenta Otros pasivos a largo plazo, representa el 0 % del total de Pasivo, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

3. PATRIMONIO

3.1 PATRIMONIO PUBLICO

NOTA N° 24

Capital

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.1.	Capital	24	800.00	800.00	0.00

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.1.01.	Capital inicial	24	78.02	78.02	0.00

Cuadro de análisis de composición Capital Inicial

Fecha	Entidad que aporta	Sector	Monto	Documento	Tipo de aporte
Setiembre 2006			₡78.022.11		Capital inicial
TOTAL					

Indique claramente la metodología utilizada para cada importe registrado en la cuenta de Capital, indicando el Capital Inicial, las Transferencias de Capital, con aumentos y disminuciones. La justificación para cada uno de los aportes debe revelar su fundamento jurídico.

Fecha	Tipo de aporte	Fundamento Jurídico

Revelación:

La cuenta Capital inicial, representa el 0 % del total de Patrimonio, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de no ha presentado variación de este período con relación al anterior.

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital	24	721.98	721.98	0.00

Revelación:

La cuenta Incorporaciones al capital, representa el 0.03 % del total de Patrimonio, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de no ha presentado variación de este período con relación al anterior.

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 25

Transferencias de capital

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.2.	Transferencias de capital	25	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Transferencias de capital, representa el 0 % del total de Patrimonio, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de no ha presentado variación de este período con relación al anterior.

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 26

Reservas

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.3.	Reservas	26	488,138.18	478,064.72	2.11

Revelación:

La cuenta Reservas, representa el 18.06 % del total de Patrimonio, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 10,073.46 que corresponde a un(a) Aumento del 2.11 % de recursos disponibles, producto de la revaluación de tres de los vehículos propiedad del CONICIT, actualmente Promotora, cuyos registros se realizaron en diciembre 2021. **Ver lo revelado en la Nota N° 10**

***Nota:** Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.*

NOTA N° 27

Variaciones no asignables a reservas

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.4.	Variaciones no asignables a reservas	27	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Variaciones no asignables a reservas, representa el 0 % del total de Patrimonio, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

***Nota:** Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.*

NOTA N° 28

Resultados acumulados

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.5.	Resultados acumulados	28	2,214,292.97	2,355,494.84	-5.99

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio	28	-396,927.75	-96,973.17	309.32

Revelación:

La cuenta Resultados acumulados, representa el 81.91 % del total de Patrimonio, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -141,201.87 que corresponde a un(a) Disminución del -5.99 % de recursos disponibles, producto de la reclasificación del registro de la cuenta por pagar de las vacaciones pendientes de disfrutar realizado en diciembre 2020, afectando la cuenta de gastos en ese momento. Al cierre de este ejercicio con corte al 31-12-2021 el desahorro corresponde a la suma de -~~3~~396,927.75 (miles). Los aspectos extraordinarios que afectaron el resultado del ejercicio corresponde al pago que se realizó a la CCSS correspondiente al exfuncionario Eliécer Arguedas Pérez, la baja de los activos en deterioro, el pago de desembolsos a instituciones descentralizadas (ITCR, UTN, UCR, UNA) y fundaciones, además el registro del arreglo de pago de Carlos Alberto Angelé Martínez correspondiente a los contratos de incentivos FI-335-09, FI-346-10, FI-031-12 y FI-181-12, Adrián Villalobos Villalobos contrato de incentivos FI-0210-11, Carlos Luis Chanto Espinoza contrato de incentivos FI-128B-14, Manuel Mora Marín contrato de incentivos FI-119-2012 y María Alessandra Salgado González contrato de incentivos FI-085B-14.

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 29

Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.2.1.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas	29	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas, representa el 0 % del total de Patrimonio, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 30**Intereses minoritarios - Evolución**

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.2.2.	Intereses minoritarios - Evolución	30	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Intereses minoritarios - Evolución, representa el 0 % del total de Patrimonio, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

4. INGRESOS

4.1 IMPUESTOS

NOTA N° 31

Impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.1.1.	Impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital	31	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 32

Impuestos sobre la propiedad

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.1.2.	Impuestos sobre la propiedad	32	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Impuestos sobre la propiedad, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 33

Impuestos sobre bienes y servicios

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.1.3.	Impuestos sobre bienes y servicios	33	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Impuestos sobre bienes y servicios, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 34

Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.1.4.	Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales	34	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 35

Otros impuestos

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.1.9.	Otros impuestos	35	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Otros impuestos, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

4.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES

NOTA N°36

Contribuciones a la seguridad social

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.2.1.	Contribuciones a la seguridad social	36	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Contribuciones a la seguridad social, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 37

Contribuciones sociales diversas

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.2.9.	Contribuciones sociales diversas	37	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Contribuciones sociales diversas, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

4.3 MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES DE ORIGEN NO TRIBUTARIO

NOTA N° 38

Multas y sanciones administrativas

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.3.1.	Multas y sanciones administrativas	38	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Multas y sanciones administrativas, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 39

Remates y confiscaciones de origen no tributario

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.3.2.	Remates y confiscaciones de origen no tributario	39	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Remates y confiscaciones de origen no tributario, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

4.4 INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS

NOTA N° 40

Ventas de bienes y servicios

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.4.1.	Ventas de bienes y servicios	40	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Ventas de bienes y servicios, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 41

Derechos administrativos

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.4.2.	Derechos administrativos	41	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Derechos administrativos, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 42

Comisiones por préstamos

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.4.3.	Comisiones por préstamos	42	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Comisiones por préstamos, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 43

Resultados positivos por ventas de inversiones

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.4.4.	Resultados positivos por ventas de inversiones	43	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Resultados positivos por ventas de inversiones, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 44

Resultados positivos por ventas e intercambios de bienes

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.4.5.	Resultados positivos por ventas e intercambio de bienes	44	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Resultados positivos por ventas e intercambio de bienes, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 45

Resultados positivos por la recuperación de dinero mal acreditado de periodos anteriores

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.4.6.	Resultados positivos por la recuperación de dinero mal acreditado de periodos anteriores	45	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Resultados positivos por la recuperación de dinero mal acreditado de periodos anteriores, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

4.5 INGRESOS DE LA PROPIEDAD

NOTA N° 46

Rentas de inversiones y de colocación de efectivo

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.5.1.	Rentas de inversiones y de colocación de efectivo	46	0.01	0.00	14.90

Revelación:

La cuenta Rentas de inversiones y de colocación de efectivo, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 14.9 % de recursos disponibles, producto de los intereses que generan las cuentas corrientes que se tienen en el Banco de Costa Rica; dichos intereses varían en función de los saldos de las cuentas a fin de mes. Se realizó consulta mediante correo electrónico de fecha 22 de noviembre de 2021 a la Tesorería Nacional, con base en la normativa de Caja Única, ya que el monto no ha llegado a superar la cifra establecida, razón por la cual la recomendación ha sido continuar acumulando. Para lo cual la respuesta a dicha consulta es, *mantener la recomendación*.

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 47

Alquileres y derechos sobre bienes

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.5.2.	Alquileres y derechos sobre bienes	47	0.00	0.00	0.00

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.5.2.01.	Alquileres	47	0.00	0.00	0.00

Indicar el detalle de cómo está compuesta la cuenta:

Revelación:

La cuenta Alquileres y derechos sobre bienes, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 48

Otros ingresos de la propiedad

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.5.9.	Otros ingresos de la propiedad	48	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Otros ingresos de la propiedad, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

4.6 TRANSFERENCIAS

NOTA N° 49

Transferencias corrientes

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.6.1.	Transferencias corrientes	49	1,498,573.63	1,572,954.29	-4.73

Detalle:

Cuenta	Descripción	
4.6.1.02.	Transferencias corrientes del sector público interno	

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO
11206	Ministerio de Hacienda	1,491,725.52
21192	FID CONICIT 25-02/BCAC (BCR)	6,848.11

Revelación:

La cuenta Transferencias corrientes, representa el 92.11 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -74,380.66 que corresponde a un(a) Disminución del -4.73 % de recursos disponibles, producto de los recursos transferidos de acuerdo al Presupuesto ordinario anual del año 2021 con respecto al año 2020.

Corresponde a las transferencias corrientes recibidas mensualmente para los gastos operativos del CONICIT Ley 5048 (Ley 9971 a partir del 1 de noviembre 2021). Fondo de Incentivos Ley 7169 y Fondo Propyme Ley 8262, del periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021, detallado de la siguiente forma:

1. Transferencias Gob Ctrl Ley 5048 (Ley 9971), para gastos operativos del CONICIT por la suma de ¢1.131.185.06 (miles).

PROMOTORA
Presupuesto

Fecha: 26/01/2022

Hora: 14:04:21

wtfallas

Página: 1 de 1

Reporte de movimientos de ejecución

Presupuesto: Presupuesto de Ingresos 2021 (Listado de todos los movimientos de ejecución)

Del 01/01/2021 al 31/12/2021

Presupuesto: 02-2021 - Presupuesto de Ingresos 2021

** Estados: P->Pendiente A->Aplicado E->Ejecutado X->Anulado

Partida	Tipo movimiento	Sistema origen	Tipo movimiento	origen	Id. fisioo Origen	Beneficiario	Fecha	Monto (mm)	Monto (mro)
Programa: 00- - PROMOTORA COSTARRICENSE DE INNOVACIÓN E INVESTIGACIÓN								Versión: 1	1
1.4.1.1.00 Gobierno Central Ley 9971 Fondos PrEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito		680051		14/01/2021 COL	76,248,147.60	76,248,147.60
1.4.1.1.00 Gobierno Central Ley 9971 Fondos PrEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito		681281		20/01/2021 COL	60,000,000.00	60,000,000.00
1.4.1.1.00 Gobierno Central Ley 9971 Fondos PrEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito		685038		09/02/2021 COL	111,008,200.36	111,008,200.36
1.4.1.1.00 Gobierno Central Ley 9971 Fondos PrEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito		691996		10/03/2021 COL	93,628,173.98	93,628,173.98
1.4.1.1.00 Gobierno Central Ley 9971 Fondos PrEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito		698072		08/04/2021 COL	93,628,173.98	93,628,173.98
1.4.1.1.00 Gobierno Central Ley 9971 Fondos PrEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito		705275		11/05/2021 COL	93,628,173.98	93,628,173.98
1.4.1.1.00 Gobierno Central Ley 9971 Fondos PrEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito		711845		08/06/2021 COL	92,714,785.01	92,714,785.01
1.4.1.1.00 Gobierno Central Ley 9971 Fondos PrEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito		718529		09/07/2021 COL	92,714,785.01	92,714,785.01
1.4.1.1.00 Gobierno Central Ley 9971 Fondos PrEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito		725679		10/08/2021 COL	92,714,785.01	92,714,785.01
1.4.1.1.00 Gobierno Central Ley 9971 Fondos PrEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito		735669		09/09/2021 COL	92,714,785.01	92,714,785.01
1.4.1.1.00 Gobierno Central Ley 9971 Fondos PrEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito		744866		11/10/2021 COL	92,714,785.01	92,714,785.01
1.4.1.1.00 Gobierno Central Ley 9971 Fondos PrEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito		754692		09/11/2021 COL	92,714,785.01	92,714,785.01
1.4.1.1.00 Gobierno Central Ley 9971 Fondos PrEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito		763568		01/12/2021 COL	46,755,479.06	46,755,479.06
Total partida Gobierno Central Ley 8971 Fondos Propios:									1,131,186,068.02
Total programa Promotora Costarricense De Innovación E Investigación:									1,131,186,068.02
Total presupuesto Presupuesto De Ingresos 2021:									1,131,186,068.02

2. Transferencias Gob Ctrl Ley 7169 Fondo de Incentivos por la suma de ¢262,603.20 (miles)

PROMOTORA

Presupuesto

Fecha: 26/01/2022

Hora: 14:33:38

wtfallas

Página: 1 de 1

Reporte de movimientos de ejecución

Presupuesto: Presupuesto de Ingresos 2021 (Listado de todos los movimientos de ejecución)

Del 01/01/2021 al 31/12/2021

Presupuesto: 02-2021 - Presupuesto de Ingresos 2021

** Estados: P->Pendiente A->Aplicado E->Ejecutado X->Anulado

Partida	Tipo movimiento	Sistema origen	Id. fisioo Origen	Beneficiario	Fecha	Monio (mm)	Monio (mro)
Programa: 00- - PROMOTORA COSTARRICENSE DE INNOVACIÓN E INVESTIGACIÓN						Versión: 1	
1.4.1.1.01 Gobierno Central Ley 7169 Fondo De Ejecución	CKS	E Transferencia de crédito	681539		21/01/2021 COL	35,864,319.92	35,864,319.92
1.4.1.1.01 Gobierno Central Ley 7169 Fondo De Ejecución	CKS	E Transferencia de crédito	685037		09/02/2021 COL	150,000,000.00	150,000,000.00
1.4.1.1.01 Gobierno Central Ley 7169 Fondo De Ejecución	CKS	E Transferencia de crédito	698071		08/04/2021 COL	76,738,879.08	76,738,879.08
Total partida Gobierno Central Ley 7169 Fondo De Incentivos:							262,603,199.00
Total programa Promotora Costarricense De Innovación E Investigación:							262,603,199.00
Total presupuesto Presupuesto De Ingresos 2021:							262,603,199.00

3. Transferencias Gob Ctrl Ley 8262 Fondo Propyme por la suma de ¢97.937.26 (miles)

PROMOTORA
Presupuesto

Fecha: 26/01/2022
Hora: 14:35:59
wfolias
Página: 1 de 1

Reporte de movimientos de ejecución Presupuesto: Presupuesto de Ingresos 2021 (Listado de todos los movimientos de ejecución) Del 01/01/2021 al 31/12/2021

Presupuesto: 02-2021 - Presupuesto de Ingresos 2021

** Estados: P->Pendiente A->Aplicado E->Ejecutado X->Anulado

Partida	Tipo movimiento	Sistema origen	Estado	Tipo movimiento	origen	Id. físico Origen	Beneficiario	Fecha	Monto (mm)	Monto (mro)	
Programa: 00- - PROMOTORA COSTARRICENSE DE INNOVACIÓN E INVESTIGACIÓN									Versión: 1		
1.4.1.1.02 Gobierno Central Ley 8262 Fondo PrcEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito	681540				21/01/2021	COL	8,161,438.08	8,161,438.08
1.4.1.1.02 Gobierno Central Ley 8262 Fondo PrcEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito	685039				09/02/2021	COL	8,161,438.10	8,161,438.10
1.4.1.1.02 Gobierno Central Ley 8262 Fondo PrcEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito	691997				10/03/2021	COL	8,161,438.10	8,161,438.10
1.4.1.1.02 Gobierno Central Ley 8262 Fondo PrcEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito	698073				08/04/2021	COL	8,161,438.10	8,161,438.10
1.4.1.1.02 Gobierno Central Ley 8262 Fondo PrcEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito	705276				11/05/2021	COL	8,161,438.10	8,161,438.10
1.4.1.1.02 Gobierno Central Ley 8262 Fondo PrcEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito	711846				08/06/2021	COL	8,161,438.10	8,161,438.10
1.4.1.1.02 Gobierno Central Ley 8262 Fondo PrcEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito	718530				09/07/2021	COL	8,161,438.10	8,161,438.10
1.4.1.1.02 Gobierno Central Ley 8262 Fondo PrcEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito	725683				10/08/2021	COL	8,161,438.10	8,161,438.10
1.4.1.1.02 Gobierno Central Ley 8262 Fondo PrcEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito	735672				09/09/2021	COL	8,161,438.10	8,161,438.10
1.4.1.1.02 Gobierno Central Ley 8262 Fondo PrcEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito	744867				11/10/2021	COL	8,161,438.10	8,161,438.10
1.4.1.1.02 Gobierno Central Ley 8262 Fondo PrcEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito	760086				23/11/2021	COL	8,161,438.10	8,161,438.10
1.4.1.1.02 Gobierno Central Ley 8262 Fondo PrcEjecución	CKS	E	Transferencia de crédito	768783				14/12/2021	COL	8,161,437.92	8,161,437.92
Total partida Gobierno Central Ley 8262 Fondo Propyme:										87,837,267.00	
Total programa Promotora Costarricense De Innovación E Investigación:										87,837,267.00	
Total presupuesto Presupuesto De Ingresos 2021:										87,837,267.00	

4. Comisión 3% Fondo Propyme, FID CONICIT 25-02/BCAC (BCR) por la suma de ¢6,848.11 (miles), según detalle.

Código	Beneficiario	Monto aprobado	Comisión 3%
FP-006-19/ FP-008-2020	Caferran, S.A.	17,591,590.00	527,747.70
FP-002-21	Corporación Alimenticia Chago, S.A.	17,589,788.06	527,693.64
FP-001-21	Oscar Danilo Espinal Rojas	7,300,000.00	219,000.00
FP-003-21	Agrep Forestal, S.A.	23,605,350.00	708,160.50
FP-004-21	Claudia Elizabeth Deras González	14,237,200.00	427,116.00
FP-005-21	OLARY, S.A.	15,327,152.00	459,814.56
FP-007-21	Jasson Rojas Aguilar	13,308,164.00	399,244.92
FP-006-21	Edgar Joaquín Núñez Riediger	9,791,411.80	293,742.35
FP-008-21	PROYZA, S.A.	17,295,457.00	518,863.71
FP-011-21	Soluciones en Tecnologías de Inform	21,692,498.00	650,774.94
FP-010-21	MI COPITA, S.A.	21,702,680.00	651,080.40
FP-012-21	Alejandro Jesús Martínez Soto	9,133,401.00	274,002.03
FP-014-21	NW IDEAS, LIMITADA	16,912,779.00	507,383.37
FP-016-21	QUANTUM NONOMEDICAL SOLUTIONS	22,783,086.00	683,492.58
	TOTAL		6,848,116.71

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 50

Transferencias de capital

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.6.2.	Transferencias de capital	50	0.00	0.00	0.00

Detalle:

Cuenta	Descripción
4.6.1.02.	Transferencias corrientes del sector público interno

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO

Revelación:

La cuenta Transferencias de capital, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

4.9 OTROS INGRESOS

NOTA N° 51

Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.1.	Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación	51	3,799.69	6,552.67	-42.01

Revelación:

La cuenta Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación, representa el 0.23 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -2,752.99 que corresponde a un(a) Disminución del -42.01 % de recursos disponibles, producto de las fluctuaciones que se dan en los tipos de cambio del dólar y euros. El importe reportado corresponde a las diferencias de tipo de cambio devengados a favor del CONICIT, derivados de la tenencia de activos por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021. Tipo de cambio de referencia Banco Central de Costa Rica al 31 de diciembre 2020 compra ¢ 610.53, venta ¢ 617.30, 31 de diciembre 2021, compra ¢ 639.06, venta ¢ 645.25

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 52

Reversión de consumo de bienes

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.2.	Reversión de consumo de bienes	52	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Reversión de consumo de bienes, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 53

Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.3.	Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	53	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 54

Recuperación de provisiones

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.4.	Recuperación de provisiones	54	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Recuperación de provisiones, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 55

Recuperación de provisiones y reservas técnicas

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.5.	Recuperación de provisiones y reservas técnicas	55	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Recuperación de provisiones y reservas técnicas, representa el 0 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 56

Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.6.	Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	56	61,268.63	2,159.36	2,737.35

Revelación:

La cuenta Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios, representa el 3.77 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 59,109.27 que corresponde a un(a) Aumento del 2737.35 % de recursos disponibles, producto del registro de los resultados positivos derivados del Fideicomiso 25-02 Ley 8262.

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 57

Otros ingresos y resultados positivos

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.9.	Otros ingresos y resultados positivos	57	63,259.05	201,419.11	-68.59

Revelación:

La cuenta Otros ingresos y resultados positivos, representa el 3.89 % del total de Ingresos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -138,160.05 que corresponde a un(a) Disminución del -68.59 % de recursos disponibles, producto de los registros contables con base en el devengo.

