



Municipalidad de Santo Domingo de Heredia
Balance de Comprobación
Al 30 de Setiembre del 2017
(en colones)

1.01.01	CAJA BANCO CAJERO	1,343,749,984.33	
1.01.02	CAJA Y BANCO - FONDOS ESPECIALES	27,981,493.72	
1.01.03	CUENTAS POR COBRAR	1,024,954,507.68	
1.01.04	Menos: PROVISIÓN COBRANZA DUDOSA		
1.01.05	EXISTENCIAS		
1.01.06	Menos: PROVISIÓN EXISTENCIAS		
1.01.07	MERCANCIAS EN TRÁNSITO		
1.01.08	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	7,631,060.00	
1.01.09	INVERSIONES A CORTO PLAZO	1,803,064,749.88	
1.02.01	DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO		
1.02.02	CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO		
1.02.03	Menos: PROVISION COBRANZA DUDOSA		
1.03.01	PRÉSTAMOS		
1.03.02	Menos: PROVISIÓN COBRANZA DUDOSA		
1.03.03	ADQUISICIÓN DE VALORES		
1.03.04	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS		
1.04.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO MOBILIARIO PROPIEDAD	1,656,136,486.83	
1.04.01.02	Menos: DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO MOBILIARIO PROPIEDAD		156,564,091.00
1.04.01.03	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	2,632,343,668.37	
1.04.01.04	Menos: DEPRECIACIÓN ACUMULADA CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS		
1.04.01.05	BIENES PREEXISTENTES (TERRENOS-EDIFICIOS-OTRAS OBRAS)	879,114,441.35	
1.04.01.06	Menos: DEPRECIACIÓN ACUMULADA BIENES PREEXISTENTES		209,142,628.00
1.04.01.07	BIENES DURADEROS DIVERSOS		
1.04.02	Menos: AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO		
1.04.03	BIENES DE USO PÚBLICO		
1.04.04.01	PATENTES		
1.04.04.02	DERECHOS	256,750.00	
1.04.04.03	DEPOSITOS		
1.04.04.04	LICENCIAS	26,526,430.34	
1.04.04.05	DECOMISOS EN EFECTIVO Y EN ESPECIE		
2.01.01	CUENTA POR PAGAR		27,471,912.79
2.01.02	SALDOS DEL PRESUPUESTO POR INCORPORAR		
2.01.03	RETENCIONES POR PAGAR		114,133,642.48
2.01.04	GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR		95,578,154.52
2.01.05	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO (ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO)		
2.01.06	ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO -PORCIÓN CORRIENTE MONTO PAGAR PERIODO		19,668,510.20
2.01.07	PROVISIONES LEGALES		
2.02.01	CUENTA POR PAGAR LARGO PLAZO		
2.02.02	ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO		358,987,165.24
2.02.03	PROVISIONES PARA BENEF SOCIALES		
2.02.04	INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADOS		
2.02.05	JUBILACIONES		
2.02.06	OTRAS CUENTAS DEL PASIVO		7,266,655.00
3.01	PATRIMONIO		4,976,056,583.74
3.02	EXCEDENTE PRESUPUESTARIO	0.00	
3.03	EXCEDENTE NO PRESUPUESTARIO		
4.1	INGRESOS CORRIENTES	960,582,733.90	
4.2	INGRESOS DE CAPITAL	137,821,029.26	
4.3	FINANCIAMIENTO		8,973,755.03
4.4	INGRESOS NO PRESUPUESTARIOS		2,096,020.67
5.01	PROGRAMA I (DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERALES)		824,292,597.85
5.02	PROGRAMA II (SERVICIOS COMUNALES)		1,268,122,540.41
5.03	PROGRAMA III (INVERSIONES)		1,993,295,663.08
5.04	PROGRAMA IV (PARTIDAS ESPECIFICAS)		13,468,748.74
5.05	EGRESOS NO PRESUPUESTARIOS		
5.09	OTROS GASTOS (GASTOS NO DESEMBOLSABLES)	152,448,353.93	
7.01.01	PRESUPUESTO ORDINARIO		
7.01.02	MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS		
7.01.03	SUPERAVIT DE INGRESOS		
7.01.04	DEFICIT DE INGRESOS		
7.01.05	ECONOMÍA DE EGRESOS		
7.01.06	LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA		
7.02.01	VARIACIONES PATRIMONIALES		577,493,020.84
7.02.02	LIQUIDACIÓN NO PRESUPUESTARIA		
	SUMAS IGUALES	10,652,611,689.59	10,652,611,689.59



Municipalidad de Santo Domingo de Heredia
Estado de Resultados Presupuestado
01 enero - 30 de Setiembre de 2017
(en colones)

