

GRUPO_INSTITUCIONAL	ORGANOS_DESCONCENTRADOS
CODIGO_ENTIDAD	12587
NOMBRE_INSTITUCION	Consejo de Seguridad Vial (COSEVI)
PERIODO	T4
PERIODO_CONTABLE	Del 01 de Enero al 31 de Diciembre
AÑO	2023
PERIODO_ACTUAL	DICIEMBRE 2023
PERIODO_ANTERIOR	DICIEMBRE 2022

Firma Digital del Representante Legal
Cindy Coto Calvo

Firma Digital del Jerarca Institucional
Cindy Coto Calvo

Firma Digital del Contador a.i.
Jesús Núñez López

2.1	5.4.1.02.01.06.	SERVICIOS CORRIENTES EN ESPECIE AL GOBIERNO CENTRAL	0,00	8 755 789 380,48	0,00	8 755 789 380,48
2.1	5.4.1.02.01.06.0.	SERVICIOS CORRIENTES EN ESPECIE AL GOBIERNO CENTRAL	0,00	8 755 789 380,48	0,00	8 755 789 380,48
2.1	5.4.1.02.01.06.0.11206	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL GOBIERNO CENTRAL (FONDO DE GOBIERNO)	0,00	8 755 789 380,48	0,00	8 755 789 380,48
2.1	5.4.1.02.03.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIAS	0,00	431 764 162,15	0,00	431 764 162,15
2.1	5.4.1.02.03.06.	SERVICIOS CORRIENTES EN ESPECIE A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIAS	0,00	431 764 162,15	0,00	431 764 162,15
2.1	5.4.1.02.03.06.0.	SERVICIOS CORRIENTES EN ESPECIE A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIAS	0,00	431 764 162,15	0,00	431 764 162,15
2.1	5.4.1.02.03.06.0.14120	SERVICIOS CORRIENTES EN ESPECIES CCSS (PANDEMIA COVID)	0,00	431 764 162,15	0,00	431 764 162,15
2.1	5.4.1.02.04.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A GOBIERNOS LOCALES	0,00	2 427 785 850,87	0,00	2 427 785 850,87
2.1	5.4.1.02.04.06.	SERVICIOS CORRIENTES EN ESPECIE A GOBIERNOS LOCALES	0,00	2 427 785 850,87	0,00	2 427 785 850,87
2.1	5.4.1.02.04.06.0.	SERVICIOS CORRIENTES EN ESPECIE A GOBIERNOS LOCALES	0,00	2 427 785 850,87	0,00	2 427 785 850,87
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15101	MUNICIPALIDAD SAN JOSÉ	0,00	751 657 188,35	0,00	751 657 188,35
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15102	MUNICIPALIDAD ESCAZÚ	0,00	84 116 802,05	0,00	84 116 802,05
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15103	MUNICIPALIDAD DESAMPARADOS	0,00	110 713 092,49	0,00	110 713 092,49
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15104	MUNICIPALIDAD DE PURISCAL	0,00	15 975 147,80	0,00	15 975 147,80
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15107	MUNICIPALIDAD MORA	0,00	72 710 818,71	0,00	72 710 818,71
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15109	MUNICIPALIDAD SANTA ANA	0,00	161 536 764,72	0,00	161 536 764,72
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15110	Municipalidad de Palmares	0,00	15 606 486,89	0,00	15 606 486,89
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15114	MUNICIPALIDAD MORAVIA	0,00	108 696 100,39	0,00	108 696 100,39
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15115	MUNICIPALIDAD MONTES DE OCA	0,00	274 903 780,13	0,00	274 903 780,13
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15118	MUNICIPALIDAD DE CURRIDABAT	0,00	5 378 750,86	0,00	5 378 750,86
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15201	MUNICIPALIDAD ALAJUELA	0,00	72 761 007,97	0,00	72 761 007,97
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15202	S.C MUNICIPALIDAD DE SAN RAMON	0,00	762 600,36	0,00	762 600,36
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15210	MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS	0,00	91 828 191,86	0,00	91 828 191,86
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15301	MUNICIPALIDAD CARTAGO	0,00	85 522 669,48	0,00	85 522 669,48
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15302	MUNICIPALIDAD PARAÍSO	0,00	10 155 772,57	0,00	10 155 772,57
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15303	MUNICIPALIDAD LA UNIÓN	0,00	122 789 910,08	0,00	122 789 910,08
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15401	MUNICIPALIDAD HEREDIA	0,00	211 387 852,60	0,00	211 387 852,60
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15402	MUNICIPALIDAD BARBA	0,00	7 072 017,02	0,00	7 072 017,02
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15403	MUNICIPALIDAD SANTO DOMINGO	0,00	20 827 952,46	0,00	20 827 952,46
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15405	MUNICIPALIDAD SAN RAFAEL DE HEREDIA	0,00	39 984 130,31	0,00	39 984 130,31
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15406	MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA	0,00	16 533 079,04	0,00	16 533 079,04
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15407	MUNICIPALIDAD BELÉN	0,00	91 967 819,92	0,00	91 967 819,92
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15408	S.C MUNICIPALIDAD DE FLORES	0,00	15 221 841,93	0,00	15 221 841,93
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15409	S.C. MUNICIPALIDAD DE SAN PABLO	0,00	2 045 110,33	0,00	2 045 110,33
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15503	MUNICIPALIDAD SANTA CRUZ	0,00	11 798 237,76	0,00	11 798 237,76
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15611	MUNICIPALIDAD GARABITO	0,00	23 837 708,01	0,00	23 837 708,01
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15703	S.C. MUNICIPALIDAD DE SIQUIRRRES	0,00	1 995 016,78	0,00	1 995 016,78
2.1	5.9.	OTROS GASTOS	0,00	1 126 899 091,36	0,00	1 126 899 091,36
2.1	5.9.1.	RESULTADOS NEGATIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN	0,00	2 073 418,98	0,00	2 073 418,98
2.1	5.9.1.02.	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR PASIVOS	0,00	2 073 418,98	0,00	2 073 418,98
2.1	5.9.1.02.01.	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR DEUDAS	0,00	2 073 418,98	0,00	2 073 418,98
2.1	5.9.1.02.01.01.	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR DEUDAS COMERCIALES	0,00	2 073 418,98	0,00	2 073 418,98
2.1	5.9.1.02.01.01.1.	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE INVENTARIO	0,00	2 064 097,75	0,00	2 064 097,75
2.1	5.9.1.02.01.01.1.99999	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE INVENTARIO	0,00	2 064 097,75	0,00	2 064 097,75
2.1	5.9.1.02.01.01.4.	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	0,00	9 321,23	0,00	9 321,23
2.1	5.9.1.02.01.01.4.99999	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	0,00	9 321,23	0,00	9 321,23
2.1	5.9.9.	OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	0,00	1 124 825 672,38	0,00	1 124 825 672,38
2.1	5.9.9.99.	GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	0,00	1 124 825 672,38	0,00	1 124 825 672,38
2.1	5.9.9.99.02.	DESCUENTOS Y COMISIONES OTORGADAS	0,00	630 212 336,93	0,00	630 212 336,93
2.1	5.9.9.99.02.00.	DESCUENTOS Y COMISIONES OTORGADAS	0,00	630 212 336,93	0,00	630 212 336,93
2.1	5.9.9.99.02.00.0.	DESCUENTOS Y COMISIONES OTORGADAS	0,00	630 212 336,93	0,00	630 212 336,93
2.1	5.9.9.99.02.00.0.99999	DESCUENTOS Y COMISIONES OTORGADAS	0,00	630 212 336,93	0,00	630 212 336,93
2.1	5.9.9.99.04.	REINTEGROS AL SECTOR PRIVADO	0,00	483 743 524,34	0,00	483 743 524,34
2.1	5.9.9.99.04.00.	REINTEGROS AL SECTOR PRIVADO	0,00	483 743 524,34	0,00	483 743 524,34
2.1	5.9.9.99.04.00.0.	REINTEGROS AL SECTOR PRIVADO	0,00	483 743 524,34	0,00	483 743 524,34
2.1	5.9.9.99.04.00.0.99999	REINTEGROS AL SECTOR PRIVADO	0,00	483 743 524,34	0,00	483 743 524,34
2.1	5.9.9.99.99.	OTROS RESULTADOS NEGATIVOS	0,00	10 869 811,11	0,00	10 869 811,11
2.1	5.9.9.99.99.00.	OTROS RESULTADOS NEGATIVOS	0,00	10 869 811,11	0,00	10 869 811,11
2.1	5.9.9.99.99.00.0.	OTROS RESULTADOS NEGATIVOS	0,00	10 869 811,11	0,00	10 869 811,11
2.1	5.9.9.99.99.00.0.99999	OTROS RESULTADOS NEGATIVOS	0,00	10 869 811,11	0,00	10 869 811,11
2.1	GRAN TOTAL		0,00	240 892 134 613,54	240 892 134 613,54	0,00