La cuenta “Otros ingresos y resultados positivos” está compuesta de la siguiente forma:

Nombre	Monto
Reintegros por ayudas	1,171.57
Arreglos de pago	62,087.43
Redondeo	0.05
Total	63,259.05

En la cuenta “Reintegros por ayudas”; para el periodo actual los movimientos en esta cuenta corresponden al cobro de reintegros por ayudas de los contratos de incentivos: # FI-056B-17 de Didier Daniel Ramírez Morales, # FI-160B-14 de Andrés Ulloa Carmiol, # FI-057B-14 de Emilia Alfaro Viquez, # FI-023-16 UNA y # RE-0015-17 ITCR (fondos girados del FID 04-99). *Reintegros por ayudas: corresponde a las devoluciones que realizan los beneficiarios del Fondo de Incentivos posterior a la liquidación de gastos o por incumplimiento contractual.*

En la cuenta “Arreglos de pago” para el periodo actual los movimientos en esta cuenta corresponden a los siguientes contratos de arreglos de pago: #s FI-355-09 FI-346-10 FI-031-12 y FI-181-12 de Carlos Alberto Angelé Martínez, # FI-0210-11 Adrián Villalobos Villalobos, # FI-128B-14 de Carlos Luis Chanto Espinoza, # FI-124-11 Esteban Francisco Vega Retana, # FI-119-2012 Manuel Mora Marín y # FI-085B-14 de María Alessandra Salgado González.

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

5. GASTOS

5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

NOTA N° 58

Gastos en personal

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.1.	Gastos en personal	58	982,390.72	1,076,486.11	-8.74

Revelación:

La cuenta Gastos en personal, representa el 48.54 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -94,095.40 que corresponde a un(a) Disminución del -8.74 % de recursos disponibles, producto del registro de la resolución del pago al exfuncionario Eliécer Pérez; además para este período se tienen cubiertas algunos puestos que para el año 2020 no se tenían, como por ejemplo el archivista institucional, además se contrató la suplencia del puesto de tesorería en el III trimestre 2021, por otra parte, se mantuvieron plazas vacantes (Coordinación de Finanzas, Coordinación de Unidad de Vinculación y Asesoría, Profesional de Evaluación Técnica), lo cual incide en una reducción del gasto.

Corresponde a los gastos incurridos por el CONICIT, actualmente Promotora producto de la retribución por la prestación de servicios por parte del personal permanente y transitorio, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021. Al 31 de diciembre del 2020 se contaba con 45 plazas ocupadas y para el 31 de diciembre 2021, las plazas ocupadas son 44, la cuenta está compuesta de la siguiente forma

Nombre	Monto
Remuneraciones Básicas	406,869.73
Remuneraciones eventuales	10,754.56
Incentivos salariales	346,123.98
Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social	152,394.03
Contribuciones patronales a fondos de pensiones y a otros fondos de capitalización	66,248.40
TOTAL	982,390.72

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 59

Servicios

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.2.	Servicios	59	96,103.11	125,208.09	-23.25

Detalle cuenta:

Corresponde a los gastos incurridos por el CONICIT, actualmente Promotora para su funcionamiento, producto de los servicios recibidos de carácter no personal, los destinados al mantenimiento, conservación y reparación menor u ordinaria, preventiva y habitual de bienes de capital, incluyendo los servicios utilizados durante los procesos, por el uso de bienes muebles e inmuebles de terceros u servicios básicos, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021, período en el que el 95% personal de la Institución laboró bajo la modalidad de teletrabajo, lo que incide en la disminución de uso de bienes y servicio tales como vigilancia y limpieza. La cuenta está compuesta de la siguiente forma:

Nombre	Monto
Alquileres y derechos sobre bienes	178.31
Servicios básicos	13,807.86
Servicios comerciales y financieros	3,728.44
Servicios de gestión y apoyo	56,345.49
Gastos de viaje y transporte	157.00
Seguros, reaseguros y otras obligaciones	6,579.04
Mantenimiento y reparaciones	15,306.97
Total	96,103.11

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.2.01.	Alquileres y derechos sobre bienes	59	178.31	167.79	6.27

Indicar el detalle de cómo está compuesta la cuenta:

Los movimientos o registros que tiene esta cuenta corresponde a la cuenta de "Otros alquileres" por el pago del alquiler de medios magnéticos, según contrato MM con el Banco Nacional de Costa Rica.

Revelación:

La cuenta Servicios, representa el 4.75 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -29,104.99 que corresponde a un(a) Disminución del -23.25 % de recursos disponibles, producto de la modalidad de teletrabajo que tiene la institución producto de la pandemia, en la formulación del Presupuesto de gastos del año 2021 se replantearon algunos contratos dando origen a la disminución de los gastos acumulados del período actual con respecto al período anterior.

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 60

Materiales y suministros consumidos

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.3.	Materiales y suministros consumidos	60	2,141.87	972.47	120.25

Revelación:

La cuenta Materiales y suministros consumidos, representa el 0.11 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 1,169.39 que corresponde a un(a) Aumento del 120.25 % de recursos disponibles, producto de los requerimientos del inventario de materiales y suministros para consumo interno de la institución, principalmente materiales para el mantenimiento del edificio en lo referente a la iluminación, mantenimiento de vehículos (adquisición de baterías para vehículo), y consumo de productos químicos para desinfección y limpieza

Corresponde a los gastos incurridos por el CONICIT, actualmente Promotora, producto del consumo de bienes, sean adquiridos, durante el desarrollo normal de sus actividades o en cumplimiento de su cometido estatal por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021, compuesta de la siguiente forma:

Nombre	Monto
Productos químicos y conexos	529.37
Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	868.23
Herramientas, repuestos y accesorios	399.14
Útiles, materiales y suministros diversos	345.14
Total	2,141.87

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 61

Consumo de bienes distintos de inventarios

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.4.	Consumo de bienes distintos de inventarios	61	59,101.80	48,833.30	21.03

Revelación:

La cuenta Consumo de bienes distintos de inventarios, representa el 2.92 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 10,268.49 que corresponde a un(a) Aumento del 21.03 % de recursos disponibles, producto de las depreciaciones de equipos de cómputo adquiridos en el año 2021.

Corresponde a los gastos devengados por el CONICIT, actualmente Promotora, por concepto de cargos periódicos por depreciaciones de bienes y amortizaciones, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021, compuesta de la siguiente forma:

Nombre	Monto
Depreciaciones de edificios	18,128.77
Depreciaciones de maquinaria y equipos para la producción	957.77

Depreciaciones de equipos de comunicación	1,445.32
Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina	4,754.66
Depreciaciones de equipos para computación	15,087.00
Depreciaciones de equipos sanitarios, de laboratorio e inves	8.87
Depreciaciones de equipos y mobiliario educacional, deportiv	159.71
Depreciaciones de equipos de seguridad, orden, vigilancia y	76.55
Depreciaciones de maquinarias, equipos y mobiliarios diverso	45.51
Amortizaciones de software y programas	7,741.92
Amortizaciones de otros bienes intangibles	7,151.56
Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación	3,544.17
TOTAL	59,101.80

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 62

Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.5.	Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	62	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes , representa el 0 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 63

Deterioro y pérdidas de inventarios

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.6.	Deterioro y pérdidas de inventarios	63	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Deterioro y pérdidas de inventarios, representa el 0 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 64

Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.7.	Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar	64	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar, representa el 0 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 65

Cargos por provisiones y reservas técnicas

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.8.	Cargos por provisiones y reservas técnicas	65	0.00	0.00	0.00

Detalle cuenta:

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.8.01	Cargos por litigios y demandas	65	0.00	0.00	0.00

Indicar el detalle de cómo está compuesta la cuenta:

Revelación:

La cuenta Cargos por provisiones y reservas técnicas, representa el 0 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

5.2 GASTOS FINANCIEROS

NOTA N° 66

Intereses sobre endeudamiento público

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.2.1.	Intereses sobre endeudamiento público	66	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Intereses sobre endeudamiento público, representa el 0 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 67**Otros gastos financieros**

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.2.9.	Otros gastos financieros	67	2,327.34	351.38	562.34

Revelación:

La cuenta Otros gastos financieros, representa el 0.11 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 1,975.95 que corresponde a un(a) Aumento del 562.34 % de recursos disponibles, producto del pago de intereses de una planilla adicional de la CCSS del caso del exfuncionario Eliécer Pérez.

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

5.3 GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS POR VENTAS**NOTA N° 68****Costo de ventas de bienes y servicios**

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.3.1.	Costo de ventas de bienes y servicios	68	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Costo de ventas de bienes y servicios, representa el 0 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

***Nota:** Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.*

NOTA N° 69**Resultados negativos por ventas de inversiones**

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.3.2.	Resultados negativos por ventas de inversiones	69	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Resultados negativos por ventas de inversiones, representa el 0 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

***Nota:** Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.*

NOTA N° 70**Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes**

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.3.3.	Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes	70	0.00	0.00	0.00

Revelación:

La cuenta Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes, representa el 0 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

5.4 TRANSFERENCIAS**NOTA N° 71****Transferencias corrientes**

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.4.1.	Transferencias corrientes	71	513,794.85	540,043.78	-4.86

Detalle:

Cuenta	Descripción
5.4.1.02.	Transferencias corrientes del sector público interno

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO
11206	Ministerio de Hacienda	¢5,530.16
12554	Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CNE)	¢165.90
14340	Universidad de Costa Rica (UCR)	¢178,621.60
14234	Instituto Tecnológico de Costa Rica ITCR)	¢149,321.33
14232	Universidad Nacional (UNA)	¢12,255.59

14353	Universidad Técnica Nacional (UTN)	₡7,998.16
21192	FID CONICIT 25-02/BCAC (BCR)	₡97,937.26

Revelación:

La cuenta Transferencias corrientes, representa el 25.39 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -26,248.93 que corresponde a un(a) Disminución del -4.86 % de recursos disponibles, producto de los desembolsos de incentivos girados al ITCR, UCR, UTN y UNA.

Corresponde a los gastos derivados de las transferencias corrientes efectuadas a favor de personas, entes del sector privado y del sector público costarricense, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021, compuesta de la siguiente forma:

Nombre	Monto
Transferencias corrientes al sector privado interno	51,977.08
Transferencias corrientes al sector público interno	451,830.00
Transferencias corrientes al sector externo	9,987.78
TOTAL	513,794.85

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 72

Transferencias de capital

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.4.2.	Transferencias de capital	72	0.00	0.00	0.00

Detalle:

Cuenta	Descripción
--------	-------------

4.6.2.01.	Transferencias de capital del sector privado interno
-----------	--

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO

Revelación:

La cuenta Transferencias de capital, representa el 0 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0 % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

5.9 OTROS GASTOS

NOTA N° 73

Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.9.1.	Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación	73	1,206.99	2,384.74	-49.39

Revelación:

La cuenta Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación, representa el 0.06 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -1,177.75 que corresponde a un(a) Disminución del -49.39 % de recursos disponibles, producto de las fluctuaciones que se dan en los tipos de cambio del dólar y euros. El importe reportado corresponde a los resultados negativos en diferencias de tipo de cambio, derivados de la tenencia de activos por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del

2021. Tipo de cambio de referencia Banco Central de Costa Rica al 31 de diciembre 2020 compra ₡ 610.53, venta ₡ 617.30, 31 de diciembre 2021, compra ₡ 639.06, venta ₡ 645.25

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 74

Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.9.2.	Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	74	347,036.28	85,251.54	307.07

Revelación:

La cuenta Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios, representa el 17.15 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 261,784.74 que corresponde a un(a) Aumento del 307.07 % de recursos disponibles, producto del registro de los resultados negativos del Fideicomiso 25-02 Ley 8262 y Fideicomiso 04-99 Ley 7099.

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N° 75

Otros gastos y resultados negativos

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.9.9.	Otros gastos y resultados negativos	75	19,725.82	527.19	3,641.70

Revelación:

La cuenta Otros gastos y resultados negativos, representa el 0.97 % del total de Gastos, que comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 19,198.63 que corresponde a un(a) Aumento del 3641.7 % de recursos disponibles, producto del registro de las bajas de PPE por deterioro.

Corresponde a la baja de activos que se realizara en el mes de marzo-2021 por motivo de baja por deterioro, de acuerdo a lo solicitado mediante el oficio RMS-027-2021 y aprobado mediante oficio SE-115-2021.



**Consejo Nacional para Investigaciones
Científicas y Tecnológicas
Recursos Materiales y Servicios**

PARA: Ing. Ileana Hidalgo López
Secretaría Ejecutiva a.i.

DE: MLA. William Dolorzo Chinchilla
Coordinador Unidad de Recursos Materiales y Servicios

ASUNTO: Solicitud de aprobación de baja de activos fijos por destrucción

FECHA: 11 de marzo del 2021 **REF:** RMS-027-2021

Estimada señora:

Desde el momento que el CONICIT se trasladó al edificio que ocupa actualmente en San Isidro de Coronado, se desecharon varios bienes los cuales fueron apilados en el exterior de las instalaciones, concretamente en el área de parqueo de los vehículos institucionales.

Dichos activos están conformados por una serie de bienes correspondientes a equipo electrónico, mobiliario de oficina y otros, los cuales se encuentran en mal estado y se deben destruir, tal y como se determina en los criterios técnicos emitidos por las Unidades de TIC y Finanzas mediante los correos electrónicos de fechas 11 de febrero y 10 de marzo ambas del 2021 respectivamente, los cuales se adjuntan.

Dicha necesidad de proceder con lo indicado, la había manifestado ya don Arturo Vicente León, ex Secretario Ejecutivo del CONICIT, mediante memorando SE-272-2019 del 03 de setiembre del 2019, remitido a la Dirección de Soporte Administrativo, lamentablemente el año pasado no fue posible culminar dicha labor principalmente por el tema de mi incapacidad.

La respectiva baja de los bienes citados, debe realizarse siguiendo los lineamientos del instructivo de baja de activos fijos perteneciente al procedimiento de activos fijos vigente en la institución.

Por lo anterior, se solicita muy respetuosamente su autorización por escrito para proceder con la baja de los citados activos fijos, y así poder continuar con el proceso, o sea la confección del acta de baja

por destrucción que corresponde para este caso, la cual está a cargo de la URMS en apego al procedimiento de activos fijos citado.

Adjunto la documentación pertinente.

Cualquier consulta al respecto, estoy a la orden.

Atentamente,

CI: Gabriela Díaz Díaz, Directora de Soporte Administrativo
Eduardo Guzmán Villalobos, Encargado de Servicios Generales
Archivo/consecutivo

MEMORANDO

PARA: Sr. William Dalarzo Chinchilla
Coordinador, Unidad de Recursos Materiales

DE: Sra. Ileana Hidalgo López
Secretaria Ejecutiva a.i. ILEANA MARIA DE
FATIMA HIDALGO
LOPEZ (FIRMA)

ASUNTO: Aprobación de baja de activos fijos por destrucción

FECHA: 25 de marzo, 2021 **REF.:** SE-115-2021

De acuerdo a la solicitud realizada en el oficio RMS-027-2021 de fecha 11 de marzo del presente año.

Le informo que esta Secretaria Ejecutiva una vez corroborado los criterios técnicos y documentación aportada, autoriza la baja de los activos fijos para continuar con el procedimiento institucional respectivo.

Ci. Sra. Gabriela Díaz Díaz, Directora, Soporte Administrativo
Sr. Eduardo Guzmán Villalobos, Encargado de Servicios Generales
Archivo/Consecutivo

Y en el mes de diciembre-2021 corresponde al retiro por donación de activos (RCT) según oficio MICITT-DIDT-OF-035-2021 de fecha 19/11/2021 y acta de donación de activos 121121. Se adjunta acta de donación



ACTA DE DONACION DE ACTIVOS CONICIT-MICITT

Entre nosotros, CONSEJO NACIONAL PARA INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS, con cédula de persona jurídica número tres-cero cero siete-cero cuatro cinco cuatro cuatro seis, en adelante denominado "EL CONICIT", representado en este acto por la señorita GIBELLE TAMAYO CASTILLO, mayor, costarricense, soltera, Doctora en Ciencias Naturales, vecina de Curridabat, portadora de la cédula de identidad número uno-cero cinco seis siete-cero siete uno nueve, en su condición de Presidente del Consejo Director, nombramiento tomado por acuerdo de dicho Consejo en sesión Ordinaria 15-2021, celebrada el 20 de abril del 2021. EL CONICIT y el MINISTERIO DE CIENCIA, INNOVACIÓN, TECNOLOGÍA Y TELECOMUNICACIONES, con cédula de persona jurídica número dos-uno cero cero-cero nueve ocho tres uno uno, en adelante denominado "EL MICITT", representado en este acto por la señora PAOLA VEGA CASTILLO, mayor, costarricense, casada, Ingeniera, vecina de Cartago, portadora de la cédula de identidad número uno-cero nueve tres siete - cero cuatro nueve tres, en su condición de Ministra de Ciencia, Tecnología y Telecomunicaciones, según Acuerdo N° 517-P del 28 de mayo del 2020, cuyo rige es a partir del 01 de junio de 2020, publicado en el Diario Oficial La Gaceta N° 140 del 13 de junio del dos mil veinte; hemos acordado suscribir la siguiente acta de donación de acuerdo a lo siguiente:

1. El 28 de mayo del 2021 mediante en el alcance número ciento seis de la Gaceta Ciento dos se publica la Ley 9971 Creación de la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación, donde se transforma el Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Tecnológicas en la Promotora supra citada, dicho texto establece a su vez la derogatoria de la Ley 5048, sin embargo, se establecen los transitorios I, III, y el IV específicamente establece que "(...) La Junta Directiva de la Promotora deberá estar conformada en un plazo no mayor a seis meses a partir de la vigencia de la presente ley. Durante el periodo previo a dicha conformación, los miembros del Consejo Directivo del Consejo Nacional de Investigación (Conicit) deberán prorrogar sus funciones en preservación del principio de continuidad de los actos públicos de acuerdo con lo establecido en el artículo 4 de la Ley 6227, Ley General de la Administración Pública, de 2 de mayo de 1978. En el mismo sentido, los miembros de la Comisión de Incentivos para la Ciencia y la Tecnología, derogada por la presente ley, deberán dar continuidad a sus funciones hasta el nombramiento de los miembros de la Junta Directiva de la Promotora (...) de lo anterior se colige, que se establece un periodo transitorio de seis meses máximo para que se efectúe

el nombramiento de la nueva Junta Directiva de la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación, donde a efectos de garantizar la continuidad de la operación de la institución, el Conicit mediante el Consejo Director continuará su gestión; de igual forma la Comisión de Incentivos y de acuerdo al principio de ultraactividad de la norma respaldado por la doctrina costarricense, y pronunciamiento de la Procuraduría General de República C-476-2020 permite la permanencia y vigencia de las competencias otorgadas al Consejo Director del Conicit y a la Comisión de Incentivos, así como la supervivencia de las normas derogadas que regulan su competencias tanto del Conicit como la Comisión de Incentivos hasta tanto entre en función la nueva organización. Según el mismo texto normativo se establece en el transitorio XI que a partir de la publicación de la ley 9971, y de la entrada en vigor de la nueva Junta Directiva toda disposición legal, reglamentaria o administrativa que haga referencia al Conicit debe leerse como "Promotora Costarricense de Innovación e Investigación".

2. Que el origen del Registro Científico y Tecnológico está contemplado en el capítulo V de la Ley 7189 Ley Promoción Desarrollo Científico y Tecnológico y Creación del MICITT (Ministerio de Ciencia y Tecnología), y que con la publicación de la Ley 9971 el artículo 26 fue modificado para leerse de la siguiente manera:
"Artículo 26- Le corresponderá al Ministerio de Ciencia, Innovación, Tecnología y Telecomunicaciones (Micitt) la administración y la organización del citado sistema".
3. Según lo establecido en la Ley 9971 las funciones que sea posible manejar bajo la nueva Ley deben aplicarse de dicha manera, caso contrario debe manejarse según la Ley que le dio origen.
4. En el caso específico del RCT a partir de la publicación de la Ley 9971 (sea el 28 mayo del año en curso) pasa a ser competencia del Ministerio de Ciencia, Innovación, Tecnología y Telecomunicaciones (Micitt), ya que según dicho cuerpo normativo es el Ministerio el nuevo responsable, ya no está bajo la figura del Conicit o la Promotora.