Descripción de la Cuenta	Asignación	Ejecución	Saldo
PRESUPUESTO INGRESOS			
Ingresos Corrientes:			
Ingresos Tributarios	2,366,797,098.64	1,976,392,833.51	390,404,265.13
Contribuciones Sociales			0.00
Ingresos No Tributarios	1,912,939,929.01	1,348,558,324.61	564,381,604.40
Transferencias Corrientes del Sector Público	10,570,831.00	4,773,966.63	5,796,864.37
Total Ingresos Corrientes	4,290,307,858.65	3,329,725,124.75	960,582,733.90
Ingresos de Capital:			
Transferencias de Capital	404,726,714.55	266,905,685.29	137,821,029.26
Total Ingresos de Capital	404,726,714.55	266,905,685.29	137,821,029.26
Financiamiento:			
Financiamiento Interno	0.00	0.00	0.00
Recursos de Vigencias Anteriores	1,972,229,790.16	1,981,203,545.19	-8,973,755.03
Total Financiamiento	1,972,229,790.16	1,981,203,545.19	-8,973,755.03
TOTAL GENERAL INGRESOS	6,667,264,363.36	5,577,834,355.23	1,089,430,008.13
PRESUPUESTO EGRESOS			
Programa I	1,752,988,919.35	928,696,321.50	824,292,597.85
Programa II	2,576,900,713.75	1,308,778,173.34	1,268,122,540.41
Programa III	2,323,905,981.52	330,610,318.44	1,993,295,663.08
Programa IV	13,468,748.74	0.00	13,468,748.74
TOTAL GENERAL EGRESOS	6,667,264,363.36	2,568,084,813.28	4,099,179,550.08
RESUMEN			
Disponibilidad Presupuestaria de Egresos			4,099,179,550.08
Menos			
Ingresos Estimados por Recibir			1,089,430,008.13
EXCEDENTE PRESUPUESTARIO			3,009,749,541.95
COMPROBACIÓN POR INGRESOS Y EGRESOS REALES			
Ingresos Reales			5,577,834,355.23
Menos			
Egresos Reales			2,568,084,813.28
EXCEDENTE PRESUPUESTARIO			3,009,749,541.95
COMPOSICIÓN			
FONDO FIJO CAJA RECAUDADORA			300,000.00
FONDO FIJO CAJA CHICA			1,237,200.00
B.C.R. CTA 220-12949-6 (TIMBRES)			487,168,470.19
B.N.C.R.CTA 031000482-3 (GENERAL)			300,053,907.62
B.N.C.R.CTA 031000483-1 (P.E.I)			16,244.95
B.N.C.R.CTA 031000545-7 (L.8114)			39,449.45
B.N.C.R.CTA 031001325-3 (CONECTIVIDAD)			31,583,032.50
B.N.C.R.CTA 031001515-9 (ICODER)			6,239,095.00
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (LEY N°8114)			291,239,222.77
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2007)			1,000,706.49
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDA ESP. URB 1° DE Diciembre STA ROSA)			-10.44
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2008)			72,104.97
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (FONDO SOLIDARIO GACETA 114 1368)			27,981,493.72
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDA ESP.PISCINA POLIDEPORT 2008)			1,972,478.33
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDA ESP.ARREGLO C VICTORIA 2008)			0.00
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDA ESP.GOV.GACETA 100 2659)			-1,539,830.61
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDA ESP.GOV.GACETA 20 269-10)			-126,263.47
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDA ESP.GOV.GACETA 56 213-11)			8,500.00
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2009)			2,151.72
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2010)			26,284.21
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2011)			1,155,416.80
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2012)			334,730.93
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2013)			1,037,499.36
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2014)			929,016.21
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2015)			129,278.55
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2016)			9,509,365.00
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESP. LEY N°8131-Persona Joven)			7,992,090.90
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESP. LEY N°8131-FODESAF-CECUDI)			151,243,822.23
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDA ESP.GOV.GACETA 180-2013 LEY 9166)			50,030,000.00
CERTIFICADO(S) DE DEPOSITO A PLAZO B.N.C.R.			1,045,581,443.03
CERTIFICADO(S) DE DEPOSITO A PLAZO B.C.R.			757,483,306.85
TOTAL			3,172,700,207.26

Nota: Diferencia con relación a la composición efectiva, originada por las cuentas por cobrar, cuentas por cobrar sobre intereses devengados en inversiones en Certificados de Depósito a Plazo, las cuentas por pagar y retenciones por pagar y el remanente del excedente presupuestario correspondiente a las notas de debito y crédito identificadas y en afectación al superavit del periodo, las garantías de cumplimiento o participación depositadas en cuenta corriente según corresponda. Adicionalmente el efecto de los compromisos ejecutados en el presente periodo correspondientes al anterior (ejecución de compromisos de periodo anterior).