2.1	5.4.1.01.01.01.	PRESTACIONES	0,00	61 405 999,24	0,00	61 405 999,24
2.1	5.4.1.01.01.01.9.	OTRAS PRESTACIONES	0,00	61 405 999,24	0,00	61 405 999,24
2.1	5.4.1.01.01.01.9.99999	OTRAS PRESTACIONES	0,00	61 405 999,24	0,00	61 405 999,24
2.1	5.4.1.02.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO INTERNO	0,00	38 472 013 591,39	0,00	38 472 013 591,39
2.1	5.4.1.02.01.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL	0,00	35 833 394 644,02	0,00	35 833 394 644,02
2.1	5.4.1.02.01.06.	SERVICIOS CORRIENTES EN ESPECIE AL GOBIERNO CENTRAL	0,00	35 833 394 644,02	0,00	35 833 394 644,02
2.1	5.4.1.02.01.06.0.	SERVICIOS CORRIENTES EN ESPECIE AL GOBIERNO CENTRAL	0,00	35 833 394 644,02	0,00	35 833 394 644,02
2.1	5.4.1.02.01.06.0.11206	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL GOBIERNO CENTRAL (FONDO DE GOBIERNO	0,00	35 833 394 644,02	0,00	35 833 394 644,02
2.1	5.4.1.02.03.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRE	0,00	678 750 951,85	0,00	678 750 951,85
2.1	5.4.1.02.03.06.	SERVICIOS CORRIENTES EN ESPECIE A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRE	0,00	678 750 951,85	0,00	678 750 951,85
2.1	5.4.1.02.03.06.0.	SERVICIOS CORRIENTES EN ESPECIE A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRE	0,00	678 750 951,85	0,00	678 750 951,85
2.1	5.4.1.02.03.06.0.14120	SERVICIOS CORRIENTES EN ESPECIES CCSS (PANDEMIA COVID)	0,00	678 750 951,85	0,00	678 750 951,85
2.1	5.4.1.02.04.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A GOBIERNOS LOCALES	0,00	1 959 867 995,52	0,00	1 959 867 995,52
2.1	5.4.1.02.04.06.	SERVICIOS CORRIENTES EN ESPECIE A GOBIERNOS LOCALES	0,00	1 959 867 995,52	0,00	1 959 867 995,52
2.1	5.4.1.02.04.06.0.	SERVICIOS CORRIENTES EN ESPECIE A GOBIERNOS LOCALES	0,00	1 959 867 995,52	0,00	1 959 867 995,52
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15101	MUNICIPALIDAD SAN JOSÉ	0,00	544 037 857,82	0,00	544 037 857,82
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15102	MUNICIPALIDAD ESCAZÚ	0,00	68 906 620,68	0,00	68 906 620,68
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15103	MUNICIPALIDAD DESAMPARADOS	0,00	87 217 027,24	0,00	87 217 027,24
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15104	nc	0,00	12 858 939,77	0,00	12 858 939,77
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15107	MUNICIPALIDAD MORA	0,00	58 957 223,83	0,00	58 957 223,83
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15109	MUNICIPALIDAD SANTA ANA	0,00	161 492 346,60	0,00	161 492 346,60
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15114	MUNICIPALIDAD MORAVIA	0,00	60 345 427,18	0,00	60 345 427,18
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15115	MUNICIPALIDAD MONTES DE OCA	0,00	171 816 325,38	0,00	171 816 325,38
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15201	MUNICIPALIDAD ALAJUELA	0,00	70 527 505,11	0,00	70 527 505,11
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15210	MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS	0,00	87 592 312,07	0,00	87 592 312,07
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15301	MUNICIPALIDAD CARTAGO	0,00	72 373 541,89	0,00	72 373 541,89
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15302	MUNICIPALIDAD PARAÍSO	0,00	8 866 391,04	0,00	8 866 391,04
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15303	MUNICIPALIDAD LA UNIÓN	0,00	128 755 488,46	0,00	128 755 488,46
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15401	MUNICIPALIDAD HEREDIA	0,00	226 814 387,00	0,00	226 814 387,00
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15402	MUNICIPALIDAD BARBA	0,00	11 660 130,31	0,00	11 660 130,31
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15403	MUNICIPALIDAD SANTO DOMINGO	0,00	4 640 169,71	0,00	4 640 169,71
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15405	MUNICIPALIDAD SAN RAFAEL DE HEREDIA	0,00	39 169 010,44	0,00	39 169 010,44
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15406	MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA	0,00	14 720 883,01	0,00	14 720 883,01
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15407	MUNICIPALIDAD BELÉN	0,00	80 688 603,74	0,00	80 688 603,74
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15503	MUNICIPALIDAD SANTA CRUZ	0,00	18 759 631,32	0,00	18 759 631,32
2.1	5.4.1.02.04.06.0.15611	MUNICIPALIDAD GARABITO	0,00	29 668 172,92	0,00	29 668 172,92
2.1	5.9.	OTROS GASTOS	0,00	14 455 539 672,15	0,02	14 455 539 672,13
2.1	5.9.1.	RESULTADOS NEGATIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN	0,00	3 766 696,15	0,00	3 766 696,15
2.1	5.9.1.02.	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR PASIVOS	0,00	3 766 696,15	0,00	3 766 696,15
2.1	5.9.1.02.01.	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR DEUDAS	0,00	3 766 696,15	0,00	3 766 696,15
2.1	5.9.1.02.01.01.	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR DEUDAS COMERCIALES	0,00	3 766 696,15	0,00	3 766 696,15
2.1	5.9.1.02.01.01.1.	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE INVEN	0,00	3 766 696,15	0,00	3 766 696,15
2.1	5.9.1.02.01.01.1.99999	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE INVEN	0,00	3 766 696,15	0,00	3 766 696,15
2.1	5.9.9.	OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	0,00	14 451 772 976,00	0,02	14 451 772 975,98
2.1	5.9.9.99.	GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	0,00	14 451 772 976,00	0,02	14 451 772 975,98
2.1	5.9.9.99.02.	DESCUENTOS Y COMISIONES OTORGADAS	0,00	5 264 983 035,93	0,00	5 264 983 035,93
2.1	5.9.9.99.02.00.	DESCUENTOS Y COMISIONES OTORGADAS	0,00	5 264 983 035,93	0,00	5 264 983 035,93
2.1	5.9.9.99.02.00.0.	DESCUENTOS Y COMISIONES OTORGADAS	0,00	5 264 983 035,93	0,00	5 264 983 035,93
2.1	5.9.9.99.02.00.0.99999	DESCUENTOS Y COMISIONES OTORGADAS	0,00	5 264 983 035,93	0,00	5 264 983 035,93
2.1	5.9.9.99.03.	MULTAS Y SANCIONES ADMINISTRATIVAS	0,00	60 500,00	0,00	60 500,00
2.1	5.9.9.99.03.00.	MULTAS Y SANCIONES ADMINISTRATIVAS	0,00	60 500,00	0,00	60 500,00
2.1	5.9.9.99.03.00.0.	MULTAS Y SANCIONES ADMINISTRATIVAS	0,00	60 500,00	0,00	60 500,00
2.1	5.9.9.99.03.00.0.99999	MULTAS Y SANCIONES ADMINISTRATIVAS	0,00	60 500,00	0,00	60 500,00
2.1	5.9.9.99.04.	REINTEGROS AL SECTOR PRIVADO	0,00	9 145 307 314,29	0,00	9 145 307 314,29
2.1	5.9.9.99.04.00.	REINTEGROS AL SECTOR PRIVADO	0,00	9 145 307 314,29	0,00	9 145 307 314,29
2.1	5.9.9.99.04.00.0.	REINTEGROS AL SECTOR PRIVADO	0,00	9 145 307 314,29	0,00	9 145 307 314,29
2.1	5.9.9.99.04.00.0.99999	REINTEGROS AL SECTOR PRIVADO	0,00	9 145 307 314,29	0,00	9 145 307 314,29
2.1	5.9.9.99.99.	OTROS RESULTADOS NEGATIVOS	0,00	41 422 125,78	0,02	41 422 125,76
2.1	5.9.9.99.99.00.	OTROS RESULTADOS NEGATIVOS	0,00	41 422 125,78	0,02	41 422 125,76
2.1	5.9.9.99.99.00.0.	OTROS RESULTADOS NEGATIVOS	0,00	41 422 125,78	0,02	41 422 125,76
2.1	5.9.9.99.99.00.0.99999	OTROS RESULTADOS NEGATIVOS	0,00	41 422 125,78	0,02	41 422 125,76
2.1	GRAN TOTAL		0,00	291 191 093 092,73	291 191 093 092,73	0,00

2.1.1.06.	Deudas por avales ejecutados a corto plazo		0,00	0,00
2.1.1.07.	Deudas por anticipos a corto plazo		0,00	0,00
2.1.1.08.	Deudas por Planillas salariales		0,00	0,00
2.1.1.13.	Deudas por Créditos Fiscales a favor de terceros cip		0,00	0,00
2.1.1.99.	Otras deudas a corto plazo		437,30	437,30
2.1.2.	Endeudamiento público a corto plazo	15	0,00	0,00
2.1.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a corto plazo		0,00	0,00
2.1.2.02.	Préstamos a pagar a corto plazo		0,00	0,00
2.1.2.03.	Deudas asumidas a corto plazo		0,00	0,00
2.1.2.04.	Endeudamiento de Tesorería a corto plazo		0,00	0,00
2.1.2.05.	Endeudamiento público a valor razonable		0,00	0,00
2.1.3.	Fondos de terceros y en garantía	16	264 894,26	191 540,51
2.1.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única		0,00	0,00
2.1.3.02.	Recaudación por cuenta de terceros		0,00	0,00
2.1.3.03.	Depósitos en garantía		264 894,26	191 540,51
2.1.3.99.	Otros fondos de terceros		0,00	0,00
2.1.4.	Provisiones y reservas técnicas a corto plazo	17	45 463,93	45 500,00
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo		45 463,93	45 500,00
2.1.4.02.	Reservas técnicas a corto plazo		0,00	0,00
2.1.9.	Otros pasivos a corto plazo	18	5 415,06	2 086,76
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo		5 415,06	2 086,76
2.1.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a corto plazo		0,00	0,00
2.1.9.99.	Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable		0,00	0,00
	Total del Pasivo Corriente		3 003 930,54	2 119 981,38