Por lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en la Ley No. 9971 Ley de Creación de la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación, en adelante "Promotora", según el Artículo 25, Capítulo V del Sistema de Información Nacional en Ciencia y Tecnología (SINCYT),

se procede a donar los bienes que a continuación se detallan al Ministerio de Ciencia, Innovación, Tecnología y Telecomunicaciones (Micitte) para dar cumplimiento al mandato de Ley.

Plataforma	Sistema Operativo	Espacio	Memoria RAM	Base de datos	Contrataciones asociadas con respectivos costos
VIVO-TALENTO COSTA RICA	Centos Linux 7 3.14.2	Disco Virtual de 500 GB 13,5 GB	7 GB	MySql	Desarrollado con recursos internos, Valor asignado con base a las horas de trabajo solamente de la instalación en 2018 de la plataforma VIVO-Talento Costa Rica \$1.500.000
RCT CONSULTA Y Base de datos RCT	Windows 2016 - 8494rte	Disco Virtual 307 GB Utilizado 89 GB	8 GB	SQL SERVER 2017	2016DCD-000010CONCIT Digitación de datos \$4.215.600
					2017CD-00001012-CONCIT. Contratación de mejores tecnológicas del RCT \$10.300.000
					2018LA-000001-0196CONCIT Diseño, desarrollo e implementación del RCT \$12-430.000
RCT DATOS	Linux - DOCKER-Kubernetes	Disco Virtual 18 GB Expandible Utilizado 3.3 GB	4 GB	utilizaba la misma BD de RCTCONSULTA	2018LA-000002-0196CONCIT Visualización de datos del RCT \$15.000.000
Inversión total					\$43.445.600

3

Se adjunta a la presente acta de donación los siguientes documentos anexos:

1. RCT Consulta:
 - a. Términos de referencia de la Contratación (2019LA-000001-19)
 - b. Orden de compra S48
 - c. Manual de instalación
 - d. Diccionarios de datos
2. RCT Datos:
 - a. Términos de referencia de la Contratación (2019LA-000002-19)
 - b. Orden de compra S93
3. Talento Costa Rica
 - a. Guía de inclusión de datos

Se hace constar que al momento de la firma de la presente acta de donación el Conicitt realiza la entrega de los activos descritos anteriormente y el Micitt los recibe a satisfacción, según hora y fecha de la firma digital.

GISELLE TAMAYO CASTILLO
(FIRMA)

Digitally signed by GISELLE TAMAYO CASTILLO-FIRMA
Date: 2025.12.11 14:46:17
+0500

Dra. Giselle Tamayo Castillo
Presidente
Consejo Nacional para
Investigaciones Científicas
y Tecnológicas

PAOLA VEGA CASTILLO
(FIRMA)

Firmado digitalmente
por PAOLA VEGA
CASTILLO (FIRMA)
Fecha: 2023.11.18
15:08:24 -06'00'

Dr.-Ing Paola Vega Castillo
Ministra
Ministerio de Ciencia,
Innovación Tecnología
y Telecomunicaciones

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTAS ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

NOTA N°76

Cobros

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Cobros	76	973,738.23	752,330.32	29.43

Los Cobros de los Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 221,407.91 que corresponde a un(a) Aumento del 29.43% de recursos disponibles, producto de los recursos transferidos de acuerdo al Presupuesto ordinario del año 2021 con respecto al año 2020. La variación principal se dio en las transferencias del gobierno central Ley 7169 Fondo de Incentivos para

el periodo actual con respecto al periodo anterior, debido al cambio de fuente de financiamiento presentado mediante PE-01-2021, producto de una disminución en las transferencias de gobierno según lo formulado en el Presupuesto ordinario y extraordinario para el año 2021, lo anterior, considerando el Decreto No. 42798-H el cual en el artículo 1 indica que los órganos del Gobierno de la República incluidos en las Leyes de Presupuesto Ordinario y Extraordinario de la República para los ejercicios económicos a los años 2021 al 2025, no podrá superar en su ejecución anual el monto girado en el 2020 más un porcentaje establecido por año, correspondiente para el 2021, un crecimiento máximo del 0.5% en la partida de Transferencias Corrientes.

Como parte de las actividades de operación del CONICIT, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021, por concepto de "Cobros" el detalle es el siguiente:

Nombre	Sub-total	Total
Transferencias		1,491,725.52
Gob Central Ley 5048	1,131,185.06	
Gob Central Ley 7169	262,603.20	
Gob Central Ley 8262	97,937.26	
Otros cobros actividad de operación		103,582.64
Total		1,595,308.16

En cuanto a "Otros cobros por actividad de operación" por un monto de ¢103,582.64 (miles), su composición corresponde a transferencias recibidas en las cuentas del BCR # 001-0457693-4 y # 001-0305777-1 por conceptos de arreglos de pago, reintegros de proyectos, además de transferencias de fondos.

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N°77

Pagos

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Pagos	77	938,293.86	643,281.37	45.86

Los Pagos de los Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 295,012.49 que corresponde a un(a) Aumento del 45.86% de recursos disponibles, producto de los desembolsos realizados correspondiente a la Ley 7169 Fondo de Incentivos en función de la programación los desembolsos girados al ITCR, UCR, UTN y UNA; además debido a la modalidad de

teletrabajo que tiene la institución producto de la pandemia, se replantearon algunos contratos dando origen a la disminución el pago a proveedores del período actual con respecto al período anterior

Como parte de las actividades de operación el CONICIT, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021, por concepto de "Pagos" el detalle es el siguiente:

Nombre	Monto
Beneficios al personal	730,800.83
Serv y Adquisiciones de inventarios	139,091.92
Prestaciones de la seguridad social	256,737.09
Otras transferencias	513,794.85
Otros pagos actividad de operación	72,002.89
Total	1,712,427.58

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

NOTA N°78

Cobros

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Cobros	78	0.00	0.00	0.00

Los Cobros de los Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0.00% de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N°79

Pagos

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Pagos	79	0.00	0.00	0.00

Los Pagos de los Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0.00% de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

NOTA N°80

Cobros

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Cobros	80	0.00	0.00	0.00

Los Cobros de los Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0.00% de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N°81

Pagos

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Pagos	81	0.00	0.00	0.00

Los Pagos de los Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 0.00 que corresponde a un(a) Aumento del 0.00% de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro)

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTA N°82

Efectivo y equivalentes

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	82	950,202.71	1,122,469.05	-15.35

La cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo al final de ejercicio, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -172,266.35 que corresponde a un(a) Disminución del -15.35% de recursos disponibles, producto de una disminución en las transferencias de gobierno según lo formulado en el Presupuesto ordinario y extraordinario para el año 2021, lo anterior, considerando el Decreto No. 42798-H el cual en el artículo 1 indica que los órganos del Gobierno de la República incluidos en las Leyes de Presupuesto Ordinario y Extraordinario de la República para los ejercicios económicos a los años 2021 al 2025, no podrá superar en su ejecución anual el monto girado en el 2020 más un porcentaje establecido por año, correspondiente para el 2021, un crecimiento máximo del 0.5% en la partida de Transferencias Corrientes. Adicional a lo anterior la devolución de recursos (reintegro superávit libre 2020), según lo indicado en el artículo No. 27 del Decreto No. 42745-H el cual reforma el artículo No. 17 del título IC capítulo III de la Ley No. 9635 y que no se solicitó el último doceavo de la Ley 5048, actualmente 9971

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTAS DEL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

NOTA N°83

Saldos del periodo

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Saldos del período	83	2,703,231.15	2,834,359.56	-4.63

En el Estado de Cambios al Patrimonio, el Saldo del periodo al 31 de diciembre del 2021, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -131,128.41 que corresponde a un(a) Disminución del -4.63% de recursos disponibles, producto de una revaluación de bienes (vehículos) que se registró en diciembre 2020, ajustes a periodos anteriores que se han realizado en el 1er, 2do trimestre y 4to trimestre 2021, además de los resultados del periodo, por la suma de -¢396,927.75

Fecha	Variación	Cuenta	Fundamento
31-12-2020		3.1.3.01	Se registra revaluación a 4 vehículos
31-12-2021	10,073.45	3.1.3.01	Se registra revaluación a 3 vehículos
31-03-2021	60,296.28	3.1.5.01.	Se reclasifica registro de gasto de vacaciones de diciembre 2020, no siendo correcto dicho registro en su afectación a la cuenta de gasto
03-06-2021	1,368.67	3.1.5.01	Caduca saldo compromiso FI-078B-17, para aplicar PE-01-2021, realiza sustitución en fuente de financiamiento, Ley 7169 superávit específico
03-06-2021	288.68	3.1.5.01	Caduca saldo compromiso FI-009B-18, para aplicar PE-01-2021, realiza sustitución en fuente de financiamiento, Ley 7169 superávit específico
30-11-2021	-2,529.86	3.1.5.01	Registro inversión patrimonial FID 04-99 Ley 7099 periodo 2020
30-11-2021	22,440.78	3.1.5.01	Registro inversión patrimonial FID 25-02 Ley 8262 periodo 2020
30-11-2021	173,861.32	3.1.5.01	Reclasificación parcialmente Contratos de Incentivos # FI-022B-18, FI-025B-18, FI-197B-17, FI-228B-17, FI-231B-17, FI-235B-17, no procede cargo al gasto

Nota: Para aquellas partidas más relevantes resultantes del análisis vertical (peso porcentual de cada partida en los estados financieros) y análisis horizontal (variaciones de un periodo a otro), realice la respectiva desagregación y composición de la misma.

NOTAS AL INFORME COMPARATIVO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA CON DEVENGADO DE CONTABILIDAD

A efectos de cumplir con la integración del presupuesto y contabilidad, deberá formularse y exponerse una conciliación entre los resultados contable y presupuestario.

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
6	74.	Compromisos no devengados al cierre		RLAFRPP

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
6	77.	Conciliación	NICSP N° 24, Párrafo 52.	RLAFRPP DGCN Nota Técnica

NOTA N°84

Diferencias presupuesto vrs contabilidad (Devengo)

NOTA 84	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
SUPERAVIT / DEFICIT PRESUPUESTO	Ø721,151.08	Ø836,769.92	-13.81%
SUPERAVIT / DEFICIT CONTABILIDAD	-Ø396,927.75	-Ø96,973.17	309%

El Superavit/ Deficit Presupuestario, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de - 115,618.84 que corresponde a un(a) disminución del -13.81% de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro).

El Superavit/ Deficit Contabilidad, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de 299,954.58 que corresponde a un(a) aumento del 309% de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro).

Revelación para conciliar la Ejecución Presupuestaria con Contabilidad

Conciliación de los Ingresos Presupuesto - Contabilidad

Cuenta	Presupuesto	Devengo	Diferencia	Justificación
Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos	5.09	5.09	-	
Reintegros en Efectivo	28,121,923.98	0.00	- 28,121,923.98	A nivel de resultados esta cuenta no tiene afectación en contabilidad Concilia con la cuenta 1-1-1-01-02-02-2-21101-04 BCR Reintegro incentivos C # 001-0457693-4 con la contrapartida de la cuenta 1-1-3-08-02-99-1-99999 Dctos a cobrar por otros fraccionamientos y arreglos de pago CP Se suma a este monto el saldo de la liquidación del cierre del FID 04-99 por c2,869,644.59 En dic 2021 se recibe reintegro por c44,950.00 que corresponde al contrato RE-0015-17 del ITCR (FID 04-99)
Transferencias				
Gobierno Central (Ley 5048)	1,131,185,059.02	1,131,185,059.02	-	
Gobierno Central (Ley 7169)	262,603,199.00	262,603,199.00	-	
Gobierno Central (Ley 8262)	97,937,257.00	97,937,257.00	-	
De Instituciones Públicas Financieras (3% Propyme)	3,096,301.35	6,848,116.70	3,751,815.35	En contabilidad de acuerdo al devengo se registra cuando se firma el contrato de incentivos de acuerdo a lo estipulado en el art 15 de la Ley 8262 y se va acumulando lo correspondiente al 3% de la Cuenta por Cobrar Propyme. En presupuesto (según base caja) se afecta cuando se recibe la transferencia, por lo tanto la diferencia que se da es por la razón antes expuesta. Dicho tratamiento contable fue avalado por la CN según minuta RE-027-2020 del 02-07-2020
Diferencias de cambio positivas por activos financieros	0.00	3,799,686.76	3,799,686.76	No tiene afectación en Presupuesto.
Resultados positivos Inversiones Patrimoniales en Fideicomisos	0.00	61,268,629.56	61,268,629.56	No tiene afectación en Presupuesto.
Otros resultados positivos	0.00	63,259,054.55		Corresponde a registros de los contratos de Arreglos de Pago y liquidaciones de Reintegros de Ayudas. No tiene afectación en Presupuesto
			-	
Superávit libre	9,345,481.70		- 9,345,481.70	
Superávit específico Ley 7169 Fondo de Incentivos	686,800,483.87		- 686,800,483.87	
Superávit específico Ley 9028 Fondo Tabaco	136,960,705.00		- 136,960,705.00	
Superávit específico Ley 8262 (3% Propyme)	3,663,249.26		- 3,663,249.26	

Conciliación de los Egresos Presupuesto - Contabilidad

Cuenta	Presupuesto	Devengo	Diferencia	Justificación
REMUNERACIONES	980,928,212.09	977,311,732.88		
Sueldos para cargos fijos	346,521,814.65	346,521,814.66	0.01	
suplencias	1,725,500.00	1,725,500.00	-	
Tiempo extraordinario	3,790,756.66	3,790,756.66	-	
Dietas	6,963,806.77	6,963,806.77	-	
Retribución por años servidos	118,730,698.59	118,730,698.59	-	
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	129,618,455.29	129,618,455.29	-	
Decimotercer mes	58,729,300.43	58,087,102.73	- 642,197.70	En contabilidad el registro del gasto corresponde al año 2021. El cálculo del aguinaldo corresponde al periodo de dic 2020 a nov 2021. Dado lo anterior las bases comparativas son diferentes y de ahí las diferencias
Salario escolar	54,582,788.72	53,543,433.84	- 1,039,354.88	El monto reflejado a nivel contable es la provisión (base devengo) del mes del periodo 2021. El monto registrado en presupuesto (base caja) corresponde al pago realizado a los funcionarios en el mes de enero 2021 correspondiente al salario escolar del año 2020
Otros incentivos salariales	39,687,726.43	39,687,726.43	-	
Cuota C.C.S.S. / Cuota Asignaciones Familiares	102,211,399.55	102,765,745.14	554,345.59	
Cuota INA	10,746,260.49	10,634,629.35	- 111,631.14	La diferencia se origina ya que en presupuesto se ejecuta lo registrado contablemente en el mes anterior. Se agrega columna con los datos contables de diciembre 2020 para acumularlos cada mes y así respaldar la conciliación y la respectiva justificación de las diferencias
Cuota Banco Popular	3,582,080.78	3,544,870.10	- 37,210.68	
Contribución Patronal al Seguro de pensiones de la CCSS	37,454,328.47	35,448,788.99	- 2,005,539.48	
Aporte patronal R.P.C. LEY 7983	21,318,308.29	21,095,047.50	- 223,260.79	
Aporte Patronal F.C.L. LEY 7983	10,920,488.49	10,808,858.35	- 111,630.14	
Contribución Patronal a fondos administrados por entes priva	34,344,498.48	34,344,498.48	-	
SERVICIOS	98,670,337.00	98,789,177.24		
Otros alquileres	178,307.22	178,307.22	-	
Servicio de agua y alcantarillado	258,209.00	377,049.24	118,840.24	Diferencia corresponde al saldo a favor con AyA debido a un estudio de facturación de los meses de abril, mayo y junio 2020. A partir del mes de junio 2021 se termina de aplicar el saldo a favor
Servicio de energía eléctrica	4,293,230.00	4,293,230.00	-	
Servicio de correo	18,928.00	18,928.00	-	
Servicio de Telecomunicaciones	8,227,858.23	8,227,858.23	-	
Otros Servicios básicos	890,794.80	890,794.80	-	
Información	194,004.50	194,004.50	-	
Impresión, encuadernación y otros	285,325.00	285,325.00	-	
Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	2,689,602.18	2,689,602.18	-	

Cuenta	Presupuesto	Devengo	Diferencia	Justificación
Servicios de tecnologías de Información	559,504.99	559,504.99	-	
Servicios en Ciencias de la Salud	1,047,839.52	1,047,839.52	-	
Servicios de ingeniería	196,620.00	196,620.00	-	
Servicios en ciencias económicas y sociales	9,152,158.56	9,152,158.56	-	
Servicios generales	45,900,041.80	45,900,041.80	-	
Otros Servicios de gestión de Apoyo	48,832.95	48,832.95	-	
Viáticos dentro del país	157,000.00	157,000.00	-	
Seguros	6,579,038.00	6,579,038.00	-	
Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	1,850,850.00	1,850,850.00	-	
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	849,868.48	849,868.48	-	
Mantenimiento y reparación de equipos de comunicación	1,423,800.00	1,423,800.00	-	
Mantenimiento y reparación de equipos y mobiliario de oficina	67,800.00	67,800.00	-	
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas informáticos	11,114,651.77	11,114,651.77	-	
Otros impuestos	358,737.00	358,737.00	-	
Intereses moratorios y multas	2,327,335.00	2,327,335.00	-	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,885,518.49	2,141,865.18		
Combustibles y lubricantes	350,000.00	350,000.00	-	
Productos farmacéuticos y medicinales	98,276.10	0.00	- 98,276.10	Los montos de Contabilidad corresponden a salidas de bodega, que no tienen afectación en presupuesto. Y los registros en presupuesto corresponde a compras de "Productos Farmacéuticos y Medicinales" que contablemente se registra
Tintas, pinturas y diluyentes	144,978.55	179,365.84	34,387.29	Los montos de Contabilidad corresponden a salidas de bodega, que no tienen afectación en presupuesto. Y los registros en presupuesto corresponde a compras de "Tintas, pinturas y diluyentes" que contablemente se registra en la
Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	590,854.30	868,226.02	277,371.72	Los montos de Contabilidad corresponden a salidas de bodega, que no tienen afectación en presupuesto. Y los registros en presupuesto corresponde a compras de "Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo"
Repuestos y accesorios	399,136.90	399,136.90	-	
Útiles y materiales de oficina y cómputo	23,751.92	46,069.95	22,318.03	bodega, que no tienen afectación en presupuesto. Y los
Productos de papel, cartón e impresos	223,288.00	291,501.02	68,213.02	Los montos de Contabilidad corresponden a salidas de bodega, que no tienen afectación en presupuesto. Y los registros en presupuesto corresponde a compras de "productos de papel, cartón e impresos" que contablemente se registra en la cuenta 1-1-4-01-99-03 Productos de papel, cartón e impresos
Útiles y materiales de limpieza	43,017.74	7,565.45	- 35,452.29	Los montos de Contabilidad corresponden a salidas de bodega, que no tienen afectación en presupuesto. Y los registros en presupuesto corresponde a compras de "productos de papel, cartón e impresos" que contablemente se registra en la cuenta 1-1-4-01-99-03 Productos de papel, cartón e impresos, la cual se debe reclasificar
Otros útiles, materiales y suministros diversos	12,214.98	0.00	- 12,214.98	Los montos de Contabilidad corresponden a salidas de bodega, que no tienen afectación en presupuesto, la compra se hizo en diciembre, por lo que no hubo afectación al gasto. Y los registros en presupuesto corresponde a compras de "otros útiles, materiales y suministros diversos" que contablemente se registra en la cuenta 1-1-4-01-99-99 Otros útiles, materiales y suministros diversos
Depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo		44,208,320.44	44,208,320.44	La cuenta de depreciación no tiene afectación presupuestaria
Amortizaciones de Bienes Intangibles		14,893,477.82	14,893,477.82	La cuenta de amortización no tiene afectación presupuestaria
BIENES DURADEROS	38,204,684.76	0.00		
Equipo de comunicación	373,917.00		- 373,917.00	A nivel contable se registra en la cuenta 1-2-5-01-05-99-1-99999 Otros equipos de comunicación, que corresponde a compras en el mes
Equipo y mobiliario de oficina	1,659,060.13		- 1,659,060.13	A nivel contable se registra en la cuenta 1-2-5-01-06-99-1-99999 Otros equipos y mobiliario, que corresponde a compras en el mes
Equipo y programas de cómputo	23,151,966.81		- 23,151,966.81	A nivel contable se registra en la cuenta 1-2-5-01-07-01 Valores de origen -computadoras, que corresponde a compras en el mes
Bienes intangibles	13,019,740.82		- 13,019,740.82	A nivel contable se registra en la cuenta 1-2-5-08-03-01-0-99999 Valores de origen - software y programas, que corresponde a la renovación de licencias ZEXTRAS, Teamviewer Business, Adobe Pro, Adobe Ilustrador, Fotoshop, Office 365, Microsoft Project On Line, Project Plan 3
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	518,873,829.69	518,873,835.69		
Transferencias corrientes al Gobierno Central	5,530,161.13	5,530,161.13	-	
Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	165,908.30	165,908.30	-	
Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas	348,196,671.00	348,196,671.00	-	
Fondos en Fideicomiso para gasto corriente	97,937,257.00	97,937,257.00	-	
Becas a terceras personas	0.00			
Otras transferencias a personas	6,995,000.00	6,995,000.00	-	
Prestaciones Legales	0.00	0.00	-	
Otras prestaciones	5,078,983.26	5,078,983.26	-	
Transferencias corrientes a fundaciones	32,794,492.00	32,794,498.00	6.00	
Transferencias corrientes a empresas privadas	12,187,581.00	12,187,581.00	-	

Cuenta	Presupuesto	Devengo	Diferencia	Justificación
Indemnizaciones	0.00		-	
Transferencias corrientes a organismos internacionales	9,987,776.00	9,987,776.00	-	
Diferencias de cambio negativas por activos financieros		1,206,989.05	1,206,989.05	No tiene afectación presupuestaria
Resultados negativos Inversiones Patrimoniales en FID 25-02		146,501,520.01	146,501,520.01	No tiene afectación presupuestaria
Resultados negativos Inversiones Patrimoniales en FID 04-99		200,534,757.47	200,534,757.47	No tiene afectación presupuestaria
Otros resultados negativos		19,367,079.67	19,367,079.67	No tiene afectación presupuestaria

Revelación:

En la conciliación contabilidad-presupuesto realizada en el mes de marzo 2021, se detecta la inconsistencia que se muestra en la imagen.

Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas Conciliación de los Egresos Contabilidad - Presupuesto mar-21					
Cuenta	Contabilidad	Cuenta	Presupuesto	Diferencia	Justificación
5-1-1-03-01-00-0-99999 retribución por años servidos	30,878,624.63	0.03.01 retribución por años servidos	30,748,076.63	130,548.00	La RES-SE-110-2021 indica cargo a la partida 0.03.01 y se registró por error en presupuesto en la partida 0.03.02
5-1-1-03-02-01-0-99999 dedicación exclusiva	33,846,039.71	0.03.02 restricción al ejercicio liberal de la profesión	33,976,587.71	-130,548.00	

Los €130,548.00 se registraron en la partida 0.03.02 siendo lo correcto la partida 0.03.01

Para el cierre del II Trim 2021, mediante una reclasificación se corrige dicha inconsistencia.

En cumplimiento con la NICSP 24 se procede a revelar lo siguiente, con respecto al presupuesto del CONICIT, actualmente Promotora:

1- Base del presupuesto: Base de efectivo

2- Año periodo: 2021

3- Clasificadores que utilizamos para la elaboración: Clasificador por Objeto del Gasto, Clasificador de Ingresos, Clasificador Económico del Gasto, Clasificador por fuente de financiamiento.

4- Adjunto los reportes que se han generado en relación a las Transferencias realizadas en el 1er, 2do, 3er y 4to Trimestre del año 2021 con el detalle de las Instituciones:

Detalle de Transferencias I Trimestre, 2021			
Subpartida	Entidad	Monto Transferido	Finalidad
6.01.02 Transferencias Corrientes A Órganos Desconcentrados	Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CNE)	165,908.30	Tributo en cumplimiento al Artículo 46 de la Ley 8488 correspondiente al pago del 3% del superávit libre.
6.01.03 Transferencias Corrientes a Instituciones Descentralizadas no empresariales	Universidad de Costa Rica	131,694,637.00	Desarrollo de proyectos de investigación con recursos del Fondo de Incentivos, Ley 7169.
	Instituto Tecnológico de Costa Rica	128,465,000.00	
6.01.08 Fondos en Fideicomiso para gasto corriente	Fideicomiso 25-02 Fondo Propyme	24,484,314.28	Traslado de recursos provenientes del MiCITT para el Fideicomiso 25-02 Fondo Propyme, Ley 8262.
6.03.90 Otras prestaciones	Funcionarios	250,926.77	Pago incapacidades
	TOTAL	284,668,786.35	

**Detalle de Transferencias
II Trimestre, 2021**

Subpartida	Entidad	Monto Transferido	Finalidad
6.01.01 Transferencias Corrientes al Gobierno Central	Ministerio de Hacienda	5,530,161.13	Reintegro del superávit libre 2020 según Decreto N° 42745-H reforma el artículo 17 del Título IV, Capítulo III de la Ley N°9635 "Fortalecimiento de las Finanzas Públicas" y Circular CIRTN- 019-2020.
6.01.03 Transferencias Corrientes a Instituciones Descentralizadas no empresariales	Universidad de Costa Rica	2,052,140.00	Desarrollo de proyectos de investigación con recursos del Fondo de Tabaco Ley 9028.
	Instituto Tecnológico de Costa Rica	12,823,724.00	
	Universidad Nacional	6,220,871.00	
6.01.08 Fondos en Fideicomiso para gasto corriente	Fideicomiso 25-02 Fondo Propyme	24,484,314.30	Desarrollo de proyecto de investigación aplicada con recursos del Fondo de Incentivos, Ley 7169.
6.03.99 Otras prestaciones	Funcionarios	2,810,416.11	Traslado de recursos provenientes del MICITT para el Fideicomiso 25-02 Fondo Propyme, Ley 8262.
6.04.02 Transferencias Corrientes a Fundaciones	Fundación Centro de Alta Tecnología (FUNCENAT)	22,977,467.00	Pago incapacidades
6.07.01 Transferencias Corrientes a Organismos Internacionales	Ministerio de Hacienda	9,800,000.00	Desarrollo de proyectos de investigación con recursos del Fondo de Incentivos, Ley 7169.
	TOTAL	86,699,093.54	Cuota de Organismos Internacionales 2021, según lo indicado en oficio TN-UCL-0149-2021.

**Detalle de Transferencias
III Trimestre, 2021**

Subpartida	Entidad	Monto Transferido	Finalidad
6.01.03 Transferencias Corrientes a Instituciones Descentralizadas no empresariales	Universidad de Costa Rica	4,964,052.00	Desarrollo de proyecto de investigación aplicada con recursos del Fondo de Incentivos, Ley 7169.
	Instituto Tecnológico de Costa Rica	17,804,188.00	
6.01.08 Fondos en Fideicomiso para gasto corriente	Fideicomiso 25-02 Fondo Propyme	24,484,314.30	Traslado de recursos provenientes del MICITT para el Fideicomiso 25-02 Fondo Propyme, Ley 8262.
6.03.99 Otras prestaciones	Funcionarios	1,604,978.64	Pago incapacidades
6.04.02 Transferencias Corrientes a Fundaciones	Fundación Centro de Alta Tecnología (FUNCENAT)	9,817,025.00	Desarrollo de proyectos de investigación con recursos del Fondo de Incentivos, Ley 7169.
6.07.01 Transferencias Corrientes a Organismos Internacionales	Asociación Interciencia	187,776.00	Membresía anual por la afiliación a la Asociación Interciencia correspondiente al periodo 2021.
	TOTAL	58,862,333.94	

**Detalle de Transferencias
IV Trimestre, 2021**

Subpartida	Entidad	Monto Transferido	Finalidad
6.01.03 Transferencias Corrientes a Instituciones Descentralizadas no empresariales	Universidad Técnica Nacional	7,998,161.00	Desarrollo de proyecto de investigación aplicada con recursos del Fondo de Incentivos, Ley 7169.
	Universidad de Costa Rica	29,139,183.00	
	Universidad Nacional	6,034,715.00	
6.01.08 Fondos en Fideicomiso para gasto corriente	Fideicomiso 25-02 Fondo Propyme	24,484,314.12	Traslado de recursos provenientes del MICITT para el Fideicomiso 25-02 Fondo Propyme, Ley 8262.
6.02.99 Otras Transferencias a Personas	Esteban Chaves Olate	6,995,000.00	Premio Nacional en Ciencia y Tecnología
6.05.01 Transferencias Corrientes a empresas privadas	Quantum Nonomedical Solutions S.A	1,000,000.00	Premio Pyme Innovadora – Expopyme 2021
	Speratum CR S.A.	11,187,581.00	Desarrollo de proyectos de investigación con recursos del Fondo de Incentivos, Ley 7169.
	TOTAL	86,838,954.12	

NOTAS AL INFORME DEUDA PÚBLICA

NOTA N°85

Saldo Deuda Pública

NOTA 85	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
SALDO DE DEUDA PÚBLICA			

El Saldo de Deuda Pública, comparado al periodo anterior genera un (indicar el aumento o disminución) del (indicar % variación relativa) % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro).

Fundamente los movimientos del periodo

Fecha	Incrementos	Disminuciones	Fundamento

NOTAS INFORME ESTADO DE SITUACION Y EVOLUCION DE BIENES NO CONCECIONADOS Y CONCESIONADOS

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
6	103.	ESEB		NICSP N° 17, Párrafos 88 a 91 y 94. NICSP N° 31, Párrafos 117 a 119 y 123. DGCN
6	103	1 Exposición saldo nulo		DGCN

NOTA N°86

Evolución de Bienes

NOTA 86	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
ACTIVOS GENERADORES DE EFECTIVO			
ACTIVOS NO GENERADORES DE EFECTIVO	¢1,646,735.57	¢1,678,468.52	-1.89

Los Activos Generadores de Efectivo, comparado al periodo anterior genera un (indicar el aumento o disminución) del (indicar % variación relativa) % de recursos disponibles, producto de (Indicar la razón de las variaciones de un periodo a otro).

Los Activos No Generadores de Efectivo, comparado al periodo anterior genera una variación absoluta de -31,732.94 que corresponde a una **disminución** del -1.89% de recursos disponibles, producto de variación en las cuentas “Propiedades, planta y equipos explotados” y “Bienes intangibles no concesionados” principalmente por el registro de las depreciaciones y amortizaciones mensuales, revaluación de 3 vehículos, compras de equipo, renovación de licencias (ZEXTRAS, Teamviewer, Adobe Pro, Adobe Ilustrador, Proyect On Line, Office 365, Proyect Plan 3), además por el registro de la baja por deterioro de los bienes no concesionados, baja del registro de activo duplicado y baja por la donación del RTC. **Ver lo revelado en la Nota 10 y la NICSP 17**

Revelación:

Se detallan los bienes no concesionados que se posee el CONICIT, actualmente Promotora, destinados para su operación por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021:

1.2.5.	<u>BIENES NO CONCESIONADOS</u>	
1.2.5.01	<u>Propiedades, planta y equipos explotados</u>	-
1.2.5.01.01.	Tierras y terrenos	431,353.05
1.2.5.01.02.	Edificios	1,064,066.14
1.2.5.01.03.	Maquinaria y equipos para la producción	9,734.93
1.2.5.01.04.	Equipos de transporte, tracción y elevación	19,643.67
1.2.5.01.05.	Equipos de comunicación	7,067.55
1.2.5.01.06.	Equipos y mobiliario de oficina	29,021.50
1.2.5.01.07.	Equipos para computación	56,877.64
1.2.5.01.08.	Equipos sanitario, de laboratorio e investigación	76.38
1.2.5.01.09.	Equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	258.65
1.2.5.01.10.	Equipos de seguridad, orden, vigilancia y control público	853.67
1.2.5.01.11.	Semovientes	0.00
1.2.5.01.99.	Maquinarias, equipos y mobiliarios diversos	1,472.55
1.2.5.08.03.	Software y programas	25,926.71
1.2.5.08.99.	Otros bienes intangibles	383.15
<u>TOTALES BIENES NO CONCESIONADOS</u>		1,646,735.58

Entre el Estado de Evolución de Bienes vrs el Estado de Rendimiento específicamente en la cuenta 5.1.4.01. correspondiente a la baja de varios activos que presentaban un grado de deterioro, la misma fue realizada en

el mes de marzo 2021, también se da de baja un arma de fuego en el mes de julio 2021. Lo reportado en la columna “Bajas” corresponde a la reversión de la depreciación acumulada de los activos dados de baja y que no tiene afectación a nivel de cuenta de resultados.

En el siguiente cuadro se detalla de las compras de equipo realizadas durante el periodo 2021

Detalle de Ingreso de activos PPE
Propiedades, planta y equipos explotados
Cta 1-2-5-01
Año 2021

Valores de origen	Descripción	Fecha mov	Monto
Otros equipos de comunicación	CONTRATACIÓN 2021CD-000003-0019600001. MICROFONO	03/12/2021	74,048.90
Otros equipos de comunicación	MICROFONO DE SOLAPA DE CONDENSADOR. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021CD-000003-0019600001	03/12/2021	80,049.20
Otros equipos de comunicación	CONTRATACIÓN 2021CD-000003-0019600001. GRABADORA DIGITAL	03/12/2021	145,770.00
Otros equipos de comunicación	CONTRATACIÓN 2021CD-000003-0019600001. MICROFONO	03/12/2021	74,048.90
Total Otros equipos de comunicación			373,917.00
Otros Equipos y Mobiliario	TRITURADORA DE PAPEL. TRÁMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600000. PLACA DE ACTIVO #4031	16/11/2021	253,788.40
Otros Equipos y Mobiliario	CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001. AIRE ACONDICIONADO PLACA DE ACTIVO #4030	15/11/2021	702,635.87
Otros Equipos y Mobiliario	CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001. AIRE ACONDICIONADO PLACA DE ACTIVO #4029	15/11/2021	702,635.87
Total Otros Equipos y Mobiliario			1,659,060.14
Valores de origen	Descripción	Fecha mov	Monto
Impresoras	ESCANER EPSON, TRÁMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001. ACTIVO PLACA #4032	08/11/2021	82,234.08
Impresoras	ESCANER EPSON, TRÁMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001. ACTIVO PLACA #4032	08/11/2021	200,128.77
Total Impresoras			282,362.85
Monitores	Monitor HP. Trámite de contratación 2021LA-000002-0019600001. Activo placa #4028	09/11/2021	154,148.53
Monitores	Monitor HP. Trámite de contratación 2021LA-000002-0019600001. Activo placa #4027	09/11/2021	154,148.53
Monitores	Monitor HP. Trámite de contratación 2021LA-000002-0019600001. Activo placa #4026	09/11/2021	154,148.53
Monitores	Monitor HP. Trámite de contratación 2021LA-000002-0019600001. Activo placa #4025	09/11/2021	154,148.53
Monitores	Monitor HP. Trámite de contratación 2021LA-000002-0019600001. Activo placa #4024	09/11/2021	154,148.53
Monitores	Monitor HP. Trámite de contratación 2021LA-000002-0019600001. Activo placa #4023	09/11/2021	154,148.53
Monitores	Monitor HP. Trámite de contratación 2021LA-000002-0019600001. Activo placa #4022	09/11/2021	154,148.53
Monitores	Monitor HP. Trámite de contratación 2021LA-000002-0019600001. Activo placa #4021	09/11/2021	154,148.53
Monitores	Monitor HP. Trámite de contratación 2021LA-000002-0019600001. Activo placa #4020	09/11/2021	154,148.53
Monitores	Monitor HP. Trámite de contratación 2021LA-000002-0019600001. Activo placa #4019.	09/11/2021	154,148.53
Monitores	Monitor HP. Trámite de contratación 2021LA-000002-0019600001. Activo placa #4018.	09/11/2021	154,148.53
Total Monitores			1,695,633.83

Valores de origen	Descripción	Fecha mov	Monto
Computadoras	SE LE AGREGA UN DISCO DURO Western Digital WD Red Pro WD8003FFBX 8 TB Hard Drive - 3.5" Internal - SATA. Con el siguiente número de serie: VRJTEVP	22/12/2021	262,631.06
Computadoras	SE LE AGREGA UN DISCO DURO Western Digital WD Red Pro WD8003FFBX 8 TB Hard Drive - 3.5" Internal - SATA. Con el siguiente número de serie: VRJUK9SK	22/12/2021	262,631.06
Computadoras	COMPUTADORA PORTATIL PLACA #4049. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001.	02/12/2021	1,240,873.06
Computadoras	COMPUTADORA PORTATIL PLACA #4047. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001.	02/12/2021	1,240,873.06
Computadoras	COMPUTADORA PORTATIL PLACA #4046. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001.	02/12/2021	1,240,873.06
Computadoras	COMPUTADORA PORTATIL PLACA #4045. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001.	02/12/2021	1,240,873.06
Computadoras	COMPUTADORA PORTATIL PLACA #4043. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001.	02/12/2021	1,240,873.06
Computadoras	COMPUTADORA PORTATIL PLACA #4042. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001.	02/12/2021	1,240,873.06
Computadoras	COMPUTADORA PORTATIL PLACA #4041. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001.	02/12/2021	1,240,873.06
Computadoras	COMPUTADORA PORTATIL PLACA #4040. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001.	02/12/2021	1,240,873.06
Computadoras	COMPUTADORA PORTATIL PLACA #4039. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001.	02/12/2021	1,240,873.06
Computadoras	COMPUTADORA PORTATIL PLACA #4038. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001.	02/12/2021	1,240,873.06
Computadoras	COMPUTADORA PORTATIL PLACA #4037	02/12/2021	1,240,873.06
Computadoras	COMPUTADORA PORTATIL PLACA #4035. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001.	02/12/2021	1,240,873.06
Computadoras	COMPUTADORA PORTATIL PLACA #4033. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001	02/12/2021	1,320,001.20
Computadoras	COMPUTADORA PORTATIL PLACA #4034. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001.	02/12/2021	1,240,873.06
Computadoras	COMPUTADORA PORTATIL PLACA #4036. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001.	02/12/2021	1,240,873.06
Computadoras	COMPUTADORA PORTATIL PLACA #4044. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001.	02/12/2021	1,240,873.06
Computadoras	COMPUTADORA PORTATIL PLACA #4048. TRAMITE DE CONTRATACIÓN 2021LA-000002-0019600001.	02/12/2021	1,240,873.06
Total Computadoras			21,699,232.28
Total general			25,710,206.10

En el siguiente cuadro el detalla de las compras de licencias realizadas durante el periodo 2021

**Bienes Intangibles no concesionados
Cta 1-2-5-08
Año 2021**

Descripción de línea	Fecha mov	Monto
LICENCIAS FOTOSHOP. CONTRATACIÓN 2019CD-000016-0019600001	06/12/2021	507,732.85
LICENCIAS ADOBE ILLUSTRATOR. CONTRATACIÓN 2019CD-000016-0019600001	06/12/2021	253,866.42
CINCUENTA Y CINCO LICENCIAS DE OFFICE 365 E1. SUSCRIPCIÓN DE 12 MESES. CONTRATACIÓN 2021LA-000003-0019600001	01/12/2021	3,104,949.27
LICENCIA TEAMVIEWER BUSINESS. CONTRATACIÓN 2021LA-000003-0019600001	07/12/2021	238,852.33
LICENCIAS GATE DEFENDER. Contrato 0432019020500005-02	23/09/2021	1,523,466.00
DOS LICENCIAS MICROSOFT PROJECT ON LINE PLAN 3. SUSCRIPCIÓN 12 MESES. CONTRATO 2021LA-000003-0019600001	01/12/2021	423,391.26
DOS LICENCIAS DE OFFICE 365 E5. SUSCRIPCIÓN DE 12 MES. CONTRATACIÓN 2021LA-000003-0019600001	01/12/2021	501,015.90
SERVICIO DE IMPLEMENTACIÓN. CONTRATACIÓN 2021LA-000003-0019600001	01/12/2021	2,805,723.96
LICENCIAS PANDA SECURITY. Contrato 0432019020500005-02	23/09/2021	1,561,434.00
LICENCIAS ADOBE PRO DC. CONTRATACIÓN 2019-000016-0019600001	06/12/2021	1,390,124.70
TOTAL		12,310,556.69

NOTAS INFORME ESTADO POR SEGMENTOS

La información financiera por segmentos en Costa Rica se presentará con la clasificación de funciones establecida en el Clasificador Funcional del Gasto para el Sector Público Costarricense.