Municipalidad de Santo Domingo de Heredia
Estado de Resultados No Presupuestados
01 enero - 30 de Setiembre de 2017
(en colones)

Descripción de la Cuenta	Monto	Totales
INGRESOS NO PRESUPUESTARIOS		2,096,020.67
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL (EJERCICIO)	0.00	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL (VIGENCIAS ANTERIORES)		
RECURSOS VIGENCIAS ANTERIORES	2,096,020.67	
EGRESOS NO PRESUPUESTARIOS		0.00
EGRESOS ORDINARIOS		
CONSTRUCCIÓN ADICIONES Y MEJORAS	0.00	
EXCEDENTE NO PRESUPUESTARIO		2,096,020.67
COMPOSICIÓN		
B.N.C.R.CTA 031000484-9 (P.E.II)		2,096,020.67
TOTALES		2,096,020.67



Municipalidad de Santo Domingo de Heredia
Estado Consolidado de Resultados
01 enero - 30 de Setiembre de 2017
(en colones)

EXCEDENTE PRESUPUESTARIO	3,009,749,541.95
EXCEDENTE NO PRESUPUESTARIO	2,096,020.67
TOTAL	3,011,845,562.62

COMPOSICIÓN

FONDO FIJO CAJA RECAUDADORA	300,000.00
FONDO FIJO CAJA CHICA	1,237,200.00
B.N.C.R. CTA 220-12949-6 (TIMBRES)	487,168,470.19
B.N.C.R.CTA 031000482-3 (GENERAL)	300,053,907.62
B.N.C.R.CTA 031000483-1 (P.E.I)	16,244.95
B.N.C.R.CTA 031000484-9 (P.E.II)	2,096,020.67
B.N.C.R.CTA 031000545-7 (L.8114)	39,449.45
B.N.C.R.CTA 031001325-3 (CONECTIVIDAD)	31,583,032.50
B.N.C.R.CTA 031001515-9 (ICODER)	6,239,095.00
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (LEY N°8114)	291,239,222.77
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2007)	1,000,706.49
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDA ESP. URB 1° DE Diciembre STA ROSA)	-10.44
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2008)	72,104.97
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (FONDO SOLIDARIO GACETA 114 1368)	27,981,493.72
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDA ESP.PISCINA POLIDEPORT 2008)	1,972,478.33
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDA ESP.ARREGLO C VICTORIA 2008)	0.00
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDA ESP.GOV.GACETA 100 2659)	-1,539,830.61
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDA ESP.GOV.GACETA 20 269-10)	-126,263.47
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDA ESP.GOV.GACETA 56 213-11)	8,500.00
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2009)	2,151.72
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2010)	26,284.21
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2011)	1,155,416.80
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2012)	334,730.93
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2013)	1,037,499.36
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2014)	929,016.21
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2015)	129,278.55
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESPEC. LEY N°7755-2016)	9,509,365.00
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESP. LEY N°8131-Persona Joven)	7,992,090.90
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDAS ESP. LEY N°8131-FODESAF-CECUDD)	151,243,822.23
CTA CAJA UNICA TESORERÍA NACIONAL (PARTIDA ESP.GOV.GACETA 180-2013 LEY 9166)	50,030,000.00
CERTIFICADO(S) DE DEPOSITO A PLAZO B.N.C.R.	1,045,581,443.03
CERTIFICADO(S) DE DEPOSITO A PLAZO B.C.R.	757,483,306.85
TOTAL	3,174,796,227.93

Nota: Diferencia con relación a la composición efectiva, originada por las cuentas por cobrar, cuentas por cobrar sobre intereses devengados en inversiones en Certificados de Depósito a Plazo, las cuentas por pagar y retenciones por pagar y el remanente del excedente presupuestario correspondiente a las notas de debito y crédito identificadas y en afectación al superavit del periodo, las garantías de cumplimiento o participación depositadas en cuenta corriente según corresponda. Adicionalmente el efecto de los compromisos ejecutados en el presente periodo correspondientes al anterior (ejecución de compromisos de periodo anterior).



Municipalidad de Santo Domingo de Heredia
Balance General (Intermedio-Presupuestario)
Al 30 de Setiembre del 2017
(en colones)