0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,01%	0,02%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
8,82%	9,04%	73 353,74	38,30%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
8,82%	9,04%	73 353,74	38,30%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
1,51%	2,15%	-36,07	-0,08%
1,51%	2,15%	-36,07	-0,08%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,18%	0,10%	3 328,30	159,50%
0,18%	0,10%	3 328,30	159,50%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
100,00%	100,00%	883 949,16	41,70%

2.2.	Pasivo No Corriente			
2.2.1.	Deudas a largo plazo	19	0,00	0,00
2.2.1.01.	Deudas comerciales a largo plazo		0,00	0,00
2.2.1.02.	Deudas sociales y fiscales a largo plazo		0,00	0,00
2.2.1.04.	Documentos a pagar a largo plazo		0,00	0,00
2.2.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a largo plazo		0,00	0,00
2.2.1.06.	Deudas por avales ejecutados a largo plazo		0,00	0,00
2.2.1.07.	Deudas por anticipos a largo plazo		0,00	0,00
2.2.1.99.	Otras deudas a largo plazo		0,00	0,00
2.2.2.	Endeudamiento público a largo plazo	20	0,00	0,00
2.2.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a largo plazo		0,00	0,00
2.2.2.02.	Préstamos a pagar a largo plazo		0,00	0,00
2.2.2.03.	Deudas asumidas a largo plazo		0,00	0,00
2.2.3.	Fondos de terceros y en garantía	21	0,00	0,00
2.2.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única		0,00	0,00
2.2.3.99.	Otros fondos de terceros		0,00	0,00
2.2.4.	Provisiones y reservas técnicas a largo plazo	22	0,00	0,00
2.2.4.01.	Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
2.2.4.02.	Reservas técnicas a largo plazo		0,00	0,00
2.2.9.	Otros pasivos a largo plazo	23	0,00	0,00
2.2.9.01.	Ingresos a devengar a largo plazo		0,00	0,00
2.2.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a largo plazo		0,00	0,00
2.2.9.99.	Pasivos a largo plazo sujetos a depuración contable		0,00	0,00
	Total del Pasivo no Corriente		0,00	0,00
	TOTAL DEL PASIVO		3 003 930,54	2 119 981,38

0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
100,00%	100,00%	883 949,16	41,70%

3.	PATRIMONIO			
3.1.	Patrimonio público			
3.1.1.	Capital	24	12 401 891,91	12 401 891,91
3.1.1.01.	Capital inicial		12 401 891,91	12 401 891,91
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital		0,00	0,00
3.1.2.	Transferencias de capital	25	0,00	0,00
3.1.2.01.	Donaciones de capital		0,00	0,00
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital		0,00	0,00
3.1.3.	Reservas	26	1 153 561,71	1 153 561,71
3.1.3.01.	Revaluación de bienes		1 153 561,71	1 153 561,71
3.1.3.99.	Otras reservas		0,00	0,00
3.1.4.	Variaciones no asignables a reservas	27	0,00	0,00
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera		0,00	0,00
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta		0,00	0,00
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura		0,00	0,00
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignables a reservas		0,00	0,00
3.1.5.	Resultados acumulados	28	98 865 185,01	101 402 291,80
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		101 419 592,95	127 704 877,73
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		-2 554 407,94	-26 302 585,92
3.2.	Intereses minoritarios			
3.2.1.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas	29	0,00	0,00
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general		0,00	0,00
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras		0,00	0,00
3.2.2.	Intereses minoritarios - Evolución	30	0,00	0,00
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas		0,00	0,00
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas		0,00	0,00
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados		0,00	0,00
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio		0,00	0,00
	TOTAL DEL PATRIMONIO		112 420 638,63	114 957 745,43
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		115 424 569,17	117 077 726,81

11,03%	10,79%	0,00	0,00%
11,03%	10,79%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
1,03%	1,00%	0,00	0,00%
1,03%	1,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
87,94%	88,21%	-2 537 106,80	-2,50%
90,21%	111,09%	-26 285 284,78	-20,58%
-2,27%	-22,88%	23 748 177,98	-90,29%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
0,00%	0,00%	0,00	0,00%
100,00%	100,00%	-2 537 106,80	-2,21%
200,00%	200,00%	-1 653 157,63	-1,41%

0,00 0,00

100,00% 100,00% 0,00 0,00%

5.2.9.	Otros gastos financieros	68	0.00	0.00
5.2.9.01.	Intereses por deudas comerciales		0.00	0.00
5.2.9.02.	Intereses por deudas sociales y fiscales		0.00	0.00
5.2.9.04.	Intereses por documentos a pagar		0.00	0.00
5.2.9.06.	Intereses sobre deudas por avales ejecutados		0.00	0.00
5.2.9.99.	Otros gastos financieros varios		0.00	0.00
5.3.	Gastos y resultados negativos por ventas			
5.3.1.	Costo de ventas de bienes y servicios	69	0.00	0.00
5.3.1.01.	Costo de ventas de bienes		0.00	0.00
5.3.1.02.	Costo de ventas de servicios		0.00	0.00
5.3.2.	Resultados negativos por ventas de inversiones	70	0.00	0.00
5.3.2.02.	Resultados negativos por ventas de inversiones patrimoniales - Método de participación		0.00	0.00
5.3.2.99.	Resultados negativos por ventas de otras inversiones		0.00	0.00
5.3.3.	Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes	71	0.00	0.00
5.3.3.01.	Resultados negativos por ventas de construcciones terminadas		0.00	0.00
5.3.3.02.	Resultados negativos por ventas de propiedades, planta y equipo		0.00	0.00
5.3.3.03.	Resultados negativos por ventas de activos biológicos		0.00	0.00
5.3.3.04.	Resultados negativos por ventas de bienes intangibles		0.00	0.00
5.3.3.05.	Resultados negativos por ventas por arrendamientos financieros		0.00	0.00
5.3.3.06.	Resultados negativos por intercambio de propiedades, planta y equipo		0.00	0.00
5.3.3.07.	Resultados negativos por intercambio de bienes intangibles		0.00	0.00
5.4.	Transferencias			
5.4.1.	Transferencias corrientes	72	11 681 076.40	38 533 419.59
5.4.1.01.	Transferencias corrientes al sector privado interno		65 737.01	61 406.00
5.4.1.02.	Transferencias corrientes al sector público interno		11 615 339.39	38 472 013.59
5.4.1.03.	Transferencias corrientes al sector externo		0.00	0.00
5.4.2.	Transferencias de capital	73	0.00	0.00
5.4.2.01.	Transferencias de capital al sector privado interno		0.00	0.00
5.4.2.02.	Transferencias de capital al sector público interno		0.00	0.00
5.4.2.03.	Transferencias de capital al sector externo		0.00	0.00
5.9.	Otros gastos			
5.9.1.	Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación	74	2 073.42	3 766.70
5.9.1.01.	Diferencias de cambio negativas por activos		0.00	0.00
5.9.1.02.	Diferencias de cambio negativas por pasivos		2 073.42	3 766.70
5.9.1.03.	Resultados negativos por tenencia de activos no derivados		0.00	0.00
5.9.1.04.	Resultados negativos por tenencia de pasivos no derivados		0.00	0.00
5.9.1.05.	Resultados negativos por tenencia de instrumentos financieros derivados		0.00	0.00
5.9.1.06.	Resultado negativo por exposición a la inflación		0.00	0.00
5.9.2.	Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	75	0.00	0.00
5.9.2.01.	Resultados negativos de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
5.9.2.02.	Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto positivo		0.00	0.00
5.9.9.	Otros gastos y resultados negativos	76	1 124 825.67	14 451 772.98
5.9.9.02.	Impuestos, multas y recargos moratorios		0.00	0.00
5.9.9.03.	Devoluciones de impuestos		0.00	0.00
5.9.9.99.	Gastos y resultados negativos varios		1 124 825.67	14 451 772.98
	TOTAL DE GASTOS		33 135 104.29	70 748 148.71
	AHORRO y/o DESAHORRO DEL PERIODO		-2 554 407.94	-26 302 585.92

0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
35.25%	54.47%	-26 852 343.19	-69.69%
0.20%	0.09%	4 331.01	7.05%
35.05%	54.38%	-26 856 674.20	-69.81%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.01%	0.01%	-1 693.28	-44.95%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.01%	0.01%	-1 693.28	-44.95%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
3.39%	20.43%	-13 326 947.30	-92.22%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
0.00%	0.00%	0.00	0.00%
3.39%	20.43%	-13 326 947.30	-92.22%
100.00%	100.00%	-37 613 644.42	-53.16%
0.00%	0.00%	23 748 177.98	90.29%

Consejo de Seguridad Vial (COSEVI)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023

En miles de colonas

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Análisis de Variaciones
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023