Política Contable		Concepto	Norma (NICSP)	Referencia Normativa técnica y disposiciones adicionales
6	87.	Definición de segmento	NICSP N° 18, Párrafo 9 y 12.	
6	87	1 Segmentos para la administración financiera de Costa Rica		Clasificador Funcional del Gasto para el SPC DGCN

Revelación:

NOTAS PARTICULARES

Para efectos de revelación, la entidad utilizara este espacio para referirse a señalar políticas particulares, transacciones y otros eventos que considere necesario para el complemento de la información contable al cierre del IV Trimestre del periodo **2021**.

Nosotros, *Francisco Briceño Jiménez* cédula de identidad No. 1-0547-0689, *Paola Vega Castillo* cédula de identidad No. 1-0937-0493 y *Cristina Sánchez Anchía* cédula de identidad No. 1-0726-0278, en condición de encargados y custodios de la información contable de esta institución, damos fe de que la preparación y presentación de los estados financieros se realizó bajo los lineamientos, políticas y reglamentos establecidos por el ente regulador.

FRANCISCO JOSE
BRICEÑO
JIMENEZ (FIRMA)

Firmado digitalmente por
FRANCISCO JOSE BRICEÑO
JIMENEZ (FIRMA)
Fecha: 2022.02.15 14:07:01
-06'00'

PAOLA VEGA
CASTILLO
(FIRMA)

Firmado digitalmente
por PAOLA VEGA
CASTILLO (FIRMA)
Fecha: 2022.02.15
14:56:33 -06'00'

CRISTINA
SANCHEZ
ANCHIA
(FIRMA)

Firmado
digitalmente por
CRISTINA SANCHEZ
ANCHIA (FIRMA)
Fecha: 2022.02.15
12:04:06 -06'00'

Francisco Briceño Jiménez

Paola Vega Castillo

Cristina Sánchez Anchía

Representante Legal

Jerarca Institucional

Contador (a)

Sello:



NOTAS COMPLEMENTARIAS

COMISIÓN NICSP, ACUERDOS Y SEGUIMIENTOS:

CONICIT		FRM-PL-08 Control Seguimiento de acuerdos de las minutas Comisión de NICSP 2021				Versión: 01 Página 1 de 1	
No.MINUTA	FECHA	ASUNTO	ACUERDOS	RESPONSABLE EJECUTAR ACUERDO	ACCIÓN	ESTADO	FECHA DE FINALIZACIÓN
001-2021	27/01/2021	Reunión Comisión NICSP	1.Reconformar los grupos de trabajo con los nuevos miembros, Sr. Eduardo Guzmán como miembro titular en el grupo de activo no corriente líder Walter Ocampo , Sr. Jorge Muñoz en el grupo activo corriente liderado por Cristina Sánchez y en cuanto a la participación de la Unidad de Planificación sería para dar asesoría en asuntos que competan a dicha unidad.	Comisión NICSP	Con la sesión se cumplió el acuerdo	Concluido	De aplicación inmediata
			2. Reunirse periódicamente con grupos NICSP para ver asuntos puntuales.	MBA. María Gabriela Díaz Miembros de grupo activo corriente Miembros de grupo activo no corriente	Se ha cumplido a lo largo del año	Concluido	De aplicación inmediata
			3. Reenviar por correo el Oficio DCN-UCC-1329-2020 , grado de avance NICSP CONICIT al Sr. William Dalrozo Chinchilla	Natali Aguilar Romero	Se reenvio el correo de manera inmediata al Sr. William Dalrozo	Concluido	De aplicación inmediata
002-2021	16/02/2021	Revisión de Nicsp 39	1.Consultar a la CN si es recomendable actualmente la contratación de un actuario; en caso afirmativo gestionar modificación presupuestaria y contratación respectiva	Lic. Walter Ocampo Sánchez	No se recibió la solicitud y el funcionario ya no labora para la institución, debe retomarse	Pendiente	
			2. Buscar la política contable y remitir la propuesta (completar datos) del asiento de vacaciones, solicitada mediante correo del 20 de enero.		No se recibió lo solicitado, el tema del asiento de vacaciones fue retomado por Cristina	Concluido	
			3.Retomar la formalización de la política institucional del pago de las vacaciones y la solicitud a OFTEG para las mejoras para cumplir a nivel de unidad primaria con lo que indica la NICSP en coordinación con la UFI y la UTIC.	Licda. Natalia Villegas Sánchez Licda. Marlene Esquivel Chinchilla	Se envía mensualmente el insumo	Concluido	De aplicación inmediata
			4. Una vez aclarada las consultas vistas en sesión, recordar remitir la información mensualmente para la revelación de los estados financieros así como la importancia de revelar la información de manera precisa y leer la normativa para su aplicación como corresponde		Se envía mensualmente el insumo	Concluido	De aplicación inmediata
			5. Retomar la solicitud sobre la consulta a la DGCN y llenado del formulario respectivo, para efectos de registro y pago de vacaciones	Bach. Cristina Sánchez Anchía	Se envió consulta a la DGCN y se sostuvo reunion con ellos	concluido	De aplicación inmediata
003-2021	12/09/2021	Seguimiento a grupos de trabajo NICSP	1. Recordar la importancia del cierre la contabilidad del CONICIT antes de inicio de la promotora.	Lic. Walter Ocampo Sánchez Bach. Cristina Sánchez Anchía	Constantemente se ha conversado del tema.	Concluido	Debe concluirse en coordinación con la fecha de inicio de la PROMOTORA
			2. En cuanto el tema de los activos, la URMS deberá levantar un acta con los activos que no se encontraron, con esta información la UFI deberá confrontar con la conciliación entre auxiliar y la contabilidad que trasladó la compañera Cristina en el mes de octubre 2020, para ver la afectación en contabilidad y así realizar los ajustes necesarios.	Lic. Walter Ocampo Sánchez	Posteriormente se retomo con Cristina ante la salida del Sr. Walter Ocampo La URMS	En proceso	De aplicación inmediata
			3.Estimación de tiempo extraordinario, para sacar adelante los pendientes de los grupos Activo corriente y No Corriente de NICSP para la implementación de las NICSP.	Lic. Walter Ocampo Sánchez Bach. Cristina Sánchez Anchía	Se recibió correo co la información	Concluido	De aplicación inmediata
			4. Subir a Public nicsp/ Extras 2020 AF los archivos de respaldo de lo que se trabajó en las horas extras realizadas en el 2020.	Lic. Walter Ocampo Sánchez	De aplicación inmediata	Concluido	De aplicación inmediata

No.MINUTA	FECHA	ASUNTO	ACUERDOS	RESPONSABLE EJECUTAR ACUERDO	ACCIÓN	ESTADO	FECHA DE FINALIZACIÓN
004-2021	28/04/2021	Atención NICSP, Unidad de Recursos Materiales y Servicios	1. Coordinar con el Sr. Eduardo Guzmán y la Sra. Cristina Sánchez los procesos que se van realizar en horas extra para el cumplimiento de las NICSP.	MBA. María Gabriela Díaz Díaz	Se reviso en la sesion de trabajo	Concluido	De aplicación inmediata
			2. Realizar un plan de trabajo para realizar procesos NICSP en horas extra.	MBA. María Gabriela Díaz Díaz Bach. Cristina Sánchez Anchia TAE. Eduardo Guzmán Villalobos	Remitido a la SE	Concluido	De aplicación inmediata (sujeto a la aprobación de la modificación presupuestaria)
005-2021	07/05/2021	Temas varios NICSP e información dada por la DGCN	1.Trasladar el calendario " Charlas de cambio de politicas contables 2021" a UGDH, para efectos de valorar si requiere acuerdos de compromiso o autorizaciones para la asistencia de los miembros de NICSP a las charlas de la DGCN.	MBA. María Gabriela Díaz Díaz/UGDH	No se enviaron los acuerdo de compromiso	Concluido	De aplicación inmediata
006-2021	20/05/2021	Plan de trabajo NICSP	1. Validar el plan de trabajo, el cual puede sufrir ajustes según necesidades y avances	DSA	Se valida en la reunión	Concluido	De aplicación inmediata
			2.En el archivo " Conciliación física URMS" aplicar los cambios vistos en la sesión, revisar los datos que están blanco en las columnas E y H.	TAE. Eduardo Guzmán Villalobos	El Sr. Eduardo Guzmán Villalobos hizo los cambios respectivos	Concluido	De aplicación inmediata
007-2021	07/06/2021	Seguimiento NICSP, revisión de avance del plan de trabajo	1. En la actividad depuración de cuentas, reconstruir la parte presupuestaria y posteriormente revisar con la Sra. Cristina Sánchez la parte contable.	Sra. Nuria Navarro Quirós	Se inició, pero la compañera ya no labora para la institución, por lo que debe retomarse	En proceso	De aplicación inmediata
			2. Concluir la depuración del archivo "Conciliación física URMS" y realizar el borrador de oficio de solicitud de información correspondiente al estado de los activos a los colaboradores, antes deberá revisarlo con la Sra. María Gabriela Díaz.	TAE. Eduardo Guzmán Villalobos	Se llevó a cabo un inventario en diciembre, pero no se ha remitido el oficio del estado de los activos	En proceso	No indica fecha, pero es de atención urgente, para poder avanzar en los demás procesos
			3. Programar reuniones mensuales para revisión de avance del plan de trabajo	MBA. María Gabriela Díaz Díaz	Hasta completar el proceso de implementación	Hasta completar el proceso de implementación	Hasta completar el proceso de implementación
008-2021	22/06/2021	Llenado de matriz NICSP y plan de acción	1. Comunicar la conformación de los grupos de trabajo, para el llenado y revisión de la matriz según la norma que aplica y remitir el cronograma de trabajo	MBA. María Gabriela Díaz Díaz	Se remitió via correo electrónico	Concluido	2021
			2.Revisar el avance de la" MATRIZ NICSP 2018, FORMATO Final" por lo menos una vez al mes.	Miembros Comisión NICSP	Se reviso en los grupos de trabajo	Concluido	2021
009-2021	11/08/2021	Revisión NICSP 17	1. Agendar reuniones para revisión y llenado de las matrices NICSP y Plan de acción para la NICSP 12 con Sr. Walter Fallas) y NICSP 17-21-31 con la Sra. Cristina Sánchez.	MLA. William Dolorzo Eduardo Guzmán Villalobos	Se programaron reuniones el 31 de agosto y el 06 de setiembre	Concluido	Antes del 06 de setiembre 2021
010-2021	13/08/2021	Revisión y llenado NICSP 28-29-30	1.Se acuerda revisar y concluir para una próxima sesión la matriz de las NICSP 28-29-30.	Grupo NICSP 28-29-30	Se agendo reunión	Concluido	20 de agosto 2021
011-2021	16/08/2021	Llenado de matriz autoevaluación NICSP 1	1. Revisar los párrafos marcados en color amarillo del archivo visto en la sesión en la matriz autoevaluación de las NICSP 1, a fin de verificar la información que las respalda y hacer las adiciones o cambios de revelación respectiva, a fin para elaborar el plan de acción	Grupo NICSP 1 Bach. Cristina Sánchez Anchia Tec. Walter Fallas Camacho	Se revisaron los cambios es reunión del 06 de setiembre 2021	Concluido	06 de setiembre 2021
012-2021	17/08/2021	Revisión y llenado de la NICSP 2 del archivo MATRIZ NICSP 2018 FORMATO Final 1	1. Se acuerda trabajar la Matriz NICSP a través de TEAMS, para ello se compartió el archivo en el equipo de trabajo de teams "COMISION NICSP	Bach. Cristina Sánchez Anchia Lic. Joan Chaves Valverde Tec. Walter Fallas Camacho	Se revisaron los cambios es reunión del 06 de setiembre 2021	Concluido	06 de setiembre 2021
013-2021	18/08/2021	Revisión y llenado de matriz autoevaluación NICSP 19	1. Consultar e informar en el chat del grupo NICSP, si se requiere algún otro proceso aparte del llenado de la NICSP	Lic. Joan Chaves Valverde	Se revisaron los cambios es reunión del 06 de setiembre 2021	Concluido	06 de setiembre 2021
014-2021	20/08/2021	Revisión y llenado del archivo "Matriz autoevaluación NICSP 2018 FORMATO Final1" en las NICSP 28-29 y 30 para actualizarla al 20 de agosto 2021.	1. Revisar los párrafos marcados en color amarillo del archivo visto en la sesión en la matriz autoevaluación de las NICSP 28-29,30 a fin de verificar la información que los respalda y hacer las adiciones de revelación respectiva.	Grupo NICSP-28-29 y 30	Se revisaron los cambios es reunión del 06 de setiembre 2021	Concluido	06 de setiembre 2021
			2. La Sra. Ileana Hidalgo López indica que no está de acuerdo que se grave las reuniones donde ella participe, solicita que se le dé aviso y se le consulté en caso de ingreso posterior al inicio de la reunión.	Organizador de la reuniones de la Comisión NICSP y/o funcionario encargado de levantar minuta	Se acogió la solicitud de Doña Ileana	Concluido	De aplicación inmediata
			3. Programar sesión para la semana del 23 al 27 de agosto para concluir la revisión y llenado de la NICSP 30 y completar el plan de acción en caso de corresponder	Grupo NICSP-28-29 y 30	Se realizo reunión	Concluido	27 de agosto 2021

No.MINUTA	FECHA	ASUNTO	ACUERDOS	RESPONSABLE EJECUTAR ACUERDO	ACCIÓN	ESTADO	FECHA DE FINALIZACIÓN
015-2021	25/08/2021	Revisión y llenado de matriz autoevaluación NICSP 39	1. Reunión 25 de agosto 2021: Revisar el párrafo marcado en color amarillo de la matriz autoevaluación de las NICSP39 visto en la reunión a fin de realizar las consulta y verificar la información que las respalda para la revelación respectiva, así como programar una sesión a 9:00 a.m del 26 de agosto del año en curso, a fin de continuar con la revisión a partir celda 37 del apartado "Revelaciones" de la NICSP 39.	Grupo NICSP-39	Se revisaron los cambios es reunión programada para el 26 de agosto	Concluido	26 de agosto 2021
	26/08/2021		2. Reunión 26 de agosto 2021. Revisar el párrafo marcado en color amarillo de la matriz autoevaluación de	Grupo NICSP-40	Se revisaron los cambios es reunión programada para el 02 de septiembre	Concluido	02 de setiembre 2021
	02/09/2021		3. Reunión 02 de setiembre 2021.: Elaborar el plan de acción	Grupo NICSP-41	Se revisaron los cambios es reunión del 06 de setiembre 2021	Concluido	06 de setiembre 2021
016-2021	27/08/2021	Revisión y llenado del archivo "Matriz autoevaluación NICSP	1. Marcar en amarillo los párrafos en los cuales se tienen dudas para realizar las consultas respectivas y programar	Grupo NICSP 17 21 31	Se revisaron los cambios es reunión del 06 de setiembre 2021	Concluido	06 de setiembre 2021
017-2021	30/08/2021	Conclusión de llenado del archivo "Matriz autoevaluación NICSP	1. Marcar en amarillo los párrafos en los cuales se indicó " No cumple" así como enviar un correo electrónico para	Grupo NICSP 28 29 30	Se revisaron los cambios es reunión del 06 de setiembre 2021	Concluido	06 de setiembre 2021
018-2021	31/08/2021	Revisión y llenado de matriz autoevaluación NICSP 12	No hubo acuerdo	Grupo NICSP 12	Se revisaron los cambios es reunión del 06 de setiembre 2021	Concluido	06 de setiembre 2021
019-2021	06/09/2021	Conclusión de matriz autoevaluación y planes de acción NICSP 17.21	1. Guardar los cambios realizados en el archivo, marcar en amarillo los pendientes en los planes de acción para abordar dudas y continuar en la sesión general de revisión de la matriz de autoevaluación queda pendiente concluir el plan de acción de la NICSP 31.	Grupo NICSP 17.21.31 Sra. Cristina Sánchez Contadora NICSP	Se revisaron los cambios es reunión del 06 de setiembre 2021	Concluido	06 de setiembre 2021
020-2021	06/09/2021	Conclusión de llenado del archivo "Matriz autoevaluación NICSP 2018 FORMATO Final1", así como abordar dudas sobre los planes de acción de los respectivos subgrupos.	1. Se acuerda que los subgrupos NICSP 20 y 23, se reúnan para concluir la matriz una vez realizado esto se incorporarían a la sesión, asimismo la Sra. Cristina Sánchez continuará con los demás subgrupos para abordar dudas sobre los planes de acción.	Grupos NICSP Sra. Cristina Sánchez Contadora Institucional NICSP	Se revisaron los cambios es reunión del 06 de setiembre 2021	Concluido	06 de setiembre 2021
			2. La Sra. Cristina indica que una vez abordadas algunas dudas con las normas, se remitirá la última versión de la matriz Autoevaluación NICSP 2018.	Sra. Cristina Sánchez Contadora Institucional NICSP	Se aplicaron los cambios y se remitió el 14 de setiembre 2021	Concluido	14 de setiembre 2021
021-2021	01/11/2021	Recomendaciones de Auditoría Interna, NICSP	1. Presentar el análisis de brechas por unidad primaria de información de acuerdo a lo solicitado en el oficio CONICIT-SA-258-2021 del 22 de octubre del 2021.	Unidades primarias Comisión NICSP	Se recibo la información de la unidades primarias el 12 de noviembre 2021	Concluido	12 de noviembre

INFORMES DE AUDITORÍA:

Número de informe de auditoría	Fecha	Auditoría Interna	Auditoría Externa	Hallazgos	Tipo de auditoría	Plan de acción	Seguimiento	Observaciones
AI-003-2021	19/04/2021	XX		2.1. Falta de depuración de las cuentas del balance, activos, pasivos, ingresos, entre otras.	Informe de Auditoría Operativa Financiera	1. Depuración de las cuenta del BC	Se inició la revisión para la depuración de las cuentas corrientes del BNCR (C, S y E) y la cuenta del BCR # 001-0305777-1, así como la cuenta de arreglos de pago, además se inició la depuración de las cuentas por pagar ISR salarios y proveedores	Resultados del Estudio SA UF 4 Implementación de las NICSP
	19/04/2021	XX		2.1.1 No se ha realizado un análisis de brechas, presente versus futuras, con tiempos y cantidad de personas requeridas para completar la implementación de las NICSP.	Informe de Auditoría Operativa Financiera	1. Culminar el 15% pendiente de brechas actuales 2. Actualizar a versión 2018 (depende de comunicado Ente Rector)	Mediante oficio PROMOTORA-DSA-OF-011-2021, ampliar el plazo, para el 19/04/2021	Resultados del Estudio SA UF 4 Implementación de las NICSP
	19/04/2021	XX		2.1.2. Falta completar la implementación de políticas y el desarrollo de procedimientos contables del área	Informe de Auditoría Operativa Financiera	1. Elaboración de procedimientos faltantes 2. Revisión de procedimientos faltantes 3. Aprobación de procedimientos	Hay 14 procedimientos aprobados, 11 procedimientos están en proceso de 2da revisión	Resultados del Estudio SA UF 4 Implementación de las NICSP
	19/04/2021	XX		2.1.3. No hay un plan de capacitación para todo el personal y contable en NICSP	Informe de Auditoría Operativa Financiera	1. Sujeto a implementación versión 2018, se valorará avance en diciembre 2021 y a partir de ahí se formulará un plan de capacitación	Mediante oficio # CONICIT-SA-262-2021 indica a la AI que se solicitará prórroga al CD o Junta de la Promotora, se estima culminar actividad a finales del 2022	Resultados del Estudio SA UF 4 Implementación de las NICSP
	19/04/2021	XX		2.1.4. No se observó una lista de requerimientos a nivel de sistemas de TI.	Informe de Auditoría Operativa Financiera	1. Para implementarse en el 2023	La institución se incorporó en el Proyecto Hacienda digital, se prevé para el año 2023 o 2024	Resultados del Estudio SA UF 4 Implementación de las NICSP
	19/04/2021	XX		2.1.5. No hay diseño de modelos operativos a nivel de NICSP	Informe de Auditoría Operativa Financiera	1. Sujeto al plan de trabajo que presente la UFI	Mediante oficio # CONICIT-SA-262-2021se solicita ampliar plazo dado por el anterior Coordinador de la UFI, de forma tal que el nuevo vencimiento sea el 19/04/2022	Resultados del Estudio SA UF 4 Implementación de las NICSP
	14/12/2021		XX		Informe Evaluación de las NICSP			Ver informe en sección Notas complementarias
	14/12/2021		XX		Informe atestiguar son seguridad razonable sobre la detección y prevención de fraude			
CG 1-2020	14/12/2021		XX		Informe final Carta de Gerencia	1. Hallazgo 1 2. Hallazgo 2	1. Hallazgo 1, está en proceso 2. Hallazgo 2, se atención parcialmente	

San José, 14 de diciembre de 2021.