1	ACTIVO		
1.01	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)		
1.01.01	CAJA Y BANCOS - CAJERO	1,343,749,984.33	
1.01.02	CAJA Y BANCO - FONDOS ESPECIALES	27,981,493.72	
1.01.03	CUENTAS POR COBRAR	1,024,954,507.68	
1.01.04	Menos: PROVISIÓN COBRANZA DUDOSA		0.00
1.01.05	EXISTENCIAS		0.00
1.01.06	Menos: PROVISIÓN EXISTENCIAS		0.00
1.01.07	MERCANCIAS EN TRÁNSITO		
1.01.08	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	7,631,060.00	
1.01.09	INVERSIONES A CORTO PLAZO	1,803,064,749.88	
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES (CIRCULANTES)		4,207,381,795.61
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.02.01	DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO		
1.02.02	CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO		0.00
1.02.03	Menos: PROVISION COBRANZA DUDOSA		0.00
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		0.00
1.03	ACTIVO FINANCIERO		
1.03.01	PRÉSTAMOS		
1.03.02	Menos: PROVISIÓN COBRANZA DUDOSA		
1.03.03	ADQUISICIÓN DE VALORES		
1.03.04	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS		
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		0.00
1.04	ACTIVOS NO FINANCIEROS		
1.04.01	BIENES DURADEROS		
1.04.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO MOBILIARIO PROPIEDAD	1,656,136,486.83	
1.04.01.02	Menos: DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO MOBILIARIO PROPIEDAD	-156,564,091.00	
1.04.01.03	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	2,632,343,668.37	
1.04.01.04	Menos: DEPRECIACIÓN ACUMULADA CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS		0.00
1.04.01.05	BIENES PREEXISTENTES (TERRENOS-EDIFICIOS-OTRAS OBRAS)	879,114,441.35	
1.04.01.06	Menos: DEPRECIACIÓN ACUMULADA BIENES PREEXISTENTES	-209,142,628.00	
1.04.01.07	BIENES DURADEROS DIVERSOS		0.00
1.04.02	Menos: AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO		0.00
1.04.03	BIENES DE USO PÚBLICO		0.00
1.04.04	ACTIVOS INTANGIBLES		
1.04.04.01	PATENTES		
1.04.04.02	DERECHOS	256,750.00	
1.04.04.03	DEPOSITOS		
1.04.04.04	LICENCIAS	26,526,430.34	
1.04.04.05	DECOMISOS EN EFECTIVO Y EN ESPECIE		
	TOTAL ACTIVOS NO FINANCIEROS		4,828,671,057.89
	TOTAL DEL ACTIVO		9,036,052,853.50
2	PASIVO		
2.01	PASIVO CORRIENTE (CIRCULANTE-CORTO PLAZO)		
2.01.01	CUENTA POR PAGAR (CORTO PLAZO)	27,471,912.79	
2.01.02	SALDOS DEL PRESUPUESTO POR INCORPORAR		
2.01.03	RETENSIONES POR PAGAR	114,133,642.48	
2.01.04	GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	95,578,154.52	
2.01.05	ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO (DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO)		
2.01.06	ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO (PORCIÓN CORRIENTE (MOTO A PAGAR PERIODO))	19,668,510.20	
2.01.07	PROVISIONES LEGALES		
	TOTAL PASIVO CIRCULANTE		256,852,219.99
2.02	PASIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)		
2.02.01	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO (ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO)		0.00
2.02.02	ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	358,987,165.24	
2.02.03	PROVISIONES PARA BENEFICIOS SOCIALES		
2.02.04	INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADOS		
2.02.05	JUBILACIONES		
2.02.06	OTRAS CUENTAS DEL PASIVOS	7,266,655.00	
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)		366,253,820.24
	TOTAL DEL PASIVO		623,106,040.23
3	HACIENDA PUBLICA (ERARIO)		
3.01	PATRIMONIO	5,401,101,250.65	
3.02	EXCEDENTE PRESUPUESTARIO	3,009,749,541.95	
3.03	EXCEDENTE NO PRESUPUESTARIO	2,096,020.67	
	TOTAL DEL ERARIO		8,412,946,813.27
	TOTAL PASIVO Y ERARIO		9,036,052,853.50



Municipalidad de Santo Domingo de Heredia
Reporte General Para Libros Legales
Al 30 de setiembre del 2017

(en colones)

