

Consejo Nacional de Vialidad

Departamento de Contabilidad

ESTADOS FINANCIEROS
Al 31-12-2020

09 de febrero del 2021
FIN-01-2021-27 (229)

Licda. Jeannette Solano García
Sub Contadora Nacional
Ministerio de Hacienda

Referencia. Remisión de Estados Financieros al 31 de diciembre del 2020.

Estimado Señor:

En cumplimiento de lo solicitado por esa Contabilidad Nacional (CN) se subió a la Plataforma del Módulo Gestor del Ministerio de Hacienda en la opción de archivos anexos los siguientes documentos en relación con los Estados Financieros del CONAVI al 31-12-2020:

- 1- Registro de firmas autorizadas.
- 2- Matriz guía de verificación y presentación de requerimientos en los EEFF.
- 3- Matriz de Autoevaluación NICSP
- 4- Formato avance y seguimiento planes de acción institucionales
- 5- Matriz seguimiento del plan de acción
- 6- Estados Financieros del Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI) al 31-12-2020, según formatos Excel establecidos por esa CN, firmados en forma digital, en colones, en miles, con dos decimales, con los siguientes anexos:
 - Notas a Estados Financieros (Anexo N° 1).
 - Documentos sobre confirmación de saldos (Anexo 2)
 - Conciliación de Bienes entre el SIFCO y el SIBINET (Anexo N° 3).
 - Montos pagados por procesos de expropiaciones de terrenos para la construcción de obra vial nacional (bienes demaniales), pendientes de trasladar al MOPT (Anexo N° 4).
 - Detalle de activos y pasivos contingentes (Anexo N° 5).
 - Auxiliar de transacciones con otras entidades públicas (cuentas recíprocas) (Anexo N° 6)

Los Estados Financieros fueron cargados en el Módulo Gestor de esa Contabilidad Nacional.

Atentamente,

MARIO ALBERTO
RODRIGUEZ
VARGAS (FIRMA)
Firmado digitalmente por
MARIO ALBERTO RODRIGUEZ
VARGAS (FIRMA)
Fecha: 2021.02.11 10:41:30
-06'00'

Ing. Mario Rodríguez Vargas
Director Ejecutivo a.i.

JOSE MANUEL
ROJAS
MONGE
(FIRMA)
Firmado digitalmente por JOSE
MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA)
Fecha: 2021.02.10 12:50:24 -06'00'

Lic. José Rojas Monge
Director Financiero, a.i.

SERGIO DENNIS
RAINOLD
QUIROS (FIRMA)
Firmado digitalmente por
SERGIO DENNIS RAINOLD
QUIROS (FIRMA)
Fecha: 2021.02.09 08:53:57
-06'00'

MSc. Sergio Rainold Quirós, Lic.
Jefe del Departamento de Contabilidad

Adjunto lo indicado.

c. Consecutivo, archivo.

INDICE

Estados Financieros al 31-12-2020

Descripción
Oficio de remisión de Estados Financieros a la Contabilidad Nacional N° FIN-01-2021-27 (229) de fecha 09-02-2021.
Estados Financieros:
Estado de Situación Financiera o Balance General
Estado de Rendimiento Financiero
Estado de Flujo de Efectivo
Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
Estado de la Deuda Pública
Estado de Situación y Evolución de Bienes
Balanza de Comprobación
Anexo N° 1 Notas Explicativas a los Estados Financieros
Anexo N° 2 Documentos sobre confirmación de saldos y recaudaciones:
2.1 Transferencias de Caja Única por concepto de: Impuesto único sobre los combustibles, Impuesto a la propiedad de vehículos u otras transferencias de capital
2.2 Ingresos recaudados por concepto de Impuesto Único sobre los Combustibles y el Impuesto a la Propiedad de Vehículos
2.3 Cuentas por cobrar al Ministerio de Hacienda por concepto de Impuesto Único a los Combustibles e Impuesto a la Propiedad de Vehículos
2.4 Ingresos recaudados por concepto de Multas e Infracciones de Tránsito
2.5 Cuentas por pagar al Banco Centroamericano de Integración Económica
2.6 Garantías Ambientales en la Secretaría Técnica Nacional Ambiental (SETENA)
2.7 Transferencias de capital al Ministerio de Obras Públicas y Transportes por “montos pagados con recursos del CONAVI por procesos de expropiación de terrenos para la construcción de obra vial nacional y por obra vial”
Anexo N° 3 Conciliación de Bienes entre SIFCO Y SIBINET.
Anexo N° 4 Montos pagados por procesos de expropiaciones de terrenos, para la construcción de obra vial nacional (bienes demaniales).
Anexo N° 5 Activos y pasivos contingentes.
Anexo N° 6 Auxiliar de transacciones con otras entidades públicas



CONTABILIDAD NACIONAL

CONSOLIDACION DE CIFRAS

**REGISTRO DE FIRMAS
AUTORIZADAS**

Institución Consejo Nacional de Vialidad

Director Ejecutivo

Mario Rodríguez Vargas	03-0189-0060	MARIO ALBERTO RODRIGUEZ VARGAS (FIRMA)	Firmado digitalmente por MARIO ALBERTO RODRIGUEZ VARGAS (FIRMA) Fecha: 2021.02.11 10:42:30 -06'00'
Nombre Completo	Cédula de Identidad	Firma	

Dirección Financiera

José Rojas Monge	01-0759-0393	JOSE MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA)	Firmado digitalmente por JOSE MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA) Fecha: 2021.02.10 12:51:14 -06'00'
Nombre Completo	Cédula de Identidad	Firma	

Contador

Sergio Rainold Quirós	01-0968-0181	SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS (FIRMA)	Firmado digitalmente por SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS (FIRMA) Fecha: 2021.01.26 11:24:03 -06'00'
Nombre Completo	Cédula de Identidad	Firma	
	29603		
	No. Carnet Colegiado		
Douglas Calvo Sánchez	02-0584-0238	DOUGLAS CALVO SANCHEZ (FIRMA)	Firmado digitalmente por DOUGLAS CALVO SANCHEZ (FIRMA) Fecha: 2021.01.26 11:28:57 -06'00'
Nombre Completo	Cédula de Identidad	Firma	
	31805		
	No. Carnet Colegiado		
Ricardo Umaña Marín	01-0883-0155	RICARDO ALBERTO UMAÑA MARIN (FIRMA)	Firmado digitalmente por RICARDO ALBERTO UMAÑA MARIN (FIRMA) Fecha: 2021.01.26 11:53:19 -06'00'
Nombre Completo	Cédula de Identidad	Firma	
	20675		
	No. Carnet Colegiado		

Autenticación Jurídica

Certifico que las firmas de los funcionarios de _____
son auténticas. (Institución)

Firma del Abogado

SELLO

MATRIZ GUIA DE VERIFICACIÓN Y PRESENTACION DE REQUERIMIENTOS EN LOS EEFF

Entidad:	Consejo Nacional de Vialidad	Código:	12584
Cédula Jurídica:	3-007-231686	Período Contable:	IV trimestre

MARQUE CON X UNA OPCION

PASO	DESCRIPCION	CUMPLE	NO CUMPLE	Observacion
1.	Se presentan los Estados Financieros a Contabilidad Nacional a más tardar de día indicado en el Oficio remitido y legajo de documentación según formatos requeridos por la Dirección General de Contabilidad Nacional			
	<i>1- Matriz Guia de Verificación y Presentación Estados Financieros</i>	X		
	<i>2- Oficio de Presentación de Estados Financieros (Firma Jerarca Institucional y responsable contable)</i>	X		
	a- Se adjunta registro de firmas autorizado	X		
	b- La entidad presenta en legajo físico sus EEFF		X	Según DCN-UCC-811-2018 se presentan firmados digitalmente.
	c- La entidad utiliza la firma digital para presentar sus EEFF	X		
	d- Subir toda la documentación solicitada en el oficio en la opción de archivos anexos del módulo gestor	X		
	<i>3- Estado de situación Financiera (verificar encabezado, formato de Contabilidad Nacional, fecha del periodo y firmas responsables)</i>			
	a- Se realizó comprobación de la suma total de activos, pasivos y patrimonio	X		
	b- Se comprobó de la Ecuación Contable en los EEFF	X		
	c- Se comprobó la Clasificación del Estado de Situación Financiera según (NICSP 1)	X		
	d- La entidad registra sus inventarios por medio del método de valuación PEPS		X	Se está a la espera de la respuesta de la CN en relación con la solicitud de utilizar el método PP
	e- Todo el grupo de Propiedad Planta y Equipo (excepto terrenos), se registra la depreciación acumulada, y su valor neto	X		
	<i>4- Balanza de Comprobación</i>			
	a- Se utilizó el formato Excel establecido por Contabilidad Nacional	X		
	b- Se expresa a nivel 8	X		
	c- Se incluyen cuentas que sólo están en el Plan de Cuentas de Contabilidad Nacional	X		
	d- Si se imputa a nivel 8 se debe registrar el código institucional (cinco 0 ó cinco 9)	X		
	e- La Balanza se subió a la plataforma del Módulo Gestor (ARCHIVOS ANEXOS)	X		

MARQUE CON X UNA OPCION

PASO	DESCRIPCION	CUMPLE	NO CUMPLE	Observacion
	<i>5- Estado de Rendimiento Financiero (verificar encabezado, formato de Contabilidad Nacional, fecha del periodo, firmas responsables)</i>			
	a- Se aplica Método de Línea Recta para el ajuste de Gasto de Depreciación, y tiene relación con la cuenta de Depreciación Acumulada del Estado de Situación. Las diferencias debe revelarlas en Notas Contables	X		
	b- La entidad detalla las Partidas de Otros Ingresos y Otros Gastos en las Notas a los Estados Financieros	X		
	c- Verificar que el resultado final coincida con la partida del patrimonio del Estado de Situación	X		

6- Estado de Flujo de Efectivo (verificar encabezado, formato de Contabilidad Nacional, fecha del período y firmas responsables)				
	a-La estructura del Estado de Flujo de Efectivo contiene, Actividades de Operación, Actividades de Inversión y Actividades de Financiamiento, respaldado con los registros de cuentas de Estados Financieros	X		
	b- Se verifica que el saldo inicial de caja coincida con el saldo final de caja del período anterior, además de lo reflejado en el Balance de Situación	X		
7- Estado de Cambio de Patrimonio (verificar encabezado, formato de Contabilidad Nacional, fecha del periodo y firmas responsables)				
	a- Se comprueba que los saldos reflejados en el Estado de Situación, en las partidas patrimoniales en el período anterior así como en el actual, sean congruentes con las cifras reflejadas en este estado patrimonial	X		
	b- Verificar que lo reportado en la columna superávit (déficit) acumulado como saldo inicial coincida con la sumatoria del resultado del período y el resultado acumulado del período anterior reportado en el Estado de Situación)	X		
	c- La entidad cumple con la normativa y registra dentro de su patrimonio, el CAPITAL INICIAL (aporte del Estado en la entidad)	X		
8- Estado de Notas Contables (verificar encabezado, formato de Contabilidad Nacional) fecha del periodo, firmas responsables)				
	a- La entidad presenta el Estado de Notas Contables con el formato emitido por la Contabilidad Nacional en el mes de febrero 2017	X		
	b- Se comprueba que los saldos de las plantillas comparativas de las notas coincidan con los saldos del libro mayor de cuentas contables del Estado de Situación Financiera, Estados de Rendimiento, Estado de Flujo de Efectivo y Estado de Cambio Patrimonial.	X		
	c- La entidad realiza las revelaciones de manera descriptiva de todos los movimientos contables materiales de acuerdo con la NICSP 1	X		
	d- Se revela la composición de Hacienda Pública (Capital Inicial, las incorporaciones adicionales al capital y transferencias de capital del período).	X		
	e- Dentro del estado de notas contables se incluyen todos los planes de trabajo para cumplir con los transtornos de acuerdo con las NICSP	X		
	f- Dentro del estado de notas contables se incluyen todos los planes de trabajo para cumplir con las brechas determinadas en las normas y que no tienen transitorios	X		
MARQUE CON X UNA OPCION				
PASO	DESCRIPCION	CUMPLE	NO CUMPLE	Observacion
2.	Auxiliar de transacciones con otras entidades públicas (cuentas recíprocas)	X		
	a- La entidad hace confirmaciones con el resto de entidades públicas de las cuentas recíprocas		X	No se puede confirmar con el 100% de entidades.
	b- Todas las cuentas recíprocas con otras entidades públicas se reflejan en la Balanza de Comprobación (nivel 8)	X		
	c- La entidad tiene como control contable un auxiliar de cuentas recíprocas con otras entidades considerando las cuentas de gastos, ingresos, activos y pasivos	X		
	d- La entidad tiene el auxiliar de cuentas recíprocas con otras entidades públicas a disposición de los entes fiscalizadores	X		

PASO	DESCRIPCION	CUMPLE	NO CUMPLE	Observacion
4.	<i>Observaciones Generales</i>			
	a- Los responsables de contabilidad utilizaron la plataforma del módulo gestor de acuerdo con los parámetros establecidos en la capacitación impartida por la Contabilidad Nacional	X		
	b- La entidad subió sus Estados Financieros en la plataforma del módulo gestor	X		
	c- La entidad cumple con el control de los accesos autorizados en el módulo gestor	X		
	d- Los responsables de contabilidad elaboraron el Estado de Notas Contables de acuerdo con los parámetros establecidos en la capacitación impartida por la Contabilidad Nacional	X		
	e- Existieron inconvenientes administrativos que afectaron los registros contables.		X	<i>No hubo inconvenientes</i>
	f- La entidad cumple con el registro del devengo en los estados financieros de acuerdo con la NICSP1 y el Marco Conceptual de NICPS	X		
	g- La entidad cumple con el registro del valor razonable y actualizado de sus cuentas contables	X		
	h- Los Estados Financieros cumplen con lo solicitado en el Decreto Ejecutivo No. 39665-MH, y la adopción de las NICSP	X		
	i- La entidad fue auditada en el período y se presentaron hallazgos en sus estados financieros, según el informe de auditoría o la Contraloría General de la República, los cuales fueron comunicados a la Contabilidad Nacional	X		<i>En el 2020 se realizó la auditoría del 2019 y no hubo hallazgos</i>
	i- Los Estados Financieros están registrados en TÉRMINOS DE MILES y la balanza de comprobación en TÉRMINOS DE COLONES	X		

DECLARACIÓN SOBRE MATRIZ GUIA DE VERIFICACIÓN Y PRESENTACION EEFF

Se declara que la información emitida en esta matriz fue revisada y verificada.

MARIO ALBERTO RODRIGUEZ VARGAS (FIRMA)
 Firmado digitalmente por MARIO ALBERTO RODRIGUEZ VARGAS (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.11 10:39:14 -06'00'

JOSE MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA)
 Firmado digitalmente por JOSE MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.10 12:49:45 -06'00'

SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS (FIRMA)
 Firmado digitalmente por SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS (FIRMA)
 Fecha: 2021.01.26 11:38:09 -06'00'

Ing. Mario Rodríguez Vargas

Lic. José Rojas Monge

MSc. Sergio Rainold Quirós

JERARCA Nombre y firma

COORDINADOR FINANCIERO CONTABLE Nombre/firma

CONTADOR Nombre y firma

ESTADOS FINANCIEROS AL 31-12-2020:

- **Estado de Situación Financiera**
 - **Estado de Rendimiento Financiero**
- **Estado Flujo de Efectivo**
- **Estado de Cambios en el Patrimonio Neto**
- **Estado de la Deuda Pública**
 - **Estado de Situación y Evolución de Bienes**
- **Balanza de Comprobación**

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Enero de 2020 al 31 de Diciembre de 2020
- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2020	Año 2019
1.	ACTIVO			
1.1.	Activo Corriente			
1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	03	24,363,640.95	77,759,389.22
1.1.1.01.	Efectivo		24,363,640.95	77,759,389.22
1.1.1.02.	Equivalentes de efectivo		0.00	0.00
1.1.2.	Inversiones a corto plazo	04	0.00	0.00
1.1.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a corto plazo		0.00	0.00
1.1.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a corto plazo		0.00	0.00
1.1.2.03.	Instrumentos Derivados a corto plazo		0.00	0.00
1.1.2.98.	Otras inversiones a corto plazo		0.00	0.00
1.1.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a corto plazo *		0.00	0.00
1.1.3.	Cuentas a cobrar a corto plazo	05	194,984,120.38	141,187,112.41
1.1.3.01.	Impuestos a cobrar a corto plazo		0.00	0.00
1.1.3.02.	Contribuciones sociales a cobrar a corto plazo		0.00	0.00
1.1.3.03.	Ventas a cobrar a corto plazo		0.00	0.00
1.1.3.04.	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo		0.00	0.00
1.1.3.05.	Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo		0.00	0.00
1.1.3.06.	Transferencias a cobrar a corto plazo		194,957,251.01	141,165,294.96
1.1.3.07.	Préstamos a corto plazo		0.00	0.00
1.1.3.08.	Documentos a cobrar a corto plazo		0.00	0.00
1.1.3.09.	Anticipos a corto plazo		810.83	1,228.53
1.1.3.10.	Deudores por avales ejecutados a corto plazo		0.00	0.00
1.1.3.11.	Planillas salariales		0.00	0.00
1.1.3.12.	Beneficios Sociales		0.00	0.00
1.1.3.97.	Cuentas a cobrar en gestión judicial		22,225.24	16,327.72
1.1.3.98.	Otras cuentas a cobrar a corto plazo		3,833.30	4,261.20
1.1.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *		0.00	0.00
1.1.4.	Inventarios	06	32,835.00	16,751.02
1.1.4.01.	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		32,835.00	16,751.02
1.1.4.02.	Bienes para la venta		0.00	0.00
1.1.4.03.	Materias primas y bienes en producción		0.00	0.00
1.1.4.04.	Bienes a Transferir sin contraprestación - Donaciones		0.00	0.00
1.1.4.99.	Previsiones para deterioro y pérdidas de inventario *		0.00	0.00
1.1.9.	Otros activos a corto plazo	07	27,618.04	43,779.11
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo		27,401.04	43,787.50
1.1.9.02.	Cuentas transitorias		217.00	-8.39
1.1.9.99.	Activos a corto plazo sujetos a depuración contable		0.00	0.00
	Total del Activo Corriente		219,408,214.37	219,007,031.76

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Enero de 2020 al 31 de Diciembre de 2020
- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2020	Año 2019
1.2.	Activo No Corriente			
1.2.2.	Inversiones a largo plazo	08	0.00	0.00
1.2.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a largo plazo		0.00	0.00
1.2.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a largo plazo		0.00	0.00
1.2.2.03.	Instrumentos Derivados a largo plazo		0.00	0.00
1.2.2.98.	Otras inversiones a largo plazo		0.00	0.00
1.2.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a largo plazo *		0.00	0.00
1.2.3.	Cuentas a cobrar a largo plazo	09	47,635,124.93	48,481,758.32
1.2.3.03.	Ventas a cobrar a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.07.	Préstamos a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.08.	Documentos a cobrar a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.09.	Anticipos a largo plazo		42,498,810.20	46,679,686.76
1.2.3.10.	Deudores por avales ejecutados a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.98.	Otras cuentas a cobrar a largo plazo		5,136,314.73	1,802,071.56
1.2.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo *		0.00	0.00
1.2.5.	Bienes no concesionados	10	590,817,028.55	509,786,770.92
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados		2,692,556.71	6,643,489.98
1.2.5.02.	Propiedades de inversión		0.00	0.00
1.2.5.03.	Activos biológicos no concesionados		0.00	0.00
1.2.5.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio		0.00	0.00
1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales		0.00	0.00
1.2.5.06.	Recursos naturales en explotación		0.00	0.00
1.2.5.07.	Recursos naturales en conservación		0.00	0.00
1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados		232,131.18	146,681.22
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción		587,892,340.66	502,996,599.72
1.2.6.	Bienes concesionados	11	0.00	0.00
1.2.6.01.	Propiedades, planta y equipos concesionados		0.00	0.00
1.2.6.03.	Activos biológicos concesionados		0.00	0.00
1.2.6.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público concesionados		0.00	0.00
1.2.6.06.	Recursos naturales concesionados		0.00	0.00
1.2.6.08.	Bienes intangibles concesionados		0.00	0.00
1.2.6.99.	Bienes concesionados en proceso de producción		0.00	0.00
1.2.7.	Inversiones patrimoniales - Método de participación	12	0.00	0.00
1.2.7.01.	Inversiones patrimoniales en el sector privado interno		0.00	0.00
1.2.7.02.	Inversiones patrimoniales en el sector público interno		0.00	0.00
1.2.7.03.	Inversiones patrimoniales en el sector externo		0.00	0.00
1.2.7.04.	Inversiones patrimoniales en fideicomisos		0.00	0.00
1.2.9.	Otros activos a largo plazo	13	243,168.42	0.00
1.2.9.01.	Gastos a devengar a largo plazo		0.00	0.00
1.2.9.03.	Objetos de valor		0.00	0.00
1.2.9.99.	Activos a largo plazo sujetos a depuración contable		243,168.42	0.00
	Total del Activo no Corriente		638,695,321.90	558,268,529.24
	TOTAL DEL ACTIVO		858,103,536.27	777,275,561.00

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Enero de 2020 al 31 de Diciembre de 2020

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2020	Año 2019
2.	PASIVO			
2.1.	Pasivo Corriente			
2.1.1.	Deudas a corto plazo	14	1,994,023.16	1,000,524.32
2.1.1.01.	Deudas comerciales a corto plazo		28,452.38	32.27
2.1.1.02.	Deudas sociales y fiscales a corto plazo		1,684,860.60	625,817.92
2.1.1.03.	Transferencias a pagar a corto plazo		0.00	0.00
2.1.1.04.	Documentos a pagar a corto plazo		0.00	0.00
2.1.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a corto plazo		0.00	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 c/p		0.00	0.00
2.1.1.99.	Otras deudas a corto plazo		280,710.18	374,674.13
2.1.2.	Endeudamiento público a corto plazo	15	41,156,626.63	2,083,863.47
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		41,156,626.63	2,083,863.47
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	664,757.90	652,616.69
2.1.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única		664,757.90	652,616.69
2.1.3.02.	Recaudación por cuenta de terceros		0.00	0.00
2.1.3.03.	Depósitos en garantía		0.00	0.00
2.1.3.99.	Otros fondos de terceros		0.00	0.00
2.1.4.	Provisiones y reservas técnicas a corto plazo	17	0.00	0.00
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo		0.00	0.00
2.1.4.02.	Reservas técnicas a corto plazo		0.00	0.00
2.1.9.	Otros pasivos a corto plazo	18	0.00	0.00
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo		0.00	0.00
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		43,815,407.69	3,737,004.48

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Enero de 2020 al 31 de Diciembre de 2020

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2020	Año 2019
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	97,463,362.05	130,956,468.20
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		97,463,362.05	130,956,468.20
2.2.2.03.	Deudas asumidas a largo plazo		0.00	0.00
2.2.3.	Fondos de terceros y en garantía	21	48,787.30	157,227.47
2.2.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única		48,787.30	157,227.47
2.2.3.99.	Otros fondos de terceros		0.00	0.00
2.2.4.	Provisiones y reservas técnicas a largo plazo	22	133,570.03	131,321.48
2.2.4.01.	Provisiones a largo plazo		133,570.03	131,321.48
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		97,645,719.38	131,245,017.15
	TOTAL DEL PASIVO		141,461,127.07	134,982,021.63

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Enero de 2020 al 31 de Diciembre de 2020
- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2020	Año 2019
3.	PATRIMONIO			
3.1.	Patrimonio público			
3.1.1.	Capital	24	1,577,636.40	1,577,636.40
3.1.1.01.	Capital inicial		1,577,636.40	1,577,636.40
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	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.	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	715,064,772.80	640,715,902.97
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		644,328,248.51	524,066,211.02
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		70,736,524.29	116,649,691.95
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		716,642,409.20	642,293,539.37
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		858,103,536.27	777,275,561.00

0.00

0.00

Lic. Sergio Rainold Quiros MSc. **SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS (FIRMA)**
 Firmado digitalmente por SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.10 08:33:32 -06'00'

Elaborado por:

Lic. José Rojas Monge **JOSE MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA)**
 Firmado digitalmente por JOSE MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.10 12:48:24 -06'00'

Revisado por:

Ing. Mario Rodríguez Vargas **MARIO ALBERTO RODRIGUEZ VARGAS (FIRMA)**
 Firmado digitalmente por MARIO ALBERTO RODRIGUEZ VARGAS (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.11 10:35:44 -06'00'

Aprobado por:

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)
Estado de Rendimiento Financiera
Del 01 de Enero de 2020 al 31 de Diciembre de 2020
- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2020	Año 2019
4.	INGRESOS			
4.1.	Impuestos			
4.1.1.	Impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital	31	0.00	0.00
4.1.1.01.	Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas físicas		0.00	0.00
4.1.1.02.	Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas jurídicas		0.00	0.00
4.1.1.03.	Impuestos sobre dividendos e intereses de títulos valores		0.00	0.00
4.1.1.99.	Otros impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital		0.00	0.00
4.1.2.	Impuestos sobre la propiedad	32	0.00	0.00
4.1.2.01.	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles		0.00	0.00
4.1.2.02.	Impuesto sobre la propiedad de vehículos, aeronaves y embarcaciones		0.00	0.00
4.1.2.03.	Impuesto sobre el patrimonio		0.00	0.00
4.1.2.04.	Impuesto sobre los traspasos de bienes inmuebles		0.00	0.00
4.1.2.05.	Impuesto a los traspasos de vehículos, aeronaves y embarcaciones		0.00	0.00
4.1.2.99.	Otros impuestos a la propiedad		0.00	0.00
4.1.3.	Impuestos sobre bienes y servicios	33	0.00	0.00
4.1.3.01.	Impuestos generales y selectivos sobre ventas y consumo		0.00	0.00
4.1.3.02.	Impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes y servicios		0.00	0.00
4.1.3.99.	Otros impuestos sobre bienes y servicios		0.00	0.00
4.1.4.	Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales	34	0.00	0.00
4.1.4.01.	Impuestos a las importaciones		0.00	0.00
4.1.4.02.	Impuestos a las exportaciones		0.00	0.00
4.1.4.99.	Otros impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales		0.00	0.00
4.1.9.	Otros impuestos	35	0.00	0.00
4.1.9.99.	Otros impuestos sin discriminar		0.00	0.00
4.2.	Contribuciones sociales			
4.2.1.	Contribuciones a la seguridad social	36	0.00	0.00
4.2.1.01.	Contribuciones al seguro de pensiones		0.00	0.00
4.2.1.02.	Contribuciones a regímenes especiales de pensiones		0.00	0.00
4.2.1.03.	Contribuciones al seguro de salud		0.00	0.00
4.2.9.	Contribuciones sociales diversas	37	0.00	0.00
4.2.9.99.	Otras contribuciones sociales		0.00	0.00
4.3.	Multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario			
4.3.1.	Multas y sanciones administrativas	38	2,054.58	18,178.38
4.3.1.01.	Multas de tránsito		0.00	0.00
4.3.1.02.	Multas por atraso en el pago de bienes y servicios		0.00	0.00
4.3.1.03.	Sanciones administrativas		2,054.58	18,178.38
4.3.1.99.	Otras multas		0.00	0.00
4.3.2.	Remates y confiscaciones de origen no tributario	39	0.00	0.00
4.3.2.99.	Otros remates y confiscaciones de origen no tributario		0.00	0.00
4.4.	Ingresos y resultados positivos por ventas			
4.4.1.	Ventas de bienes y servicios	40	0.00	0.00
4.4.1.01.	Ventas de bienes		0.00	0.00
4.4.1.02.	Ventas de servicios		0.00	0.00
4.4.2.	Derechos administrativos	41	1,513,668.24	2,966,113.54
4.4.2.01.	Derechos administrativos a los servicios de transporte		1,513,668.24	2,966,113.54
4.4.2.99.	Otros derechos administrativos		0.00	0.00
4.4.3.	Comisiones por préstamos	42	0.00	0.00
4.4.3.01.	Comisiones por préstamos al sector privado interno		0.00	0.00
4.4.3.02.	Comisiones por préstamos al sector público interno		0.00	0.00
4.4.3.03.	Comisiones por préstamos al sector externo		0.00	0.00

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)
Estado de Rendimiento Financiera
Del 01 de Enero de 2020 al 31 de Diciembre de 2020
- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2020	Año 2019
4.4.4.	Resultados positivos por ventas de inversiones	43	0.00	0.00
4.4.4.01.	Resultados positivos por ventas de inversiones patrimoniales - Método de participación		0.00	0.00
4.4.4.98.	Resultados positivos por ventas de otras inversiones		0.00	0.00
4.4.5.	Resultados positivos por ventas e intercambio de bienes	44	0.00	67,608.34
4.4.5.01.	Resultados positivos por ventas de construcciones terminadas		0.00	0.00
4.4.5.02.	Resultados positivos por ventas de propiedades, planta y equipo		0.00	0.00
4.4.5.03.	Resultados positivos por ventas de activos biológicos		0.00	0.00
4.4.5.04.	Resultados positivos por ventas de bienes intangibles		0.00	0.00
4.4.5.05.	Resultados positivos por ventas por arrendamientos financieros		0.00	0.00
4.4.5.06.	Resultados positivos por intercambio de propiedades, planta y equipo		0.00	67,608.34
4.4.5.07.	Resultados positivos por intercambio de bienes intangibles		0.00	0.00
4.4.5.08.	Resultados positivos por intercambio de Inventario		0.00	0.00
4.4.5.09.	Resultados positivos por la entrega de activos como medio de pago de impuestos		0.00	0.00
4.4.6.	Resultados positivos por la recuperación de dinero mal agreditado de periodos anteriores	45	0.00	0.00
4.4.6.01.	Resultados positivos por la recuperacion de sumas de periodos anteriores		0.00	0.00
4.5.	Ingresos de la propiedad			
4.5.1.	Rentas de inversiones y de colocación de efectivo	46	0.00	0.00
4.5.1.01.	Intereses por equivalentes de efectivo		0.00	0.00
4.5.1.02.	Intereses por títulos y valores a costo amortizado		0.00	0.00
4.5.1.98.	Resultados positivos de otras inversiones		0.00	0.00
4.5.2.	Alquileres y derechos sobre bienes	47	0.00	0.00
4.5.2.01.	Alquileres		0.00	0.00
4.5.2.02.	Ingresos por concesiones		0.00	0.00
4.5.2.03.	Derechos sobre bienes intangibles		0.00	0.00
4.5.9.	Otros ingresos de la propiedad	48	0.00	0.00
4.5.9.03.	Intereses por ventas		0.00	0.00
4.5.9.07.	Intereses por préstamos		0.00	0.00
4.5.9.08.	Intereses por documentos a cobrar		0.00	0.00
4.5.9.10.	Intereses por deudores por avales ejecutados		0.00	0.00
4.5.9.97.	Intereses por cuentas a cobrar en gestión judicial		0.00	0.00
4.5.9.99.	Intereses por otras cuentas a cobrar		0.00	0.00
4.6.	Transferencias			
4.6.1.	Transferencias corrientes	49	13,666,089.96	6,146,630.96
4.6.1.01.	Transferencias corrientes del sector privado interno		0.00	0.00
4.6.1.02.	Transferencias corrientes del sector público interno		13,666,089.96	6,146,630.96
4.6.1.03.	Transferencias corrientes del sector externo		0.00	0.00
4.6.2.	Transferencias de capital	50	213,669,295.79	301,984,754.87
4.6.2.01.	Transferencias de capital del sector privado interno		0.00	0.00
4.6.2.02.	Transferencias de capital del sector público interno		213,669,295.79	301,984,754.87
4.6.2.03.	Transferencias de capital del sector externo		0.00	0.00
4.9.	Otros ingresos			
4.9.1.	Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación	51	10,637,880.48	19,372,917.02
4.9.1.01.	Diferencias de cambio positivas por activos		10,637,880.48	19,372,917.02
4.9.1.02.	Diferencias de cambio positivas por pasivos		0.00	0.00
4.9.1.03.	Resultados positivos por tenencia de activos no derivados		0.00	0.00
4.9.1.04.	Resultados positivos por tenencia de pasivos no derivados		0.00	0.00
4.9.1.05.	Resultados positivos por tenencia de instrumentos financieros derivados		0.00	0.00
4.9.1.06.	Resultado positivo por exposición a la inflación		0.00	0.00
4.9.2.	Reversión de consumo de bienes	52	0.00	0.00
4.9.2.01.	Reversión de consumo de bienes no concesionados		0.00	0.00
4.9.2.02.	Reversión de consumo de bienes concesionados		0.00	0.00

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)
Estado de Rendimiento Financiera
Del 01 de Enero de 2020 al 31 de Diciembre de 2020
- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2020	Año 2019
4.9.3.	Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	53	0.00	0.00
4.9.3.01.	Reversión de deterioro y desvalorización de bienes no concesionados		0.00	0.00
4.9.3.02.	Reversión de deterioro y desvalorización de bienes concesionados		0.00	0.00
4.9.3.03.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		0.00	0.00
4.9.3.04.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por bienes para la venta		0.00	0.00
4.9.3.05.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materias primas y bienes en producción		0.00	0.00
4.9.4.	Recuperación de provisiones	54	0.00	0.00
4.9.4.01.	Recuperación de provisiones para deterioro de inversiones		0.00	0.00
4.9.4.02.	Recuperación de provisiones para deterioro de cuentas a cobrar		0.00	0.00
4.9.4.03.	Recuperación de provisiones para deterioro y pérdidas de inventarios		0.00	0.00
4.9.5.	Recuperación de provisiones y reservas técnicas	55	0.00	0.00
4.9.5.01.	Recuperación de provisiones para litigios y demandas		0.00	0.00
4.9.5.02.	Recuperación de provisiones para reestructuración		0.00	0.00
4.9.5.03.	Recuperación de provisiones para beneficios a los empleados		0.00	0.00
4.9.5.99.	Recuperación de otras provisiones y reservas técnicas		0.00	0.00
4.9.6.	Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	56	0.00	0.00
4.9.6.01.	Resultados positivos de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
4.9.6.02.	Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto negativo		0.00	0.00
4.9.9.	Otros ingresos y resultados positivos	57	478,835.64	50,207.38
4.9.9.99.	Ingresos y resultados positivos varios		478,835.64	50,207.38
	TOTAL DE INGRESOS		239,967,824.69	330,606,410.49

5.	GASTOS			
5.1.	Gastos de funcionamiento			
5.1.1.	Gastos en personal	58	8,606,322.60	7,839,106.23
5.1.1.01.	Remuneraciones Básicas		3,320,696.99	3,150,786.09
5.1.1.02.	Remuneraciones eventuales		326,491.98	383,442.33
5.1.1.03.	Incentivos salariales		2,961,878.33	2,794,855.28
5.1.1.04.	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social		874,539.99	624,760.52
5.1.1.05.	Contribuciones patronales a fondos de pensiones y a otros fondos de capitalización		1,080,455.95	816,445.19
5.1.1.06.	Asistencia social y beneficios al personal		42,259.36	68,816.82
5.1.1.07.	Contribuciones estatales a la seguridad social		0.00	0.00
5.1.1.99.	Otros gastos en personal		0.00	0.00
5.1.2.	Servicios	59	122,900,506.18	150,665,330.76
5.1.2.01.	Alquileres y derechos sobre bienes		1,584,676.38	1,479,345.96
5.1.2.02.	Servicios básicos		208,601.02	219,998.01
5.1.2.03.	Servicios comerciales y financieros		294,436.68	397,883.14
5.1.2.04.	Servicios de gestión y apoyo		20,903,243.81	17,614,131.53
5.1.2.05.	Gastos de viaje y transporte		261,452.47	307,200.45
5.1.2.06.	Seguros, reaseguros y otras obligaciones		118,877.33	102,633.18
5.1.2.07.	Capacitación y protocolo		25,621.53	66,415.39
5.1.2.08.	Mantenimiento y reparaciones		99,472,535.42	130,338,453.32
5.1.2.99.	Otros servicios		31,061.54	139,269.78
5.1.3.	Materiales y suministros consumidos	60	1,028,216.75	387,832.18
5.1.3.01.	Productos químicos y conexos		99,867.78	135,760.71
5.1.3.02.	Alimentos y productos agropecuarios		4,030.28	8,197.13
5.1.3.03.	Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento		741,312.26	70,283.51
5.1.3.04.	Herramientas, repuestos y accesorios		70,989.17	71,722.90
5.1.3.99.	Útiles, materiales y suministros diversos		112,017.26	101,867.93

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)
Estado de Rendimiento Financiera
Del 01 de Enero de 2020 al 31 de Diciembre de 2020

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2020	Año 2019
5.1.4.	Consumo de bienes distintos de inventarios	61	445,398.82	363,108.53
5.1.4.01.	Consumo de bienes no concesionados		445,398.82	363,108.53
5.1.4.02.	Consumo de bienes concesionados		0.00	0.00
5.1.5.	Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	62	0.00	0.00
5.1.5.01.	Deterioro y desvalorización de bienes no concesionados		0.00	0.00
5.1.5.02.	Deterioro y desvalorización de bienes concesionados		0.00	0.00
5.1.6.	Deterioro y pérdidas de inventarios	63	0.00	3,943.77
5.1.6.01.	Deterioro y pérdidas de inventarios por materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		0.00	3,943.77
5.1.6.02.	Deterioro y pérdidas de inventarios por bienes para la venta		0.00	0.00
5.1.6.03.	Deterioro y pérdidas de inventarios por materias primas y bienes en producción		0.00	0.00
5.1.7.	Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar	64	0.00	0.00
5.1.7.01.	Deterioro de inversiones		0.00	0.00
5.1.7.02.	Deterioro de cuentas a cobrar		0.00	0.00
5.1.8.	Cargos por provisiones y reservas técnicas	65	330.00	0.00
5.1.8.01.	Cargos por litigios y demandas		330.00	0.00
5.1.8.02.	Cargos por reestructuración		0.00	0.00
5.1.8.03.	Cargos por beneficios a los empleados		0.00	0.00
5.1.8.99.	Cargos por otras provisiones y reservas técnicas		0.00	0.00
5.2.	Gastos financieros			
5.2.1.	Intereses sobre endeudamiento público	66	10,584,812.39	7,597,780.66
5.2.1.01.	Intereses sobre títulos y valores de la deuda pública		0.00	0.00
5.2.1.02.	Intereses sobre préstamos		10,584,812.39	7,597,780.66
5.2.1.03.	Intereses sobre deudas asumidas		0.00	0.00
5.2.1.04.	Intereses sobre endeudamiento de Tesorería		0.00	0.00
5.2.9.	Otros gastos financieros	67	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	68	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	69	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	70	7.00	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		7.00	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	71	922,794.34	2,084,524.88
5.4.1.01.	Transferencias corrientes al sector privado interno		922,794.34	2,084,524.88
5.4.1.02.	Transferencias corrientes al sector público interno		0.00	0.00
5.4.1.03.	Transferencias corrientes al sector externo		0.00	0.00

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)
Estado de Rendimiento Financiera
Del 01 de Enero de 2020 al 31 de Diciembre de 2020
- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2020	Año 2019
5.4.2.	Transferencias de capital	72	8,367,518.69	28,989,343.85
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		8,367,518.69	28,989,343.85
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	73	16,327,796.38	16,025,727.68
5.9.1.01.	Diferencias de cambio negativas por activos		16,327,796.38	16,025,727.68
5.9.1.02.	Diferencias de cambio negativas por pasivos		0.00	0.00
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	74	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	75	47,597.25	20.00
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		47,597.25	20.00
	TOTAL DE GASTOS		169,231,300.40	213,956,718.54
	AHORRO y/o DESAHORRO DEL PERIODO		70,736,524.29	116,649,691.95
			0.00	0.00

Lic. Sergio Rainold Quiros MSc. **SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS (FIRMA)**
 Firmado digitalmente por SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.10 08:40:06 -06'00'

Elaborado por:

Lic. José Rojas Monge **JOSE MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA)**
 Firmado digitalmente por JOSE MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.10 12:46:51 -06'00'

Revisado por:

Ing. Mario Rodríguez Vargas **MARIO ALBERTO RODRIGUEZ VARGAS (FIRMA)**
 Firmado digitalmente por MARIO ALBERTO RODRIGUEZ VARGAS (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.11 10:33:28 -06'00'

Aprobado por:

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2020 al 31 de Diciembre de 2020

En miles de colones

Descripción		Nota N°	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		76	175,583,547.30	263,153,297.15
	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	0.00
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		1,513,753.38	2,966,397.30
	Cobros por ingresos de la propiedad		0.00	0.00
	Cobros por transferencias		173,274,550.59	259,293,034.79
	Cobros por concesiones		0.00	0.00
	Otros cobros por actividades de operación		795,243.33	893,865.06
Pagos		77	216,166,532.66	234,778,749.42
	Pagos por beneficios al personal		8,121,039.52	7,850,174.37
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		206,155,713.04	224,639,210.06
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		867,765.22	1,394,733.70
	Pagos por otras transferencias		145,385.74	335,627.42
	Otros pagos por actividades de operación		876,629.14	559,003.87
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			-40,582,985.36	28,374,547.73
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		78	0.00	0.00
	Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios		0.00	0.00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
	Cobros por ventas y reembolso 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	0.00
Pagos		79	0.00	0.00
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		0.00	0.00
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
	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		0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			0.00	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Cobros		80	12,110,879.77	49,842,178.32
	Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		0.00	0.00
	Cobros por endeudamiento público		12,110,879.77	49,842,178.32
	Otros cobros por actividades de financiación		0.00	0.00
Pagos		81	25,816,340.52	40,331,767.93
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0.00	0.00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		819,178.55	19,642,117.05
	Otros pagos por actividades de financiación		24,997,161.97	20,689,650.88
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			-13,705,460.75	9,510,410.39
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			-54,288,446.11	37,884,958.12
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			892,697.84	244,864.57
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio			77,759,668.20	39,629,845.51
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			24,363,919.93	77,759,668.20

Lic. Sergio Rainold Quiros MSc.

SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS (FIRMA)

Firmado digitalmente por SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.10 14:20:55 -06'00'

Elaborado por:

Lic. José Rojas Monge

JOSE MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA)

Firmado digitalmente por JOSE MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.10 14:39:14 -06'00'

Revisado por:

Ing. Mario Rodríguez Vargas

MARIO ALBERTO RODRIGUEZ VARGAS (FIRMA)

Firmado digitalmente por MARIO ALBERTO RODRIGUEZ VARGAS (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.11 10:30:50 -06'00'

Aprobado por:

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
12584T42020

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	Total Patrimonio
		311	312	313	314	315	321	322	
	Saldos al 31/12/2019	1 577 636.40	0.00	0.00	0.00	640 715 902.97	0.00	0.00	642 293 539.37
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					3 612 345.54			3 612 345.54
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio					70 736 524.29			70 736 524.29
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	0.00	0.00	0.00	0.00	74 348 869.83	0.00	0.00	74 348 869.83
	Saldos del periodo	1 577 636.40	0.00	0.00	0.00	715 064 772.80	0.00	0.00	716 642 409.20

(*) De uso exclusivo en Estados Contables consolidados

Lic. Sergio Rainold Quiros MSc.

Elaborado por:

SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS (FIRMA)
 Firmado digitalmente por SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.10 12:54:22 -06'00'

Lic. José Rojas Monge

Recibido por:

JOSE MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA)
 Firmado digitalmente por JOSE MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.10 13:07:38 -06'00'

Ing. Mario Rodríguez Vargas

Aprobado por:

MARIO ALBERTO RODRIGUEZ VARGAS (FIRMA)
 Firmado digitalmente por MARIO ALBERTO RODRIGUEZ VARGAS (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.11 10:28:45 -06'00'

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)
ESTADO DE LA DEUDA PUBLICA
Del 01 de Enero de 2020 al 31 de Diciembre de 2020

Miles de Colones

OBLIGACIONES	IMPUTACIONES CONTABLES RELACIONADAS	SALDO DEL CAPITAL AL INICIO DEL EJERCICIO INFORMADO			MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO						INTERESES VENCIDOS		GASTOS Y COMISIONES DEL EJERCICIO	SALDO DEL CAPITAL EN COLONES AL CIERRE DEL PERIODO
		Saldo al Cierre 31/12/2019	Ajuste al Saldo inicial	Saldo Ajustado al 1/01/2020	Incrementos			Disminuciones			Pagados	Impagos		
					Mov. Presupuestarios	Mov. sin impacto Presupuestario	Total	Mov. Presupuestarios	Mov. sin impacto Presupuestario	Total				
II. DEUDA PÚBLICA EXTERNA		130,956,468.20	-	130,956,468.20	12,110,879.77	59,815,668.49	71,926,548.26	16,519,456.88	50,049,309.48	66,568,766.36	10,584,812.39	2,270,659.29	179,016.63	136,314,250.11
Gobierno Central														
Títulos														
Préstamos multilaterales														
Préstamos bilaterales														
Banca Privada														
Proveedores														
Gobierno Local														
Títulos														
Préstamos multilaterales														
Préstamos bilaterales														
Banca Privada														
Proveedores														
Resto del Sector Público no financiero		130,956,468.20	-	130,956,468.20	12,110,879.77	59,815,668.49	71,926,548.26	16,519,456.88	50,049,309.48	66,568,766.36	10,584,812.39	2,270,659.29	179,016.63	136,314,250.11
Títulos														
Préstamos multilaterales														
Préstamos bilaterales		130,956,468.20	-	130,956,468.20	12,110,879.77	59,815,668.49	71,926,548.26	16,519,456.88	50,049,309.48	66,568,766.36	10,584,812.39	2,270,659.29	179,016.63	136,314,250.11
Banca Privada														
Proveedores														
Banco Central														
Títulos														
Préstamos multilaterales														
Préstamos bilaterales														
Banca Privada														
Proveedores														
Resto del Sector Público financiero														
Títulos														
Préstamos multilaterales														
Préstamos bilaterales														
Banca Privada														
Proveedores														

SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS (FIRMA)

Firmado digitalmente por SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.10 08:52:23 -06'00'

JOSE MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA)

Firmado digitalmente por JOSE MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.10 12:45:47 -06'00'

MARIO ALBERTO RODRIGUEZ VARGAS (FIRMA)

Firmado digitalmente por MARIO ALBERTO RODRIGUEZ VARGAS (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.11 10:31:45 -06'00'

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)
Estado de Situación y Evolución de Bienes
Del 01 de Enero de 2020 al 31 de Diciembre de 2020
En miles de colones

Cuenta	Descripción(*)	Saldos al Inicio				Movimientos en el ejercicio							Saldos al cierre	Depreciaciones / Agotamiento / Amortizaciones					Valores residuales al cierre	
		Valores de Origen	Mejoras Inversiones	Revaluaciones	Deterioros	Totales al inicio	Altas	Bajas	Mejoras Inversiones	Revaluaciones	Deterioros	Otros Movimientos		Totales Movimientos del Ejercicio	Acumuladas al inicio	Incrementos	Bajas	Del ejercicio		Acumuladas al cierre
1.2.5.	BIENES NO CONCESIONADOS																			
1.2.5.01	Propiedades, planta y equipos explotados	9,930,492.62	0.00	0.00	0.00	9,930,492.62	3,758,414.03	-7,625,531.91	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,067,117.88	5,863,374.74	3,267,002.64	316,824.55	433,009.15	-116,184.60	3,170,818.04	9,034,192.78
1.2.5.01.01.	Tierras y terrenos	5,286,742.17				5,286,742.17	3,531,245.95	-7,344,264.32					-3,813,018.37	1,473,723.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,473,723.80
1.2.5.01.02.	Edificios	113,974.75				113,974.75	0.00	-39,702.26					-39,702.26	74,272.49	949.76	10,073.72	2,977.56	7,096.16	8,045.92	82,318.41
1.2.5.01.03.	Maquinaria y equipos para la producción	209,509.24				209,509.24	2,046.10	-5,491.95					-3,445.85	206,063.39	74,398.97	33,327.19	4,623.47	28,703.72	103,102.69	309,166.08
1.2.5.01.04.	Equipos de transporte, tracción y elevación	2,239,111.05				2,239,111.05	49,680.32	-143,970.86					-94,290.54	2,144,820.51	1,618,626.71	158,075.84	140,083.28	17,992.56	1,636,619.27	3,781,439.78
1.2.5.01.05.	Equipos de comunicación	264,180.48				264,180.48	2,157.06	-23,013.80					-20,856.74	243,323.74	189,163.35	9,515.11	22,681.21	-13,166.10	175,997.25	419,320.99
1.2.5.01.06.	Equipos y mobiliario de oficina	498,474.42				498,474.42	52,536.69	-32,285.78					20,250.91	518,725.33	412,353.15	19,359.76	27,359.84	-8,000.08	404,353.07	923,078.40
1.2.5.01.07.	Equipos para computación	826,315.29				826,315.29	75,180.98	-146,178.71					-70,997.73	755,317.56	618,134.52	58,335.87	145,998.86	-87,662.99	530,471.53	1,285,789.09
1.2.5.01.08.	Equipos sanitario, de laboratorio e investigación	170,075.62				170,075.62	26,183.04	-742.72					25,440.32	195,515.94	117,098.38	10,389.70	721.19	9,668.51	126,766.89	322,282.83
1.2.5.01.09.	Equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	50,367.15				50,367.15	0.00	-24,176.55					-24,176.55	26,190.60	49,370.80	145.81	24,174.55	-24,028.74	25,342.06	51,532.66
1.2.5.01.10.	Equipos de seguridad, orden, vigilancia y control público	0.00				0.00	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.01.11.	Semovientes	0.00				0.00	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.01.99.	Maquinarias, equipos y mobiliarios diversos	271,742.45				271,742.45	19,383.89	-65,704.96					-46,321.07	225,421.38	206,907.00	17,601.55	64,389.19	-46,787.64	160,119.36	385,540.74
1.2.5.02	Propiedades de inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.02.01.	Tierras y terrenos					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.02.02.	Edificios					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.03	Activos Biológicos no concesionados												0.00					0.00	0.00	0.00
1.2.5.03.01.	Plantas y árboles					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.03.02.	Semovientes					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.04	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.04.01.	Vías de comunicación terrestre					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.04.02.	Obras marítimas y fluviales					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.04.03.	Centrales y redes de comunicación y energía					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.04.99.	Otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.05	Bienes históricos y culturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.05.01.	Inmuebles históricos y culturales					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.05.02.	Piezas y obras históricas y de colección					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.05.99.	Otros bienes históricos y culturales					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.06	Recursos naturales en explotación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.06.01.	Recursos naturales no renovables					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.06.02.	Recursos naturales renovables					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.07	Recursos naturales en conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.07.01.	Recursos naturales no renovables					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.07.02.	Recursos naturales renovables					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.08	Bienes intangibles	1,283,649.66	0.00	0.00	0.00	1,283,649.66	214,024.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	214,024.23	1,497,673.89	1,136,968.44	128,574.27	0.00	128,574.27	1,265,542.71	2,763,216.60
1.2.5.08.01.	Patentes y marcas registradas					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.08.02.	Derechos de autor					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.08.03.	Software y programas	1,283,649.66				1,283,649.66	214,024.23	0.00					214,024.23	1,497,673.89	1,136,968.44	128,574.27	0.00	128,574.27	1,265,542.71	2,763,216.60
1.2.5.08.99.	Otros bienes intangibles					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.99	Bienes no concesionados en proceso de producción	502,996,599.72	0.00	0.00	0.00	502,996,599.72	93,733,622.03	-204,075.82	0.00	0.00	0.00	-8,633,805.25	84,895,740.96	587,892,340.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	587,892,340.68
1.2.5.99.01	Propiedades, planta y equipo					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.99.04	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público	502,996,599.72				502,996,599.72	93,733,622.03	-204,075.82					-8,633,805.25	84,895,740.96	587,892,340.68			0.00	0.00	587,892,340.68
1.2.5.99.05	Bienes culturales					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.5.99.08	Bienes intangibles					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
SUBTOTALS BIENES NO CONCESIONADOS		514,210,742.00	0.00	0.00	0.00	514,210,742.00	97,706,060.29	-8,029,607.73	0.00	0.00	0.00	-8,633,805.25	81,042,647.31	595,253,389.31	4,423,971.08	445,398.82	433,009.15	12,389.67	4,436,360.75	599,689,750.06
1.2.6	BIENES CONCESIONADOS																			
1.2.6.01	Propiedades, planta y equipos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.01	Tierras y terrenos					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.02	Edificios					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.03	Maquinaria y equipos para la producción					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.04	Equipos de transporte, tracción y elevación					0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)
Estado de Situación y Evolución de Bienes
Del 01 de Enero de 2020 al 31 de Diciembre de 2020
En miles de colones

Cuenta	Descripción(*)	Saldos al Inicio				Movimientos en el ejercicio							Saldos al cierre	Depreciaciones / Agotamiento / Amortizaciones					Valores residuales al cierre	
		Valores de Origen	Mejoras Inversiones	Revaluaciones	Deterioros	Totales al inicio	Altas	Bajas	Mejoras Inversiones	Revaluaciones	Deterioros	Otros Movimientos		Totales Movimientos del Ejercicio	Acumuladas al inicio	Incrementos	Bajas	Del ejercicio		Acumuladas al cierre
1.2.6.01.05	Equipos de comunicación					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.06	Equipos y mobiliario de oficina					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.07	Equipos para computación					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.08	Equipos sanitario, de laboratorio e investigación					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.09	Equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.10	Equipos de seguridad, orden, vigilancia y control público					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.11	Semovientes					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.01.99	Maquinarias, equipos y mobiliarios diversos					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.03	Activos biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.03.01	Plantas y árboles					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.03.02	Semovientes					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.04	Bienes de Infraestructura y de beneficio y uso público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.04.01	Vías de comunicación terrestre					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.04.02	Obras marítimas y fluviales					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.04.03	Centrales y redes de comunicación y energía					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.04.99	Otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.06	Recursos naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.06.01	Recursos naturales no renovables					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.06.02	Recursos naturales renovables					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.08	Bienes intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.08.01	Patentes y marcas registradas					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.08.02	Derechos de autor					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.08.03	Software y programas					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.08.99	Otros bienes intangibles					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.99	Bienes concesionados en proceso de producción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.99.01	Propiedades, planta y equipo					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.99.04	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.99.	Bienes culturales					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
1.2.6.99.08	Bienes intangibles					0.00								0.00				0.00	0.00	0.00
SUBTOTALES BIENES CONCESIONADOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES		514,210,742.00	0.00	0.00	0.00	514,210,742.00	97,706,060.29	-8,029,607.73	0.00	0.00	0.00	-8,633,805.25	81,042,647.31	595,253,389.31	4,423,971.08	445,398.82	433,009.15	12,389.67	4,436,360.75	599,689,750.06

SERGIO DENNIS RAINOLD
 QUIROS (FIRMA)

Firmado digitalmente por SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.10 08:49:00 -06'00'

Elaborado por:

JOSE MANUEL ROJAS
 MONGE (FIRMA)

Firmado digitalmente por JOSE MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.10 11:24:13 -06'00'

Revisado por:

MARIO ALBERTO RODRIGUEZ
 VARGAS (FIRMA)

Firmado digitalmente por MARIO ALBERTO RODRIGUEZ VARGAS (FIRMA)
 Fecha: 2021.02.11 10:34:37 -06'00'

Aprobado por:

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	1.	ACTIVO	777,275,560,997.36	843,206,375,078.51	762,378,399,800.90	858,103,536,274.97
2.1	1.1.	Activo Corriente	219,007,031,760.03	634,453,472,640.21	634,052,290,026.93	219,408,214,373.31
2.1	1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	77,759,389,223.65	444,105,455,461.23	497,501,203,732.84	24,363,640,952.04
2.1	1.1.1.01.	Efectivo	77,759,389,223.65	444,105,455,461.23	497,501,203,732.84	24,363,640,952.04
2.1	1.1.1.01.02.	Depósitos bancarios	77,740,064,723.65	444,068,560,250.64	497,464,915,523.58	24,343,709,450.71
2.1	1.1.1.01.02.02.	Depósitos bancarios en el sector público interno	77,740,064,723.65	444,068,560,250.64	497,464,915,523.58	24,343,709,450.71
2.1	1.1.1.01.02.02.2.	Cuentas corrientes en el sector público interno	225,568,417.98	11,913,910,607.05	11,977,374,567.57	162,104,457.46
2.1	1.1.1.01.02.02.2.21101	Banco de Costa Rica (BCR)	225,568,417.98	11,913,910,607.05	11,977,374,567.57	162,104,457.46
2.1	1.1.1.01.02.02.3.	Caja Única	77,514,496,305.67	277,078,049,341.49	330,410,940,653.91	24,181,604,993.25
2.1	1.1.1.01.02.02.3.11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	77,514,496,305.67	277,078,049,341.49	330,410,940,653.91	24,181,604,993.25
2.1	1.1.1.01.02.02.9.	Otros depósitos bancarios en el sector público interno	0.00	155,076,600,302.10	155,076,600,302.10	0.00
2.1	1.1.1.01.02.02.9.99999	Otros depósitos bancarios en el sector público interno	0.00	155,076,600,302.10	155,076,600,302.10	0.00
2.1	1.1.1.01.03.	Cajas chicas y fondos rotatorios	19,324,500.00	36,895,210.59	36,288,209.26	19,931,501.33
2.1	1.1.1.01.03.01.	Cajas chicas	19,324,500.00	36,895,210.59	36,288,209.26	19,931,501.33
2.1	1.1.1.01.03.01.2.	Cajas chicas en el país	19,324,500.00	36,895,210.59	36,288,209.26	19,931,501.33
2.1	1.1.1.01.03.01.2.21101	Banco de Costa Rica (BCR)	19,324,500.00	36,895,210.59	36,288,209.26	19,931,501.33
2.1	1.1.3.	Cuentas a cobrar a corto plazo	141,187,112,407.53	189,433,088,483.45	135,636,080,506.53	194,984,120,384.45
2.1	1.1.3.01.	Impuestos a cobrar a corto plazo	0.00	1,832.35	1,832.35	0.00
2.1	1.1.3.01.03.	Impuestos sobre bienes y servicios a cobrar c/p	0.00	1,832.35	1,832.35	0.00
2.1	1.1.3.01.03.01.	Impuestos generales y selectivos sobre ventas y consumo a cobrar c/p	0.00	1,832.35	1,832.35	0.00
2.1	1.1.3.01.03.01.1.	Impuesto general sobre las ventas de bienes y servicios a cobrar c/p	0.00	1,832.35	1,832.35	0.00
2.1	1.1.3.01.03.01.1.11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	0.00	1,832.35	1,832.35	0.00
2.1	1.1.3.06.	Transferencias a cobrar a corto plazo	141,165,294,956.05	189,269,943,324.90	135,477,987,259.11	194,957,251,021.84
2.1	1.1.3.06.02.	Transferencias del sector público interno a cobrar c/p	141,165,294,956.05	189,269,943,324.90	135,477,987,259.11	194,957,251,021.84
2.1	1.1.3.06.02.01.	Transferencias del Gobierno Central a cobrar c/p	141,165,294,956.05	189,269,943,324.90	135,477,987,259.11	194,957,251,021.84
2.1	1.1.3.06.02.01.0.	Transferencias del Gobierno Central a cobrar c/p	141,165,294,956.05	189,269,943,324.90	135,477,987,259.11	194,957,251,021.84
2.1	1.1.3.06.02.01.0.11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	141,165,294,956.05	189,269,943,324.90	135,477,987,259.11	194,957,251,021.84
2.1	1.1.3.09.	Anticipos a corto plazo	1,228,528.38	32,152,267.05	32,569,969.05	810,826.38
2.1	1.1.3.09.01.	Anticipos al sector privado interno c/p	1,228,528.38	32,152,267.05	32,569,969.05	810,826.38
2.1	1.1.3.09.01.02.	Anticipos a funcionarios y servidores públicos c/p	611,200.00	30,189,193.05	30,761,893.05	38,500.00
2.1	1.1.3.09.01.02.0.	Anticipos a funcionarios y servidores públicos c/p	611,200.00	30,189,193.05	30,761,893.05	38,500.00
2.1	1.1.3.09.01.02.0.99999	Anticipos a funcionarios y servidores públicos c/p	611,200.00	30,189,193.05	30,761,893.05	38,500.00
2.1	1.1.3.09.01.99.	Otros anticipos a unidades del sector privado interno c/p	617,328.38	1,963,074.00	1,808,076.00	772,326.38
2.1	1.1.3.09.01.99.0.	Otros anticipos a unidades del sector privado interno c/p	617,328.38	1,963,074.00	1,808,076.00	772,326.38
2.1	1.1.3.09.01.99.0.99999	Otros anticipos a unidades del sector privado interno c/p	617,328.38	1,963,074.00	1,808,076.00	772,326.38
2.1	1.1.3.97.	Cuentas a cobrar en gestión judicial	16,327,722.82	7,414,635.78	1,517,120.00	22,225,238.60
2.1	1.1.3.97.99.	Otras cuentas a cobrar en gestión judicial	16,327,722.82	7,414,635.78	1,517,120.00	22,225,238.60
2.1	1.1.3.97.99.99.	Otras cuentas varias a cobrar en gestión judicial	16,327,722.82	7,414,635.78	1,517,120.00	22,225,238.60