A la Gerencia General de la Promotora Costarricense de Innovación e Investigación

Estimados señores:

Según nuestro contrato de servicios, efectuamos la auditoría financiera del periodo 2020 al Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (en adelante CONICIT), y con base en el examen efectuado, notamos ciertos aspectos referentes al sistema de control interno y procedimientos de contabilidad, los cuales sometemos a consideración de ustedes en esta carta de gerencia CGI-2020.

Considerando el carácter de pruebas selectivas en que se basa nuestro examen, ustedes pueden apreciar que se debe confiar en métodos adecuados de comprobación y de control interno, como principal protección contra posibles irregularidades que un examen basado en pruebas selectivas puede no revelar, si es que existiesen. Las observaciones no van dirigidas a funcionarios o colaboradores en particular, sino únicamente tienden a fortalecer el sistema de control interno y los procedimientos de contabilidad.

Agradecemos una vez más la colaboración brindada por los funcionarios y colaboradores de CONICIT, y estamos en la mejor disposición de ampliar o aclarar el informe adjunto en una sesión conjunta de trabajo.

DESPACHO CARVAJAL & COLEGIADOS CONTADORES PUBLICOS AUTORIZADOS

GERARDO MIGUEL
MONTERO
MARTINEZ (FIRMA)

Lic. Gerardo Montero Martinez
Contador Público Autorizado No. 1649
Póliza de Fidelidad N° 0116 FIG 7
Vence el 30 de setiembre del 2021.

"Exento del timbre de Ley número 6663 del Colegio de Contadores Públicos de Costa Rica, por disposición del artículo 8."



TRABAJO REALIZADO Y CONCLUSIONES

A continuación, presentamos los procedimientos de evaluación de control interno y pruebas sustantivas de auditoría, aplicadas durante nuestra visita al CONICIT, así como los resultados obtenidos:

a) Procedimientos generales:

- Realizamos la lectura de actas de la Junta Directiva correspondiente al periodo 2020, con el fin de determinar asuntos o acuerdos que podrían tener efectos importantes en el resultado de la auditoría externa.
- Verificamos el cumplimiento de los Estados Financieros del 2020 según la NICSP 1.
- Realizamos la lectura de informes de Auditoría Interna correspondiente al periodo 2020, con el fin de determinar situaciones importantes.
- Solicitamos los libros legales contables de la entidad para determinar la actualización del periodo en revisión.
- Estudiamos, revisamos y evaluamos los procedimientos de control interno, contables, administrativos, y otros existentes.
- Analizamos la normativa contable aplicable a la empresa.

Resultado de la revisión:

De acuerdo con la revisión realizada y al solicitar los manuales de políticas y procedimientos contables utilizados por cada uno de los departamentos, determinamos que la institución está en proceso y pendiente de autorización por parte de Junta Directiva.

Solicitamos los registros auxiliares de las diferentes partidas de cuentas por cobrar, con el fin de determinar si los mismos se encuentran debidamente conciliados con los saldos contables, determinando que se cuenta con registros auxiliares al 31 de diciembre de 2020.

Con base en lo anterior consideramos que se presenta un nivel de riesgo medio, referente a los procedimientos generales.

a) Disponibilidad:

- Comparamos los saldos de la cuenta del periodo en revisión con los saldos de cuenta del periodo anterior mediante la confección de una cédula sumaria, asimismo, determinamos variaciones importantes que componen la cuenta.

- Solicitamos al departamento contable las conciliaciones bancarias al 31 de diciembre de 2020, de las diferentes cuentas corrientes mantenidas por el CONICIT, además, procedimos a revisar el proceso de elaboración de estas, así como la revisión de algunos atributos de control interno.
- Efectuamos la verificación de control interno a las conciliaciones bancarias al 31 de diciembre del 2020.
- Seleccionamos muestras de ingresos y egresos de efectivo por el método sistemático y verificamos la documentación respaldo de los movimientos seleccionados.
- Realizamos el análisis de razones financieras de forma comparativa entre los periodos 2020 y 2019.
- Verificamos la documentación respaldo de los arcos de caja chica y el cumplimiento con la periodicidad de la aplicación de estos.
- Trasmitamos confirmación de saldos a las diferentes entidades bancarias donde el CONICIT mantiene relación.

Resultado de la revisión:

Como resultado de los procedimientos de auditoría que aplicamos, no se determinaron situaciones que afecten a la cuenta, por lo tanto, consideramos que la partida presenta un nivel de riesgo bajo. Sin embargo, se remitieron los formatos de las confirmaciones de saldos, con el fin de que la administración realice el respectivo trámite, pero la administración no contaba con el presupuesto requerido para poder realizar el envío de todas las confirmaciones, ya que el mismo tenía un costo de \$120 y únicamente se tramitó la aprobación del presupuesto por un monto de \$20, por lo cual se realizó el método alterno, el cual consistió en validar los saldos de cada una de las cuentas directamente de las plataformas de los bancos, para lo cual se tiene pendientes validar las siguientes cuentas, sin embargo como método alternativo se utilizó el saldo del estado de cuenta bancario.

Cuenta	Monto
BNCR 100-01000-218970-7 Colones	6.834.415
BNCR 100-03000-800233-2 Euros	2.565.341
BNCR 100-02-000-621114-1 dólares	57.287.361

b) Cuentas por cobrar

- Comparamos los saldos de la cuenta del periodo en revisión con los saldos de cuenta del periodo anterior mediante la confección de una cédula sumaria, asimismo, determinamos variaciones importantes que componen la cuenta.
- Solicitamos los registros auxiliares de las cuentas más representativas al 31 de diciembre de 2020.

- Seleccionamos una muestra de las cuentas por cobrar y verificamos el cobro posterior al 31 de diciembre del 2020.
- Realizamos un memorándum de la estimación por incobrables al 31 de diciembre de 2020.
- Solicitamos el envío de confirmaciones de las cuentas por cobrar con mayor relevancia al cierre del periodo.

Resultado de la revisión:

Producto de nuestra revisión, hemos determinado que la cuenta contable 1-1-3-98 "otras cuentas por cobrar a corto plazo" presenta un saldo de \$9.570.760 a la fecha de cierre 31 de diciembre de 2020 no mantiene movimiento de un periodo a otro, además, según indagación, esta cuenta detalla el registro de una cuenta por cobrar por concepto de un linpio por sustracción de cheques, cuyo proceso se inició en el periodo 2006, mismo que a la fecha ya se encuentra prescrito. Adicionalmente se encuentra presentado como un activo a corto plazo. Estas situaciones fueron mencionadas en carta de gerencia de periodos anteriores y se presenta en el Anexo 1 como pendiente, en el hallazgo 7.

Al solicitar la metodología para el registro de la estimación para incobrables esta no fue suministrada, por lo que no pudimos realizar el recálculo.

Con base en lo anterior consideramos que la cuenta presenta un riesgo medio al 31 de diciembre de 2020, y mencionamos lo siguiente:

HALLAZGO 1: LA CUENTA PREVISIÓN PARA DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR CORTO PLAZO PRESENTA SALDO INUSUAL

CONDICIÓN:

Al efectuar la revisión al 31 de diciembre del 2020 de la cuenta previsión para deterioro de cuentas por cobrar corto plazo, el cual presenta un saldo de \$5.911.738, observamos que se presenta con saldo inusual, esto porque está sumando al saldo de la cuenta por cobrar, cuando lo correcto es disminuir el saldo de la cuenta por cobrar.

La situación anterior se puede presentar ante la ausencia de conciliaciones y verificaciones mensuales de los saldos contables, para identificar estos saldos contrarios a su naturaleza contable.

CRITERIO

De acuerdo con las Normas de Control Interno para el Sector Público en el apartado 4.4.5; Verificaciones y conciliaciones periódicas menciona:

"La exactitud de los registros sobre activos y pasivos de la institución debe ser comprobada periódicamente mediante las conciliaciones, comprobaciones y otras verificaciones que se definan, incluyendo el cotejo contra documentos fuente." (...))

Las cuentas de activos son por su naturaleza deudoras y las pasivas acreedoras, por lo tanto, deben presentar saldos deudores y acreedores respectivamente.

RECOMENDACIÓN:

Identificar las situaciones y montos que generaron los saldos anormales o inusuales en las cuentas de activos indicadas, las cuales requieren su depuración o ajuste para que muestren saldos razonables y fiables en los estados financieros, según su naturaleza contable, los cuales son un insumo para la toma de decisiones.

c) Inversiones patrimoniales:

- Comparamos los saldos de la cuenta del periodo en revisión con los saldos de cuenta del periodo anterior mediante la confección de una cédula sumaria, asimismo, determinamos variaciones importantes que componen la cuenta.
- Solicitamos los estados financieros del Fideicomiso 21-Conicit 21-02 Ley 7169, Fideicomiso 25-Conicit 25-02 Ley 8262 y Fideicomiso 1-Conicit 04-99 Ley 7099.
- Cotejamos los saldos de los estados financieros de los fideicomisos con los saldos contables revelados en el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2020.
- Realizamos un memorándum de entendimiento de los fideicomisos al 31 de diciembre del 2020.

Resultado de la revisión:

Como resultado de la revisión antes indicada detectamos una diferencia entre el saldo de los estados financieros de los fideicomisos y el saldo contable, la cual se detalla seguidamente, por lo cual consideramos la cuenta presenta un nivel de riesgo medio.

HALLAZGO 2: EXISTE DIFERENCIA ENTRE EL SALDO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LOS FIDEICOMISOS Y EL SALDO CONTABLE.

CONDICIÓN:

Aplicamos el cotejo de los saldos presentados en los Estados Financieros de los fideicomisos contra los saldos contables al 31 de diciembre de 2020 y determinamos unas diferencias las cuales detallamos a continuación:

Detalle	Saldo Contable	Saldo estado financiero fideicomiso	Diferencias
Fideicomiso 25-02 Ley 8262	213.905.548	236.346.328	(22.440.780)
Fideicomiso 04-99 Ley 7099	235.134.798	232.604.934	2.529.864

Detalle	Valor	Depreciación acumulada	Valor en libros
Total activos según registro auxiliar:	1.979.039.696	(337.202.664)	1.641.837.032
Total activos según contabilidad:	2.085.019.535	(451.916.283)	1.633.103.252
Diferencia	106.979.839	(114.713.620)	(8.733.781)

Diferencias entre el recalcado y saldo contable de la depreciación acumulada:

Detalle	Valor
Saldo según registro auxiliar	(337.202.664)
Saldo según recalcado dep. acumulada	(329.181.804)
Diferencia	(8.020.860)

e) Cuentas por pagar

- Comparamos los saldos de la cuenta del periodo en revisión con los saldos de cuenta del periodo anterior mediante la confección de una cédula sumaria, asimismo, determinamos variaciones importantes que componen la cuenta.
- Solicitamos los registros auxiliares de las cuentas más representativas al 31 de diciembre de 2020.
- Seleccionamos una muestra de las cuentas por pagar y verificamos el pago posterior al 31 de diciembre del 2020.

Resultado de la revisión:

Como resultado de nuestra revisión consideramos que la cuenta presenta un nivel de riesgo bajo, ya que, a la fecha de la revisión, el CONICIT cuenta con registros auxiliares, los cuales se conciliaron con el saldo contable y la diferencia presentada se puede observar en el Anexo 1.

Al realizar el procedimiento de pago posterior del salario escolar el cual mantiene un saldo contable por un monto de \$57.521.201 y verificar con la cancelación realizada en el mes de enero del 2021, se determinó una diferencia de \$2.938.412, de acuerdo con las indagaciones: esta cuenta está en proceso de depuración.

f) Otros pasivos

- Comparamos los saldos de la cuenta del periodo en revisión con los saldos de cuenta del periodo anterior mediante la confección de una cédula sumaria, asimismo, determinamos variaciones importantes que componen la cuenta.

CRITERIO:

El capítulo IV "Normas sobre actividades de control", inciso 4.4.5, de la Norma de Control Interno para el Sector Público, indica la obligación que tienen las Instituciones estatales de contar con verificaciones y conciliaciones periódicas:

"La exactitud de los registros sobre activos y pasivos de la institución debe ser comprobada periódicamente mediante las conciliaciones, comprobaciones y otras verificaciones que se definan, incluyendo el cotejo contra documentos fuente (...), para determinar cualquier diferencia y adoptar las medidas procedentes."

Ento con el fin de que la información sea pertinente, relevante y suficiente para una adecuada presentación de modo que se encuentre libre de errores, defectos, omisiones y modificaciones no autorizadas, y sea emitida por la instancia competente.

RECOMENDACIÓN

Investigar el origen de la diferencia para luego proceder a conciliar y aplicar los ajustes correspondientes para cumplir con la integridad de dicha cuenta y la información sea confiable y este conciliada al 31 de diciembre del 2020.

d) Propiedad planta y equipo

- Comparamos los saldos de la cuenta del periodo en revisión con los saldos de cuenta del periodo anterior mediante la confección de una cédula sumaria, asimismo, determinamos variaciones importantes que componen la cuenta.
- Cotejamos el saldo del registro auxiliar con el saldo revelado en el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2020.
- Recalculamos el saldo de la depreciación acumulada y lo cotejamos con el saldo contable al 31 de diciembre del 2020.
- Seleccionamos una muestra de adiciones y retiros y verificamos la documentación soporte de los movimientos seleccionados al 31 de diciembre del 2020.
- Realizamos una toma física de activos fijos al 31 de diciembre del 2021.

Resultado de la revisión:

Como resultado de nuestra revisión, determinamos que la cuenta presenta un nivel de riesgo medio. Debido a que los saldos no se encuentran conciliados entre el registro auxiliar y el saldo presentado en el estado de situación financiera, así como en el recalcado aplicado a la depreciación acumulada mismo que presenta diferencia.

- Solicitamos los registros auxiliares de las cuentas más representativas al 31 de diciembre de 2020.

Resultado de la revisión:

Como resultado de nuestra revisión consideramos que la cuenta presenta un nivel de riesgo bajo, ya que no determinamos situaciones a informar.

g) Patrimonio

- Comparamos los saldos de la cuenta del periodo en revisión con los saldos de cuenta del periodo anterior mediante la confección de una cédula sumaria, asimismo, determinamos variaciones importantes que componen la cuenta.
- Cotejamos el estado de cambios en patrimonio con el saldo revelado en el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2020.
- Realizamos la revisión y cotejo del avalúo realizado en el periodo 2020 con el saldo contable a la fecha de corte.

Resultado de la revisión:

De acuerdo con los resultados de las pruebas efectuadas durante nuestra revisión, consideramos que la cuenta de patrimonio presenta un nivel de riesgo bajo, ya que no determinamos situaciones a informar.

h) Ingresos

- Comparamos los saldos de la cuenta del periodo en revisión con los saldos de cuenta del periodo anterior mediante la confección de una cédula sumaria, asimismo, determinamos variaciones importantes que componen la cuenta.
- Seleccionamos una muestra de los ingresos por transferencias y revisamos la documentación respaldada al 31 de diciembre del 2020.

Resultado de la revisión:

Conforme a los resultados de la revisión efectuada a la cuenta de ingresos, no identificamos deficiencias de control, que deban ser informadas a la administración, por lo que se considera la partida con un nivel de riesgo bajo.

i) Gastos

- Comparamos los saldos de la cuenta del periodo en revisión con los saldos de cuenta del periodo anterior mediante la confección de una cédula sumaria, asimismo, determinamos variaciones importantes que componen la cuenta.

- Realizamos una prueba global de planilla para determinar la razonabilidad del gasto por salarios, cargas sociales, vacaciones y aguinaldo y relacionamos los resultados con las cuentas de pasivo correspondiente al 31 de diciembre del 2020.
- Seleccionamos una muestra de las cuentas más representativas, de la cual revisamos la documentación soporte al 31 de diciembre del 2020.

Resultado de la revisión:

Conforme a los resultados de la revisión efectuada a la cuenta de gastos, consideramos que la cuenta presenta un nivel de riesgo bajo, sin embargo, no se nos suministró la siguiente documentación relacionada:

5-4-1-03-03-99-1-02 otras transac ctes universidad de costa rica (ucr)			
Id Mov	Descripción de línea	Fecha mov	Débitos
000018344	Transferencia de dé - F_Restringido \$057FI-022B-18 - Proyectos de investigación del	25/09/2020	49 500 000,00
000018345	Transferencia de dé - F_Restringido \$066FI-025B-18 - Proyectos de investigación del	25/09/2020	50 000 000,00
000018347	Transferencia de dé - F_Restring_8021FI-197B-17 A - Proyectos de investigación proveedor	25/09/2020	23 105 831,00
000018348	Transferencia de dé - F_Restring_8037FI-228B-17 - Proyectos de investigación proveedor	25/09/2020	17 267 873,00
000018350	Transferencia de dé - F_Restring_8028FI-231B-17 B - A proyectos de investigación	25/09/2020	17 450 000,00

ANEXO-I
SEGUIMIENTO DE CARTA DE GERENCIA 2019

Ref Hallazgo	Estado actual
1	corregido
CARENCIA DE UN REGISTRO AUXILIAR DE LA CUENTA DOCUMENTOS POR COBRAR POR REINTEGROS POR AYUDAS. Al efectuar nuestra revisión al 31 de diciembre del 2019, solicitamos el registro auxiliar de la cuenta documentos a cobrar por reintegros por ayudas el cual mantiene un saldo negativo de (\$76.786.690), sin embargo, determinamos que no mantiene un registro auxiliar para esta cuenta. Dada la situación anterior, puede ocasionar que los saldos registrados en los Estados Financieros no sean íntegros y confiables ya que los mismos no se encuentran sustentados por un registro auxiliar que evidencia la composición de la cuenta, así como de documentación que la respalda.	

SEGUIMIENTO DE CARTA DE GERENCIA 2018

Ref Hallazgo	Estado actual
1	pendiente
EXISTE DIFERENCIA ENTRE EL REGISTRO AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR Y EL SALDO CONTABLE Como parte de las pruebas de auditoría empleadas a la cuenta por pagar procedimos a cotejar el registro auxiliar contra el saldo contabilizado al 31 de diciembre de 2019 y con base en nuestras pruebas determinamos que la cuenta presenta diferencias, tal y como se muestra en la siguiente tabla.	