	SALDO ANTERIOR		PERIODO		SALDO ACTUAL	
	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
1.01.01 CAJA Y BANCOS - CAJERO	1,359,076,065.62	0.00	1,339,949,273.79	1,355,275,355.08	1,343,749,984.33	0.00
1.01.02 CAJA Y BANCO - FONDOS ESPECIALES	27,981,493.72	0.00	0.00	0.00	27,981,493.72	0.00
1.01.03 CUENTAS POR COBRAR	1,089,570,956.44	0.00	161,669,648.70	226,286,097.46	1,024,954,507.68	0.00
1.01.04 Menos: PROVISIÓN COBRANZA DUDOSA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.01.05 EXISTENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.01.06 Menos: PROVISIÓN EXISTENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.01.07 MERCANCIAS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.01.08 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	10,014,294.67	0.00	240,678.00	2,623,912.67	7,631,060.00	0.00
1.01.09 INVERSIONES A CORTO PLAZO	1,794,711,944.78	0.00	765,836,111.95	757,483,306.85	1,803,064,749.88	0.00
1.02.01 DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.02.02 CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.02.03 Menos: PROVISIÓN COBRANZA DUDOSA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.03.01 PRÉSTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.03.02 Menos: PROVISIÓN COBRANZA DUDOSA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.03.03 ADQUISICIÓN DE VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.03.04 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.01.01 MAQUINARIA Y EQUIPO MOBILIARIO PROPIEDAD	1,633,794,777.77	0.00	22,341,709.06	0.00	1,656,136,486.83	0.00
1.04.01.02 Menos: DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO MOBILIARIO PROPIEDAD	0.00	156,564,091.00	0.00	0.00	0.00	156,564,091.00
1.04.01.03 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	2,632,343,668.37	0.00	0.00	0.00	2,632,343,668.37	0.00
1.04.01.04 Menos: DEPRECIACIÓN ACUMULADA CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.01.05 BIENES PREEXISTENTES (TERRENOS-EDIFICIOS-OTRAS OBRAS)	879,114,441.35	0.00	0.00	0.00	879,114,441.35	0.00
1.04.01.06 Menos: DEPRECIACIÓN ACUMULADA BIENES PREEXISTENTES	0.00	209,142,628.00	0.00	0.00	0.00	209,142,628.00
1.04.01.07 BIENES DURADEROS DIVERSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.02 Menos: AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.03 BIENES DE USO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.04.01 PATENTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.04.02 DERECHOS	0.00	0.00	256,750.00	0.00	256,750.00	0.00
1.04.04.03 DEPOSITOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.04.04 LICENCIAS	25,615,430.34	0.00	911,000.00	0.00	26,526,430.34	0.00
1.04.04.05 DECOMISOS EN EFECTIVO Y EN ESPECIE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.01.01 CUENTA POR PAGAR (CORTO PLAZO)	0.00	21,909,999.72	21,855,280.21	27,417,193.28	0.00	27,471,912.79
2.01.02 SALDOS DEL PRESUPUESTO POR INCORPORAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.01.03 RETENCIONES POR PAGAR	0.00	103,026,085.74	43,571,885.45	54,679,442.19	0.00	114,133,642.48
2.01.04 GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	0.00	84,736,166.71	208,916.67	11,050,904.48	0.00	95,578,154.52
2.01.05 ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO (DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.01.06 ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO (PORCIÓN CORRIENTE (MOTO A PAGAR PERIODO))	0.00	18,032,091.08	0.00	1,636,419.12	0.00	19,668,510.20
2.01.07 PROVISIONES LEGALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.02.01 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO (ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.02.02 ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO	0.00	360,623,584.36	1,636,419.12	0.00	0.00	358,987,165.24
2.02.03 PROVISIONES PARA BANEFIICIOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.02.04 INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.02.05 JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.02.06 OTRAS CUENTAS DEL PASIVOS	0.00	9,375,405.00	3,308,565.55	1,199,815.55	0.00	7,266,655.00
3.01 PATRIMONIO	0.00	4,976,056,583.74	0.00	0.00	0.00	4,976,056,583.74
3.02 EXCEDENTE PRESUPUESTARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.03 EXCEDENTE NO PRESUPUESTARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.04 RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.05 RESULTADOS ACUMULADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.06 RESULTADOS DEL PERIODO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.01 INGRESOS CORRIENTES	1,131,337,314.71	0.00	1,119,107.00	171,873,687.81	960,582,733.90	0.00
4.02 INGRESOS DE CAPITAL	199,949,155.71	0.00	4,030,421.55	66,158,548.00	137,821,029.26	0.00
4.03 FINANCIAMIENTO	0.00	936,133,913.42	927,160,158.39	0.00	0.00	8,973,755.03
4.04 INGRESOS NO PRESUPUESTARIOS	0.00	2,096,020.67	0.00	0.00	0.00	2,096,020.67
5.01 PROGRAMA I (DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERALES)	0.00	823,141,339.32	100,049,538.68	101,200,797.21	0.00	824,292,597.85
5.02 PROGRAMA II (SERVICIOS COMUNALES)	0.00	1,295,578,357.33	174,139,714.70	146,683,897.78	0.00	1,268,122,540.41
5.03 PROGRAMA III (INVERSIONES)	0.00	1,286,666,202.01	25,347,978.46	731,977,439.53	0.00	1,993,295,663.08
5.04 PROGRAMA IV (PARTIDAS ESPECIFICAS)	0.00	12,943,215.00	1,639,682.00	2,165,215.74	0.00	13,468,748.74
5.05 EGRESOS NO PRESUPUESTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.09 OTROS GASTOS	132,815,751.07	0.00	19,841,519.53	208,916.67	152,448,353.93	0.00
7.01.01 PRESUPUESTO ORDINARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.01.02 MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	0.00	0.00	981,337,350.26	981,337,350.26	0.00	0.00
7.01.03 SUPERAVIT DE INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.01.04 DEFICIT DE INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.01.05 ECONOMÍA DE EGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.01.06 LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.02.01 VARIACIONES PATRIMONIALES	0.00	620,299,611.45	122,942,824.67	80,136,234.06	0.00	577,493,020.84
7.02.02 LIQUIDACIÓN NO PRESUPUESTARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	10,916,325,294.55	10,916,325,294.55	4,719,394,533.74	4,719,394,533.74	10,652,611,689.59	10,652,611,689.59
	10,916,325,294.55	10,916,325,294.55			10,652,611,689.59	10,652,611,689.59