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	1.1.3.97.99.99.0.	Otras cuentas varias a cobrar en gestión judicial	16,327,722.82	7,414,635.78	1,517,120.00	22,225,238.60
2.1	1.1.3.97.99.99.0.99999	Otras cuentas varias a cobrar en gestión judicial	16,327,722.82	7,414,635.78	1,517,120.00	22,225,238.60
2.1	1.1.3.98.	Otras cuentas a cobrar a corto plazo	4,261,200.28	123,576,423.37	124,004,326.02	3,833,297.63
2.1	1.1.3.98.02.	Cuentas a cobrar a valor razonable c/p	4,237,688.09	123,172,517.10	123,636,311.07	3,773,894.12
2.1	1.1.3.98.02.99.	Otras cuentas a cobrar a valor razonable c/p	4,237,688.09	123,172,517.10	123,636,311.07	3,773,894.12
2.1	1.1.3.98.02.99.1.	Otras cuentas a cobrar al sector privado interno a valor razonable c/p	1,989,952.01	730,949.50	552,249.50	2,168,652.01
2.1	1.1.3.98.02.99.1.99999	Otras cuentas a cobrar al sector privado interno a valor razonable c/p	1,989,952.01	730,949.50	552,249.50	2,168,652.01
2.1	1.1.3.98.02.99.2.	Otras cuentas a cobrar al sector público interno a valor razonable c/p	2,247,736.08	122,441,567.60	123,084,061.57	1,605,242.11
2.1	1.1.3.98.02.99.2.11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	1,905,341.48	1,138,446.14	1,780,940.11	1,262,847.51
2.1	1.1.3.98.02.99.2.12587	Consejo de Seguridad Vial (COSEVI)	0.00	93,566,144.46	93,566,144.46	0.00
2.1	1.1.3.98.02.99.2.14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	342,394.60	0.00	0.00	342,394.60
2.1	1.1.3.98.02.99.2.22191	Instituto Nacional de Seguros (INS)	0.00	27,736,977.00	27,736,977.00	0.00
2.1	1.1.3.98.99.	Créditos varios c/p	23,512.19	403,906.27	368,014.95	59,403.51
2.1	1.1.3.98.99.01.	Créditos varios con el sector privado interno c/p	23,512.19	403,906.27	368,014.95	59,403.51
2.1	1.1.3.98.99.01.0.	Créditos varios con el sector privado interno c/p	23,512.19	403,906.27	368,014.95	59,403.51
2.1	1.1.3.98.99.01.0.99999	Créditos varios con el sector privado interno c/p	23,512.19	403,906.27	368,014.95	59,403.51
2.1	1.1.4.	Inventarios	16,751,021.42	48,515,730.69	32,431,751.91	32,835,000.20
2.1	1.1.4.01.	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios	16,751,021.42	48,515,730.69	32,431,751.91	32,835,000.20
2.1	1.1.4.01.01.	Productos químicos y conexos	1,377,146.92	11,121,490.45	3,853,364.21	8,645,273.16
2.1	1.1.4.01.01.01.	Combustibles y lubricantes	0.00	104,737.53	0.00	104,737.53
2.1	1.1.4.01.01.01.0.	Combustibles y lubricantes	0.00	104,737.53	0.00	104,737.53
2.1	1.1.4.01.01.01.0.99999	Combustibles y lubricantes	0.00	104,737.53	0.00	104,737.53
2.1	1.1.4.01.01.02.	Productos farmacéuticos y medicinales	0.00	6,547,621.27	1,652,266.07	4,895,355.20
2.1	1.1.4.01.01.02.0.	Productos farmacéuticos y medicinales	0.00	6,547,621.27	1,652,266.07	4,895,355.20
2.1	1.1.4.01.01.02.0.99999	Productos farmacéuticos y medicinales	0.00	6,547,621.27	1,652,266.07	4,895,355.20
2.1	1.1.4.01.01.04.	Tintas pinturas y diluyentes	1,333,352.32	1,378,807.65	1,380,461.95	1,331,698.02
2.1	1.1.4.01.01.04.0.	Tintas pinturas y diluyentes	1,333,352.32	1,378,807.65	1,380,461.95	1,331,698.02
2.1	1.1.4.01.01.04.0.99999	Tintas pinturas y diluyentes	1,333,352.32	1,378,807.65	1,380,461.95	1,331,698.02
2.1	1.1.4.01.01.99.	Otros productos químicos y conexos	43,794.60	3,090,324.00	820,636.19	2,313,482.41
2.1	1.1.4.01.01.99.0.	Otros productos químicos y conexos	43,794.60	3,090,324.00	820,636.19	2,313,482.41
2.1	1.1.4.01.01.99.0.99999	Otros productos químicos y conexos	43,794.60	3,090,324.00	820,636.19	2,313,482.41
2.1	1.1.4.01.03.	Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	789,250.00	1,430,656.34	1,010,235.18	1,209,671.16
2.1	1.1.4.01.03.04.	Materiales y productos eléctricos telefónicos y de cómputo	789,250.00	1,430,656.34	1,010,235.18	1,209,671.16
2.1	1.1.4.01.03.04.0.	Materiales y productos eléctricos telefónicos y de cómputo	789,250.00	1,430,656.34	1,010,235.18	1,209,671.16
2.1	1.1.4.01.03.04.0.99999	Materiales y productos eléctricos telefónicos y de cómputo	789,250.00	1,430,656.34	1,010,235.18	1,209,671.16
2.1	1.1.4.01.99.	Útiles materiales y suministros diversos	14,584,624.50	35,963,583.90	27,568,152.52	22,980,055.88
2.1	1.1.4.01.99.01.	Útiles y materiales de oficina y cómputo	3,011,753.30	2,338,797.13	2,393,185.22	2,957,365.21
2.1	1.1.4.01.99.01.0.	Útiles y materiales de oficina y cómputo	3,011,753.30	2,338,797.13	2,393,185.22	2,957,365.21

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	1.1.4.01.99.01.0.99999	Útiles y materiales de oficina y cómputo	3,011,753.30	2,338,797.13	2,393,185.22	2,957,365.21
2.1	1.1.4.01.99.03.	Productos de papel cartón e impresos	4,978,930.53	13,032,887.91	7,080,671.32	10,931,147.12
2.1	1.1.4.01.99.03.0.	Productos de papel cartón e impresos	4,978,930.53	13,032,887.91	7,080,671.32	10,931,147.12
2.1	1.1.4.01.99.03.0.99999	Productos de papel cartón e impresos	4,978,930.53	13,032,887.91	7,080,671.32	10,931,147.12
2.1	1.1.4.01.99.04.	Textiles y vestuario	468,103.37	2,603,658.00	2,041,000.08	1,030,761.29
2.1	1.1.4.01.99.04.0.	Textiles y vestuario	468,103.37	2,603,658.00	2,041,000.08	1,030,761.29
2.1	1.1.4.01.99.04.0.99999	Textiles y vestuario	468,103.37	2,603,658.00	2,041,000.08	1,030,761.29
2.1	1.1.4.01.99.05.	Útiles y materiales de limpieza	3,214,416.46	5,760,425.83	4,863,846.56	4,110,995.73
2.1	1.1.4.01.99.05.0.	Útiles y materiales de limpieza	3,214,416.46	5,760,425.83	4,863,846.56	4,110,995.73
2.1	1.1.4.01.99.05.0.99999	Útiles y materiales de limpieza	3,214,416.46	5,760,425.83	4,863,846.56	4,110,995.73
2.1	1.1.4.01.99.06.	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	2,911,420.84	12,227,815.03	11,189,449.34	3,949,786.53
2.1	1.1.4.01.99.06.0.	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	2,911,420.84	12,227,815.03	11,189,449.34	3,949,786.53
2.1	1.1.4.01.99.06.0.99999	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	2,911,420.84	12,227,815.03	11,189,449.34	3,949,786.53
2.1	1.1.9.	Otros activos a corto plazo	43,779,107.43	866,412,964.84	882,574,035.65	27,618,036.62
2.1	1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo	43,787,500.00	90,847,082.28	107,233,545.91	27,401,036.37
2.1	1.1.9.01.01.	Servicios a devengar c/p	0.00	90,567,863.28	90,004,326.91	563,536.37
2.1	1.1.9.01.01.01.	Primas y gastos de seguros a devengar c/p	0.00	90,567,863.28	90,004,326.91	563,536.37
2.1	1.1.9.01.01.01.0.	Primas y gastos de seguros a devengar c/p	0.00	90,567,863.28	90,004,326.91	563,536.37
2.1	1.1.9.01.01.01.0.22191	Instituto Nacional de Seguros (INS)	0.00	90,288,644.28	89,725,107.91	563,536.37
2.1	1.1.9.01.01.01.0.99999	Primas y gastos de seguros a devengar c/p	0.00	279,219.00	279,219.00	0.00
2.1	1.1.9.01.99.	Otros gastos a devengar c/p	43,787,500.00	279,219.00	17,229,219.00	26,837,500.00
2.1	1.1.9.01.99.99.	Otros gastos a devengar c/p	43,787,500.00	279,219.00	17,229,219.00	26,837,500.00
2.1	1.1.9.01.99.99.0.	Otros gastos a devengar c/p	43,787,500.00	279,219.00	17,229,219.00	26,837,500.00
2.1	1.1.9.01.99.99.0.99999	Otros gastos a devengar c/p	43,787,500.00	279,219.00	17,229,219.00	26,837,500.00
2.1	1.1.9.02.	Cuentas transitorias	-8,392.57	775,565,882.56	775,340,489.74	217,000.25
2.1	1.1.9.02.01.	Registros transitorios	-8,392.57	775,565,882.56	775,340,489.74	217,000.25
2.1	1.1.9.02.01.01.	Registros transitorios de transacciones sin movimiento de fondos	-8,392.57	775,565,882.56	775,340,489.74	217,000.25
2.1	1.1.9.02.01.01.0.	Registros transitorios de transacciones sin movimiento de fondos	-8,392.57	775,565,882.56	775,340,489.74	217,000.25
2.1	1.1.9.02.01.01.0.99999	Registros transitorios de transacciones sin movimiento de fondos	-8,392.57	775,565,882.56	775,340,489.74	217,000.25
2.1	1.2.	Activo No Corriente	558,268,529,237.33	208,752,902,438.30	128,326,109,773.97	638,695,321,901.66
2.1	1.2.3.	Cuentas a cobrar a largo plazo	48,481,758,316.37	38,347,134,064.35	39,193,767,453.78	47,635,124,926.94
2.1	1.2.3.09.	Anticipos a largo plazo	46,679,686,756.78	19,277,641,453.50	23,458,518,011.63	42,498,810,198.65
2.1	1.2.3.09.01.	Anticipos al sector privado interno l/p	46,679,686,756.78	19,277,641,453.50	23,458,518,011.63	42,498,810,198.65
2.1	1.2.3.09.01.01.	Anticipos a proveedores y contratistas del país l/p	46,679,686,756.78	19,277,641,453.50	23,458,518,011.63	42,498,810,198.65
2.1	1.2.3.09.01.01.0.	Anticipos a proveedores y contratistas del país l/p	46,679,686,756.78	19,277,641,453.50	23,458,518,011.63	42,498,810,198.65
2.1	1.2.3.09.01.01.0.99999	Anticipos a proveedores y contratistas del país l/p	46,679,686,756.78	19,277,641,453.50	23,458,518,011.63	42,498,810,198.65
2.1	1.2.3.98.	Otras cuentas a cobrar a largo plazo	1,802,071,559.59	19,069,492,610.85	15,735,249,442.15	5,136,314,728.29
2.1	1.2.3.98.02.	Cuentas a cobrar a valor razonable l/p	0.00	18,965,095,496.69	15,707,925,617.63	3,257,169,879.06

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	1.2.3.98.02.99.	Otras cuentas a cobrar a valor razonable l/p	0.00	18,965,095,496.69	15,707,925,617.63	3,257,169,879.06
2.1	1.2.3.98.02.99.3.	Otras cuentas a cobrar al sector externo a valor razonable l/p	0.00	18,965,095,496.69	15,707,925,617.63	3,257,169,879.06
2.1	1.2.3.98.02.99.3.99999	Otras cuentas a cobrar al sector externo a valor razonable l/p	0.00	18,965,095,496.69	15,707,925,617.63	3,257,169,879.06
2.1	1.2.3.98.03.	Depósitos en garantía l/p	1,802,071,559.59	104,397,114.16	27,323,824.52	1,879,144,849.23
2.1	1.2.3.98.03.02.	Depósitos en garantía en el sector público interno l/p	1,802,071,559.59	104,397,114.16	27,323,824.52	1,879,144,849.23
2.1	1.2.3.98.03.02.0.	Depósitos en garantía en el sector público interno l/p	1,802,071,559.59	104,397,114.16	27,323,824.52	1,879,144,849.23
2.1	1.2.3.98.03.02.0.11219	Ministerio de Ambiente Energía y Telecomunicaciones (MINAET)	1,801,900,109.59	104,397,114.16	27,323,824.52	1,878,973,399.23
2.1	1.2.3.98.03.02.0.21101	Banco de Costa Rica (BCR)	171,450.00	0.00	0.00	171,450.00
2.1	1.2.5.	Bienes no concesionados	509,786,770,920.96	170,162,599,955.96	89,132,342,320.19	590,817,028,556.73
2.1	1.2.5.01.	Propiedades planta y equipos explotados	6,643,489,982.20	8,552,250,651.39	12,503,183,924.79	2,692,556,708.80
2.1	1.2.5.01.01.	Tierras y terrenos	5,286,742,170.02	7,096,006,655.64	10,909,025,017.15	1,473,723,808.51
2.1	1.2.5.01.01.04.	Terrenos para vías de comunicación	5,286,742,170.02	7,096,006,655.64	10,909,025,017.15	1,473,723,808.51
2.1	1.2.5.01.01.04.6.	Valores de origen	5,286,742,170.02	7,096,006,655.64	10,909,025,017.15	1,473,723,808.51
2.1	1.2.5.01.01.04.6.99999	Valores de origen-Tierras y terrenos	5,286,742,170.02	7,096,006,655.64	10,909,025,017.15	1,473,723,808.51
2.1	1.2.5.01.02.	Edificios	113,024,992.72	2,977,557.03	49,775,976.66	66,226,573.09
2.1	1.2.5.01.02.01.	Edificios de oficinas y atención al público	113,024,992.72	2,977,557.03	49,775,976.66	66,226,573.09
2.1	1.2.5.01.02.01.1.	Valores de origen	113,974,748.96	0.00	39,702,260.46	74,272,488.50
2.1	1.2.5.01.02.01.1.99999	Valores de origen-Edificios	113,974,748.96	0.00	39,702,260.46	74,272,488.50
2.1	1.2.5.01.02.01.3.	Depreciaciones acumuladas *	-949,756.24	2,977,557.03	10,073,716.20	-8,045,915.41
2.1	1.2.5.01.02.01.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Edificios	-949,756.24	2,977,557.03	10,073,716.20	-8,045,915.41
2.1	1.2.5.01.03.	Maquinaria y equipos para la producción	135,110,273.07	7,672,140.03	39,821,705.08	102,960,708.02
2.1	1.2.5.01.03.01.	Maquinaria para la construcción	6,612,014.79	2,520,454.17	1,849,882.33	7,282,586.63
2.1	1.2.5.01.03.01.1.	Valores de origen	13,486,388.44	2,520,454.17	474,357.14	15,532,485.47
2.1	1.2.5.01.03.01.1.99999	Valores de origen-Maquinaria para la construcción	13,486,388.44	2,520,454.17	474,357.14	15,532,485.47
2.1	1.2.5.01.03.01.3.	Depreciaciones acumuladas *	-6,874,373.65	0.00	1,375,525.19	-8,249,898.84
2.1	1.2.5.01.03.01.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Maquinaria y equipos para la producción	-6,874,373.65	0.00	1,375,525.19	-8,249,898.84
2.1	1.2.5.01.03.03.	Planta eléctrica	10,267,221.77	4,623,468.86	9,487,234.82	5,403,455.81
2.1	1.2.5.01.03.03.1.	Valores de origen	38,437,078.80	0.00	5,491,945.80	32,945,133.00
2.1	1.2.5.01.03.03.1.99999	Valores de origen-Planta eléctrica	38,437,078.80	0.00	5,491,945.80	32,945,133.00
2.1	1.2.5.01.03.03.3.	Depreciaciones acumuladas *	-28,169,857.03	4,623,468.86	3,995,289.02	-27,541,677.19
2.1	1.2.5.01.03.03.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Planta eléctrica	-28,169,857.03	4,623,468.86	3,995,289.02	-27,541,677.19
2.1	1.2.5.01.03.06.	Equipos hidráulicos	117,801,966.48	0.00	27,899,400.16	89,902,566.32
2.1	1.2.5.01.03.06.1.	Valores de origen	153,000,000.00	0.00	0.00	153,000,000.00
2.1	1.2.5.01.03.06.1.99999	Valores de origen-Equipos hidráulicos	153,000,000.00	0.00	0.00	153,000,000.00
2.1	1.2.5.01.03.06.3.	Depreciaciones acumuladas *	-35,198,033.52	0.00	27,899,400.16	-63,097,433.68
2.1	1.2.5.01.03.06.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Equipos hidráulicos	-35,198,033.52	0.00	27,899,400.16	-63,097,433.68
2.1	1.2.5.01.03.99.	Otras maquinarias y equipos para la producción	429,070.03	528,217.00	585,187.77	372,099.26
2.1	1.2.5.01.03.99.1.	Valores de origen	4,585,778.87	264,358.50	264,358.50	4,585,778.87

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	1.2.5.01.03.99.1.99999	Valores de origen-Otras maquinarias y equipos para la producción	4,585,778.87	264,358.50	264,358.50	4,585,778.87
2.1	1.2.5.01.03.99.3.	Depreciaciones acumuladas *	-4,156,708.84	263,858.50	320,829.27	-4,213,679.61
2.1	1.2.5.01.03.99.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Otras maquinarias y equipos para la producción	-4,156,708.84	263,858.50	320,829.27	-4,213,679.61
2.1	1.2.5.01.04.	Equipos de transporte tracción y elevación	620,484,334.95	549,947,584.16	662,230,684.83	508,201,234.28
2.1	1.2.5.01.04.01.	Motocicletas	0.00	49,754,450.76	49,754,450.76	0.00
2.1	1.2.5.01.04.01.1.	Valores de origen	0.00	49,754,450.76	49,754,450.76	0.00
2.1	1.2.5.01.04.01.1.99999	Valores de origen-Motocicletas	0.00	49,754,450.76	49,754,450.76	0.00
2.1	1.2.5.01.04.02.	Vehículos	620,484,334.95	410,601,871.01	552,251,004.91	478,835,201.05
2.1	1.2.5.01.04.02.1.	Valores de origen	2,239,111,046.86	191,195,089.68	315,349,385.55	2,114,956,750.99
2.1	1.2.5.01.04.02.1.99999	Valores de origen-Vehículos	2,239,111,046.86	191,195,089.68	315,349,385.55	2,114,956,750.99
2.1	1.2.5.01.04.02.3.	Depreciaciones acumuladas *	-1,618,626,711.91	219,406,781.33	236,901,619.36	-1,636,121,549.94
2.1	1.2.5.01.04.02.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Vehículos	-1,618,626,711.91	219,406,781.33	236,901,619.36	-1,636,121,549.94
2.1	1.2.5.01.04.99.	Otros equipos de transporte	0.00	89,591,262.39	60,225,229.16	29,366,033.23
2.1	1.2.5.01.04.99.1.	Valores de origen	0.00	89,591,262.39	59,727,508.26	29,863,754.13
2.1	1.2.5.01.04.99.1.99999	Valores de origen-Otros equipos de transporte	0.00	89,591,262.39	59,727,508.26	29,863,754.13
2.1	1.2.5.01.04.99.3.	Depreciaciones acumuladas *	0.00	0.00	497,720.90	-497,720.90
2.1	1.2.5.01.04.99.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Otros equipos de transporte	0.00	0.00	497,720.90	-497,720.90
2.1	1.2.5.01.05.	Equipos de comunicación	75,017,127.27	141,678,361.18	149,368,993.51	67,326,494.94
2.1	1.2.5.01.05.01.	Antenas y radares	14,228.45	77,221,922.88	77,223,393.83	12,757.50
2.1	1.2.5.01.05.01.1.	Valores de origen	30,000.05	77,221,922.88	77,221,922.93	30,000.00
2.1	1.2.5.01.05.01.1.99999	Valores de origen-Antenas y radares	30,000.05	77,221,922.88	77,221,922.93	30,000.00
2.1	1.2.5.01.05.01.3.	Depreciaciones acumuladas *	-15,771.60	0.00	1,470.90	-17,242.50
2.1	1.2.5.01.05.01.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Antenas y radares	-15,771.60	0.00	1,470.90	-17,242.50
2.1	1.2.5.01.05.02.	Equipos de telefonía	222,568.82	2,807,784.66	2,810,284.66	220,068.82
2.1	1.2.5.01.05.02.1.	Valores de origen	29,459,457.61	1,340,108.81	1,478,675.85	29,320,890.57
2.1	1.2.5.01.05.02.1.99999	Valores de origen-Equipos de telefonía	29,459,457.61	1,340,108.81	1,478,675.85	29,320,890.57
2.1	1.2.5.01.05.02.3.	Depreciaciones acumuladas *	-29,236,888.79	1,467,675.85	1,331,608.81	-29,100,821.75
2.1	1.2.5.01.05.02.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Equipos de telefonía	-29,236,888.79	1,467,675.85	1,331,608.81	-29,100,821.75
2.1	1.2.5.01.05.03.	Equipos de radiocomunicación	20,570,956.99	15,854,922.88	18,209,877.31	18,216,002.56
2.1	1.2.5.01.05.03.1.	Valores de origen	61,017,389.75	5,010,668.62	12,150,287.35	53,877,771.02
2.1	1.2.5.01.05.03.1.99999	Valores de origen-Equipos de comunicación	61,017,389.75	5,010,668.62	12,150,287.35	53,877,771.02
2.1	1.2.5.01.05.03.3.	Depreciaciones acumuladas *	-40,446,432.76	10,844,254.26	6,059,589.96	-35,661,768.46
2.1	1.2.5.01.05.03.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Equipos de comunicación	-40,446,432.76	10,844,254.26	6,059,589.96	-35,661,768.46
2.1	1.2.5.01.05.04.	Equipos de audio y video	8,735,637.28	13,659,817.49	13,752,066.95	8,643,387.82
2.1	1.2.5.01.05.04.1.	Valores de origen	25,096,943.01	6,520,115.49	9,683,190.14	21,933,868.36
2.1	1.2.5.01.05.04.1.99999	Valores de origen-Equipos de audio y video	25,096,943.01	6,520,115.49	9,683,190.14	21,933,868.36
2.1	1.2.5.01.05.04.3.	Depreciaciones acumuladas *	-16,361,305.73	7,139,702.00	4,068,876.81	-13,290,480.54
2.1	1.2.5.01.05.04.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Equipos de audio y video	-16,361,305.73	7,139,702.00	4,068,876.81	-13,290,480.54

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	1.2.5.01.05.99.	Otros equipos de comunicación	45,473,735.73	32,133,913.27	37,373,370.76	40,234,278.24
2.1	1.2.5.01.05.99.1.	Valores de origen	148,576,693.10	11,563,861.75	21,979,334.20	138,161,220.65
2.1	1.2.5.01.05.99.1.99999	Valores de origen-Otros equipos de comunicación	148,576,693.10	11,563,861.75	21,979,334.20	138,161,220.65
2.1	1.2.5.01.05.99.3.	Depreciaciones acumuladas *	-103,102,957.37	20,570,051.52	15,394,036.56	-97,926,942.41
2.1	1.2.5.01.05.99.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Otros equipos de comunicación	-103,102,957.37	20,570,051.52	15,394,036.56	-97,926,942.41
2.1	1.2.5.01.06.	Equipos y mobiliario de oficina	86,121,271.76	184,214,960.91	155,963,974.07	114,372,258.60
2.1	1.2.5.01.06.01.	Archivadores bibliotecas y armarios	9,035,449.24	39,444,314.41	39,042,842.13	9,436,921.52
2.1	1.2.5.01.06.01.1.	Valores de origen	65,501,263.85	35,738,267.93	33,596,026.36	67,643,505.42
2.1	1.2.5.01.06.01.1.99999	Valores de origen-Archivadores bibliotecas y armarios	65,501,263.85	35,738,267.93	33,596,026.36	67,643,505.42
2.1	1.2.5.01.06.01.3.	Depreciaciones acumuladas *	-56,465,814.61	3,706,046.48	5,446,815.77	-58,206,583.90
2.1	1.2.5.01.06.01.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Archivadores bibliotecas y armarios	-56,465,814.61	3,706,046.48	5,446,815.77	-58,206,583.90
2.1	1.2.5.01.06.02.	Mesas y escritorios	3,735,259.18	12,476,774.01	11,579,068.27	4,632,964.92
2.1	1.2.5.01.06.02.1.	Valores de origen	40,398,551.36	5,579,048.23	7,329,200.78	38,648,398.81
2.1	1.2.5.01.06.02.1.99999	Valores de origen-Mesas y escritorios	40,398,551.36	5,579,048.23	7,329,200.78	38,648,398.81
2.1	1.2.5.01.06.02.3.	Depreciaciones acumuladas *	-36,663,292.18	6,897,725.78	4,249,867.49	-34,015,433.89
2.1	1.2.5.01.06.02.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Mesas y escritorios	-36,663,292.18	6,897,725.78	4,249,867.49	-34,015,433.89
2.1	1.2.5.01.06.03.	Sillas y bancos	11,893,530.05	35,506,118.68	32,287,131.63	15,112,517.10
2.1	1.2.5.01.06.03.1.	Valores de origen	82,950,731.24	17,996,635.37	19,118,709.18	81,828,657.43
2.1	1.2.5.01.06.03.1.99999	Valores de origen-Sillas y bancos	82,950,731.24	17,996,635.37	19,118,709.18	81,828,657.43
2.1	1.2.5.01.06.03.3.	Depreciaciones acumuladas *	-71,057,201.19	17,509,483.31	13,168,422.45	-66,716,140.33
2.1	1.2.5.01.06.03.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Sillas y bancos	-71,057,201.19	17,509,483.31	13,168,422.45	-66,716,140.33
2.1	1.2.5.01.06.04.	Fotocopiadoras	3,500.00	9,748,838.94	9,750,338.94	2,000.00
2.1	1.2.5.01.06.04.1.	Valores de origen	14,289,227.55	1,485,559.38	8,265,279.56	7,509,507.37
2.1	1.2.5.01.06.04.1.99999	Valores de origen-Fotocopiadoras	14,289,227.55	1,485,559.38	8,265,279.56	7,509,507.37
2.1	1.2.5.01.06.04.3.	Depreciaciones acumuladas *	-14,285,727.55	8,263,279.56	1,485,059.38	-7,507,507.37
2.1	1.2.5.01.06.04.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Fotocopiadoras	-14,285,727.55	8,263,279.56	1,485,059.38	-7,507,507.37
2.1	1.2.5.01.06.05.	Equipos de ventilación	44,173,166.70	20,802,994.58	26,450,257.21	38,525,904.07
2.1	1.2.5.01.06.05.1.	Valores de origen	118,777,217.30	11,753,474.28	13,299,745.51	117,230,946.07
2.1	1.2.5.01.06.05.1.99999	Valores de origen-Equipos de ventilación	118,777,217.30	11,753,474.28	13,299,745.51	117,230,946.07
2.1	1.2.5.01.06.05.3.	Depreciaciones acumuladas *	-74,604,050.60	9,049,520.30	13,150,511.70	-78,705,042.00
2.1	1.2.5.01.06.05.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Equipos de ventilación	-74,604,050.60	9,049,520.30	13,150,511.70	-78,705,042.00
2.1	1.2.5.01.06.99.	Otros equipos y mobiliario	17,280,366.59	66,235,920.29	36,854,335.89	46,661,950.99
2.1	1.2.5.01.06.99.1.	Valores de origen	175,106,020.76	49,826,816.51	20,519,931.29	204,412,905.98
2.1	1.2.5.01.06.99.1.99999	Valores de origen-Otros equipos y mobiliario	175,106,020.76	49,826,816.51	20,519,931.29	204,412,905.98
2.1	1.2.5.01.06.99.3.	Depreciaciones acumuladas *	-157,825,654.17	16,409,103.78	16,334,404.60	-157,750,954.99
2.1	1.2.5.01.06.99.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Otros equipos y mobiliario	-157,825,654.17	16,409,103.78	16,334,404.60	-157,750,954.99
2.1	1.2.5.01.07.	Equipos para computación	208,180,775.08	346,569,240.15	329,903,982.77	224,846,032.46
2.1	1.2.5.01.07.01.	Computadoras	23,482,325.14	111,970,768.70	89,108,160.96	46,344,932.88

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	1.2.5.01.07.01.1.	Valores de origen	69,854,453.53	97,831,309.76	66,153,146.03	101,532,617.26
2.1	1.2.5.01.07.01.1.99999	Valores de origen-Computadoras	69,854,453.53	97,831,309.76	66,153,146.03	101,532,617.26
2.1	1.2.5.01.07.01.3.	Depreciaciones acumuladas *	-46,372,128.39	14,139,458.94	22,955,014.93	-55,187,684.38
2.1	1.2.5.01.07.01.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Computadoras	-46,372,128.39	14,139,458.94	22,955,014.93	-55,187,684.38
2.1	1.2.5.01.07.02.	Impresoras	2,855,050.78	14,397,605.49	9,472,507.10	7,780,149.17
2.1	1.2.5.01.07.02.1.	Valores de origen	13,166,037.80	10,529,064.01	4,711,237.51	18,983,864.30
2.1	1.2.5.01.07.02.1.99999	Valores de origen-Impresoras	13,166,037.80	10,529,064.01	4,711,237.51	18,983,864.30
2.1	1.2.5.01.07.02.3.	Depreciaciones acumuladas *	-10,310,987.02	3,868,541.48	4,761,269.59	-11,203,715.13
2.1	1.2.5.01.07.02.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Impresoras	-10,310,987.02	3,868,541.48	4,761,269.59	-11,203,715.13
2.1	1.2.5.01.07.04.	Monitores	315,522.36	10,708,222.50	10,608,396.08	415,348.78
2.1	1.2.5.01.07.04.1.	Valores de origen	13,386,362.29	5,069,238.67	5,660,483.83	12,795,117.13
2.1	1.2.5.01.07.04.1.99999	Valores de origen-Monitores	13,386,362.29	5,069,238.67	5,660,483.83	12,795,117.13
2.1	1.2.5.01.07.04.3.	Depreciaciones acumuladas *	-13,070,839.93	5,638,983.83	4,947,912.25	-12,379,768.35
2.1	1.2.5.01.07.04.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Monitores	-13,070,839.93	5,638,983.83	4,947,912.25	-12,379,768.35
2.1	1.2.5.01.07.05.	UPS	242,814.53	3,543,130.55	3,653,787.67	132,157.41
2.1	1.2.5.01.07.05.1.	Valores de origen	4,768,078.63	1,473,682.16	2,098,307.94	4,143,452.85
2.1	1.2.5.01.07.05.1.99999	Valores de origen-UPS	4,768,078.63	1,473,682.16	2,098,307.94	4,143,452.85
2.1	1.2.5.01.07.05.3.	Depreciaciones acumuladas *	-4,525,264.10	2,069,448.39	1,555,479.73	-4,011,295.44
2.1	1.2.5.01.07.05.3.99999	Depreciaciones acumuladas *UPS	-4,525,264.10	2,069,448.39	1,555,479.73	-4,011,295.44
2.1	1.2.5.01.07.99.	Otros equipos de cómputo	181,285,062.27	205,949,512.91	217,061,130.96	170,173,444.22
2.1	1.2.5.01.07.99.1.	Valores de origen	724,897,575.05	49,590,256.04	156,868,107.76	617,619,723.33
2.1	1.2.5.01.07.99.1.99999	Valores de origen-Otros equipos de cómputo	724,897,575.05	49,590,256.04	156,868,107.76	617,619,723.33
2.1	1.2.5.01.07.99.3.	Depreciaciones acumuladas *	-543,612,512.78	156,359,256.87	60,193,023.20	-447,446,279.11
2.1	1.2.5.01.07.99.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Otros equipos de cómputo	-543,612,512.78	156,359,256.87	60,193,023.20	-447,446,279.11
2.1	1.2.5.01.08.	Equipos sanitarios de laboratorio e investigación	52,977,233.93	29,163,385.58	13,391,577.70	68,749,041.81
2.1	1.2.5.01.08.01.	Equipos e instrumental médico	1,404,243.16	2,464,932.88	2,896,077.36	973,098.68
2.1	1.2.5.01.08.01.1.	Valores de origen	36,210,972.35	2,257,102.00	2,463,371.22	36,004,703.13
2.1	1.2.5.01.08.01.1.99999	Valores de origen-Equipos e instrumental médico	36,210,972.35	2,257,102.00	2,463,371.22	36,004,703.13
2.1	1.2.5.01.08.01.3.	Depreciaciones acumuladas *	-34,806,729.19	207,830.88	432,706.14	-35,031,604.45
2.1	1.2.5.01.08.01.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Equipos e instrumental médico	-34,806,729.19	207,830.88	432,706.14	-35,031,604.45
2.1	1.2.5.01.08.02.	Equipos de laboratorio	12,554,008.64	0.00	4,358,566.59	8,195,442.05
2.1	1.2.5.01.08.02.1.	Valores de origen	74,579,122.89	0.00	0.00	74,579,122.89
2.1	1.2.5.01.08.02.1.99999	Valores de origen-Equipo de laboratorio	74,579,122.89	0.00	0.00	74,579,122.89
2.1	1.2.5.01.08.02.3.	Depreciaciones acumuladas *	-62,025,114.25	0.00	4,358,566.59	-66,383,680.84
2.1	1.2.5.01.08.02.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Equipo de laboratorio	-62,025,114.25	0.00	4,358,566.59	-66,383,680.84
2.1	1.2.5.01.08.03.	Equipos de medición	20,657,542.59	24,615,404.40	4,132,436.31	41,140,510.68
2.1	1.2.5.01.08.03.1.	Valores de origen	35,474,119.60	24,174,333.20	443,071.20	59,205,381.60
2.1	1.2.5.01.08.03.1.99999	Valores de origen-Equipo de medición	35,474,119.60	24,174,333.20	443,071.20	59,205,381.60

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	1.2.5.01.08.03.3.	Depreciaciones acumuladas *	-14,816,577.01	441,071.20	3,689,365.11	-18,064,870.92
2.1	1.2.5.01.08.03.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Equipo de medición	-14,816,577.01	441,071.20	3,689,365.11	-18,064,870.92
2.1	1.2.5.01.08.99.	Otros equipos sanitarios y de laboratorio	18,361,439.54	2,083,048.30	2,004,497.44	18,439,990.40
2.1	1.2.5.01.08.99.1.	Valores de origen	23,811,398.12	2,008,702.00	93,375.00	25,726,725.12
2.1	1.2.5.01.08.99.1.99999	Valores de origen-Otros equipos sanitarios y de laboratorio	23,811,398.12	2,008,702.00	93,375.00	25,726,725.12
2.1	1.2.5.01.08.99.3.	Depreciaciones acumuladas *	-5,449,958.58	74,346.30	1,911,122.44	-7,286,734.72
2.1	1.2.5.01.08.99.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Equipos sanitarios y de laboratorio	-5,449,958.58	74,346.30	1,911,122.44	-7,286,734.72
2.1	1.2.5.01.09.	Equipos y mobiliario educacional deportivo y recreativo	996,352.13	72,512,438.33	72,660,250.89	848,539.57
2.1	1.2.5.01.09.01.	Pizarras y rotafolios	993,852.12	34,438.33	181,250.89	847,039.56
2.1	1.2.5.01.09.01.1.	Valores de origen	1,992,890.58	17,576.00	34,126.00	1,976,340.58
2.1	1.2.5.01.09.01.1.99999	Valores de origen-Pizarras y rotafolios	1,992,890.58	17,576.00	34,126.00	1,976,340.58
2.1	1.2.5.01.09.01.3.	Depreciaciones acumuladas *	-999,038.46	16,862.33	147,124.89	-1,129,301.02
2.1	1.2.5.01.09.01.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Pizarras y rotafolios	-999,038.46	16,862.33	147,124.89	-1,129,301.02
2.1	1.2.5.01.09.99.	Otros equipos educacionales deportivos y recreativos	2,500.01	72,478,000.00	72,479,000.00	1,500.01
2.1	1.2.5.01.09.99.1.	Valores de origen	48,374,260.80	24,160,000.00	48,320,000.00	24,214,260.80
2.1	1.2.5.01.09.99.1.99999	Valores de origen-Otros equipos educacionales deportivos y recreativos	48,374,260.80	24,160,000.00	48,320,000.00	24,214,260.80
2.1	1.2.5.01.09.99.3.	Depreciaciones acumuladas *	-48,371,760.79	48,318,000.00	24,159,000.00	-24,212,760.79
2.1	1.2.5.01.09.99.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Otros equipos educacionales deportivos y recreat	-48,371,760.79	48,318,000.00	24,159,000.00	-24,212,760.79
2.1	1.2.5.01.10.	Equipos de seguridad orden vigilancia y control público	0.00	15,499,470.69	15,499,470.69	0.00
2.1	1.2.5.01.10.01.	Equipos de protección contra incendios	0.00	15,499,470.69	15,499,470.69	0.00
2.1	1.2.5.01.10.01.1.	Valores de origen	0.00	15,499,470.69	15,499,470.69	0.00
2.1	1.2.5.01.10.01.1.99999	Valores de origen-Equipos de protección contra incendios	0.00	15,499,470.69	15,499,470.69	0.00
2.1	1.2.5.01.99.	Maquinarias equipos y mobiliarios diversos	64,835,451.27	106,008,857.69	105,542,291.44	65,302,017.52
2.1	1.2.5.01.99.01.	Equipos de señalamiento	36,625,587.92	20,028,422.46	50,794,656.99	5,859,353.39
2.1	1.2.5.01.99.01.1.	Valores de origen	48,918,274.42	20,028,422.46	50,794,656.99	18,152,039.89
2.1	1.2.5.01.99.01.1.99999	Valores de origen-Equipos de señalamiento	48,918,274.42	20,028,422.46	50,794,656.99	18,152,039.89
2.1	1.2.5.01.99.01.3.	Depreciaciones acumuladas *	-12,292,686.50	0.00	0.00	-12,292,686.50
2.1	1.2.5.01.99.01.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Equipos de señalamiento	-12,292,686.50	0.00	0.00	-12,292,686.50
2.1	1.2.5.01.99.99.	Otras maquinarias equipos y mobiliarios diversos	28,209,863.35	85,980,435.23	54,747,634.45	59,442,664.13
2.1	1.2.5.01.99.99.1.	Valores de origen	222,824,179.27	12,205,134.95	27,759,969.32	207,269,344.90
2.1	1.2.5.01.99.99.1.99999	Valores de origen-Otras maquinarias equipos y mobiliarios diversos	222,824,179.27	12,205,134.95	27,759,969.32	207,269,344.90
2.1	1.2.5.01.99.99.3.	Depreciaciones acumuladas *	-194,614,315.92	73,775,300.28	26,987,665.13	-147,826,680.77
2.1	1.2.5.01.99.99.3.99999	Depreciaciones acumuladas *Otras maquinarias equipos y mobiliarios diversos	-194,614,315.92	73,775,300.28	26,987,665.13	-147,826,680.77
2.1	1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales	0.00	61,275,613.92	61,275,613.92	0.00
2.1	1.2.5.05.99.	Otros bienes históricos y culturales	0.00	61,275,613.92	61,275,613.92	0.00
2.1	1.2.5.05.99.99.	Otros bienes históricos y culturales diversos	0.00	61,275,613.92	61,275,613.92	0.00
2.1	1.2.5.05.99.99.1.	Valores de origen	0.00	61,275,613.92	61,275,613.92	0.00
2.1	1.2.5.05.99.99.1.99999	Valores de origen-Otros bienes de infraestructura y de beneficio	0.00	61,275,613.92	61,275,613.92	0.00

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados	146,681,221.53	474,879,449.73	389,429,492.87	232,131,178.39
2.1	1.2.5.08.03.	Software y programas	146,681,221.53	474,879,449.73	389,429,492.87	232,131,178.39
2.1	1.2.5.08.03.01.	Valores de origen	1,283,649,654.42	472,168,304.39	258,144,078.28	1,497,673,880.53
2.1	1.2.5.08.03.01.0.	Valores de origen	1,283,649,654.42	472,168,304.39	258,144,078.28	1,497,673,880.53
2.1	1.2.5.08.03.01.0.99999	Valores de origen-Software y programas	1,283,649,654.42	472,168,304.39	258,144,078.28	1,497,673,880.53
2.1	1.2.5.08.03.03.	Amortizaciones acumuladas *	-1,136,968,432.89	2,711,145.34	131,285,414.59	-1,265,542,702.14
2.1	1.2.5.08.03.03.0.	Amortizaciones acumuladas *	-1,136,968,432.89	2,711,145.34	131,285,414.59	-1,265,542,702.14
2.1	1.2.5.08.03.03.0.99999	Amortizaciones acumuladas *Software y programas	-1,136,968,432.89	2,711,145.34	131,285,414.59	-1,265,542,702.14
2.1	1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción	502,996,599,717.23	161,074,194,240.92	76,178,453,288.61	587,892,340,669.54
2.1	1.2.5.99.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en proceso de producción	502,996,599,717.23	161,074,194,240.92	76,178,453,288.61	587,892,340,669.54
2.1	1.2.5.99.04.01.	Construcciones en proceso de vías de comunicación terrestre	502,996,599,717.23	159,088,635,155.28	76,084,239,617.45	586,000,995,255.06
2.1	1.2.5.99.04.01.1.	Construcciones en proceso de carreteras y caminos	452,162,929,556.02	159,088,635,155.28	75,680,521,617.45	535,571,043,093.85
2.1	1.2.5.99.04.01.1.99999	Construcciones en proceso de carreteras y caminos	452,162,929,556.02	159,088,635,155.28	75,680,521,617.45	535,571,043,093.85
2.1	1.2.5.99.04.01.3.	Construcciones en proceso de puentes	50,833,670,161.21	0.00	403,718,000.00	50,429,952,161.21
2.1	1.2.5.99.04.01.3.99999	Construcciones en proceso de puentes	50,833,670,161.21	0.00	403,718,000.00	50,429,952,161.21
2.1	1.2.5.99.04.99.	Construcciones en proceso de otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público	0.00	1,985,559,085.64	94,213,671.16	1,891,345,414.48
2.1	1.2.5.99.04.99.1.	Construcciones en proceso de plazas y parques	0.00	1,830,069,800.56	94,213,671.16	1,735,856,129.40
2.1	1.2.5.99.04.99.1.99999	Construcciones en proceso de plazas y parques	0.00	1,830,069,800.56	94,213,671.16	1,735,856,129.40
2.1	1.2.5.99.04.99.9.	Construcciones en proceso de otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público	0.00	155,489,285.08	0.00	155,489,285.08
2.1	1.2.5.99.04.99.9.99999	Construcciones en proceso de otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público	0.00	155,489,285.08	0.00	155,489,285.08
2.1	1.2.9.	Otros activos a largo plazo	0.00	243,168,417.99	0.00	243,168,417.99
2.1	1.2.9.99.	Activos a largo plazo sujetos a depuración contable	0.00	243,168,417.99	0.00	243,168,417.99
2.1	1.2.9.99.05.	Bienes no concesionados sujetos a depuración	0.00	243,168,417.99	0.00	243,168,417.99
2.1	1.2.9.99.05.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio sujetos a depuración	0.00	243,168,417.99	0.00	243,168,417.99
2.1	1.2.9.99.05.04.0.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio sujetos a depuración	0.00	243,168,417.99	0.00	243,168,417.99
2.1	1.2.9.99.05.04.0.99999	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio sujetos a depuración	0.00	243,168,417.99	0.00	243,168,417.99
2.1	2.	PASIVO	134,982,021,627.72	446,622,901,386.06	453,102,006,826.67	141,461,127,068.33
2.1	2.1.	Pasivo Corriente	3,737,004,480.95	364,943,681,329.02	405,022,084,535.81	43,815,407,687.74
2.1	2.1.1.	Deudas a corto plazo	1,000,524,314.53	346,163,932,862.71	347,157,431,705.20	1,994,023,157.02
2.1	2.1.1.01.	Deudas comerciales a corto plazo	32,270.94	335,285,443,396.55	335,313,863,500.73	28,452,375.12
2.1	2.1.1.01.01.	Deudas por adquisición de inventarios c/p	32,270.94	173,826,779.18	173,826,779.18	32,270.94
2.1	2.1.1.01.01.01.	Deudas comerciales por adquisición de materiales y suministros para consumo	32,270.94	173,826,779.18	173,826,779.18	32,270.94
2.1	2.1.1.01.01.01.0.	Deudas comerciales por adquisición de materiales y suministros para consumo	32,270.94	173,826,779.18	173,826,779.18	32,270.94
2.1	2.1.1.01.01.01.0.99999	Deudas comerciales por adquisición de materiales y suministros para consumo	32,270.94	173,826,779.18	173,826,779.18	32,270.94
2.1	2.1.1.01.02.	Deudas por adquisición de bienes distintos de inventarios c/p	0.00	99,465,662.92	99,465,662.92	0.00
2.1	2.1.1.01.02.01.	Deudas comerciales por adquisición de propiedades planta y equipos c/p	0.00	99,436,282.92	99,436,282.92	0.00
2.1	2.1.1.01.02.01.0.	Deudas comerciales por adquisición de propiedades planta y equipos c/p	0.00	99,436,282.92	99,436,282.92	0.00
2.1	2.1.1.01.02.01.0.99999	Deudas comerciales por adquisición de propiedades planta y equipos c/p	0.00	99,436,282.92	99,436,282.92	0.00

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	2.1.1.01.02.04.	Deudas comerciales por adquisición de bienes de infraestructura y de beneficio	0.00	29,380.00	29,380.00	0.00
2.1	2.1.1.01.02.04.0.	Deudas comerciales por adquisición de bienes de infraestructura y de beneficio	0.00	29,380.00	29,380.00	0.00
2.1	2.1.1.01.02.04.0.99999	Deudas comerciales por adquisición de bienes de infraestructura y de beneficio	0.00	29,380.00	29,380.00	0.00
2.1	2.1.1.01.03.	Deudas con contratistas por obras de bienes en proceso de producción c/p	0.00	204,836,770,246.04	204,855,617,443.12	18,847,197.08
2.1	2.1.1.01.03.04.	Deudas con contratistas por obras en bienes de infraestructura y de beneficio y	0.00	204,836,770,246.04	204,855,617,443.12	18,847,197.08
2.1	2.1.1.01.03.04.0.	Deudas con contratistas por obras en bienes de infraestructura y de beneficio y	0.00	204,836,770,246.04	204,855,617,443.12	18,847,197.08
2.1	2.1.1.01.03.04.0.99999	Deudas con contratistas por obras en bienes de infraestructura y de beneficio y	0.00	204,836,770,246.04	204,855,617,443.12	18,847,197.08
2.1	2.1.1.01.04.	Deudas por adquisición de servicios c/p	0.00	130,175,380,708.41	130,184,953,615.51	9,572,907.10
2.1	2.1.1.01.04.03.	Deudas comerciales por servicios comerciales y financieros c/p	0.00	72,027,858.71	72,027,858.71	0.00
2.1	2.1.1.01.04.03.0.	Deudas comerciales por servicios comerciales y financieros c/p	0.00	72,027,858.71	72,027,858.71	0.00
2.1	2.1.1.01.04.03.0.99999	Deudas comerciales por servicios comerciales y financieros c/p	0.00	72,027,858.71	72,027,858.71	0.00
2.1	2.1.1.01.04.04.	Deudas comerciales por servicios de gestión y apoyo c/p	0.00	5,352,972,062.89	5,352,972,062.89	0.00
2.1	2.1.1.01.04.04.0.	Deudas comerciales por servicios de gestión y apoyo c/p	0.00	5,352,972,062.89	5,352,972,062.89	0.00
2.1	2.1.1.01.04.04.0.99999	Deudas comerciales por servicios de gestión y apoyo c/p	0.00	5,352,972,062.89	5,352,972,062.89	0.00
2.1	2.1.1.01.04.05.	Deudas comerciales por gastos de viaje y transporte c/p	0.00	185,642,403.36	185,642,403.36	0.00
2.1	2.1.1.01.04.05.0.	Deudas comerciales por gastos de viaje y transporte c/p	0.00	185,642,403.36	185,642,403.36	0.00
2.1	2.1.1.01.04.05.0.99999	Deudas comerciales por gastos de viaje y transporte c/p	0.00	185,642,403.36	185,642,403.36	0.00
2.1	2.1.1.01.04.99.	Deudas comerciales por otros servicios c/p	0.00	124,564,738,383.45	124,574,311,290.55	9,572,907.10
2.1	2.1.1.01.04.99.0.	Deudas comerciales por otros servicios c/p	0.00	124,564,738,383.45	124,574,311,290.55	9,572,907.10
2.1	2.1.1.01.04.99.0.15109	Municipalidad de Santa Ana	0.00	0.00	9,572,907.00	9,572,907.00
2.1	2.1.1.01.04.99.0.21101	Banco de Costa Rica (BCR)	0.00	831,473,181.00	831,473,181.00	0.00
2.1	2.1.1.01.04.99.0.22191	Instituto Nacional de Seguros (INS)	0.00	275,481,509.75	275,481,509.75	0.00
2.1	2.1.1.01.04.99.0.99999	Deudas comerciales por otros servicios c/p	0.00	123,457,783,692.70	123,457,783,692.80	0.10
2.1	2.1.1.02.	Deudas sociales y fiscales a corto plazo	625,817,913.06	10,579,697,434.25	11,638,740,126.14	1,684,860,604.95
2.1	2.1.1.02.01.	Deudas por beneficios a los empleados c/p	607,370,708.36	6,918,203,500.46	7,398,239,572.40	1,087,406,780.30
2.1	2.1.1.02.01.01.	Remuneraciones básicas a pagar c/p	403,625,626.83	515,304,626.48	527,489,682.73	415,810,683.08
2.1	2.1.1.02.01.01.6.	Salario escolar a pagar c/p	403,625,626.83	515,304,626.48	527,489,682.73	415,810,683.08
2.1	2.1.1.02.01.01.6.99999	Salario escolar a pagar c/p	403,625,626.83	515,304,626.48	527,489,682.73	415,810,683.08
2.1	2.1.1.02.01.03.	Incentivos salariales a pagar c/p	62,122,217.74	633,729,593.77	640,439,052.95	68,831,676.92
2.1	2.1.1.02.01.03.3.	Decimotercer mes a pagar c/p	62,122,217.74	633,729,593.77	640,439,052.95	68,831,676.92
2.1	2.1.1.02.01.03.3.99999	Decimotercer mes a pagar c/p	62,122,217.74	633,729,593.77	640,439,052.95	68,831,676.92
2.1	2.1.1.02.01.04.	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social a pagar c/p	92,598,807.02	2,885,494,364.66	3,339,129,634.87	546,234,077.23
2.1	2.1.1.02.01.04.0.	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social a pagar c/p	92,598,807.02	2,885,494,364.66	3,339,129,634.87	546,234,077.23
2.1	2.1.1.02.01.04.0.14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	0.00	946,648,806.00	946,648,806.00	0.00
2.1	2.1.1.02.01.04.0.99999	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social a pagar c/p	92,598,807.02	1,938,845,558.66	2,392,480,828.87	546,234,077.23
2.1	2.1.1.02.01.06.	Retenciones al personal a pagar c/p	49,024,056.77	2,883,674,915.55	2,891,181,201.85	56,530,343.07
2.1	2.1.1.02.01.06.0.	Retenciones al personal a pagar c/p	49,024,056.77	2,883,674,915.55	2,891,181,201.85	56,530,343.07
2.1	2.1.1.02.01.06.0.14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	49,024,034.82	1,502,591,310.50	1,510,097,596.73	56,530,321.05

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	2.1.1.02.01.06.0.99999	Retenciones al personal a pagar c/p a terceros	21.95	1,381,083,605.05	1,381,083,605.12	22.02
2.1	2.1.1.02.02.	Deudas fiscales c/p	293,003.70	3,407,071,062.30	3,985,131,473.25	578,353,414.65
2.1	2.1.1.02.02.02.	Retenciones de impuestos nacionales a pagar c/p	293,003.70	3,407,071,062.30	3,985,131,473.25	578,353,414.65
2.1	2.1.1.02.02.02.0.	Retenciones de impuestos nacionales a pagar c/p	293,003.70	3,407,071,062.30	3,985,131,473.25	578,353,414.65
2.1	2.1.1.02.02.02.0.11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	293,003.70	3,407,070,112.30	3,985,131,473.25	578,354,364.65
2.1	2.1.1.02.02.02.0.14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	0.00	950.00	0.00	-950.00
2.1	2.1.1.02.03.	Deudas por beneficios a los empleados por terminacion laboral c/p	18,154,201.00	254,422,871.49	255,369,080.49	19,100,410.00
2.1	2.1.1.02.03.01.	Deudas por cesantia a beneficio de los empleados	0.00	22,883,142.49	22,883,142.49	0.00
2.1	2.1.1.02.03.01.0.	Deudas por cesantia a beneficio de los empleados	0.00	22,883,142.49	22,883,142.49	0.00
2.1	2.1.1.02.03.01.0.99999	Deudas por cesantia a beneficio de los empleados	0.00	22,883,142.49	22,883,142.49	0.00
2.1	2.1.1.02.03.02.	Deudas por cesantia administrada por entidades privadas	18,154,201.00	231,539,729.00	232,485,938.00	19,100,410.00
2.1	2.1.1.02.03.02.0.	Deuda por cesantia administrada por entidades privadas	18,154,201.00	231,539,729.00	232,485,938.00	19,100,410.00
2.1	2.1.1.02.03.02.0.99999	Deuda por cesantia administrada por entidades privadas	18,154,201.00	231,539,729.00	232,485,938.00	19,100,410.00
2.1	2.1.1.03.	Transferencias a pagar a corto plazo	0.00	0.30	0.30	0.00
2.1	2.1.1.03.02.	Transferencias al sector público interno a pagar c/p	0.00	0.30	0.30	0.00
2.1	2.1.1.03.02.02.	Transferencias a Órganos Desconcentrados a pagar c/p	0.00	0.30	0.30	0.00
2.1	2.1.1.03.02.02.0.	Transferencias a Órganos Desconcentrados a pagar c/p	0.00	0.30	0.30	0.00
2.1	2.1.1.03.02.02.0.12587	Consejo de Seguridad Vial (COSEVI)	0.00	0.30	0.30	0.00
2.1	2.1.1.07.	Deudas por anticipos a corto plazo	0.00	957,600.00	957,600.00	0.00
2.1	2.1.1.07.98.	Deudas por otros anticipos del sector público interno c/p	0.00	957,600.00	957,600.00	0.00
2.1	2.1.1.07.98.01.	Deudas por otros anticipos del Gobierno Central c/p	0.00	957,600.00	957,600.00	0.00
2.1	2.1.1.07.98.01.0.	Deudas por otros anticipos del Gobierno Central c/p	0.00	957,600.00	957,600.00	0.00
2.1	2.1.1.07.98.01.0.99999	Deudas por otros anticipos del Gobierno Central c/p	0.00	957,600.00	957,600.00	0.00
2.1	2.1.1.99.	Otras deudas a corto plazo	374,674,130.53	297,834,431.61	203,870,478.03	280,710,176.95
2.1	2.1.1.99.99.	Deudas varias c/p	374,674,130.53	297,834,431.61	203,870,478.03	280,710,176.95
2.1	2.1.1.99.99.01.	Deudas varias con el sector privado interno c/p	10,616,694.60	2,105,155.50	1,359,005.59	9,870,544.69
2.1	2.1.1.99.99.01.0.	Deudas varias con el sector privado interno c/p	10,616,694.60	2,105,155.50	1,359,005.59	9,870,544.69
2.1	2.1.1.99.99.01.0.99999	Deudas varias con el sector privado interno c/p	10,616,694.60	2,105,155.50	1,359,005.59	9,870,544.69
2.1	2.1.1.99.99.02.	Deudas varias con el sector público interno c/p	364,057,435.93	295,729,276.11	202,511,472.44	270,839,632.26
2.1	2.1.1.99.99.02.0.	Deudas varias con el sector público interno c/p	364,057,435.93	295,729,276.11	202,511,472.44	270,839,632.26
2.1	2.1.1.99.99.02.0.11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	68,480.93	815.30	1,138.63	68,804.26
2.1	2.1.1.99.99.02.0.13301	Poder Judicial	363,988,955.00	278,452,000.00	185,233,873.00	270,770,828.00
2.1	2.1.1.99.99.02.0.14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	0.00	17,276,460.81	17,276,460.81	0.00
2.1	2.1.2.	Endeudamiento público a corto plazo	2,083,863,471.85	18,459,190,338.00	57,531,953,499.97	41,156,626,633.82
2.1	2.1.2.02.	Préstamos a pagar a corto plazo	2,083,863,471.85	18,459,190,338.00	57,531,953,499.97	41,156,626,633.82
2.1	2.1.2.02.03.	Préstamos del sector externo a pagar c/p	2,083,863,471.85	18,459,190,338.00	57,531,953,499.97	41,156,626,633.82
2.1	2.1.2.02.03.02.	Préstamos de organismos financieros internacionales a pagar c/p	2,083,863,471.85	18,459,190,338.00	57,531,953,499.97	41,156,626,633.82
2.1	2.1.2.02.03.02.1.	Préstamos de organismos financieros internacionales a pagar c/p - Capital	0.00	8,341,936,581.56	47,192,824,641.42	38,850,888,059.86

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	2.1.2.02.03.02.1.99999	Préstamos de organismos financieros internacionales a pagar c/p - Capital	0.00	8,341,936,581.56	47,192,824,641.42	38,850,888,059.86
2.1	2.1.2.02.03.02.2.	Préstamos de organismos financieros internacionales a pagar c/p - Importes a c	0.00	43,357,150.22	78,436,436.82	35,079,286.60
2.1	2.1.2.02.03.02.2.99999	Préstamos de organismos financieros internacionales a pagar c/p - Importes a c	0.00	43,357,150.22	78,436,436.82	35,079,286.60
2.1	2.1.2.02.03.02.3.	Préstamos de organismos financieros internacionales a pagar c/p - Intereses de	2,048,834,920.63	9,962,319,451.63	10,184,143,818.36	2,270,659,287.36
2.1	2.1.2.02.03.02.3.99999	Préstamos de organismos financieros internacionales a pagar c/p - Intereses de	2,048,834,920.63	9,962,319,451.63	10,184,143,818.36	2,270,659,287.36
2.1	2.1.2.02.03.02.0.	Comisiones sobre préstamos a Org. financieros Int. c/p	35,028,551.22	111,577,154.59	76,548,603.37	0.00
2.1	2.1.2.02.03.02.0.99999	Comisiones sobre préstamos a Org. financieros Int. c/p	35,028,551.22	111,577,154.59	76,548,603.37	0.00
2.1	2.1.3.	Fondos de terceros y en garantía	652,616,694.57	320,558,128.31	332,699,330.64	664,757,896.90
2.1	2.1.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única	652,616,694.57	320,558,128.31	332,699,330.64	664,757,896.90
2.1	2.1.3.01.01.	Fondos del sector privado interno en la Caja Única	652,616,694.57	320,558,128.31	332,699,330.64	664,757,896.90
2.1	2.1.3.01.01.99.	Fondos de otras unidades del sector privado interno en la Caja Única	652,616,694.57	320,558,128.31	332,699,330.64	664,757,896.90
2.1	2.1.3.01.01.99.0.	Fondos de otras unidades del sector privado interno en la Caja Única	652,616,694.57	320,558,128.31	332,699,330.64	664,757,896.90
2.1	2.1.3.01.01.99.0.99999	Fondos de otras unidades del sector privado interno en la Caja Única	652,616,694.57	320,558,128.31	332,699,330.64	664,757,896.90
2.1	2.2.	Pasivo No Corriente	131,245,017,146.77	81,679,220,057.04	48,079,922,290.86	97,645,719,380.59
2.1	2.2.2.	Endeudamiento público a largo plazo	130,956,468,199.19	81,570,098,546.05	48,076,992,398.72	97,463,362,051.86
2.1	2.2.2.02.	Préstamos a pagar a largo plazo	130,956,468,199.19	81,570,098,546.05	48,076,992,398.72	97,463,362,051.86
2.1	2.2.2.02.03.	Préstamos del sector externo a pagar l/p	130,956,468,199.19	81,570,098,546.05	48,076,992,398.72	97,463,362,051.86
2.1	2.2.2.02.03.02.	Préstamos de organismos financieros internacionales a pagar l/p	130,956,468,199.19	81,570,098,546.05	48,076,992,398.72	97,463,362,051.86
2.1	2.2.2.02.03.02.1.	Préstamos de organismos financieros internacionales a pagar l/p - Capital	130,956,468,199.19	81,570,098,546.05	48,076,992,398.72	97,463,362,051.86
2.1	2.2.2.02.03.02.1.99999	Préstamos de organismos financieros internacionales a pagar l/p - Capital	130,956,468,199.19	81,570,098,546.05	48,076,992,398.72	97,463,362,051.86
2.1	2.2.3.	Fondos de Terceros en la Caja Única l/p	157,227,472.60	108,440,175.91	1.13	48,787,297.82
2.1	2.2.3.01.	Fondos de Terceros en la Caja Única l/p	157,227,472.60	108,440,175.91	1.13	48,787,297.82
2.1	2.2.3.01.01.	Fondos del sector privado interno en la Caja Única l/p	157,227,472.60	108,440,175.91	1.13	48,787,297.82
2.1	2.2.3.01.01.99.	Fondos de otras unidades del sector privado interno en la Caja Única l/p	157,227,472.60	108,440,175.91	1.13	48,787,297.82
2.1	2.2.3.01.01.99.0.	Fondos de otras unidades del sector privado interno en la Caja Única l/p	157,227,472.60	108,440,175.91	1.13	48,787,297.82
2.1	2.2.3.01.01.99.0.99999	Fondos de otras unidades del sector privado interno en la Caja Única l/p	157,227,472.60	108,440,175.91	1.13	48,787,297.82
2.1	2.2.4.	Provisiones y reservas técnicas a largo plazo	131,321,474.98	681,335.08	2,929,891.01	133,570,030.91
2.1	2.2.4.01.	Provisiones a largo plazo	131,321,474.98	681,335.08	2,929,891.01	133,570,030.91
2.1	2.2.4.01.01.	Provisiones para litigios y demandas l/p	131,321,474.98	681,335.08	2,929,891.01	133,570,030.91
2.1	2.2.4.01.01.01.	Provisiones para litigios y demandas comerciales l/p	109,400,055.75	0.00	330,000.00	109,730,055.75
2.1	2.2.4.01.01.01.0.	Provisiones para litigios y demandas comerciales l/p	109,400,055.75	0.00	330,000.00	109,730,055.75
2.1	2.2.4.01.01.01.0.99999	Provisiones para litigios y demandas comerciales l/p	109,400,055.75	0.00	330,000.00	109,730,055.75
2.1	2.2.4.01.01.02.	Provisiones para litigios y demandas laborales l/p	21,921,419.23	681,335.08	2,599,891.01	23,839,975.16
2.1	2.2.4.01.01.02.0.	Provisiones para litigios y demandas laborales l/p	21,921,419.23	681,335.08	2,599,891.01	23,839,975.16
2.1	2.2.4.01.01.02.0.99999	Provisiones para litigios y demandas laborales l/p	21,921,419.23	681,335.08	2,599,891.01	23,839,975.16
2.1	3.	PATRIMONIO	642,293,539,369.64	49,693,762.12	3,662,039,305.56	645,905,884,913.08
2.1	3.1.	Patrimonio público	642,293,539,369.64	49,693,762.12	3,662,039,305.56	645,905,884,913.08
2.1	3.1.1.	Capital	1,577,636,402.20	0.00	0.00	1,577,636,402.20