Ref Hallazgo	Detalle	Valor al costo	Estado actual
	Saldo según registro auxiliar	162.637	
	Saldo contable	5.303.842	
	Diferencia	\$5.141.205	

SEGUIMIENTO DE CARTA DE GERENCIA 2017

Ref Hallazgo	Estado actual
1	Proceso
CARENCIA DE MANUALES DE POLITICAS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES QUE ESTANDARICEN EL REGISTRO DE LOS DIFERENTES PROCESOS QUE SE REALIZAN EL CONSEJO. CONDICION: Al solicitar las políticas y procedimientos para el registro contable de los diversos procesos que se realizan en los diferentes áreas del CONCIIT, se nos suministró únicamente manuales y reglamentos operativos del área presupuestaria. Un primer paso en la implementación de Normas de Contabilidad estandarizadas, como los son las NICSP, es el establecimiento de las políticas contables que normarán el registro contable y el tratamiento de las diversas partidas que componen los estados financieros, su reconocimiento, su medición y su revelación. Al estar el CONCIIT en proceso de la adopción de las NICSP este debe crear y aprobar manuales contables que dicten el registro adecuado de las transacciones.	

Ref Hallazgo	Estado actual
3 EL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PRESENTA DEFICIENCIAS DE CONTROL EN SU PREPARACION CONDICIÓN: Como parte de nuestros procedimientos de auditoría hemos solicitado el estado de flujos de efectivo del periodo en revisión, en el cual determinamos las siguientes deficiencias de control: ➤ El estado de flujos de efectivo que mantenemos en físico, sus montos difieren con el estado de flujos de efectivo generado por el sistema y el presentado ante la Contraloría General de la República (CGR). ➤ El estado de flujos de efectivo generado por el sistema difiere en el monto de "incremento/disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas y del "Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio" en relación al flujo de efectivo presentado ante la CGR. ➤ No cuenta con la hoja de trabajo que sustente el flujo de efectivo a la fecha de revisión. Esta situación provoca que los montos presentados en el estado de flujos de efectivo carezcan de fiabilidad, así como su razonabilidad.	Corregido
6 INEXISTENCIA DE UNA POLITICA PARA EL CONTROL DE LA PARTIDA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO CONDICIÓN: Al revisar la cuenta de propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre del 2019, pudimos determinar que no existe una política contable de capitalización de activos que incluya:	Proceso

DFK firma miembro independiente

13

Ref Hallazgo	Estado actual
• Funcionarios autorizados para la compra de activos • Vida útil de los activos por segmentos • Método de depreciación de los activos • Monto a partir del cual se considera como gasto y como activo o que se esperen consumir dentro del periodo. • Activos que no incrementan los beneficios económicos o potencial de servicio que se registran al gasto. • Que costos se incluyan dentro del costo de los activos.	
7 REGISTRO INADECUADO DE UN ACTIVO CONTINGENTE EN LOS ESTADOS FINANCIEROS CONDICIÓN: Producto de nuestra revisión, hemos determinado que la cuenta contable 1-1-3-98 "otras cuentas por cobrar a corto plazo" presenta un saldo de Q9.570.760 a la fecha de cierre 31 de diciembre de 2020. Según indagación, esta cuenta detalla el registro de una cuenta por cobrar por concepto de un linpio por sustracción de cheques, cuyo proceso se inició en el periodo 2006, mismo que a la fecha ya se encuentra prescrito. Adicionalmente se encuentra presentado como un activo a corto plazo.	Pendiente
10 EXISTE DIFERENCIA ENTRE EL SALDO DEL REGISTRO AUXILIAR DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO Y EL SALDO CONTABLE. CONDICIÓN: Como parte de las pruebas de auditoría realizadas a la cuenta de propiedad, planta y equipo procedimos a cotejar el registro auxiliar contra los saldos contables al 31 de diciembre de 2019 y determinamos una diferencia la cual se detalla a continuación:	Pendiente

DFK firma miembro independiente

14

CARVAJAL
Auditoría y Consultoría
www.carvajal-a.com

LEA
Instituto de Auditoría
Instituto de Auditoría

Ref
Hallazgo

Estado actual

Detalle	Valor	Depreciación acumulada	Valor en libros
Total activos según registro auxiliar	1.952.882.912	(299.054.645)	1.653.828.267
Total activos según contabilidad	2.058.862.751	(413.768.245)	1.645.094.506
Diferencia	106.979.839	(114.713.630)	(8.733.783)

Además, existen diferencias entre el recálculo y saldo contable de la depreciación acumulada:

Detalle	Valor
Saldo según registro auxiliar	(299.054.645)
Saldo según recálculo dep. acumulada	(278.901.090)
Diferencia	(20.153.555)

12 EXISTEN DEFICIENCIAS EN LOS EXPEDIENTES DE DESEMBOLSOS DE INCENTIVOS

Pendiente

CONDICIÓN:

Al efectuar la revisión de una muestra correspondiente a los desembolsos de incentivos realizados por el CONICIT, hemos determinado las siguientes deficiencias de control:

- No existe un reglamento para el otorgamiento de los incentivos.
- Los expedientes no cuentan con un tipo de lista de verificación que valide la información adjunta.

DFK firma miembro independiente

15

DFK firma miembro independiente

15

Ref Hallazgo	Estado actual
➤ No cuentan con un orden específico que facilite la comprensión del expediente. ➤ Los documentos adjuntos no se encuentran debidamente identificados para la facilitación de su ubicación. Esta situación refleja una debilidad de control interno que afecte la integridad de los expedientes.	Última Línea

DFK firma miembro independiente

16

FODA

A continuación, se adjunta un ejemplo guía, si alguna entidad no posee ningún formato, pueden sustituir en la siguiente página, por el formato que ya han venido presentando anteriormente:

FODA 2022 DEL CONICIT									
Impacto del COVID19									
FORTALEZAS					DEBILIDADES				
¿Cuáles son las fortalezas del CONICIT para enfrentar el Impacto del COVID-19?					¿Cuáles son las debilidades del CONICIT para enfrentar el Impacto del COVID-19?				
F1	Se cuenta con infraestructura tecnológica, equipos y servicio remoto básico para realizar el trabajo.				D1	Recursos limitados o insuficientes para atender las necesidades en reposición o ampliación en tecnología y equipos para atender el teletrabajo.			
F2	Acceso remoto para administración y gestión de las aplicaciones y de la red privada para mayor agilidad y seguridad del trabajo institucional				D2	Falta de reglamentación interna de teletrabajo, que considere las interrupciones de electricidad e internet, salud ocupacional y atención ante siniestros para garantizar la continuidad del servicios y sus labores.			
F3	Capacidad básica de soporte remoto a todos los funcionarios de la institución, así como el monitoreo de servidores y equipos de uso colectivo.				D3	Interrupción de la operativa institucional debido a fallas en los equipos de trabajo (laptops, sistemas operativos, sistemas internos de información, entre otros)			
F4	Implementación del 95% de Teletrabajo disminuyendo los gastos institucionales y riesgo de contagio masivo en el personal.				D4	Ausencia en la digitalización total de los documentos y acceso a la información, para asegurar el acceso a toda la información requerida para la continuidad del servicio.			
F5	Establecimiento de protocolos mínimos para visitas a la institución y adquisición de artículos básica de limpieza y toma de temperatura.				D5	Tramitología interna y escaso manejo de normativa que impide la reposición oportuna de los recursos humanos ante un contagio significativo. En el 2021 se contó con recursos para suplencia, para asegurar la continuidad del servicio; sin embargo en el 2022 ppor las limitaciones presupuestarias no se cuenta con recursos para este fin.			
F6	Opciones potenciales de alquiler parcial de las instalaciones u oficinas para tener ingresos adicionales y compartir gastos de operación y mantenimiento.				D6	Reducción de los límites de gastos para el 2021 y 2022, impidiendo la inversión para cumplir con los protocolos sanitarios			
F7	Cambios en los colaboradores en busca de establecer una plataforma de servicios (recurso humano y tecnología asociado).				D7	No todos los clientes están familiarizados con el envío de información de manera digital, hay brechas de acceso a servicios de Internet en ciertos sectores de la población.			
OPORTUNIDADES					D8	EEFF no depurados que no reflejan la realidad financiera y afectación de la pandemia.			
¿Cuáles son las oportunidades del CONICIT por el Impacto del COVID-19?					D9	No se cuenta con evaluaciones y controles de desempeño que garanticen la eficiencia en la calidad del servicio			
O1	Modernización institucional en cuanto la adquisición de nuevas tecnologías de información y comunicación.				AMENAZAS				
O2	Posibilidad de uso de convenio marco que ofrece la DGABCA				¿Cuáles son las amenazas del CONICIT por el Impacto del COVID-19?				
O3	Existencia de normativa específica para la promoción e implementación del teletrabajo.				A1	Interrupción de los servicios de internet por fallas técnicas y desastres naturales de los proveedores de los mismos, tanto para las plataformas institucionales como de los accesos a los colaboradores y clientes.			
O4	Ampliar la oferta de servicios virtuales en el campo de la divulgación y capacitación.				A2	Cambios constantes en las directrices de gobierno respecto a los diferentes aspectos normativos en el tema del COVID, el cual implica constantes ajustes administrativos y previsiones sanitarias.			
O5	Búsqueda agresiva de recursos externos para generar programas de cara a las necesidades de la sociedad.				A3	Comportamiento agresivo de la curva de contagios del COVID-19 en el país en lo que llevamos del año 2022			
O6	Maximizar los recursos recibidos a nivel del Gobierno Central y alianzas público-privadas.								
O7	Diseño, promoción y financiamiento por parte de la Institución en soluciones innovadoras relacionados con el COVID-19.								

IMPACTO PANDEMIA PERIODO ACTUAL

NICSP 21- DETERIORO DEL VALOR DE ACTIVOS NO GENERADORES DE EFECTIVO

Item	Grupo de Activo	Cuenta contable	Se detecta		Valor del deterioro colones	Tiene una metodología de cálculo		¿Cuál es la metodología?	Observaciones
			SI	NO		SI	NO		
1	Equipo de cómputo		X				X		
2	Equipo de comunicación		X				X		
3	Equipos de transporte		X				X		
4	Equipo educacional		X				X		
5	Equipo médico de laboratorio		X				X		
6	Equipos de protección contra incendios		X				X		
7	Mesas y escritorios		X				X		
8	Edificios de oficinas y atención al público		X				X		
9	Otros equipos de seguridad		X				X		
GRAN TOTAL					0.00				

NICSP 26- DETERIORO DEL VALOR DE ACTIVOS NO GENERADORES DE EFECTIVO

Item	Grupo de Activo	Cuenta contable	Se detecta deterioro		Valor del deterioro colones	Tiene una metodología de cálculo		¿Cuál es la metodología?	Observaciones
			SI	NO		SI	NO		
1									
2									
3									
GRAN TOTAL					0,00				

INGRESOS POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Item	Concepto	Cuentas Contable	Monto colones	Entidad que gira	De 1 a 10 (indicar afectación)	Recursos de Superávit		Se detecta Deterioro		Observación
						SI	NO	SI	NO	
1										
2										
3										
4										
5										
GRAN TOTAL			0,00							

INGRESOS POR TRANSFERENCIAS CAPITAL

Item	Concepto	Cuentas Contable	Monto colones	Entidad que gira	De 1 a 10 (indicar afectación)	Recursos de Superávit		Se detecta Deterioro		Observación
						SI	NO	SI	NO	
1										
2										
3										
4										
5										
GRAN TOTAL			0,00							

GASTOS POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Item	Concepto	Cuentas Contable	Monto colones	Entidad receptora		Recursos de Superávit		Observación
				Código Inst	Nombre	SI	NO	
1	Proyectos de investigación con enfoque COVID	5.4.1.01.02.01.2.99999	₡8,015,502.00		FUNCENAT		X	FI-0006-2020 FUNCENAT Contrato COVID
2	Proyectos de investigación con enfoque COVID	5.4.1.02.03.06.0.14340	₡11,139,183.00	14340	Universidad de Costa Rica		X	FI-0006-2020 UCR Contrato COVID
3	Proyectos de investigación con enfoque COVID	5.4.1.02.03.06.0.14340	₡18,000,000.00	14340	Universidad de Costa Rica		X	FI-0007-2020 UCR Contrato COVID
4								
5								
GRAN TOTAL			₡37,154,685.00					

GASTOS POR TRANSFERENCIAS CAPITAL

Item	Concepto	Cuentas Contable	Monto colones	Entidad receptora		Recursos de Superávit		Observación
				Código Inst	Nombre	SI	NO	
1								
2								
3								
4								
5								
GRAN TOTAL			₡0,00					

GASTOS

Item	Tipo de Gasto	Cuentas Contable	Departamento	Monto colones	Observación
1					
2					
3					
4					
5					
GRAN TOTAL				₡0,00	

A continuación, se presenta un cuadro que está relacionado con las ayudas que han generado las instituciones directamente a los ciudadanos producto de la pandemia:

Población por edad	Cuentas Contable	Gasto en efectivo (Monto colones)	Gasto en especie (Monto colones)	Observación
Edad 0 a 15				
Edad 16 a 30				
Edad 31 a 55				
Edad 55 en adelante				
GRAN TOTAL		Ø0,00	Ø0,00	

INGRESOS POR IMPUESTOS

Item	Cuentas Contable	Monto colones	Monto gasto incobrable colones	Se detecta Deterioro		Observación
				SI	NO	
1						
2						
3						
4						
5						
GRAN TOTAL		Ø0,00	Ø0,00			

INGRESOS POR CONTRIBUCIONES SOCIALES

Item	Cuentas Contable	Monto colones	De 1 a 10 (indicar afectación)	Se detecta Deterioro		Observación
				SI	NO	
1						
2						
3						
4						
5						
GRAN TOTAL		Ø0,00				

OTROS INGRESOS

Item	Cuentas Contable	Monto colones	Monto gasto incobrable colones	Se detecta Deterioro		Observación
				SI	NO	
1						
2						
3						
4						
5						
GRAN TOTAL		₡0,00	₡0,00			

CUENTAS POR COBRAR

Item	Cuentas Contable	Monto colones	Monto gasto incobrable colones	Se detecta Deterioro		Observación
				SI	NO	
1						
2						
3						
4						
5						
GRAN TOTAL		₡0,00	₡0,00			

DOCUMENTOS A COBRAR

Item	Cuentas Contable	Monto colones	Monto gasto incobrable colones	Se detecta Deterioro		Observación
				SI	NO	
1						
2						
3						
4						
5						
GRAN TOTAL		₡0,00	₡0,00			

NICSP

NICSP 13 ARRENDAMIENTOS

Arrendamiento Operativo										
Item	No. Contrato	Descripción	Fecha Inicio	Fecha Final	Ente vinculante (Proveedor)	Moneda del Contrato	Monto ₡	Monto \$	Monto Total Colones	Observación
1										
2										
3										
GRAN TOTAL							₡0,00	\$0,00	₡0,00	

Arrendamiento Financiero										
Item	No. Contrato	Descripción	Fecha Inicio	Fecha Final	Ente vinculante (Proveedor)	Moneda del Contrato	Monto ₡	Monto \$	Monto Total Colones	Observación
1										
2										
3										
GRAN TOTAL							₡0,00	\$0,00	₡0,00	

Item	No. Contrato	Descripción	Monto Fideicomitente	Fiduciario	Fideicomisario	Tipo Arrendamiento (Operativo/Financiero)	Valor Razonable	Observación
1								
2								
3								
GRAN TOTAL			₡0,00					

NICSP 16- PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Item	No. Propiedad	Ubicación	Monto	Cuenta contable	Observaciones
1					
2					
3					
4					
5					
6					
GRAN TOTAL			₡0,00		

NICSP 17- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Revaluaciones:					
Item	Fecha	Tipo de método	Monto del Resultado	Mes de registro	Profesional Especializado
1	17/12/2021	Método Comparativo o de Mercado	₡10,073,456.30	dic-21	Ing. José Manuel Blanco Mazariegos
2					
3					
GRAN TOTAL			₡10,073,456.30		

Inventarios Físicos:					
Item	Fecha	Tipo de activo	Monto del Resultado	Mes de registro	Observaciones
1	2019-2020	PPE			La revisión y conciliación de esta toma física está en proceso
2	15/12/2021	PPE	₡4,925,858.00	dic-21	Se realiza ajuste a registro duplicado por la compra de comodidad diciembre 2019
3					
GRAN TOTAL			₡4,925,858.00		

Ajustes de Depreciación:					
Item	Fecha	Tipo de Activo	Monto del Resultado	Mes de ajuste Depreciación	Observaciones
1					
2					
3					
GRAN TOTAL			₡0,00		

Deterioro					
Item	Fecha	Tipo de Activo	Monto del Resultado	Cuenta contable	Observaciones
1					
2					
3					
GRAN TOTAL			€0,00		

Bajas de Activos:					
Item	Fecha	Tipo de Activo	Monto del Resultado	Cuenta contable	Observaciones
1	mar-21	PPE (Ver anexo)	€2,178,259.37	5.9.9.99.99	Las bajas se aplicaron por deterioro, aplicándose el procedimiento interno del CONICIT
2	jul-21	Otros equipos de seguridad, orden, vigilancia y control público	€7,150.00	5.9.9.99.99	Se da de baja al arma de fuego, oficios AC-157-21, RMS-062-2021, SE-186-2021, Acta de baja URMS # 03-2021, Acta destrucción MSP-DGA-AN-0483-2021
3	dic-21	Software y programas	€17,181,669.99	5.9.9.99.99	Donación del sistema RCT al MICITT
4					
4					
GRAN TOTAL			€19,367,079.36		

Activos en pérdida de control (apropiación indebida por terceros)					
Item	Fecha	Tipo de Activo	Monto del Resultado	Cuenta contable	Observaciones
1					
2					
3					
GRAN TOTAL			€0,00		

Activos en préstamo a otras entidades públicas.