Municipalidad de Santo Domingo de Heredia
Balance General
Al 30 de Setiembre del 2017
(en colones)

Descripción de la Cuenta		Periodo	
		2017	2016
Activo			
Activo Corriente			
Caja y Banco Cajero (aux)	3	1,343,749,984.33	1,340,033,557.33
Caja y Banco – Fondos Especiales (C) (aux)	3	27,981,493.72	27,981,493.72
Cuentas por Cobrar (aux)	4	1,014,692,328.00	831,257,194.00
Menos: Provisión Cobranza Dudosa	5	0.00	0.00
Existencias	6	0.00	0.00
Menos : Provisión Existencias	7	0.00	0.00
Mercancías en Tránsito	8	0.00	0.00
Gastos Pagados por Anticipado	9	7,631,060.00	857,511.33
Inversiones Corto Plazo (aux)	10	1,813,326,929.56	1,087,133,767.38
Total Activo Corriente		4,207,381,795.61	3,287,263,523.76
Activo No Corriente Fijo			
Documentos por Cobrar Largo Plazo (aux)	11	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar Largo Plazo (aux)	12	0.00	0.00
Menos: Provisión Cobranza Dudosa	13	0.00	0.00
Total Activo no Corriente Fijo		0.00	0.00
Activos Financieros			
Préstamos (aux)	14	0.00	0.00
Menos: Provisión Cobranza Dudosa	15	0.00	0.00
Adquisición de Valores (aux)	16	0.00	0.00
Otros Activos Financieros (aux)	17	0.00	0.00
Total Activos Financieros		0.00	0.00
Activos no Financieros			
Bienes Duraderos			
Maquinaria, Equipo y Mobiliario (aux)	18	1,656,136,486.83	1,597,224,324.68
Menos: Depreciación Acumulada (aux)	19	-156,564,091.00	-156,564,091.00
Construcciones, Adiciones y Mejoras (aux)	20	2,632,343,668.37	2,438,894,817.13
Menos: Depreciación Acumulada (aux) (D)		0.00	0.00
Bienes Preexistentes			
Terrenos (aux)	21	153,891,427.00	153,891,427.00
Edificios (aux)	22	725,223,014.35	720,918,410.33
Menos: Depreciación Acumulada (aux)	23	-209,142,628.00	-209,142,628.00
Otras Obras	24	0.00	0.00
Menos: Depreciación Acumulada (aux)	25	0.00	0.00
Bienes Duraderos Diversos		0.00	0.00
Duraderos Diversos	26	0.00	0.00
Semovientes (aux)	27	0.00	0.00
Menos: Amortización y Agotamiento (aux)	28	0.00	0.00
Piezas y Obras de Colección	29	0.00	0.00
Bines de Uso Público	30	0.00	0.00
Activos Intangibles			
Patentes	31	0.00	0.00
Derechos (A)	32	256,750.00	0.00
Depósitos	33	0.00	0.00
Licencias	34	26,526,430.34	25,517,130.34
Decomisos	35	0.00	0.00
Total Bienes Duraderos		4,828,671,057.89	4,570,739,390.48
Total Activo No Corriente		4,828,671,057.89	4,570,739,390.48
<u>TOTAL ACTIVO</u>		9,036,052,853.50	7,858,002,914.24



Municipalidad de Santo Domingo de Heredia
Balance General
Al 30 de Setiembre del 2017
(en colones)

Descripción de la Cuenta		Periodo	
		2017	2016
Pasivo y Patrimonio			
Pasivo Corriente			
Cuentas por Pagar (aux)	36	27,471,912.79	0.00
Retenciones Por Pagar (aux)	37	114,133,642.48	92,560,747.72
gastos acumulados por pagar	38	95,578,154.52	10,757,796.14
Endeudamiento Corto Plazo (aux)	39	0.00	0.00
Endeudamiento a Largo Plazo - Porción Corriente (monto a pagar en el periodo) (aux)	40	19,668,510.20	46,223,108.27
Provisiones	41	0.00	0.00
Total Pasivo Corriente		256,852,219.99	149,541,652.13
Pasivo No Corriente			
Cuentas por pagar Largo Plazo (aux)	42	0.00	0.00
Endeudamiento Largo Plazo (aux)	43	358,987,165.24	372,901,585.00
Provisiones para Benef. Sociales	44	0.00	0.00
Ingresos Cobrados por Anticipado	45	0.00	0.00
Jubilaciones	46	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo (A)	47	7,266,655.00	33,098,793.04
Total Pasivo No Corriente		366,253,820.24	406,000,378.04
<u>TOTAL PASIVO,</u>		623,106,040.23	555,542,030.17
Patrimonio			
Hacienda Pública	48	1,058,271,474.97	1,058,271,474.97
Reservas	49	0.00	0.00
Resultados Acumulados (B)	50	6,424,768,534.10	5,295,503,706.45
Resultados del periodo	51	929,906,804.20	948,685,702.65
Total Patrimonio		8,412,946,813.27	7,302,460,884.07
<u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u>		9,036,052,853.50	7,858,002,914.24