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	3.1.1.01.	Capital inicial	1,577,636,402.20	0.00	0.00	1,577,636,402.20
2.1	3.1.1.01.01.	Capital inicial a valores históricos	1,577,636,402.20	0.00	0.00	1,577,636,402.20
2.1	3.1.1.01.01.00.	Capital inicial a valores históricos	1,577,636,402.20	0.00	0.00	1,577,636,402.20
2.1	3.1.1.01.01.00.0.	Capital inicial a valores históricos	1,577,636,402.20	0.00	0.00	1,577,636,402.20
2.1	3.1.1.01.01.00.0.99999	Capital inicial a valores históricos	1,577,636,402.20	0.00	0.00	1,577,636,402.20
2.1	3.1.2.	Transferencias de capital	0.00	10,739,409.97	10,739,409.97	0.00
2.1	3.1.2.99.	Otras transferencias de capital	0.00	10,739,409.97	10,739,409.97	0.00
2.1	3.1.2.99.01.	Otras transferencias de capital a valores históricos	0.00	10,739,409.97	10,739,409.97	0.00
2.1	3.1.2.99.01.00.	Otras transferencias de capital a valores históricos	0.00	10,739,409.97	10,739,409.97	0.00
2.1	3.1.2.99.01.00.0.	Otras transferencias de capital a valores históricos	0.00	10,739,409.97	10,739,409.97	0.00
2.1	3.1.2.99.01.00.0.99999	Otras transferencias de capital a valores históricos	0.00	10,739,409.97	10,739,409.97	0.00
2.1	3.1.5.	Resultados acumulados	640,715,902,967.44	38,954,352.15	3,651,299,895.59	644,328,248,510.88
2.1	3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	640,715,902,967.44	38,954,352.15	3,651,299,895.59	644,328,248,510.88
2.1	3.1.5.01.01.	Resultados de ejercicios anteriores	640,715,902,967.44	38,954,352.15	3,649,033,684.15	644,325,982,299.44
2.1	3.1.5.01.01.00.	Resultados de ejercicios anteriores	640,715,902,967.44	38,954,352.15	3,649,033,684.15	644,325,982,299.44
2.1	3.1.5.01.01.00.0.	Resultados de ejercicios anteriores	640,715,902,967.44	38,954,352.15	3,649,033,684.15	644,325,982,299.44
2.1	3.1.5.01.01.00.0.99999	Resultados de ejercicios anteriores	640,715,902,967.44	38,954,352.15	3,649,033,684.15	644,325,982,299.44
2.1	3.1.5.01.02.	Ajuste de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	2,266,211.44	2,266,211.44
2.1	3.1.5.01.02.01.	Ajuste de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	2,266,211.44	2,266,211.44
2.1	3.1.5.01.02.01.1.	Ajuste de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	2,266,211.44	2,266,211.44
2.1	3.1.5.01.02.01.1.99999	Ajuste de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	2,266,211.44	2,266,211.44
2.1	4.	INGRESOS	0.00	26,038,788,055.35	266,006,612,744.60	239,967,824,689.25
2.1	4.3.	Multas sanciones remates y confiscaciones de origen no tributario	0.00	0.00	2,054,578.79	2,054,578.79
2.1	4.3.1.	Multas y sanciones administrativas	0.00	0.00	2,054,578.79	2,054,578.79
2.1	4.3.1.03.	Sanciones administrativas	0.00	0.00	2,054,578.79	2,054,578.79
2.1	4.3.1.03.00.	Sanciones administrativas	0.00	0.00	2,054,578.79	2,054,578.79
2.1	4.3.1.03.00.00.	Sanciones administrativas	0.00	0.00	2,054,578.79	2,054,578.79
2.1	4.3.1.03.00.00.0.	Sanciones administrativas	0.00	0.00	2,054,578.79	2,054,578.79
2.1	4.3.1.03.00.00.0.99999	Sanciones administrativas	0.00	0.00	2,054,578.79	2,054,578.79
2.1	4.4.	Ingresos y resultados positivos por ventas	0.00	1,042,740.00	1,514,710,977.17	1,513,668,237.17
2.1	4.4.2.	Derechos administrativos	0.00	1,042,740.00	1,514,710,977.17	1,513,668,237.17
2.1	4.4.2.01.	Derechos administrativos a los servicios de transporte	0.00	1,042,740.00	1,514,710,977.17	1,513,668,237.17
2.1	4.4.2.01.01.	Derechos administrativos a los servicios de transporte por carretera	0.00	1,042,740.00	1,514,710,977.17	1,513,668,237.17
2.1	4.4.2.01.01.00.	Derechos administrativos a los servicios de transporte por carretera	0.00	1,042,740.00	1,514,710,977.17	1,513,668,237.17
2.1	4.4.2.01.01.00.0.	Derechos administrativos a los servicios de transporte por carretera	0.00	1,042,740.00	1,514,710,977.17	1,513,668,237.17
2.1	4.4.2.01.01.00.0.99999	Derechos administrativos a los servicios de transporte por carretera	0.00	1,042,740.00	1,514,710,977.17	1,513,668,237.17
2.1	4.6.	Transferencias	0.00	26,025,915,888.35	253,361,301,638.30	227,335,385,749.95
2.1	4.6.1.	Transferencias corrientes	0.00	83,250,012.81	13,749,339,972.58	13,666,089,959.77

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	4.6.1.02.	Transferencias corrientes del sector público interno	0.00	83,250,012.81	13,749,339,972.58	13,666,089,959.77
2.1	4.6.1.02.01.	Transferencias corrientes del Gobierno Central	0.00	83,250,012.81	13,655,773,828.12	13,572,523,815.31
2.1	4.6.1.02.01.99.	Otras transferencias corrientes del Gobierno Central	0.00	83,250,012.81	13,655,773,828.12	13,572,523,815.31
2.1	4.6.1.02.01.99.0.	Otras transferencias corrientes del Gobierno Central	0.00	83,250,012.81	13,655,773,828.12	13,572,523,815.31
2.1	4.6.1.02.01.99.0.11209	Ministerio de Obras Públicas y Transportes (MOPT)	0.00	0.00	13,572,523,815.31	13,572,523,815.31
2.1	4.6.1.02.01.99.0.12587	Consejo de Seguridad Vial (COSEVI)	0.00	83,250,012.81	83,250,012.81	0.00
2.1	4.6.1.02.02.	Transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados	0.00	0.00	93,566,144.46	93,566,144.46
2.1	4.6.1.02.02.99.	Otras transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados	0.00	0.00	93,566,144.46	93,566,144.46
2.1	4.6.1.02.02.99.0.	Otras transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados	0.00	0.00	93,566,144.46	93,566,144.46
2.1	4.6.1.02.02.99.0.12587	Consejo de Seguridad Vial (COSEVI)	0.00	0.00	93,566,144.46	93,566,144.46
2.1	4.6.2.	Transferencias de capital	0.00	25,942,665,875.54	239,611,961,665.72	213,669,295,790.18
2.1	4.6.2.02.	Transferencias de capital del sector público interno	0.00	25,942,665,875.54	239,611,961,665.72	213,669,295,790.18
2.1	4.6.2.02.01.	Transferencias de capital del Gobierno Central	0.00	25,942,665,875.54	225,769,873,315.20	199,827,207,439.66
2.1	4.6.2.02.01.99.	Otras transferencias de capital del Gobierno Central	0.00	25,942,665,875.54	225,769,873,315.20	199,827,207,439.66
2.1	4.6.2.02.01.99.0.	Otras transferencias de capital del Gobierno Central	0.00	25,942,665,875.54	225,769,873,315.20	199,827,207,439.66
2.1	4.6.2.02.01.99.0.11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	0.00	18,942,665,875.54	136,785,566,541.95	117,842,900,666.41
2.1	4.6.2.02.01.99.0.11209	Ministerio de Obras Públicas y Transportes (MOPT)	0.00	7,000,000,000.00	88,984,306,773.25	81,984,306,773.25
2.1	4.6.2.02.02.	Transferencias de capital de Órganos Desconcentrados	0.00	0.00	10,638,459,878.95	10,638,459,878.95
2.1	4.6.2.02.02.99.	Otras transferencias de capital de Órganos Desconcentrados	0.00	0.00	10,638,459,878.95	10,638,459,878.95
2.1	4.6.2.02.02.99.0.	Otras transferencias de capital de Órganos Desconcentrados	0.00	0.00	10,638,459,878.95	10,638,459,878.95
2.1	4.6.2.02.02.99.0.12554	Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CNE)	0.00	0.00	10,638,459,878.95	10,638,459,878.95
2.1	4.6.2.02.03.	Transferencias de capital de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	0.00	0.00	3,203,628,471.57	3,203,628,471.57
2.1	4.6.2.02.03.99.	Otras transferencias de capital de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	0.00	0.00	3,203,628,471.57	3,203,628,471.57
2.1	4.6.2.02.03.99.0.	Otras transferencias de capital de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	0.00	0.00	3,203,628,471.57	3,203,628,471.57
2.1	4.6.2.02.03.99.0.14225	Instituto de Desarrollo Agrario (IDA)	0.00	0.00	3,203,628,471.57	3,203,628,471.57
2.1	4.9.	Otros ingresos	0.00	11,829,427.00	11,128,545,550.34	11,116,716,123.34
2.1	4.9.1.	Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación	0.00	1,648,430.69	10,639,528,915.25	10,637,880,484.56
2.1	4.9.1.01.	Diferencias de cambio positivas por activos	0.00	1,648,430.69	10,639,528,915.25	10,637,880,484.56
2.1	4.9.1.01.01.	Diferencias de cambio positivas por efectivo	0.00	1,648,430.69	10,639,528,915.25	10,637,880,484.56
2.1	4.9.1.01.01.02.	Diferencias de cambio positivas por depósitos bancarios	0.00	1,648,430.69	10,639,528,915.25	10,637,880,484.56
2.1	4.9.1.01.01.02.2.	Diferencias de cambio positivas por depósitos bancarios en el sector público interno	0.00	1,648,430.69	10,639,528,915.25	10,637,880,484.56
2.1	4.9.1.01.01.02.2.99999	Diferencias de cambio positivas por depósitos bancarios en el sector público interno	0.00	1,648,430.69	10,639,528,915.25	10,637,880,484.56
2.1	4.9.9.	Otros ingresos y resultados positivos	0.00	10,180,996.31	489,016,635.09	478,835,638.78
2.1	4.9.9.99.	Ingresos y resultados positivos varios	0.00	10,180,996.31	489,016,635.09	478,835,638.78
2.1	4.9.9.99.99.	Otros resultados positivos	0.00	10,180,996.31	489,016,635.09	478,835,638.78
2.1	4.9.9.99.99.00.	Otros resultados positivos	0.00	10,180,996.31	489,016,635.09	478,835,638.78
2.1	4.9.9.99.99.00.0.	Otros resultados positivos	0.00	10,180,996.31	489,016,635.09	478,835,638.78
2.1	4.9.9.99.99.00.0.99999	Otros resultados positivos	0.00	10,180,996.31	489,016,635.09	478,835,638.78

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	5.	GASTOS	0.00	217,815,023,697.31	48,583,723,301.62	169,231,300,395.69
2.1	5.1.	Gastos de funcionamiento	0.00	165,669,165,248.83	32,688,390,905.15	132,980,774,343.68
2.1	5.1.1.	Gastos en personal	0.00	12,481,882,363.59	3,875,559,764.12	8,606,322,599.47
2.1	5.1.1.01.	Remuneraciones Básicas	0.00	3,873,608,544.04	552,911,557.25	3,320,696,986.79
2.1	5.1.1.01.01.	Sueldos para cargos fijos	0.00	2,899,613,225.70	222,354.01	2,899,390,871.69
2.1	5.1.1.01.01.00.	Sueldos para cargos fijos	0.00	2,899,613,225.70	222,354.01	2,899,390,871.69
2.1	5.1.1.01.01.00.0.	Sueldos para cargos fijos	0.00	2,899,613,225.70	222,354.01	2,899,390,871.69
2.1	5.1.1.01.01.00.0.14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	0.00	43,125.00	43,125.00	0.00
2.1	5.1.1.01.01.00.0.99999	Sueldos para cargos fijos	0.00	2,899,570,100.70	179,229.01	2,899,390,871.69
2.1	5.1.1.01.06.	Salario escolar	0.00	973,127,193.34	552,689,203.24	420,437,990.10
2.1	5.1.1.01.06.00.	Salario escolar	0.00	973,127,193.34	552,689,203.24	420,437,990.10
2.1	5.1.1.01.06.00.0.	Salario escolar	0.00	973,127,193.34	552,689,203.24	420,437,990.10
2.1	5.1.1.01.06.00.0.99999	Salario escolar	0.00	973,127,193.34	552,689,203.24	420,437,990.10
2.1	5.1.1.01.99.	Otras remuneraciones básicas	0.00	868,125.00	0.00	868,125.00
2.1	5.1.1.01.99.00.	Otras remuneraciones básicas	0.00	868,125.00	0.00	868,125.00
2.1	5.1.1.01.99.00.0.	Otras remuneraciones básicas	0.00	868,125.00	0.00	868,125.00
2.1	5.1.1.01.99.00.0.99999	Otras remuneraciones básicas	0.00	868,125.00	0.00	868,125.00
2.1	5.1.1.02.	Remuneraciones eventuales	0.00	327,287,215.30	795,231.04	326,491,984.26
2.1	5.1.1.02.01.	Tiempo extraordinario	0.00	298,002,152.07	0.00	298,002,152.07
2.1	5.1.1.02.01.00.	Tiempo extraordinario	0.00	298,002,152.07	0.00	298,002,152.07
2.1	5.1.1.02.01.00.0.	Tiempo extraordinario	0.00	298,002,152.07	0.00	298,002,152.07
2.1	5.1.1.02.01.00.0.99999	Tiempo extraordinario	0.00	298,002,152.07	0.00	298,002,152.07
2.1	5.1.1.02.02.	Recargo de funciones	0.00	2,147,803.99	0.00	2,147,803.99
2.1	5.1.1.02.02.00.	Recargo de funciones	0.00	2,147,803.99	0.00	2,147,803.99
2.1	5.1.1.02.02.00.0.	Recargo de funciones	0.00	2,147,803.99	0.00	2,147,803.99
2.1	5.1.1.02.02.00.0.99999	Recargo de funciones	0.00	2,147,803.99	0.00	2,147,803.99
2.1	5.1.1.02.05.	Dietas	0.00	27,137,259.24	795,231.04	26,342,028.20
2.1	5.1.1.02.05.00.	Dietas	0.00	27,137,259.24	795,231.04	26,342,028.20
2.1	5.1.1.02.05.00.0.	Dietas	0.00	27,137,259.24	795,231.04	26,342,028.20
2.1	5.1.1.02.05.00.0.99999	Dietas	0.00	27,137,259.24	795,231.04	26,342,028.20
2.1	5.1.1.03.	Incentivos salariales	0.00	4,082,010,334.65	1,120,132,007.28	2,961,878,327.37
2.1	5.1.1.03.01.	Retribución por años servidos	0.00	765,042,527.07	59,444.99	764,983,082.08
2.1	5.1.1.03.01.00.	Retribución por años servidos	0.00	765,042,527.07	59,444.99	764,983,082.08
2.1	5.1.1.03.01.00.0.	Retribución por años servidos	0.00	765,042,527.07	59,444.99	764,983,082.08
2.1	5.1.1.03.01.00.0.99999	Retribución por años servidos	0.00	765,042,527.07	59,444.99	764,983,082.08
2.1	5.1.1.03.02.	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	0.00	1,347,597,014.20	0.00	1,347,597,014.20
2.1	5.1.1.03.02.01.	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	0.00	1,347,597,014.20	0.00	1,347,597,014.20
2.1	5.1.1.03.02.01.0.	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	0.00	1,347,597,014.20	0.00	1,347,597,014.20

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	5.1.1.03.02.01.0.99999	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	0.00	1,347,597,014.20	0.00	1,347,597,014.20
2.1	5.1.1.03.03.	Decimotercer mes	0.00	1,635,755,553.37	1,120,072,562.29	515,682,991.08
2.1	5.1.1.03.03.00.	Decimotercer mes	0.00	1,635,755,553.37	1,120,072,562.29	515,682,991.08
2.1	5.1.1.03.03.00.0.	Decimotercer mes	0.00	1,635,755,553.37	1,120,072,562.29	515,682,991.08
2.1	5.1.1.03.03.00.0.99999	Decimotercer mes	0.00	1,635,755,553.37	1,120,072,562.29	515,682,991.08
2.1	5.1.1.03.99.	Otros incentivos salariales	0.00	333,615,240.01	0.00	333,615,240.01
2.1	5.1.1.03.99.01.	Reconocimiento carrera profesional	0.00	333,615,240.01	0.00	333,615,240.01
2.1	5.1.1.03.99.01.0.	Reconocimiento carrera profesional	0.00	333,615,240.01	0.00	333,615,240.01
2.1	5.1.1.03.99.01.0.99999	Reconocimiento carrera profesional	0.00	333,615,240.01	0.00	333,615,240.01
2.1	5.1.1.04.	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social	0.00	1,866,495,494.19	991,955,501.25	874,539,992.94
2.1	5.1.1.04.01.	Contribución patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	0.00	1,770,111,292.74	941,085,987.91	829,025,304.83
2.1	5.1.1.04.01.00.	Contribución patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	0.00	1,770,111,292.74	941,085,987.91	829,025,304.83
2.1	5.1.1.04.01.00.0.	Contribución patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	0.00	1,770,111,292.74	941,085,987.91	829,025,304.83
2.1	5.1.1.04.01.00.0.14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	0.00	566,252,455.33	0.00	566,252,455.33
2.1	5.1.1.04.01.00.0.99999	Contribución patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	0.00	1,203,858,837.41	941,085,987.91	262,772,849.50
2.1	5.1.1.04.05.	Contribución patronal al Banco popular y de Desarrollo Comunal	0.00	96,384,201.45	50,869,513.34	45,514,688.11
2.1	5.1.1.04.05.00.	Contribución patronal al Banco popular y de Desarrollo Comunal	0.00	96,384,201.45	50,869,513.34	45,514,688.11
2.1	5.1.1.04.05.00.0.	Contribución patronal al Banco popular y de Desarrollo Comunal	0.00	96,384,201.45	50,869,513.34	45,514,688.11
2.1	5.1.1.04.05.00.0.14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	0.00	31,310,750.45	0.00	31,310,750.45
2.1	5.1.1.04.05.00.0.99999	Contribución patronal al Banco popular y de Desarrollo Comunal	0.00	65,073,451.00	50,869,513.34	14,203,937.66
2.1	5.1.1.05.	Contribuciones patronales a fondos de pensiones y a otros fondos de capitalización	0.00	2,290,127,327.74	1,209,671,377.85	1,080,455,949.89
2.1	5.1.1.05.01.	Contribución patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	0.00	842,237,581.91	442,318,333.67	399,919,248.24
2.1	5.1.1.05.01.00.	Contribución patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	0.00	842,237,581.91	442,318,333.67	399,919,248.24
2.1	5.1.1.05.01.00.0.	Contribución patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	0.00	842,237,581.91	442,318,333.67	399,919,248.24
2.1	5.1.1.05.01.00.0.14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	0.00	309,512,853.22	0.00	309,512,853.22
2.1	5.1.1.05.01.00.0.99999	Contribución patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	0.00	532,724,728.69	442,318,333.67	90,406,395.02
2.1	5.1.1.05.02.	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	0.00	381,293,333.94	199,354,646.31	181,938,687.63
2.1	5.1.1.05.02.00.	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	0.00	381,293,333.94	199,354,646.31	181,938,687.63
2.1	5.1.1.05.02.00.0.	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	0.00	381,293,333.94	199,354,646.31	181,938,687.63
2.1	5.1.1.05.02.00.0.14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	0.00	91,739,442.17	0.00	91,739,442.17
2.1	5.1.1.05.02.00.0.99999	Aporte patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	0.00	289,553,891.77	199,354,646.31	90,199,245.46
2.1	5.1.1.05.03.	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	0.00	573,940,380.29	305,217,077.43	268,723,302.86
2.1	5.1.1.05.03.00.	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	0.00	573,940,380.29	305,217,077.43	268,723,302.86
2.1	5.1.1.05.03.00.0.	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	0.00	573,940,380.29	305,217,077.43	268,723,302.86
2.1	5.1.1.05.03.00.0.14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	0.00	183,499,675.83	0.00	183,499,675.83
2.1	5.1.1.05.03.00.0.99999	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	0.00	390,440,704.46	305,217,077.43	85,223,627.03
2.1	5.1.1.05.05.	Contribución patronal a otros fondos administrados por entes privados	0.00	492,656,031.60	262,781,320.44	229,874,711.16
2.1	5.1.1.05.05.00.	Contribución patronal a otros fondos administrados por entes privados	0.00	492,656,031.60	262,781,320.44	229,874,711.16

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	5.1.1.05.05.00.0.	Contribución patronal a otros fondos administrados por entes privados	0.00	492,656,031.60	262,781,320.44	229,874,711.16
2.1	5.1.1.05.05.00.0.99999	Contribución patronal a otros fondos administrados por entes privados	0.00	492,656,031.60	262,781,320.44	229,874,711.16
2.1	5.1.1.06.	Asistencia social y beneficios al personal	0.00	42,353,447.67	94,089.45	42,259,358.22
2.1	5.1.1.06.03.	Asignaciones en especie	0.00	16,104,411.33	0.00	16,104,411.33
2.1	5.1.1.06.03.00.	Asignaciones en especie	0.00	16,104,411.33	0.00	16,104,411.33
2.1	5.1.1.06.03.00.0.	Asignaciones en especie	0.00	16,104,411.33	0.00	16,104,411.33
2.1	5.1.1.06.03.00.0.99999	Asignaciones en especie	0.00	16,104,411.33	0.00	16,104,411.33
2.1	5.1.1.06.08.	Indemnizaciones al personal	0.00	26,249,036.34	94,089.45	26,154,946.89
2.1	5.1.1.06.08.00.	Indemnizaciones al personal	0.00	26,249,036.34	94,089.45	26,154,946.89
2.1	5.1.1.06.08.00.0.	Indemnizaciones al personal	0.00	26,249,036.34	94,089.45	26,154,946.89
2.1	5.1.1.06.08.00.0.99999	Indemnizaciones al personal	0.00	26,249,036.34	94,089.45	26,154,946.89
2.1	5.1.2.	Servicios	0.00	151,604,498,123.65	28,703,991,948.92	122,900,506,174.73
2.1	5.1.2.01.	Alquileres y derechos sobre bienes	0.00	1,624,754,391.49	40,078,015.63	1,584,676,375.86
2.1	5.1.2.01.01.	Alquiler de terrenos edificios y locales	0.00	1,396,028,472.63	21,076,561.86	1,374,951,910.77
2.1	5.1.2.01.01.00.	Alquiler de terrenos edificios y locales	0.00	1,396,028,472.63	21,076,561.86	1,374,951,910.77
2.1	5.1.2.01.01.00.0.	Alquiler de terrenos edificios y locales	0.00	1,396,028,472.63	21,076,561.86	1,374,951,910.77
2.1	5.1.2.01.01.00.0.99999	Alquiler de terrenos edificios y locales	0.00	1,396,028,472.63	21,076,561.86	1,374,951,910.77
2.1	5.1.2.01.02.	Alquiler de maquinarias equipos y mobiliario	0.00	33,490,702.95	0.00	33,490,702.95
2.1	5.1.2.01.02.00.	Alquiler de maquinarias equipos y mobiliario	0.00	33,490,702.95	0.00	33,490,702.95
2.1	5.1.2.01.02.00.0.	Alquiler de maquinarias equipos y mobiliario	0.00	33,490,702.95	0.00	33,490,702.95
2.1	5.1.2.01.02.00.0.99999	Alquiler de maquinarias equipos y mobiliario	0.00	33,490,702.95	0.00	33,490,702.95
2.1	5.1.2.01.03.	Alquiler de equipamiento informático	0.00	195,235,215.91	19,001,453.77	176,233,762.14
2.1	5.1.2.01.03.00.	Alquiler de equipamiento informático	0.00	195,235,215.91	19,001,453.77	176,233,762.14
2.1	5.1.2.01.03.00.0.	Alquiler de equipamiento informático	0.00	195,235,215.91	19,001,453.77	176,233,762.14
2.1	5.1.2.01.03.00.0.99999	Alquiler de equipamiento informático	0.00	195,235,215.91	19,001,453.77	176,233,762.14
2.1	5.1.2.02.	Servicios básicos	0.00	219,243,578.00	10,642,557.83	208,601,020.17
2.1	5.1.2.02.01.	Agua y alcantarillado	0.00	11,718,616.77	0.00	11,718,616.77
2.1	5.1.2.02.01.00.	Agua y alcantarillado	0.00	11,718,616.77	0.00	11,718,616.77
2.1	5.1.2.02.01.00.0.	Agua y alcantarillado	0.00	11,718,616.77	0.00	11,718,616.77
2.1	5.1.2.02.01.00.0.99999	Agua y alcantarillado	0.00	11,718,616.77	0.00	11,718,616.77
2.1	5.1.2.02.02.	Energía eléctrica	0.00	96,766,899.42	1,614,662.43	95,152,236.99
2.1	5.1.2.02.02.00.	Energía eléctrica	0.00	96,766,899.42	1,614,662.43	95,152,236.99
2.1	5.1.2.02.02.00.0.	Energía eléctrica	0.00	96,766,899.42	1,614,662.43	95,152,236.99
2.1	5.1.2.02.02.00.0.99999	Energía eléctrica	0.00	96,766,899.42	1,614,662.43	95,152,236.99
2.1	5.1.2.02.03.	Correos	0.00	98,843.55	0.00	98,843.55
2.1	5.1.2.02.03.00.	Correos	0.00	98,843.55	0.00	98,843.55
2.1	5.1.2.02.03.00.0.	Correos	0.00	98,843.55	0.00	98,843.55
2.1	5.1.2.02.03.00.0.99999	Correos	0.00	98,843.55	0.00	98,843.55

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	5.1.2.02.04.	Servicios de telecomunicaciones	0.00	110,254,377.50	9,027,895.40	101,226,482.10
2.1	5.1.2.02.04.00.	Servicios de telecomunicaciones	0.00	110,254,377.50	9,027,895.40	101,226,482.10
2.1	5.1.2.02.04.00.0.	Servicios de telecomunicaciones	0.00	110,254,377.50	9,027,895.40	101,226,482.10
2.1	5.1.2.02.04.00.0.99999	Servicios de telecomunicaciones	0.00	110,254,377.50	9,027,895.40	101,226,482.10
2.1	5.1.2.02.99.	Otros servicios básicos	0.00	404,840.76	0.00	404,840.76
2.1	5.1.2.02.99.00.	Otros servicios básicos	0.00	404,840.76	0.00	404,840.76
2.1	5.1.2.02.99.00.0.	Otros servicios básicos	0.00	404,840.76	0.00	404,840.76
2.1	5.1.2.02.99.00.0.99999	Otros servicios básicos	0.00	404,840.76	0.00	404,840.76
2.1	5.1.2.03.	Servicios comerciales y financieros	0.00	414,299,342.54	119,862,661.45	294,436,681.09
2.1	5.1.2.03.01.	Servicios de información	0.00	63,208,570.76	781,775.60	62,426,795.16
2.1	5.1.2.03.01.00.	Servicios de información	0.00	63,208,570.76	781,775.60	62,426,795.16
2.1	5.1.2.03.01.00.0.	Servicios de información	0.00	63,208,570.76	781,775.60	62,426,795.16
2.1	5.1.2.03.01.00.0.99999	Servicios de información	0.00	63,208,570.76	781,775.60	62,426,795.16
2.1	5.1.2.03.02.	Publicidad y propaganda	0.00	27,510,440.77	396,499.99	27,113,940.78
2.1	5.1.2.03.02.00.	Publicidad y propaganda	0.00	27,510,440.77	396,499.99	27,113,940.78
2.1	5.1.2.03.02.00.0.	Publicidad y propaganda	0.00	27,510,440.77	396,499.99	27,113,940.78
2.1	5.1.2.03.02.00.0.99999	Publicidad y propaganda	0.00	27,510,440.77	396,499.99	27,113,940.78
2.1	5.1.2.03.03.	Impresión encuadernación y otros	0.00	62,153.03	0.00	62,153.03
2.1	5.1.2.03.03.00.	Impresión encuadernación y otros	0.00	62,153.03	0.00	62,153.03
2.1	5.1.2.03.03.00.0.	Impresión encuadernación y otros	0.00	62,153.03	0.00	62,153.03
2.1	5.1.2.03.03.00.0.99999	Impresión encuadernación y otros	0.00	62,153.03	0.00	62,153.03
2.1	5.1.2.03.04.	Transporte de bienes	0.00	130,000.00	0.00	130,000.00
2.1	5.1.2.03.04.00.	Transporte de bienes	0.00	130,000.00	0.00	130,000.00
2.1	5.1.2.03.04.00.0.	Transporte de bienes	0.00	130,000.00	0.00	130,000.00
2.1	5.1.2.03.04.00.0.99999	Transporte de bienes	0.00	130,000.00	0.00	130,000.00
2.1	5.1.2.03.06.	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	0.00	927,208.00	0.00	927,208.00
2.1	5.1.2.03.06.00.	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	0.00	927,208.00	0.00	927,208.00
2.1	5.1.2.03.06.00.0.	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	0.00	927,208.00	0.00	927,208.00
2.1	5.1.2.03.06.00.0.99999	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	0.00	927,208.00	0.00	927,208.00
2.1	5.1.2.03.07.	Servicios de transferencia electrónica de información	0.00	24,500,386.26	0.00	24,500,386.26
2.1	5.1.2.03.07.00.	Servicios de transferencia electrónica de información	0.00	24,500,386.26	0.00	24,500,386.26
2.1	5.1.2.03.07.00.0.	Servicios de transferencia electrónica de información	0.00	24,500,386.26	0.00	24,500,386.26
2.1	5.1.2.03.07.00.0.99999	Servicios de transferencia electrónica de información	0.00	24,500,386.26	0.00	24,500,386.26
2.1	5.1.2.03.10.	Comisiones y gastos sobre prestamos de endeudamiento público	0.00	297,701,012.72	118,684,385.86	179,016,626.86
2.1	5.1.2.03.10.01.	Comisiones y gastos sobre prestamos de endeudamiento público	0.00	297,701,012.72	118,684,385.86	179,016,626.86
2.1	5.1.2.03.10.01.0.	Comisiones y gastos sobre prestamos de la deuda pública externa	0.00	297,701,012.72	118,684,385.86	179,016,626.86
2.1	5.1.2.03.10.01.0.99999	Comisiones y gastos sobre prestamos de la deuda pública externa	0.00	297,701,012.72	118,684,385.86	179,016,626.86
2.1	5.1.2.03.99.	Otros servicios comerciales y financieros	0.00	259,571.00	0.00	259,571.00

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	5.1.2.03.99.00.	Otros servicios comerciales y financieros	0.00	259,571.00	0.00	259,571.00
2.1	5.1.2.03.99.00.0.	Otros servicios comerciales y financieros	0.00	259,571.00	0.00	259,571.00
2.1	5.1.2.03.99.00.0.99999	Otros servicios comerciales y financieros	0.00	259,571.00	0.00	259,571.00
2.1	5.1.2.04.	Servicios de gestión y apoyo	0.00	31,295,691,756.47	10,392,447,948.63	20,903,243,807.84
2.1	5.1.2.04.03.	Servicios de ingeniería	0.00	27,517,181,061.96	10,190,571,093.23	17,326,609,968.73
2.1	5.1.2.04.03.00.	Servicios de ingeniería	0.00	27,517,181,061.96	10,190,571,093.23	17,326,609,968.73
2.1	5.1.2.04.03.00.0.	Servicios de ingeniería	0.00	27,517,181,061.96	10,190,571,093.23	17,326,609,968.73
2.1	5.1.2.04.03.00.0.99999	Servicios de ingeniería	0.00	27,517,181,061.96	10,190,571,093.23	17,326,609,968.73
2.1	5.1.2.04.04.	Servicios en ciencias económicas y sociales	0.00	29,936,550.26	4,237,500.00	25,699,050.26
2.1	5.1.2.04.04.00.	Servicios en ciencias económicas y sociales	0.00	29,936,550.26	4,237,500.00	25,699,050.26
2.1	5.1.2.04.04.00.0.	Servicios en ciencias económicas y sociales	0.00	29,936,550.26	4,237,500.00	25,699,050.26
2.1	5.1.2.04.04.00.0.99999	Servicios en ciencias económicas y sociales	0.00	29,936,550.26	4,237,500.00	25,699,050.26
2.1	5.1.2.04.06.	Servicios generales	0.00	911,995,119.72	137,372,367.90	774,622,751.82
2.1	5.1.2.04.06.00.	Servicios generales	0.00	911,995,119.72	137,372,367.90	774,622,751.82
2.1	5.1.2.04.06.00.0.	Servicios generales	0.00	911,995,119.72	137,372,367.90	774,622,751.82
2.1	5.1.2.04.06.00.0.99999	Servicios generales	0.00	911,995,119.72	137,372,367.90	774,622,751.82
2.1	5.1.2.04.99.	Otros servicios de gestión y apoyo	0.00	2,836,579,024.53	60,266,987.50	2,776,312,037.03
2.1	5.1.2.04.99.00.	Otros servicios de gestión y apoyo	0.00	2,836,579,024.53	60,266,987.50	2,776,312,037.03
2.1	5.1.2.04.99.00.0.	Otros servicios de gestión y apoyo	0.00	2,836,579,024.53	60,266,987.50	2,776,312,037.03
2.1	5.1.2.04.99.00.0.11203	Ministerio de Gobernación y Policía	0.00	11,474,008.16	0.00	11,474,008.16
2.1	5.1.2.04.99.00.0.99999	Otros servicios de gestión y apoyo	0.00	2,825,105,016.37	60,266,987.50	2,764,838,028.87
2.1	5.1.2.05.	Gastos de viaje y transporte	0.00	263,141,647.38	1,689,181.70	261,452,465.68
2.1	5.1.2.05.01.	Transporte dentro del país	0.00	2,909,412.85	156,181.70	2,753,231.15
2.1	5.1.2.05.01.00.	Transporte dentro del país	0.00	2,909,412.85	156,181.70	2,753,231.15
2.1	5.1.2.05.01.00.0.	Transporte dentro del país	0.00	2,909,412.85	156,181.70	2,753,231.15
2.1	5.1.2.05.01.00.0.99999	Transporte dentro del país	0.00	2,909,412.85	156,181.70	2,753,231.15
2.1	5.1.2.05.02.	Viáticos dentro del país	0.00	260,232,234.53	1,533,000.00	258,699,234.53
2.1	5.1.2.05.02.00.	Viáticos dentro del país	0.00	260,232,234.53	1,533,000.00	258,699,234.53
2.1	5.1.2.05.02.00.0.	Viáticos dentro del país	0.00	260,232,234.53	1,533,000.00	258,699,234.53
2.1	5.1.2.05.02.00.0.99999	Viáticos dentro del país	0.00	260,232,234.53	1,533,000.00	258,699,234.53
2.1	5.1.2.06.	Seguros reaseguros y otras obligaciones	0.00	263,549,170.27	144,671,839.65	118,877,330.62
2.1	5.1.2.06.01.	Seguros	0.00	260,206,670.27	144,279,339.65	115,927,330.62
2.1	5.1.2.06.01.01.	Seguros contra riesgos de trabajo	0.00	237,818,579.69	141,510,437.40	96,308,142.29
2.1	5.1.2.06.01.01.0.	Seguros contra riesgos de trabajo	0.00	237,818,579.69	141,510,437.40	96,308,142.29
2.1	5.1.2.06.01.01.0.22191	Instituto Nacional de Seguros (INS)	0.00	53,762,464.14	5,222,446.38	48,540,017.76
2.1	5.1.2.06.01.01.0.99999	Seguros contra riesgos de trabajo	0.00	184,056,115.55	136,287,991.02	47,768,124.53
2.1	5.1.2.06.01.04.	Seguros voluntarios de automóviles	0.00	22,085,603.33	2,745,634.00	19,339,969.33
2.1	5.1.2.06.01.04.0.	Seguros voluntarios de automóviles	0.00	22,085,603.33	2,745,634.00	19,339,969.33

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	5.1.2.06.01.04.0.22191	Instituto Nacional de Seguros (INS)	0.00	22,085,603.33	2,745,634.00	19,339,969.33
2.1	5.1.2.06.01.99.	Otros seguros	0.00	302,487.25	23,268.25	279,219.00
2.1	5.1.2.06.01.99.0.	Otros seguros	0.00	302,487.25	23,268.25	279,219.00
2.1	5.1.2.06.01.99.0.22191	Instituto Nacional de Seguros (INS)	0.00	302,487.25	23,268.25	279,219.00
2.1	5.1.2.06.03.	Obligaciones por contratos de seguros	0.00	3,342,500.00	392,500.00	2,950,000.00
2.1	5.1.2.06.03.00.	Obligaciones por contratos de seguros	0.00	3,342,500.00	392,500.00	2,950,000.00
2.1	5.1.2.06.03.00.0.	Obligaciones por contratos de seguros	0.00	3,342,500.00	392,500.00	2,950,000.00
2.1	5.1.2.06.03.00.0.99999	Obligaciones por contratos de seguros	0.00	3,342,500.00	392,500.00	2,950,000.00
2.1	5.1.2.07.	Capacitación y protocolo	0.00	29,322,355.62	3,700,822.97	25,621,532.65
2.1	5.1.2.07.01.	Actividades de capacitación	0.00	29,322,355.62	3,700,822.97	25,621,532.65
2.1	5.1.2.07.01.00.	Actividades de capacitación	0.00	29,322,355.62	3,700,822.97	25,621,532.65
2.1	5.1.2.07.01.00.0.	Actividades de capacitación	0.00	29,322,355.62	3,700,822.97	25,621,532.65
2.1	5.1.2.07.01.00.0.99999	Actividades de capacitación	0.00	29,322,355.62	3,700,822.97	25,621,532.65
2.1	5.1.2.08.	Mantenimiento y reparaciones	0.00	117,463,396,201.70	17,990,860,780.89	99,472,535,420.81
2.1	5.1.2.08.01.	Mantenimiento de terrenos y edificios	0.00	3,973,410.68	123,900.26	3,849,510.42
2.1	5.1.2.08.01.01.	Mantenimiento de terrenos	0.00	3,973,410.68	123,900.26	3,849,510.42
2.1	5.1.2.08.01.01.0.	Mantenimiento de terrenos	0.00	3,973,410.68	123,900.26	3,849,510.42
2.1	5.1.2.08.01.01.0.99999	Mantenimiento de terrenos	0.00	3,973,410.68	123,900.26	3,849,510.42
2.1	5.1.2.08.02.	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipos para la producción	0.00	6,317,429.96	2,691,055.36	3,626,374.60
2.1	5.1.2.08.02.00.	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipos para la producción	0.00	6,317,429.96	2,691,055.36	3,626,374.60
2.1	5.1.2.08.02.00.0.	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipos para la producción	0.00	6,317,429.96	2,691,055.36	3,626,374.60
2.1	5.1.2.08.02.00.0.99999	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipos para la producción	0.00	6,317,429.96	2,691,055.36	3,626,374.60
2.1	5.1.2.08.03.	Mantenimiento y reparación de equipos de transporte tracción y elevación	0.00	25,514,923.26	382,121.44	25,132,801.82
2.1	5.1.2.08.03.00.	Mantenimiento y reparación de equipos de transporte tracción y elevación	0.00	25,514,923.26	382,121.44	25,132,801.82
2.1	5.1.2.08.03.00.0.	Mantenimiento y reparación de equipos de transporte tracción y elevación	0.00	25,514,923.26	382,121.44	25,132,801.82
2.1	5.1.2.08.03.00.0.99999	Mantenimiento y reparación de equipos de transporte tracción y elevación	0.00	25,514,923.26	382,121.44	25,132,801.82
2.1	5.1.2.08.04.	Mantenimiento y reparación de equipos de comunicación	0.00	3,109,075.43	202,885.85	2,906,189.58
2.1	5.1.2.08.04.00.	Mantenimiento y reparación de equipos de comunicación	0.00	3,109,075.43	202,885.85	2,906,189.58
2.1	5.1.2.08.04.00.0.	Mantenimiento y reparación de equipos de comunicación	0.00	3,109,075.43	202,885.85	2,906,189.58
2.1	5.1.2.08.04.00.0.99999	Mantenimiento y reparación de equipos de comunicación	0.00	3,109,075.43	202,885.85	2,906,189.58
2.1	5.1.2.08.05.	Mantenimiento y reparación de equipos y mobiliario de oficina	0.00	9,471,386.88	0.00	9,471,386.88
2.1	5.1.2.08.05.00.	Mantenimiento y reparación de equipos y mobiliario de oficina	0.00	9,471,386.88	0.00	9,471,386.88
2.1	5.1.2.08.05.00.0.	Mantenimiento y reparación de equipos y mobiliario de oficina	0.00	9,471,386.88	0.00	9,471,386.88
2.1	5.1.2.08.05.00.0.99999	Mantenimiento y reparación de equipos y mobiliario de oficina	0.00	9,471,386.88	0.00	9,471,386.88
2.1	5.1.2.08.06.	Mantenimiento y reparación de equipos para computación	0.00	51,641,205.08	198,880.00	51,442,325.08
2.1	5.1.2.08.06.00.	Mantenimiento y reparación de equipos para computación	0.00	51,641,205.08	198,880.00	51,442,325.08
2.1	5.1.2.08.06.00.0.	Mantenimiento y reparación de equipos para computación	0.00	51,641,205.08	198,880.00	51,442,325.08
2.1	5.1.2.08.06.00.0.99999	Mantenimiento y reparación de equipos para computación	0.00	51,641,205.08	198,880.00	51,442,325.08

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	5.1.2.08.07.	Mantenimiento y reparación de equipos sanitarios de laboratorio e investigaci	0.00	180,800.00	0.00	180,800.00
2.1	5.1.2.08.07.00.	Mantenimiento y reparación de equipos sanitarios de laboratorio e investigaci	0.00	180,800.00	0.00	180,800.00
2.1	5.1.2.08.07.00.0.	Mantenimiento y reparación de equipos sanitarios de laboratorio e investigaci	0.00	180,800.00	0.00	180,800.00
2.1	5.1.2.08.07.00.0.99999	Mantenimiento y reparación de equipos sanitarios de laboratorio e investigaci	0.00	180,800.00	0.00	180,800.00
2.1	5.1.2.08.10.	Mantenimiento y reparación de bienes de infraestructura y de beneficio y uso p	0.00	117,363,187,970.41	17,987,261,937.98	99,375,926,032.43
2.1	5.1.2.08.10.00.	Mantenimiento y reparación de bienes de infraestructura y de beneficio y uso p	0.00	117,363,187,970.41	17,987,261,937.98	99,375,926,032.43
2.1	5.1.2.08.10.00.0.	Mantenimiento y reparación de bienes de infraestructura y de beneficio y uso p	0.00	117,363,187,970.41	17,987,261,937.98	99,375,926,032.43
2.1	5.1.2.08.10.00.0.99999	Mantenimiento y reparación de bienes de infraestructura y de beneficio y uso p	0.00	117,363,187,970.41	17,987,261,937.98	99,375,926,032.43
2.1	5.1.2.99.	Otros servicios	0.00	31,099,680.18	38,140.17	31,061,540.01
2.1	5.1.2.99.01.	Servicios de regulación	0.00	31,018,599.84	0.00	31,018,599.84
2.1	5.1.2.99.01.00.	Servicios de regulación	0.00	31,018,599.84	0.00	31,018,599.84
2.1	5.1.2.99.01.00.0.	Servicios de regulación	0.00	31,018,599.84	0.00	31,018,599.84
2.1	5.1.2.99.01.00.0.99999	Servicios de regulación	0.00	31,018,599.84	0.00	31,018,599.84
2.1	5.1.2.99.99.	Otros servicios varios	0.00	81,080.34	38,140.17	42,940.17
2.1	5.1.2.99.99.00.	Otros servicios varios	0.00	81,080.34	38,140.17	42,940.17
2.1	5.1.2.99.99.00.0.	Otros servicios varios	0.00	81,080.34	38,140.17	42,940.17
2.1	5.1.2.99.99.00.0.99999	Otros servicios varios	0.00	81,080.34	38,140.17	42,940.17
2.1	5.1.3.	Materiales y suministros consumidos	0.00	1,134,886,766.83	106,670,017.56	1,028,216,749.27
2.1	5.1.3.01.	Productos químicos y conexos	0.00	110,475,567.58	10,607,786.77	99,867,780.81
2.1	5.1.3.01.01.	Combustibles y lubricantes	0.00	101,312,767.49	7,780,041.57	93,532,725.92
2.1	5.1.3.01.01.00.	Combustibles y lubricantes	0.00	101,312,767.49	7,780,041.57	93,532,725.92
2.1	5.1.3.01.01.00.0.	Combustibles y lubricantes	0.00	101,312,767.49	7,780,041.57	93,532,725.92
2.1	5.1.3.01.01.00.0.99999	Combustibles y lubricantes	0.00	101,312,767.49	7,780,041.57	93,532,725.92
2.1	5.1.3.01.02.	Productos farmacéuticos y medicinales	0.00	6,621,395.10	2,827,745.20	3,793,649.90
2.1	5.1.3.01.02.00.	Productos farmacéuticos y medicinales	0.00	6,621,395.10	2,827,745.20	3,793,649.90
2.1	5.1.3.01.02.00.0.	Productos farmacéuticos y medicinales	0.00	6,621,395.10	2,827,745.20	3,793,649.90
2.1	5.1.3.01.02.00.0.99999	Productos farmacéuticos y medicinales	0.00	6,621,395.10	2,827,745.20	3,793,649.90
2.1	5.1.3.01.04.	Tintas pinturas y diluyentes	0.00	1,720,768.80	0.00	1,720,768.80
2.1	5.1.3.01.04.00.	Tintas pinturas y diluyentes	0.00	1,720,768.80	0.00	1,720,768.80
2.1	5.1.3.01.04.00.0.	Tintas pinturas y diluyentes	0.00	1,720,768.80	0.00	1,720,768.80
2.1	5.1.3.01.04.00.0.99999	Tintas pinturas y diluyentes	0.00	1,720,768.80	0.00	1,720,768.80
2.1	5.1.3.01.99.	Otros productos químicos y conexos	0.00	820,636.19	0.00	820,636.19
2.1	5.1.3.01.99.00.	Otros productos químicos y conexos	0.00	820,636.19	0.00	820,636.19
2.1	5.1.3.01.99.00.0.	Otros productos químicos y conexos	0.00	820,636.19	0.00	820,636.19
2.1	5.1.3.01.99.00.0.99999	Otros productos químicos y conexos	0.00	820,636.19	0.00	820,636.19
2.1	5.1.3.02.	Alimentos y productos agropecuarios	0.00	4,080,178.68	49,902.04	4,030,276.64
2.1	5.1.3.02.03.	Alimentos y bebidas	0.00	4,080,178.68	49,902.04	4,030,276.64
2.1	5.1.3.02.03.00.	Alimentos y bebidas	0.00	4,080,178.68	49,902.04	4,030,276.64

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	5.1.3.02.03.00.0.	Alimentos y bebidas	0.00	4,080,178.68	49,902.04	4,030,276.64
2.1	5.1.3.02.03.00.0.99999	Alimentos y bebidas	0.00	4,080,178.68	49,902.04	4,030,276.64
2.1	5.1.3.03.	Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	0.00	819,977,470.49	78,665,212.50	741,312,257.99
2.1	5.1.3.03.01.	Materiales y productos metálicos	0.00	609,925.32	0.00	609,925.32
2.1	5.1.3.03.01.00.	Materiales y productos metálicos	0.00	609,925.32	0.00	609,925.32
2.1	5.1.3.03.01.00.0.	Materiales y productos metálicos	0.00	609,925.32	0.00	609,925.32
2.1	5.1.3.03.01.00.0.99999	Materiales y productos metálicos	0.00	609,925.32	0.00	609,925.32
2.1	5.1.3.03.02.	Materiales y productos minerales y asfálticos	0.00	812,491,022.92	77,006,358.60	735,484,664.32
2.1	5.1.3.03.02.00.	Materiales y productos minerales y asfálticos	0.00	812,491,022.92	77,006,358.60	735,484,664.32
2.1	5.1.3.03.02.00.0.	Materiales y productos minerales y asfálticos	0.00	812,491,022.92	77,006,358.60	735,484,664.32
2.1	5.1.3.03.02.00.0.99999	Materiales y productos minerales y asfálticos	0.00	812,491,022.92	77,006,358.60	735,484,664.32
2.1	5.1.3.03.03.	Madera y sus derivados	0.00	237,158.75	0.00	237,158.75
2.1	5.1.3.03.03.00.	Madera y sus derivados	0.00	237,158.75	0.00	237,158.75
2.1	5.1.3.03.03.00.0.	Madera y sus derivados	0.00	237,158.75	0.00	237,158.75
2.1	5.1.3.03.03.00.0.99999	Madera y sus derivados	0.00	237,158.75	0.00	237,158.75
2.1	5.1.3.03.04.	Materiales y productos eléctricos telefónicos y de cómputo	0.00	6,346,838.35	1,658,853.90	4,687,984.45
2.1	5.1.3.03.04.00.	Materiales y productos eléctricos telefónicos y de cómputo	0.00	6,346,838.35	1,658,853.90	4,687,984.45
2.1	5.1.3.03.04.00.0.	Materiales y productos eléctricos telefónicos y de cómputo	0.00	6,346,838.35	1,658,853.90	4,687,984.45
2.1	5.1.3.03.04.00.0.99999	Materiales y productos eléctricos telefónicos y de cómputo	0.00	6,346,838.35	1,658,853.90	4,687,984.45
2.1	5.1.3.03.05.	Materiales y productos de vidrio	0.00	38,530.00	0.00	38,530.00
2.1	5.1.3.03.05.00.	Materiales y productos de vidrio	0.00	38,530.00	0.00	38,530.00
2.1	5.1.3.03.05.00.0.	Materiales y productos de vidrio	0.00	38,530.00	0.00	38,530.00
2.1	5.1.3.03.05.00.0.99999	Materiales y productos de vidrio	0.00	38,530.00	0.00	38,530.00
2.1	5.1.3.03.06.	Materiales y productos de plástico	0.00	33,894.35	0.00	33,894.35
2.1	5.1.3.03.06.00.	Materiales y productos de plástico	0.00	33,894.35	0.00	33,894.35
2.1	5.1.3.03.06.00.0.	Materiales y productos de plástico	0.00	33,894.35	0.00	33,894.35
2.1	5.1.3.03.06.00.0.99999	Materiales y productos de plástico	0.00	33,894.35	0.00	33,894.35
2.1	5.1.3.03.99.	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	0.00	220,100.80	0.00	220,100.80
2.1	5.1.3.03.99.00.	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	0.00	220,100.80	0.00	220,100.80
2.1	5.1.3.03.99.00.0.	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	0.00	220,100.80	0.00	220,100.80
2.1	5.1.3.03.99.00.0.99999	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	0.00	220,100.80	0.00	220,100.80
2.1	5.1.3.04.	Herramientas repuestos y accesorios	0.00	72,660,524.84	1,671,351.26	70,989,173.58
2.1	5.1.3.04.01.	Herramientas e instrumentos	0.00	1,702,083.07	260,465.00	1,441,618.07
2.1	5.1.3.04.01.00.	Herramientas e instrumentos	0.00	1,702,083.07	260,465.00	1,441,618.07
2.1	5.1.3.04.01.00.0.	Herramientas e instrumentos	0.00	1,702,083.07	260,465.00	1,441,618.07
2.1	5.1.3.04.01.00.0.99999	Herramientas e instrumentos	0.00	1,702,083.07	260,465.00	1,441,618.07
2.1	5.1.3.04.02.	Repuestos y accesorios	0.00	70,958,441.77	1,410,886.26	69,547,555.51
2.1	5.1.3.04.02.01.	Repuestos y accesorios	0.00	70,958,441.77	1,410,886.26	69,547,555.51

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	5.1.3.04.02.01.0.	Repuestos y accesorios	0.00	70,958,441.77	1,410,886.26	69,547,555.51
2.1	5.1.3.04.02.01.0.99999	Repuestos y accesorios	0.00	70,958,441.77	1,410,886.26	69,547,555.51
2.1	5.1.3.99.	Útiles materiales y suministros diversos	0.00	127,693,025.24	15,675,764.99	112,017,260.25
2.1	5.1.3.99.01.	Útiles y materiales de oficina y cómputo	0.00	5,438,339.59	996,276.20	4,442,063.39
2.1	5.1.3.99.01.00.	Útiles y materiales de oficina y cómputo	0.00	5,438,339.59	996,276.20	4,442,063.39
2.1	5.1.3.99.01.00.0.	Útiles y materiales de oficina y cómputo	0.00	5,438,339.59	996,276.20	4,442,063.39
2.1	5.1.3.99.01.00.0.99999	Útiles y materiales de oficina y cómputo	0.00	5,438,339.59	996,276.20	4,442,063.39
2.1	5.1.3.99.02.	Útiles y materiales médicos hospitalarios y de investigación	0.00	127,125.00	0.00	127,125.00
2.1	5.1.3.99.02.00.	Útiles y materiales médicos hospitalarios y de investigación	0.00	127,125.00	0.00	127,125.00
2.1	5.1.3.99.02.00.0.	Útiles y materiales médicos hospitalarios y de investigación	0.00	127,125.00	0.00	127,125.00
2.1	5.1.3.99.02.00.0.99999	Útiles y materiales médicos hospitalarios y de investigación	0.00	127,125.00	0.00	127,125.00
2.1	5.1.3.99.03.	Productos de papel cartón e impresos	0.00	86,988,951.80	11,078,413.42	75,910,538.38
2.1	5.1.3.99.03.00.	Productos de papel cartón e impresos	0.00	86,988,951.80	11,078,413.42	75,910,538.38
2.1	5.1.3.99.03.00.0.	Productos de papel cartón e impresos	0.00	86,988,951.80	11,078,413.42	75,910,538.38
2.1	5.1.3.99.03.00.0.99999	Productos de papel cartón e impresos	0.00	86,988,951.80	11,078,413.42	75,910,538.38
2.1	5.1.3.99.04.	Textiles y vestuario	0.00	10,705,897.79	198,315.00	10,507,582.79
2.1	5.1.3.99.04.00.	Textiles y vestuario	0.00	10,705,897.79	198,315.00	10,507,582.79
2.1	5.1.3.99.04.00.0.	Textiles y vestuario	0.00	10,705,897.79	198,315.00	10,507,582.79
2.1	5.1.3.99.04.00.0.99999	Textiles y vestuario	0.00	10,705,897.79	198,315.00	10,507,582.79
2.1	5.1.3.99.05.	Útiles y materiales de limpieza	0.00	5,614,598.11	449,946.07	5,164,652.04
2.1	5.1.3.99.05.00.	Útiles y materiales de limpieza	0.00	5,614,598.11	449,946.07	5,164,652.04
2.1	5.1.3.99.05.00.0.	Útiles y materiales de limpieza	0.00	5,614,598.11	449,946.07	5,164,652.04
2.1	5.1.3.99.05.00.0.99999	Útiles y materiales de limpieza	0.00	5,614,598.11	449,946.07	5,164,652.04
2.1	5.1.3.99.06.	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	0.00	15,273,512.58	2,952,814.30	12,320,698.28
2.1	5.1.3.99.06.00.	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	0.00	15,273,512.58	2,952,814.30	12,320,698.28
2.1	5.1.3.99.06.00.0.	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	0.00	15,273,512.58	2,952,814.30	12,320,698.28
2.1	5.1.3.99.06.00.0.99999	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	0.00	15,273,512.58	2,952,814.30	12,320,698.28
2.1	5.1.3.99.99.	Otros útiles materiales y suministros diversos	0.00	3,544,600.37	0.00	3,544,600.37
2.1	5.1.3.99.99.00.	Otros útiles materiales y suministros diversos	0.00	3,544,600.37	0.00	3,544,600.37
2.1	5.1.3.99.99.00.0.	Otros útiles materiales y suministros diversos	0.00	3,544,600.37	0.00	3,544,600.37
2.1	5.1.3.99.99.00.0.99999	Otros útiles materiales y suministros diversos	0.00	3,544,600.37	0.00	3,544,600.37
2.1	5.1.4.	Consumo de bienes distintos de inventarios	0.00	445,398,820.21	0.00	445,398,820.21
2.1	5.1.4.01.	Consumo de bienes no concesionados	0.00	445,398,820.21	0.00	445,398,820.21
2.1	5.1.4.01.01.	Depreciaciones de propiedades planta y equipos explotados	0.00	316,824,550.96	0.00	316,824,550.96
2.1	5.1.4.01.01.02.	Depreciaciones de edificios	0.00	10,073,716.20	0.00	10,073,716.20
2.1	5.1.4.01.01.02.0.	Depreciaciones de edificios	0.00	10,073,716.20	0.00	10,073,716.20
2.1	5.1.4.01.01.02.0.99999	Depreciaciones de edificios	0.00	10,073,716.20	0.00	10,073,716.20
2.1	5.1.4.01.01.03.	Depreciaciones de maquinaria y equipos para la producción	0.00	33,327,185.14	0.00	33,327,185.14