Descripción	Nota N°	Diciembre 2023	Diciembre 2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Cobros	77	12 865 918,83	89 819 063,16
Cobros por impuestos		0,00	0,00
Cobros por contribuciones sociales		0,00	0,00
Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		0,00	3 173,20
Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		0,00	0,00
Cobros por ingresos de la propiedad		0,00	0,00
Cobros por transferencias		9 007 058,59	46 572 376,67
Cobros por concesiones		0,00	0,00
Otros cobros por actividades de operación		3 858 860,24	43 243 513,29
Pagos	78	12 423 418,42	13 873 623,41
Pagos por beneficios al personal		1 027 991,52	6 897 180,80
Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		79 386,37	314 410,22
Pagos por prestaciones de la seguridad social		0,00	0,00
Pagos por otras transferencias		501 814,47	39 555 231,57
Otros pagos por actividades de operación		10 843 635,49	83 534 630,82
Flujos netos de efectivo por actividades de operación		-386 929,02	-49 492 690,25
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Cobros	79	169 673,79	1 660 795,97
Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios		0,00	2 384,15
Cobros por ventas y reembolsos de inversiones patrimoniales		169 673,79	1 657 644,16
Cobros por ventas y reembolsos de inversiones en otros instrumentos financieros		0,00	0,00
Cobros por reembolsos de préstamos		0,00	0,00
Otros cobros por actividades de inversión		0,00	766,76
Pagos	80	634 212,10	2 895 291,29
Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		443 125,06	1 222 811,62
Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		169 673,79	1 503 862,13
Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		0,00	0,00
Pagos por préstamos otorgados		0,00	0,00
Otros pagos por actividades de inversión		21 413,25	268 617,54
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión		-464 538,31	-1 334 496,22
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Cobros	81	0,00	6 450 316,60
Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		0,00	6 450 316,60
Cobros por endeudamiento público		0,00	0,00
Otros cobros por actividades de financiación		0,00	0,00
Pagos	82	0,00	17 291,37
Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0,00	17 291,37
Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		0,00	0,00
Otros pagos por actividades de financiación		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación		0,00	6 432 925,23
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades		-851 467,33	-35 384 261,24
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas		780 781,43	3 754,48
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio		998 807,26	35 979 314,02
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	83	526 121,36	598 807,26

Análisis Vertical (%)	%	Monto Variación Absoluta	Variación relativa (%)
		77 723 144,33	-86,57%
0,00%	0,00%	-	0,00%
0,00%	0,00%	-	0,00%
0,00%	0,00%	-	0,00%
0,00%	0,00%	-	0,00%
0,00%	0,00%	-	0,00%
74,65%	51,85%	-	37 565 318,08
0,00%	0,00%	-	-
25,35%	48,15%	-	40 184 633,06
8,25%	5,29%	-	112 430 25,4
0,64%	0,24%	-	235 023,85
0,00%	0,00%	-	-
4,03%	30,36%	-	39 053 417,10
87,08%	64,11%	-	72 691 275,33
		-	49 095 761,23
		-	-
0,00%	0,14%	-	1 491 121,28
100,00%	99,81%	-	1 487 970,37
0,00%	0,00%	-	-
0,00%	0,00%	-	-
0,00%	0,00%	-	766,76
69,87%	40,82%	-	2 361 079,19
26,75%	50,21%	-	779 686,56
0,00%	0,00%	-	1 334 188,34
0,00%	0,00%	-	-
0,00%	0,00%	-	-
3,38%	8,97%	-	247 204,29
		-	869 957,91
		-	-
0,00%	100,00%	-	6 450 316,60
0,00%	0,00%	-	-
0,00%	0,00%	-	-
0,00%	0,00%	-	17 291,37
0,00%	100,00%	-	17 291,37
0,00%	0,00%	-	-
0,00%	0,00%	-	-
		-	6 432 925,23
		-	34 532 793,91
		-	-
		-	777 026,95
		-	35 383 806,76
		-	70 685,90
		-	20895,99%
		-	-8,34%
		-	-11,80%

Validaciones

Balanza de comprobación periodo actual saldo final

1.1.1. Efectivo y equivalentes de efectivo	€	528 121,36
No debe haber diferencia con Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	€	0,00

Balanza de comprobación periodo actual saldo inicial

1.1.1. Efectivo y equivalentes de efectivo	€	598 807,26
No debe haber diferencia con Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	€	-

Consejo de Seguridad Vial (COSEVI)
Estado de Cambios en el Patrimonio Comparativo
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023
En miles de colones

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Análisis de Variaciones
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023

Cuenta	Concepto	Diciembre 2023	Diciembre 2022
3.	Saldos al 31 de Diciembre del 2023 y 2022	€114 957 745,43	€135 176 563,36
Variaciones del ejercicio			
3.1.1.01.	Capital inicial	€0,00	€0,00
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital	€0,00	€0,00
3.1.2.01.	Donaciones de capital	€0,00	€0,00
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital	€0,00	€0,00
3.1.3.01.	Revaluación de bienes	€0,00	€0,00
3.1.3.99.	Otras reservas	€0,00	€0,00
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera	€0,00	€0,00
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta	€0,00	€0,00
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura	€0,00	€0,00
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignables a reservas	€0,00	€0,00
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	€17 301,15	€6 083 767,99
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio	€2 554 407,94	€26 302 585,92
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general	€0,00	€0,00
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras	€0,00	€0,00
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas	€0,00	€0,00
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas	€0,00	€0,00
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados	€0,00	€0,00
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio	€0,00	€0,00
	Total de variaciones del ejercicio	€-2 537 106,80	€-20 218 817,94
84	Saldos del periodo	112 420 638,63	114 957 745,43

(*) De uso exclusivo en Estados Contables consolidados

Análisis Vertical (%)	%	Monto Variación Absoluta	Variación relativa (%)
0,00%	0,00%	€0,00	0,00%
0,00%	0,00%	€0,00	0,00%
0,00%	0,00%	€0,00	0,00%
0,00%	0,00%	€0,00	0,00%
0,00%	0,00%	€0,00	0,00%
0,00%	0,00%	€0,00	0,00%
0,00%	0,00%	€0,00	0,00%
0,00%	0,00%	€0,00	0,00%
0,00%	0,00%	€0,00	0,00%
0,00%	0,00%	€0,00	0,00%
0,00%	0,00%	€0,00	0,00%
0,02%	5,29%	€6 086 466,84	-99,72%
-2,27%	-22,88%	€23 748 177,98	-90,29%
0,00%	0,00%	€0,00	0,00%
0,00%	0,00%	€0,00	0,00%
0,00%	0,00%	€0,00	0,00%
0,00%	0,00%	€0,00	0,00%
0,00%	0,00%	€0,00	0,00%
0,00%	0,00%	€0,00	0,00%
-2,28%	-17,59%	17 681 711,14	-87,45%
100,00%	100,00%	- 2 537 106,80	-2,21%

Consejo de Seguridad Vial (COSEVI)
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre
En miles de colones

Cuenta	Concepto	Capital	Transferencias de capital	Reservas	Variaciones no asignables a reservas	Resultados acumulados	Intereses Minoritarios Part. Patrimonio	Intereses Minoritarios Evolución
		3.1.1.	3.1.2.	3.1.3.	3.1.4.	3.1.5.	3.2.1.	3.2.2.
	Saldo Iniciales al 31 de Diciembre 2022	12 401 891,91	0,00	1 153 561,71	0,00	101 402 281,80	0,00	0,00
Variaciones del ejercicio								
3.1.1.01.	Capital inicial	0,00						
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital	0,00						
3.1.2.01.	Donaciones de capital		0,00					
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital		0,00					
3.1.3.01.	Revaluación de bienes			0,00				
3.1.3.99.	Otras reservas			0,00				
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera				0,00			
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta				0,00			
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura				0,00			
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignables a reservas				0,00			
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores					17 301,15		
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio					-2 554 407,94		
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general						0,00	
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras						0,00	
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas							0,00
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas							0,00
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados							0,00
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio							0,00
	Total de variaciones del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 537 106,80	0,00	0,00
	Saldos del periodo	12 401 891,91	0,00	1 153 561,71	0,00	98 865 185,01	0,00	0,00

(*) De uso exclusivo en Estados Contables consolidados

SALDOS BC, ACTUAL	12 401 891,91	-	1 153 561,71	-	101 419 592,95	-	-
AJUSTE RESULTADOS	-	-	-	-	2 554 407,94	-	-
DIFERENCIAS					2 554 407,94		
					0,00		

Notas Estado de Situación Financiera o Balance General Comparativo

ACTIVO

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	03	528 121,36	598 807,26	-11,80%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.1.2.	Inversiones a corto plazo	04	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.1.3.	Cuentas a cobrar a corto plazo	05	70 645 204,40	71 346 782,96	-0,98%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.1.4.	Inventarios	06	9 406 403,23	9 601 672,63	-2,03%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.1.9.	Otros activos a corto plazo	07	6 195,61	24 663,82	-74,88%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.2.	Inversiones a largo plazo	08	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.3.	Cuentas a cobrar a largo plazo	09	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.	Bienes no concesionados	10	28 338 644,57	29 005 800,14	-2,30%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados	10	16 977 010,27	18 231 783,71	-6,88%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.02.	Propiedades de inversión	10	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
--------	-------------	------	----------------	------------------	------------

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.03.	Activos biológicos no concesionados	10	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio	10	6 781 702,11	6 781 702,11	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales	10	1 200,00	1 200,00	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.06.	Recursos naturales en explotación	10	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.07.	Recursos naturales en conservación	10	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados	10	1 357 572,33	1 251 221,50	8,50%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción	10	3 221 159,87	2 739 892,82	17,57%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.6.	Bienes concesionados	11	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.6.01.	Propiedades, planta y equipos concesionados	11	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
1.2.6.03.	Activos biológicos concesionados	11	-	-	0,00%

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%
-----------	----------------------------------------------------------------------	----	---	---	-------

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
1.2.6.06.	Recursos naturales concesionados	11	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
1.2.6.08.	Bienes intangibles concesionados	11	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
1.2.6.99.	Bienes concesionados	11	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
1.2.7.	Inversiones patrimoniales - Método de participación	12	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
1.2.9.	Otros activos a largo plazo	13	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
1.2.9.01.	Gastos a devengar a largo plazo	13	-	-	0,00%