0.00

0.00

(A): Por medio de consultas periodos anteriores a funcionarios de la Contabilidad Nacional se incluyen los recursos correspondientes a las garantías de cumplimiento y de participación como respaldo del bien o servicio que esta dando a la institución por parte de los proveedores, tanto el ingreso como la cuenta por pagar en la medida del cumplimiento del proceso u obra o proyecto a realizar así como la participación en procesos de contratación vigentes.

(B): Existe en la actualidad estudio de purificación y reclasificación de activos, para los periodos venideros se reflejaran entre las diferentes cuentas involucradas el efecto nombrado, con base a los clasificaciones y términos determinados para el sector público.

(C): Corresponden a los recursos originados en la Ley N°8627, Ley de presupuesto Ordinario y Extraordinario de la República que viene del ejercicio económico del año 2008, y distribuidos mediante el Decreto N°34554-H.Gaceta 114-2008. Recursos provenientes del Fondo Solidario con la República Popular China para el desarrollo de proyectos comunales.

(D): Saldo reclasificado a cuenta a bienes preexistentes por nuevo modelo de Estados Financieros e indicaciones de la Contabilidad Nacional.



Municipalidad de Santo Domingo de Heredia
Estado de Resultados
del 01 de Enero al 30 de Setiembre del año 2017
(en colones)

Descripción de la Cuenta		Período	
		2017	2016
Ingresos Corrientes:			
Ingresos Tributarios (aux)	1	1,976,392,833.51	2,408,757,587.02
Contribuciones Sociales	2	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios (aux)	3	1,348,558,324.61	1,811,517,258.84
Transferencias Corrientes y Capital (aux)	4	271,679,651.92	278,322,814.00
Total Ingresos Corrientes		3,596,630,810.04	4,498,597,659.86
Gastos Corrientes			
Remuneraciones	5	1,377,778,122.64	1,845,415,280.14
Servicios	6	703,639,471.47	849,610,017.41
Materiales y Suministros	7	201,426,170.04	254,693,309.45
Intereses y Comisiones	8	42,968,476.89	65,546,100.26
Transferencias Corrientes y Capital (aux)	9	341,214,629.80	534,647,249.95
Cuentas Especiales	10	0.00	0.00
Total Gastos Corrientes		2,667,026,870.84	3,549,911,957.21
Superávit (Déficit) Corriente		929,603,939.20	948,685,702.65
Otros Ingresos y Gastos:			
Otros Ingresos			
Ganancias en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	11		
Diferencias Positivas Tipo de Cambio	12		
Ganancia por Reclasificación de Activos Fijos	13		
Otros Ingresos	14	302,865.00	0.00
Total Otros Ingresos		302,865.00	0.00
Otros Gastos			
Pérdida en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	15	0.00	0.00
Diferencias Negativas Tipo de Cambio	16	0.00	0.00
Gastos de Depreciación, Agotamiento.	17	0.00	0.00
Gastos de Diferidos Intangibles	18	0.00	0.00
Pérdidas por Reclasificaciones de Activos Fijos	19	0.00	0.00
Pérdidas por Cuentas Incobrables	20	0.00	0.00
Pérdidas en Existencias	21	0.00	0.00
Otros Gastos	22	0.00	0.00
Total Otros Gastos		0.00	0.00
Superávit (Déficit) de Otros Ingresos y Gastos		302,865.00	0.00
Impuesto de Renta	23	0.00	0.00
Reservas	24	0.00	0.00
Superávit (Déficit) Neto del Periodo	25	929,906,804.20	948,685,702.65



Municipalidad de Santo Domingo de Heredia
Estado de Flujo de Efectivo
del 01 de Enero al 30 de Setiembre del año 2017
 (en colones)