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	5.1.4.01.01.03.0.	Depreciaciones de maquinaria y equipos para la producción	0.00	33,327,185.14	0.00	33,327,185.14
2.1	5.1.4.01.01.03.0.99999	Depreciaciones de maquinaria y equipos para la producción	0.00	33,327,185.14	0.00	33,327,185.14
2.1	5.1.4.01.01.04.	Depreciaciones de equipos de transporte tracción y elevación	0.00	158,075,838.77	0.00	158,075,838.77
2.1	5.1.4.01.01.04.0.	Depreciaciones de equipos de transporte tracción y elevación	0.00	158,075,838.77	0.00	158,075,838.77
2.1	5.1.4.01.01.04.0.99999	Depreciaciones de equipos de transporte tracción y elevación	0.00	158,075,838.77	0.00	158,075,838.77
2.1	5.1.4.01.01.05.	Depreciaciones de equipos de comunicación	0.00	9,515,113.29	0.00	9,515,113.29
2.1	5.1.4.01.01.05.0.	Depreciaciones de equipos de comunicación	0.00	9,515,113.29	0.00	9,515,113.29
2.1	5.1.4.01.01.05.0.99999	Depreciaciones de equipos de comunicación	0.00	9,515,113.29	0.00	9,515,113.29
2.1	5.1.4.01.01.06.	Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina	0.00	19,359,761.76	0.00	19,359,761.76
2.1	5.1.4.01.01.06.0.	Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina	0.00	19,359,761.76	0.00	19,359,761.76
2.1	5.1.4.01.01.06.0.99999	Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina	0.00	19,359,761.76	0.00	19,359,761.76
2.1	5.1.4.01.01.07.	Depreciaciones de equipos para computación	0.00	58,335,870.90	0.00	58,335,870.90
2.1	5.1.4.01.01.07.0.	Depreciaciones de equipos para computación	0.00	58,335,870.90	0.00	58,335,870.90
2.1	5.1.4.01.01.07.0.99999	Depreciaciones de equipos para computación	0.00	58,335,870.90	0.00	58,335,870.90
2.1	5.1.4.01.01.08.	Depreciaciones de equipos sanitarios de laboratorio e investigación	0.00	10,389,698.62	0.00	10,389,698.62
2.1	5.1.4.01.01.08.0.	Depreciaciones de equipos sanitarios de laboratorio e investigación	0.00	10,389,698.62	0.00	10,389,698.62
2.1	5.1.4.01.01.08.0.99999	Depreciaciones de equipos sanitarios de laboratorio e investigación	0.00	10,389,698.62	0.00	10,389,698.62
2.1	5.1.4.01.01.09.	Depreciaciones de equipos y mobiliario educacional deportivo y recreativo	0.00	145,812.56	0.00	145,812.56
2.1	5.1.4.01.01.09.0.	Depreciaciones de equipos y mobiliario educacional deportivo y recreativo	0.00	145,812.56	0.00	145,812.56
2.1	5.1.4.01.01.09.0.99999	Depreciaciones de equipos y mobiliario educacional deportivo y recreativo	0.00	145,812.56	0.00	145,812.56
2.1	5.1.4.01.01.99.	Depreciaciones de maquinarias equipos y mobiliarios diversos	0.00	17,601,553.72	0.00	17,601,553.72
2.1	5.1.4.01.01.99.0.	Depreciaciones de maquinarias equipos y mobiliarios diversos	0.00	17,601,553.72	0.00	17,601,553.72
2.1	5.1.4.01.01.99.0.99999	Depreciaciones de maquinarias equipos y mobiliarios diversos	0.00	17,601,553.72	0.00	17,601,553.72
2.1	5.1.4.01.08.	Amortizaciones de bienes intangibles no concesionados	0.00	128,574,269.25	0.00	128,574,269.25
2.1	5.1.4.01.08.03.	Amortizaciones de software y programas	0.00	128,574,269.25	0.00	128,574,269.25
2.1	5.1.4.01.08.03.0.	Amortizaciones de software y programas	0.00	128,574,269.25	0.00	128,574,269.25
2.1	5.1.4.01.08.03.0.99999	Amortizaciones de software y programas	0.00	128,574,269.25	0.00	128,574,269.25
2.1	5.1.6.	Deterioro y pérdidas de inventarios	0.00	2,169,174.55	2,169,174.55	0.00
2.1	5.1.6.01.	Deterioro y pérdidas de inventarios por materiales y suministros para consumo	0.00	2,169,174.55	2,169,174.55	0.00
2.1	5.1.6.01.99.	Deterioro y pérdidas de útiles materiales y suministros diversos	0.00	2,169,174.55	2,169,174.55	0.00
2.1	5.1.6.01.99.00.	Deterioro y pérdidas de útiles materiales y suministros diversos	0.00	2,169,174.55	2,169,174.55	0.00
2.1	5.1.6.01.99.00.0.	Deterioro y pérdidas de útiles materiales y suministros diversos	0.00	2,169,174.55	2,169,174.55	0.00
2.1	5.1.6.01.99.00.0.99999	Deterioro y pérdidas de útiles materiales y suministros diversos	0.00	2,169,174.55	2,169,174.55	0.00
2.1	5.1.8.	Cargos por provisiones y reservas técnicas	0.00	330,000.00	0.00	330,000.00
2.1	5.1.8.01.	Cargos por litigios y demandas	0.00	330,000.00	0.00	330,000.00
2.1	5.1.8.01.01.	Cargos por litigios y demandas comerciales	0.00	330,000.00	0.00	330,000.00
2.1	5.1.8.01.01.00.	Cargos por litigios y demandas comerciales	0.00	330,000.00	0.00	330,000.00
2.1	5.1.8.01.01.00.0.	Cargos por litigios y demandas comerciales	0.00	330,000.00	0.00	330,000.00

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	5.1.8.01.01.00.0.99999	Cargos por litigios y demandas comerciales	0.00	330,000.00	0.00	330,000.00
2.1	5.2.	Gastos financieros	0.00	22,400,848,102.54	11,816,035,709.53	10,584,812,393.01
2.1	5.2.1.	Intereses sobre endeudamiento público	0.00	22,400,848,102.54	11,816,035,709.53	10,584,812,393.01
2.1	5.2.1.02.	Intereses sobre préstamos	0.00	22,400,848,102.54	11,816,035,709.53	10,584,812,393.01
2.1	5.2.1.02.01.	Intereses sobre préstamos del sector privado interno	0.00	8,477,705,089.05	3,955,214,351.69	4,522,490,737.36
2.1	5.2.1.02.01.02.	Intereses sobre préstamos de empresas privadas	0.00	8,477,705,089.05	3,955,214,351.69	4,522,490,737.36
2.1	5.2.1.02.01.02.0.	Intereses sobre préstamos de empresas privadas	0.00	8,477,705,089.05	3,955,214,351.69	4,522,490,737.36
2.1	5.2.1.02.01.02.0.99999	Intereses sobre préstamos de empresas privadas	0.00	8,477,705,089.05	3,955,214,351.69	4,522,490,737.36
2.1	5.2.1.02.03.	Intereses sobre préstamos del sector externo	0.00	13,923,143,013.49	7,860,821,357.84	6,062,321,655.65
2.1	5.2.1.02.03.02.	Intereses sobre préstamos de organismos financieros internacionales	0.00	13,923,143,013.49	7,860,821,357.84	6,062,321,655.65
2.1	5.2.1.02.03.02.0.	Intereses sobre préstamos de organismos financieros internacionales	0.00	13,923,143,013.49	7,860,821,357.84	6,062,321,655.65
2.1	5.2.1.02.03.02.0.99999	Intereses sobre préstamos de organismos financieros internacionales	0.00	13,923,143,013.49	7,860,821,357.84	6,062,321,655.65
2.1	5.3.	Gastos y resultados negativos por ventas	0.00	7,000.00	0.00	7,000.00
2.1	5.3.3.	Resultados negativos por ventas de bienes	0.00	7,000.00	0.00	7,000.00
2.1	5.3.3.02.	Resultados negativos por ventas de propiedades planta y equipo	0.00	7,000.00	0.00	7,000.00
2.1	5.3.3.02.04.	Resultados negativos por ventas de equipos de transporte tracción y elevación	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00
2.1	5.3.3.02.04.00.	Resultados negativos por ventas de equipos de transporte tracción y elevación	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00
2.1	5.3.3.02.04.00.0.	Resultados negativos por ventas de equipos de transporte tracción y elevación	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00
2.1	5.3.3.02.04.00.0.99999	Resultados negativos por ventas de equipos de transporte tracción y elevación	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00
2.1	5.3.3.02.99.	Resultados negativos por ventas de maquinarias equipos y mobiliarios diversos	0.00	2,000.00	0.00	2,000.00
2.1	5.3.3.02.99.00.	Resultados negativos por ventas de maquinarias equipos y mobiliarios diversos	0.00	2,000.00	0.00	2,000.00
2.1	5.3.3.02.99.00.0.	Resultados negativos por ventas de maquinarias equipos y mobiliarios diversos	0.00	2,000.00	0.00	2,000.00
2.1	5.3.3.02.99.00.0.99999	Resultados negativos por ventas de maquinarias equipos y mobiliarios diversos	0.00	2,000.00	0.00	2,000.00
2.1	5.4.	Transferencias	0.00	9,316,210,522.85	25,897,493.12	9,290,313,029.73
2.1	5.4.1.	Transferencias corrientes	0.00	922,919,460.39	125,123.12	922,794,337.27
2.1	5.4.1.01.	Transferencias corrientes al sector privado interno	0.00	922,919,460.39	125,123.12	922,794,337.27
2.1	5.4.1.01.01.	Transferencias corrientes a personas	0.00	922,919,460.39	125,123.12	922,794,337.27
2.1	5.4.1.01.01.99.	Otras transferencias corrientes a personas	0.00	922,919,460.39	125,123.12	922,794,337.27
2.1	5.4.1.01.01.99.0.	Otras transferencias corrientes a personas	0.00	922,919,460.39	125,123.12	922,794,337.27
2.1	5.4.1.01.01.99.0.12584	Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)	0.00	52,565,422.56	0.00	52,565,422.56
2.1	5.4.1.01.01.99.0.99999	Otras transferencias corrientes a personas	0.00	870,354,037.83	125,123.12	870,228,914.71
2.1	5.4.2.	Transferencias de capital	0.00	8,393,291,062.46	25,772,370.00	8,367,518,692.46
2.1	5.4.2.02.	Transferencias de capital al sector público interno	0.00	8,393,291,062.46	25,772,370.00	8,367,518,692.46
2.1	5.4.2.02.01.	Transferencias de capital al Gobierno Central	0.00	7,574,112,509.46	25,772,370.00	7,548,340,139.46
2.1	5.4.2.02.01.01.	Donaciones de capital al Gobierno Central	0.00	7,574,112,509.46	25,772,370.00	7,548,340,139.46
2.1	5.4.2.02.01.01.0.	Donaciones de capital al Gobierno Central	0.00	7,574,112,509.46	25,772,370.00	7,548,340,139.46
2.1	5.4.2.02.01.01.0.11209	Ministerio de Obras Públicas y Transportes (MOPT)	0.00	7,574,112,509.46	25,772,370.00	7,548,340,139.46
2.1	5.4.2.02.06.	Transferencias de capital a Instituciones Públicas Financieras	0.00	819,178,553.00	0.00	819,178,553.00

Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2020

Código Institucional: 12584

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
2.1	5.4.2.02.06.06.	Transferencias de capital a Instituciones Públicas Financieras	0.00	819,178,553.00	0.00	819,178,553.00
2.1	5.4.2.02.06.06.0.	Transferencias de capital	0.00	819,178,553.00	0.00	819,178,553.00
2.1	5.4.2.02.06.06.0.99999	Transferencias de capital	0.00	819,178,553.00	0.00	819,178,553.00
2.1	5.9.	Otros gastos	0.00	20,428,792,823.09	4,053,399,193.82	16,375,393,629.27
2.1	5.9.1.	Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación	0.00	16,337,423,239.46	9,626,856.39	16,327,796,383.07
2.1	5.9.1.01.	Diferencias de cambio negativas por activos	0.00	16,337,423,239.46	9,626,856.39	16,327,796,383.07
2.1	5.9.1.01.01.	Diferencias de cambio negativas por efectivo	0.00	16,337,423,239.46	9,626,856.39	16,327,796,383.07
2.1	5.9.1.01.01.02.	Diferencias de cambio negativas por depósitos bancarios	0.00	16,337,423,239.46	9,626,856.39	16,327,796,383.07
2.1	5.9.1.01.01.02.2.	Diferencias de cambio negativas por depósitos bancarios en el sector público i	0.00	16,337,423,239.46	9,626,856.39	16,327,796,383.07
2.1	5.9.1.01.01.02.2.99999	Diferencias de cambio negativas por depósitos bancarios en el sector público i	0.00	16,337,423,239.46	9,626,856.39	16,327,796,383.07
2.1	5.9.9.	Otros gastos y resultados negativos	0.00	4,091,369,583.63	4,043,772,337.43	47,597,246.20
2.1	5.9.9.99.	Gastos y resultados negativos varios	0.00	4,091,369,583.63	4,043,772,337.43	47,597,246.20
2.1	5.9.9.99.00.	Otros resultados negativos	0.00	4,091,369,583.63	4,043,772,337.43	47,597,246.20
2.1	5.9.9.99.00.00.	Otros resultados negativos	0.00	4,091,369,583.63	4,043,772,337.43	47,597,246.20
2.1	5.9.9.99.00.00.0.	Otros resultados negativos	0.00	4,091,369,583.63	4,043,772,337.43	47,597,246.20
2.1	5.9.9.99.00.00.0.99999	Otros resultados negativos	0.00	4,091,369,583.63	4,043,772,337.43	47,597,246.20
GRAN TOTAL			0.00	1,533,732,781,979.35	1,533,732,781,979.35	0.00

ANEXO 1

**Notas a los Estados
Financieros al
31-12-2020**

	Consejo Nacional de Vialidad	12584
---	------------------------------	-------

**NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO CONTABLE 2020**

Ing. Mario Rodríguez Vargas	Ing. Mario Rodríguez Vargas	MSc. Sergio Rainold Quirós
Representante Legal	Jerarca	Contador
3-007-231686		
Cédula Jurídica		Acuerdo de Junta Directiva

Descripción de la Entidad

Entidad:

- Consejo Nacional de Vialidad

Ley de Creación:

- Ley 7798 publicada en la Gaceta No. 103; Alcance No. 20, del viernes 29 de mayo de 1998.

Fines de creación de la Entidad:

- Fue creado como órgano con desconcentración máxima, adscrito al Ministerio de Obras Públicas y Transportes. El Consejo tendrá personalidad jurídica instrumental y presupuestaria para administrar el Fondo de la Red Vial Nacional, así como para suscribir los contratos y empréstitos necesarios para el ejercicio de sus funciones.

Objetivos de le Entidad:

- **Los objetivos de la Entidad son:** la naturaleza de las operaciones del CONAVI y principales actividades están dadas por los objetivos establecidos en su ley y se transcriben a continuación:
 - Planear, programar, administrar, financiar, ejecutar y controlar la conservación y la construcción de la red vial nacional, en concordancia con los programas que elabore la Dirección de Planificación del Ministerio de Obras Públicas y Transportes.
 - Administrar su patrimonio.
 - Ejecutar, mediante contratos, las obras, los suministros y servicios requeridos para el proceso de conservación y construcción de la totalidad de la red vial nacional.
 - Fiscalizar la ejecución correcta de los trabajos, incluyendo el control de la calidad.
 - Promover la investigación, el desarrollo y la transferencia tecnológica en el campo de la construcción y conservación vial.
 - Celebrar contratos o prestar los servicios necesarios para el cumplimiento de sus objetivos y funciones.

1: Bases de Presentación, Preparación y Transición

1-Declaración de Cumplimiento

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

Marque con X

APLICA:

SI	<input type="checkbox"/>
----	--------------------------

NO	<input checked="" type="checkbox"/>
----	-------------------------------------

Justifique:

Norma / Política		Concepto	Referencia	
			Norma Política	
6	1.	Notas	NICSP N° 1, Párrafo 127.	

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

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

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

2- El **Consejo Nacional de Vialidad**, cedula jurídica **3-007-231686**, y cuyo Representante Legal es el **Ing. Mario Alberto Rodríguez Vargas**, portador de la cedula de identidad **3-0189-0060**, CERTIFICA QUE: **Declara explícitamente y sin reservas que los Estados Financieros cumplen con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Publico (NICSP), con excepción de la brecha para la valoración de inventarios por el método PEPS, en la actualidad se valora por el método de Promedio Ponderado (PP) y la revaluación y deterioro de bienes.**

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

Marque con X:

SI	<input checked="" type="checkbox"/>
----	-------------------------------------

NO	<input type="checkbox"/>
----	--------------------------

COMISIÓN DE NICSP INSTITUCIONAL

Certificación:

El **Consejo Nacional de Vialidad**, cedula jurídica **3-007-231686**, y cuyo Representante Legal es el **Ing. Mario Rodríguez Vargas**, portador de la cedula de identidad **3-0189-0060**, CERTIFICA QUE: la entidad cuenta con una Comisión de NICSP.

Los Integrantes son:

Nombre – José Rojas Monge, Director Financiero Contable. Coordinador de la Comisión.

Integrantes: a la fecha de presentación de los estados financieros no se ha recibido el comunicado oficial por parte del Director Ejecutivo con respecto a los integrantes de dicha Comisión.

Observaciones: El Consejo Nacional de Vialidad desde el año 2008 inició con la implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad, lo cual le ha permitido tener implementadas en 100% dichas normas, con excepción de las brechas en la valoración de inventarios y la revaluación y/o deterioro de bienes.

Firma Digital del Máximo Jerarca

II- Cuadro Resumen- Normativa Contable (Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público – Versión 2014).

NICSP				
Según Decreto No. 39665-MH (entidades que corresponden) y haciendo uso de las facultades que otorga el artículo 94 de la Ley de Administración Financiera de la República, para las entidades no contempladas en el decreto. La Entidad se acogió a transitorios, pero además tienen pendiente completar determinados requerimientos de tratamiento contable para los cuales no hay transitorio en las NICSP en cuestión. (Brechas: tareas pendientes para aplicar totalmente la NICSP) (Decreto Ejecutivo DE-41039-H)				
	Marque con X	Cumple Requerimientos	Con Brecha	No Aplica
NIC SP 1	Presentación Estados Financieros	X		
NIC SP 2	Estado Flujo de Efectivo	X		
NIC SP 3	Políticas Contables, Cambios en las estimaciones contables y Errores	X		
NIC SP 4	Efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda	X		
NIC SP 5	Costo por Préstamos	X		
NIC SP 6	Estados Financieros Consolidados y separados.			X

NICSP

Según Decreto No. 39665-MH (entidades que corresponden) y haciendo uso de las facultades que otorga el artículo 94 de la Ley de Administración Financiera de la República, para las entidades no contempladas en el decreto. La Entidad se acogió a transitorios, pero además tienen pendiente completar determinados requerimientos de tratamiento contable para los cuales no hay transitorio en las NICSP en cuestión. (Brechas: tareas pendientes para aplicar totalmente la NICSP) (Decreto Ejecutivo DE-41039-H)

Marque con X	Cumple Requerimientos	Con Brecha	No Aplica
NIC SP 7	Inversiones en Asociadas		X
NIC SP 8	Participaciones en Negocios Conjuntos		X
NIC SP 9	Ingresos de transacciones con contraprestación	X	
NIC SP 10	Información Financiera en Economía Hiperinflacionarias		X
NIC SP 11	Contrato de Construcción		X
NIC SP 12	Inventarios		X
NIC SP 13	Arrendamientos	X	
NIC SP 14	Hechos ocurridos después de la fecha de presentación.		X
NIC SP 16	Propiedades de Inversión		X
NIC SP 17	Propiedad, Planta y Equipo		X
NIC SP 18	Información Financiera por Segmentos		X
NIC SP 19	Provisiones, Pasivos contingentes y Activos Contingentes	X	
NIC SP 20	Información a Revelar sobre partes relacionadas		X
NIC SP 21	Deterioro de Valor de Activos no generadores de Efectivo		X
NIC SP 22	Revelación de Información Financiera sobre Sector Gobierno General		X
NIC SP 23	Ingresos de Transacciones sin contraprestación (Impuestos y transferencias)	X	
NIC SP 24	Presentación de Información del presupuesto en los Estados Financieros	X	
NIC SP 25	Beneficios a los Empleados	X	
NIC SP 26	Deterioro del Valor de Activos generadores de efectivo		X

NICSP				
Según Decreto No. 39665-MH (entidades que corresponden) y haciendo uso de las facultades que otorga el artículo 94 de la Ley de Administración Financiera de la República, para las entidades no contempladas en el decreto. La Entidad se acogió a transitorios, pero además tienen pendiente completar determinados requerimientos de tratamiento contable para los cuales no hay transitorio en las NICSP en cuestión. (Brechas: tareas pendientes para aplicar totalmente la NICSP) (Decreto Ejecutivo DE-41039-H)				
Marque con X		Cumple Requerimientos	Con Brecha	No Aplica
NIC SP 27	Agricultura			X
NIC SP 28	Instrumentos Financieros- Presentación	X		
NIC SP 29	Instrumentos Financieros- Reconocimiento y Medición	X		
NIC SP 30	Instrumentos Financieros- Información a revelar	X		
NIC SP 31	Activos Intangibles	X		
NIC SP 32	Acuerdos de Concesión de Servicios la concedente.			X

III- **Matriz de Autoevaluación NICSP**, emitida por medio del oficio DCN-335-2018.

La entidad debe incluir como anexo la Matriz de Autoevaluación NICSP actualizada y en forma trimestral. En caso de que requiera realizar algún ajuste a la misma, lo podrá hacer, indicando claramente los ajustes realizados y su justificación, al igual debe indicar el impacto en el grado de aplicación de NICSP de los cambios realizado.

La entidad presenta la Matriz de Autoevaluación NICSP actualizada y en forma trimestral, como anexo.

Marque con X:

SI	X
----	----------

NO	
----	--

La entidad realizo cambios a la matriz de autoevaluación NICSP.

Marque con X:

SI	
----	--

NO	X
----	----------

IV- **Actualización de Planes de Acción** para brechas en normas, de acuerdo con el Decreto Ejecutivo 41039-MH. Incluir en anexo.

La entidad debe presentar en anexos los planes de acción para brechas actualizados, y en caso de requerir hacer algún cambio en los mismos, lo puede hacer, teniendo en cuenta la presentación de la justificación y que los plazos no sobrepasen los establecidos por la normativa.

La entidad debe entregar la matriz de Autoevaluación y los Planes de Acción.

La entidad presenta los Planes de Acción de acuerdo con el Decreto Ejecutivo 41039-MH, como anexo.

Marque con X:

SI	X
----	----------

NO	
----	--

La entidad realizó cambios a los planes de acción de brecha en NICSP.

Marque con X:

SI	
----	--

NO	X
----	----------

2- Transitorios

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

Norma Política			Concepto	Referencia Norma Política	
9	3.		ESFA	NIIF N° 1, Párrafos 6 y 10	
9	3	1	Período de transición		DGCN
9	3	2	Sustento normativo		
9	3	3	Ajustes producto de la transición a las NICSP	NIIF N° 1, Párrafo 11	

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

MARQUE CON X- la entidad se acogió a transitorios	SI	NO	NO APLICA
NICSP 6- Estados Financieros Consolidados y Separados (3 años - 2018-2020)			X
NICSP 8- Participación en Negocios Conjuntos (3 años-2018-2020)			X
NICSP 13- Arrendamientos (5 años - 2018-2022)		X	
NICSP 17- Propiedad, Planta y Equipo (5 años 2018-2022)	X		
NICSP 23- Ingresos de Transacciones sin Contraprestación (Impuestos) (5 años 2018-2022)		X	

MARQUE CON X- la entidad se acogió a transitorios	SI	NO	NO APLICA
NICSP 23- Ingresos de Transacciones sin Contraprestación (Contribuciones Sociales) (3 años 2018-2020)		X	
Si la Entidad se acogió a transitorios tiene un Plan de Acción para cada uno de ellos	X		

La entidad debe presentar en anexos los planes de acción para las normas en las cuales se acogió a transitorios, y en caso de requerir hacer algún cambio en los mismos, lo puede hacer, teniendo en cuenta la presentación de la justificación y que los plazos no sobrepasen los establecidos por la normativa.

La entidad presenta los Planes de Acción de acuerdo para transitorios, como anexo.

Marque con X:

SI	X
----	---

NO	
----	--

La entidad realizo cambios a los planes de acción de las normas con transitorios.

Marque con X:

SI	
----	--

NO	X
----	---

3- Base de Medición

Los Estados Financieros han sido preparados según las bases de medición contenidas en las NICSP (2014) para cada saldo de cuenta. Las principales bases están determinadas en las Políticas Contables Generales emitidas por la Contabilidad Nacional (2012) y el Marco Conceptual para la Información Financiera con propósito general de las entidades del sector público (2014), emitido por el IPSASB (Consejo de Normas Internacionales del Sector Público).

4- Moneda Funcional y de Presentación

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

Norma / Política		Concepto	Referencia	
			Norma Política	
1	31.	Moneda funcional	MCC ítem 11.	

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

5- Políticas Contables:

El ente contable debe llenar la siguiente declaración:

1- El **Consejo Nacional de Vialidad**, cedula jurídica **3-007-231686**, y cuyo Representante Legal es el **Ing. Mario Rodríguez Vargas**, portadora de la cedula de identidad **3-0189-0060**, CERTIFICA QUE: Los registros contables y estados financieros se ajustan a la Políticas Contables Generales emitidas por la DGCN en su versión junio 2019.

Firma Digital del Máximo Jerarca

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

El Consejo Nacional de Vialidad aplica las políticas contables establecidas por la Dirección General de Contabilidad Nacional como ente rector en materia contable.

2. Revelación en nota explicativa del impacto pandemia año 2020

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

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

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

I- Riesgo de Incertidumbre:

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

Fortalezas

El Consejo Nacional de Vialidad cuenta con una plataforma tecnológica robusta, que les ha permitido a los funcionarios realizar teletrabajo sin inconvenientes.

El Consejo Nacional de Vialidad ha venido desde hace varios meses abordando el tema del teletrabajo, con capacitaciones a las jefaturas y migración a correo y sistemas en la nube, con lo cual, ya se había avanzado en el abordaje de este tema.

El Consejo Nacional de Vialidad cuenta con una Comisión de Teletrabajo, reglamento, formularios y contratos de teletrabajo a ser completados por los candidatos a realizar teletrabajo.

El Consejo Nacional de Vialidad cuenta con mucho personal de campo, lo que le ha permitido disminuir la cantidad de funcionarios presenciales en las instalaciones del edificio principal.

El Consejo Nacional de Vialidad ha dotado a muchos funcionarios de firma digital, con lo cual, se puede firmar y remitir documentos vía correo, agilizando el proceso interno y disminuyendo tiempos de desplazamiento.

Oportunidades

El Consejo Nacional de Vialidad debe formalizar la relación contractual con los funcionarios a los que se les dio la posibilidad de realizar trabajo en casa por no cumplir con todos los requisitos de teletrabajo para poder formalizar contrato de teletrabajo.

El Consejo Nacional de Vialidad debe buscar la opción de dotar a los funcionarios de las herramientas (hardware, software, entre otros) necesarias para que puedan continuar realizando teletrabajo, aún después de pasada la pandemia.

El Consejo Nacional de Vialidad debe continuar con el proceso de digitalización de documentos y procesos internos, como factura electrónica, acuerdos de pago electrónicos, entre otros, para minimizar la presencia de personal en las instalaciones e incentivar el teletrabajo en otras áreas.

Debilidades

El Consejo Nacional de Vialidad no tiene digitalizada toda la información ni todos los procesos, por lo que existen áreas o procesos que no pueden aplicar al teletrabajo por no cumplir con los requisitos mínimos.

En el Consejo Nacional de Vialidad existe una pequeña parte de jefaturas y personal que se resiste al cambio y no incentiva o apoya que se digitalicen más procesos, con lo cual, se entorpece la implementación del teletrabajo.

Amenazas

El Consejo Nacional de Vialidad recibe sus ingresos a través de las transferencias de Gobierno, lo cual, con la actual crisis fiscal, financiera y económica del país, amenazan con la continuidad de los proyectos de infraestructura vial.

En el Consejo Nacional de Vialidad se cuenta con mucho personal de campo, destacados a lo largo del país, incluyendo zonas más susceptibles a contagio del virus SARS-COV-2, incrementando la posibilidad de contagio de personal de campo.

En caso de aprobación del proyecto de ley de la disminución de la jornada laboral a todos los funcionarios públicos, podría verse afectada la calidad y cantidad de información generada por la institución; así como posibilidad de fuga de personal operativo o personal clave.

En caso de aprobación del proyecto de ley de disminución del monto a cancelar por el derecho de circulación, podría darse la posibilidad de un cierre técnico del CONAVI al no contar con los recursos económicos suficientes para continuar realizando y manteniendo los proyectos de construcción y mantenimiento vial.

II- Efecto en el deterioro de acuerdo con la NICSP 21 y 26:

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

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

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

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

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

Fuentes externas de información

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

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

2- Fuentes internas de información

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

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

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

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

No Generadores de Efectivo	CUENTA CONTABLE	SE DETECTA DETERIORO		TIENE UNA METODOLOGÍA DE CÁLCULO		CUÁL ES LA METODOLOGÍA		VALOR DEL DETERIORO	OBSERVACIONES
		SI	NO	SI	NO	SI	NO		
Propiedad, Planta y Equipo	1.2.5		X		X				No se considera que se haya deteriorado el valor de los activos del Consejo Nacional de Vialidad.

NICSP 26- DETERIORO DEL VALOR DE ACTIVOS GENERADORES DE EFECTIVO

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

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

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

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

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

Generadores de Efectivo	CUENTA CONTABLE	SE DETECTA DETERIORO		TIENE UNA METODOLOGÍA DE CÁLCULO		CUÁL ES LA METODOLOGÍA	VALOR DEL DETERIORO	OBSERVACIONES
		SI	NO	SI	NO			
Propiedad, Planta y Equipo	1.2.5		X		X		0.00	No se considera que se haya deteriorado el valor de los activos del Consejo Nacional de Vialidad.

❖ En el CONAVI no se cuenta con activos generadores de efectivo.

III- Efectos en la NICSP 25 Beneficios a Empleados y relación con los beneficios a corto plazo de la NICSP 1.

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

Esta nota explicativa debe llevar control de impacto a nivel contable producto de aspectos de recursos humanos y que se ven afectados por la pandemia actual, las medidas que se han tomado de seguridad, el nivel de rendimiento y afectación de servicios, y los planes de acción para el manejo de riesgos de acuerdo con las particularidades de la institución

CANTIDAD FUNCIONARIOS PLANILLA	FUNCIONARIOS EN PLAZA	FUNCIONARIOS INTERINOS	MODALIDAD PRESENCIAL (CANTIDAD FUNCIONARIOS) Prop. / Inter.	MODALIDAD TELETRABAJO (CANTIDAD FUNCIONARIOS) Prop. / Inter.	SERVICIOS INTERRUMPIDOS CON PANDEMIA		CANTIDAD FUNCIONARIOS INCAPACITADOS POR PANDEMIA	CANTIDAD FUNCIONARIOS EN VACACIONES POR PANDEMIA
					SERVICIO	(1 A 10) NIVEL DE INTERRUPCION		
398	330	68	122	210	0	0	3	0

Observaciones propias del ente:

Para el cuarto trimestre se reportan 66 funcionarios en modalidad de trabajo en casa (según lineamientos de personas trabajadoras con factores de riesgo que ocupan puestos no teletrabajables), de los cuales se encuentran en proceso de revisión de funciones, para determinar si corresponden a puestos teletrabajables, de manera que puedan incorporarse a la modalidad de teletrabajo

Información brindada por la Dirección de Gestión de Recurso Humano, vía correo electrónico del 26 de enero de 2021.

No se reporta impacto a nivel contable producto de aspectos de recursos humanos, toda vez que el Consejo Nacional de Vialidad ha continuado laborando con un 31% del personal de manera presencial y un 53% en modalidad de teletrabajo. Por lo anterior, no ha habido servicios que se hayan paralizado o interrumpido debido a la pandemia.

En cuanto a medidas de seguridad, se ha implementado a lo interno del CONAVI los correos informativos, rótulos en oficinas, baños, pasillos, entradas y salidas, se han instalado lavamanos y dispensadores de alcohol; así también se estableció el uso obligatorio de mascarilla o caretas para los que laboran presencialmente. Asimismo, se toma la temperatura a toda persona que ingrese al edificio, se ha disminuido considerablemente el personal presencial y de visitantes; además que diariamente la Unidad de Salud Ocupacional pasa por todas las oficinas verificando la cantidad de personas en las instalaciones y emite recomendaciones en caso de ser necesario.

IV- Transferencia de recursos para la atención de la pandemia.

Transferencias recibidas.

NOMBRE TRANSFERENCIA	CUENTA CONTABLE	MONTO	ENTIDAD QUE LA GIRA	RECURSOS DE SUPERAVIT		OBSERVACIONES
				SI	NO	
		0.00				

❖ El Consejo Nacional de Vialidad no ha recibido transferencias para la atención de la pandemia.

Transferencias giradas

NOMBRE TRANSFERENCIA	CUENTA CONTABLE	MONTO	ENTIDAD RECEPTORA	RECURSOS DE SUPERAVIT		OBSERVACIONES
				SI	NO	
		0.00				

❖ El Consejo Nacional de Vialidad no ha girado transferencia para la atención de la pandemia.

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

V- Control de Gastos.

GASTO REGISTRADO	CUENTA	DEPARTAMENTO	MONTO	OBSERVACIONES
Alcohol en gel, guantes de nitrilo y termómetros infrarrojos	2.99.05 2.99.06 2.04.01	Departamento de Servicios Generales	843.900,70	Compra por caja chica.
Alcohol en gel	2.99.05	Dirección de Tecnologías de Información	110.288,00	Compra por caja chica.

GASTO REGISTRADO	CUENTA	DEPARTAMENTO	MONTO	OBSERVACIONES
Alcohol en gel	2.99.05	Gerencia de Asuntos Jurídicos	19.436,00	Compra por caja chica.
Cubrebocas	2.99.06	Gerencia de Conservación	299.999,45	Compra por caja chica.
Guantes de nitrilo, alcohol en gel y respiradores	2.99.05 2.99.06	Gerencia de Construcción	605.187,00	Compra por caja chica.
Alcohol en gel y alcohol líquido	2.99.05	Gerencia de Contratación	364.089,50	Compra por caja chica.
Alcohol en gel	2.99.05	Secretaría de Actas	19.436,00	Compra por caja chica.
Alcohol al 83%	2.99.05	Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	1,061,748.00	2020CD-000031-000600001 ELMERC Representaciones Sociedad Anónima
Alcohol al 83%	2.99.05	Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	27,120.00	2020CD-000031-000600001 ELMERC Representaciones Sociedad Anónima
Mamparas acrílicas	2.03.06	Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	424,989.61	2020CD-000031-000600001 Formas Creativas S. A.
Mamparas acrílicas	2.03.06	Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	279,991.40	2020CD-000031-000600001 Formas Creativas S. A.
Mamparas acrílicas	2.03.06	Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	494,936.33	2020CD-000031-000600001 Formas Creativas S. A.
Mascarillas	2.99.06	Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	682,644.33	2020CD-000031-000600001 ESOSA
Mascarillas	2.99.06	Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	2,943,085.00	2020CD-000031-000600001 ESOSA
Líquido Sanitizante para superficies	2.99.05	Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	102,265.00	2019LN-000005-0009100001 Sur Química S. A. Convenio Marco Artículos de Limpieza
Líquido Sanitizante para superficies sin aroma.	2.99.05	Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	2,351,818.37	2019LN-000005-0009100001 Sur Química S. A. Convenio Marco Artículos de Limpieza
Dispensadores de alcohol en gel	2.99.05	Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	243,628.00	Caja Chica, Sur Química S. A.
Alcohol líquido al 83% sin aroma	2.99.05	Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	300,000.00	Caja Chica, ELMERC Representaciones S. A.
Servicio de instalación de mamparas acrílicas	1.04.99	Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	101,700.00	Caja Chica, Formas Craetivas S. A.

Información brindada por la Unidad de Salud Ocupacional, vía correo electrónico del **18 de enero de 2021.**

V. Control de gastos para la atención de la Pandemia al 31 diciembre de 2020				
Periodo del 22 de octubre hasta el 31 diciembre de 2020				
Tipo de gasto	Cuentas contables	Departamento	Monto	Observación
Alcohol al 83%		Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	1 061 748,00	2020CD-000031-000600001 ELMERC Representaciones Sociedad Anónima
Alcohol al 83%		Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	27 120,00	2020CD-000031-000600001 ELMERC Representaciones Sociedad Anónima
Mamparas acrílicas		Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	424 989,61	2020CD-000031-000600001 Formas Creativas S. A.
Mamparas acrílicas		Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	279 991,40	2020CD-000031-000600001 Formas Creativas S. A.
Mamparas acrílicas		Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	494 936,33	2020CD-000031-000600001 Formas Creativas S. A.
Mascarillas		Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	682 644,33	2020CD-000031-000600001 ESOSA
Mascarillas		Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	2 943 085,00	2020CD-000031-000600001 ESOSA
Total compras por SICOP Contratación directa Conavi			5 914 514,67	
Líquido Sanitizante para superficies		Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	102 265,00	2019LN-000005-0009100001 Sur Química S. A. Convenio Marco Artículos de Limpieza
Líquido Sanitizante para superficies sin aroma.		Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	2 351 818,37	2019LN-000005-0009100001 Sur Química S. A. Convenio Marco Artículos de Limpieza
Total compras Compras por Convenio Marco MH			2 454 083,37	
Dispensadores de alcohol en gel		Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	243 628,00	Caja Chica, Sur Química S. A.
Alcohol líquido al 83% sin aroma		Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	300 000,00	Caja Chica, ELMERC Representaciones S. A.
Servicio de instalación de mamparas acrílicas		Unidad de Salud Ocupacional (Dirección Ejecutiva)	101 700,00	Caja Chica, Formas Creativas S. A.
Total de compras por Caja Chica			645 328,00	
Monto total de compras del trimestre			9 013 926,04	

ALEX PEREZ
ESQUIVEL
(FIRMA)

Firmado digitalmente
por ALEX PEREZ
ESQUIVEL (FIRMA)
Fecha: 2021.01.14
11:55:35 -06'00'

Información brindada por la Unidad de Salud Ocupacional, vía correo electrónico del **10 de julio de 2020**.

“Le remito la información solicitada sobre los recursos destinados por el Conavi para la atención del COVID-19, en el cuadro adjunto se detallan las compras por caja chica para brindarle protección al personal que podría estar más expuesto a contraer el virus. Desde el inicio de esta pandemia se han adquirido, cubrebocas, respiradores KN95, guantes, lentes de seguridad, alcohol en gel y líquido, termómetros infrarrojos, artículos que no son activos, todos se clasifican en la partida 2, por lo tanto, son suministros.

*Para atender esta pandemia, se está realizando la **contratación directa 2020CD-000031-0006000001 Compra de artículos de protección Personal para prevenir el COVID-19, según demanda** por un monto de **¢11.108.583,00** (once millones ciento ocho mil quinientos ochenta y tres colones); nuestra unidad considera que dichos fondos serán suficientes para brindar la protección requerida por el personal de nuestra institución. Esta contratación es para adquirir suministros, ningún artículo clasifica como activo. La misma está prevista para el 2020, 2021 y 2022 de ser necesario.*

*Durante este cuatrimestre (marzo a junio) la atención para prevenir el COVID-19 se ha consumido un presupuesto de **¢2.383.789,05** (dos millones trescientos ochenta y tres mil setecientos ochenta y nueve colones con cinco céntimos).*

La Unidad de Salud Ocupacional, la Jefatura inmediata ha apoyado en la elaboración de los protocolos para proteger al personal de oficinas y de campo, y en la definición del protocolo de teletrabajo como medida preventiva para reducir los casos de Covid-19.

Le adjunto el cuadro con información actualizada que solicitó hace algunas semanas atrás la CGR sobre el gasto para atender esta pandemia.”

Mediante correos electrónicos del 22 y 23 de octubre de 2020, el Departamento de Salud Ocupacional remite actualización de la información de lo consumido en suministros para la atención de la pandemia de la contratación directa 2020CD-000031-0006000001:

Procedimientos de Contratación COVID19 (actualizado al 22/10/2020)							
Promovido por SICOP SINO	# Procedimiento	Cédula Jurídica Institución	Descripción	Número de Contrato/Orden Compra SICOP	Monto Adjudicado en colones	Compra COVID19 SINO	Observación
Si	2019LN-0000050009100001	3007231686	Convenio Marco Ministerio de Hacienda: Artículos de Limpieza	0432020000300005-00	286 794,04	Si	21/9/2020
			Compras por Convenio Marco durante tercer trimestre 2020		286 794,04		
Si	2020CD-000031-0006000001	3007231686	Compra de artículos de protección personal contra el COVID-19, según demanda	5 contratos	11 108 583,00	Si	Este monto es el estimado a comprar en los 5 contratos
Si	2020CD-000031-0006000001	3007231686	ESOSA	OC # 6500	2 917 815,00	Si	Esta contratación fue adjudicada a finales de julio. Las compras realizadas durante agosto y setiembre.
Si	2020CD-000031-0006000001	3007231686	Formas Creativas S. A.	OC # 6498	1 060 000,00	Si	
Si	2020CD-000031-0006000001	3007231686	Comercializadora A. T. del Sur S. A.	OC # 6497	302 745,00	Si	
Si	2020CD-000031-0006000001	3007231686	ELMEC REPRESENTACIONES S. A.	OC # 6499	600 000,00	Si	
Si	2020CD-000031-0006000001	3007231686	Productos Sanitarios S. A.	OC# 6558	395 500,00	Si	
Si	2020CD-000031-0006000002	3007231686	ELMEC REPRESENTACIONES S. A.	OC# 6503	39 600,00	Si	8/10/2020
			Compras por Contratación Directa tercer trimestre 2020		5 315 660,00		
			Total de compras para atender emergencia COVID-19		5 602 454,04		
			Lic. Alex Pérez Esquivel				
			Jefe Unidad Salud Ocupacional				
			Conavi				

ALEX PEREZ Firmado digitalmente
ESQUIVEL por ALEX PEREZ
(FIRMA) ESQUIVEL (FIRMA)
Fecha: 2020.10.22
11:31:29 -06'00'

A continuación, se hace una transcripción textual de la información remitida por la Unidad d Salud Ocupacional vía correo electrónico del **23 de octubre de 2020**:

“En el caso de Costa Rica la Pandemia inició el 6 de marzo de 2020, por ello en ese momento no se había comprado nada; por un lado, no se tenían recursos para hacer frente a una situación extraordinaria como esta.

Durante el segundo trimestre buscamos recursos de otras dependencias, que por su labor propia requieren algunos de los insumos que se requerían para atender la pandemia, por ello en el segundo trimestre las compras se realizan por Caja Chica; el Departamento de Tesorería nos indica que no va a continuar autorizando las compras por caja chica y que las siguientes compras deben realizarse por otra forma de compra. Se le informa a la Tesorería que ya se está trabajando en forma paralela para adjudicar una nueva contratación directa para la compra de dichos insumos por el aseguramiento de las condiciones laborales de los funcionarios. Así las cosas, durante el tercer trimestre y el resto del año y en 2021, las compras serán por medio de la contratación directa 2020CD-000031-0006000001 Compra de artículos preventivos contra el COVID-19, según demanda (2020 y 2021) o bien mediante el Convenio Marco del Ministerio de Hacienda 2019LN-000005-0009100001 Artículos de limpieza.

Por lo indicado anteriormente, si suma ambos trimestres, obtendrá el gasto por concepto de prevención contra el COVID-19 en el que ha incurrido la institución para la protección del personal, proveedores y ciudadanos que visitan nuestras instalaciones para realizar consultas y trámites en Estaciones de Peajes, Estaciones de Pesos y Dimensiones, Oficinas Regionales de la Gerencia de Conservación de Vías y Puentes, en el Edificio Anexos Desyfin (Unidades Ejecutoras) y en el edificio principal del Conavi.

La información solicitada anteriormente, está actualizada al 5 de octubre de 2020, la diferencia entre ambas informaciones es la Orden de Compra 6503 que realizó el Departamento de Pesos y Dimensiones.”

A continuación, se presenta un cuadro que está relacionado con las ayudas que han generado las instituciones directamente a los ciudadanos producto de la pandemia:

POBLACIÓN POR EDAD	GASTO EFECTIVO (monto)	GASTO EN ESPECIE (monto)	CUENTA CONTABLE	OBSERVACIONES
EDAD 0 A 15	0.00	0.00		
EDAD 16 A 30	0.00	0.00		
EDAD 31 A 55	0.00	0.00		
EDAD 55 EN ADELANTE	0.00	0.00		

❖ El Consejo Nacional de Vialidad no ha girado ayudas a personas en este rango de población.

VI- Control Ingresos:

Ingresos Tributarios

Ingresos Tributarios	MONTO en millones de colones	De 1 a 10 (indicar afectación)	Se detecta Deterioro		Observaciones
			SI	NO	
	0.00				

❖ El Consejo Nacional de Vialidad no percibe ingresos tributarios.

Contribuciones Sociales

Contribuciones Sociales	MONTO en millones de colones	De 1 a 10 (indicar afectación)	Se detecta Deterioro		Observaciones
			SI	NO	
	0.00				

❖ El Consejo Nacional de Vialidad no percibe ingresos por contribuciones sociales para la atención de la pandemia.

Ingresos No Tributarios

Ingresos no Tributarios	MONTO en millones de colones	De 1 a 10 (indicar afectación)	Se detecta Deterioro		Observaciones
			SI	NO	
4.3.1	2,05	1	X		El Consejo Nacional de Vialidad ha visto disminuido el monto de los ingresos recibidos en este periodo, debido a que trámites judiciales se retrasaron, no se concretaron arreglos extra judiciales por daños a la propiedad y se disminuyeron los casos de colisiones, con lo cual, no fue necesario cobrar a funcionarios el reintegro de los deducibles.

Transferencias Corrientes:

Transferencias Corrientes	MONTO en millones de colones	De 1 a 10 (indicar afectación)	Se detecta Deterioro		Observaciones
			SI	NO	
4.6.1	12.856.652.45		X		El CONAVI ha visto disminuido el monto de las transferencias recibidas en el periodo, debido a que los ingresos provienen de recaudación de impuestos a combustibles y propiedad de vehículos y, por haber restricción sanitaria e incremento de teletrabajo, disminuyó el consumo de combustibles y el Ministerio de Hacienda trasladó menos recursos.

Transferencias de Capital

Transferencias Capital	MONTO en millones de colones	De 1 a 10 (indicar afectación)	Se detecta Deterioro		Observaciones
			SI	NO	
4.6.2	180.203.925.26		X		El CONAVI ha visto disminuido el monto de las transferencias recibidas en el periodo, debido a que los ingresos provienen de recaudación de impuestos a combustibles y propiedad de vehículos y, por haber restricción sanitaria e incremento de teletrabajo, disminuyó el consumo de combustibles y el Ministerio de Hacienda trasladó menos recursos.

CUENTAS POR COBRAR	MONTO en millones de colones registro contable	Monto gasto de incobrables	Se detecta Deterioro		Observaciones
			SI	NO	
	0.00	0.00			

- ❖ El Consejo Nacional de Vialidad solamente mantiene la cuenta por cobrar a Hacienda por las transferencias de las leyes.

DOCUMENTOS POR COBRAR	MONTO en millones de colones registro contable	Monto gasto de incobrables	Se detecta Deterioro		Observaciones
			SI	NO	
	0.00	0.00			

- ❖ El Consejo Nacional de Vialidad no tiene documentos por cobrar con ningún proveedor o institución.

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

VII-Administración de Riesgos.

Indicar si la entidad tiene activa una comisión que analice los riesgos institucionales, y que considere los efectos de la pandemia SI /NO.

El Consejo Nacional de Vialidad no cuenta con una comisión que analice los riesgos institucionales.

De acuerdo con las buenas prácticas del Gobierno Corporativo en nuestra institución lo que funciona es la Comisión de Control Interno y en nuestro caso como Unidad de Control Interno; se programa y desarrolla anualmente el Sistema Específico de Valoración de Riesgos (SEVRI).

Por su parte, en el proceso realizado este año (SEVRI 2020) ninguna dependencia identificó este riesgo. (El proceso se realizó antes de que la pandemia ingresara en forma en el país). No obstante, es importante indicar que la Dirección Ejecutiva coordina con la Unidad de Salud Ocupacional para la adopción de medidas y protocolos sanitarios.

RIESGO	GRADO IMPACTO	MEDIDAS DE CONTENCIÓN	OBSERVACIONES
Posibilidad de cierre técnico	50%	Minimizar o paralizar ejecución de proyectos nuevos y ya iniciados. Cubrir los costos y gastos con los ingresos de los combustibles	Se está a la espera de noticias sobre la aprobación o rechazo del proyecto de ley para tomar medidas preventivas y correctivas.

3. NOTAS CONTABLES Y POLÍTICAS CONTABLES

1- NICSP1- Presentación de Estados Financieros

COMISIÓN DE NICSP INSTITUCIONAL
Certificación:
El Consejo Nacional de Vialidad , cedula jurídica 3-007-231686 , y cuyo Director Administrativo Financiero es el Lic. José Rojas Monge , portadora de la cedula de identidad 1-0759-0393 , Coordinador de la Comisión NICSP Institucional CERTIFICA QUE: la entidad ya ha implementado las NICSP en la versión 2014 y que está al tanto de los requerimientos solicitados por la DGCN en la presentación de los EEEF.
Firma Digital del Director Administrativo Financiero

2- Estado de Flujo de Efectivo

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

Marque con X:
APLICA

SI	<input checked="" type="checkbox"/>
----	-------------------------------------

NO	<input type="checkbox"/>
----	--------------------------

Mencione las actividades:

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos
Cobros por transferencias
Otros cobros por actividades de operación
Pagos por beneficios al personal
Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)
Pagos por prestaciones de la seguridad social
Pagos por otras transferencias
Otros pagos por actividades de operación
Pagos por beneficios al personal

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN
❖ El Consejo Nacional de Vialidad no realiza Actividades de Inversión.

ACTIVIDADES FINANCIACIÓN
Cobros por endeudamiento público
Pagos por amortizaciones de endeudamiento público

MOVIMIENTOS	MONTO
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	892,697.84
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	77,759,389.22
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	24,363,640.95

Revelación: (Ver guía de aplicación NICSP 2)

3- Políticas contables cambios en las estimaciones contables y Errores

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

Marque con X:

APLICA

SI	<input checked="" type="checkbox"/>
----	-------------------------------------

NO	<input type="checkbox"/>
----	--------------------------

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

- la selección y aplicación de políticas contables;
- la contabilización de los cambios en las mismas, en las estimaciones contables; y
- la corrección de errores de periodos anteriores.

Norma / Política		Concepto	Referencia NormaPolítica
6	57	Políticas contables	NICSP N° 3, Párrafo 3.
6	57	1 Selección y aplicación de las políticas contables	NICSP N° 3, Párrafos 9 y 11. DGCN
6	57	2 Directrices de la DGCN	NICSP N° 3, Párrafo 12.
6	57	3 Juicio profesional	NICSP N° 3, Párrafos 14 y 15.

Cambio Estimación	Naturaleza	Periodo	Efecto futuro

Cambio Política Contable	Naturaleza	Periodo	Efecto futuro

Error	Naturaleza	Periodo	Efecto futuro

Revelación: (Ver guía de aplicación NICSP 3).

4- Moneda Extranjera

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

Marque con X:

APLICA

SI	<input checked="" type="checkbox"/>
----	-------------------------------------

NO	<input type="checkbox"/>
----	--------------------------

Norma / Política		Concepto	Referencia Norma Política
1	32.	Saldos en moneda extranjera	NICSP N° 4, Párrafo 26.

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

Revelación (Indicar tipos de cambios utilizados en las distintas operaciones). Ver guía de aplicación NICSP 4:

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

Para cada una de las transacciones diarias que se presentan en moneda diferente a la moneda funcional, el CONAVI utiliza la tasa de cambio del día, establecida por el Banco Central de Costa Rica.

Para la conversión de los estados financieros al final de cada periodo contable, los saldos de las cuentas en diferente moneda a la moneda funcional se convierten utilizando las tasas de cambio para las operaciones de Sector Público No Bancario establecida por el Banco Central de Costa Rica de la siguiente manera: activos al tipo de cambio de compra, pasivos al tipo de cambio de venta.

A la fecha de cierre de estos Estados Financieros el tipo de cambio utilizado se detalla seguidamente:

Compra dólares	615.1200
Venta dólares	615.7400
Compra Euros	755.4298
Venta euros	756.1906

5- Costo por Intereses

De acuerdo con la NICSP 5-: Costo por Intereses

Marque con X:

APLICA

SI	<input checked="" type="checkbox"/>
----	-------------------------------------

NO	<input type="checkbox"/>
----	--------------------------

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

Los intereses y comisiones que se cancelan por el crédito a nombre del Consejo Nacional de Vialidad se registran como gastos del periodo en que se incurren, debido a que no se logra determinar con un grado alto de certidumbre a cuál proyecto capitalizar los mismos.

6- Consolidación y Presentación

De acuerdo con la NICSP 6- Estados Financieros Consolidados y Separados:

Marque con X:

APLICA

SI	
----	--

NO	X
----	---

Norma / Política		Concepto	Referencia Norma Política	
7	1.	Responsabilidad de emisión de los EEFFC	NICSP N° 1, Párrafo 20. LAFRPP Art. 95, y 124 y RLLAFRPP.	DGCN

Norma / Política		Concepto	Referencia Norma Política	
9	10	Período de gracia	NICSP N° 6, Párrafos 65 y 66.	
9	10	1	Tratamiento de los saldos	DGCN
9	10	2	Plan de trabajo	
9	10	3	Información a revelar	NICSP N° 6, Párrafos 67

Norma / Política		Concepto	Referencia Norma Política	
1	3	Imputación	DGCN	

Inversiones en entidades controladas, asociadas y negocios conjuntos: A veces, una entidad realiza lo que ella ve como una “inversión estratégica” en instrumentos de patrimonio emitidos por otra entidad, con la intención de establecer o mantener una relación operativa a largo plazo con la entidad en la que ha realizado la inversión. Estas inversiones, deben ser contabilizadas de acuerdo con la NICSP N° 6 “Estados Financieros Consolidados y Separados”, NICSP N° 7 “Inversiones en Asociadas” o NICSP N° 8 “Participaciones en Negocios Conjuntos”. Todas las entidades sin excepción deben llenar la siguiente matriz, con el fin de indicar los movimientos a través de las cuentas contables, que involucran transacciones con otras entidades públicas.

La entidad confirmo saldos con las entidades públicas relacionadas en transacciones recíprocas:

Marque con X:

APLICA

SI	
----	--

NO	X
----	----------

En el siguiente cuadro la entidad debe indicar las instituciones públicas con las cuales tenga participación de aporte de capital y que tenga control.

Lista de Entidades Controladas Significativamente

Nombre de entidad	Código Institucional	Consolidación	
		SI	NO

Revelación: (Ver guía de aplicación NICSP 6)

El Consejo Nacional de Vialidad no consolida estados financieros con otras instituciones, ya que no somos controladora, controlada, asociada ni se mantienen negocios conjuntos.

7- Inversiones en Asociadas

De acuerdo con la NICSP 7- Inversiones en Asociadas (Contabilidad de Inversiones en Entidades Asociadas):

Marque con X:

APLICA

SI	
----	--

NO	X
----	----------

Norma / Política		Concepto	Referencia Norma Política	
1	33.	Inversión en una entidad asociada	NICSP N° 7, Párrafos 1 y 3.	DGCN

Son inversiones en una asociada, las realizadas por una entidad del sector público en su carácter de inversionista, que deberá originar la tenencia de un interés patrimonial en la forma de una participación u otra estructura patrimonial formal. Es decir, la inversión efectuada en la otra entidad confiere al inversor los riesgos y retribuciones relativos a una participación en la propiedad.

A continuación, se indica las entidades asociadas:

Nombre de la entidad	Código Institucional	% Participación

Revelación: (Ver guía de aplicación de NICSP 7)

El Consejo Nacional de Vialidad no consolida estados financieros con otras instituciones, ya que no somos controladora, controlada, asociada ni se mantienen negocios conjuntos.

8- Intereses en Negocios Conjuntos

De acuerdo con la NICSP 8- Participaciones en Negocios Conjuntos:

Marque con X:

APLICA

SI	<input type="checkbox"/>
----	--------------------------

NO	<input checked="" type="checkbox"/>
----	-------------------------------------

Norma / Política		Concepto	Referencia Norma Política
1	39.	Formas de Negocios Conjuntos	NICSP N° 8, Párrafos 1, 11 y 12.

La naturaleza de estas actividades abarca desde una empresa comercial hasta el suministro de servicios a la comunidad en forma gratuita. Los negocios conjuntos pueden tomar diferentes formas jurídicas y estructuras, independientemente de ello, tienen las siguientes características:

- a) tienen dos o más participantes ligados por un acuerdo contractual; y
- b) el acuerdo establece la existencia de control conjunto.

No. Acuerdo Vinculante	Tipo (Operaciones controladas conjuntamente/ Activos controlados conjuntamente/ Entidades Controladas Conjuntamente)	Fecha Inicio	Fecha Final	Entidad Relacionada	Observaciones

No. Acuerdo Vinculante	Activos Controlados Conjuntamente	Valor en Libros	observaciones

No. Acuerdo Vinculante	% Participación	Monto Aporte Patrimonial	observaciones

Revelación: (Ver guía de aplicación NICSP 8):

9- Ingresos de transacciones con contraprestación

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

Marque con X:

APLICA

SI	<input checked="" type="checkbox"/>
----	-------------------------------------

NO	<input type="checkbox"/>
----	--------------------------

TIEMPOS DEL DEVENGO:
Describir los tiempos del devengo en los principales ingresos no tributarios o ingresos propios
El Consejo Nacional de Vialidad recauda las tasas de peaje en las estaciones de Ochomogo y Braulio Carrillo, para lo cual se emiten tiquetes de peajes, por lo cual no se emiten facturas; toda vez que es la recaudación de una tasa y no una venta.

DESCRIPCIÓN INGRESOS PROPIOS (Por orden de Materialidad)	EMITE FACTURA ELECTRONICA		APLICA IVA		MONTO EN MILLONES	OBSERVACIONES
	SI	NO	SI	NO		

Revelación: (Ver las guías de aplicación de la NICSP 9):

El Consejo Nacional de Vialidad recauda las tasas de peaje en las estaciones de Ochomogo y Braulio Carrillo, para lo cual se emiten tiquetes d peajes, por lo cual no se emiten facturas; toda vez que es la recaudación de una tasa y no una venta.

10- Información financiera en economías hiperinflacionarias

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

Marque con X:

APLICA

SI	<input type="checkbox"/>
----	--------------------------

NO	<input checked="" type="checkbox"/>
----	-------------------------------------

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

No aplica para el Consejo Nacional de Vialidad.

11- Contratos de Construcción

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

Marque con X:

APLICA

SI	
----	--

NO	X
----	---

CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN		
Marque con una X si aplican las siguientes opciones:		
	X	Plazo
Contratos de precios Fijos		
Contratos de Margen sobre costos		
Devengamiento y Prudencia		
Cumple con la Metodología		
Calcular la Utilidad Esperada		
Calcular el grado de avance		
Calcular ingresos y costos por año		
REVELACIONES		
Ingresos Ordinarios del Contrato		
Incentivos		
Costos de Contrato		
Reconocimiento de Pérdidas Estimadas		

Revelación: (Ver guías de aplicación de la NICSP 11):

El Consejo Nacional de Vialidad no mantiene contratos de construcción directa, sino que subcontrata la construcción de obra vial a empresas contratistas por medio de licitaciones públicas.

12- Inventarios:

De acuerdo con la NICSP 12- Inventarios

Marque con X:

APLICA

SI	X
----	---

NO	
----	--

TIEMPOS DEL DEVENGO:
Describir los tiempos del devengo en los insumos que por materialidad aplica:
En el Consejo Nacional de Vialidad se registra el devengo en la compra de artículos y suministros de inventarios al momento de registrar la factura de compra para pagar como un débito a la cuenta de inventarios y un crédito a la cuenta por pagar.
Con cada requisición de inventario que se realiza por las diferentes unidades, departamentos, direcciones o gerencias, se contabiliza los consumos de dicho inventario como un débito a la cuenta de gasto y un crédito a la cuenta de inventarios.

Inventarios Método Valuación PEPS.		Observaciones
Nombre de responsables institucional	Alejandro Koying Ng	
Fecha de ultimo inventario físico	10 de noviembre de 2020	No se encontró diferencia alguna entre el inventario físico y el inventario teórico,
Fecha de ultimo asiento por depuración	No se ha realizado este año	

Sistema de Inventario	SI	NO
Perpetuo o constante		X
periódico	X	

Revelación: (Ver las guías de aplicación de la NICSP 12):

Se realizan dos inventarios anuales a la bodega de suministros y se cuenta con sistema integrado para el registro y control de los inventarios. Sin embargo, se tiene una brecha en el método de valoración de los inventarios.

13- Arrendamientos

De acuerdo con la NICSP 13 Arrendamientos:

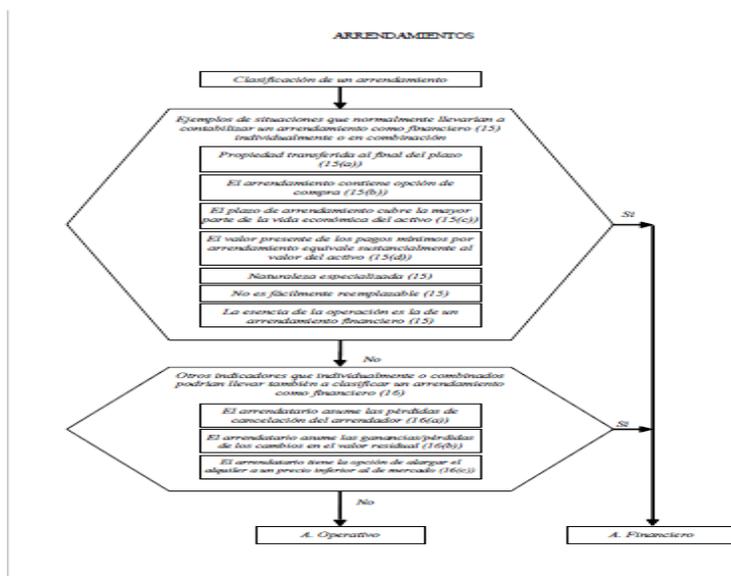
Marque con X:

APLICA

SI	<input checked="" type="checkbox"/>
----	-------------------------------------

NO	<input type="checkbox"/>
----	--------------------------

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



Arrendamiento Operativo						
Descripción	No. Contrato	Fecha Inicio	Fecha Final	Ente vinculante	Monto	Observaciones
Arrendamiento de oficinas Unidad Ejecutora BCIE PIV 1	27/14	01/06/2014	31/05/2023	Inmobiliaria Rotonda de Betania S.A.	\$114,000.00	Vigencia: 36 meses
Arrendamiento de Edificio Central de CONAVI	036/2004	01/09/2005	06/10/2023	Improsa Sociedad Administradora de Fondos de Inversión	\$1,900,284.72	Vigencia: 36 meses
Arrendamiento de regional Alajuela	2013CD-000062-0D000	21/06/2013	20/06/2022	José Luis Morales Chavarría	¢6,060,000,00	Vigencia: 18 meses
Arrendamiento de regional Puntarenas	2012CD-000024-0CV00	11/02/2014	11/02/2021	Diversión sin límites	¢6,618,000,00	Vigencia: 12 meses
Arrendamiento de regional Alajuela	2012CD-000095-0CV00	13/04/2012	13/04/2021	Construcciones Mercedes Fanny e Hijos	\$19,200,00	Vigencia: 12 meses
Alquiler de equipo de impresión	2019LN-000002-0006000001	1/10/2019	1/10/2023	Componentes El Orbe S.A.	\$50,089.07	Vigencia: 33 meses
Alquiler de equipo de cómputo escritorio	2019LN-000002-0006000001	15/2/2020	15/2/2024	Central de Servicios PC S.A	\$156,688.50	Vigencia: 38 meses
Alquiler de equipo de cómputo portátil	2019LN-000002-0006000001	1/2/2020	1/2/2024	Central de Servicios PC S.A	\$85,780.56	Vigencia: 37 meses

Arrendamiento Financiero							
Descripción	No. Contrato	Cuota	Gasto interés	Ente vinculante	Monto	Valor Razonable	Observaciones

Revelación:

Consideraciones sobre el ajuste anual del valor anual del contrato

1. **Ajustes Anuales;** se procede según lo estipulado en la cláusula décima del mismo, que indica: En cuanto a los reajustes o revisiones de precio de arrendamiento, en virtud que el monto es en dólares de los Estados Unidos de América, de conformidad con los artículos 159 del Reglamento a la Ley de Contratación Administrativa y 67 de la Ley General de Arrendamientos Urbanos y Suburbanos, no procede ningún tipo de reajuste. No obstante, en caso de prórroga al finalizar el

contrato, cada tres años las partes procederán a revisar el monto del arrendamiento con el fin de garantizar el principio de intangibilidad patrimonial del arrendador, previo estudio técnico realizado por el personal responsable autorizado, que justifique un aumento en la renta.