PASIVO

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
2.1.1.	Deudas a corto plazo	14	2 688 157,29	1 880 854,11	42,92%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
2.1.2.	Endeudamiento público a corto plazo	15	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
2.1.3.	Fondos de terceros y en garantía	16	264 894,26	191 540,51	38,30%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
--------	-------------	------	----------------	------------------	-----------------

2.1.3.03.	Depósitos en garantía	16	264 894,26	191 540,51	38,30%
-----------	-----------------------	----	------------	------------	--------

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
2.1.4.	Provisiones y reservas técnicas a corto plazo	17	45 463,93	45 500,00	-0,08%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo	17	45 463,93	45 500,00	-0,08%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
2.1.9.	Otros pasivos a corto plazo	18	5 415,06	2 086,76	159,50%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo	18	5 415,06	2 086,76	159,50%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
2.2.1.	Deudas a largo plazo	19	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
2.2.2.	Endeudamiento público a largo plazo	20	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
2.2.3.	Fondos de terceros y en garantía	21	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
2.2.4.	Provisiones y reservas técnicas a largo plazo	22	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
2.2.4.01.	Provisiones a largo plazo	22	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
2.2.9.	Otros pasivos a largo plazo	23	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
--------	-------------	------	----------------	------------------	------------

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.9.01.	Ingresos a devengar a largo plazo	23	-	-	0,00%

PATRIMONIO

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.1.	Capital	24	12 401 891,91	12 401 891,91	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.1.01.	Capital inicial	24	12 401 891,91	12 401 891,91	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital	24	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.2.	Transferencias de capital	25	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.3.	Reservas	26	1 153 561,71	1 153 561,71	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.4.	Variaciones no asignables a reservas	27	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.5.	Resultados acumulados	28	98 865 185,01	101 402 291,80	-2,50%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	28	101 419 592,95	127 704 877,73	-20,58%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio	28	- 2 554 407,94	- 26 302 585,92	-90,29%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
--------	-------------	------	----------------	------------------	------------

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.2.1.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas	29	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
3.2.2.	Intereses minoritarios - Evolución	30	-	-	0,00%

Notas Estado de Rendimiento Financiero Comparativo

INGRESOS

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%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.1.2.	Impuestos sobre la propiedad	32	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.1.3.	Impuestos sobre bienes y servicios	33	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.1.4.	Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales	34	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.1.9.	Otros impuestos	35	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.2.1.	Contribuciones a la seguridad social	36	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.2.9.	Contribuciones sociales diversas	37	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
--------	-------------	------	----------------	------------------	------------

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
4.3.1.	Multas y sanciones administrativas	38	9 318,83	1 626 944,28	-99,43%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
4.3.2.	Remates y confiscaciones de origen no tributario	39	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
4.3.3.	Intereses Moratorios	40	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
4.4.1.	Ventas de bienes y servicios	41	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
4.4.2.	Derechos administrativos	42	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
4.4.3.	Comisiones por préstamos	43	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
4.4.4.	Resultados positivos por ventas de inversiones	44	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
4.4.5.	Resultados positivos por ventas e intercambio de bienes	45	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia %
4.4.6.	Resultados positivos por la recuperación de dinero mal acreditado de periodos anteriores	46	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.5.1.	Rentas de inversiones y de colocación de efectivo	47	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.5.2.	Alquileres y derechos sobre bienes	48	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.5.2.01.	Alquileres	48	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.5.9.	Otros ingresos de la propiedad	49	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.6.1.	Transferencias corrientes	50	29 848 112,51	30 236 248,71	-1,28%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.6.2.	Transferencias de capital	51	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.1.	Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación	52	11 357,44	11 354,11	0,03%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.2.	Reversión de consumo de bienes	53	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.3.	Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	54	242,15	766,76	-68,42%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.4.	Recuperación de provisiones	55	610 192,37	310 788,75	96,34%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
--------	-------------	------	----------------	------------------	------------

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
4.9.5.	Recuperación de provisiones y reservas técnicas	56	15 805,26	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.6.	Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	57	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
4.9.9.	Otros ingresos y resultados positivos	58	85 667,79	12 259 460,18	-99,30%

GASTOS

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.1.	Gastos en personal	59	6 854 670,97	6 721 048,10	1,99%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.2.	Servicios	60	6 757 011,96	5 295 503,92	27,60%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.2.01.	Alquileres y derechos sobre bienes	60	811 351,44	764 375,19	6,15%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.3.	Materiales y suministros consumidos	61	759 433,39	342 474,66	121,75%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.4.	Consumo de bienes distintos de inventarios	62	2 972 312,73	3 154 049,41	-5,76%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.5.	Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	63	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.6.	Deterioro y pérdidas de inventarios	64	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.7.	Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar	65	2 977 164,39	2 225 883,04	33,75%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.8.	Cargos por provisiones y reservas técnicas	66	6 535,35	20 230,32	-67,70%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.1.8.01.	Cargos por litigios y demandas	66	6 535,35	20 230,32	-67,70%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.2.1.	Intereses sobre endeudamiento público	67	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.2.9.	Otros gastos financieros	68	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.3.1.	Costo de ventas de bienes y servicios	69	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.3.2.	Resultados negativos por ventas de inversiones	70	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.3.3.	Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes	71	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.4.1.	Transferencias corrientes	72	11 681 076,40	38 533 419,59	-69,69%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.4.2.	Transferencias de capital	73	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.9.1.	Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación	74	2 073,42	3 766,70	-44,95%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.9.2.	Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	75	-	-	0,00%

Cuenta	Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
					%
5.9.9.	Otros gastos y resultados negativos	76	1 124 825,67	14 451 772,98	-92,22%

Notas Estado de Flujo de Efectivo Comparativo

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Cobros	77	12 065 918,83	89 819 063,16	-86,57%

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Pagos	78	12 452 847,85	130 301 753,41	-90,44%

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Cobros	79	169 673,79	1 660 795,07	-89,78%

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Pagos	80	634 212,10	2 995 291,29	-78,83%

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Cobros	81	-	6 450 316,60	-100,00%

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Pagos	82	-	17 391,37	-100,00%

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	83	528 121,36	598 807,26	-11,80%

Notas Estado de Cambios en el Patrimonio Comparativo

Descripción	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Diferencia
				%
Saldos del periodo	84	112 420 638,63	114 957 745,43	-2,21%

Consejo de Seguridad Vial (COSEVI)
Cuadro Resumen - Normativa Contable
Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Pública

Este apartado se completa de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION", con excepción de la aplicación de los fideicomisos por lo que en esta sección se le solicita indicar SI - NO de acuerdo a la situación de la entidad.

NORMA		NORMA TRANSITORIO	FECHA	APLICACIÓN	GRADO APLICACION	APLICACIÓN TRANSITORIO
NICSP 1	Presentación Estados Financieros	SI	31/12/2024	Si	100,00%	0
NICSP 2	Estado Flujo de Efectivo	NO	31-12-2022	Si	100,00%	0
NICSP 3	Políticas Contables, Cambios en las estimaciones contables y Errores	NO	31-12-2022	SI	100,00%	0
NICSP 4	Efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda	NO	31-12-2022	Si	100,00%	0
NICSP 5	Costo por Préstamos	SI	31/12/2024	No		
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	NO	31-12-2022	SI	100,00%	0
NICSP 10	Información Financiera en Economía Hiperinflacionarias	NO	31-12-2022	NO		
NICSP 11	Contrato de Construcción	NO	31-12-2022	NO		
NICSP 12	Inventarios	SI	31/12/2024	SI	100,00%	0
NICSP 13	Arrendamientos	SI	31/12/2024	Si	100,00%	0
NICSP 14	Hechos ocurridos después de la fecha de presentación.	NO	31-12-2022	Si	100,00%	0
NICSP 16	Propiedades de Inversión	SI	31/12/2024	No		
NICSP 17	Propiedad, Planta y Equipo	SI	31/12/2024	Si	96,67%	Si
NICSP 18	Información Financiera por Segmentos	SI	31/12/2024	No		
NICSP 19	Provisiones, Pasivos contingentes y Activos Contingentes	SI	31/12/2024	Si	100,00%	0
NICSP 20	Información a Revelar sobre partes relacionadas	SI	31/12/2024	Si	100,00%	0
NICSP 21	Deterioro de Valor de Activos no generadores de Efectivo	SI	31/12/2024	Si	80,00%	Si
NICSP 22	Revelación de Información Financiera sobre Sector Gobierno General	NO	31-12-2022	No		
NICSP 23	Ingresos ordinarios provenientes de transacciones que no son de intercambio (Impuestos y transferencias)	SI	31/12/2024	Si	100,00%	0
NICSP 24	Presentación de Información del presupuesto en los Estados Financieros	NO	31-12-2022	Si	100,00%	0
NICSP 25	Beneficios a los Empleados	Derogada en la versión 2018				
NICSP 26	Deterioro del Valor de Activos generadores de efectivo	SI	31/12/2024	No		
NICSP 27	Agricultura	SI	31/12/2024	No		
NICSP 28	Instrumentos Financieros- Presentación	NO	31-12-2022	Si	100,00%	0
NICSP 29	Instrumentos Financieros- Reconocimiento y Medición	SI	31/12/2024	Si	100,00%	0
NICSP 30	Instrumentos Financieros- Información a revelar	NO	31-12-2022	Si	100,00%	0
NICSP 31	Activos Intangibles	SI	31/12/2024	Si	87,14%	Si
NICSP 32	Acuerdos de servicio de concesión: Otorgante	SI	31/12/2024	No		
NICSP 33	Adopción por primera vez de las NICSP de base de acumulación (o Devengo)	NO	31-12-2022	Si	100,00%	0
NICSP 34	Estados financieros separados	SI	31/12/2024	No		
NICSP 35	Estados financieros consolidados	SI	31/12/2024	No		
NICSP 36	Inversiones en asociadas y negocios conjuntos	SI	31/12/2024	No		
NICSP 37	Acuerdos conjuntos	NO	31-12-2022	No		
NICSP 38	Revelación de intereses en otras entidades	NO	31-12-2022	No		
NICSP 39	Beneficios para empleados	SI	31/12/2024	Si	100,00%	0
NICSP 40	Combinaciones en el sector público	SI	31/12/2024	No		
	Fideicomisos					