Item	Fecha	Tipo de Activo	Monto del Resultado	Cuenta contable	Observaciones
1					
2					
3					
GRAN TOTAL			€0,00		

NICSP 19- ACTIVOS CONTINGENTES

#	Nº de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Pretensión Inicial				
				Fecha	Moneda	Monto	Tipo de Cambio	Monto colones
1	19-005029-1338-CJ	Manuel Antonio Mora Marín	Incumplimiento contrato de incentivos	2019	€	Suspendido en tramite de arreglo de pago voluntario en firma		
2	18-00300-0175-PE	FISCALIA ADJUNTA DEL II CIRCUITO JUDICIAL DE SAN JOSE	No hay					
3								
4								
5								
Total en colones								€0.00

#	Nº de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Resolución provisional 1				
				Fecha	Moneda	Monto	Tipo de Cambio	Monto colones
1								
2								
3								
4								
5								
Total en colones								€0,00

#	N° de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Resolución provisional 2				
				Fecha	Moneda	Monto	Tipo de Cambio	Monto colones
1								
2								
3								
4								
5								
Total en colones								€0,00

#	N° de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Resolución en firme					Fecha de recepción de pago	Monto recibido	Observaciones
				Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones			
1											
2											
3											
4											
5											
Total en colones								€0,00			

NICSP 19- PASIVOS CONTINGENTES

#	N° de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Pretensión Inicial				
				Fecha	Moneda	Monto	Tipo de Cambio	Monto colones
1	13-003113-1178-LA	Eliecer Perez Arguedas	1. Diferencias salariales desde el 01/06/2010 hasta el 24/09/2015. 2. Diferencias a aguinaldo 2010 a 2013.	2017	¢	Condenatoria en abstracto de intereses legales e indexación, montos cancelados según indicación en sentencia, se requirió desglose del juzgado del pago realizado, no se ha recibido notificación posterior		
2	17-000948-0332-PE	Xinia Villalobos	Se nos invita como parte	2017	¢	Se solicita se nos exima del proceso ya que la persona no es ni fue funcionaria de la institución		
3	1-0002947-0173-LA-1	Pablo Solís Campos	Acoso Laboral, discriminación e ius variandi abusivo.	2019	¢	Cien millones de colones, pudiendo variar dependiendo de dictaminado por juzgado		
4	19-001757-0173-LA	Manuel Mora Marín	Pago diferencias salariales reconocimiento carrera profesional	2019	¢	Lo solicitado en la demanda fue cancelado en sede administrativa, sin embargo el juez determino pago de indexación e intereses		
5	19-002231-0505-LA	Arnoldo Nuñez Sánchez	Prestaciones Laborales	2019	¢	Invitados para defensa de montos cancelados por la institución al momento de la renuncia del funcionario, es contra otra institución pero como terceros involucrados		
6								
7								
8								

#	N° de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Resolución provisional 1				
				Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
1								
2								
3								
4								
5								
Total en colones								¢0,00

#	N° de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Resolución provisional 2				
				Fecha	Moneda	Monto	Tipo de Cambio	Monto colones
1								
2								
3								
4								
5								
Total en colones								¢0,00

#	N° de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Resolución en firme					Fecha de recepción de pago	Monto recibido	Observaciones
				Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones			
1											
2											
3											
4											
3											
Total en colones								¢0,00			

Activos contingentes (administrativos)

ACTIVOS CONTINGENTES									
N° de trámite	Nombre solicitante	Motivo del reclamo	Fecha de presentación	Cálculo Inicial					Monto colones
				Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Estimación para uso de la UFI		
FUNCIONARIOS									
	ALEJANDRO JIMÉNEZ GODOY	Sumas giradas de más por incapacidad: A los co laboradores se les canceló aguinaldo y salario escolar por los primeros tres días de incapacidad	11 de julio del 2020. Mediante oficio SA-349-2019, se solicitó a la Secretaría Ejecutiva iniciar el debido proceso.	€23,630.11	Colones	NA			
	ANA LORENA FERNÁNDEZ CORDERO			€146,225.70	Colones	NA			
	DANIELA DE LOS ÁNGEL DIAZ FAJARDO			€45,141.11	Colones	NA			
	GRIETEL MENDEZ VARGAS			€26,746.80	Colones	NA			
	NOEMY CAMPOS MEGANO			€64,541.76	Colones	NA			
	PABLO ANDRÉS SOLÍS CAMPOS			€270,363.82	Colones	NA			
	SILVIA ELENA ARIAS ALVARADO			€235,215.73	Colones	NA			
	VERÓNICA HERNÁNDEZ ROJAS			€305,808.21	Colones	NA			
	VÍCTOR MANUEL ROJAS MONGE			€320,662.03	Colones	NA			
	DIANA CAROLINA BARBOZA CASTRO			€205,482.28	Colones	NA			
	EDGAR ENRIQUE JARRA SOLÍS			€76,300.83	Colones	NA			
	EDUARDO GUZMÁN VILLALOBOS			€18,209.42	Colones	NA			
	FABIO ADOLFO GUTIÉRREZ VILLALTA			€146,020.56	Colones	NA			
	FABIO LA FRANCESCA FALLAS GÓMEZ			€21,295.97	Colones	NA			
	LUIS DAVID BENAVÍDES BARRANTES			€138,467.04	Colones	NA			
	MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ			€250,055.45	Colones	NA			
	MARLENY ESQUIVEL CHINCHILLA			€21,751.11	Colones	NA			
	NA TALÍ PAOLA AGUILAR ROMERO			€50,830.98	Colones	NA			
	NA TALÍ VILLEGAS SÁNCHEZ			€470,590.77	Colones	NA			
	MURIA VIRGINIA NAVARRO QUIROS			€79,707.94	Colones	NA			
	ROCÍO VARGAS MONTENEGRO			€294,063.19	Colones	NA			
	ROXANA SÁNCHEZ ROBLES			€16,256.76	Colones	NA			
	SEIDY DIANA ZÚNIGA ORANDO			€68,497.46	Colones	NA			
	VINICIO PORRAS JIMÉNEZ			€194,399.79	Colones	NA			
	WILLIAM DALOZO CHINCHILLA			€496,424.92	Colones	NA			
	YORLENY SOLANO VEGA			€55,879.34	Colones	NA			
EXFUNCIONARIOS									
	CARMEN MAYELA MADRIGAL MURILLO	Sumas giradas de más por incapacidad: A los co laboradores se les canceló aguinaldo y salario escolar por los primeros tres días de incapacidad	11 de julio del 2020. Mediante oficio SA-349-2019, se solicitó a la Secretaría Ejecutiva iniciar el debido proceso.	€91071.38	Colones	NA			
	ELVIA ARIANA VARGAS			€180,343.41	Colones	NA			
	GLORIA CALVO CRUZ			€1840.62	Colones	NA			
	KAREN PAOLA HERNÁNDEZ PORRAS			€6,746.96	Colones	NA			
	MAGDA VANESSA ZAMORA ARROYO			€16,524.88	Colones	NA			
	ARNOLDO NUÑEZ SÁNCHEZ*			€12,295.29	Colones	NA			
	CESAR ELMER MENDOZA ZILAYÁ			€16,739.06	Colones	NA			
	DINIA MARIA LEIVA BARRANTES			€67,994.39	Colones	NA			
	FUJIFER PÉREZ ARGÜEDAS			€348,001.29	Colones	NA			
	ILSE MARIA CAROL HINES			€53,296.46	Colones	NA			
	LUISA MARIA DIAZ SANCHEZ			€21,027.06	Colones	NA			
	PEDRO JOAQUÍN BASCOS CASTRO			€63,974.60	Colones	NA			
	RAHUDY ESQUIVEL IBERN			€397,587.09	Colones	NA			
* Fallecido									

* Fallecida

Pasivos Contingentes (administrativos)

PASIVOS CONTINGENTES											
N° de trámite	Nombre solicitante	Motivo del reclamo	Fecha de presentación	Estado	N° oficio de remisión a la AL	N° de resolución administrativa	Cálculo Inicial				
							Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Estimación para uso de la UFI
1	Seidy Altiro Alfaro*	Recalificación en clase errónea debido a que aparentemente a la persona se le clasificó como Profesional 1A siendo lo correcto Profesional 1B	02/05/2018	Está en proceso de revisión de los antecedentes por parte de GDH.				sin estimar	colones	NA	
2	Marleny Esquivel Chinchilla*	Recalificación en clase errónea debido a que aparentemente a la persona se le clasificó como Profesional 1A siendo lo correcto Profesional 1B	03/05/2018	Está en proceso de revisión de los antecedentes por parte de GDH.			14/10/2020	€2,054,828.82	colones	NA	
3	Ilse Carol Hines*	La exfuncionaria solicitó que se hiciera estudio de recalificación debido a que aparentemente a la persona cuando se le nombró ya tenía el grado académico de licenciatura y se nombró en plaza de Profesional 1A, siendo lo correcto 1B.	24/08/2018	Está en proceso de revisión de los antecedentes por parte de GDH. Está en proceso de revisión de los cálculos.			14/10/2020	€1,661,206.84	colones	NA	
4	Francisco Briceño Jiménez*	Diferencias salariales porque el funcionario considera que realizó funciones de mayor responsabilidad a la plaza que ocupa.	16/05/2019	Sin iniciar				sin estimar	colones	NA	
5	Luis David Benavides Barrantes	Diferencias salariales por plaza de nivel profesional		Sin iniciar							
6	Natelia Villegas Sánchez*	Recalificación en clase errónea debido a que aparentemente a la persona se le clasificó como Profesional 1A siendo lo correcto Profesional 1B	07/06/2021	Sin iniciar				sin estimar	colones	NA	
Total en colones											-

N° de trámite	Nombre solicitante	Motivo del reclamo	Fecha de presentación	Estado	N° oficio de remisión a la AL	N° de resolución administrativa	Cálculo Final				Estimación para uso de la UFI	Monto colones
							Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio		
	JONHY FALLAS PÉREZ	Ajuste por concepto de Prohibición no realizado en el año 2019.		La resolución se encuentra en elaboración en Asesoría Legal				€3,225.00	colones	NA		
	EDGAR JARA SOLIS							€43,143.75				
	WILLIAM DALORZO CHINCHILLA							€41,407.03				
	GABRIELA DIAZ DIAZ							€44,295.98				
	ARTURO VICENTE LEON	Reconocimiento de puntos en experiencia profesional en Carrera Profesional por el período en que estuvo nombrado como Secretario Ejecutivo y devengaba salario único.	09/02/2021	Finalizado		PROMOTORA-GDH-RES-004-2021 y PROMOTORA-GDH-RES-006-2021		€195,174.93	colones	NA		Cancelado el reconocimiento (Carrera Profesional)
	CRISTINA SANCHEZ ANCHIA	Solicitud de Recalificación	06/10/2021	Finalizado		PROMOTORA-GDH-RES-005-2021		€397,477.00	colones	NA		Cancelado el reconocimiento (recalificación)
	EDGAR JARA SOLIS	Carrera profesional	01/06/2021	Finalizado		PROMOTORA-GDH-RES-001-2021		€47,581.47	colones	NA		Cancelado el reconocimiento (Carrera Profesional)
	ALBERTO ZUÑIGA RIVAS	Carrera profesional	11/06/2021	Finalizado		PROMOTORA-GDH-RES-002-2021		€125,015.00	colones	NA		Cancelado el reconocimiento (Carrera Profesional)
	JOHNY FALLAS PEREZ	Carrera profesional	21/06/2021	Finalizado		PROMOTORA-GDH-RES-003-2021		€50,006.00	colones	NA		Cancelado el reconocimiento (Carrera Profesional)
	IRENE ARMAS	Carrera profesional	28/06/2021	En proceso		Presentó recurso de revocatoria ante lo dispuesto por la UGDH, asunto Carrera Profesional			colones	NA		
	CRISTINA SANCHEZ ANCHIA	Ajuste por concepto en el pago de anualidades del año 2019.		Finalizado		RES-SE-025-2021		€58,217.14	colones	NA		Cancelado (ajuste anualidades)
Total en colones												-

NICSP 27- AGRICULTURA

#	Activos biológicos	Cuenta Contable	Monto
1			
2			
3			
GRAN TOTAL			€0,00

#	Productos Agrícolas	Cuenta Contable	Monto
1			
2			
3			
GRAN TOTAL			€0,00

#	Productos resultantes del procesamiento tras la cosecha o recolección	Cuenta Contable	Monto
1			
2			
3			
GRAN TOTAL			€0,00

NICSP 28- 29- 30

#	Activo financiero	Tasa rendimiento	Valor libros	Valor razonable	Nivel riesgo	Observaciones
1						
2						
3						
GRAN TOTAL			€0,00	€0,00		

#	Pasivo financiero	Tasa interés	Valor libros	Valor razonable	Nivel riesgo	Observaciones
1						
2						
3						
GRAN TOTAL			€0,00	€0,00		

FIDEICOMISOS

#		1	2	3
Numero Contrato		04-99	25-02	
Fecha inicio		31/07/1999	24/09/2002	
Fecha Final		18/06/2021		
Plazo		30 años	30 años	
Nombre de Fideicomiso		FID 04-99 CONICIT/BCR	FID 25-02 CONICIT/BCR	
Nombre de Fideicomitente		CONICIT	CONICIT	
Nombre de Fiduciario		Banco de Costa Rica	Banco de Costa Rica	
Nombre de Fideicomisario		Banco de Costa Rica	Banco de Costa Rica	
Fin del fideicomiso				
Cesión de Activos	SI			
	NO	X	X	
El Fideicomiso está registrado en los EEFF	SI	X	X	
	NO			
Existe Control sobre el fideicomiso (NICSP 35)	SI			
	NO	X	X	
La entidad consolida el fideicomiso a su contabilidad	SI			
	NO	X	X	

NICSP 31

#	No. inscripción	Tipo Activo	Ubicación	Vida Útil	Observaciones
1	No se tienen	Intangible (SCSS)	Cuarto de servidores	15 años	El sistema fue hecho en el año 2015 y no se han realizado los ajustes contables respectivos Es una aplicación que solo funciona con sistema operativo Windows XP que esta sin soporte actualmente. Este sistema no está registrado en la contabilidad institucional, ya que, en el momento de su desarrollo, nunca se aplicó el registro



15 de febrero de 2022

PROMOTORA-AC-OF-021-2022

Señora

Jeannette Solano García

Directora General de Contabilidad Nacional

Ministerio de Hacienda

ASUNTO: Estados Financieros IV Trimestre 2021, Promotora

Estimada señora Solano:

En atención al oficio DCN-UCC-1284-2021, de fecha 07 de diciembre del año 2021, se remiten los Estados Financieros del Consejo Nacional para Investigaciones Científicas y Tecnológicas (CONICIT) actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación correspondientes al IV Trimestre 2021, aprobados por los miembros de la Junta Directiva, según consta en el Acta Ordinaria N° 003-2022 de la sesión celebrada el 10 de febrero del año en curso, en el Capítulo IV, Artículo 7, Acuerdo PROMOTORA-AC-016-2022. Los mismos ya fueron incluidos en el sistema Gestor del Ministerio de Hacienda y aprobados por los responsables en su momento.

Es importante reiterar, que dentro del proceso para la implementación de la normativa NICSP, se ha venido realizando una depuración de los saldos de las cuentas, con lo cual se espera contar con información precisa; sin embargo, ante las limitaciones presupuestarias, cargas laborales y de recurso humano, el proceso se ha visto limitado en su avance, no así detenido. Debido a la transformación a PROMOTORA, estos serán los últimos Estados Financieros que se presenta a nombre del CONICIT.

Promotora Costarricense de Innovación e Investigación

San José, Costa Rica

. Tel: (506) 2216-15-00.Fax: (506) 2216-15-65.Apartado Postal 599-2200

Correo Electrónico: conicit@conicit.go.cr / www.conicit.go.cr



15 de febrero de 2022

PROMOTORA-AC-OF-021-2022

Página 2

Se remite, además la Matriz de Autoevaluación versión 2018 actualizada al 31 de diciembre del 2021.

Con base en lo anterior, se somete a validación de su representada los Estados Financieros y demás requerimientos del CONICIT actualmente Promotora Costarricense de Innovación e Investigación, para así dar cumplimiento a lo solicitado por la Dirección que usted representa.

Atentamente,

**PAOLA VEGA
CASTILLO
(FIRMA)** Firmado digitalmente
por PAOLA VEGA
CASTILLO (FIRMA)
Fecha: 2022.02.15
15:00:07 -06'00'

Dra. Paola Vega Castillo
Presidente, Junta Directiva
PROMOTORA

**FRANCISCO
JOSE BRICEÑO
JIMENEZ
(FIRMA)** Firmado digitalmente por
FRANCISCO JOSE BRICEÑO
JIMENEZ (FIRMA)
Fecha: 2022.02.15 14:12:24 -06'00'

MAP. Francisco Briceño Jiménez
Gerente General a.i
PROMOTORA

CSA

Ci MBA. María Gabriela Díaz Díaz, Directora de Soporte Administrativo, Promotora

MBA. Cristina Sánchez Anchía, Contadora Institucional , Promotora

Archivo/ Consecutivo

Promotora Costarricense de Innovación e Investigación

San José, Costa Rica

. Tel: (506) 2216-15-00.Fax: (506) 2216-15-65.Apartado Postal 599-2200

Correo Electrónico: conicit@conicit.go.cr / www.conicit.go.cr

DAR FORMATO
REPORTE

LIMPIAR ÁREA

CONFIRMACIÓN DE SALDOS DE CUENTAS RECÍPROCAS

Cuenta Contable	Clasificador Institucional	Nombre de la Institución del Sector Público	Monto	Confirmado con la Institución	Monto reportado en la confirmación de cuentas recíprocas	Diferencia de saldos	Justifique
1.1.3.06.02.01.0.11206	11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	-			-	A la fecha de presentación de este informe no hemos recibido la confirmación de parte de la institución respectiva
2.1.1.02.01.04.0.14120	14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	14,205,954.88	NO		14,205,954.88	
2.1.1.02.01.05.0.14120	14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	-			-	
2.1.1.03.02.01.0.11206	11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	-			-	
2.1.1.03.02.03.0.14231	14231	Instituto Tecnológico de Costa Rica (ITCR)	-			-	
2.1.1.03.02.03.0.14340	14340	Universidad de Costa Rica (UCR)	-			-	A la fecha de presentación de este informe no hemos recibido la confirmación de parte de la institución respectiva
2.1.1.03.02.03.0.14342	14342	Universidad Nacional (UNA)	-			-	
2.1.1.03.02.03.0.14353	14353	Universidad Técnica Nacional	-			-	
4.6.1.02.01.06.0.11206	11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	1,491,725,515.02	SI	1,491,725,515.02	-	
5.4.1.02.01.06.0.11206	11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	5,530,161.13	NO		5,530,161.13	
5.4.1.02.02.06.0.12554	12554	Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias	165,908.30	SI	165,908.30	-	A la fecha de presentación de este informe no hemos recibido la confirmación de parte de la institución respectiva
5.4.1.02.03.06.0.14231	14231	Instituto Tecnológico de Costa Rica (ITCR)	149,321,328.00	SI	149,321,328.00	-	
5.4.1.02.03.06.0.14340	14340	Universidad de Costa Rica (UCR)	178,621,596.00	NO		178,621,596.00	
5.4.1.02.03.06.0.14342	14342	Universidad Nacional (UNA)	12,255,586.00	SI	12,255,586.00	-	
5.4.1.02.03.06.0.14353	14353	Universidad Técnica Nacional	7,998,161.00	1SI	813,429.75	7,184,731.25	
CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA)			Firmado digitalmente por CRISTINA SANCHEZ ANCHIA (FIRMA) Fecha: 2022.02.14 14:29:42 -06'00'				
Elaborado por:							
MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA)			Firmado digitalmente por MARIA GABRIELA DIAZ DIAZ (FIRMA) Fecha: 2022.02.14 14:32:33 -06'00'				
Revisado por:							
FRANCISCO JOSE BRICEÑO JIMENEZ (FIRMA)			Firmado digitalmente por FRANCISCO JOSE BRICEÑO JIMENEZ (FIRMA) Fecha: 2022.02.14 15:22:31 -06'00'				
Aprobado por:							

PAOLA VEGA CASTILLO (FIRMA)

Firmado digitalmente por PAOLA VEGA CASTILLO (FIRMA)
Motivo: Presidente Junta Directiva Promotora Costarricense de Innovación e Investigación
Fecha: 2022.02.15 10:10:41 -06'00'

PAOLA VEGA CASTILLO (FIRMA)

Firmado digitalmente por PAOLA VEGA CASTILLO (FIRMA)
Motivo: Presidente Junta Directiva Promotora Costarricense de Innovación e Investigación
Fecha: 2022.02.15 10:10:41 -06'00'



15 de febrero de 2022

PROMOTORA-AC-OF-020-2022

Señora

Jeannette Solano García

Directora General de Contabilidad Nacional

Ministerio de Hacienda

ASUNTO: Auxiliar de cuentas reciprocas, Confirmación de saldos IV Trimestre 2021

Estimada señora Solano:

En atención al oficio DCN-UCC-1284-2021, de fecha 10 de diciembre del año 2021, referente al Auxiliar de Cuentas Recíprocas, se solicitan las confirmaciones de saldos con base en la información que genera la macro del archivo "Balance Revisión nuevo formato v2021.09.01".

Dado lo anterior, se valida el proceso de confirmación de saldos de acuerdo a lo solicitado en el oficio antes citado.

Se adjunta toda la información de respaldo.

Atentamente,

PAOLA VEGA
CASTILLO (FIRMA)

Firmado digitalmente por
PAOLA VEGA CASTILLO (FIRMA)
Fecha: 2022.02.15 14:59:07
-06'00'

Dra. Paola Vega Castillo
Presidente, Junta Directiva
PROMOTORA

CSA

Ci MBA. María Gabriela Díaz Díaz, Directora de Soporte Administrativo, Promotora

MBA. Cristina Sánchez Anchía, Contadora Institucional, Promotora

Archivo/ Consecutivo

Promotora Costarricense de Innovación e Investigación

San José, Costa Rica

. Tel: (506) 2216-15-00. Fax: (506) 2216-15-65. Apartado Postal 599-2200

Correo Electrónico: conicit@conicit.go.cr / www.conicit.go.cr