# Contrato	Usuario y Ubicación	Total m2	Plazo contrato prorrogable	Valor anual del contrato	Valor del contrato según el plazo a Devengar
27/14	Unidades Ejecutoras BCIE, PIV 1	569.8	3 años	\$114,000.00	\$ 294,500.00
036/2004	Edificio Central de CONAVI	9,587.0	6 años	\$1,900,284.72	\$ 5,700,854.16

2. **Ajustes Anuales;** se procede según lo estipulado en la Ley General de Arrendamientos Urbanos y Suburbanos. Además, se toman en consideración los índices del Instituto Nacional de Estadísticas y Censos.

# Contrato	Usuario y Ubicación	Total m2	Plazo contrato prorrogable	Valor anual del contrato	Valor del contrato según el plazo
2013CD-000062-ODO00	Regional Conservación de Vías y Puentes Alajuela	460 aprox	1 año	€5,727,000.00	€9,090,000.00
2012CD-000024-OCV00	Regional Conservación de Vías y Puentes Puntarenas	140.0	1 año	€6,000,000.00	€6,618,000.00

3. **Ajustes Anuales;** en virtud que el monto es en dólares americanos de conformidad con los artículos 159 del Reglamento a la Ley de Contratación Administrativa y 67 de la Ley General de Arrendamientos Urbanos y Suburbanos, no procede ningún tipo de reajuste.

# Contrato	Usuario y Ubicación	Total m2	Plazo contrato prorrogable	Valor anual del contrato	Valor del contrato según el plazo
2012CD-000095-OCV00	Regional Conservación de Vías y Puentes Alajuela	220.0	1 año	\$19,200.00	\$19,200.00

Descripción	No. Contrato	Monto Fideicomitente	Fiduciario	Fideicomisario	Tipo Arrendamiento (Operativo/Financiero)	Valor Razonable	Observaciones

Revelación: (Ver guías de aplicación NICSP 13):

El Consejo Nacional de Vialidad mantiene contratos de alquiler de locales que son utilizadas para las oficinas centrales, unidades ejecutoras, regionales y bodegas.

14- Hechos ocurridos después de fecha de presentación

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

Marque con X:

APLICA

SI	
----	--

NO	X
----	----------

Norma / Política			Concepto	Referencia NormaPolítica	
6	12		Fecha en la que se autoriza su emisión	NICSP N° 14, Párrafo 6. LAFRPP Art. 52	

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

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

Revelación (Ver guías de aplicación NICSP 14):

En el Consejo Nacional de Vialidad no se han presentado hechos que ocurrieran después de la fecha de presentación de los estados financieros que requieran ser revelados.

15- Propiedades de Inversión

De acuerdo con la NICSP 16- Propiedades de Inversión:

Marque con X:

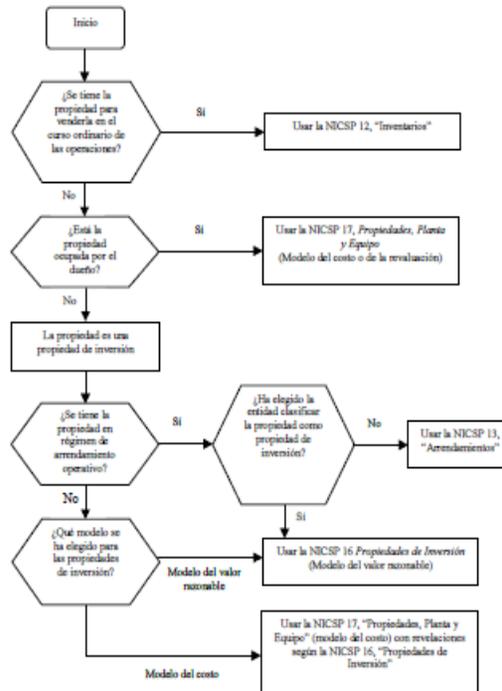
APLICA

SI	
----	--

NO	X
----	---

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

Este árbol de decisión acompaña a la NICSP 16, pero no forma parte de la misma.



No. Propiedad	Ubicación	Monto	Cuenta contable	Observaciones

Revelación: (Ver guías de aplicación de la NICSP 16):

El Consejo Nacional de Vialidad no posee propiedades de inversión.

16- Propiedad, Planta y Equipo

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

Marque con X:

APLICA

SI	X
----	---

NO	
----	--

Revaluaciones:

Fecha	Tipo de método	Monto del Resultado	Mes de registro	Profesional Especializado

Inventarios Físicos:

Fecha	Tipo de activo	Monto del Resultado	Mes de registro	Observaciones
Primer trimestre	Se inventarió el 100% de activos			No se realizó registros contables, solamente se comprobó la exactitud de la información.

Ajustes de Depreciación:

Fecha	Tipo de Activo	Monto del Resultado	Mes de ajuste Depreciación	Observaciones
31-12-2020	Se generó asiento automático de depreciación mensual	49,756,236.79	Diciembre 2020	Corresponde al asiento de depreciación mensual.

Deterioro

Fecha	Tipo de Activo	Monto del Resultado	Cuenta contable	Observaciones
				No se ha registrado deterioros

Bajas de Activos:

Fecha	Tipo de Activo	Monto del Resultado	Cuenta contable	Observaciones
Febrero	Adquisición de terrenos	4,043,118.14	Terrenos	
Marzo	Vehículos	20,259.42	Equipo de transporte	
Abril	Otros	650.16	Maquinaria y equipo diverso	
Julio	Centrales y teléfonos	110.68	Equipo de comunicación	
Julio	Equipo de radiocomunicación	3,297.50	Equipo de comunicación	
Julio	Fax	1,135.26	Equipo de comunicación	
Julio	Equipo de grabación	1,170.10	Equipo de comunicación	
Julio	Televisores	410.80	Equipo de comunicación	
Julio	Equipos de comunicación	104.64	Equipo de comunicación	
Julio	Proyectores	556.07	Equipo de comunicación	
Julio	Otros	6,128.84	Equipo de comunicación	
Julio	Archivadores	483.33	Equipo y mobiliario de oficina	

Fecha	Tipo de Activo	Monto del Resultado	Cuenta contable	Observaciones
Julio	Bibliotecas	260.23	Equipo y mobiliario de oficina	
Julio	Escritorios	706.83	Equipo y mobiliario de oficina	
Julio	Mesas	1,387.48	Equipo y mobiliario de oficina	
Julio	Sillas	5,933.03	Equipo y mobiliario de oficina	
Julio	Calculadoras	404.36	Equipo y mobiliario de oficina	
Julio	Fotocopiadoras	6,779.72	Equipo y mobiliario de oficina	
Julio	Máquinas de escribir	224.66	Equipo y mobiliario de oficina	
Julio	Abanicos y ventiladores	377.93	Equipo y mobiliario de oficina	
Julio	Aire acondicionado	5,075.64	Equipo y mobiliario de oficina	
Julio	Relojes	844.76	Equipo y mobiliario de oficina	
Julio	Otros (Equipo y Mobiliario de Oficina)	1,399.93	Equipo y mobiliario de oficina	
Julio	Computadoras	423.71	Equipo y programas de computo	
Julio	Impresoras	590.15	Equipo y programas de computo	
Julio	Teclados	1,757.75	Equipo y programas de computo	
Julio	Disco duro	3,615.68	Equipo y programas de computo	
Julio	Otros accesorios	109.66	Equipo y programas de computo	
Julio	Monitor	256.20	Equipo y programas de computo	
Julio	UPS	243.25	Equipo y programas de computo	
Julio	Otros	137,105.59	Equipo y programas de computo	
Julio	Botiquines	93.38	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	
Julio	Otros instrumentos médicos	206.27	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	
Julio	Equipo de medición	443.07	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	
Julio	Pizarra	8.55	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	
Julio	Equipo	11,208.03	Maquinaria y equipo diverso	
Julio	Coffee Maker	28.00	Maquinaria y equipo diverso	
Julio	Hornos	325.38	Maquinaria y equipo diverso	
Julio	Máquinas contadoras	456.00	Maquinaria y equipo diverso	
Julio	Cámaras	1,117.92	Maquinaria y equipo diverso	
Julio	Otros	18,503.47	Maquinaria y equipo diverso	
Agosto	Adquisición de terrenos	3,301,146.18	Terrenos	
Setiembre	Aire acondicionado	3,722.20	Equipo y mobiliario de oficina	

Fecha	Tipo de Activo	Monto del Resultado	Cuenta contable	Observaciones
Setiembre	Otros (Equipo y Mobiliario de Oficina)	1,125.96	Equipo y mobiliario de oficina	
Setiembre	Otras construcciones	39,702.26	Edificios	
Noviembre	Planta eléctrica	868.48	Maquinaria y equipo para la producción	
Noviembre	Vehículos	5.00	Equipo de transporte	
Noviembre	Centrales y teléfonos	0.50	Equipo de comunicación	
Noviembre	Fax	36.80	Equipo de comunicación	
Noviembre	Equipo de grabación	3.50	Equipo de comunicación	
Noviembre	Equipos de comunicación	4.50	Equipo de comunicación	
Noviembre	Otros	11.00	Equipo de comunicación	
Noviembre	Archivadores	2.00	Equipo y mobiliario de oficina	
Noviembre	Bibliotecas	0.50	Equipo y mobiliario de oficina	
Noviembre	Escritorios	64.07	Equipo y mobiliario de oficina	
Noviembre	Mesas	5.00	Equipo y mobiliario de oficina	
Noviembre	Sillas	31.64	Equipo y mobiliario de oficina	
Noviembre	Calculadoras	1.00	Equipo y mobiliario de oficina	
Noviembre	Aire acondicionado	144.12	Equipo y mobiliario de oficina	
Noviembre	Otros accesorios (Equipo y Mobiliario)	0.50	Equipo y mobiliario de oficina	
Noviembre	Otros (Equipo y Mobiliario de Oficina)	2.50	Equipo y mobiliario de oficina	
Noviembre	Computadoras	0.50	Equipo y programas de computo	
Noviembre	Monitor	2.00	Equipo y programas de computo	
Noviembre	UPS	1.50	Equipo y programas de computo	
Noviembre	CPU	1.00	Equipo y programas de computo	
Noviembre	Pantalla	1.00	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	
Noviembre	Pizarra	0.50	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	
Noviembre	Equipo	281.99	Maquinaria y equipo diverso	
Noviembre	Extintores	7.79	Maquinaria y equipo diverso	
Noviembre	Máquinas contadoras	70.51	Maquinaria y equipo diverso	
Noviembre	Otros	10.92	Maquinaria y equipo diverso	
Diciembre	Otros (Equipo y Mobiliario de Oficina)	6.00	Equipo y mobiliario de oficina	

Activos en pérdida de control (apropiación indebida por terceros)

Fecha	Tipo de Activo	Monto del Resultado	Cuenta contable	Observaciones
				No se ha perdido control sobre activos

Activos en préstamo a otras entidades públicas.

Fecha	Tipo de Activo	Documento	Monto del Resultado	Cuenta contable	Observaciones
	Varios		5,692,074.51	1.2.5	7 bienes en el Despacho del MOPT
2015 – 2016	Varios		4,338,068.64	1.2.5	8 Bienes en poder de la Unidad de Adquisición de Bienes Inmuebles del MOPT
2015 - 2016	Varios		3,956,233.15	1.2.5	11 Bienes en poder del Departamento de Inspección Vial y Demoliciones del MOPT

Revelación: (Ver guía de aplicación NICSP 17):

El Consejo Nacional de Vialidad mantiene 26 bienes en calidad de préstamo en el Ministerio de Obras Públicas y Transportes, en el Despacho del Ministro, Unidad de Adquisición de Bienes Inmuebles e Inspección Vial y Demoliciones.

17- Segmentos

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

Marque con X:

APLICA

SI	
----	--

NO	X
----	---

Norma / Política			Concepto	Referencia Norma Política	
6	85		Definición de segmento	NICSP N° 18, Párrafo 9 y 12.	
6	85	1	Segmentos para la administración financiera de Costa Rica		DGCN

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

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

Ente contable	Código de Segmento asignado

Revelación: (Ver guías de aplicación NICSP 18):

El Consejo Nacional de Vialidad no debe presentar información por segmentos.

18- Activos y Pasivos Contingentes

De acuerdo con la NICSP 19- Activos y Pasivos Contingentes

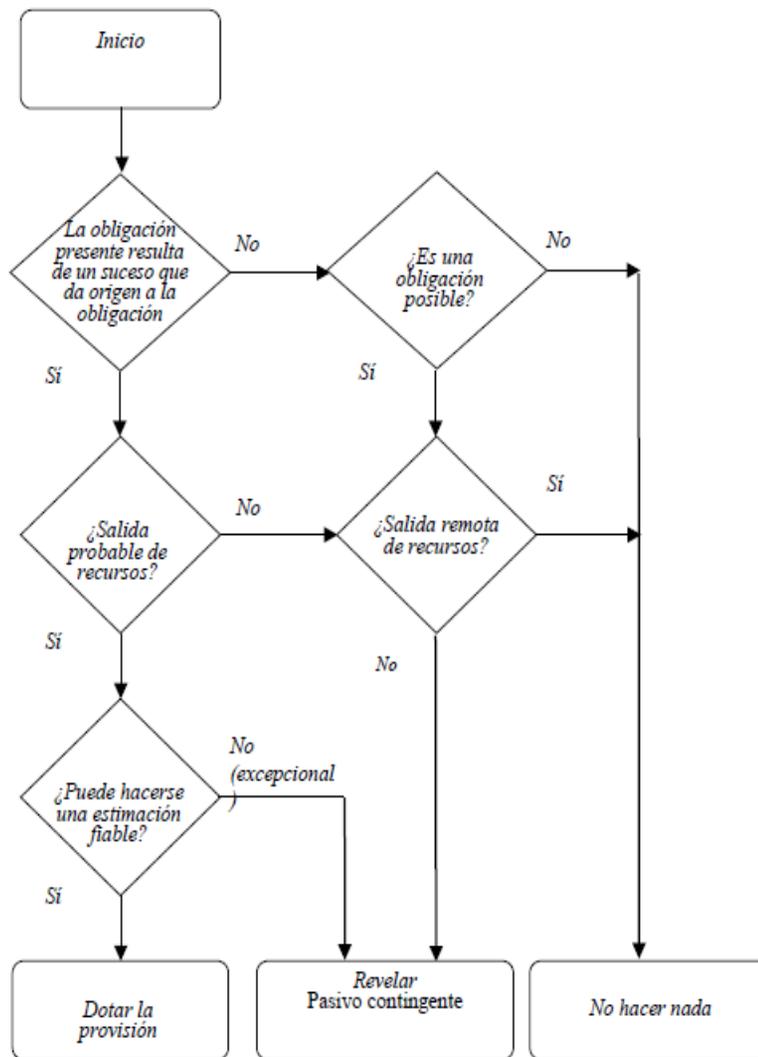
Marque con X:

APLICA

SI	X
----	----------

NO	
----	--

El responsable contable debe analizar el tratamiento contable:



64NICSP 19 ÁRBOL DE DECISIÓN ILUSTRATIVO

Activos Contingentes (NICSP 19)

Mediante el oficio CON-01-2021-0024 (0031) de fecha 25-01-2021 se solicitó a la Gerencia de Gestión de Asuntos Jurídicos la información de los activos y pasivos contingentes; así como los Reclamos Administrativos. Con correo del 04-02-2021 se recibió por parte de la Licda. Natalia Borbón Pérez la información de los activos y pasivos contingentes con corte al 31-12-2020.

Proceso Judicial (Actor) Pretención Inicial

Nº de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Pretención Inicial				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
10-001059-1027-CA	CONAVI	Ejecución de Sentencia Cobro de Costas de demanda ordinaria interpuesta CONAVI que fue declarada sin lugar. / Expediente Legal 370-14	21/11/2014	500,000.00	Colones	1.00	500,000.00
10-004637-1027-CA	CONAVI	Ejecución de Sentencia por Liquidacion de Costas en proceso Contencioso seguida contra Inspeccion y Consultoria Sánchez Elizondo. / Expediente Legal 51-15	29/1/2015	22,144.59	Dolares	615.12	13,621,580.20
13-001824-1012-CJ	CONAVI	Proceso de Ejecucion de Sentencia para que se le cancelen al CONAVI las costas personales de proceso Monitorio. / Expediente Legal 79-17	8/3/2017	7,132,061.41	Colones	1.00	7,132,061.41
14-000435-1028-CA	CONAVI	Ejecucion de Sentencia Cobro de daños a vehículo oficial. / Expediente Legal 149-10	2/6/2014	165,912.00	Colones	1.00	165,912.00
14-000516-1028-CA	CONAVI	Ejecucion de Sentencia Cobro de daños en caseta de peaje. / Expediente Legal 227-14	2/7/2014	23,316,662.14	Colones	1.00	23,316,662.14
16-000652-1028-CA	CONAVI	Ejecución de Sentencia por liquidación de daños ocasionados contra estructura de CONAVI seguido contra Wagner Carballo Baltodano. / Expediente Legal 189-15	23/6/2015	188,490.90	Colones	1.00	188,490.90
15-000406-1028-CA	CONAVI	Que se cancelen los daños casusados a vehículo oficial. / Expediente Legal 27-15	5/12/2014	147,166.00	Colones	1.00	147,166.00

N° de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Pretención Inicial				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
16-001194-1028-CA	CONAVI	Ejecucion de Sentencia de Proceso de Transito por colision contra vehiculo oficial Expediente legal 418-16	23/3/2017	132,564.90	Colones	1.00	132,564.90
16-001390-1028-CA	CONAVI	Ejecución de Sentencia cobro de las costas procesales y personales por colisión contra la estación de Peaje ubicado en Tres Ríos. / Expediente Legal 199-17	25/5/2017	570,000.00	Colones	1.00	570,000.00
18-00654-1028-CA	CONAVI - Randall Howells Castro	Que se cancelen los daños realizados a la valla protectora en la ruat anacional 1, Expediente legal 41-17	31/1/2017	2,518,316.66	Colones	1.00	2,518,316.66
18-00655-1028-CA	CONAVI- Juan Diego Campos Rodríguez	Cobro de daños a la barrera de contención del Río Barranca. Expediente legal 564-17	20/12/2017	1,787,813.97	Colones	1.00	1,787,813.97
18-000682-1028-CA	CONAVI - Adrian Rojas Rojas	Cobro de daños ocasionados a barabda de puente Cataratitas, expediente legal 565-17	20/12/2017	1,236,193.47	Colones	1.00	1,236,193.47
18-000756-10278-CA	CONAVI - Christian Parra Ugalde	Proceso de ejecución de sentencia de Conavi contra Cristian Parra Ugalde- Cobro de daños a baranda del puente sobre el Río Ciruelas, expediente legal 0037-18	5/2/2018	220,001.00	Colones	1.00	220,001.00
19-00960-1029-CA	CONAVI - Hipolito Monestel castillo	Proceso de Ejecución de sentencia para cobro de daños materiales, costas e intereses, expediente legal 46-18	8/2/2018	587,405.06	Colones	1.00	587,405.06
18-000660-1028	Conavi - Luis Eduardo Castro Fallas	Proceso de Ejecución de , Producto de sentencia de Tránsito emitido en expediente judicial N° 17-000735-0495-TR del Juzgado de Tránsito del III Circuito Judicial de Alajuela del ocho de febrero del 2018. Expediente legal 78-18	2/3/2018	292,500.00	Colones	1.00	292,500.00
18-000661-	CONAVI - Brian	Proceso de Ejecución de sentencia derivada del proceso de tránsito del Juzgado Contravencional, menor cuantía y tránsito de	21/3/2018	420,000.00	Colones	1.00	420,000.00

N° de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Pretención Inicial				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
1028-CA	Alfonso Solís	Sarapiquí bajo el expediente 15-000250-1341-TR. Expediente legal 117-18 EN CASACIÓN					
18-000697-1028-CA	CONAVI	Proceso de ejecución de sentencia contra Luis Andrés Rodríguez Rodríguez por daños a vehículo oficial. Expediente Legal 146-18	17/4/2018	393,000.00	Colones	1.00	393,000.00
18-000662-1028-CA	CONAVI	Ejecución de Sentencia contra Eugene Cambroner Muñoz y Leonel Angulo Hernández por daños a vehículos placas PE 12 3970 Expediente 147-18 EN CASACIÓN	17/4/2018	562,500.00	Colones	1.00	562,500.00
18-574-1028-CA	CONAVI	Proceso de Ejecución de Sentencia contra José Joaquín Gamboa Alvarado por colisión objeto fijo sentencia N°411-18. Expediente Legal 174-18	2/5/2018	318,500.00	Colones	1.00	318,500.00
19-000263-1028-CA	CONAVI	Ejecutoría de Sentencia Sentencia N° 0431-2018 contra Jorge Luis Ortega Rojas y Donald Torres Velazquez por colisión a objeto fijo en la Ruta 14 kilómetro 32 al vehículo placas C 150079. Expediente legal 339-18	4/8/2018	396,270.00	Colones	1.00	396,270.00
18-000041-1455-TR	CONAVI	Ejecución de Sentencia de Tránsito por colisión contra Miguel Ángel García Campos y Jesús María Solano Camacho, para que Que se cancelen los daños determinados en sentencia de primera instancia N°107-2018-TR por colisión de vehículos placas C-129106 y PE-124054. Expediente legal 22-19	1/2/2019	185,000.00	Colones	1.00	185,000.00
17-002131-0495-TR	CONAVI	Ejecutoría de Sentencia de Tránsito contra Carlos Enrique Ortega Garro producto del Expediente Judicial 17-002131-0495-TR. Expediente 42-19	18/2/2019	362,051.43	Colones	1.00	362,051.43
19-00934-1028-CA	CONAVI	Ejecutoría de Sentencia de Tránsito contra Edwin Quesada Gutiérrez y Henry Jesús Sandí Jiménez referente a la Sentencia N° 1239-2018. . Expediente 123-19 (14-001674-0174-TR)	6/5/2019	354,466.00	Colones	1.00	354,466.00
19-000743-1028-CA - 3	CONAVI	Ejecutoría de Sentencia de Tránsito contra Jeffry Guzmán González, Kevin Alberto Salazar Villalobos, Walter Montenegro Araya y William Alberto Salazar Astua.. Expediente Legal 125-19 (18-007885-0174-TR)	6/5/2019	10,180,521.88	Colones	1.00	10,180,521.88
19-000961-1028-CA-7	CONAVI	Proceso de ejecución senetncia de CONAVI contra Norman Loaciga y el Shadei de la Union S.A. Expediente legal 250-19	8/18/2019	7,851,000.00	Colones	1.00	7,851,000.00
17-	CONAVI	Ejecución de Sentencia de Tránsito contra Lim Wu Wu y Luis	6/9/2019	1,206,777.51	Colones	1.00	1,206,777.51

N° de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Pretención Inicial				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
009607-0489-TR		Carlos Palma Robles. Sentencia N° 4098-2019. Antecedente Expediente legal 0553-17. Expediente Legal 285-19					
20-000694-1028-CA	CONAVI	Proceso de ejecución de sentencia contra Edin Fernando Lobo Ramirez y Eduardo José Villareal Baltodano por colisión de caseta de peaje en Alajuela, expediente legal 394-19	10/12/2019	377,000.00	colones	1.00	377,000.00
por definir	CONAVI	Proceso de Ejecución de Sentencia de Tránsito contra David Obregón Vargas y Michael Kenett Sehmidgal Bolaños. Sentencia N°3622-2019., expediente 363-19	12/11/2019	110,250.00	colones	1.00	110,250.00
12-004892-1027-CA	CONAVI	Proceso de ejecución de sentencia interpuesto por Conaci contra Luis Gerardo Madriz Morales Expediente legal 401-19	19/12/2019	2,660,000.00	colones	1.00	2,660,000.00
14-001847-1027-CA	CONAVI	Proceso de ejecución de sentencia, producto de proceso de conocimiento interpuesto por Ramiro Jara Huerta. Conavi esta solicitando el cobro de costas a favor. Exp legal 210-14	27/7/2020	1,000,000.00	Colones	1.00	1,000,000.00
19-001185-0495-TR	CONAVI	Ejecución de Sentencia de tránsito contra Sonia Montero Montero y otro. Expediente legal 10-20	17/1/2020	118,000.00	colones	1.00	118,000.00
20-000276-0648-PE	CONAVI	Proceso Penal contra Luis Emilio Guzmán y Wesley Rojas Valerio por Robo Agravado contra el Estado por robo de varilla de Puente ubicado en Avenida 13 y 15, calle 1, sobre Río Torres, Ruta Travesía N°10123, Barrio Tournón (CT.10106)-Barrio Amón Hotel La Oficina). Exp 79-20	8/4/2020	771,815.15	Colones	1.00	771,815.15
	CONAVI	Sumario de Derribo de 30 árboles que se ubican sobre áreas de protección de ríos y quebradas sobre derecho de vía de la Ruta Nacional N°2, Autopista Florencio del Castillo Exp 156-20	23/6/2020	2,000,000.00	Colones	1.00	2,000,000.00
por definir	CONAVI	Ejecución sentencia contra Gerardo Cruz Cordero por daños al vehículo oficial PE-124129. Exp 25-20	7/002/2020	200,000.00	Colones	1.00	200,000.00
19-001041-0495-TR	CONAVI	Ejecución de Sentencia de Tránsito contra Cristian Gerardo Fernández Bogarin, Michael Vinicio Zamora Quesada colisión entre vehículos C159438 y C166515 Sentencia 1735-2019. Exp legal 212-20	4/9/2020	1,349,438.00	Colones	1.00	1,349,438.00
19-002718-0496-TR	CONAVI	Ejecución de Sentencia de Tránsito contra Edwin Gerardo Sánchez Fernandez, Erik Gerardo Quesada Vásquez, colisión entre vehiculos placas SJB 1418 y PE-12-3893. Sentencia	4/9/2020	324,462.35	Colones	1.00	324,462.35

N° de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Pretención Inicial				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
		N°202000159. Exp 211-20					
por definir	CONAVI	Proceso de ejecución de Sentencia de tránsito contra Carlos Arce Padilla por Colisión de vehículo particular contra barrera divisoria de cemento en peaje de Limón. Exp 98-20	17/9/2020	319,626.52	Colones	1.00	319,626.52
19-000426-1425-TR	CONAVI	Ejecución de Sentencia de Tránsito contra Luis Fernando Céspedes Mora por colisión de vehículo placa PE-124056 marca Daihatsu en el sector de Puntarenas. Exp 97-20	21/8/2020	397,625.07	Colones	1.00	397,625.07
18-006097-1763-CJ-5	CONAVI	Proceso monitorio interpuesto por el CONAVI contra Constructora Hermanos Brenes S.A. Exp 298-18	6/8/2018	21,453,296.37	colones	1.00	21,453,296.37
14-010363-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Luis Fernando Calderón Serrano y otros contra el CONAVI y el Estado. Exp 16-15 (EN CASACIÓN PARA COBRO DE COSTAS A FAVOR DE CONAVI)	14/7/2020	224,000,000.00	Colones	1.00	224,000,000.00
15-001644-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Banco Cathay para el pago de las facturas que le fuesen cesionadas por trabajos supuestamente ejecutados en la ruta nacional 856, expediente legal 102-15. EN CASACIÓN		1,273,558,893.30	Colones	1.00	1,273,558,893.30
16-002260-1027-CA	CONAVI	Que se declare en sentencia que las empresas demandadas actuaron de manera negligente e incumplieron sus obligaciones contractuales al no alertar a la administración de la situación real existente en sitio, de acuerdo a su experiencia y conocimiento, en los términos expuestos en el cuerpo de la demanda, para tomar las decisiones y efectuar los cambios que resultaren necesarios para llevar a cabo correctamente el objeto contractual pactado en la contratación directa: 2010CD-000128-ODI00.2) Que se declare a ambas empresas responsables de manera solidaria, por los daños y perjuicios ocasionados a la administración. 3) Que se condene a las sociedades demandadas solidariamente al pago de las costas procesales y personales, derivadas del presente proceso. Expediente Legal 104-16 EN CASACIÓN		701,511,704.26	Colones	1.00	701,511,704.26
Total en colones				2,291,199,429.94			2,304,798,865.55

N° de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Resolución provisional 1				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
				-			
				-			
				-			
				-			
				-			
Total en colones							-

N° de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Resolución provisional 2				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
				-			
				-			
				-			
				-			
				-			
Total en colones							-

**Proceso Judicial (Actor)
Resolución en firme**

N° de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Resolución en firme				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
09-002186-1027-CA	CONAVI	Ejecucion de Sentencia Cobro de costas personales de proceso. / Expediente Legal 110-14	20/05/2020 (Arreglo de pago)	1,086,582.92	colones	1.00	1,086,582.92
10-004637-1027-CA	CONAVI	Ejecución de Sentencia por Liquidacion de Costas en proceso Contencioso seguida contra Inspeccion y Consultoria Sánchez Elizondo. / Expediente Legal 51-15	06/0/2017	8,577,362.25	colones	1.00	8,577,362.25
13-001824-1012-CJ	CONAVI	Proceso de Ejecucion de Sentencia para que se le cancelen al CONAVI las costas personales de proceso Monitorio. / Expediente Legal 79-17	11/11/2019	5,257,061.41	colones	1.00	5,257,061.41
18-000661-1028-CA	CONAVI - Brian Alfonso Solis	Proceso de Ejecución de sentencia derivada del proceso de tránsito del Juzgado Contravencional, menor cuantía y tránsito de Sarapiquí bajo el expediente 15-000250-1341-TR. Expediente legal 117-18 EN CASACIÓN	22/6/2020	105,000.00	colones	1.00	105,000.00
16-007678-0174-TR	CONAVI	Ejecutoria de Sentencia N°1305-17 proceso de tránsito contra Lynn Davidson Holly y Reyner Alexander Matarrita Bravo por colisión de vehículos placas 657071 y PE12003383 en Moravia San Vicente de Plaza Los Colegios 400 mts al norte.Expediente 370-18	24/8/2017	200,000.00	colones	1.00	200,000.00
18-000041-1455-TR	CONAVI	Ejecución de Sentencia de Tránsito por colisión contra Miguel Ángel García Campos y Jesús María Solano Camacho, para que Que se cancelen los daños determinados en sentencia de primera instancia N°107-2018-TR por colisión de vehículos placas C-129106 y PE-124054. Expediente legal 22-19	Arreglo de pago	185,000.00	colones	1.00	185,000.00
19-000743-1028-CA - 3	CONAVI	Ejecutoria de Sentencia de Tránsito contra Jeffrey Guzmán González, Kevin Alberto Salazar Villalobos, Walter Montenegro Araya y William Alberto Salazar Astua.. Expediente Legal 125-19(18-007885-0174-TR)	27/10/2020	976,734.78	colones	1.00	976,734.78
17-009607-0489-TR	CONAVI	Ejecución de Sentencia de Tránsito contra Lim Wu Wu y Luis Carlos Palma Robles. Sentencia N° 4098-2019. Antecedente Expediente legal 0553-17. Expediente Legal 285-19	29/7/2020	165,000.00	colones	1.00	165,000.00
19-000426-	CONAVI	Ejecución de Sentencia de Tránsito contra Luis Fernando Céspedes Mora por colisión de vehículo placa PE-124056 marca Daihatsu en el sector de	Se llegó a un arreglo de pago	392,500.00	colones	1.00	392,500.00

N° de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Resolución en firme				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
1425-TR		Puntarenas. Exp 97-20	extrajudicial				
14-009332-1027-CA	CONAVI	Otros de Conocimiento interpuesto por Deyvi José Ramírez Badilla contra el Consejo Nacional de Vialidad y la Municipalidad de Desamparados. Expediente legal 15-15 EN CASACIÓN		1,000,000.00	Colones	1.00	1,000,000.00
Total en colones			Total en colones	17,945,241.36			17,945,241.36

Se remitió oficio CON-01-2019-0253 (1103) del 29-10-2019 a la Gerencia de Asuntos Jurídicos del CONAVI para obtener la información de cuáles procesos judiciales son de corto y cuáles son de largo. Vía correo del 30-10-2019 la Licda. Gabriela Trejos indica que no es posible para esta GAJ establecer un plazo posible de resolución de los litigios, esto por cuanto los plazos de duración de los litigios judiciales dependen de una gran cantidad de aspectos, de los cuales muchos de ellos no son de resorte de la GAJ y más bien dependen de los tiempos de atención de cada despacho judicial y sus respectivas agendas en caso de programación de audiencias o juicios.

Pasivo Contingente (NICSP 19)

Mediante el oficio CON-01-2021-0024 (0031) de fecha 2501-2021 se solicitó a la Gerencia de Gestión de Asuntos Jurídicos la información de los activos y pasivos contingentes; así como los Reclamos Administrativos. Con correo del 04-02-2021 se recibió por parte de la Licda. Natalia Borbón Pérez la información de los activos y pasivos contingentes con corte al 31-12-2020.

Proceso Judicial (Demandado) Pretención Inicial

N° de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Pretención Inicial				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
03-00914-0163-3	CONAVI	Que se cancelen los montos otorgados en sentencia 210-2013-II del 30 de julio del 2013 del Tribunal Contencioso Administrativo. Expediente legal 124-12	19/3/2012	8,087,638.66	colones	1.00	8,087,638.66
10-001368-1027-CA	CONAVI	Que se cancelen los daños a la propiedad de los actores. Expediente legal 194-14	18/6/2014	12,039,000.00	Colones	1.00	12,039,000.00
13-000407-1028-CA	CONAVI	Que se le cancelen los daños causados al vehículo de su propiedad placas CL 173409, condenatoria contra CONAVI otorgada mediante sentencia número 742 del 21 de agosto del 2012 del Juzgado de Tránsito de Desamparados Actpr: Jorge Antonio Solano Fallas. Expediente legal 0057-14	16/11/2017	1,775,000.00	Colones	1.00	1,775,000.00
13-000661-1012-CJ	CONAVI	Que se cancele la factura 118 de TRAMUSA . (152356919.07 + intereses + costas) Expediente legal 113-13	9/4/2013	152,356,919.07	Colones	1.00	152,356,919.07
13-008901-1027-CA	CONAVI	Que se declare responsable al Estado y CONAVI por supuestos daños y Perjuicios sufridos producto de que su vehículo cayó dentro de deslizamiento en ruta nacional N°2 Expediente Legal 231-14	30/6/2014	1,502,300.00	Dólares	615.74	925,026,202.00
13-021485-1012-CJ	CONAVI	Que se cancele la factura N°9 de Construtanamás intereses y costas del proceso. Expediente Legal 364-13		123,245,814.80	Colones	1.00	123,245,814.80
14-000885-1028-CA	CONAVI	Proceso Ejecución de Sentencia. Que el CONAVI pague los daños causados a la propiedad del actor. Expediente legal 49-16	2/2/2016	391,413,698.17	Colones	1.00	391,413,698.17
14-	CONAVI	Que se le cancele el tiempo extraordinario adeudado, así como intereses	12/2/2016	1,000,000.00	Colones	1.00	1,000,000.00

N° de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Pretención Inicial				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
007151-1027-CA		Expediente legal 63-16					
14-017238-1012-CJ	CONAVI	Proceso Monitorio para la cancelacion de facturas presentadas por supuestos trabajos realizados en la Ruta 856 Expediente legal 254-16	29/6/2016	486,390,722.55	Colones	1.00	486,390,722.55
14-017280-1012-CJ	CONAVI	Proceso Monitorio interpuesto por Constructora San Carlos para que se le cancelen los trabajos realizados (Facturas Ruta 1856). Expediente legal 150-15	19/5/2015	94,983,492.20	Colones	1.00	94,983,492.20
15-001504-1027-CA	CONAVI	Proceso de Concocimiento interpuesto por Kineret para que se le cancelen las facturas cedidas por Giovanni Baralis por trabajos relaizados en la Ruta 1856. Expediente legal 91-15	17/3/2015	94,789,667.00	Colones	1.00	94,789,667.00
15-001909-1027-CA	CONAVI	Que se le restituya el equilibrio financiero del contrato. Expediente legal 119-15 EN CASACIÓN	28/5/2015	18,461,538.55	Dólares	615.74	11,367,507,746.78
15-003285-1027-CA	CONAVI	Que se le cancelen las facturas pendientes de pago con ocasión de los supuestos trabajos realizados en la Ruta 1856 Expediente legal 327-15 (Verny)	8/10/2015	5,000,000,000.00	Colones	1.00	5,000,000,000.00
15-007625-1027-CA	CONAVI	Que se cancelen las facturas pendientes de pago provenientes de la empresa WSP y correspondientes a las labores supuestamente realizadas en la Trocha. Expediente Legal 306-15	18/9/2015	230,402,279.94	Colones	1.00	230,402,279.94
16-000301-1028-CA-1	CONAVI	Se realice un peritaje y reconocimiento judicial en la propiedad del reclamante que a su criterio fue afectada por el CONAVI, más posibles daños y costas. Expediente legal 356-16	6/9/2016	225,000,000.00	Colones	1.00	225,000,000.00
17-000821-1028-CA	CONAVI	Que se le cancelen los daños y perjuicios por la interposición del recurso de amparo contra el CONAVI./ Walter Ardon Retana, expediente legal 436-17	11/10/2017	175,000.00	Colones	1.00	175,000.00
17-001883-1027-CA	CONAVI	Que se reestablezca el equilibrio economico financiero del contrato Expediente legal 93-17	17/4/2017	5,464,294,915.24	Colones	1.00	5,464,294,915.24
17-008930-1027-CA	CONAVI	Procesode ejecución de sentencia en razón de conocimiento interpuesto por José Francisco Alfaro Román, por daños y perjuicios ocasionados por la caída que tuvo con su motocicleta en un hueco en la Ruta 107, Expediente legal 408-19	18/12/2017	110,000,000.00	Colones	1.00	110,000,000.00
16-	CONAVI	Ejecución de sentencia de Andrea Marcela Madriz Huertas producto de	26/4/2018	14,587,698.91	Colones	1.00	14,587,698.91

N° de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Pretención Inicial				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
007530-1027-CA		sentencia dictada dentro del proceso contencioso. Exp legal 166-18					
18-001029-1027-CA	CONAVI	Que se declara nulidad de oficios de la Administración y se les cancelen los daños y perjuicios por la no adjudicación de líneas Expediente legal 127-18	3/4/2018	138,800,775.29	Colones	1.00	138,800,775.29
17-0001281-1028-CA/	CONAVI	Ejecución de sentencia constitucional interpuesta por Sandra leticia Barrantes Linarte Exp legal 275-18 EN CASACIÓN	16/7/2018	16,169,200.00	Colones	1.00	16,169,200.00
18-005783-1027-CA	CONAVI	Proceso ejecución de sentencia en razón del proceso de conocimiento interpuesto por CNFL por daños casusados a tendido eléctrico por caída de árbol que está en derecho de vía. Expediente legal 415-18	9/11/2018	1,989,594.72	Colones	1.00	1,989,594.72
13-003706-1027-CA	CONAVI	Proceso de Ejecución de sentencia interpuesto por Ana Lia Ávila Angulo por sentenciadel tribunal Contencioso.Expediente legal 423-18	20/11/2018	60,000,000.00	Colones	1.00	60,000,000.00
17-001000-1028-CA	CONAVI	Ejecución de Sentencia Constitucional interpuesta por Jorge Alberto Vásquez Rodríguez contra CONAVI para que Que se cancelen los supuestos daños, costas y perjuicios del Recurso de Amparo expediente 13-014315-0007-CO, declarado con lugar. Expediente 74-19 En casación	20/3/2019	6,875,000.00	Colones	1.00	6,875,000.00
16-009594-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Jose Antonio Navarro Rojas y Consorcio Navarro (Residencias Jiménez y Navarro S.A. y Urbanizadora Navarro de Cartago S.A.), en contra del CONAVI y del ESTADO. Exp 419-16	31/1/2019	837,026,854.31	Colones	1.00	837,026,854.31
15-001260-1028-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Transportes Tubérculos El Ruiseñor S.A., en contra del CONAVI.Exp 35-17	31/1/2019	1,588,851,095.50	Colones	1.00	1,588,851,095.50
17-007829-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Constructora Jorsa S.A. en contra del CONAVI y del ESTADO. Exp 440-17	31/1/2019	146,255,052.25	Colones	1.00	146,255,052.25
18-006622-1027-CA	CONAVI	Proceso contencioso administrativo de conocimiento interpuesto por Grettel Margarita Rojas Vargas contra el CONAVI, el Estado y la Constructora MECO S.A. Exp 337-18	31/8/2018	110,000,000.00	colones	1.00	110,000,000.00
18-005737-	CONAVI	Proceso contencioso administrativo de conocimiento interpuesto por María Edith Navas Obando contra el CONAVI, el Estado y la	17/8/2018	5,000,000.00	colones	1.00	5,000,000.00

N° de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Pretención Inicial				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
1027-CA		Municipalidad de Buenos Aires de Puntarenas. Exp 354-18					
18-004156-1027-CA	CONAVI	Proceso contencioso administrativo de conocimiento interpuesto por Carla Francini Palma Ramírez contra el CONAVI, el Estado y la Constructora MECO S.A. Exp 375-18	9/10/2018	30,000,000.00	colones	1.00	30,000,000.00
18-001226-1027-CA	CONAVI	Proceso contencioso administrativo de conocimiento interpuesto por Abastecedor El Granero S.A. contra el CONAVI y el Estado. Exp 60-19	11/3/2019	50,000,000.00	colones	1.00	50,000,000.00
19-008246-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Eli Esteban Arce Hernández contra el Conavi, el Estado y Nieves corrales Pérez. Exp 7-20	10/1/2020	1,703,364,228.89	colones	1.00	1,703,364,228.89
20-002908-1027-CA	CONAVI	Proceso Contencioso interpuesto por la empresa OFICSEVIC contra CONAVI y el Estado. Exp 186-20	5/8/2020	19,184,991.31	Colones	1.00	19,184,991.31
19-001275-1027-CA-3	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Giovanni Guillén Mora y Susana de los Ángeles Cruz Villegas contra el CONAVI. Exp 67-19	14/3/2019	100,000,000.00	colones	1.00	100,000,000.00
19-005547-1027-CA	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por CACISA. Exp 303-19	26/9/2019	702,307.64	Dólares	615.74	432,438,906.25
20-002399-1027-CA	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Transportes Tubérculos el Ruiseñor, contra el CONAVI. Exp 138-20	9/6/2020	2,384,832,017.50	colones	1.00	2,384,832,017.50
16-011759-1027-CA	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Danny Esteban Mnorales Calderon en contra del Estado, CONAVI y la Municipalidad de San José por conducta omisiva y falta de atención a hueco que provocó grandes daños en el vehículo de su propiedad. Exp 352-17	21/8/2020	425,495.44	colones	1.00	425,495.44
14-010753-1027-CA	CONAVI	Otros de conocimiento interpuesto por Contraloría General de la República contra Autopistas del SOL S.A. el Consejo Nacional de Vialidad y el Consejo Nacional de Concesiones. Exp 78-15	18/12/2017	2,528,591,618.36	colones	1.00	2,528,591,618.36
16-010025-1027-CA-1	CONAVI	Proceso de Conocimiento, interpuesto por Andrea Patricia Linares Patarino en contra del CONAVI y MOPT. Exp 428-16	8/12/2017	15,183,072.00	colones	1.00	15,183,072.00
17-00745-1027-CA	CONAVI	Proceso de Conocimiento Interpuesto por CONSTRUCTORA RAASA, S.A. en contra del CONAVI. Exp 86-17	20/8/2018	3,230,776,977.77	colones	1.00	3,230,776,977.77

Nº de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Pretención Inicial				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
16-004844-1027-CA	CONAVI	Proceso Conocimiento. Actor. Sucesión Marvin Alfonso Rojas Quesada. Demandado el Estado. Exp 113-17	31/8/2018	100,000,000.00	colones	1.00	100,000,000.00
17-005344-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por la Compañía Nacional de Fuerza y Luz (CNFL) en contra del Consejo Nacional de Vialidad oír daños ocasionados por la caída de un árbol que se encontraba en la ruta nacional 239 y que daño un poste y un transformador propiedad de la CNLF Exp. legal 269-17	5/8/2018	2,239,239.16	colones	1.00	2,239,239.16
16-10235-1027-CA	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por CACISA por el restablecimiento económico del contrato y reconocimiento de sobre costos por mano de obras, administración, utilidad, eventos compensables, incumplimiento, atraso y afectación en la ejecución de la 2012LA-000106-ODI00 y 2013CD-0148-ODI 00 Exp legal 477-17	13/11/2017	1,747,022,297.46	colones	1.00	1,747,022,297.46
17-000743-1027-CA-7	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por CONSTRUCTORA RAASA, S.A. en contra del CONAVI, Carlos Villalta, Guiselle Alfaro, Mónica Navarro, Cristian Campos, Jorge Solano, Mario Duran, Gabriela Trejos, Dixá Córdoba y Vanessa Jiménez. Exp legal 99-17	27/8/2018	430,540,487.29	colones	1.00	430,540,487.29
16-010837-1027-CA-6	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Compañía Asesora de Construcción e Ingeniería S.A. contra el Estado y el CONAVI . Exp legal 105-17	31/8/2018	62,379,329.87	colones	1.00	62,379,329.87
17-002120-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Constructora RAASA, S.A. en contra del CONAVI. Exp 182-17	31/8/2018	1,436,782,504.78	colones	1.00	1,436,782,504.78
17-007828-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Karen Vanessa Álvarez Madriz en contra del CONAVI para que se declare la ausencia de señal de alto como causa del accidente sufrido el día 16 de agosto de 2013 y se cancelen daños y perjuicios ocasionados. Exp 471-17	2/11/2017	13,000,000.00	colones	1.00	13,000,000.00
18-007939-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Carlos Alberto Mata Vargas, contra CONAVI y el MOPT por accidente de tránsito ocurrido 200 oeste del paso a desnivel del ferrocarril en la ruta nacional 1 (autopista General Cañas), por deficiente iluminación en la zona, por colisión de dos vehículos y agujero en la carretera y por afectaciones personales Exp 427-18	12/9/2019	154,700,000.00	colones	1.00	154,700,000.00
18-	CONAVI	Proceso Ordinario de Conocimiento interpuesto por Flory Máyela Zarate	16/7/2018	7,000,000.00	colones	1.00	7,000,000.00

N° de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Pretención Inicial				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
004375-1027-CA-2		Fallas y Rolando Fallas Mora contra CONAVI y la Municipalidad de Acosta de hundimiento, problemas en la alcantarilla por falta de estructura de concreto y la no intervención del CONAVI ha provocado daños en la propiedad. Exp 276-18					
18-005638-1027-CA	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Luis Gerardo Aguilar Brenes contra CONAVI por accidente ocurrido el 9 de agosto de 2014 sobre la ruta Nacional No. 415 sector de Turrialba-La Pascua, sobre puente Río Bonilla. Vehículo placa MOT 309368, Marca Honda. Exp 39-19	19/2/2019	250,000,000.00	colones	1.00	250,000,000.00
19-000326-1028-CA-9	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Ana Yansi Reyes García; Darley Fernanda Calderón Reyes; Génesis Daniela Calderón Reyes contra el Estado y CONAVI. Exp 169-19	11/6/2019	372,000,000.00	colones	1.00	372,000,000.00
19-002282-1027-CA	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Carlos Montoya Arguedas contra CONAVI por accidente ocurrido por hueco sobre la calzada que provocó accidente de tránsito en la Carretera Interamericana Norte, Ruta Nacional N°1 en Santiago de San Ramón de Alajuela de los chorros 100 metros norte en Cambronero. Exp 183-19	21/6/2019	73,330,000.00	colones	1.00	73,330,000.00
18-007509-1027-CA-6	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Evelyn Karina Urbina Astorga contra el CONAVI, El Estado y la Municipalidad de Turrialba. Exp 261-19	20/8/2019	956,119.70	colones	1.00	956,119.70
18-008680-1027-CA-9	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Rachell Sofia Murillo Fonseca contra CONAVI. Exp 293-19	12/9/2019	100,000,000.00	colones	1.00	100,000,000.00
19-006881-1027-CA-4	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Cipsy Loretta Rodríguez Solís y Luis Guillermo Briceño Campos contra CONAVI. Exp 350-19	28/10/2019	30,000,000.00	colones	1.00	30,000,000.00
19-005254-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Kathleen Melisa Umaña Ávila contra el CONAVI por accidente de tránsito ocurrido sobre la Ruta Nacional No.1 en el kilómetro 49 sobre el Río Lagarto. Exp 374-19	26/11/2019	6,000,000.00	colones	1.00	6,000,000.00
20-002207-1027-CA	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Rolando Fallas Mora y Flory Májela Zarate Fallas contra el Ministerio de Obras Públicas y Transportes, CONAVI y la Municipalidad de Acosta. Exp 99-20	7/5/2020	2,000,000.00	colones	1.00	2,000,000.00
19-004698-1027-CA-0	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Darwin Alexander Bryan Arroyo contra El Estado, CONAVI y China Harbour Engineering Company de Costa Rica. S.A. Exp 101-20	13/5/2020	106,375,177.63	colones	1.00	106,375,177.63

N° de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Pretención Inicial				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
20-002507-1027-CA-3	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Corporación de Desarrollo Pesquero del Atlántico S.A. contra CONAVI. Exp 133-20	1/6/2020	101,375,177.63	colones	1.00	101,375,177.63
20-003232-1027-CA	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Rodrigo Esteban Benavides Morales contra CONAVI y el Estado por accidente de tránsito sobre la Ruta Nacional N°32 en el sector de San José-Coronado-San Isidro. Exp 172-20	10/7/2020	95,000.00	colones	1.00	95,000.00
18-008496-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Efraín Navarro Vargas contra el Estado y CONAVI. Exp 97-19	5/4/2019	4,500,000.00	Colones	1.00	4,500,000.00
20-003623-1027-CA-7	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Constructora Hermanos Brenes S.A. contra CONAVI. Exp 209-20	2/2/2020	148,955,583.26	Colones	1.00	148,955,583.26
20-003460-1027-CA-2	CONAVI	Proceso de Conocimiento y medida cuatelar interpuesto por Consorcio Grupo Orosí Siglo XXI S.A contra CONAVI. Exp 221-20	15/9/2020	32,534,317,124.67	Colones	1.00	32,534,317,124.67
16-008904-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Kalet Vásquez Pérez y otro exp 212-17	31/5/2017	75,000,000.00	Colones	1.00	75,000,000.00
17-012483-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por la Isidreña Exp 73-18	27/8/2019	1,931,032.00	dólares	615.74	1,189,013,643.68
17-003053-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Sebastian Vargas Roldan Exp 472-17	19/9/2018	100,000,000.00	Colones	1.00	100,000,000.00
15-006643-1027-CA-7	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Desydin pago de facturas RN 856 Exp 276-15	2/4/2019	682,147,986.75	Colones	1.00	682,147,986.75
15-010948-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Irene Promero Casteñón. Exp 194-16	27/8/2018	104 000 000,00	Colones	1.00	104 000 000,00
15-010243-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Altamira Internacional INC contra conavi y otros Exp 89-13	22/11/2018	325,298,978.00	Colones	1.00	325,298,978.00

N° de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Pretención Inicial				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
19-000926-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Constructora Sanchez Carvajal Exp 59-19	11/3/2019	168,512.55	dólares	615.74	103,759,917.54
19-007466-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Sanriver S.A. Exp 407-19	20/12/2019	90,050,000.00	colones	1.00	90,050,000.00
17-000017-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Francisco Mendez Brenes (EN CASACIÓN) exp 88-17		23 786 145,00	Colones	1.00	23 786 145,00
19-000705-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Maria Leiva Campos (E CASACIÓN) exp 56-19		110,000,000.00	Colones	1.00	110,000,000.00
08-000870-166-LA	CONAVI	Proceso laboral Que se declare la existencia de relación laboral con el CONAVI exp 301-08 (EN CASACIÓN)	25/8/2008	32,598,286.89	colones	1.00	32,598,286.89
15-010642-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento para el pago de facturas por supuestos trabajos realizados en la Ruta 856 Expediente Legal 115-16EN CASACIÓN	31/3/2016	750,000,000.00	colones	1.00	750,000,000.00
11-001893-1027-CA-5	CONAVI	ordenar a la Contraloría General de la República suspender la emisión de la resolución que resuelve el recurso de apelación en contra del acto de adjudicación de la Licitación Pública No 2014LN-000018-0CV00, hasta que se demuestre en el proceso contencioso, expediente legal 498-11 EN CASACIÓN		250,000,000.00	colones	1.00	250,000,000.00
17-008949-1027-CA	CONAVI	Que se cancelen los daños y perjuicios ocasionados por hueco en la Ruta Nacional N°1 que supuestamente provocaron accidente de tránsito con pérdidas materiales. Expediente legal 487-17 EN CASACIÓN	10/11/2017	5,388,925.00	Colones	1.00	5,388,925.00
16-003768-1027-CA	CONAVI	Proceso medida cautelar interpuesta por Constructora Sánchez Carvajal EN CASACIÓN exp 267-16	13/7/2016	3,715,867,548.37	colones	1.00	3,715,867,548.37
19-0020001-1027-CA	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Grupo Lauher S.A, Vieto y Asociados S.A. y TopyTur S.A. contra CONAVI y el Estado, expediente legal 203-19 (esperando dictado proceso puro derecho)	4/7/2019	353,040,102.46	Colones	1.00	353,040,102.46
12-006091-	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Gemma Torres Ruiz y otros contra el CONAVI y el Estado. Exp 610-12	22/4/2019	688,971,636.00	colones	1.00	688,971,636.00

N° de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Pretención Inicial				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
1027-CA							
18-002214-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Karla Marcela Calvo Leiva contra el Conavi y el Estado. Exp 63-20	20/3/2020	200,000,000.00	colones	1.00	200,000,000.00
20-003801-1027-CA-6	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Andrea Vega Ballesterero contra CONAVI y MSD Constructor y Consultares S.A Exp 246-20	7/10/2020	150,000,000.00	colones	1.00	150,000,000.00
18-001514-0057-PE	CONAVI	Proceso Penal por homicidio culposo contra Carlos Alberto Sancho Rojas y otros e interpuesto por Adán Campos Fallas en favor de Jafette Parra Martínez contra CONAVI y Constructora Hernán Solís. Exp 263-20	16/10/2020	550,000.00	colones	1.00	550,000.00
20-003876-1027-CA	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por WR Auto Importaciones S.A. contra CONAVI Exp 259-20	12/10/2020	455,980,920.00	colones	1.00	455,980,920.00
			Total en colones	71,075,095,935.54			85,070,076,661.05

Proceso Judicial (Demandado) Resolución Provisional

N° de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Resolución provisional				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
03-00914-0163-3	CONAVI	Que se cancelen los montos otorgados en sentencia 210-2013-II del 30 de julio del 2013 del Tribunal Contencioso Administrativo. Expediente legal 124-12	3/12/2019	8,087,638.66	colones	1.00	8,087,638.66
17-000821-1028-CA	CONAVI	Que se le cancelen los daños y perjuicios por la interposición del recurso de amparo contra el CONAVI./ Walter Ardon Retana, expediente legal 436-17	9/6/2020	375,000.00	colones	1.00	375,000.00
			Total en colones	8,462,638.66			8,462,638.66

N° de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Resolución provisional 2					
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones	
				-				
				-				
				-				
			Total en colones				-	

Proceso Judicial (Demandado) Resolución en firme

N° de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Resolución en firme				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
10-001368-1027-CA	CONAVI	Que se cancelen los daños a la propiedad delos actores. Expediente legal 194-14	15/9/2020	2,096,110.88	colones	1.00	2,096,110.88
17-000821-1028-CA	CONAVI	Que se le cancelen los daños y perjuicios por la interposición del recurso de amparo contra el CONAVI./ Walter Ardon Retana, expediente legal 436-17	9/6/2020	375,000.00	colones	1.00	375,000.00
			Total en colones	2,471,110.88			2,471,110.88

**Proceso Judicial (Ambas partes son imputados en este proceso)
Pretención Inicial**

Nº de Expediente judicial	Nombre Partes	Motivo de la demanda	Pretención Inicial				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
19-010198-0174-TR	CONAVI	Proceso tránsito CONAVI - Jeyfer Martínez Blanco por colición de vehículo oficial PE 12-3949 en la ruta 32por el puente sobre el Río Sucio, expediente legal 390-19. El conductor aceptó los cargos.	18/11/2019	400,000.00	colones	1.00	400,000.00
19-001185-0495-TR	CONAVI	Ejecución de Sentencia de tránsito contra Sonia Montero Montero y otro. Expediente legal 10-20	17/1/2020	118,000.00	colones	1.00	118,000.00
Total en colones				518,000.00			518,000.00

**Proceso Judicial (Ambas partes son imputados en este proceso)
Resolución en firme**

Nº de Expediente judicial	Nombre Partes	Motivo de la demanda	Resolución en firme				
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
19-010198-0174-TR	CONAVI	Proceso tránsito CONAVI - Jeyfer Martínez Blanco por colición de vehículo oficial PE 12-3949 en la ruta 32por el puente sobre el Río Sucio, expediente legal 390-19. El conductor aceptó los cargos.	Arreglo de pago 13 de enero 2020	400,000.00	colones	1.00	400,000.00
Total en colones				Total en colones			400,000.00

Revelación: (ver guías de aplicación NICSP 19):

Se remitió oficio CON-01-2019-0253 (1103) del 29-10-2019 a la Gerencia de Asuntos Jurídicos del CONAVI para obtener la información de cuáles procesos judiciales son de corto y cuáles son de largo. Vía correo del 30-10-2019 la Licda. Gabriela Trejos indica que no es posible para esta GAJ establecer un plazo posible de resolución de los litigios, esto por cuanto los plazos de duración de los litigios judiciales dependen de una gran cantidad de aspectos, de los cuales muchos de ellos no son de resorte de la GAJ y más bien dependen de los tiempos de atención de cada despacho judicial y sus respectivas agendas en caso de programación de audiencias o juicios.

19- Partes Relacionadas

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

Marque con X:

APLICA

SI	
----	--

NO	X
----	---

Norma / Política		Concepto	Referencia Norma Política
7	32	Parte relacionada	NICSP N° 20, Párrafo 4.
7	32	1 Grado de consanguinidad	DGCN, no es necesario párrafo 4.5
7	32	2 Personal clave de la gerencia	NICSP N° 20, Párrafos 4, 6 y 7.
7	32	3 Familiares próximos	NICSP N° 20, Párrafos 4 y 5.

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

Declaraciones juradas presentadas a la Contraloría General de la República

Nombre funcionario	Fecha de presentación	Partes relacionadas		Observaciones
		SI	NO	

Revelación: (ver guías de aplicación NICSP 20):

El Consejo Nacional de Vialidad no posee partes relacionadas con otras instituciones.

20- Deterioro

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

Marque con X:

APLICA

SI	
----	--

NO	X
----	---

Revelación se establece en la nota de Impacto de Pandemia.

21- Sector Gobierno Central

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

Marque con X:
APLICA

SI	
----	--

NO	X
----	---

ENTES CONTABLES	GRUPO INSTITUCIONAL	ACTIVOS TOTALES	PASIVOS TOTALES	PATRIMONIO	INGRESOS	GASTOS

22- Ingresos sin Contraprestación

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

Marque con X:
APLICA

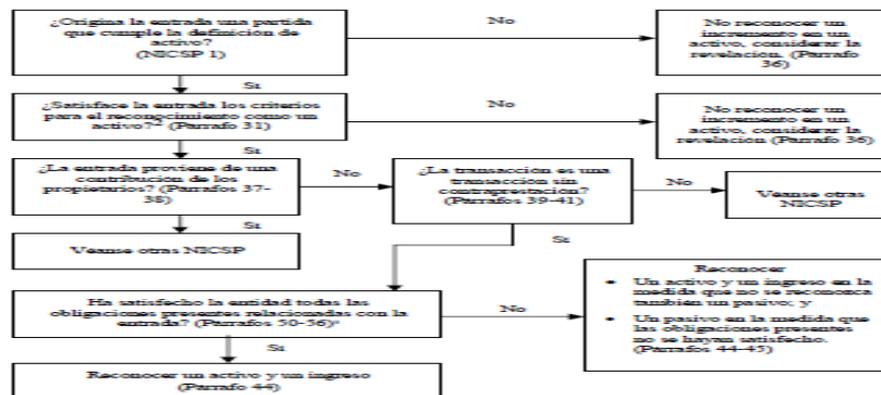
SI	X
----	---

NO	
----	--

TIEMPOS DEL DEVENGO:
Describir los tiempos del devengo en los principales ingresos no tributarios o ingresos propios
El registro por devengo de los ingresos en el Consejo Nacional de Vialidad se da mensualmente en el momento en que la Dirección General de Contabilidad Nacional remite la información de la recaudación de los impuestos único a los combustibles y a la propiedad de vehículos.
Con esta información, se realiza el cálculo de los montos que le corresponden al Consejo Nacional de Vialidad y se registra contablemente un débito a la cuenta por cobrar al Ministerio de Hacienda contra un crédito a las cuentas de ingresos por los dos tipos de impuestos.