PANDEMIA 2020 - NICSP 21 Y NICSP 26

Se les solicita completar los cuadros de aplicación, seleccionando SI - NO de acuerdo a la situación actual de la entidad
Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 21- Deterioro del Valor de Activos No Generadores de Efectivo

Aplica

Resumen	CANTIDAD	MONTO TOTAL
		₡0,00

NICSP 26- Deterioro del Valor de Activos No Generadores de Efectivo

Aplica

Resumen	CANTIDAD	MONTO TOTAL
		₡0,00

ANEXOS

NICSP 21- Deterioro del Valor de Activos No Generadores de Efectivo

Ítem	Grupo de Activo	Cuenta contable	Se detecta deterioro		Valor del deterioro colones	Tiene una metodología de		¿Cuál es la metodología?	Observaciones
			SI	NO		SI	NO		
1									
2									
3									
GRAN TOTAL					₡0,00				

NICSP 26- Deterioro del Valor de Activos Generadores de Efectivo

Ítem	Grupo de Activo	Cuenta contable	Se detecta deterioro		Valor del deterioro colones	Tiene una metodología de		¿Cuál es la metodología?	Observaciones
			SI	NO		SI	NO		
1									
2									
3									
GRAN TOTAL					0,00				

PANDEMIA 2020 - NICSP 39 Beneficios a Empleados

Se les solicita completar los cuadros de aplicación, seleccionando SI - NO de acuerdo a la situación actual de la entidad
Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 39- Beneficios a Empleados

Aplica

Dirección (a)	Total Cantidad Funcionarios Planilla(b)	Funcionarios en Plaza(c)	Funcionarios Interinos (d)	Funcionarios Suplentes (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
	404	346	58				206	198			
Total	404	346	58	0	0	0	206	198	0	0	0

PANDEMIA 2020 - Ingresos por Transferencias

Se les solicita completar los cuadros de aplicación, seleccionando SI - NO de acuerdo a la situación actual de la entidad
Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

Transferencias corrientes recibidas.

Aplica	NO
--------	----

Ingresos por Transferencias corrientes	MONTO TOTAL
	₡0.00

Transferencias de capital recibidas.

Aplica	NO
--------	----

Ingresos por Transferencias Capital	MONTO TOTAL
	₡0.00

ANEXOS

Transferencias recibidas.

Ingresos por Transferencias corrientes

Ítem	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

Ítem	Concepto	Cuentas Contable	Monto colones	Entidad que gira	De 1 a 10 afectación (indicar)	Recursos de Superávit		Se detecta Deterioro		Observación
						SI	NO	SI	NO	
1										
2										
3										
4										
5										
GRAN TOTAL			₡0.00							

PANDEMIA 2020 - Gastos por Transferencias

Se les solicita completar los cuadros de aplicación, seleccionando SI - NO de acuerdo a la situación actual de la entidad
Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

Transferencias corrientes giradas

Aplica

Gastos por Transferencias corrientes	MONTO TOTAL
	₡431 761 162,15

Transferencias de capital giradas

Aplica

Gastos por Transferencias capital	MONTO TOTAL
	₡0,00

ANEXOS

Transferencias giradas

Gastos por Transferencias corrientes

Ítem	Concepto	Cuentas Contable	Monto colones	Entidad receptora		Recursos de Superávit		Observación
				Código Inst	Nombre	SI	NO	
1	Servicios Corrientes en Especie CCSS	5.4.1.02.03.06.0.14120	₡431 761 162,15	14120	CCSS		X	Alcoholemias y Art.145, Inciso dd) Ley N°9078
2								
3								
4								
5								
GRAN TOTAL			₡431 761 162,15					

Gastos por Transferencias capital

Ítem	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					

PANDEMIA 2020 - Gastos

Se les solicita completar los cuadros de aplicación, seleccionando SI - NO de acuerdo a la situación actual de la entidad
Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

Gastos

Aplica	NO
--------	----

Gastos	MONTO TOTAL
	₡0,00

ANEXOS

Gastos

Item	Tipo de Gasto	Cuentas Contable	Departamento	Monto colones	Observación
1					
2					
3					
4					
5					
GRAN TOTAL				₡0,00	

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		₡0,00	₡0,00	

PANDEMIA 2020 - Ingresos

Se les solicita completar los cuadros de aplicación, seleccionando SI - NO de acuerdo a la situación actual de la entidad
Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

Ingresos por Impuestos

Aplica

Ingresos por impuestos

MONTO TOTAL
₡0,00

Ingresos por Contribuciones

Aplica

Ingresos por Contribuciones

MONTO TOTAL
₡0,00

Otros Ingresos

Aplica

Otros Ingresos

MONTO TOTAL
₡0,00

ANEXOS

Ingresos
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		₡0,00	₡0,00			

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		₡0,00				

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			

PANDEMIA 2020 - Cuentas y Documentos por Cobrar

Se les solicita completar los cuadros de aplicación, seleccionando SI - NO de acuerdo a la situación actual de la entidad
Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

Cuenta por Cobrar

Aplica

Cuentas por cobrar MONTO TOTAL

Documento por Cobrar

Aplica

Documentos a cobrar MONTO TOTAL

ANEXOS

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		C0.00	C0.00			

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 1 - Presentación de Estados Financieros

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION". De igual manera se completa de forma automática el cuadro con respecto a la Afirmación Explícita e Incondicional sobre el cumplimiento de las NICSP, y de las Políticas Contables Generales.

NICSP 1

Aplica	Si
Porcentaje_Avance	100,00%

El Ente Contable aplica lo dispuesto en la Resolución DCN-0003-2022 con respecto a la Afirmación Explícita e Incondicional sobre el cumplimiento de las NICSP, y de las Políticas Contables Generales.

APLICACIÓN	NO
------------	----

Promedio_General	98,19%
------------------	--------

NICSP 2 - Estado de Flujo de Efectivo

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 2

Aplica	Si
Porcentaje_Avance	100,00%

NICSP 3 - Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y errores

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 3

Aplica	SI
Porcentaje_Avance	100,00%

Cambios_en_Estimación	NO
-----------------------	----

Cambio Estimación	Naturaleza	Periodo	Efecto futuro

· la información

Cambios_en_Politica	NO
---------------------	----

Cambio Política Contable	Naturaleza	Periodo	Efecto futuro

Errores	NO
---------	----

Error	Naturaleza	Periodo	Efecto futuro

NICSP 4 - Efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 4

Aplica	Si
Porcentaje_Avance	100,00%

Moneda	Compra	Venta
Dólar	519,21	526,88
Euro	554,05	562,33

NICSP 5 - Costo por Préstamos

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 5

Aplica	No
Porcentaje_Avance	

Se realizará la revelación considerando la política 1.172 del Plan General de Contabilidad.

- a) las políticas contables adoptadas con relación a los costos por préstamos;
 - b) el importe de los costos por préstamos capitalizados durante el periodo; 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).

NICSP 9 - Ingresos de transacciones con contraprestación

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 9

Aplica	SI
Porcentaje_Avance	100,00%

TIPO DE INGRESO	TIEMPOS DEL DEVENGO:
Multas de Tránsito	Según Ley 9524
Derechos administrativos	
Servicios por transporte	
Emisión de licencias	

NICSP 10 - Información Financiera en Economía Hiperinflacionarias

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 10

Aplica	NO
Porcentaje_Avance	

NICSP 11 - Contrato de Construcción

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 11

Aplica	NO
Porcentaje_Avance	

NICSP 12 - Inventarios

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".
Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 12

Aplica	SI
Porcentaje_Avance	100,00%

TIEMPOS DEL DEVENGO:
Describir los tiempos del devengo en los insumos que por materialidad aplica:
Los bienes y servicios se registran por medio de un formulario de ingreso a la Unidad de Administración de Materiales (Bodega), el cual es base para el registro contable, al ser retirados para su consumo son registrados mediante otro formulario el cual es el comprobante para realizar el registro correspondiente del gasto o clasificación en las partidas de planta, propiedad y equipo, entre otras.