Descripción de la Cuenta		Período	
		2017	2016
A. Actividades de Operación			
1. Entradas de Efectivo			
Cobro de Ingresos Tributarios	1	1,973,485,944.51	2,406,980,495.02
Recibo de Contribuciones Sociales	2	0.00	0.00
Venta de Bienes y Servicios	3	1,205,446,613.20	1,631,248,518.60
Cobro de Derechos y Traspasos	4	0.00	0.00
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	5	107,465,716.00	161,298,639.30
Transferencias Corrientes Recibidas (A)	6	4,773,966.63	8,864,673.00
Otros Cobros (F)	7	7,233,353.54	36,901,097.68
Diferencias de Tipo de Cambio	8	0.00	0.00
Total Entrada de Efectivo		3,298,405,593.88	4,245,293,423.60
2. Salidas de Efectivo			
Pago de Remuneraciones	9	1,245,215,795.95	1,832,207,748.33
Pago a Proveedores y Acreedores	10	910,536,350.94	1,103,997,254.18
Transferencias Corrientes Entregadas (A)	11	331,286,559.10	465,147,249.95
Jubilación	12	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Multas	13	0.00	0.00
Diferencias de Tipo de Cambio	14	0.00	0.00
Otros Pagos	15	32,241,858.59	9,030,985.14
Total Salidas de Efectivo		2,519,280,564.58	3,410,383,237.60
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación		779,125,029.30	834,910,186.00
B. Actividades de Inversión			
1. Entradas de Efectivo			
Venta de Bienes Duraderos	16	0.00	0.00
Venta de Valores e Inversiones	17	0.00	0.00
Otros (D)	18	8,423,330.24	8,143,749.97
Total Entradas de Efectivo		8,423,330.24	8,143,749.97
2. Salidas de Efectivo			
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	19	44,682,337.15	142,033,149.17
Compra de Bienes	20	0.00	485,000.00
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	21	212,689,715.26	326,562,024.69
Compra de Valores e Inversiones (E)	22	700,000,000.00	0.00
Otros	23		
Total Salida de Efectivo		957,372,052.41	469,080,173.86
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión		-948,948,722.17	-460,936,423.89



Municipalidad de Santo Domingo de Heredia
Estado de Flujo de Efectivo
del 01 de Enero al 30 de Setiembre del año 2017
(en colones)

Descripción de la Cuenta		Período	
		2017	2016
C. Actividades de Financiación			
1. Entradas de Efectivo			
Donaciones de Capital en efectivo Recibidas	24	0.00	0.00
Transferencias de Capital Recibidas (A)	25	266,905,685.29	269,458,141.00
Préstamos Internos y/o Externos (B)	26	0.00	0.00
Amortización de préstamos e Intereses	27		
Otros (C)	28	0.00	0.00
Total Entradas de Efectivo		266,905,685.29	269,458,141.00
2. Salidas de Efectivo			
Donaciones de Capital en efectivo Entregadas	29	0.00	0.00
Transferencias de Capital Entregadas (A)	30	9,928,070.70	69,500,000.00
Amortización de préstamos e Intereses	31	83,437,494.72	118,578,587.04
Préstamos Internos y/o Externos	32		
Otros (C)	33	0.00	0.00
Total Salidas de Efectivo		93,365,565.42	188,078,587.04
Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación		173,540,119.87	81,379,553.96
D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo			
		3,716,427.00	455,353,316.07
E. Más: Saldo inicial de Caja			
		1,368,015,051.05	912,661,734.98
F. Igual: Saldo final de Caja			
		1,371,731,478.05	1,368,015,051.05

1,371,731,478.05 1,368,015,051.05
0.00 0.00

- (A) Los montos señalados corresponden al total de transferencias tanto corrientes como de capital del estado de resultado así como el auxiliar correspondiente (entradas y salidas)
- (B) Operación de financiamiento por desembolso en operación crediticia.
- (C) Ajuste en el periodo del ingreso del superavit.
- (D) Corresponden por concepto de intereses generados por realización efectiva de inversiones financieras y cuentas corrientes, en Certificado de Depósito a Plazo en entidad financiera estatal y ajustes en renovaciones y/o eliminaciones de inversiones.
- (E) Compra de Inversión en Certificado de Depósito a Plazo.
- (F) Ingresos por otros no tributarios y garantía de participación efectivamente depositada.



Municipalidad de Santo Domingo de Heredia
Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
Al 30 de Setiembre del 2017
(en colones)

	Hacienda Pública	Excedente de Revaluación	Reservas	Superávit (Déficit) Acumulado	Total
<i>Saldo al 31 de Diciembre 2016</i>	1,058,271,474.97	0.00	0.00	6,244,189,409.10	7,302,460,884.07
<i>Cambios en la Política Contable</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldos	1,058,271,474.97	0.00	0.00	6,244,189,409.10	7,302,460,884.07
<i>Excedente o Déficit de Revaluación de Bienes Duraderos</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Superávit (Déficit) en Revaluación de Propiedad</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Superávit (Déficit) en Revaluación de Inversiones</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Donaciones (Efectivo y Especie)</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Ajuste de superavit acumulado.</i>	0.00	0.00	0.00	50,880.00	50,880.00
<i>Ganancias y Pérdidas Netas No Reconocidas en el Estado de Resultados</i>	0.00	0.00	0.00	180,528,245.00	180,528,245.00
<i>Superávit Neto del Ejercicio</i>	0.00	0.00	0.00	929,906,804.20	929,906,804.20
Al 30 de Setiembre del 2017	1,058,271,474.97	0.00	0.00	7,354,675,338.30	8,412,946,813.27