El responsable contable debe analizar el tratamiento necesario:

Ilustración del análisis de la entrada inicial de recursos¹



	Periodo Anterior	Periodo Actual
Ingresos de transacciones sin contraprestación		
Ingresos por Impuestos		
Ingresos de Impuestos a las ganancias		
Impuesto sobre bienes y servicios		
Impuestos sobre la propiedad		
Ingresos por transferencias	227,335,385.75	308,131,385.83
Transferencias corrientes	213 669,295.79	301,984,754.87
Transferencias Capital	13 666,089.96	6,146,630.96

Revelación: (Ver las guías de aplicación de la NICSP 23):

Corresponde a las transferencias recibidas por la recaudación de impuestos de las leyes 7798 y 8114 de Impuesto a los Combustibles y a la Propiedad de Vehículos Automotores.

23- Presupuesto

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

Marque con X:

APLICA

SI	<input checked="" type="checkbox"/>
----	-------------------------------------

NO	<input type="checkbox"/>
----	--------------------------

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

LIQUIDACION PRESUPUESTARIA		
PERIODO	2020	12
OFICIO ENVIO A CGR		
INGRESOS		265,815,819.52
INGRESOS CORRIENTES	4,361,618.65	
INGRESOS DE CAPITAL	170,847,922.00	
FINANCIAMIENTO	90,606,278.88	
GASTOS		242,868,771.76
REMUNERACIONES	8,038,831.61	
SERVICIOS	122,724,638.17	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,043,422.70	
INTERESES Y COMISIONES	8,622,163.62	

LIQUIDACION PRESUPUESTARIA		
BIENES DURADEROS	84,136,026,.54	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	965,053.69	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	819,178.55	
AMORTIZACION	16,519,456.88	
SUPERAVIT/DEFICIT		22,947,047.76

Análisis de registro (Presupuesto base Efectivo) / (Contabilidad Registro Base Devengo)
Enumerar las transacciones que tienen registro similar base efectivo y base devengo
Transferencias de fondos por los ingresos de los impuestos
Ejecución de gastos registrados y pagados en el periodo contable y presupuestario
Desembolsos y pagos del préstamo
Enumerar las transacciones materiales con registro presupuestario
Modificaciones presupuestarias
Registro de los presupuestos extraordinarios y superávits.
Enumerar las transacciones materiales con registro devengo
Ingresos por devengo de acuerdo con la recaudación de los impuestos
Registro mensual de la depreciación de activos, provisiones de aguinaldo, salario escolar, amortización de gastos pagados por adelantado.
Efectos de las variaciones por diferencial cambiario

Revelación: (Ver las guías de aplicación de la NICSP 24):

24- Beneficios a los Empleados

De acuerdo con la NICSP 25 Beneficios a los empleados:

Funcionarios de la Entidad	Cantidad
Funcionarios propiedad	315
Funcionarios interinos	83
Total, cantidad de funcionarios	398

La información del cuadro anterior ya fue solicitada en el apartado relacionado con la revelación de la pandemia.

Incapacidades en el Período	Cantidad
Incapacidades en periodo	77

Es importante indicar que no se tenía claro cuál es el dato requerido por lo que se indicó la cantidad de boletas de incapacidad tramitadas.

Funcionarios Pensionados	Cantidad
Funcionarios pensionados en periodo	3

Vacaciones	
Total, días de vacaciones sin disfrute profesionales	4460.5
Total, días de vacaciones sin disfrute técnicos	307
Total, días de vacaciones sin disfrute otros	835

	MONTO
Monto pago de cesantía en periodo	0.00
Monto pago de preaviso en periodo	0.00
Monto pago de vacaciones	711,791.60

La entidad brinda Servicios médicos

Marque con X:

APLICA

SI

NO

La entidad tiene convención colectiva

Marque con X:

APLICA

SI

NO

Valuación convención colectiva (beneficios)	Monto

Revelación: (Ver guías de aplicación NICSP 25).

La información referente a la NICSP 25 de beneficio a los empleados fue suministrada vía correo electrónico por parte de la Dirección de Gestión de Recurso Humano al Departamento de Contabilidad.

25- Deterioro

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

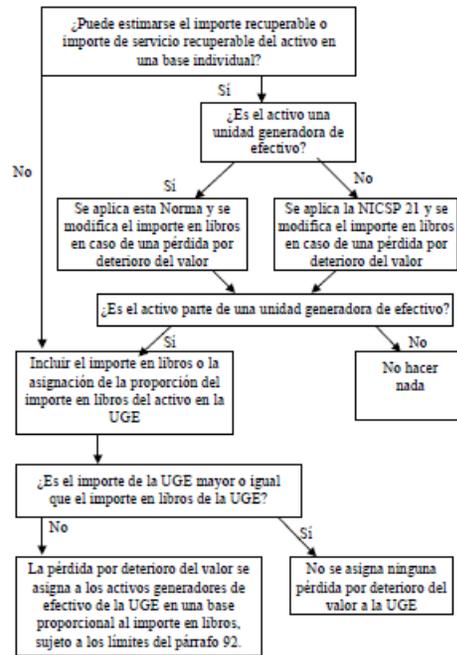
Marque con X:

APLICA

SI

NO

El responsable contable debe analizar el tratamiento contable a seguir.



Revelación se establece en la nota de Impacto de Pandemia.

El Consejo Nacional de Vialidad no posee activos generadores de efectivo por lo que no puede tener deterioro si no le aplica esta norma.

26- Agricultura

De acuerdo con la NICSP 27- Agricultura

Marque con X:

APLICA

SI	
----	--

NO	X
----	---

Activos biológicos	Cuenta Contable	Monto	Productos Agrícolas	Cuenta Contable	Monto	Productos resultantes del procesamiento tras la cosecha o recolección	Cuenta Contable	Monto

Revelación (Ver guías de aplicación NICSP 27):

Al Consejo Nacional de Vialidad no le aplica la NICSP 27.

27- Instrumentos Financieros

De acuerdo con la NICSP 28-29-30

Marque con X:

APLICA

SI	X
----	----------

NO	
----	--

Activo financiero	Tasa rendimiento	Valor libros	Valor razonable	Nivel riesgo	Observaciones

Pasivo financiero	Tasa interés	Valor libros	Valor razonable	Nivel riesgo	Observaciones

Instrumentos Financieros – Estado de Situación Financiera					

Instrumentos Financieros – Estado de Rendimiento Financiero					

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

Revelar reclasificaciones de Activo Financiero

Revelar aspectos de Garantía Colateral

Revelar Instrumentos Financieros compuestos con múltiples derivados implícitos

Revelar Valor Razonable de Activos y Pasivos Financieros

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

Revelar análisis de sensibilidad

Fideicomisos (NICSP 28):

Numero Contrato	Fecha inicio	Fecha Final	Plazo	Nombre de Fideicomiso	Nombre de Fideicomitente	Nombre de Fideicomisario	Objeto	Cesión de Activos	
								SI	NO
S/N	13-02-2017	13-02-2047	30 años	Corredor Vial San José –San Ramón y sus radiales, 2016	Ministerio de Obras Públicas y Transportes y el Consejo Nacional de Vialidad	Banco de Costa Rica	Construcción de la obra pública con servicio público denominada “Corredor Vial San José – San Ramón y sus radiales”	X	

Revelación: (Ver guías de aplicación NICSP 28/29/30):

El 15 de diciembre del 2016 se firmó por parte del Ministro de Obras Públicas y Transportes y el Gerente General del Banco de Costa Rica el contrato de Fideicomiso denominado “Corredor Vial San José – San Ramón y sus radiales”, mismo que cuenta con la aprobación de la Contraloría General de la República el 27 de enero de 2017, mediante el oficio DCA-0191. Para este contrato se realizó la Adenda 1, suscrita por el Ministro de Obras Públicas y Transportes y el Gerente General a.i. del Banco de Costa Rica, con fecha 11 de setiembre de 2017. Dicha adenda fue aprobada por la Contraloría General de la República mediante el oficio DCA-2420 de fecha 11 de octubre de 2017.

28- Activos Intangibles

De acuerdo con la NICSP 31- Activos Intangibles:

Marque con X:

APLICA

SI	X
----	----------

NO	
----	--

El responsable contable debe analizar el tratamiento contable a utilizar:

FASE / NATURALEZA DEL DESEMBOLSO	TRATAMIENTO CONTABLE
Planificación	
<ul style="list-style-type: none"> estudios de viabilidad; definición de las especificaciones de equipo y programas informáticos; evaluación de productos y proveedores alternativos, y selección de preferencias. 	Reconocer como un gasto cuando se incurra en ellos de acuerdo con lo establecido en el párrafo 52 de esta Norma.
Desarrollo de la infraestructura y de la aplicación	
<ul style="list-style-type: none"> Compra o desarrollo de equipo informático. Obtención de un nombre de dominio. desarrollo de programas informáticos de operación (por ejemplo, sistema operativo y programas del servidor); desarrollo de códigos para la aplicación; instalación de aplicaciones desarrolladas en el servidor web, y Pruebas de fiabilidad. 	Se aplican los requerimientos de la NICSP 17. Se reconocen como gastos cuando se incurra en ellos, a menos que los desembolsos sean atribuidos directamente a la preparación del sitio web para operar en la forma prevista y el sitio web satisfaga los criterios para reconocimiento de los párrafos 28 a 55 ³ de esta Norma.
Desarrollo de diseño gráfico	
<ul style="list-style-type: none"> Diseño de la apariencia (por ejemplo, el formato y el color) de las páginas web. 	Se reconocen como gastos cuando se incurra en ellos, a menos que los desembolsos sean atribuidos directamente a la preparación del sitio web para operar en la forma prevista y

FASE / NATURALEZA DEL DESEMBOLSO	TRATAMIENTO CONTABLE
	el sitio web satisfaga los criterios para reconocimiento de los párrafos 28 a 55 ⁴ de esta Norma.
Desarrollo del contenido	
<ul style="list-style-type: none"> Creación, compra, preparación (por ejemplo, creación de enlaces e identificación de etiquetas), y carga de información, ya sea textual o gráfica, en el sitio web antes de completar el desarrollo del mismo; Ejemplos de contenido incluyen información acerca de la entidad, acerca de los servicios o productos, y tópicos para el acceso de suscriptores. 	Reconocer como gastos cuando se incurran, según el párrafo 67(c) de esta Norma, en la medida que se desarrolle el contenido con el fin de anunciar y promover los servicios y productos propios de la entidad (por ejemplo, fotografías digitales de productos). En otros casos, reconocer como gastos cuando se incurra en ellos, a menos que los desembolsos sean atribuidos directamente a la preparación del sitio web para operar en la forma prevista y el sitio web satisfaga los criterios para reconocimiento de los párrafos 28 a 55 ⁵ de esta Norma.
Funcionamiento	
<ul style="list-style-type: none"> Actualización del diseño y revisión del contenido; incorporación de nuevas funciones, características y contenido; registro del sitio web en los motores de búsqueda; realización de copias de seguridad; revisión de seguridad de acceso, y analizar el uso del sitio web. 	Se evalúa si cumple la definición de activo intangible y los criterios de reconocimiento establecidos en el párrafo 28 de esta Norma en cuyo caso el desembolso se reconoce en el importe en libros del activo sitio web.
Otros	

FASE / NATURALEZA DEL DESEMBOLSO	TRATAMIENTO CONTABLE
<ul style="list-style-type: none"> Desembolsos relacionados con la venta, administración y otros desembolsos generales, a menos que puedan ser directamente atribuidos a la preparación del sitio web para su uso; identificación clara de las ineficiencias y resultados operativos negativos (desahorro) iniciales incurridos antes de que el sitio web alcance su rendimiento previsto (por ejemplo, una falsa prueba de arranque); y entrenamiento de los empleados que operan el sitio web. 	Reconocer como un gasto cuando se incurre en ellos de acuerdo con lo establecido en los párrafos 63 a 69 de esta Norma.

No. inscripción	Tipo Activo	Ubicación	Vida Útil	Observaciones

Revelación: (Ver guías a de aplicación de la NICSP 31):

El Consejo Nacional de Vialidad cuenta con una serie de bienes intangibles, los cuales se encuentran contabilizados en la cuenta contable 1.2.5.08 Bienes Intangibles no Concesionados, los cuales se amortizan mensualmente de acuerdo con las políticas dictadas por la Dirección General de Contabilidad Nacional.

29- Bienes Concesionados (NICSP 32)

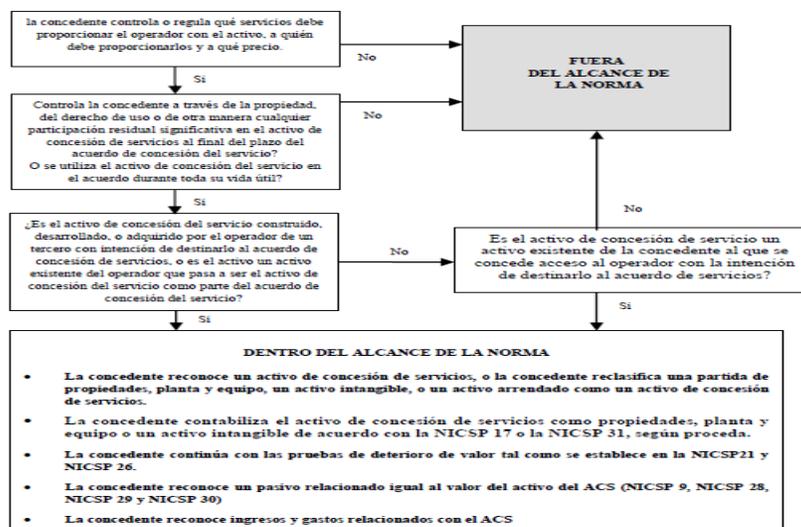
De acuerdo con la NICSP 32 Acuerdos de concesión de Servicios: La Concedente

Marque con X:
APLICA

SI	
----	--

NO	X
----	---

El responsable contable debe analizar el tratamiento contable a seguir:



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

GI4. El texto sombreado muestra acuerdos dentro del alcance de la NICSP 32.

Categoría	Arrendatario	Suministrador del servicio			Propietario	
		Contrato de servicio y/o mantenimiento (tareas específicas, por ejemplo, cobro de deudas, gestión de instalaciones)	Rehabilitar -operar-transferir	Construir -operar-transferir	Construir -poseer-operar	100% Desinversión/Privatización/Sociedad por acciones
Tipos de acuerdos habituales	Arrendamiento (por ejemplo, el operador arrenda el activo a la concedente)					
Propiedad del activo	Concedente			Operador		
Inversión de capital	Concedente		Operador			
Riesgo de demanda	Compartido	Concedente	Concedente u Operador		Operador	
Duración habitual	8-20 años	1-5 años	25-30 años		Indefinido (o puede limitarse por acuerdo o licencia vinculante)	
Interés residual	Concedente			Operador		
NICSP correspondiente	NICSP 13	NICSP 1	Esta NICSP/NICSP17/NICSP31		NICSP17/NICSP 31 (baja en cuentas) NICSP 9 (reconocimiento de ingresos)	

Revelación: (Ver guías a de aplicación de la NICSP 32):

El Consejo Nacional de Vialidad no tiene activos dados en concesión a otras instituciones públicas.

REVELACIONES PARTICULARES

Eventos conocidos por la opinión pública:

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

SI	
----	--

NO	X
----	---

Revelación: ¿Cuáles?

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

SI	X
----	---

NO	
----	--

Revelación:

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

SI	X
----	---

NO	
----	--

Revelación:

El Consejo Nacional de Vialidad cuenta con el Manual de Procedimientos Contables aprobados por la Dirección de Contabilidad Nacional mediante el oficio N° DCN-709-2017 del 29-03-2017.

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

SI	
----	--

NO	X
----	---

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

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

SI	
----	--

NO	X
----	---

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

- 6- ¿Su institución realizó conciliaciones de cuentas?

SI	X
----	---

NO	
----	--

Si su respuesta fue positiva, indicar en cuales cuentas se realizó las conciliaciones. **Revelación**
El Consejo Nacional de Vialidad realiza conciliaciones de cada una de las cuentas contables del Balance de Situación, incluidas las cuentas de bancos, cuentas por cobrar, activos, anticipos por cobrar, cuentas por pagar, anticipos por pagar, préstamos por pagar, entre otras.

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

SI	X
----	---

NO	
----	--

Revelación:

El Consejo Nacional de Vialidad cuenta con el Sistema Integrado Financiero Contable (SIFCO), desarrollado por la empresa Soluciones Integrales (SOIN), el cual está integrado por módulos integrados, por lo cual, cualquier transacción que se realice en cada uno de los módulos, genera un asiento contable.

8- ¿La Institución elabora los Estados Financieros de manera manual?

SI	
----	--

NO	X
----	---

Revelación:

El Sistema Integrado Financiero Contable del Consejo Nacional de Vialidad genera la balanza de comprobación y a partir de ahí, en Microsoft Excel se van confeccionando y completando los estados financieros solicitados por la Dirección General de Contabilidad Nacional.

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

SI	X
----	---

NO	
----	--

Revelación:

El Sistema Integrado Financiero Contable del Consejo Nacional de Vialidad genera el cálculo del diferencial cambiario con los datos que se le incluyen diariamente y con el tipo de cambio que se le ingresa al cierre de estados financieros, generando el asiento contable, actualizando el saldo de las cuentas contable para completar los estados financieros solicitados por la Dirección General de Contabilidad Nacional.

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

SI	
----	--

NO	X
----	---

Revelación:

El Sistema Financiero Contable (SIFCO) no tiene desarrollada la aplicación del método de valoración de inventario PEPS (Primero en entrar, primero en salir), por lo que se tiene una brecha en el tema de inventarios para realizar el ajuste al sistema. A la fecha se está buscando recursos presupuestarios

para poder contratar los servicios de la empresa SOIN (Soluciones Integrales), desarrollador del SIFCO, para que desarrollen e implementen el PEPS en el CONAVI.

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

SI

NO

Revelación:

No se cuenta con cuentas por cobrar a clientes, por lo que no aplica el cálculo de estimación por incobrables.

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

SI

NO

Revelación:

El Consejo Nacional de Vialidad aplica las políticas establecidas por la Dirección General de Contabilidad Nacional, entre las que se encuentra el método de depreciación de línea recta, el cual es el que se utiliza para registrar el agotamiento mensual de la propiedad, planta y equipo.

13- ¿La Entidad audita los Estados Financieros?

SI

NO

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad todos los años audita los estados financieros del periodo contable inmediato anterior. Al cierre de estados financieros, el último periodo contable auditado es el año 2019.

Indique el nombre del despacho que audita sus estados financieros
Despacho Murillo y Asociados

Indique los últimos periodos contables en donde se auditaron Estados Financieros:		
Principales Hallazgos:	Período Contable	Se hicieron ajustes a los EEEF (Indique si o no)
AÑO 1	2019	No
AÑO 2	2018	No
AÑO 3	2017	No
AÑO 4	2016	No
AÑO 5	2015	No

4- NOTAS ESTADOS FINANCIEROS

Norma / Política		Concepto	Referencia NormaPolítica
6	52	Notas	NICSP N° 1, Párrafo 127.

Deben contener información adicional en los estados principales y complementarios. Éstas proporcionan descripciones narrativas o desagregaciones de partidas reveladas en dichos estados y contienen información sobre las que no cumplen las condiciones para ser reconocidas en los estados. La estructura de las notas deberá:

- presentar información acerca de las bases para la preparación de los EEFF y sobre las políticas contables específicas utilizadas
- revelar la información requerida por las NICSP que no se presenta en los estados principales y complementarios de los EEFF; y
- suministrar la información adicional que, no presentándose en los estados principales y complementarios de los EEFF, sea relevante para la comprensión de alguno de ellos.

Indicación 1: Para determinar la variación relativa (en porcentaje) de un periodo respecto a otro, se debe aplicar la siguiente fórmula: $(\text{Periodo actual} - \text{Periodo anterior} = \text{Diferencia})$, $(\text{Diferencia} / \text{Periodo Anterior} = \text{Variación Decimal} * 100) = \text{Variación Porcentual}$.

Indicación 2: La Entidad debe revelar toda aquella información que considere pertinente y justifique los registros en los Estados Financieros. Considerando la variación porcentual la entidad debe ser concisa al justificar dicha diferencia.

NOTAS CONTABLES A ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1. ACTIVO

1.1. ACTIVO CORRIENTE

NOTA 3		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Efectivo y Equivalentes	1.1.1	24,363,640.95	77,759,389.22	-68.67%

Detalle de Depósitos y Retiros en Instituciones Públicas Financieras Bancarias		SALDOS		%
Cuenta	Entidad	Periodo Actual	Periodo Anterior	
218584-9	Banco de Costa Rica	270.00	270.00	0.00%
216512-0	Banco de Costa Rica	89,339.45	148,044.71	-39.65%
307279-1	Banco de Costa Rica	11,098.00	1,025.58	982.12%
215447-1	Banco de Costa Rica	36,997.45	61,363.41	-39.71%
218599-7	Banco de Costa Rica	19,661.50	19,054.50	3.19%
222698-7	Banco de Costa Rica	22,912.44	9,898.67	131.47%
222699-5	Banco de Costa Rica	1,757.11	5,236.05	-66.44%

Detalle de Depósitos en Instituciones Bancarias Privadas		SALDOS		%
Cuenta	Entidad	Periodo Actual	Periodo Anterior	

Detalle de Depósitos en Caja Única		SALDOS		%
Cuenta	Entidad	Periodo Actual	Periodo Anterior	
'73900011207801029	Ministerio de Hacienda	1,185,444.68	2,291,149.49	-48.26%
'73911158420924376	Ministerio de Hacienda	-	-	
'73900011207801012	Ministerio de Hacienda	11,736,282.04	59,121,292.04	-80.15%
'73900011207802017	Ministerio de Hacienda	138,243.40	513,427.28	-73.07%
'73900011207801035	Ministerio de Hacienda	10,803.98	10,803.98	0.00%
'73911158420935701	Ministerio de Hacienda	17,124.90	284,064.39	-93.97%
'73911158420935718	Ministerio de Hacienda	96,301.12	14,476,576.55	-99.33%

Detalle de Depósitos en Caja Única		SALDOS		%
Cuenta	Entidad	Periodo Actual	Periodo Anterior	
73911158420912545	Ministerio de Hacienda	0.03	0.03	17.31%
73911158420912769	Ministerio de Hacienda	8,667.02	8,667.02	0.00%
73911158420914121	Ministerio de Hacienda	-	-	
73911158420919369	Ministerio de Hacienda	7,089,231.79	0.09	77937903 41.88%
73911158420917040	Ministerio de Hacienda	13,383.83	13,383.83	0.00%
73911158420917057	Ministerio de Hacienda	444.23	413.77	7.36%
73900011207801041	Ministerio de Hacienda	473,101.26	495,061.27	-4.44%
73900011207802023	Ministerio de Hacienda	161,550.08	137,209.10	17.74%
73911158420930141	Ministerio de Hacienda	38,948.17	116,585.59	-66.59%
73911158420942517	Ministerio de Hacienda	45,861.87	45,861.87	0.00%
73911158420945527	Ministerio de Hacienda	0.01	0.01	7.33%

Detalle de Equivalentes		SALDOS		%
Cuenta	Entidad	Periodo Actual	Periodo Anterior	

Revelación:

El CONAVI recibe transferencias de Hacienda, las cuales son depositadas en cuentas corrientes de Caja Única y de ahí se realizan los pagos directamente a proveedores y colaboradores. Los ingresos por concepto de Recaudación de Peajes y por garantías de participación y cumplimiento de proveedores son depositados en cuentas corrientes en el Banco de Costa Rica y luego son trasladadas a las cuentas respectivas en la Tesorería Nacional. Los recursos de los fondos de caja chica se tienen en cuentas corrientes del Banco de Costa Rica dada la naturaleza de sus movimientos.

Del monto total de efectivo y equivalentes de efectivo depositados en las cuentas del **Banco de Costa Rica** y de **Caja Única**, se debe hacer la salvedad que, los montos correspondientes a las cuentas 222698-7, 222699-5 del Banco de Costa Rica y 73900011207801041, 73900011207802023, 73911158420930141, 73911158420942517 y 73911158420945527 por un monto total de **¢ 771,026.33 miles**, son **fondos de terceros por garantías**; lo que significa **que no son fondos del Consejo Nacional de Vialidad.**

NOTA4		SALDOS		%
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	
Inversiones a Corto Plazo	1.1.2			

Detalle de Inversiones a Corto Plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.1.2.01	Títulos y Valores a valor razonable a corto plazo			
1.1.2.02	Títulos y Valores a costo amortizado a corto plazo			
1.1.2.03	Instrumentos Derivados a Corto Plazo			
1.1.2.98	Otras Inversiones a Corto Plazo			
1.1.2.99	Provisiones para deterioro de inversiones a corto plazo			

Revelación:

NOTA 5		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Cuentas a cobrar a corto plazo	1.1.3	194,984,120.38	141,187,112.41	38.10%

Detalle de las Cuentas a cobrar c/p		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.1.3.01	Impuestos por Cobrar a Corto Plazo	-	-	
1.1.3.02	Contribuciones sociales a cobrar a C. P	-	-	
1.1.3.03	Ventas a cobrar a corto plazo	-	-	
1.1.3.05	Ingresos de la Propiedad a cobrar C. P	-	-	
1.1.3.04	Servicios y Derechos a cobrar C. P	-	-	
1.1.3.06	Transferencias a cobrar C. P	194,957,251.02	141,165,294.96	38.11%
1.1.3.07	Préstamos a corto plazo	-	-	
1.1.3.08	Documentos a cobrar a corto plazo	-	-	
1.1.3.09	Anticipos a C. P	810.83	1,228.53	-34.00%
1.1.3.10	Deudores por avales ejecutados a corto plazo	-	-	
1.1.3.11	Planillas salariales	-	-	
1.1.3.12	Beneficios Sociales	-	-	
1.1.3.97	Cuentas a Cobrar en Gestión Judicial	22,225.24	16,327.72	36.12%
1.1.3.98	Otras cuentas por cobrar C. P	3,833.30	4,261.20	-10.04%
1.1.3.99	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *	-	-	

Detalle de cuentas por cobrar c/p con otras entidades públicas

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO
11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	194,957,251.02
11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	1,262.85
14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	342.39

Indicar el Método Utilizando

Método de estimación por incobrable	No se aplica
Técnica de valoración	No se aplica
Indicar los procedimientos utilizados para la determinación de los valores razonables para cada clase de activo financiero:	
El método utilizado es el del costo, ya que se cuenta con los datos por medio de oficios, resoluciones o documentos que soportan el dato de la cuenta por cobrar a la fecha.	

REVELACION: El Consejo Nacional de Vialidad no aplica método de estimación por incobrables ya que únicamente se tiene la cuenta por cobrar a Hacienda, anticipos a contratistas, procesos judiciales y servicios públicos a cobrar.

Las cuentas por cobrar ascienden a **¢ 194,984,120.38** miles, de las cuales **¢ 194,957,251.02** miles corresponden al Ministerio de Hacienda por impuestos recaudados y no trasladados al Consejo Nacional de Vialidad.

La cuenta por cobrar al Ministerio de Hacienda se fundamenta en la Ley de Creación del CONAVI N° 7798 y las leyes N° 8114 y N° 8603, y su cálculo se realiza considerando los montos que el Ministerio de Hacienda debe transferir al CONAVI y las transferencias hechas por el Ministerio de Hacienda por concepto de "Impuesto único a los combustibles" y el "Impuesto a la propiedad de vehículos" al **31-12-2020**.

Con el oficio **CON-01-2021-0004 (0031) del 06-01-2021** se solicitó a la Sra. Jeannette Solano García, Contadora Nacional, la confirmación del saldo de la "Cuenta por cobrar" al Ministerio de Hacienda por impuestos recaudados al amparo de las leyes 7798 y 8114 y no trasladados al CONAVI, **el cual fue recibido por la Contabilidad Nacional (CN) vía correo electrónico el 06-01-2021** y a la fecha de cierre de los Estados Financieros no se recibió respuesta.

El fundamento para registrar en los estados financieros del CONAVI estas cuentas por cobrar es la existencia de dos recursos de amparo dictados por la Sala Constitucional mediante Resolución N° 2003-02797 del 8 de abril del 2003 (Exp: 01-000812-0007-CO) y Resolución N° 2005-05263 (Exp: 001-001322-007-CO) del 3 de mayo del 2005. Esta última estableció en el "Considerando", punto N° VII lo siguiente:

"En virtud de los precedentes ya dictados por la Sala en esta materia y no existiendo motivo alguno para variar de criterio, el presente recurso debe acogerse, ordenándose al Ministerio de Hacienda entregar los dineros que por concepto de destinos específicos debe recibir el Consejo Nacional de Vialidad y bajo las prevenciones que se dirán en la parte dispositiva de la sentencia".

Los cálculos del monto a girar por parte del Ministerio de Hacienda no incluyen lo recaudado por esa entidad en el mes de diciembre 2020 ya que a la fecha de emisión de estados financieros dicho ministerio no había respondido el oficio **CON-01-2021-0003** en el cual se solicitó esa información. Este cálculo sí incluye las transferencias recibidas por el CONAVI por parte del Ministerio de Hacienda por concepto de impuesto a los combustibles y de propiedad de vehículos al 31-12-2020, las cuales fueron debidamente conciliadas con la Tesorería Nacional.

Con el oficio N° CON-01-2016-300 (0031) de fecha 30-09-2016 se consultó al Sr. Ricardo Soto Arroyo, Contador Nacional, sobre el registro contable de "Ingresos por Devengo" y la eliminación de esta cuenta por cobrar al Ministerio de Hacienda. Esta consulta se realizó considerando la respuesta de la Contabilidad Nacional, de conformidad con el oficio N° DCN-1055-2016 del 10-08-2016 a nuestra solicitud de confirmación de saldos y aplicación del devengo según Directriz CN-005-2016, la cual indica que "... no hay ninguna

cuenta por cobrar que deba confirmarse al CONAVI". Esta misma respuesta dio la Contabilidad Nacional en el oficio DCN-19-2017 del 12-01-17 como respuesta a nuestro oficio de confirmación de saldos CON-01-2017-003 (0031) del 02-01-17.

Dada la trascendencia de eliminar esta cuenta, la cual al 31-12-2020 asciende a **¢ 194,957,251.02 miles**, se consultó también a la Dirección Ejecutiva y a la Gerencia de Gestión de Asuntos Jurídicos del CONAVI con el oficio N° CON-01-2016-260 (0563) del 18-08-2016 sobre la procedencia legal de eliminar tal cuenta considerando lo indicado por el Sr. Soto Arroyo en el oficio N° DCN-1055-2016. Mediante el oficio GAJ-03-17-1076 (1038) de fecha 23 de agosto de 2017, la Gerencia de Asuntos Jurídicos responde el oficio CON-01-2016-260 e indica en el apartado de Conclusiones, en los incisos e. y f. "que al existir un reconocimiento expreso de una deuda, en un documento público, la misma puede considerarse como un título ejecutivo para los efectos de un procedimiento judicial de corte civil y se recomienda, se consulte nuevamente a la autoridad competente correspondiente del Ministerio de Hacienda, con el propósito que éstas indiquen las razones por las cuales se desconoce el reconocimiento público del adeudo a este Consejo". Al tenor de lo anterior, mediante el oficio CON-01-2017-220 (0031) de fecha 28 de agosto de 2017, se planteó nuevamente la consulta a la Contabilidad Nacional sobre la fundamentación para desconocer el reconocimiento público del adeudo.

Mediante el correo electrónico del 15-07-2019 por parte del Sr. Jesús Araya Zúñiga nos remite el oficio DGCN-DCN-UAEE-ARP-089-2019 de fecha 15-02-2019 en respuesta a los oficios CON-01-2018-234 (0034) del 01-10-2018 y DIE-07-18-1537 (0037) del 14-06-2018 donde, con base en la argumentación brindada, indican que el Ministerio de Hacienda no tiene ninguna cuenta por pagar al CONAVI ni debe reconocer como devengo alguna suma no girada por concepto de recaudación de impuestos. Nacional. Al respecto, mediante correo del 16-07-2019 se le solicita copia de los oficios DVME-0084-2018 del 15-10-2018 y DJMH-2730-2018 del 16-10-2018, los cuales son el sustento mencionado en el oficio DGCN-DNC-UAEE-ARP-089-2018. Asimismo, vía correo electrónico del 06-09-19 se le remite los documentos al Inq. Mario Rodríguez, a la Licda. Gabriela Trejos y al MBA Carlos Solís para que se pronuncien al respecto de lo indicado por la Contabilidad Nacional. Vía correo del mismo día el MBA Carlos Solís contesta sin girar ninguna instrucción específica al respecto y la Licda. Gabriela Trejos responde e indica que se valore primeramente por la Dirección Financiera y la Gerencia de Adquisiciones y Finanzas y que se eleve una recomendación al Director Ejecutivo. Vía correo del 01-04-2020 se recibe el oficio DCN-0388-2020 de fecha 26 de marzo de 2020 y el 13 de abril de 2020 se recibe el oficio DCN-0433-2020 de fecha 01-04-2020 en respuesta al oficio CON-01-2020-0084 (0031) del 31-03-2020, CON-01-2020-0007 (001) del 09-01-2020, CON-01-2019-0158 (0031) del 03-07-2020, CON-01-2019-0080 (0031) del 02-04-2020, CON-01-2019-005 (0031) del 08-01-2019, CON-01-2018-234 (0031) del 01-10-2018 y DIE-07-18-1537 (0037) del 14-06-2018 referentes a la confirmación del saldo de la cuenta por cobrar al Ministerio de Hacienda por concepto de Impuestos Único sobre los combustibles y el Impuesto a la propiedad de vehículos no transferidos al CONAVI e indica: el Ministerio de Hacienda no tiene ninguna cuenta por pagar al CONAVI, ni debe reconocer como devengo alguna suma no girada por concepto de recaudación de impuestos.

Considerando que a la fecha de cierre de los Estados Financieros no se cuenta con una posición de la Dirección Ejecutiva, Gerencia de Asuntos Jurídicos, Gerencia de Adquisiciones y Finanzas y Dirección Financiera del CONAVI y con base en el principio de transparencia y de una contabilidad de devengo que debe llevar el CONAVI según las Normas Internacional de Contabilidad del Sector Público que empezaron a regir a partir del 01-01-17, se mantiene registrada en nuestros estados financieros al 31-12-2020 la cuenta por cobrar al Ministerio de Hacienda.

La cuenta de "anticipos" por **¢ 810.83 miles** corresponde a: **¢ 38.50 miles** a funcionarios por "anticipos para viáticos, y **¢ 772.33 miles** a cobrar a funcionarios con arreglo de pago por rebajo de planilla por un accidente de tránsito y una suma girada de más.

Las cuentas a cobrar en Gestión Judicial, por **¢ 22,225.24** miles corresponden a procesos o litigios en curso que a la fecha presenta Resolución en firme, el cuadro de Activos Contingentes (NICSP-19), muestra su composición.

La cuenta de otras cuentas a cobrar por **¢ 3,833.30** miles corresponde a: **¢ 1,262.85** al Ministerio de Hacienda por saldo del proyecto Naranja Florencia por **\$2,053.01**, a la Caja Costarricense de Seguro Social por **¢342.39** de pagos de más por cuotas obrero – patronales, Servicios Públicos a cobrar por **¢59.40** de pagos de más por cuotas obrero – patronales y Otras cuentas a cobrar a funcionarios por **¢2,168.65** de pagos de sumas pagadas de más.

NOTA 6		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Inventarios	1.1.4	32,835.00	16,751.02	96.02%

Detalle por tipo de Inventarios

Detalle por tipo de Inventarios		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.1.4.01	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios	32,835.00	16,751.02	96.02%
1.1.4.02	Bienes para la venta			
1.1.4.03	Materias primas y bienes en producción			
1.1.4.04	Bienes a Transferir sin contraprestación – Donaciones			
1.1.4.99	Previsiones para deterioro y pérdidas de inventario *			

Método de Valuación de Inventario

Marque con X

Primeras en entrar, Primeras en salir (PEPS)	<input type="checkbox"/>
--	--------------------------

Sistema de Inventarios

Marque con X

Periódico	<input type="checkbox"/>
Permanente	<input checked="" type="checkbox"/>

Método de Estimación del Deterioro	Fecha
No. OFICIO/DECLARACIONES EN DETERIORO	
No. OFICIO/DECLARACIONES EN DETERIORO	
No. OFICIO/DECLARACIONES EN DETERIORO	

Autorización Uso de otro Método de Inventarios		
Oficio de Autorización de Contabilidad Nacional	No. Oficio	Fecha

Revelación:

El Consejo Nacional de Vialidad lleva un control automatizado de los suministros utilizados en las labores diarias, donde las compras se debitan a la cuenta respectiva de suministros y mediante requisiciones de materiales se acreditan las cuentas correspondientes. El CONAVI solamente mantiene inventario de materiales y suministros para consumo y actualmente se utiliza el método Promedio Ponderado para la valoración del inventario.

Actualmente se realizan dos inventarios físicos de materiales y suministros, los cuales se concilian con el saldo teórico estableciéndose las diferencias y las justificaciones del caso para hacer los ajustes según corresponda.

De conformidad con la reunión sostenida con personeros de la Contabilidad Nacional y funcionarios de esta contabilidad, se externó por parte de la jefatura de la Unidad de Consolidación de Cifras que la Contabilidad Nacional no ha otorgado excepción a ninguna institución para utilizar el método de valoración de inventarios diferente a PEPS; por lo que mantienen el criterio que se debe realizar el ajuste en el CONAVI para pasar de PP a PEPS.

A la fecha, el Consejo Nacional de Vialidad está buscando los recursos presupuestarios para contratar el desarrollo del método de valoración de inventarios PEPS con la empresa SOIN (Soluciones Integrales).

A la fecha, en el Consejo Nacional de Vialidad no se han realizado estimaciones de deterioro de inventarios debido a que la rotación de inventarios es muy elevada y las compras se realizan contra demanda, por lo que las pérdidas u obsolescencias son casi nulas.

El CONAVI cuenta con un inventario de 123 puentes tipo Bailey, mismo que fue solicitado a raíz del informe DFOE-IFR-IF-11-2014 de la Contraloría General de la República; los cuales se encuentran incorporados en un módulo adicional en el SIFCO, alimentado por la Gerencia de Conservación de Vías y Puentes del CONAVI; el cual es un módulo de inventario para el control y administración de piezas o partes, pero no genera registros contables, por lo tanto, los mismos no se encuentran registrados en los libros contables debido a que dichos puentes fueron adquiridos por el Ministerio de Obras Públicas y Transportes y trasladados al CONAVI a solicitud de la Gerencia de Conservación en años anteriores.

A raíz del estudio realizado por la Auditoría Interna del CONAVI en el año 2019, se emite el "Informe sobre estructura de estados financieros conforme a las NICSP, para el periodo 2018-2019 AUIC-06-19-000", mismo que en el apartado de Resultados, 2.5 "Relación con la valoración de los inventarios (NICSP 12)" solicitan el cálculo y contabilización de una previsión para deterioro y pérdidas de inventario, pero no se puede realizar debido a que dichos puentes no se tienen registrados contablemente como inventario del CONAVI. Asimismo, en el apartado 2.6 "Respecto a los bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio (puentes Bailey, NICSP 12)", emiten la recomendación que se incluya una estimación monetaria de los puentes modulares propiedad del CONAVI en la cuenta contable de "Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público", lo cual, no es concordante con lo solicitado por la CGR que se realizara el inventario de piezas y puentes para determinar la cantidad, ubicación, desgaste y vida útil de los puentes, pero no se solicitó la valoración de dichos inventarios. Adicionalmente, por lo indicado en el oficio DGABCA-CS-805-2014/DCN-584-2014 del 03-07-2014, es el MOPT el obligado a registrar los bienes demaniales; por lo que es imposible realizar el registro de dichos puentes en los estados financieros del CONAVI.

Es así como se cuenta con una imposibilidad de registrar dichos puentes, debido a que el MOPT traslada un puente completo que mide 54 metros, pero el mismo puede ser segregado en varios puentes o bien, usarse las piezas para el puente específico que se desea instalar y las piezas sobrantes son almacenadas en alguna de las bodegas, pero que no siempre se pueden usar en otro puente, debido a que faltarían más piezas para poder completar la construcción de una estructura completa. Asimismo, los fabricantes no permiten modificar las piezas para colocarles placas de identificación y algunas piezas requieren ser sustituidas a lo largo del tiempo debido a que sufrieron agotamiento de su vida útil.

NOTA 7		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Otros activos a corto plazo	1.1.9	27,618.04	43,779.11	-36.92%

Detalle de Otros activos a corto plazo

Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.1.9.01	Gastos a devengar a corto plazo	27,401.04	43,787.50	-37.42%
1.1.9.02	Cuentas transitorias	217.00	8.39	-2685.62%
1.1.9.99	Activos a corto plazo sujetos a depuración contable	-	-	

Revelación:

El monto de los gastos a devengar a corto plazo corresponde al correo en la nube y seguro cancelados al INS por vehículos y riesgos del trabajo, que se va amortizando mensualmente

1 ACTIVO

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 8		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Inversiones a largo plazo	1.2.2			

Detalle de las Inversiones a largo plazo

Cuenta	Nombre	SALDOS		
		Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.2.01	Títulos y valores a valor razonable a largo plazo			
1.2.2.02	Títulos y valores a costo amortizado a largo plazo			
1.2.2.03	Instrumentos Derivados a largo plazo			
1.2.2.98	Otras inversiones a largo plazo			
1.2.2.99	Previsiones para deterioro de inversiones a largo plazo *			

Revelación:

El Consejo Nacional de Vialidad no posee inversiones a largo plazo.

NOTA 9		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Cuentas a cobrar a largo plazo	1.2.3	47,635,124.93	48,481,758.32	-1.75%

Detalle de las Cuentas a cobrar a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.3.03	Ventas a cobrar a largo plazo	-	-	
1.2.3.07	Préstamos a largo plazo	-	-	
1.2.3.08	Documentos a cobrar a largo plazo	-	-	
1.2.3.09	Anticipos a largo plazo	42,498,810.20	46,679,686.76	-8.96%
1.2.3.10	Deudores por avales ejecutados a largo plazo	-	-	
1.2.3.98	Otras cuentas a cobrar a largo plazo	5,136,314.73	1,802,071.56	185.02%
1.2.3.99	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo *	-	-	

Indicar el Método Utilizado:

Método de estimación por incobrable	No se aplica
Técnica de valoración	No se aplica
Indicar los supuestos aplicados para la determinación de los valores razonables para cada clase de activo financiero:	
El método utilizado por el Consejo Nacional de Vialidad para el registro de las cuentas por cobrar es el método de costo, ya que se cuenta con los documentos que soporten los datos de dichas cuentas.	

Detalle de cuentas por cobrar l/p con otras entidades públicas:

CODIGO INTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO
11219	MINAET	1,878,973.40
21101	Banco de Costa Rica	171.45

Revelación:

El Consejo Nacional de Vialidad solamente posee en sus registros contables la cuenta por cobrar por anticipos a contratistas, especialmente a China Harbour Engineering por **¢ 42,498,809.39 miles** por la contratación para la ampliación de la Ruta Nacional N° 32, a la empresa Constructora Sánchez Carvajal por **¢0.81 miles**, mismas que se van descontando de los pagos por los avances de obra; y garantías ambientales depositadas en el SETENA (MINAET) por **¢1,878,973.40 miles** y depósito en garantía en el Banco de Costa Rica por la caja de seguridad por un monto de **¢171.45**, por lo tanto, no se aplica método de estimación de incobrables, registrados como anticipo hasta que inicien las obras.

NOTA 10		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Bienes no Concesionados	1.2.5	590,817,028.56	509,786,770.92	15.89%

Propiedad, Planta y Equipo Explotados		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.01	Propiedad Planta y Equipo Explotados	2,692,556.71	6,643,489.98	-59.47%

1. ACTIVOS EN POSESION DE TERCEROS Y NO CONCESIONADOS

- Oficina Despacho del Ministro del MOPT

ACTIVO	PLACA / IDENTIFICACION	CONVENIO	PLAZO	VALOR EN LIBROS	NOMBRE BENEFICIARIO
Silla con brazo	1729			500.00	VILLALTA VILLEGAS CARLOS
Mesa de centro	1728			500.00	VILLALTA VILLEGAS CARLOS
Mesa de centro	1726			500.00	VILLALTA VILLEGAS CARLOS
Navegador 2 (GPS)	0584003031			500.00	CASTRO FERNANDEZ PEDRO
Llave maya 4 GB	255584535			500.00	ANGULO ZELEDON ENRIQUE
Pantalla plasma 42	0584000459			500.00	VILLALTA VILLEGAS CARLOS
Vehículo tipo automóvil PE-12-4090 color azul	0584004418			5,689,074.51	RAMIREZ ARIAS FEDERICO

2. Proceso de Revaluación

Método de Costo
Debido a la implementación de las NICSP a partir de enero 2017, el CONAVI no ha realizado a la fecha ningún proceso de revaluación de bienes.
Es importante a la hora de decidir sobre una revaluación el considerar el costo beneficio dado el monto y la naturaleza de los bienes a revaluar, por cuanto estos bienes serían los correspondientes a equipo y mobiliario de oficina y equipo de transporte y que en alguna forma se van actualizando mediante la aplicación de la depreciación.

Propiedades de Inversión		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.02	Propiedades de Inversión			

BASE CONTABLE

Marque con X, si cumple

Propiedades están debidamente registrados en Registro Nacional	
Propiedades cuentan con planos inscritos	
Se tiene control con el uso de las Propiedades	
Se tiene Propiedades ocupados ilegalmente.	

Activos Biológicos no Concesionados		SALDOS		%
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.03	Activos Biológicos no Concesionados			

Bienes de Infraestructura de beneficio público en servicio		SALDOS		%
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.04	Bienes de Infraestructura de beneficio público en servicio			

Bienes Históricos y Culturales		SALDOS		%
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.05	Bienes Históricos y Culturales			

Recursos Naturales en explotación		SALDOS		%
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.06	Recursos Naturales en explotación			

Recursos Naturales en conservación		SALDOS		%
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.07	Recursos Naturales en conservación			

Bienes Intangibles no concesionados		SALDOS		%
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.5.08	Bienes Intangibles no concesionados	232,131.18	146,681.22	58.26%

Bienes no Concesionados en proceso de producción		SALDOS		%
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%

1.2.5.99	Bienes no Concesionados en proceso de producción	587,892,340.67	502,996,599.72	16.88%
----------	--	----------------	----------------	--------

Revelación:

- 1- Dentro de los **¢ 2,692,556.71 miles** de propiedad, planta y equipos explotados se registra un monto de **¢1,473,723.81 miles** que corresponde a montos pagados por **procesos de expropiación de terrenos** para construcción de obra vial nacional pendientes de trasladar al MOPT, ver Anexo N° 4.

Según disposición de la DGABCA en su oficio N° DGABCA-CS-0531-2013 del 19-03-13 es el MOPT el que debe administrar y registrar en el SIBINET y registralmente los terrenos expropiados para la construcción de “Bienes de infraestructura y de beneficio y de uso público”, mismo que fue ampliado y reforzado por lo indicado en el oficio DGABCA-CS-805-2014/DCN-589-2014 de fecha 03 de julio de 2014.

En el mes de diciembre del 2014 se inició el traslado de los montos pagados con recursos del CONAVI por **procesos de expropiación de terrenos** para la construcción de obra vial nacional (bienes demaniales) al MOPT, al **31-12-2019** se ha trasladado un total de **¢69,206,195.79 miles**, según el siguiente detalle:

Año	Montos Traslados	Valor (Miles)
2014	125	¢4.139.780.65
2015	633	¢24.223.618.20
2016	91	¢11.010.468.87
2017	126	¢15.658.603.91
2018	108	¢7.642.294.20
2019	76	¢6.531.429.96
Total	1159	¢69,206,195.79

En el año 2020 según el siguiente detalle:

Doc. De referencia	Fecha	Montos trasladados	Monto en ¢	Monto en miles de ¢
CON-02-2020-046	10/02/2020	84	¢4,043,118,141.02	¢4,043,118.14
CON-02-2020-0199	4/08/20220	98	¢3,301,146,175.31	¢3,301,146.18
	TOTALES	182	¢7,344,264,316.33	¢7,344,264.32

El registro de los bienes del CONAVI se realiza al costo de compra, así como su vida útil es la establecida por la Dirección General de Administración de Bienes y Contratación Administrativa en el SIBINET.

Para el cálculo de la depreciación se utiliza el costo menos el valor de rescate entre la vida útil dada en el SIBINET, por el método de línea recta.

La vida útil de las licencias de software también es dada en forma automática por el SIBINET a 5 años, independientemente del periodo que cubre la licencia, por lo que en la actualidad se revisan y ajustan según corresponda.

El CONAVI cuenta con un inventario de 123 puentes tipo Bailey, mismo que fue solicitado a raíz del informe DFOE-IFR-IF-11-2014 de la Contraloría General de la República; los cuales se encuentran incorporados en un módulo adicional en el SIFCO, alimentado por la Gerencia de Conservación de Vías y Puentes del CONAVI; el cual es un módulo de inventario para el control y administración de piezas o partes, pero no

genera registros contables, por lo tanto, los mismos no se encuentran registrados en los libros contables debido a que dichos puentes fueron adquiridos por el Ministerio de Obras Públicas y Transportes y trasladados al CONAVI a solicitud de la Gerencia de Conservación en años anteriores.

A raíz del estudio realizado por la Auditoría Interna del CONAVI en el año 2019, se emite el “Informe sobre estructura de estados financieros conforme a las NICSP, para el periodo 2018-2019 AUIC-06-19-000”, mismo que en el apartado de Resultados, 2.5 “Relación con la valoración de los inventarios (NICSP 12)” solicitan el cálculo y contabilización de una previsión para deterioro y pérdidas de inventario, pero no se puede realizar debido a que dichos puentes no se tienen registrados contablemente como inventario del CONAVI. Asimismo, en el apartado 2.6 “Respecto a los bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio (puentes Bailey, NICSP 12)”, emiten la recomendación que se incluya una estimación monetaria de los puentes modulares propiedad del CONAVI en la cuenta contable de 1.2.5.04 “Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público”, lo cual, no es concordante con lo solicitado por la CGR que se realizara el inventario de piezas y puentes para determinar la cantidad, ubicación, desgaste y vida útil de los puentes, pero no se solicitó la valoración de dichos inventarios. Adicionalmente, por la indicado en el oficio DGABCA-CS-805-2014/DCN-584-2014 del 03-07-2014, es el MOPT el obligado a registrar los bienes demaniales; por lo que es imposible realizar el registro de dichos puentes en los estados financieros del CONAVI.

Es así como se cuenta con una imposibilidad de registrar dichos puentes, debido a que el MOPT traslada un puente completo que mide 54 metros, pero el mismo puede ser segregado en varios puentes o bien, usarse las piezas para el puente específico que se desea instalar y las piezas sobrantes son almacenadas en alguna de las bodegas, pero que no siempre se pueden usar en otro puente, debido a que faltarían más piezas para poder completar la construcción de una estructura completa. Asimismo, los fabricantes no permiten modificar las piezas para colocarles placas de identificación y algunas piezas requieren ser sustituidas a lo largo del tiempo debido a que sufrieron agotamiento de su vida útil.

- 2- El monto más relevante en los bienes no concesionados corresponde a la cuenta de **Bienes en Proceso de Producción**, el cual incluye los montos que se han cancelado por pagos a las empresas encargadas de la construcción de las obras viales de la red vial nacional por un monto de **¢587,892,340.67 miles**.

Importante destacar que, una vez finalizadas estas obras de construcción vial, y cuenten con el respectivo finiquito se inicia el proceso para su traslado al MOPT, vía transferencia de capital, por corresponder a bienes demaniales y de uso público y que por disposiciones de la Contabilidad Nacional y de la Dirección General de Administración de Bienes y Contratación Administrativa, antes que nos regulan en materia contable y de administración de bienes, respectivamente, es el MOPT el encargado de administrar la red vial nacional la cual está constituida por bienes demaniales y de uso público, de acuerdo a lo indicado en el oficio DGABCA-CS-805-2014/DCN-584-2014 del 03-07-2014.

Como dato importante de mencionar, en abril del 2017 se firmó el Proyecto Mesoamérica “Diseño y Construcción del Puente Binacional sobre el Río Sixaola (Costa Rica – Panamá), en el que se estableció una donación simple por parte del Gobierno de México por un monto de \$10.000.000 (diez millones de dólares) en el año 2017 para la construcción del Puente Binacional, los cuales serían girados a la Oficina de las Naciones Unidas de Servicios para Proyectos (UNOPS) distribuidos en un 50% para Costa Rica y 50% para Panamá y que el Gobierno de Costa Rica aportaría como parte del proyecto el monto de \$7.558.873 (siete millones quinientos cincuenta y ocho mil ochocientos setenta y tres dólares) y el Gobierno de Panamá

aportaría \$7.305.119 (siete millones trescientos cinco mil ciento diecinueve dólares) para cubrir el proyecto. Posteriormente, se firma la Adenda No. 1 al Memorando de Acuerdo entre el Gobierno de Costa Rica, Consejo Nacional de Vialidad y la Oficina de las Naciones Unidas de Servicios para Proyectos acerca de los servicios que ha de ser proporcionado por UNOPS con respecto al proyecto “Estudios, diseño y construcción del Puente Binacional sobre el Río Sixaola (Costa Rica y Panamá).

La anterior donación no fue registrada en los estados financieros del Consejo Nacional de Vialidad, toda vez que los recursos no ingresaron a las cuentas corrientes del CONAVI, ni fue comunicado oficialmente a este Departamento de Contabilidad. A raíz de dicha donación, actualmente se cuenta con un grado considerable de avance en la construcción del puente, mismo que está previsto para ser entregado en el mes de marzo 2021; momento en el cual se estaría realizando la contabilización y traslado al MOPT de la obra una vez se cuente con el finiquito respectivo; en cumplimiento de lo establecido en el oficio DGABCA-CS-805-2014/DCN-584-2014 del 03-07-2014.

Al 31-12-2019 los montos trasladados al MOPT por **Proyectos para la Construcción de Obra Vial Nacional** (bienes demaniales y de uso público), concluidos y con finiquito asciende a **¢38,912,157.51** miles, según el siguiente detalle:

Año	Montos Trasladados	Valor (Miles)
2016	1	¢9.142.796.47
2017	4	¢9.505.261.14
2018	6	¢18.807.716.54
2019	2	¢1.456.383.36
Total	13	¢ 38,912,157.51

En el año 2020 se han realizado traslados de montos al MOPT por **Proyectos para la Construcción de Obra Vial Nacional** (bienes demaniales y de uso público), concluidos y con finiquito.

- Mejoramiento del sistema de drenaje para el sector de las Rutas Nacionales 124 y 721, en las inmediaciones de las calles las Trillizas, Ciruelas de Alajuela”. **Licitación Abreviada No. 2014LA-000068-0DI00**. Por un monto total de ¢204.075.823.17

NOTA 11		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Bienes Concesionados	1.2.6			

Propiedad, planta y equipo Concesionados		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.6.01	Propiedad, planta y equipo Concesionados			

Activos Biológicos Concesionados		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.6.03	Activos Biológicos Concesionados			

Bienes de Infraestructura de Beneficio Público en servicio concesionados		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.6.04	Bienes de Infraestructura de Beneficio Público en servicio concesionados			

Recursos Naturales Concesionados		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.6.06	Recursos Naturales Concesionados			

Bienes Intangibles Concesionados		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.6.08	Bienes Intangibles Concesionados			

Bienes Concesionados en proceso de producción		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.6.99	Bienes Concesionados en proceso de producción			

Revelación:

El Consejo Nacional de Vialidad no posee bienes dados en concesión.

NOTA 12		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Inversiones Patrimoniales- Método de Participación	1.2.7			

Revelación:

El Consejo Nacional de Vialidad no posee inversiones patrimoniales.

NOTA 13		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Otros Activos a largo plazo	1.2.9	243,168.42	0.00	100.00%

Gastos a devengar a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%

1.2.9.01	Gastos a devengar a largo plazo			
----------	---------------------------------	--	--	--

Objetos de valor		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.9.03	Objetos de valor			

Activos a largo plazo sujetos a Depuración Contable		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
1.2.9.99	Activos a largo plazo sujetos a Depuración Contable	243,168.42	0.00	100.00%

Revelación:

Mediante oficio **DIE-EX07-2020-1335 (117)** del **02 de diciembre de 2020**, donde se solicita al sr. Marlón Zamora Ulloa, Jefe del Departamento Servicios Financieros a Terceros, del Ministerio de Hacienda, autorización para emitir Carta de Crédito a favor de **ACROW CORPORATION OF AMERICA**, por un monto de **\$400.402,46** (cuatrocientos mil cuatrocientos dos dólares con 46/100), por la adquisición de una (1) cercha de acero para puente galvanizado por inmersión en caliente, modular, lanzable, de una vía, de 54,00 M +1-1 M de longitud marca ACROW modelo 700XS. Por un costo total en colones por **¢243.168.417,98** (doscientos cuarenta y tres millones, ciento sesenta y ocho mil, cuatrocientos diecisiete colones con 98/100).

En el marco de la contratación **2019LN-000010-0006000001**, se solicita autorización para emitir Carta de Crédito a favor de ACROW CORPORATION OF AMERICA, la cual debe ser emitida por concepto pago por la adquisición de una (1) cercha de acero para puente galvanizado por inmersión en caliente, modular, lanzable, de una vía, de 54,00 M +/-1 M de longitud marca ACROW modelo 700XS.

Lo anterior dentro del marco de la contratación de referencias y según monto y conceptos citados. Se procedió con el registro de dicha carta supra citada, a la cuenta de Activos a largo plazo sujetos a Depuración Contable, durante el tiempo que transcurra la entrega del bien a adquirir.

2 PASIVO

2.1 PASIVO CORRIENTE

NOTA 14		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Deudas a corto plazo	2.1.1	1,994,023.16	1,000,524.31	99.30%

Deudas comerciales a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.01	Deudas comerciales a corto plazo	28,452.38	32.27	88067.17%

Deudas sociales y fiscales a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo	Periodo	%

		Actual	Anterior	
2.1.1.02	Deudas sociales y fiscales a corto plazo	1,684,860.60	625,817.91	169.23%

Transferencias a pagar a corto plazo

		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.03	Transferencias a pagar a corto plazo			

Documentos a pagar corto plazo

		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.04	Documentos a pagar corto plazo			

Inversiones patrimoniales a pagar corto plazo

		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.05	Inversiones patrimoniales a pagar corto plazo			

Deudas por avales ejecutados a corto plazo

		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.06	Deudas por avales ejecutados a corto plazo			

Deudas por anticipos a corto plazo

		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.07	Deudas por anticipos a corto plazo			

Deudas por planillas salariales

		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.08	Deudas por planillas salariales			

Deudas por créditos fiscales a favor de terceros c/p

		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.13	Deudas por créditos fiscales a favor de terceros c/p			

Otras deudas a corto plazo

		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.1.99	Otras deudas a corto plazo	280,710.18	374,674.13	-25.08%

Justificar	<p>La cuenta de Otras Deudas a Corto Plazo corresponde a,</p> <ul style="list-style-type: none"> • intereses pendientes de trasladar a Caja Única del Ministerio de Hacienda por ¢68.80 miles, • litigios judiciales varios por ¢ 9,870.54 miles y • Avalúos Administrativos por pagar a Juzgados, devueltos por la Procuraduría por ¢270,770.83 miles.
------------	---

Revelación:

La cuenta Deudas Comerciales a corto plazo corresponde a obligaciones del CONAVI con proveedores de bienes y servicios, monto que asciende a ¢ 18,879.47 miles a la fecha de cierre de estados financieros y corresponde al cheque número 6042 anulado años atrás por un monto de ¢32.27 miles y que se está a la espera de cumplir el periodo de prescripción para reversarlo; o bien, que el acreedor se presente al CONAVI a reclamar dicho pago, y Deudas con contratistas por obras de bienes en proceso de producción en trámite de pago por ¢18.847.20.