Sistema de Inventario	SI	NO
Perpetuo o constante	1	
periódico		1

Inventarios Método Valuación PEPS.	Observaciones
Nombre de responsables institucional	Se realizan verificaciones físicas mensualmente.
Fecha de último inventario físico	
Fecha de último asiento por depuración	

Cantidad	No. inscripción	Ubicación	Categoría_Inventario	Medición	Valor_al_Inicio	Altas	Bajas	Monto_reconocido_como_gasto (En_el_Período)	Valor_al_Cierre
			Bienes_Producidos_Terminados	Valor_Razonable					
			Materiales_y_suministros_para_proceso_productivo	Valor_Razonable					
			Alimentos_y_Productos_Agrícolas_posterior_Cosecha_y_Recolección	Costo					
0		Totales			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NICSP 13 - Arrendamientos

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pagar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".
Si está de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 13

Aplica	Si
Porcentaje_Avance	100.00%

Resumen	CANTIDAD	MONTO TOTAL
Arrendamiento Operativo	4	€798 958 929.93
Arrendamiento Financiero	0	€0.01

ANEXOS

Item	No. Contrato	Descripción	Fecha Inicio	Fecha Final	Arrendamiento Operativo					Observación
					Ente vinculante (Proveedor)	Moneda del Contrato	Monto €	Monto \$	Monto Total Colonos	
1	2009CD-000110-00200CS-003-2009 (AD7)	Alquiler Depósito P.Z.	1/3/2010	31/1/2025	Machica Chinchilla M.CH. C. S.A.	€	€296 746 953.91		€323 723 949.72	Monto € pago total Año 2023 y el monto total corresponde reserva anual
2	2009CD-000115-00200CS-002-2010 (AD5)	Alquiler Depósito Limón	1/7/2020	15/2/2025	C Y E Consultores de CR S.A.	€	€190 474 265.74		€207 750 108.09	Monto € pago total Año 2023 y el monto total corresponde reserva anual
3	2009CD-000106-00200CS-001-2010 (AD6)	Alquiler Depósito Libeña	1/3/2010	11/1/2025	Inversiones Román y Ocampo S.A.	€	€191 670 142.73		€209 094 701.13	Monto € pago total Año 2023 y el monto total corresponde reserva anual
4	2022LA-00006-0058700001	Equipo de Multifuncional de Impresión	10/8/2022	10/4/2025	Telerad TelecomunicacionesRadio signals S.A.	\$	€47 339 519.98		€58 350 171.00	Monto € pago total Año 2023 y el monto total corresponde reserva anual
GRAN TOTAL							€726 239 862.36	\$0.00	€798 958 929.93	

TABLA DE FLUJOS POR CADA CONTRATO DE ARRENDAMIENTO

Indicar para cada uno de los contratos por arrendamientos financieros las tablas de medición inicial y amortización

Se detallan los cuadros respectivos como ejemplo, para arrendamiento con plazo de 36 meses

Datos de Arrendamiento

Plazo en meses	36
Tasa	0%
Cuota mensual	-

Medición Inicial Pasivo por Arrendamiento

Nº Flujo	Flujos	Factor	Valor Presente
0			
1	-	1	-
2	-	1	-
3	-	1	-
4	-	1	-
5	-	1	-
6	-	1	-
7	-	1	-
8	-	1	-
9	-	1	-
10	-	1	-
11	-	1	-
12	-	1	-
13	-	1	-
14	-	1	-
15	-	1	-
16	-	1	-
17	-	1	-
18	-	1	-
19	-	1	-
20	-	1	-
21	-	1	-
22	-	1	-
23	-	1	-
24	-	1	-
25	-	1	-
26	-	1	-
27	-	1	-
28	-	1	-
29	-	1	-
30	-	1	-
31	-	1	-
32	-	1	-
33	-	1	-
34	-	1	-
35	-	1	-
36	-	1	-
TOTAL ACTIVO EN DERECHO DE USO			-

Tabla de Amortización por Arrendamiento

Nº FLUJO	FLUJOS	INTERESES	AMORTIZACIÓN	SALDOS
0				-
1	-	-	-	-
2	-	-	-	-
3	-	-	-	-
4	-	-	-	-
5	-	-	-	-
6	-	-	-	-
7	-	-	-	-
8	-	-	-	-
9	-	-	-	-
10	-	-	-	-
11	-	-	-	-
12	-	-	-	-
13	-	-	-	-
14	-	-	-	-
15	-	-	-	-
16	-	-	-	-
17	-	-	-	-
18	-	-	-	-
19	-	-	-	-
20	-	-	-	-
21	-	-	-	-
22	-	-	-	-
23	-	-	-	-
24	-	-	-	-
25	-	-	-	-
26	-	-	-	-
27	-	-	-	-
28	-	-	-	-
29	-	-	-	-
30	-	-	-	-
31	-	-	-	-
32	-	-	-	-
33	-	-	-	-
34	-	-	-	-
35	-	-	-	-
36	-	-	-	-

Arrendamiento Financiero											
Item	No. Contrato	Descripción	Fecha Inicio	Fecha Final	Ente vinculante (Proveedor)	Moneda del Contrato	Monto €	Monto \$	Monto Total Colones	Observación	
1							€0.01		€0.01		
2											
3											
GRAN TOTAL							€0.01	\$0.00	€0.01		

Item	No. Contrato	Descripción	Monto Fideicomitente	Fiduciario	Fidecomisario	Tipo Arrendamiento Operativo/Financiero	Valor Razonable	Observación
1								
2								
3								
GRAN TOTAL							0.00	

NICSP 14 - Hechos ocurridos después de fecha de presentación

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 14

Aplica	Si
Porcentaje_Avance	100,00%

Eventos_posterior_del_cierre	NO
------------------------------	----

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	

NICSP 16 - Propiedades de Inversión

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".
Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 16

Aplica	No
Porcentaje Avance	

Resumen	CANTIDAD	MONTO TOTAL
Propiedades de Inversión		€0.00

ANEXOS

Item	No. Propiedad	Ubicación	Monto	Cuenta contable	Observaciones
1					
2					
3					
4					
5					
6					
GRAN TOTAL			€0.00		

NCSPP 17 - Propiedad Planta y Equipo

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".
Si está en de aplicación, complete los cuadros con la información respectiva

NCSPP 17	
Política	SI
Porcentaje Avance	96,87%
Resumen	PPC
CANTIDAD	19419
Valor Inicio	18 231 783 709.54
Altas	2 367 119 708.79
Bajas	0.00
Depreciación	-3 621 893 148.39
Deterioro	0.00
Ajustes por reversión de Deterioro	0.00
Ajustes por diferencias derivadas T.C.	0.00
Valor al Cierre	16 977 010 269.94

Cantidad	No_inscripción	Ubicación	Categoría_Activo	Registro_EEFF o Documento	Medición	Vida_util_en_años	Costo_al_inicio	Revaluaciones	Mejoras	Altas	Bajas	Depreciación	Deterioro	Ajustes_por_reversión_de_Deterioro	Ajustes_por_diferencias_derivadas_T.C.	Valor_al_Cierre
19419	N/A	San José	Terrenos_y_bienes Edificios,Maquinaria_y_equipos	Registro	Costo	50	18 231 783 709.54			2 367 119 708.79		3 621 893 148.39				16 977 010 269.94
19419							18 231 783 709.54	0.00	0.00	2 367 119 708.79	0.00	3 621 893 148.39	0.00	0.00	0.00	16 977 010 269.94

NICSP 18 - Información Financiera por Segmentos

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 18

Aplica	No
Porcentaje_Avance	

Ente contable	Código de Segmento asignado

NICSP 19 - Activos y Pasivos Contingentes

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".
Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 19 Activos Contingentes

Aplica	SI
Porcentaje_Avance	100,00%

Resumen Montos	Activos Contingentes
Pretensión Inicial	€0.00
Resolución provisional 1	€0.00
Resolución provisional 2	€0.00
Resolución en firme	€0.01
GRAN TOTAL	€0.01

Resumen Cantidad	Activos Contingentes
Pretensión Inicial	
Resolución provisional 1	
Resolución provisional 2	
Resolución en firme	3
GRAN TOTAL	3

ANEXOS

Activos Contingentes (NICSP 19)

#	Nº de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo demanda	Pretensión Inicial				
				Fecha	Moneda	Monto	Tipo de Cambio	Monto colones
1								
2								
3								
4								
5								
Total en colones								€0,00

#	N° de Expediente <u>judicial</u>	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 <u>judicial</u>	Nombre Actor
1		
2		
3		
4		
5		

#	N° de Expediente <u>judicial</u>	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	14-024529-1012-CJ-5	Alejandro Miranda Salas	Cobro de boletas	10/10/2023	0	¢	N/A	0.01	N/A	0	Se prescribieron las boletas
2	20-008383-1170-CJ-5	Randy Mauricio Jara Gutiérrez	Cobro de boletas	13/10/2023	0	¢	N/A	0.00	N/A	0	Se prescribieron las boletas
3	14-033550-1012-CJ-4	Marco Vinicio Wright Palacios	Cobro de boletas	10/11/2023	0	¢	N/A	0.00	N/A	0	Se prescribieron las boletas
4											
5											
Total en colones								0.01			

NICSP 19 - Activos y Pasivos Contingentes

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".
Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 19 Pasivos Contingentes

Aplica	Si
Porcentaje Avance	100,00%

Resumen Montos	Pasivos Contingentes
Pretensión Inicial	€0,00
Resolución provisional 1	€0,00
Resolución provisional 2	€0,00
Resolución en firme	€200 000,00
GRAN TOTAL	€200 000,00

Resumen Cantidad	Pasivos Contingentes
Pretensión Inicial	1
Resolución provisional 1	9
Resolución provisional 2	0
Resolución en firme	1
GRAN TOTAL	11

ANEXOS

Pasivos Contingentes (NICSP 19)

#	Nº de Expediente Judicial	Nombre Demandado	Motivo demanda	Pretensión Inicial				
				Fecha	Moneda	Monto	Tipo de Cambio	Monto colones
1	23-001859-0166-LA-6	Jonathan Chaves Solano	Derechos laborales	18/10/2023	€	Inestimable + costas	N/A	€0,00
2								
3								
4								
5								
5				Total en colones				€0,00