La cuenta Deudas Sociales y Fiscales a corto plazo por ¢1,684,861.55 miles corresponden a cuentas a pagar:

- Proporcional del salario escolar del periodo 2020, ¢ 415,810.68
- Proporcional decimotercer mes de los meses de noviembre y diciembre 2020, ¢ 68,831.68
- Cargas sociales patronales al mes de diciembre 2020 y retenciones obreras sobre el monto pagado a los empleados por concepto de salarios, ¢546,234.08
- Retenciones de impuestos nacionales (impuesto Renta al salario) por ¢ 578,354.36
- Aporte a la Asociación Solidarista por ¢ 19,100.41

Detalle de cuentas por pagar c/p con otras entidades públicas

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO
14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	56,530.32
11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	578,354.36

NOTA 15		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Endeudamiento Público a corto plazo	2.1.2	41,156,626.63	2,083,863.47	1875.02%

Títulos y valores de la Deuda Pública a pagar a c/p		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.2.01	Títulos y valores de la Deuda Pública a pagar a c/p			

Préstamos a pagar a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.2.02	Préstamos a pagar a corto plazo	41,156,626.63	2,083,863.47	1875.02%

Deudas asumidas a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo	Periodo	%

		Actual	Anterior	
2.1.2.03	Deudas asumidas a corto plazo			

Endeudamiento de Tesorería a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.2.04	Endeudamiento de Tesorería a corto plazo			

Endeudamiento público a valor razonable		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.2.05	Endeudamiento público a valor razonable			

Revelación:

El monto total de Endeudamiento Público a corto plazo corresponde la porción del corto plazo del crédito por un monto de \$ 63,096.26 miles que equivale a los ¢ 38,850,888.06 miles, (tipo de cambio Venta ¢615,74) así como el cálculo de intereses devengados por pagar no vencidos por ¢ 2,270,659.29 miles y comisiones por pagar por ¢ 35,079.29 miles con corte a la fecha de los estados financieros sobre el préstamo del Banco Centroamericano de Integración Económica. Para realizar el cálculo se tomó con base en referencia documental remitida por esa institución y fue debidamente validado a lo interno de la Contabilidad.

Detalles del préstamo:

De acuerdo con el siguiente extracto del Contrato de Préstamo No. 2080.

Sección 3.10 Intereses.

El prestatario reconoce y pagara al BCIE la tasa de interés establecida por el BCIE para financiamientos al sector Público sin garantía soberana de acuerdo con su política de tasas de interés, con base en el costo financiero de los recursos, aprobada para cada periodo y definida por el comité de Activos y Pasivos (ALCO) del BCIE.

El BCIE notificara al Prestatario la tasa a favor del BCIE aplicable a cada trimestre que comience el 1 de enero, el 1 de abril, el 1 de julio y el 1 de octubre de cada año. Para el trimestre abril/junio de 2012 la tasa del BCIE será de seiscientos cuarenta puntos básicos (6.40%).

Sección 3.11 Cargos por Mora.

A partir de la fecha en que entre en mora cualquier obligación de pago que corresponda al Prestatario por concepto de capital, intereses, comisiones y otros cargos, el BCIE aplicará un recargo por mora consistente en incrementar el interés ordinario en un treinta por ciento (30%) sobre la porción de la obligación en mora, hasta la fecha en que se efectúe el pago.

No obstante, para aquellos préstamos con una mora mayor de ciento ochenta (180) días, el recargo por mora se cobrará sobre el total adeudado en mora hasta la fecha en que se efectúe el pago.

El BCIE no hará desembolso alguno al Prestatario si éste se encuentra en mora. El BCIE suspenderá los desembolsos pendientes y los de otros préstamos en las cuales el mismo Prestatario tenga

responsabilidad directa o indirecta. Esta suspensión se hará efectiva a partir de la fecha de vencimiento de cualquier obligación a cargo del Prestatario.

Sección 3.2 Comisiones y otros Cargos.

Comisión de Compromiso: El Prestatario reconoce y pagará al BCIE una comisión de compromiso equivalente a un medio del uno por ciento (1/2 del 1%) anual sobre los saldos no desembolsados del Préstamo, que comenzará a devengarse a partir de la fecha de formalización del Préstamo y hasta que se haga efectivo el último de desembolso.

Comisión de Seguimiento y Administración: El Prestatario pagará al BCIE una comisión de seguimiento y administración de un cuarto del uno por ciento (1/4 del 1%) flat sobre el monto del Préstamo. Esta comisión será pagadera de una sola vez a más tardar al momento del primer desembolso, de conformidad con lo estipulado en las normas y políticas vigentes del Banco; estos recursos serán utilizados por el BCIE para cubrir o sufragar la contratación de la supervisión externa de los proyectos o de otros servicios profesionales que determine el BCIE, para atender el seguimiento y gestión del programa y del Préstamo.

Metodología para la clasificación a corto y largo plazo del préstamo BCIE

Para clasificar a Largo Plazo y extraer la porción corriente del mismo, se aplica lo indicado en la NICSP No. 1, párrafos 70-71 y del 80 al 87, registrando como “Endeudamiento a Largo Plazo Corriente”, la parte correspondiente a pagar en el periodo y el resto del pasivo como “Endeudamiento a Largo Plazo”.

NOTA 16		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Fondos de terceros y en Garantía	2.1.3	664,757.90	652,616.69	1.86%

Fondos de terceros en Caja Única		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.3.01	Fondos de terceros en Caja Única	664,757.90	652,616.69	1.86%

Recaudación por cuentas de terceros		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.3.02	Recaudación por cuentas de terceros			

Depósitos en garantía		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.3.03	Depósitos en garantía			

Otros fondos de terceros		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo	Periodo	%

		Actual	Anterior	
2.1.3.99	Otros fondos de terceros			
Justificar				

Revelación:

El saldo de esta cuenta contable más lo registrado en la cuenta contable 2.2.3 es la contra cuenta de los saldos que se tiene en cuentas corrientes del CONAVI por concepto de garantías de participación y cumplimiento y que son propiedad de los proveedores a no ser que se tengan que ejecutar dichas garantías a favor del CONAVI por incumplimiento de los proveedores

NOTA 17		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Provisiones y reservas técnicas a corto plazo	2.1.4			

Provisiones a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.4.01	Provisiones a corto plazo			

Reservas técnicas a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.4.02	Reservas técnicas a corto plazo			

Revelación:

El Consejo Nacional de Vialidad no tiene registro de provisiones y reservas técnicas a corto plazo.

NOTA 18		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Otros Pasivos a corto plazo	2.1.9			

Ingresos a devengar corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.9.01	Ingresos a devengar corto plazo			

Instrumentos derivados a pagar a corto plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%

2.1.9.02	Instrumentos derivados a pagar a corto plazo			
----------	--	--	--	--

Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.1.9.99	Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable			

2 PASIVO

2.2PASIVO NO CORRIENTE

NOTA 19		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Deudas a largo plazo	2.2.1			

Deudas comerciales a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.1.01	Deudas comerciales a largo plazo			

Deudas sociales y fiscales a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.1.02	Deudas sociales y fiscales a largo plazo			

Documentos a pagar a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.1.04	Documentos a pagar a largo plazo			

Inversiones Patrimoniales a pagar largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.1.05	Inversiones Patrimoniales a pagar largo plazo			

Deudas por avales ejecutados a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.1.06	Deudas por avales ejecutados a largo plazo			

Deudas por anticipos a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%

2.2.1.07	Deudas por anticipos a largo plazo			
----------	------------------------------------	--	--	--

Otras Deudas a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.1.99	Otras Deudas a largo plazo			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene deudas a largo plazo.

Detalle de cuentas por pagar l/p con otras entidades públicas

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	MONTO

NOTA 20		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Endeudamiento Público a largo plazo	2.2.2	97,463,362.05	130,956,468.20	-25.58%

Títulos y valores de la Deuda Pública a pagar a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.2.01	Títulos y valores de la Deuda Pública a pagar a largo plazo			

Préstamos a pagar a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.2.02	Préstamos a pagar a largo plazo	97,463,362.05	130,956,468.20	-25.58%

Deudas asumidas a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.2.03	Deudas asumidas a largo plazo			

Revelación:

El monto correspondiente al préstamo a largo plazo suscrito por el Consejo Nacional de Vialidad con el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE) con un saldo de \$ **\$158,286.55 miles** a un tipo de cambio de **¢615.74** para un total en miles de colones de **¢ 97,463,362.05** miles.

Detalle de saldos sobre los desembolsos recibidos:

Saldos Préstamo por pagar al BCIE

Línea de crédito I-2080BNCR		
Descripción del préstamo	Fecha de recepción del préstamo	Saldo actual
31/15	30-ene-15	\$3,279,340.89
129/16	21-abr-16	414,545.48
135/14	1-abr-14	3,515,865.65
2080BNCR (*)	14-jun-13	3,409,090.89
252/15	21-may-15	1,943,181.85
286/16	30-jun-16	15,709,090.93
431/16	3-oct-16	256,069.80
506/14	30-sep-14	2,733,847.50
580/15	29-oct-15	2,727,272.74
708-14	19-dic-14	3,307,148.87
Saldo de línea de crédito I-2080BNCR		
Tipo de cambio		615.74
Monto colones		₡22,964,303,215.40
Monto miles		₡22,964,303.22
(*)De este desembolso solo se recibió \$4.150.000, debido a que el BCIE hizo cobro de \$850.000 por "Comisión" según condiciones pactadas por el Gobierno con respecto a ese crédito.		

Saldos Préstamo por pagar al BCIE		
Línea de crédito I-2080		
Descripción del préstamo	Fecha de recepción del préstamo	Saldo actual
30-15	30-ene-15	\$ 7,694,124.52
07/19	22-ene-19	\$ 28,421,052.63
128/16	21-abr-16	\$ 27,461,590.89
134/14	1-abr-14	\$ 1,363,636.37
136/17	28-abr-17	\$ 8,955,252.26
227/14	16-may-14	\$ 4,340,110.24
251/15	21-may-15	\$ 2,625,000.00
252/2020	20-may-20	\$ 19,911,525.00
285/16	30-jun-16	\$ 6,818,181.85
373/19	26-jun-19	\$ 20,317,900.00
423/16	30-sep-16	\$ 13,090,909.11
455/14A	29-ago-14	\$ 2,130,681.85
470/15	28-ago-15	\$ 2,607,238.63
505/14	30-sep-14	\$ 4,872,666.13
564/18	17-dic-18	\$ 4,736,842.11
604/19	6-dic-19	\$ 22,058,823.53
605-14	13-nov-14	\$ 4,977,272.74
665/13	29-nov-13	\$ 1,704,545.48
Saldo de línea de crédito I-2080		\$ 184,087,353.34
Tipo de cambio		615.74
Monto colones		₡ 113,349,946,943.27
Monto miles		₡ 113,349,946.94

Saldos Préstamo por pagar al BCIE		
Línea de crédito I-2080		
Descripción del préstamo	Fecha de recepción del préstamo	Saldo actual
Total Préstamo por pagar al BCIE al		₡ 136,314,250.16

Detalles del préstamo:

De acuerdo con el siguiente extracto del Contrato de Préstamo No. 2080.

Sección 3.10 Intereses.

El prestatario reconoce y pagara al BCIE la tasa de interés establecida por el BCIE para financiamientos al sector Público sin garantía soberana de acuerdo con su política de tasas de interés, con base en el costo financiero de los recursos, aprobada para cada periodo y definida por el comité de Activos y Pasivos (ALCO) del BCIE.

El BCIE notificara al Prestatario la tasa a favor del BCIE aplicable a cada trimestre que comience el 1 de enero, el 1 de abril, el 1 de julio y el 1 de octubre de cada año. Para el trimestre abril/junio de 2012 la tasa del BCIE será de seiscientos cuarenta puntos básicos (6.40%).

Sección 3.11 Cargos por Mora.

A partir de la fecha en que entre en mora cualquier obligación de pago que corresponda al Prestatario por concepto de capital, intereses, comisiones y otros cargos, el BCIE aplicará un recargo por mora consistente en incrementar el interés ordinario en un treinta por ciento (30%) sobre la porción de la obligación en mora, hasta la fecha en que se efectúe el pago.

No obstante, para aquellos préstamos con una mora mayor de ciento ochenta (180) días, el recargo por mora se cobrará sobre el total adeudado en mora hasta la fecha en que se efectúe el pago.

El BCIE no hará desembolso alguno al Prestatario si éste se encuentra en mora. El BCIE suspenderá los desembolsos pendientes y los de otros préstamos en las cuales el mismo Prestatario tenga responsabilidad directa o indirecta. Esta suspensión se hará efectiva a partir de la fecha de vencimiento de cualquier obligación a cargo del Prestatario.

Sección 3.2 Comisiones y otros Cargos.

Comisión de Compromiso: El Prestatario reconoce y pagará al BCIE una comisión de compromiso equivalente a un medio del uno por ciento (1/2 del 1%) anual sobre los saldos no desembolsados del Préstamo, que comenzará a devengarse a partir de la fecha de formalización del Préstamo y hasta que se haga efectivo el último de desembolso.

Comisión de Seguimiento y Administración: El Prestatario pagará al BCIE una comisión de seguimiento y administración de un cuarto del uno por ciento (1/4 del 1%) flat sobre el monto del Préstamo. Esta comisión será pagadera de una sola vez a más tardar al momento del primer desembolso, de conformidad con lo estipulado en las normas y políticas vigentes del Banco; estos recursos serán utilizados por el BCIE para cubrir o sufragar la contratación de la supervisión externa de los proyectos o de otros servicios profesionales que determine el BCIE, para atender el seguimiento y gestión del programa y del Préstamo.

Metodología para la clasificación a corto y largo plazo del préstamo BCIE

Para clasificar a Largo Plazo y extraer la porción corriente del mismo, se aplica lo indicado en la NICSP No. 1, párrafos 70-71 y del 80 al 87, registrando como “Endeudamiento a Largo Plazo Corriente”, la parte correspondiente a pagar en el periodo y el resto del pasivo como “Endeudamiento a Largo Plazo”.

NOTA 21		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Fondos de terceros y en garantía	2.2.3	48,787.30	157,227.47	-68.97%

Fondos de terceros en Caja Única		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.3.01	Fondos de terceros en Caja Única	48,787.30	157,227.47	-68.97%

Otros fondos de terceros		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.3.99	Otros fondos de terceros			

Revelación:

El saldo de esta cuenta contable más lo registrado en la cuenta contable 2.1.3 es la contra cuenta de los saldos que se tiene en cuentas corrientes del CONAVI por concepto de garantías de participación y cumplimiento y que son propiedad de los proveedores a no ser que se tengan que ejecutar dichas garantías a favor del CONAVI por incumplimiento de los proveedores.

NOTA 22		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Provisiones y reservas técnicas a largo plazo	2.2.4	133,570.03	131,321.47	1.71%

Provisiones a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.4.01	Provisiones a largo plazo	133,570.03	131,321.47	1.71%

Reservas Técnicas a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.4.02	Reservas Técnicas a largo plazo			

Revelación:

Corresponde a las provisiones que ha realizado el Consejo Nacional de Vialidad para cubrir eventuales pagos por litigios y demandas comerciales y laborales con base en información suministrada por la Gerencia de Gestión de Asuntos Jurídicos del CONAVI.

NOTA 23		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Otros Pasivos a largo plazo	2.2.9			

Ingresos a devengar a largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.9.01	Ingresos a devengar a largo plazo			

Instrumentos derivados a pagar largo plazo		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.9.02	Instrumentos derivados a pagar largo plazo			

Pasivos a largo plazo sujetos a Depuración Contable		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
2.2.9.99	Pasivos a largo plazo sujetos a Depuración Contable			

Revelación:

El Consejo Nacional de Vialidad no posee otros pasivos a largo plazo.

Capital Inicial		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.1.01	Capital Inicial	1,577,636.40	1,577,636.40	0.00%

Incorporaciones al Capital		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.1.02	Incorporaciones al Capital	1,577,636.40	1,577,636.40	0.00%

Revelación:

Por instrucción emitida por la Contabilidad Nacional y a pesar de nuestras manifestaciones de que el CONAVI se inició sin un aporte del estado para capital inicial, indicado por diversos medios tales como oficios FIN-01-2013-247 del 01-08-13, FIN-01-2015-015 del 15-01-14, por correo electrónico de fecha 24-01-15, 14-01-2016

y 09-12-2016 y por vía telefónica, se calculó el capital inicial del CONAVI de acuerdo al oficio UCC-002-2017 del 09 de enero de 2017, suscrito por Patricia Morales Corrales de la Contabilidad Nacional, y se registra al 31-12-2016 en el reglón de “Hacienda Pública” y se disminuye el de “Resultados Acumulados” al 31-12-2016 por ¢1.577.636.40 miles con base en el siguiente cálculo el cual fue revisado y avalado por la Contabilidad Nacional según correo electrónico de fecha 16-01-17 de la Sra. Any Yorleny Chaves Sojo, de la Unidad de Consolidación de Cifras de la Dirección General de Contabilidad Nacional.

El cálculo del capital inicial al 31-12-2016 se realiza con datos de nuestros estados financieros al 31-12-2016:

Cuentas contables	Montos
Maquinaria y Equipo Neto	3.793.526.134,67
Mobiliario Neto	- 2.599.795.841,15
Licencias de Software	+ 383.906.108,68
Capital Inicial	= 1.577.636.402,20

No se incluyen los siguientes rubros en dicho cálculo por lo que a continuación se indica:

El monto reflejado en “Construcciones adiciones o mejoras” no es un activo fijo del CONAVI por cuanto el monto allí registrado corresponde a la construcción de obra vial nacional (bienes demaniales) que una vez concluida y con finiquito, se inicia el trámite para su traslado al MOPT.

El monto reflejado en “Terrenos” no es un activo fijo del CONAVI, por cuanto el monto allí registrado corresponde a montos pagados por procesos de expropiación de terrenos para la construcción de obra vial nacional que son trasladados al MOPT.

NOTA 25		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Transferencias de Capital	3.1.2			

Donaciones de Capital		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.2.01	Donaciones de Capital			

Otras Transferencias de Capital		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.2.99	Otras Transferencias de Capital			
Justificar				

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene transferencias de capital registradas como patrimonio.

Cuadro de análisis de composición Capital Inicial

Fecha	Entidad que aporta	Sector	Monto	Documento	Tipo de aporte
TOTAL					

Indique claramente la metodología utilizada para cada importe registrado en la cuenta de Capital, indicando el Capital Inicial, las Transferencias de Capital, con aumentos y disminuciones. La justificación para cada uno de los aportes debe revelar su fundamento jurídico.

Fecha	Tipo de aporte	Fundamento Jurídico
17/01/2017	Capital inicial	UCC-002-2017 de la Contabilidad Nacional

NOTA 26		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Reservas	3.1.3			

Revaluación de Bienes		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.3.01	Revaluación de Bienes			

Otras Reservas		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.3.99	Otras Reservas			
Justificar				

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene reservas.

NOTA 27		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Variaciones no asignables a reservas	3.1.4			

Diferencias de conversión de moneda extranjera		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.4.01	Diferencias de conversión de moneda extranjera			

Diferencias de Valor Razonable de activos financieros destinados a la venta		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.4.02	Diferencias de Valor Razonable de activos financieros			

destinados a la venta			
-----------------------	--	--	--

Diferencias de Valor Razonable de instrumentos financieros designados como cobertura		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.4.03	Diferencias de Valor Razonable de instrumentos financieros designados como cobertura			

Otras variaciones no asignables a reservas		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.4.99	Otras variaciones no asignables a reservas			
Justificar				

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no posee variaciones no asignables a reservas.

NOTA 28		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados Acumulados	3.1.5	715,064,772.80	551,771,755.30	29.59%

Resultados Acumulados de ejercicios anteriores		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.5.01	Resultados Acumulados de ejercicios anteriores	644,328,248.51	524,066,211.02	22.95%

Resultado del ejercicio		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.1.5.02	Resultado del ejercicio	70,736,524.29	116,649,691.95	-39.35%

Revelación:

El monto registrado en la cuenta de resultados acumulados corresponde al superávit acumulado desde el momento en que se creó el Consejo Nacional de Vialidad, a este monto se suma el resultado del ejercicio correspondiente al superávit acumulado de enero a diciembre del año respectivamente.

NOTA 29		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Intereses Minoritarios- Participaciones en el Patrimonio Entidades Controladas	3.2.1			

Intereses Minoritarios- Participaciones en el Patrimonio de Entidades del Sector Gobierno General		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.2.1.01	Intereses Minoritarios- Participaciones en el Patrimonio de Entidades del Sector Gobierno General			

Intereses Minoritarios- Participaciones en el Patrimonio de Empresas Públicas e Instituciones Públicas Financieras		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.2.1.02	Intereses Minoritarios- Participaciones en el Patrimonio de Empresas Públicas e Instituciones Públicas Financieras			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene intereses minoritarios en otras instituciones.

NOTA 30		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Intereses Minoritarios- Evolución	3.2.2			

Intereses Minoritarios- Evolución por Reservas		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.2.2.01	Intereses Minoritarios- Evolución por Reservas			

Intereses Minoritarios- Evolución por variaciones no asignables a Reservas		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.2.2.02	Intereses Minoritarios- Evolución por variaciones no asignables a Reservas			

Intereses Minoritarios- Evolución por Resultados Acumulados		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.2.2.03	Intereses Minoritarios- Evolución por Resultados Acumulados			

Intereses Minoritarios- Evolución por Otros Componentes de Patrimonio		SALDOS		
Cuenta	Nombre	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
3.2.2.99	Intereses Minoritarios- Evolución por Otros Componentes de Patrimonio			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene intereses minoritarios en otras instituciones.

NOTAS ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

3 INGRESOS

4.1 IMPUESTOS

NOTA 31		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Impuesto sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital	4.1.1			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no recauda impuesto, por lo que no tiene estos ingresos.

NOTA 32		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Impuestos sobre la propiedad	4.1.2			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no recauda impuesto, por lo que no tiene estos ingresos.

NOTA 33		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Impuestos sobre bienes y servicios	4.1.3			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no recauda impuesto, por lo que no tiene estos ingresos.

NOTA 34		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales	4.1.4			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no recauda impuesto, por lo que no tiene estos ingresos.

NOTA 35		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo	Periodo Anterior	%

		Actual		
Otros impuestos	4.1.9			
Justificar				

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no recauda impuesto, por lo que no tiene estos ingresos.

NOTA 36		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Contribuciones a la seguridad social	4.2.1			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene estos ingresos.

NOTA 37		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Contribuciones sociales diversas	4.2.9			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene estos ingresos.

NOTA 38		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Multas y sanciones administrativas	4.3.1	2,054.58	18,178.38	-88.70%

Revelación:

Corresponde a la EJECUCION DE SANCIONES ADMINISTRATIVAS como resultado de reclamos administrativos resueltos a favor del CONAVI:

- QUALITAS Compañía de Seguros, Finiquito responsabilidad civil bienes, con la indemnización correspondiente a los daños causados por el vehículo PLACA C136712 a la propiedad, según reclamo No. 0416-8714, por ¢ 1,282.55 miles.
- Transportes Marito o Mario Alfaro Bastos, pago corresponde a cancelación de daños producidos a señales propiedad del CONAVI en colisión, bajo la sumaria: 18-452-764-tr Juzgado Transito Liberia, expediente 18452764 por ¢ 360,93 miles.
- CREDITO POR DEPOSITO JUDICIAL, según expediente no 16-000345-1028-CA – 4 // REPACL1318, por ¢411.10 miles.

NOTA 39		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Remates y confiscaciones de origen no tributario	4.3.2			

Revelación:

NOTA 40		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Ventas de bienes y servicios	4.4.1			

Revelación:

NOTA 41		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Derechos administrativos	4.4.2	1,513,668.24	2,966,113.54	-48.97%

Revelación:

Corresponde a los ingresos por los cobros de las estaciones de peajes de Zurquí y Florencio del Castillo. Por ley de creación del CONAVI, los ingresos recaudados en las diferentes estaciones de peaje tienen un fin específico y no se pueden disponer para otras actividades que las mencionadas por dichas leyes, solamente pueden ser utilizadas en el mantenimiento de las mismas rutas donde fueron recaudados.

A partir del mes de julio 2019 entró en vigencia el Fideicomiso, con lo cual, pasó a control del mismo el cobro y mantenimiento de las estaciones de peaje General Cañas y Bernardo Soto.

Los ingresos aquí reflejados corresponden de enero hasta diciembre del 2020.

Componente de Ingreso	Monto (miles)
AUTOPISTA FLORENCIO DEL CASTILLO	680,915.50
AUTOPISTA BRAULIO CARRILLO	832,752.74
Total	1,513,668.24

NOTA 42		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Comisiones por préstamos	4.4.3			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene estos ingresos.

NOTA 43		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados positivos por ventas de inversiones	4.4.4			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene estos ingresos.

NOTA 44		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados positivos por ventas e intercambio de bienes	4.4.5	0.00	67,608.34	

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene estos ingresos.

NOTA 45		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados positivos por la recuperación de dinero mal acreditado de periodos anteriores	4.4.6			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene estos ingresos.

NOTA 46		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Rentas de inversiones y de colocación de efectivo	4.5.1			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene estos ingresos.

NOTA 47		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Alquileres y derechos sobre bienes	4.5.2			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene estos ingresos.

NOTA 48		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Otros ingresos a la propiedad	4.5.9			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene estos ingresos.

NOTA 49		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Transferencias Corrientes	4.6.1	13,666,089.96	6,146,630.96	122.33%

Detalle de cuentas en relación al Ingreso por Transferencias Corrientes con otras Entidades Públicas

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE DE LA ENTIDAD	MONTO
11206	Ministerio de Obras Públicas y Transportes (MOPT)	13,572,523.82
12587	Consejo de Seguridad Vial (COSEVI)	93,566.14

Revelación: En este rubro se registran las transferencias corrientes del Consejo de Seguridad Vial al Consejo Nacional de Vialidad por concepto de:

- Multas por infracción de las normas sobre pesos y dimensiones de automotores, según punto 9, inciso f) del artículo 20 de la ley 7798, por ¢ 93,566.14 miles.

Asimismo, ingresos corrientes devengados por concepto de la

- Ley 8114 Impuesto Único al Combustible por un monto de ¢ 10,890,679.54 miles.
- Ley 7798 50% Impuesto a la propiedad de vehículos por un monto de ¢ 2,681,844.27 miles.

NOTA 50		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Transferencias de Capital	4.6.2	213,669,295.79	301,984,754.87	-29.25%

Detalle de cuentas en relación al Ingreso de Transferencias de Capital con otras Entidades Públicas

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE DE LA ENTIDAD	MONTO
11209	Ministerio de Obras Públicas y Transportes	199,827,207.44
12554	Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CNE)	10,638,459.88
14225	Instituto de Desarrollo Agrario (IDA)	3,203,628.47

Revelación:

Este monto corresponde a los ingresos transferidos al CONAVI por el Ministerio de Obras Públicas y Transportes con destinos específicos, a saber:

- Ley 8114 Impuesto Único al Combustible ¢ 81,984,306.77 miles
- Ley 7798 50% Impuesto a la prop. Vehículos ¢ 86,712,964.78 miles
- Exibanc (Banco de export. e import China, Ruta 32) ¢ 24,129,935.89 miles
- Recursos atención proyectos conservación red vial ¢ 7,000,000.00 miles

• PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO

NOTA 51		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación	4.9.1	10,637,880.48	19,372,917.02	-45.09%

Revelación:

Monto correspondiente a las diferencias de tipo de cambio positivas por el movimiento de cuentas en moneda extranjera a la fecha de cada transacción y luego de aplicar el tipo de cambio al cierre de los Estados Financieros. Este cálculo el SIFCO lo realiza de manera automatizada.

Periodo	Compra USD	Venta USD	Compra EURO	Venta EURO
enero	571.41	571.99	631.69	632.33
febrero	571.02	571.60	627.21	627.85
marzo	578.74	579.32	635.69	636.33
abril	569.40	569.96	618.03	618.63
mayo	576.51	577.09	640.68	641.32
junio	583.16	583.74	653.49	654.14
julio	589.03	589.61	696.41	697.10
agosto	597.57	598.17	712.66	713.38
septiembre	604.94	605.54	707.54	708.24
octubre	609.96	610.58	709.81	710.53
noviembre	606.28	606.88	726.81	727.53
diciembre	615.12	615.74	755.43	756.19

NOTA 52		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Reversión de consumo de bienes	4.9.2			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene estos ingresos

NOTA 53		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	4.9.3			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene estos ingresos

NOTA 54		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Recuperación de provisiones	4.9.4			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene estos ingresos

NOTA 55		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Recuperación de provisiones y reservas técnicas	4.9.5			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene estos ingresos

NOTA 56		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	4.9.6			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene estos ingresos

NOTA 57		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Otros ingresos y resultados positivos	4.9.9	478,835.64	50,207.38	853.72%

Revelación:

Montos correspondientes a: otros ingresos por fotocopias, reintegros por daños a la propiedad, inspección de la comisión de carreteras de acceso restringido y deducibles por colisiones de vehículos.

4 GASTOS

5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

NOTA 58		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Gastos en Personal	5.1.1	8,606,322.60	7,839,106.23	9.79%

Revelación:

Comprende todos los pagos a funcionarios por concepto de remuneraciones básicas, eventuales, incentivos salariales, contribuciones patronales y asistencia social y beneficios al personal acumulados a la fecha.

Rubro	Monto (miles)
Remuneraciones Básicas	3,320,696.99
Remuneraciones eventuales	326,491.98
Incentivos salariales	2,961,878.33
Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social	874,539.99

Contribuciones patronales a fondos de pensiones y a otros fondos de capitalización	1,080,455.95
Asistencia social y beneficios al personal	42,259.36
Total	8,606,322.60

NOTA 59		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Servicios	5.1.2	122,900,506.17	150,665,330.76	-18.43%

Revelación:

Comprende pagos a proveedores por concepto de alquileres, servicios, gastos de viaje, seguros, capacitación, mantenimiento, reparaciones y otros servicios acumulados a la fecha, tal y como se detalla a continuación:

Rubro	Monto (miles)
Mantenimiento y reparaciones	1,584,676.38
Servicios de gestión y apoyo	208,601.02
Alquileres y derechos sobre bienes	294,436.68
Gastos de viaje y transporte	20,903,243.81
Servicios comerciales y financieros	261,452.47
Servicios básicos	118,877.33
Seguros reaseguros y otras obligaciones	25,621.53
Capacitación y protocolo	99,472,535.42
Otros servicios	31,061.54
Total	122,900,506.17

NOTA 60		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Materiales y Suministros consumidos	5.1.3	1,028,216.75	387,832.17	165.12%

Revelación:

Comprende las compras y consumos acumulados a la fecha por concepto de productos químicos y conexos, alimentos, productos y materiales de uso en la construcción, herramientas, repuestos y accesorios, así como útiles, materiales y suministros diversos.

Materiales y suministros consumidos	
Rubro	Monto (miles)
Productos químicos y conexos	99,867.78
Alimentos y productos agropecuarios	4,030.28
Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	741,312.26

Materiales y suministros consumidos	
Herramientas repuestos y accesorios	70,989.17
Útiles materiales y suministros diversos	112,017.26
Total	1,028,216.75

NOTA 61		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Consumo de bienes distintos de inventarios	5.1.4	445,398.82	363,108.53	22.66%

Revelación: Corresponde al registro de las depreciaciones y amortizaciones de los bienes no concesionados propiedad del Consejo Nacional de Vialidad acumulados en el periodo, según el siguiente detalle:

Descripción de la cuenta	Monto en miles
Depreciación de edificios	33,327.19
Depreciaciones de maquinaria y equipos para la producción	158,075.84
Depreciaciones de equipos de transporte tracción y elevación	9,515.11
Depreciaciones de equipos de comunicación	19,359.76
Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina	58,335.87
Depreciaciones de equipos para computación	10,389.70
Depreciaciones de equipos sanitario de laboratorio e investigación	145.81
Depreciaciones de equipos y mobiliario educacional deportivo y recreativo	17,601.55
Depreciaciones de maquinarias equipos y mobiliarios diversos	306,750.83
Sub-total depreciación	128,574.27
Amortizaciones de software y programas	435,325.10
Total depreciación y agotamiento del periodo	33,327.19

NOTA 62		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	5.1.5			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene este tipo de gastos.

NOTA 63		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Deterioro y pérdidas de inventarios	5.1.6	-	3,634.03	-100.00%

Revelación: Durante el periodo 2020 no se han realizado ajustes de inventario

NOTA 64		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar	5.1.7			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene este tipo de gastos.

NOTA 65		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Cargos por provisiones y reservas técnicas	5.1.8	330.00	-	100.00%

Revelación:

Corresponde al registro de las Provisiones Legales Exp.19-004104-1028-CA Licitex, S.A. acumulados en el periodo, según el siguiente detalle:

Descripción de la cuenta	Monto en miles
Cargos por litigios y demandas comerciales	330.00
Cargos por litigios y demandas laborales	-
Cargos por litigios y demandas por daños a terceros	-
Total Cargos por provisiones y reservas técnicas	330.00

NOTA 66		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Intereses sobre endeudamiento público	5.2.1	10,584,812.39	7,597,780.66	39.31%

Revelación:

Registro del devengo de los intereses acumulados a la fecha por el préstamo suscrito por el Consejo Nacional de Vialidad y el Banco Centroamericano de Integración Económica.

Detalles del préstamo:

De acuerdo con el siguiente extracto del Contrato de Préstamo No. 2080.

Sección 3.10 Intereses.

El prestatario reconoce y pagara al BCIE la tasa de interés establecida por el BCIE para financiamientos al sector Público sin garantía soberana de acuerdo con su política de tasas de interés, con base en el

costo financiero de los recursos, aprobada para cada periodo y definida por el comité de Activos y Pasivos (ALCO) del BCIE.

El BCIE notificara al Prestatario la tasa a favor del BCIE aplicable a cada trimestre que comience el 1 de enero, el 1 de abril, el 1 de julio y el 1 de octubre de cada año. Para el trimestre abril/junio de 2012 la tasa del BCIE será de seiscientos cuarenta puntos básicos (6.40%).

Sección 3.11 Cargos por Mora.

A partir de la fecha en que entre en mora cualquier obligación de pago que corresponda al Prestatario por concepto de capital, intereses, comisiones y otros cargos, el BCIE aplicará un recargo por mora consistente en incrementar el interés ordinario en un treinta por ciento (30%) sobre la porción de la obligación en mora, hasta la fecha en que se efectúe el pago.

No obstante, para aquellos préstamos con una mora mayor de ciento ochenta (180) días, el recargo por mora se cobrará sobre el total adeudado en mora hasta la fecha en que se efectúe el pago.

El BCIE no hará desembolso alguno al Prestatario si éste se encuentra en mora. El BCIE suspenderá los desembolsos pendientes y los de otros préstamos en las cuales el mismo Prestatario tenga responsabilidad directa o indirecta. Esta suspensión se hará efectiva a partir de la fecha de vencimiento de cualquier obligación a cargo del Prestatario.

Sección 3.2 Comisiones y otros Cargos.

Comisión de Compromiso: El Prestatario reconoce y pagará al BCIE una comisión de compromiso equivalente a un medio del uno por ciento (1/2 del 1%) anual sobre los saldos no desembolsados del Préstamo, que comenzará a devengarse a partir de la fecha de formalización del Préstamo y hasta que se haga efectivo el último de desembolso.

Comisión de Seguimiento y Administración: El Prestatario pagará al BCIE una comisión de seguimiento y administración de un cuarto del uno por ciento (1/4 del 1%) flat sobre el monto del Préstamo. Esta comisión será pagadera de una sola vez a más tardar al momento del primer desembolso, de conformidad con lo estipulado en las normas y políticas vigentes del Banco; estos recursos serán utilizados por el BCIE para cubrir o sufragar la contratación de la supervisión externa de los proyectos o de otros servicios profesionales que determine el BCIE, para atender el seguimiento y gestión del programa y del Préstamo.

NOTA 67		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Otros gastos financieros	5.2.9			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene este tipo de gastos.

NOTA 68		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Costo de ventas de bienes y servicios	5.3.1			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene este tipo de gastos.

NOTA 69		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados negativos por ventas de inversiones	5.3.2			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene este tipo de gastos.

NOTA 70		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes	5.3.3	7.00	0.00	100.00%

Revelación: Debido a la ejecución de la contratación denominada -ADQUISICIÓN DE PAREJAS DE RECEPTORES GEODÉSICOS DE MEDICIÓN GNSS, COLECTORES, LICENCIAS Y ACCESORIOS CON PERMUTA*, se solicita dar de baja los activos enlistados en la siguiente tabla, esto pues dicha contratación contempla como forma de pago la entrega de activos de la institución, los cuales, para ser entregados deben estar inactivos.

Placa	Descripción
RT: 0584001508	CANJE DE MAQUIN de SISTEMAS DE POSICIONAMIENTO GLOBAL (GPS)
RT: 0584001511	CANJE DE MAQUIN de SISTEMAS DE POSICIONAMIENTO GLOBAL (GPS)
RT: 0584001510	CANJE DE MAQUIN de SISTEMAS DE POSICIONAMIENTO GLOBAL (GPS)
RT: 0584001509	CANJE DE MAQUIN de SISTEMAS DE POSICIONAMIENTO GLOBAL (GPS)

Resultado de la ejecución de la licitación 2019LA-000021-0006000001, se realiza la entrega de 10 (diez) vehículos del Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI), los cuales fueron inscritos a nombre de Grupo Purdy Motor, ante el Registro de la Propiedad. Los vehículos que se entregan corresponden a las siguientes placas oficiales

Placa	Descripción
RT: 2584407	CANJE DE EQUIPO de VEHICULO PE-12-3594
RT: 0584000561	CANJE DE EQUIPO de VEHICULO PE-12-3804
RT: 4433	CANJE DE EQUIPO de VEHICULO PE-12-3544
RT: 4431	CANJE DE EQUIPO de VEHICULO PE-12-3548
RT: 4432	CANJE DE EQUIPO de VEHICULO PE-12-3551
RT: 4437	CANJE DE EQUIPO de VEHICULO PE-12-3549
RT: 0584000562	CANJE DE EQUIPO de VEHICULO PE-12-3813
RT: 2584398	CANJE DE EQUIPO de VEHICULO PE-12-3599
RT: 4436	CANJE DE EQUIPO de VEHICULO PE-12-3547
RT: 2584406	CANJE DE EQUIPO de VEHICULO PE-12-3595

NOTA 71		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Transferencias Corrientes	5.4.1	922,794.34	2,084,524.88	-55.73%

Detalle de cuentas en relación al Gasto de Transferencias Corrientes con otras Entidades Públicas

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE DE LA ENTIDAD	MONTO

Revelación:

Estos pagos corresponden a subsidios de enfermedad e indemnizaciones canceladas por el Consejo Nacional de Vialidad en el periodo de enero a diciembre 2020

NOTA 72		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Transferencias de Capital	5.4.2	8,367,518.69	28,989,343.85	-71.14%

Detalle de cuentas en relación al Gasto de Transferencias de Capital con otras Entidades Públicas

CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE D ELA ENTIDAD	MONTO
11209	Ministerio de Obras Públicas y Transportes	7,548,340.14

Revelación:

Montos trasladados a: MOPT por procesos de expropiación de terrenos para la construcción de obra vial nacional pagados con recursos del Consejo Nacional de Vialidad:

- Traslado N° 19 según Acta N° 003-2019 del 04-12-19 por **84 montos pagados** de Enero a Octubre del 2019 por **¢4,043,118.14 miles.**
- Traslado N° 20 según Acta N° 001-2020 del 28-07-20 con por **98 montos pagados** de noviembre 2019 a junio del 2020 **¢3,301,146.17 miles**
- Traslado No. 4 Mejoramiento del sistema de drenaje para el sector de las Rutas Nacionales 124 y 721, en las inmediaciones de las calles las Trillizas, Ciruelas de Alajuela". **Licitación Abreviada No. 2014LA-000068-ODI00.** **¢204,075.83 miles**

Adicionalmente mediante oficio UAP-FSJSR-2020-11- 1417, del día 18 de noviembre del 2020, la Unidad Administradora de Proyecto, Fideicomiso Corredor Vial San José — San Ramón del Banco de Costa informa que mediante el oficio NO 17999 (DFOE-IFR-0703) del 17 de noviembre del 2020, se recibió la aprobación por parte de la Contraloría General de la (CGR), del Presupuesto Extraordinario 02-2020 para el período económico 2020, del Fideicomiso San José San Ramón y sus Radiales, por la suma de **¢819,178,553.00** (ochocientos diecinueve millones ciento setenta y ocho mil quinientos cincuenta y tres colones con 00/100).

NOTA 73		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación	5.9.1	16,327,796.38	16,025,727.69	1.88%

Revelación:

Monto correspondiente a las diferencias de tipo de cambio negativas por el movimiento de cuentas en moneda extranjera a la fecha de cada transacción y luego de aplicar el tipo de cambio al cierre de los Estados Financieros. Este cálculo el SIFCO lo realiza de manera automatizada.

NOTA 74		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	5.9.2			

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no tiene este tipo de gastos.

NOTA 75		SALDOS		
NOMBRE	CUENTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Otros gastos y resultados negativos	5.9.9	47,597.25	20.00	237886.23%

Revelación:

Revelación: Durante el presente año se han registrado gastos por concepto de otros gastos y resultados negativos. De conformidad con los procedimientos establecidos por la Dirección General de Administración de Bienes y Contratación Administrativa del Ministerio de Hacienda, según Decreto Ejecutivo N° 40797-H publicado en la Gaceta, alcance 24 del 02-02-2018.

- Gasto por Retiro por PERDIDA de VEHICULO TERIOS TIPO RURAL PE-12-4043, placa de bien No. 0584002601, por un valor en libros de **¢ 2,103,362.87 Colones.**
- Gasto por Retiro por PERDIDA de VEHÍCULO TIPO RURAL CAPACIDAD 5, 4x4 P, placa de bien No. 0584002450, por un valor en libros de **¢ 1,779,221.79 Colones.**
- Gasto por Retiro por DESTRUCCIÓN de 434 bienes dañados o en desuso, según Acta no. 004-2020 con fecha 09 de julio de 2020, por un valor en libros de **¢ 1,660,336.08 colones.**
- Gasto por Retiro por DONACION de 14 bienes en desuso, según Acta No. 26-2020 con fecha 08 de julio de 2020, por un valor en libros de **¢ 7,000.00 colones.**
- Gasto por Retiro por MODIFICACION de 215 bienes con valor en libros de 500.00 colones reconocidos inicialmente como Bienes patrimoniales y reconocidos como gasto según oficio DGABCA-007-2020/DCN-507-2020 de la Dirección General de Bienes, con fecha del 07 de mayo de 2020, por un valor en libros de **¢ 107,500.00 colones.**
- Gasto por Retiro por TRASLADO de 3 CONTENEDORES PREFABRICADOS, del puente binacional sobre el río Sixaola, según Acta No. 006-2020 con fecha 20 de agosto de 2020, por un valor en libros de **¢ 36,724,703.43 colones.**

- Gasto por Retiro por TRASLADO de 3 ALARMAS CONTRA INCENDIO, del puente binacional sobre el río Sixaola, según Acta No. 006-2020 con fecha 20 de agosto de 2020, por un valor en libros de **¢ 868,937.76 colones.**
- Gasto por Retiro por TRASLADO de 2 AIRES ACONDICIONADOS, del puente binacional sobre el río Sixaola, según Acta No. 006-2020 con fecha 20 de agosto de 2020, por un valor en libros de **¢ 2,791,903.18 colones.**
- Gasto por Retiro por DONACION, de 120 bienes, los cuales están siendo utilizados por el Fideicomiso "Corredor Vial San José- San Ramón", según se indica en el oficio PEA-02-2019-172(1320) del 29 de noviembre 2019 por parte de la jefatura del Departamento de Administración de Peajes por un valor en libros de **¢ 1,551,817.50 colones.**
- Gasto por Retiro por DESTRUCCIÓN de 12 bienes, dañados o en desuso, según DIRECTRIZ DGABCA-0007-2020 / DCN-0507-2020 con fecha 07 de mayo del 2020, por un valor en libros de **¢ 6,000.00 colones.**

NOTAS ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

NOTA 76	RUBRO	SALDOS		%
		Periodo Actual	Periodo Anterior	
	Cobros	175,583,547.29	263,153,297.15	-33.28%

Revelación:

Según lo establecido en el artículo 20 de la ley de creación del CONAVI N° 7798, del 29 de mayo de 1998 los tributos, ingresos y bienes se empleará en el funcionamiento del CONAVI y en la atención de la red vial nacional según lo establecido por el capítulo VI, artículo 22 de la ley supra citada.

“Para usar el financiamiento con fondos locales en la red vial nacional, se requerirá cumplir fielmente con las siguientes prioridades:

1) Conservación vial.

2) Mejoramiento sustancial del estándar vertical, horizontal y del tipo de superficie, tipo "upgrade", es decir, de tierra a lastre o de lastre a asfalto, entre otros.

3) Reconstrucción y construcción de obras viales nuevas.

Se exceptúa el financiamiento con préstamos internos y externos para fines específicos de construcción de obras nuevas y mejoramientos.

La Contraloría General de la República velará por el cumplimiento de esta disposición. Entre otras cosas impedirá el uso de fondos mediante el presupuesto, en perjuicio del orden prioritario establecido anteriormente.”

- 1 **Derechos administrativos:** corresponde a los ingresos recaudados por el CONAVI por los derechos de peajes en las carreteras que son objeto de peajes son: Florencio del Castillo y Braulio Carrillo. El monto de lo recaudado por estación de peaje se detalla a continuación:

Derechos y Traspasos	Monto CRC	Monto (miles)
AUTOPISTA BRAULIO CARRILLO	762,576,589.44	762,576.59
AUTOPISTA FLORENCIO DEL CASTILLO	613,179,983.51	613,179.98
Total	1,375,756,572.95	1,375,756.57

Se excluyen la General Cañas y Bernardo Soto, las cuales se trasladaron al Fideicomiso con el Banco de Costa Rica.

De conformidad con lo establecido en el artículo 5 de la Ley 7798, en el inciso f), el cual establece las siguientes atribuciones por parte del Consejo de Administración del CONAVI:

f) Aprobar las vías que integran la red vial nacional y las que operan mediante el sistema de peaje, y someter las tarifas a la aprobación de la Autoridad Reguladora de los Servicios Públicos.

El producto de los peajes únicamente podrá ser utilizado en la carretera que generó el monto respectivo. (la negrita y el subrayado no son del original)

De lo anterior se desprende que los recursos provenientes de la recaudación de las estaciones de peaje poseen restricción en el uso, ya que solamente se pueden invertir esos recursos en la misma carretera que generó el ingreso.

- 2 **Transferencias Corrientes:** los ingresos recaudados y transferidos por el Ministerio de Hacienda al CONAVI por los Impuestos: a los Combustibles, a la Propiedad de Vehículos, e Infracciones Normas pesos y dimensiones de acuerdo con la programación establecida por la Tesorería Nacional, según se indica a continuación:

Componente de Ingreso	Monto CRC	Monto (miles)
Ley 8114 Impuesto Unico al Combustible (Corriente)	566,085,307.67	566,085.31
Ley 7798 50% Impuesto a la prop. vehículos (Corriente)	318,422,985.55	318,422.99
Otras multas (Infrac.normas pesos y dimen. ley 7798)	95,429,890.08	95,429.89
Municipalidad de Santa Ana	18,000,000.00	18,000.00
Poder Judicial - Juzgados	-278,452,000.00	-278,452.00
Total general	719,486,183.30	719,486.18

- 3 **Transferencias de Capital:** los ingresos recaudados y transferidos por el Ministerio de Hacienda al CONAVI por los Impuestos: a los Combustibles, a la Propiedad de Vehículos, y Otras transferencias de capital del Gobierno Central, de acuerdo con la programación establecida por la Tesorería Nacional, según se indica a continuación:

Componente de Ingreso	Monto CRC	Monto (miles)
Ley 8114 Impuesto Unico al Combustible (Cap)	56,894,481,435.44	56,894,481.44
Ley 7798 50% Impuesto a la prop. vehículos (Cap)	26,024,952,952.40	26,024,952.95
Exibanc (Banco de export. e import China, Ruta 32)	16,617,233,125.99	16,617,233.13
Otras transferencias de capital de Órganos Desconcentrados - CNE Dec. 40677-MP	10,638,459,878.95	10,638,459.88
Otras transferencias de capital de Instituciones Descentralizadas no Empresarial	2,878,432,890.00	2,878,432.89
Total	113,053,560,282.78	113,053,560.28

- 4 **Multas y sanciones administrativas:** Intereses, Multas y Sanciones Cobradas a proveedores por incumplimiento en procesos administrativos, licitaciones, contrataciones, Garantías de Cumplimiento o participación.

Sanciones administrativas	Monto CRC	Monto (miles)
Sanciones administrativas	2,180,578.79	2,180.58
Total	2,180,578.79	2,180.58

- 5 **Otros ingresos y resultados positivos:** Otros resultados positivos por Reintegros en efectivo de Funcionarios, Poder Judicial - Juzgados, Procuraduría General de la República, Depósitos en garantía de Setena e Ingresos varios no especificados.

Otros ingresos y resultados positivos	Monto CRC	Monto (miles)
Registros transitorios de transacciones sin movimiento de fondos	459,670,049.81	459,670.05
Ingresos varios no especificados- Fondo Vial	20,066,047.90	20,066.05
Otros resultados positivos - Reintegros en efectivo	3,186,935.48	3,186.94

Otros ingresos y resultados positivos	Monto CRC	Monto (miles)
Total	482,923,033.19	482,923.04

- 6 **Transferencias corrientes recibidas:** Devolución de pago de expropiaciones por parte de los Juzgados.

Componente de Ingreso	Monto CRC	Monto (miles)
Poder Judicial - Juzgados.	185 233 873,00	185 233,87
Total	185 233 873,00	185 233,87

NOTA 77	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Pagos	216,166,532.66	234,778,749.42	-7.93%

Revelación:

Salidas de efectivo por pagos de actividades de operación básicas del Consejo Nacional de Vialidad, tal y como se detalla a continuación:

Pagos por beneficios al personal

- **Gastos en personal:** Pago de gastos devengados por el ente público, producto de la retribución por la prestación de servicios por parte del personal permanente y transitorio cuya relación se rige por las leyes laborales vigentes

Componente de Egreso	Monto CRC	Monto (miles)
Pago de Remuneraciones	6,871,817,816.56	6,871,817.82

Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)

- **Servicios, Materiales y suministros consumidos:** Pago a Proveedores y Acreedores que comprenden los gastos devengados para su funcionamiento, producto de los servicios recibidos de carácter no personal, los destinados al mantenimiento, conservación y reparación menor u ordinaria, preventiva, incluyendo asimismo los servicios utilizados durante los procesos productivos, por el uso de bienes muebles e inmuebles de terceros, servicios básicos, etc.

Componente de Egreso	Monto CRC	Monto (miles)
Pago a Proveedores y Acreedores	110,245,427,443.92	110,245,427.44

- **Adquisición de bienes o derechos:** Pago por procesos de Expropiaciones, para cumplir con los fines de la Administración Pública, sujetos a las regulaciones vigentes sobre la contratación administrativa, mediante el pago previo de una indemnización que represente el precio justo de lo expropiado.

Componente de Egreso	Monto CRC	Monto (miles)
Expropiaciones	3,440,063,604.61	3,440,063.60

- **Inversión en Obras:** Pago de bienes, costos y demás gastos incurridos para la construcción o ampliación de inmuebles y otros bienes de infraestructura vial, hasta el momento en que dichos bienes se encuentren en condiciones de ser trasladados al MOPT.

Componente de Egreso	Monto CRC	Monto (miles)
Construcciones, Adiciones y Mejoras	54,920,545,032.85	54,920,545.03

Pagos por prestaciones de la seguridad social

- **Transferencias corrientes:** comprenden los gastos devengados por CONAVI, derivados de transferencias de bienes y derechos y prestaciones de servicios, efectuadas a favor de personas, entes y órganos del sector público, privado y externo, sin cargo de devolución ni contraprestación y que tienen por finalidad la atención de gastos corrientes por parte de sus beneficiarios.

Componente de Egreso	Monto CRC	Monto (miles)
Indemnizaciones	594,032,164.81	594,032.16

Pagos por otras transferencias

Intereses, Comisiones y Multas	130,868,254.81	130,868.25
--------------------------------	----------------	------------

Otros pagos por actividades de operación

- **Otros gastos:** Conjunto de cuentas que comprenden los gastos devengados por el ente público, derivados de transacciones y/o flujos económico-financieros que significan resultados negativos, y que no se encuentran alcanzados por las definiciones de los rubros anteriores.

Componente de Egreso	Monto CRC	Monto (miles)
Registros transitorios de transacciones sin movimiento de fondos	372,502,581.53	372,502.58
	372,502,581.53	372,502.58

- **Bienes distintos de inventarios:** Maquinaria y equipos de propiedad de CONAVI, adquiridos y destinados o aptos para su afectación a diversas actividades productivas, y otros, que se encuentran en uso o en condiciones de explotación en el desarrollo de las actividades de CONAVI.

Componente de Egreso	Monto CRC	Monto (miles)
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	121,025,130.18	121,025.13

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

NOTA 78	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Cobros			

Revelación: **El Consejo Nacional de Vialidad no tiene actividades de inversión como cobros.**

NOTA 79	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Pagos			

Revelación: **El Consejo Nacional de Vialidad no tiene actividades de inversión como pagos.**

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

NOTA 80	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Cobros	12,110,879.77	49,842,178.32	-75.70%

Revelación:

Los Desembolsos se efectuaron en la cuenta denominada en Dólares que mantiene el Banco Central de Costa Rica a nombre del MINISTERIO DE HACIENDA, cuenta No. 73911158420935718 - Dólares - Fondo Vial - BCIE No. 2080. Durante el presente año se percibieron por concepto de DESEMBOLSO PRESTAMO BCIE 2080 conforme al Programa de Desembolsos establecido conjuntamente por el BCIE, los siguientes desembolsos:

TIPO DE CAMBIO	MONTO ORIGINAL USD	MONTO CRC	Monto (miles)
¢570.22	\$21,238,960.00	¢12,110,879,771.20	¢12,110,879.77
Total			

(*) Depositados en el MINISTERIO DE HACIENDA a la cuenta No. 73911158420935718 - Dólares - Fondo Vial - BCIE No. 2080.

NOTA 81	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
Pagos	25,816,340.52	40,331,767.93	-56.23%

Revelación:

Salidas de efectivo por pagos de actividades de financiación básicas del Consejo Nacional de Vialidad, tal y como lo es el Contrato de Préstamo No. 2080 del Banco Centroamericano de Integración Económica BCIE, mediante el pago de cuotas semestrales, consecutivas y en lo posible iguales, por los montos y en las fechas que el BCIE determino y conforme con el Calendario de Amortizaciones. Durante el presente año se

gestionaron por concepto de Pagos por amortizaciones de endeudamiento público y Otros pagos por actividades de financiación los que se detallan a continuación:

1. **Transferencias de Capital Entregadas:** Comprenden los ingresos devengados a favor de CONAVI de parte de instituciones del sector público costarricense, para financiar gastos de capital con el fin de satisfacer necesidades públicas de diversa índole, sin cargo de devolución y sin que medie una contraprestación de bienes, servicios o derechos. Se exceptúan de esta cuenta las transferencias con afectación a gastos de capital, que recibe el ente público por parte de sus entidades públicas controladoras o de aquéllas que participen en su patrimonio.

Componente de Egreso	Monto CRC	Monto (miles)
Fondos en fideicomiso para gasto de capital	819,178,553.00	819,178.55

2. **Intereses sobre endeudamiento público:** comprende los intereses no vencidos corrientes correspondientes al préstamo recibido, devengados al final de cada período conforme a las condiciones contractuales.

Componente de Egreso	Monto CRC	Monto (miles)
Intereses sobre préstamos del Sector Externo	3,955,214,351.69	3,955,214.35

3. **Pago de préstamos:** Pago préstamo al Banco Centroamericano de Integración Económica, amortización del principal de acuerdo con la planificación de pagos, según Contrato de préstamo No. 2080

Componente de Egreso	Monto CRC	Monto (miles)
Amortización de préstamos del Sector Externo	7,615,883,116.33	7,615,883.12

4. **Otros gastos:** Conjunto de cuentas que comprenden los gastos devengados por el ente público, derivados de transacciones y/o flujos económico-financieros que significan resultados negativos, y que no se encuentran alcanzados por las definiciones de los rubros anteriores.

Componente de Egreso	Monto CRC	Monto (miles)
Depósitos en garantía en el sector público interno I/p (Setena)		

NOTA 82	SALDOS		%
	Periodo Actual	Periodo Anterior	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	24,363,640.95	77,759,389.22	-219.16%

Este monto corresponde a la sumatoria del saldo de todas las cuentas corrientes del CONAVI tanto en Caja Única como en el Banco de Costa Rica.

NOTAS DEL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

NOTA 83	SALDOS			
	RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
	SALDOS DEL PERIODO	716,642,409.21	716,642,409.21	0.00%

Revelación:

La integración del saldo de la cuenta de patrimonio corresponde a:

1.	El Capital Inicial por un monto de	₡1,577,636.40
2.	Saldo inicial de Resultados Acumulados por miles.	₡640,715,902.97
3.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	₡ 3,612,345.54
4.	Déficit del periodo a la fecha por las actividades ordinarias del Consejo Nacional de Vialidad por un monto total de.	₡70,736,524.29

Fundamento de cada una de las variaciones del periodo

Fecha	Variación	Cuenta	Fundamento
2020 - 1	-16,808,405.31		Ajuste de Intereses UNOPS Radial Lindora Cod. 20240-001 2017 - 2019
2020 - 1	-35,729,730.27		Ajuste de Intereses UNOPS Puente Binacional Cod. 89912 2018 - 2019
2020 - 1	-459,631,414.92		Ajuste de Intereses UNOPS Rio Virilla RN 32 y 147 y Rio Pirro RN 3 2015 - 2019
2020 - 1	-55,945,697.69		Ajuste de Intereses UNOPS Circunvalación Norte RN 39 Uruca - Calle Blancos 2016-2019
2020 - 1	-898,433,742.30		Ajuste de Intereses UNOPS Pasos a Desnivel 2016 - 2019
2020 - 2	-3,261,133.54		Ajuste por Reversión Gasto por Provisión Salario Escolar 2019.
2020 - 3	-86,904,573.02		Reclasifica Gastos de Provisiones Dic-2019 a Resultados Anteriores
2020 - 3	1,169,775.39		Reversa Pólizas 2300-20 May, 2300-1 Jul y 2300-5 Oct 2019 Contratación 2014LA-000068-ODI00
2020 - 3	-2,043,333,541.84		Reversa Intereses y Reclasifica Saldo intereses 2019 a periodos anteriores.
2020 - 3	-34,934,495.17		Reversa Comisiones e Intereses a Enero 2020, Reclasifica Saldo Comisiones 2019 y Gasto 2020. BCIE.

Fecha	Variación	Cuenta	Fundamento
2020 – 9	-7,741,127.45		Ajuste de Intereses UNOPS Circunvalación Norte RN 39 Uruca - Calle Blancos 2019, DFOE-IFR-IF-00008-2019

NOTAS AL INFORME COMPARATIVO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA CON DEVENGADO DE CONTABILIDAD

A efectos de cumplir con la integración del presupuesto y contabilidad, deberá formularse y exponerse una conciliación entre los resultados contable y presupuestario.

Norma / Política		Concepto	Referencia	
			NormaPolítica	
6	72	Compromisos no devengados al cierre	RLAFRPP	
Norma / Política		Concepto	Referencia	
			NormaPolítica	
6	75	Conciliación	RLAFRPP NICSP N° 24, Párrafo 52	DGCN

NOTA 84	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
SUPERAVIT / DEFICIT PRESUPUESTO	-62,548,351.34	-	100.00%
SUPERAVIT / DEFICIT CONTABILIDAD	70,736,524.29	-	100.00%

Revelación:

La diferencia entre el déficit de presupuesto y el superávit de contabilidad de **¢-116,258,345.90 miles** corresponde a que en la contabilidad se registró como devengo:

- Ingresos Corrientes; por recaudación de las leyes 7798 y 8114 por **¢11,973,677.01 miles**;
- Ingresos por Préstamos Directos con el Banco Centroamericano de Integración Económica **¢12,110,879.77 miles.**
- Ingresos por diferencias de cambio positivas por **¢ 8,322,312.73 miles**.
- Ingresos De Capital; por recaudación de la Ley 8114 Impuesto único al combustible, Ley 7798 50 PORCIENTO Impuesto a la propiedad de vehículos y Banco de China (Exibank), Ruta 32 por **¢72,783,404.29 miles**.