#	N° de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Resolución provisional 1				
				Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
1	23-001299-1027-CA	Carlos Manuel Madrigal Mora	Medida cautelar	24/10/2023	0	€	N/A	€0,00
2	19-003077-1027-CA-0	Guillermo Chacón Muñoz	Disconformidad con reso	31/10/2023	0	€	N/A	€0,00
3	17-011483-1027-CA-6	Diego Bernal Díaz Palma	Disconformidad con reso	2/11/2023	0	€	N/A	€0,00
4	23-001299-1027-CA	Carlos Manuel Madrigal Mora	Medida cautelar	24/11/2023	0	€	N/A	€0,00
5	23-005167-1027-CA	Manela Alpizar Chacón	Medida Cautelar	28/11/2023	0	€	N/A	€0,00
6	21-000608-1028-CA	Francisco Porras Rojas	Nullidad de boletas de cit	28/11/2023	0	€	N/A	€0,00
7	23-000649-1028-CA	José Ignacio Acuña Leandro	Disconformidad con reso	30/11/2023	0	€	N/A	€0,00
8	20-005375-1027-CA	Andrey Alfredo Araya Jiménez	Recurso de Casación	6/12/2023	0	€	N/A	€0,00
9	23-000649-1028-CA	José Ignacio Acuña Leandro	Disconformidad con reso	6/12/2023	0	€	N/A	€0,00
10								
10				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								
5				Total en colones				0.00

#	N° de Expediente <u>judicial</u>	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	17-011404-1027-CA-1	Alejandro Quirós Hernández	Disconformidad resolución impugnaciones	20/11/2023	200 000,00	€	N/A	€200 000,00	N/A	0	Se pagó al demandante
2											
3											
4											
5											
5				Total en colones				€200 000,00			

NICSP 20 - Información a revelar sobre partes relacionadas

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 20

Aplica	Si
Porcentaje_Avance	100,00%

Nombre funcionario	Fecha de presentación	Partes relacionadas		Observaciones
		SI	NO	

NICSP 21 - Deterioro de Valor de Activos no generadores de Efectivo

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 21

Aplica	Si
Porcentaje_Avance	80,00%

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

NICSP 22 - Revelación de Información Financiera sobre Sector Gobierno General

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 22

Aplica	No
Porcentaje_Avance	

NICSP 24 - Presentación de información del presupuesto en los Estados Financieros

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 24

Aplica	Si
Porcentaje_Avance	100,00%

LIQUIDACION PRESUPUESTARIA		
PERIODO	IV Trimestre 2023	
OFICIO ENVIO A CGR	N/A	
INGRESOS	-	-
Proyectados	34 386,99	-
Ingresados	38 214,21	111,13%
GASTOS	-	-
Presupuestado	21 418,19	-
Ejecutado	19 102,55	89,19%
SUPERAVIT/DEFICIT	-	-
	-	-

NICSP 26 - Deterioro del Valor de Activos generadores de efectivo

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 26

Aplica	No
Porcentaje_Avance	

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,

NICSP 27 - Agricultura

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 27

Aplica	No
Porcentaje_Avance	

Resumen	Activos biológicos	Productos Agrícolas	Productos resultantes del procesamiento tras la cosecha o recolección
CANTIDAD			
MONTO TOTAL	€0,00	€0,00	€0,00

ANEXOS

#	Activos biológicos	Cuenta Contable	Monto
1			
2			
3			
GRAN TOTAL			€0,00

#	Productos Agrícolas	Cuenta Contable	Monto
1			
2			
3			
GRAN TOTAL			Ø0,00

#	Productos resultantes del procesamiento tras la cosecha o recolección	Cuenta Contable	Monto
1			
2			
3			
GRAN TOTAL			Ø0,00

Fideicomisos

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

Fideicomiso

Aplica	0
--------	---

Resumen	Fideicomisos
CANTIDAD	

#		1	2	3
Numero Contrato				
Fecha inicio				
Fecha Final				
Plazo				
Nombre de Fideicomiso				
Nombre de Fideicomitente				
Nombre de Fiduciario				
Nombre de Fideicomisario				
Fin del fideicomiso				
Cesión de Activos	SI			
	NO			
El Fideicomiso está registrado en los EEEF	SI			
	NO			
Existe Control sobre el fideicomiso (NICSP 35)	SI			
	NO			
La entidad consolida el fideicomiso a su contabilidad	SI			
	NO			

NICSP 31 - Activos Intangibles

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".
Si está en de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 31

Fecha	01
Porcentaje_Avance	87.14%

Resumen Intangibles	
CANTIDAD	
Valor Inicial	1.251.221.489,74
Altas	788.359.518,91
Bajas	0,00
Amortización	662.008.662,57
Deterioro	0,00
Ajustes por reversión de Deterioro	0,00
Ajustes por diferencias derivadas T.C.	0,00
Valor al Cierre	1.357.572.328,05

Cantidad	No. Integran	Ubicación	Categoría Activo	Registro SEEF II	Medición	Vida Útil	Val. UM / Tasa de Amortización	Costo al Inicio	Revaluaciones	Mejoras	Altas	Bajas	Amortización	Deterioro	Ajustes por reversión de Deterioro	Ajustes por diferencias derivadas T.C.	Valor al Cierre
243	004	San José	Programas Informáticos	Registro	Costo	360		1.251.221.489,74			788.359.518,91		662.008.662,57				1.357.572.328,05
243								1.251.221.489,74	0,00	0,00	788.359.518,91	0,00	662.008.662,57	0,00	0,00	0,00	1.357.572.328,05

NICSP 32 - Acuerdos de concesión de Servicios La Concedente

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 32

Aplica	No
Porcentaje_Avance	

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

NICSP 33 -Adopción por primera vez de las NICSP de base de acumulación (o Devengo)

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 33

Aplica	Si
Porcentaje_Avance	100,00%

NICSP 34 -Estados financieros separados

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 34

Aplica	No
Porcentaje_Avance	

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.

NICSP 35 - Estados financieros consolidados

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 35

Aplica	No
Porcentaje_Avance	

Código Institución	Nombre institución	Consolida	
		SI	NO
Total			

NICSP 36 - Inversiones en asociadas y negocios conjuntos

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 36

Aplica	No
Porcentaje_Avance	

Código Institución	Nombre institución	% Participación
Total, instituciones		

NICSP 37 -Acuerdos conjuntos

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 37

Aplica	No
Porcentaje_Avance	

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.

NICSP 38 -Revelación de intereses en otras entidades

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 38

Aplica	No
Porcentaje_Avance	

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;

NICSP 39 - Beneficios a Empleados

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 39

Aplica	SI
Porcentaje_Avance	100,00%

	Montos Pago	Días sin disfrute	Cantidad
Vacaciones	₡9 118 213,30	6103,5	
Convención colectiva	₡0,00		
Cesantía	₡0,00		
Preaviso	₡0,00		

	SI	NO
Servicios Médicos	1	

NICSP 40 -Combinaciones en el sector público

Los cuadros de aplicación y porcentaje de avance se completan de forma automática al pegar la información de la pestaña "MATRIZ_AUTOEVALUACION".

Si esta es de aplicación, completar los cuadros con la información respectiva

NICSP 40

Aplica	No
Porcentaje_Avance	

Consejo de Seguridad Vial (COSEVI)
Notas Particulares

Se les solicita completar el siguiente cuadro, seleccionando SI - NO de acuerdo a la situación actual de la entidad

PREGUNTAS NOTAS PARTICULARES	RESPUESTA	
1- ¿La entidad aplica la Ley de reducción de la deuda pública por medio de la venta de activos ociosos o subutilizados del sector público (10092)?	APLICACIÓN	NO
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?	APLICACIÓN	SI
3- ¿La entidad tiene actualizado los Manuales de Procedimientos Contables y este aprobado por el máximo jerarca?!	APLICACIÓN	SI
4- ¿Su institución realizó reclasificaciones de cuentas, en el periodo actual?	APLICACIÓN	NO
5- ¿Su institución realizó depuración de cifras, en el periodo actual?	APLICACIÓN	NO
6- ¿Su institución realizó conciliaciones de cuentas recíprocas y confirmación de saldos con otras con otras Instituciones?	APLICACIÓN	SI
7- ¿La institución cuenta con sistema de información integrado para elaborar los Estados Financieros y la reportería?	APLICACIÓN	NO
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?	APLICACIÓN	SI
9- ¿La entidad realiza la conversión de cifras de moneda extranjera a moneda nacional?	APLICACIÓN	SI
10- ¿El método de evaluación para inventarios utilizado por la institución es PEPS?	APLICACIÓN	SI
11- ¿El método de utilizado por la Institución es Estimación por Incobrables (ANTIGÜEDAD DE SALDOS)?	APLICACIÓN	SI
12- ¿El método utilizado en la Institución para la Depreciación o agotamiento es Línea Recta?	APLICACIÓN	SI
13- ¿La Entidad audita de manera externa los Estados Financieros?	APLICACIÓN	SI
14- ¿La entidad lleva los libros contables en formato digital?	APLICACIÓN	SI
15- ¿Los libros contables se encuentran actualizados?	APLICACIÓN	SI
16- ¿Incluye un informe actualizado de la matriz de autoevaluación?	APLICACIÓN	SI
17- ¿Incluye Informes de Auditorías y CGR?	APLICACIÓN	SI
18- ¿Incluye resultados de Oficios o correo de Observaciones CN?	APLICACIÓN	SI
19- ¿Incluye nota particular denominada "Estados Financieros y Balanza de Comprobación de Apertura"?	APLICACIÓN	SI