- Compra de bienes duraderos; Maquinaria Equipo Y Mobiliario; Construcciones Adiciones Y Mejoras; en Vías de comunicación terrestre, Otras construcciones adiciones y mejoras; Expropiaciones de Terrenos y Bienes Intangibles por **¢ 51,622,283.68 miles**
- Amortización de préstamo suscrito con el BCIE por **¢ 7,615,883.12 miles**

Menos el registro de gastos que no afectan presupuesto, como:

- Provisiones de aguinaldo, salario escolar, Contribuciones Patronales Al Desarrollo Y La Seguridad Social y Contribuciones Patronales A Fondos De Pensiones Y Otros Fondos por **¢ 702,365.95 miles.**
- Servicios de ingeniería y arquitectura, amortizaciones de Seguros Reaseguros Y Otras Obligaciones y Cobro por Deducibles por accidentes de tránsito por **-¢ 115,246.90 miles**
- Consumo de Materiales y Suministros de Inventarios de Productos Químicos Y Conexos, Materiales Y Productos De Uso En La Construcción Y Mantenimiento, Herramientas Repuestos Y Accesorios, Útiles Materiales Y Suministros Diversos Por **¢ 1,331.60 miles**
- Diferencias de cambio negativas por efectivo **¢ 11,672,599.43 miles.**
- Transferencias de capital al Gobierno Central por donaciones de capital al MOPT por **¢ 7,548,340.14 miles.**
- Intereses sobre préstamos del sector externo devengados pero que están en estimaciones para su pago futuro en el corto plazo por **¢ 3,729,325.92 miles.**
- Amortizaciones de seguros **¢ 70,818.89 miles**
- Depreciaciones de propiedades planta y equipos explotados y Amortizaciones de bienes intangibles no concesionados **¢ 323,923.98 miles.**
- Comisiones devengadas sobre préstamos del sector externo devengados pero que están en estimaciones para su pago futuro en el corto plazo **¢ 14,546.15 miles**
- Provisiones para Cargos por litigios y demandas comerciales **¢ 330.00 miles**
- Desembolso del préstamo **¢ 12,110,879.77 miles**

Revelación para conciliar la Ejecución Presupuestaria con Contabilidad

Cuenta	Presupuesto	Devengo	Diferencia	Justificación
INGRESOS CORRIENTES	12,256,048.60	15,338,122.05	3,082,073.45	
INGRESOS DE CAPITAL	155,953,492.05	213,669,295.79	57,715,803.74	
FINANCIAMIENTO	12,110,879.77	0.00	-12,110,879.77	
Diferencias de cambio positivas	0.00	10,960,406.85	10,960,406.85	
Total Ingresos	180,320,420.42	239,967,824.69	59,647,404.27	

Cuenta	Presupuesto	Devengo	Diferencia	Justificación
REMUNERACIONES	8,038,831.61	8,564,063.24	525,231.63	
SERVICIOS	122,724,638.17	122,636,068.31	-88,569.86	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,043,422.69	1,027,852.47	-15,570.23	
INTERESES Y COMISIONES	8,622,163.62	4,666,949.27	-3,955,214.35	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	965,053.70	965,053.70	0.00	
BIENES DURADEROS	819,178.55	0.00	-819,178.55	
AMORTIZACION	84,136,026.54	0.00	-84,136,026.54	
Diferencial cambiario	16,519,456.88	0.00	-16,519,456.88	
Donaciones de capital al MOPT		16,375,393.63	16,375,393.63	
Intereses devengados		7,548,340.14	7,548,340.14	
Amortizaciones de seguros		2,107,107.30	2,107,107.30	
Depreciaciones		85,240.44	85,240.44	
Comisiones devengadas		445,398.82	445,398.82	
Provisiones para litigios		34,558.10	34,558.10	
Total Egresos	242,868,771.76	164,456,355.41	-78,412,416.35	

Conciliación por sumas iguales o Saldos Ajustados

	PRESUPUESTO	CONTABILIDAD
Superávit / Déficit (A)	-62,548,351.34	70,736,524.29
Más		
Ingresos registrados por devengo	60,797,877.20	
Diferencias de cambio positivas	10,960,406.85	
Desembolso del préstamo		12,110,879.77
Total Ingresos (B)	71,758,284.04	12,110,879.77
Menos		
Gastos de Operación	421,636.62	
Compra de bienes		84,136,026.54
Amortización del préstamo		16,519,456.88
Diferencial cambiario	16,375,393.63	
Donaciones de capital al MOPT	7,548,340.14	
Intereses devengados	2,107,107.30	

Amortizaciones de seguros		85,240.44	
Depreciaciones		445,398.82	
Comisiones devengadas		34,558.10	
Provisiones para litigios		330.00	
Pérdida en venta de activos		7.00	
Total Gastos	(C)	27,018,005.05	100,655,483.42
Sumas Iguales	A + B - C	-17,808,079.35	-17,808,079.35

NOTAS AL INFORME DEUDA PÚBLICA

NOTA 85	SALDOS			
	RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
	SALDO DE DEUDA PÚBLICA	136,314,250.11	130,956,468.20	4.09%

Detalles del préstamo:

De acuerdo con el siguiente extracto del Contrato de Préstamo No. 2080.

Sección 3.10 Intereses.

El prestatario reconoce y pagara al BCIE la tasa de interés establecida por el BCIE para financiamientos al sector Público sin garantía soberana de acuerdo con su política de tasas de interés, con base en el costo financiero de los recursos, aprobada para cada periodo y definida por el comité de Activos y Pasivos (ALCO) del BCIE.

El BCIE notificara al Prestatario la tasa a favor del BCIE aplicable a cada trimestre que comience el 1 de enero, el 1 de abril, el 1 de julio y el 1 de octubre de cada año. Para el trimestre abril/junio de 2012 la tasa del BCIE será de seiscientos cuarenta puntos básicos (6.40%).

Sección 3.11 Cargos por Mora.

A partir de la fecha en que entre en mora cualquier obligación de pago que corresponda al Prestatario por concepto de capital, intereses, comisiones y otros cargos, el BCIE aplicará un recargo por mora consistente en incrementar el interés ordinario en un treinta por ciento (30%) sobre la porción de la obligación en mora, hasta la fecha en que se efectúe el pago.

No obstante, para aquellos préstamos con una mora mayor de ciento ochenta (180) días, el recargo por mora se cobrará sobre el total adeudado en mora hasta la fecha en que se efectúe el pago.

El BCIE no hará desembolso alguno al Prestatario si éste se encuentra en mora. El BCIE suspenderá los desembolsos pendientes y los de otros préstamos en las cuales el mismo Prestatario tenga responsabilidad directa o indirecta. Esta suspensión se hará efectiva a partir de la fecha de vencimiento de cualquier obligación a cargo del Prestatario.

Sección 3.2 Comisiones y otros Cargos.

Comisión de Compromiso: El Prestatario reconoce y pagará al BCIE una comisión de compromiso equivalente a un medio del uno por ciento (1/2 del 1%) anual sobre los saldos no desembolsados del Préstamo, que comenzará a devengarse a partir de la fecha de formalización del Préstamo y hasta que se haga efectivo el último de desembolso.

Comisión de Seguimiento y Administración: El Prestatario pagará al BCIE una comisión de seguimiento y administración de un cuarto del uno por ciento (1/4 del 1%) flat sobre el monto del Préstamo. Esta comisión será pagadera de una sola vez a más tardar al momento del primer desembolso, de conformidad con lo estipulado en las normas y políticas vigentes del Banco; estos recursos serán utilizados por el BCIE para cubrir o sufragar la contratación de la supervisión externa de los proyectos o de otros servicios profesionales que determine el BCIE, para atender el seguimiento y gestión del programa y del Préstamo.

Metodología para la clasificación a corto y largo plazo del préstamo BCIE

Para clasificar a Largo Plazo y extraer la porción corriente del mismo, se aplica lo indicado en la NICSP No. 1, párrafos 70-71 y del 80 al 87, registrando como “Endeudamiento a Largo Plazo Corriente”, la parte correspondiente a pagar en el periodo y el resto del pasivo como “Endeudamiento a Largo Plazo”.

Fundamente los movimientos del periodo

Fecha	Incrementos	Disminuciones	Fundamento
23/3/2020		7,615,883,11	Primer pago en el mes de marzo por un monto de \$13,431,41 miles, al tipo de cambio de ¢567.02
1/6/2020	12,110,879.77		DESEMBOLSO PRESTAMO DEL BCIE MAYO 2020 por un monto de \$21,238,960.00 al tipo de cambio de ¢570.22
13/10/2020		9,011,461.02	Segundo pago en el mes de octubre por un monto de \$ 14,758.85 miles, al tipo de cambio de ¢610.58
31/12/2020	59,755,852.83		Monto acumulado por efectos positivos de las variaciones en las tasas de cambio al cierre de cada periodo
31/12/2020		49,999,260.17	Monto acumulado por efectos negativos de las variaciones en las tasas de cambio al cierre de cada periodo.
	59,794,550.32	52,905,684.87	

**NOTAS INFORME ESTADO DE SITUACION Y EVOLUCION DE BIENES NO CONCECIONADOS Y
CONCESIONADOS**

Norma / Política		Concepto	Referencia Norma Política	
6	101	ESEB	NICSP N° 17, Párrafos 88 a 91 y 94. NICSP N° 31, Párrafos 117 a 119 y 123	DGCN
6	101	1	Exposición saldo nulo	DGCN

NOTA 86	SALDOS		
RUBRO	Periodo Actual	Periodo Anterior	%
ACTIVOS GENERADORES DE EFECTIVO	-	-	
ACTIVOS NO GENERADORES DE EFECTIVO	590,817,028.56	509,786,770.92	15.89%

Revelación:

Este monto comprende a los **bienes no concesionados** propiedad del Consejo Nacional de Vialidad en su valor de compra, descontando la depreciación acumulada, por un monto de **¢ 590,817,028.56** miles.

Sin embargo, es importante resaltar que, dentro de este monto, se encuentra registrada la línea de Tierras y Terrenos por un monto de **¢ 1,473,723.81** miles, los cuales no son propiedad del Consejo Nacional de Vialidad, sino que corresponden a pagos por procesos de expropiación de terrenos para la construcción de obra vial nacional, pendientes de trasladar al MOPT, según disposiciones vigentes.

La línea de **Bienes no concesionados en proceso de producción** por un monto de **¢ 587,892,340.67 miles**, los cuales corresponden a los montos que se han cancelado por pagos a las empresas encargadas de la construcción de las obras viales de la red vial nacional y que, una vez concluidos y con finiquito, serán traspasadas al Ministerio de Obras Públicas y Transportes, encargado de registrar y custodiar los bienes demaniales del Estado.

De lo anterior, el monto neto de los **bienes no concesionado** propiedad del CONAVI corresponde a **¢ 1,450,964.08** miles.

NOTAS INFORME ESTADO POR SEGMENTOS

La información financiera por segmentos en Costa Rica se presentará con la clasificación de funciones establecida en el Clasificador Funcional del Gasto para el Sector Público Costarricense.

Norma / Política			Concepto	Referencia	
				Norma Política	
6	85		Definición de segmento	NICSP N° 18, Párrafo 9 y 12.	
6	85	1	Segmentos para la administración financiera de Costa Rica		DGCN

Revelación: El Consejo Nacional de Vialidad no presenta este estado por segmentos debido a que no le aplica.

NOTAS PARTICULARES

Para efectos de revelación, la entidad utilizara este espacio para referirse a señalar políticas particulares, transacciones y otros eventos que considere necesario para el complemento de la información contable al cierre del periodo **2020**.

Nosotros, **Mario Rodríguez Vargas**, cédula **3-0189-0060**, **José Rojas Monge**, cédula **1-0759-0393**, **Sergio Rainold Quirós**, cédula **1-0968-0181** en condición de encargados y custodios de la información contable de esta institución, damos fe de que la preparación y presentación de los estados financieros se realizó bajo los lineamientos, políticas y reglamentos establecidos por el ente regulador.

MARIO ALBERTO RODRIGUEZ VARGAS (FIRMA)	Firmado digitalmente por MARIO ALBERTO RODRIGUEZ VARGAS (FIRMA) Fecha: 2021.02.15 09:48:17 -06'00'	JOSE MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA)	Firmado digitalmente por JOSE MANUEL ROJAS MONGE (FIRMA) Fecha: 2021.02.12 08:56:09 -06'00'	SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS (FIRMA)	Firmado digitalmente por SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS (FIRMA) Fecha: 2021.02.10 09:25:58 -06'00'
---	---	--	--	---	---

Ing. Mario Rodríguez Vargas

Lic. José Rojas Monge

**Lic. Sergio Rainold Quirós,
MSc.**

**Representante Legal y
Director Ejecutivo a.i.**

Director Financiero a.i.

Jefe de Contabilidad a.i.

Sello:



ANEXO 2.1

2.1 Vía correo electrónico del 06-01-2021 la Tesorería Nacional confirmó el saldo según nuestros registros contables de las transferencias realizadas de enero a diciembre del 2020 por parte del Ministerio de Hacienda al CONAVI por concepto de Impuesto único sobre los combustibles, el Impuesto a la Propiedad de Vehículos y otras transferencias. Información solicitada por el CONAVI vía correo electrónico del 06-01-2021.



SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS <sergio.rainold@conavi.go.cr>

Solicitud de información sobre transferencia al CONAVI del 01-01-2020 al 31-12-2020

5 mensajes

SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS <sergio.rainold@conavi.go.cr> 6 de enero de 2021 a las 09:06
Para: caja_unica@hacienda.go.cr, Guiselle Rodriguez Zuniga <rodriguezgg@hacienda.go.cr>, Allan Salazar Salazar <salazarsa@hacienda.go.cr>
CC: DOUGLAS CALVO SANCHEZ <douglas.calvo@conavi.go.cr>, RICARDO ALBERTO UMANA MARIN <ricardo.umana@conavi.go.cr>, ALEJANDRA COGHI ALVAREZ <alejandra.coghi@conavi.go.cr>

SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS <sergio.rainold@conavi.go.cr> vie, 2 de oct. de 2020 10:12
para caja_unica, espinozajc, rodriguezgg, salazarsa, PABLO, RICARDO, ALEJANDRA

Muy buenos días

La Contabilidad Nacional, mediante la Directriz CN-01-2005 establece que el CONAVI debe confirmar los saldos de sus Estados Financieros incluyendo las transferencias recibidas.

Por lo tanto, muy atentamente y para efectos de la preparación y presentación a la Contabilidad Nacional de los Estados Financieros del CONAVI al 31-12-2020, se solicita a esa Caja Única el detalle de las **transferencia realizadas de Caja Única al CONAVI en el periodo del 01-01-2020 al 31-12-2020 a la cuenta corriente N° 73900011207801012.**

Saludos,

MSc. Sergio Rainold Quirós, Lic.
Jefe del Departamento de Contabilidad y de la Unidad de Administración y Control de Bienes
Central Tel.: (506)2202-5300 | Directo 2202-5533 | Fax: (506)2225-4372
E-mail: sergio.rainold@conavi.go.cr | www.conavi.go.cr
100 metros este de rotonda Betania | Edificio CONAVI, Segundo piso | San Pedro de Montes de Oca - San José - Costa Rica

RICARDO ALBERTO UMANA MARIN <ricardo.umana@conavi.go.cr> 6 de enero de 2021 a las 09:13
Para: sergio.rainold@conavi.go.cr

Tu mensaje

Para: RICARDO ALBERTO UMANA MARIN
Asunto: Solicitud de información sobre transferencia al CONAVI del 01-01-2020 al 31-12-2020
Fecha: 6/1/21 9:06:11 GMT-6

se ha leído el 6/1/21 9:13:49 GMT-6

ALEJANDRA COGHI ALVAREZ <alejandra.coghi@conavi.go.cr> 6 de enero de 2021 a las 09:14
Para: sergio.rainold@conavi.go.cr

Tu mensaje

Para: ALEJANDRA COGHI ALVAREZ
Asunto: Solicitud de información sobre transferencia al CONAVI del 01-01-2020 al 31-12-2020
Fecha: 6/1/21 9:06:11 GMT-6

se ha leído el 6/1/21 9:14:41 GMT-6

Allan Salazar Salazar <salazarsa@hacienda.go.cr> 6 de enero de 2021 a las 09:14
Para: SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS <sergio.rainold@conavi.go.cr>, Marlon Zamora Ulloa <Zamoraum@hacienda.go.cr>, Guiselle Rodriguez Zuniga <Rodriguezgg@hacienda.go.cr>
CC: DOUGLAS CALVO SANCHEZ <douglas.calvo@conavi.go.cr>, RICARDO ALBERTO UMANA MARIN <ricardo.umana@conavi.go.cr>, ALEJANDRA COGHI ALVAREZ <alejandra.coghi@conavi.go.cr>

Buenos días Sergio,

Muy Feliz Año Nuevo,

Se remite la información solicitada en formato PDF y Excel.

Saludos



Allan Salazar Salazar

Departamento de Servicios Financieros a Terceros

Tesorería Nacional

Correo: salazarsa@hacienda.go.cr

Jeremías 29:11

Me encuentro teletrabajando en atención a los lineamientos institucionales por la pandemia del COVID-19. Para atenderle queda a disposición el correo caja_unica@hacienda.go.cr para que sea atendido por mi persona o cualquiera de mis otros compañeros de departamento en mi ausencia, ya que no ter atención presencial o telefónica. Nuestro horario de atención sigue siendo de lunes a viernes de 8:00 a.m. a 4:00 p.m., jornada continua.

De: SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS <sergio.rainold@conavi.go.cr>

Enviado el: miércoles, 6 de enero de 2021 09:06

Para: Caja_Unica <Caja_Unica@hacienda.go.cr>; Guiselle Rodriguez Zuniga <Rodriguezzg@hacienda.go.cr>; Allan Salazar Salazar <salazarsa@hacienda.go.cr>

CC: DOUGLAS CALVO SANCHEZ <douglas.calvo@conavi.go.cr>; RICARDO ALBERTO UMANA MARIN <ricardo.umana@conavi.go.cr>; ALEJANDRA CO <alejandra.coghi@conavi.go.cr>

Asunto: Solicitud de información sobre transferencia al CONAVI del 01-01-2020 al 31-12-2020

SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS <sergio.rainold@conavi.go.cr>

vie, 2 de oct. de 2020 10:12

para caja_unica, espinozajc, rodriguezzg, salazarsa, PABLO, RICARDO, ALEJANDRA

[Texto citado oculto]

2 archivos adjuntos

 **CONAVI Colones 2020.pdf**
108K

 **CONAVI Colones.xlt**
35K

6/1/2021

Correo de Consejo Nacional de Vialidad (Conavi) - Solicitud de información sobre transferencia al CONAVI del 01-01-2020 al 31-12-2020

SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS <sergio.rainold@conavi.go.cr>

6 de enero de 2021 a las 10:11

Para: Allan Salazar Salazar <salazarsa@hacienda.go.cr>

CC: Marlon Zamora Ulloa <Zamoraum@hacienda.go.cr>, Guiselle Rodriguez Zuniga <Rodriguezzg@hacienda.go.cr>, DOUGLAS CALVO SANCHEZ <douglas.calvo@conavi.go.cr>, RICARDO ALBERTO UMANA MARIN <ricardo.umana@conavi.go.cr>, ALEJANDRA COGHI ALVAREZ <alejandra.coghi@conavi.go.cr>

Muy amable de su parte.

Confirmando de recibido.

Saludos,

MSc. Sergio Rainold Quirós, Lic.

Jefe del Departamento de Contabilidad y de la Unidad de Administración y Control de Bienes

Central Tel.: (506)2202-5300 | Directo 2202-5533 | Fax: (506)2225-4372

E-mail: sergio.rainold@conavi.go.cr | www.conavi.go.cr

100 metros este de rotonda Betania | Edificio CONAVI, Segundo piso | San Pedro de Montes de Oca - San José - Costa Rica

[Texto citado oculto]

06/01/2021
9:15:35 AM

Reporte de Movimientos



Desde: 20200101

Hasta: 20201231

Cuenta: CONAVI colones

Tipo Transac.: *** SELECCION MULTIPLE DE TIPOS
DE TRANSACCIONES ***

Usr Reg:

Usr Apr/Rec:

Num. Mov.	Fecha Mov.	Periodo	Fecha Reg.	Usr. Reg.	Fecha Apr/Reg	Usr Apr/Reg	Observaciones	Débitos	Créditos
-----------	------------	---------	------------	-----------	---------------	-------------	---------------	---------	----------

Moneda: COLONES

Estado: Aprobado

Cuenta: 60	Número: 73900011207801012	CONAVI colones	Propietario: 3-007-231686 - Consejo Nacional de Vialidad CONAVI						
635496	10/07/2020	2020 / 07	10/07/2020	HACIENDA\morahm	10/07/2020	HACIENDA\GAMBOACC		0.00	4,275,974,311.63
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2001075541									
647284	03/09/2020	2020 / 09	03/09/2020	HACIENDA\vegaqc	03/09/2020	HACIENDA\rodriguezg		0.00	10,000,000,000.00
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2001606925									
611291	23/03/2020	2020 / 03	23/03/2020	HACIENDA\arceah	23/03/2020	HACIENDA\GAMBOACC		0.00	25,908,702,832.80
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2000071981									
622723	12/05/2020	2020 / 05	12/05/2020	HACIENDA\morahm	12/05/2020	HACIENDA\GAMBOACC		0.00	7,779,107,013.99
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2000442042									
676297	22/12/2020	2020 / 12	22/12/2020	HACIENDA\morahm	23/12/2020	Hacienda\porrasoa		0.00	16,533,984,333.83
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2001827397									
651024	22/09/2020	2020 / 09	22/09/2020	HACIENDA\vegaqc	22/09/2020	HACIENDA\rodriguezg		0.00	30,033,744.26
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2001682563									
672978	15/12/2020	2020 / 12	15/12/2020	HACIENDA\menaqk	15/12/2020	HACIENDA\rodriguezg		0.00	10,000,000,000.00
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2001792510									

06/01/2021
9:15:35 AM

Reporte de Movimientos



Desde: 20200101

Hasta: 20201231

Cuenta: CONAVI colones

Tipo Transac.: *** SELECCION MULTIPLE DE TIPOS
DE TRANSACCIONES ***

Usr Reg:

Usr Apr/Rec:

Num. Mov.	Fecha Mov.	Periodo	Fecha Reg.	Usr. Reg.	Fecha Apr/Reg	Usr Apr/Reg	Observaciones	Débitos	Créditos
641569	10/08/2020	2020 / 08	10/08/2020	HACIENDA\morahm	10/08/2020	HACIENDA\GAMBOACC		0.00	2,702,217,599.49
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2001536872									
614467	02/04/2020	2020 / 04	02/04/2020	HACIENDA\morahm	02/04/2020	HACIENDA\GAMBOACC		0.00	2,701,777,883.90
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2000074864									
648809	10/09/2020	2020 / 09	10/09/2020	HACIENDA\vegaqc	10/09/2020	HACIENDA\rodriguezg		0.00	7,172,358,027.23
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2001634351									
658804	27/10/2020	2020 / 10	27/10/2020	HACIENDA\morahm	27/10/2020	Hacienda\porrasoa		0.00	714,638,478.00
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2001761551									
662275	10/11/2020	2020 / 11	10/11/2020	HACIENDA\menaqk	10/11/2020	Hacienda\porrasoa		0.00	4,859,343,806.05
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2001764366									
665978	24/11/2020	2020 / 11	24/11/2020	HACIENDA\morahm	24/11/2020	Hacienda\porrasoa		0.00	15,594,847,819.89
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2001783263									
677169	23/12/2020	2020 / 12	23/12/2020	HACIENDA\menaqk	23/12/2020	HACIENDA\rodriguezg		0.00	2,876,239,217.67
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2001830749									
628540	09/06/2020	2020 / 06	09/06/2020	HACIENDA\morahm	09/06/2020	HACIENDA\GAMBOACC		0.00	12,474,752,075.70
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2000714216									
651840	24/09/2020	2020 / 09	24/09/2020	HACIENDA\vegaqc	24/09/2020	HACIENDA\rodriguezg		0.00	5,000,000,000.00
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2001683358									

06/01/2021
9:15:35 AM

Reporte de Movimientos



Desde: 20200101

Hasta: 20201231

Cuenta: CONAVI colones

Tipo Transac.: *** SELECCION MULTIPLE DE TIPOS
DE TRANSACCIONES ***

Usr Reg:

Usr Apr/Rec:

Num. Mov.	Fecha Mov.	Periodo	Fecha Reg.	Usr. Reg.	Fecha Apr/Reg	Usr Apr/Reg	Observaciones	Débitos	Créditos	
659069	27/10/2020	2020 / 10	27/10/2020	HACIENDA\morahm	27/10/2020	HACIENDA\rodriguezg		0.00	5,000,000,000.00	
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2001761588										
662276	10/11/2020	2020 / 11	10/11/2020	HACIENDA\menaqk	10/11/2020	Hacienda\porrasoa		0.00	26,499,719.51	
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2001764367										
671665	11/12/2020	2020 / 12	11/12/2020	HACIENDA\morahm	11/12/2020	Hacienda\porrasoa		0.00	1,827,362,434.72	
CR - INGRESO POR PROPUESTA DE SIGAF / FACTURA GOBIERNO NUMERO:2001788428										
Cantidad de Movimientos por Cuenta:				19				Totales:	0.00	135,477,839,298.67
Cantidad de Movimientos por Estado:				19				Totales:	0.00	135,477,839,298.67
Cantidad de Movimientos por Moneda:				19				Totales:	0.00	135,477,839,298.67

ANEXO 2.2

2.2 A la fecha de cierre de los Estados Financieros la Contabilidad Nacional NO remitió la información relacionada con la recaudación de Impuesto Único sobre los Combustibles y el Impuesto a la Propiedad de Vehículos del mes de diciembre del 2020, la cual fue solicitada en nuestro oficio CON-01-2021-0003 (0031) el cual fue recibido por la Contabilidad Nacional vía correo electrónico el 06-01-2021.

Esta información es utilizada por el CONAVI para incluir en los registros contables los ingresos por devengo de la recaudación de dichos impuestos al mes de diciembre del 2020 y para actualizar el saldo de la "Cuenta por Cobrar" al Ministerio de Hacienda por impuestos recaudados y no trasladados al CONAVI al 31-12-2020, según las leyes 7798 y 8114 y con base en una contabilidad por devengo según las NICSP.

06 de enero de 2021
CON-01-2021-0003 (0031)

Señor
Jeannette Solano García
Contadora Nacional
DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD NACIONAL
MINISTERIO DE HACIENDA

ASUNTO: Solicitud de información sobre la recaudación de los Impuestos: Único a los Combustibles y a la Propiedad de Vehículos

Por medio de la presente, le solicito muy atentamente se sirva informarnos sobre el monto recaudado por el Ministerio de Hacienda por concepto de "Impuesto Único a los Contribuyentes" y el "Impuesto a la Propiedad de Vehículos", según los artículos 20 de la Ley 7798 y 5º de la Ley 8114, respectivamente, correspondiente al mes de **diciembre 2020** a la brevedad posible.

Esta información se requiere para actualizar el saldo en nuestros Estados Financieros de la "**Cuenta por Cobrar**" a ese Ministerio por concepto de impuestos recaudados y no trasladados al CONAVI y para el registro de los "**Ingresos por devengo**" por ese mismo concepto, según lo requerido por las NICSP, con base en el Decreto Ejecutivo N° 39665-MH denominado "Reforma a la adopción e implementación de la normativa contable internacional en el sector público costarricense" y disposiciones expresas de esa Contabilidad Nacional como ente rector en materia contable y que este Consejo debe acatar.

Cordialmente,

Sergio Rainold Quirós
Jefe
Departamento de Contabilidad

C. Sr. José Rojas Monge, Director, Dirección Financiera

06 de enero de 2021
CON-01-2021-0003 (0031)
Página 2

Digitally signed by SERGIO
DENNIS RAINOLD QUIROS
(AUTENTICACION)
Date: 2021.01.06 10:39:13
CST

ANEXO 2.3

2.3 Con el oficio CON-01-2021-0004 (0031) del 06-01-2021 se solicitó a la Sra. Jeannette Solano García, Contadora Nacional, la confirmación del saldo de la “Cuenta por cobrar” al Ministerio de Hacienda por impuestos recaudados al amparo de las leyes 7798 y 8114 y no trasladados al CONAVI, el cual fue recibido por la Contabilidad Nacional (CN) vía correo electrónico el 06-01-2021 y a la fecha de cierre de los Estados Financieros no se recibió respuesta.

En relación con esta Cuenta por Cobrar es importante agregar lo siguiente:

La Contabilidad Nacional en su oficio N° DCN-1055-2016 del 10-08-16, responde a nuestra solicitud de confirmación de saldos de la Cuenta por Cobrar al Ministerio de Hacienda por impuestos de destino específico recaudados y no trasladados al CONAVI y aplicación del devengo según Directriz CN-005-2010, e indica que “...no hay ninguna “Cuenta por Cobrar” que deba confirmársele al CONAVI.”.

Dada la trascendencia de eliminar esta “Cuenta por Cobrar”, se consultó a la Dirección Ejecutiva y a la Gerencia de Gestión de Asuntos Jurídicos del CONAVI con el oficio N° CON-01-2016-260 (0563) del 18-08-16, sobre la procedencia legal de eliminar tal cuenta considerando lo indicado por el Sr. Soto Arroyo en el oficio N° DCN-1055-2016 el cual no está por encima de la legislación vigente que establece que esos impuestos que dan origen a la “Cuenta por cobrar” son con destino específico y constituyen una de las fuentes de financiamiento del CONAVI, ni de las regulaciones dadas por la CN vía Decreto Ejecutivo de que el CONAVI debe llevar una Contabilidad por devengo.

Con el oficio CON-01-216-300 (0031) del 30-09-16 este Departamento de Contabilidad consultó a la CN sobre el registro contable de “Ingresos por devengo” y la eliminación de la “Cuenta por Cobrar al Ministerio de Hacienda”, por concepto de ingresos recaudados por ese Ministerio y no trasladados en su totalidad al CONAVI por impuestos establecidos en las Leyes N° 7798 de Creación del CONAVI y N° 8114 de Simplificación Tributaria, consultas que no han sido atendidas a la fecha.

Vía correo electrónico del 29-06-17 se remitió al Sr. Cristian Pérez Arias, Contador Nacional de ese entonces, el oficio CON-01-216-300 (0031), para su atención.

Con el oficio DCN-UAEE-1042-2017 del 03-07-17 la Sra. Jeannette Solano García, Sub-Contadora Nacional nos indica respecto a nuestro oficio CON-01-2016-300 (0031) “...que esta dirección está realizando el estudio que el caso amerita, con la finalidad de confeccionar el criterio adecuado. En cuanto tengamos el oficio correspondiente le será comunicado.”

La Gerencia de Asuntos Jurídicos del CONAVI en oficio GAJ-03-17-1076 (1038) del 23-08-17 atendió nuestro oficio CON-01-2016-260 del 18-08-16 y nos indica después de una larga

argumentación que lo indicado por el Contador Nacional de ese entonces, Sr. Ricardo Soto, en oficio DCN-1055-2016 del 10-08-16 no es de recibo.

En oficio CON-01-2017-220 (0031) del 28-08-17 el Departamento de Contabilidad del CONAVI solicita nuevamente a la CN la atención a nuestro oficio CON-01-2016-300 (0031) del 30-09-16 y el fundamento para desconocer el reconocimiento público del adeudo al CONAVI que esa CN consignó en el oficio DCN-794-2015 del 20-07-15, con base en lo recomendado en oficio GAJ-03-17-1076 (1038) del 23-08-17 de la Gerencia de Asuntos Jurídicos del CONAVI.

En el oficio DCN-244-2018 del 03-04-18, el Sr. Luis Paulino Calderón Lobo, como Contador Nacional comunica al Lic. Carlos Solís Murillo, Director Ejecutivo de ese entonces y a la Licda. Leda Vargas Camacho, Jefa de Contabilidad, ambos del CONAVI, que esa CN concluye con base en las argumentaciones dadas que: *“... En virtud de lo anterior, y desde el punto de vista contable y dado que este Ministerio ha venido presupuestando y girando la totalidad de la transferencia establecida en la Ley de Presupuesto de la República, no podría registrar la cuenta por cobrar, por lo que deberá proceder a ajustar sus Estados Financieros. Por parte de este Ministerio tampoco se está en la obligatoriedad de reconocer esas cuentas por pagar como un devengo, ya que está sujeto a la Ley 8131 y al presupuesto aprobado por la Asamblea Legislativa.”*

Como respuesta al oficio DCN-244-2018 se remite a la CN el oficio DIE-0718-1537 (0037) del 14-06-18 del Lic. Carlos Solís Murillo, Director Ejecutivo de ese entonces y la Licda. Leda Vargas Camacho, Jefa de Contabilidad, ambos del CONAVI, en el cual se da el fundamento legal para argumentar y justificar la procedencia de la “Cuenta por Cobrar” al Ministerio de Hacienda, considerando que: los ingresos devengados que generan esa “Cuenta por Cobrar” son ingresos con destino específico según las leyes N° 7798 y N° 8114 y las Resoluciones de la SALA CONSTITUCIONAL DE LA CORTE SUPREMA DE JUSTICIA ampliamente citadas en este oficio, lo indicado en los oficios GAJ-03-17-1076 (1038) del 23-08-17 de la Dirección Jurídica del CONAVI, y el oficio DGPN-SD-0298-2017 del 18-12-17 del Sr. José Luis Araya Alpizar, Sub-Director de Presupuesto Nacional, el registro de los ingresos por devengo según Decretos Ejecutivos N° 34460-H y N° 36961 y las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público.

Mediante el correo electrónico del Sr. Jesús Gerardo Araya Zúñiga del 15 de julio del 2019 nos remite el oficio DGCN-DCN-UAEE-ARP-089-2019 de fecha 15 de febrero de 2019 en respuesta a los oficios CON-01-018-234 (0031) del 01-10-2018 y DIE-07-18-1537 (0037) del 14-06-2018 donde, con base en la argumentación brindada, indican que el Ministerio de Hacienda no tiene ninguna cuenta por pagar al CONAVI ni debe reconocer como devengo alguna suma no girada por concepto de recaudación de impuestos.

Al respecto, mediante correo del 16-07-2019 se les solicita copia de los oficios DVME-0084-2018 del 15-10-2018 y DJMH-2730-2018 del 16-10-2018, los cuales son el sustento mencionado en el oficio DGCN-DCN-UAEE-ARP-089-2019. Asimismo, vía correo electrónico del 06-09-19 se le remite los documentos al Ing. Mario Rodríguez, a la Licda. Gabriela Trejos y al MBA. Carlos Solís para que se pronuncien al respecto de lo indicado por la Contabilidad Nacional. Vía correo del mismo día, el MBA Solís contesta sin girar

instrucción específica al respecto y la Licda. Gabriela Trejos responde e indica que se valore primeramente por la Dirección Financiera y la Gerencia de Adquisiciones y Finanzas y que se eleve una recomendación al Director Ejecutivo.

Considerando que a la fecha de cierre de los Estados Financieros no se cuenta con una posición de la Dirección Ejecutiva, Gerencia de Asuntos Jurídicos, Gerencia de Adquisiciones y Finanzas y Dirección Financiera del CONAVI y con base en las leyes 8114 y 7798, el principio de “transparencia” y de una “contabilidad de devengo” que debe llevar el CONAVI según las NICSP que empezaron a regir a partir del 01-01-17, se mantiene registrada en nuestros Estados Financieros al 31-12-2020 la “Cuenta por Cobrar al Ministerio de Hacienda”.

06 de enero de 2021
 CON-01-2021-0004 (0031)

Señor
 Jeannette Solano García
 Contadora Nacional
 DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD NACIONAL
 MINISTERIO DE HACIENDA

ASUNTO: Conciliación del saldo de la "Cuenta por Cobrar" a ese Ministerio

En acatamiento de lo establecido en el artículo 2º de la Directriz N° CN-005-2010 de esa Contabilidad Nacional, se solicita por este medio la **confirmación del saldo de nuestra "Cuenta por Cobrar" al Ministerio de Hacienda**, por concepto de "Impuesto Único sobre los combustibles y el Impuesto a la Propiedad de vehículos **no** transferidos al CONAVI al **31-12-20**" según lo establecido en las Leyes 7798 y 8114 y sus reformas, por la suma de **¢194.957.25 millones**, a la brevedad posible. Ver Cuadro adjunto.

El monto reflejado en esta cuenta corresponde a la diferencia entre los montos recaudados por el Ministerio de Hacienda, según información suministrada por esa Contabilidad al **30-11-20** y las transferencias realizadas al CONAVI al **31-12-20**. A continuación el detalle de las transferencias recibidas por el CONAVI y que corresponden al año 2020:

Mes	Documento	Ley 7798 (Imp. Propiedad vehículos)	Ley 8114 (Imp. Único a los combustibles)	Total transferido
Marzo	611291	5,753,152,239.27	20,155,550,593.53	25,908,702,832.80
Abril	614467	1,075,548,855.10	1,626,229,028.77	2,701,777,883.87
Mayo	622723	435,010,649.95	7,344,096,364.04	7,779,107,013.99
Junio	628540	702,126,663.72	11,772,625,411.98	12,474,752,075.70
Julio	635496	234,522,772.62	4,041,451,539.01	4,275,974,311.63
Agosto	641569	1,448,839,918.39	1,253,377,681.10	2,702,217,599.49
Septiembre	647284	10,000,000,000.00	0.00	10,000,000,000.00
	648809	0.00	7,172,358,027.23	7,172,358,027.23

06 de enero de 2021

CON-01-2021-0004 (0031)

Página 2

	651024	10,812,147.93	19,221,586.33	30,033,734.26
	651840	5,000,000,000.00	0.00	5,000,000,000.00
Octubre	658804	0.00	714,638,478.00	714,638,478.00
	659069		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
Noviembre	662275		4,859,343,806.05	4,859,343,806.05
	662276	9,539,899.02	16,959,820.49	26,499,719.51
	665978	10,000,000,000.00	5,594,847,819.89	15,594,847,819.89
Diciembre	671665	157,263,202.31	1,670,099,232.41	1,827,362,434.72
	672978	10,000,000,000.00	0.00	10,000,000,000.00
	676297	8,369,025,487.62	8,164,958,846.21	16,533,984,333.83
	677169	832,958,846.75	2,043,280,370.92	2,876,239,217.67
Total	colones	54,028,800,682.68	81,449,038,605.96	135,477,839,288.64
Total	miles	54,028,800.68	81,449,038.61	135,477,839.29

Con fecha 15 de julio del 2019 se recibió la respuesta a nuestro oficio DIE-07-18-1537 (0037) del 14-06-19 en relación con esta cuenta por cobrar, sin embargo, se está a la espera del pronunciamiento de las autoridades del CONAVI con respecto a lo expuesto por la Dirección de Contabilidad Nacional. Es importante agregar que estamos a la espera de la información correspondiente a los impuestos recaudados del mes de diciembre del 2020, la cual ya fue solicitada formalmente a esa Contabilidad Nacional.

Esta cuenta por cobrar se fundamenta en que:

La Ley N° 7798 de Creación del CONAVI y la ley 8114 y sus reformas disponen que los recursos recaudados por dichas normas son de “destino específico”, motivo por el cual es una obligación del Ministerio de Hacienda el realizar el giro completo al CONAVI de lo recaudado por dichos conceptos.

La Sala Constitucional de la Corte Suprema de Justicia dispuso en las Resoluciones N° 2003-2794 de

06 de enero de 2021
CON-01-2021-0004 (0031)
Página 3

las 14:52 horas del 08 de abril del 2003 y N° 2005-5263 de las 17:28 horas del 03 de mayo del 2005, que es una obligación para el Ministerio de Hacienda el realizar al CONAVI el giro integro de los recursos que tienen destino específico, sin que se pueda alegar principios como los de universalidad o anualidad del presupuesto, para omitir tal deber creado por el legislador.

Cordialmente,

Sergio Rainold Quirós

Jefe

Departamento de Contabilidad

C. Sr. José Rojas Monge, Director, Dirección Financiera

06 de enero de 2021
CON-01-2021-0004 (0031)
Página 4

Digitally signed by SERGIO
DÉNNIS RAINOLD QUIROS
(AUTENTICACION)
Date: 2021.01.06 14:06:29
CST

ANEXO 2.4

2.4. Con el oficio DT-2021-0039 del 07-01-2021 el Consejo de Seguridad Vial (COSEVI) comunicó el monto recaudado en el mes de diciembre del 2020 por concepto de Multas e Infracciones de Tránsito según lo establecido en el punto 9 inciso f) del artículo 20 de la Ley 7798 (Ley de creación del CONAVI).

Este monto fue solicitado en nuestro oficio CON-01-2021-0005(0031) del 07-01-2021 y recibido vía correo electrónico por el COSEVI ese mismo día.

07 de enero de 2021
CON-01-2021-0005 (0031)

Señor
Sergio Valerio Rojas
Director Financiero
Dirección Financiera
Consejo de Seguridad Vial

ASUNTO: Solicitud de información sobre recaudación por “Multas por infracción de las normas sobre pesos y dimensiones de automotores”

Estimado Señor:

Por medio de la presente, le solicito muy atentamente se sirva informarnos sobre el monto recaudado por ese Consejo por concepto de “Multas por infracción de las normas sobre pesos y dimensiones de automotores, según punto 9, inciso f) del artículo 20 de la ley N° 7798” en el mes de **diciembre** del año **2020**, en los próximos **tres días hábiles**.

Esta información se requiere para registrar en nuestros Estados Financieros la respectiva “Cuenta por cobrar” a ese Consejo, por el concepto indicado, según las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).

Cordialmente,

Sergio Rainold Quirós

Jefe
Departamento de Contabilidad

C. Sr. José Rojas Monge, Director, Dirección Financiera

07 de enero de 2021
CON-01-2021-0005 (0031)
Página 2

Digitally signed by SERGIO
DENNIS RAINOLD QUIROS
(AUTENTICACION)
Date: 2021.01.07 08:27:21
CST

07 de enero de 2021
DT-2021-0039

Licda
Mireys Delgao Uñama
Jefe,
Departamento de Contabilidad

ASUNTO: Información sobre la transferencia al CONAVI

Estimada señora:

En relación a lo dispuesto en la Ley N° 7798 “Ley de Creación del Consejo de Vialidad CONAVI”, dispone en su artículo 20 lo siguiente: “*ARTÍCULO 20.- Créase el Fondo para la atención de la red vial nacional, que estará constituido por los siguientes tributos, ingresos y bienes:*”, estableciendo en el inciso f) del mismo artículo lo siguiente: “*f) Las multas por infracción de las normas sobre pesos y dimensiones de automotores*”, me permito informarle que el monto recaudado por este Consejo en el mes de **diciembre del 2020**, es de **¢5.449.955,79**.

Atentamente,

ANAYANSI ELLIS
CALDERON
(FIRMA)

Firmado digitalmente
por ANAYANSI ELLIS
CALDERON (FIRMA)
Fecha: 2021.01.07
16:53:00 -06'00'

Licda. Anayansi Ellis Calderón
Jefe Departamento de Tesorería

 Consecutivo

San José, 21 de enero de 2021
Oficio N° DC-2021-017

CONFIRMACIÓN DE SALDOS

Licenciado
Sergio Rainold Quiros, Jefe
Departamento de Contabilidad
Consejo Nacional de Vialidad
Sergio.rainold@conavi.go.cr

Asunto: Confirmación de saldos

Con motivo de la confirmación de saldos en las cuentas recíprocas entre entes públicos contables y en cumplimiento de la directriz CN 005-2010 en cuanto a la información a remitir a la Dirección General de Contabilidad Nacional, al cuarto trimestre del año 2020.

Les solicitamos confirmen formalmente el importe del saldo que mantienen en las cuentas con nuestra representada según se muestra:

Cuenta Contable (Nivel 8)	Descripción	Saldo de la cuenta
2.1.1.03.02.02.0.12584.	TRANSFERENCIAS AL CONAVI A PAGAR C/P	5.449.955.79

Se solicita la confirmación de la información arriba detallada en la hoja de respuesta anexa.

Nota aclaratoria: Si el importe detallado no concuerda con sus auxiliares, le solicitamos nos notifique el monto que registran sus estados financieros, e indicar la razón de dicha diferencia. Agradecemos la prontitud de su respuesta

Le reiteramos que la información solicitada es con fines del cumplimiento ante la DGCN, para la entrega de información trimestral que debemos remitir según el artículo 94 de la Ley N° 8131.

Atentamente,

MIREYS DELGADO Firmado digitalmente por MIREYS
DELGADO UMAÑA (FIRMA)
UMAÑA (FIRMA) Fecha: 2021.01.22 09:01:02 -06'00'

**Licda. Mireys Delgado Umaña, Jefe
Departamento de Contabilidad**

Ci: Hannia

22 de enero de 2021
CON-01-2021-0021 (0031)

Señora
Mireys Delgado Umaña
Jefe
Departamento de Contabilidad
Consejo de Seguridad Vial

REFERENCIA: Respuesta a oficio DC-2021-017 Confirmación de saldos

RESPUESTA CONFIRMACION DE SALDOS

Con motivo de la confirmación de saldos en las cuentas recíprocas entre entes públicos contables y en cumplimiento de la directriz CN 005-2010, a continuación, los saldos que muestran nuestros registros al (indicar fecha)

Cuenta Contable (Nivel 8)	Descripción	Saldo de la cuenta	Saldo Confirmado	Diferencia	Justificación de Diferencia
1-1-3-98-02-99-2-12587-01	Otras cuenta a cobrar al sector público interno a valor razonable - COSEVI	0.00	5.449.955,79	5.449.955,79	Corresponde a la recaudación de diciembre 2020, notificada en enero 2021.

Cordialmente,

Sergio Rainold Quirós

Jefe
Departamento de Contabilidad

22 de enero de 2021
CON-01-2021-0021 (0031)
Página 2

Digitally signed by SERGIO
DENNIS RAINOLD QUIROS
(AUTENTICACION)
Date: 2021.01.22 14:56:06
CST

ANEXO 2.5

2.5 Al cierre de los estados financieros se obtuvo respuesta vía correo electrónico del 21-01-2021 por parte de la Gerencia de Finanzas del Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE) de la confirmación de saldos de las cuentas por pagar por concepto de los créditos otorgados por dicho Banco al CONAVI al 31-12-2020 en atención a nuestra solicitud en el oficio CON-01-2021-0006(0031) de fecha 07-01-2021, enviada vía correo electrónico del 07-01-2021.

07 de enero de 2021
CON-01-2021-0006 (0031)

Señor
Mauricio Chacón Romero
Gerente Regional
Gerencia Regional
Banco Centroamericano de Integración Económica

ASUNTO: Confirmación de saldos según directriz CN-01-2005 de la Contabilidad Nacional

La Contabilidad Nacional, mediante Directriz No. CN-01-2005 establece que el CONAVI debe confirmar los saldos de sus Estados Financieros con las otras entidades que tiene relación.

Por lo anterior le solicitamos nos indiquen en los próximos **tres días hábiles** el detalle del saldo de sus cuentas por cobrar al CONAVI por concepto de principal e intereses con corte al **31 de diciembre del 2020**.

Cordialmente,

Sergio Rainold Quirós
Jefe
Departamento de Contabilidad

C. Sr. José Rojas Monge, Director, Dirección Financiera

07 de enero de 2021
CON-01-2021-0006 (0031)
Página 2

Digitally signed by SERGIO
DÉNNIS RAINOLD QUIROS
(AUTENTICACION)
Date: 2021.01.07 08:47:08
CST

CONFIRMACIÓN DE SALDOS

PARA: CONAVI
Departamento de Contabilidad

ASUNTO: Confirmación de saldos al 31 de diciembre de 2020

DE: Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE)
Tegucigalpa, Honduras

FECHA: 18 de enero de 2021

Favor dirigirse a la documentación adjunta para el detalle de las operaciones de **Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI), de la República de Costa Rica**, con nuestra institución.



Mauricio Rodríguez (Jan 20, 2021 22:30 CST)

Mauricio Rodríguez Sánchez
Jefe de Contabilidad

Opi/Kbe

No. Cliente : BHQ010888

Cliente : Consejo Nacional de Vialidad

País: CRI

Línea: 2080

Moneda: USD

No. Ptmo	Aprobación	Fecha Vto.	Tasa	Monto Desem.	Capital No Vencido	Comision Compromiso No Vcda.	Intereses No Vencidos Acum.	Total
07/19	22-01-2019	26-03-2028	6.40	36,000,000.00	28,421,052.64		473,424.66	28,894,477.30
128/16	21-04-2016	26-03-2028	6.40	40,277,000.00	27,461,590.89		457,442.39	27,919,033.28
134/14	01-04-2014	26-03-2028	6.40	2,000,000.00	1,363,636.37		22,714.82	1,386,351.19
136/17	28-04-2017	26-03-2028	6.40	13,134,370.00	8,955,252.26		149,172.42	9,104,424.68
2080	16-04-2012	26-03-2028	0.50	0.00		56,970.94		56,970.94
227/14	16-05-2014	26-03-2028	6.40	6,365,495.00	4,340,110.24		72,295.53	4,412,405.77
251/15	21-05-2015	26-03-2028	6.40	3,850,000.00	2,625,000.00		43,726.03	2,668,726.03
252/2020	20-05-2020	26-03-2028	6.40	21,238,960.00	19,911,525.00		331,676.91	20,243,201.91
285/16	30-06-2016	26-03-2028	6.40	10,000,000.00	6,818,181.85		113,574.10	6,931,755.95
30/15	30-01-2015	26-03-2028	6.40	11,284,716.00	7,694,124.52		128,165.15	7,822,289.67
373/19	26-06-2019	26-03-2028	6.40	24,381,480.00	20,317,899.99		338,446.11	20,656,346.10
423/16	30-09-2016	26-03-2028	6.40	19,200,000.00	13,090,909.11		218,062.27	13,308,971.38
455/14A	29-08-2014	26-03-2028	6.40	3,125,000.00	2,130,681.85		35,491.91	2,166,173.76
470/15	28-08-2015	26-03-2028	6.40	3,823,950.00	2,607,238.63		43,430.17	2,650,668.80
505/14	30-09-2014	26-03-2028	6.40	7,146,577.00	4,872,666.13		81,166.60	4,953,832.73
564/18	17-12-2018	26-03-2028	6.40	6,000,000.00	4,736,842.12		78,904.11	4,815,746.23
604/19	06-12-2019	26-03-2028	6.40	25,000,000.00	22,058,823.52		367,445.60	22,426,269.12
605/14	12-11-2014	26-03-2028	6.40	7,300,000.00	4,977,272.74		82,909.09	5,060,181.83
665/13	29-11-2013	26-03-2028	6.40	2,500,000.00	1,704,545.48		28,393.53	1,732,939.01
			Total	242,627,548.00	184,087,353.34	56,970.94	3,066,441.40	187,210,765.68

Banco Centroamericano de Integración Económica.
Situación de Saldos al
31/12/2020

Linea: 2080B

Moneda: USD

No. Ptmo	Aprobación	Fecha Vto.	Tasa	Monto Desem.	Capital No Vencido	Comision Compromiso No Vcda.	Intereses No Vencidos Acum.	Total
2080B	16-11-2020	16-11-2035	0.25	0.00		28,767.57		28,767.57
			Total	0.00		28,767.57		28,767.57

Linea: 2080BNCR

Moneda: USD

No. Ptmo	Aprobación	Fecha Vto.	Tasa	Monto Desem.	Capital No Vencido	Comision Compromiso No Vcda.	Intereses No Vencidos Acum.	Total
129/16	21-04-2016	26-03-2028	6.40	608,000.00	414,545.48		6,905.31	421,450.79
135/14	01-04-2014	26-03-2028	6.40	5,156,603.00	3,515,865.65		58,565.65	3,574,431.30
2080BNCR DS1	14-06-2013	26-03-2028	6.40	5,000,000.00	3,409,090.89		56,787.04	3,465,877.93
252/15	21-05-2015	26-03-2028	6.40	2,850,000.00	1,943,181.85		32,368.62	1,975,550.47
286/16	30-06-2016	26-03-2028	6.40	23,040,000.00	15,709,090.89		261,674.72	15,970,765.61
31/15	30-01-2015	26-03-2028	6.40	4,809,700.00	3,279,340.89		54,625.73	3,333,966.62
431/16	03-10-2016	26-03-2028	6.40	375,569.00	256,069.76		4,265.49	260,335.25
506/14	30-09-2014	26-03-2028	6.40	4,009,643.00	2,733,847.50		45,539.16	2,779,386.66
580/15	29-10-2015	26-03-2028	6.40	4,000,000.00	2,727,272.74		45,429.64	2,772,702.38
708/14	19-12-2014	26-03-2028	6.40	4,850,485.00	3,307,148.87		55,088.94	3,362,237.81
			Total	54,700,000.00	37,295,454.52		621,250.30	37,916,704.82


Mauricio Rodríguez (Jan 20, 2021 22:30 CST)

Mauricio Rodríguez Sánchez

Jefe de Contabilidad

Confirmación CONAVI al 31122020

Final Audit Report

2021-01-21

Created:	2021-01-21
By:	Karla Benitez (kbenitez@bcie.org)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAA7H7VFFMBsAy436VaMFOPVI2MtuyGqMDW

"Confirmación CONAVI al 31122020" History

-  Document created by Karla Benitez (kbenitez@bcie.org)
2021-01-21 - 4:06:48 AM GMT- IP address: 181.115.60.2
-  Document emailed to Mauricio Rodriguez (marodriguez@bcie.org) for signature
2021-01-21 - 4:07:26 AM GMT
-  Email viewed by Mauricio Rodriguez (marodriguez@bcie.org)
2021-01-21 - 4:29:40 AM GMT- IP address: 138.94.121.57
-  Document e-signed by Mauricio Rodriguez (marodriguez@bcie.org)
Signature Date: 2021-01-21 - 4:30:19 AM GMT - Time Source: server- IP address: 138.94.121.57
-  Agreement completed.
2021-01-21 - 4:30:19 AM GMT

ANEXO 2.6

2.6 La Secretaria Técnica Nacional Ambiental (SETENA) no confirmó el saldo según nuestros registros contables al 31-12-2020 por concepto de Garantías Ambientales, que le fue solicitado con el oficio CON-01-2021-0007(0031) de fecha 08-01-2021.

08 de enero de 2021
CON-01-2021-0007 (0031)

Señora
Cynthia Barzuna Gutiérrez
Secretaria General
Secretaria General
SECRETARIA TECNICA NACIONAL AMBIENTAL

ASUNTO: Conciliación de cuentas recíprocas según Directriz N° CN-005-2010 de la Contabilidad Nacional

En acatamiento de lo establecido en el artículo 2º de la Directriz N° CN-005-2010 de la Contabilidad Nacional, la cual establece que el CONAVI debe conciliar los saldos de sus Estados Financieros con las Instituciones que tiene relación, le solicito por este medio nos indique en los próximos **03 días hábiles** el monto de lo depositado por el CONAVI por concepto de “Garantías Ambientales” en esa Secretaría con corte al **31 de diciembre del 2020**.

Cordialmente,

Sergio Rainold Quirós

Jefe
Departamento de Contabilidad

Anexos:

Cuadro detalle de depósitos según nuestros registros.

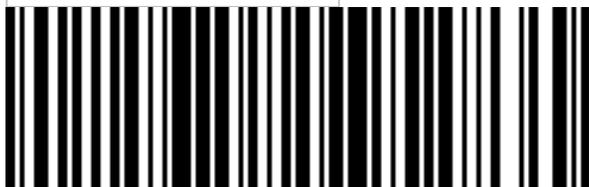
C. Sr. José Rojas Monge, Director, Dirección Financiera

08 de enero de 2021
CON-01-2021-0007 (0031)
Página 2

Digitally signed by SERGIO
DENNIS RAINOLD QUIROS
(AUTENTICACION)
Date: 2021.01.08 10:52:55
CST

Ministerio de Ambiente y Energía
Secretaría Técnica Nacional Ambiental

Código:
ST-SIG-F-0000



00219-2021

Impreso por: Usuario Externo
 Impreso el: Friday, 08 January 2021 11:15:48



Formulario Recepción de Correspondencia

Tipo	Fecha de Ingreso	Ingresada por
Oficios instituciones	08/01/2021 11:15:32	https://portal.setena.go.cr
Procedente de	Identificador Externo	En respuesta a
Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)	CON-01-2021-0007	

Descripción

Confirmación de saldo por pagar al CONAVI por garantías ambientales

Observaciones

En acatamiento de lo establecido en el artículo 2º de la Directriz N° CN-005-2010 de la Contabilidad Nacional, la cual establece que el CONAVI debe conciliar los saldos de sus Estados Financieros con las Instituciones que tiene relación, le solicito por este medio nos indique en los próximos 03 días hábiles el monto de lo depositado por el CONAVI por concepto de "Garantías Ambientales" en esa Secretaría con corte al 31 de diciembre del 2020.

Archivos adjuntos

Archivo	Fecha
CON-01-2021-0007 Confirmación saldo cuenta por cobrar SETENA a diciembre 2020.pdf	1/8/2021 11:15:34 AM

IMPORTANTE TOMAR EN CONSIDERACIÓN LO SIGUIENTE:

La asignación de número de gestión no implica el cumplimiento de los requisitos del trámite, los cuales serán verificados por la persona funcionaria que atienda el mismo.

Verificable en:

<https://portal.setena.go.cr/Correspondencia/Details?id=MAAwADIAMQA5AC0AMgAwADIAMQA%3D>



SERGIO DENNIS RAINOLD QUIROS <sergio.rainold@conavi.go.cr>

CONFIRMACIÓN REGISTRO CORRESPONDENCIA 00219-2021

1 mensaje

notificaciones@setena.go.cr <notificaciones@setena.go.cr>

8 de enero de 2021 a las 11:15

Para: sergio.rainold@conavi.go.cr

CC: notificaciones@setena.go.cr



setena

En la coyuntura actual, por razones de salud pública y para disminuir el riesgo de contagio del Coronavirus (COVID-19), adquiere especial relevancia la presentación de documentos por medios tecnológicos, utilizando documentos electrónicos con [firma digital certificada](#) ([Ver video tutorial](#)), los cuales tienen la misma validez que los documentos físicos firmados o por medio de controles que permitan garantizar la continuidad de los servicios.

AVISO: Para brindarle un mejor servicio, se ha habilitando el ingreso de correspondencia por medio de la [Plataforma de Servicios](#) disponible en <https://portal.setena.go.cr> en el cual podrá realizar el ingreso de correspondencia las 24 horas del día, durante los 7 días de la semana.

CONFIRMACIÓN DE INGRESO DE CORRESPONDENCIA

Saludos, La Secretaría Técnica Nacional Ambiental (SETENA), le informa que su correspondencia a ingresado con el siguiente número de gestión:

00219-2021

. La asignación de número de gestión no implica el cumplimiento de los requisitos del trámite, los cuales serán verificados por la persona funcionaria que atienda la gestión.

Fecha de ingreso: 1/8/2021 11:15:32 AM

Tipo: Oficios instituciones

Asunto: Confirmación de saldo por pagar al CONAVI por garantías ambientales

Identificador Externo: CON-01-2021-0007

Observaciones: En acatamiento de lo establecido en el artículo 2º de la Directriz N° CN-005-2010 de la Contabilidad Nacional, la cual establece que el CONAVI debe conciliar los saldos de sus Estados Financieros con las Instituciones que tiene relación, le solicito por este medio nos indique en los próximos 03 días hábiles el monto de lo depositado por el CONAVI por concepto de "Garantías Ambientales" en esa Secretaría con corte al 31 de diciembre del 2020.

Importante tomar en consideración lo siguiente:

Si el documento enviado no ha sido firmado bajo la modalidad de **Firma Digital Certificada (LTV)**, deberá presentarse en un plazo no mayor de cinco días hábiles el original con el número de gestión asignado, mediante correos de Costa Rica para ser adjuntado en el expediente físico.

Para firma digital:

Recuerde que la firma debe estar activa para el LTV. Puede ver la política correspondiente en el siguiente enlace:

[Política de Formatos Oficiales de los Documentos Electrónicos Firmados Digitalmente](#)

En caso que requiera asistencia en la configuración del firmador, puede contactarse con Soporte de Firma digital en el siguiente enlace:

[Configuración del Firmador Adobe Acrobat Reader DC para Windows](#)

[Soporte firma digital](#)

Una vez aplicada la guía de configuración, proceda a firmar nuevamente el documento y remitirlo para su trámite, indicando el número de gestión aquí asignado.

Secretaría Técnica Nacional Ambiental - SETENA

Dirección: Avenida 21, C. 9 y 11, San Francisco de Goicoechea, 100 m.Norte y 100 m.Oeste de la Iglesia de Ladrillo

Teléfono: [\(506\) 2234-3420](tel:(506)2234-3420)

WhatsApp: [\(506\) 8439-4828](tel:(506)8439-4828)

Fax: [\(506\) 2234-3440](tel:(506)2234-3440) (Plataforma de Servicios)

Correo: soporte@setena.go.cr

ANEXO 2.7

2.7. Con el oficio DVA-DF-DC-2021-9 de fecha 11-01-2021 el Ministerio de Obras Públicas y Transportes (MOPT) confirmó los montos trasladados como transferencias de capital de enero a diciembre del 2020 por concepto de "Montos pagados con recursos del CONAVI por procesos de expropiación de terrenos para la construcción de obra vial nacional" y por "obra vial", el cual fue solicitado en nuestro oficio CON-01-2021-0008(0031) de fecha 08-01-2021.

08 de enero de 2021
CON-01-2021-0008 (0031)

Señor
Rodrigo Sandí Artavia
Jefe
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS Y TRANSPORTES

ASUNTO: Confirmación de saldos según directriz CN-005-2010 de la Contabilidad Nacional

La Contabilidad Nacional, mediante Directriz N° CN-005-2010 establece que el CONAVI debe confirmar los saldos de sus Estados Financieros con las otras entidades que tiene relación.

Por lo anterior le solicito me confirme **en los próximos 3 días hábiles** el monto total trasladado a ese Ministerio en el año 2020, como transferencias de capital.

Según nuestros registros el monto transferido asciende a **¢7.548.340.139.46**, según el siguiente detalle:

¢4.043.118.141.02 (cuatro mil cuarenta y tres millones ciento dieciocho mil ciento cuarenta y un colones con 02/100) por concepto de "Montos pagados con recursos del CONAVI por procesos de expropiación de terrenos para la construcción de obra vial nacional" del traslado N° 19 por 84 montos.

¢3.301.146.175.31 (tres mil trescientos un millones ciento cuarenta y seis mil ciento setenta y cinco colones con 31/100) por concepto de "Montos pagados con recursos del CONAVI por procesos de expropiación de terrenos para la construcción de obra vial nacional" del traslado N° 20 por 98 montos.

¢204.075.823.13 (doscientos cuatro millones setenta y cinco mil ochocientos veintitres colones con 13/100) por concepto del traslado N° 4 de carreteras, Licitación 2014LA-000068-0DI00 Mejoramiento del Sistema de drenaje para un sector de las Rutas Nacionales N° 124 y 721, en las inmediaciones de Calle Las Trillizas, Ciruelas de Alajuela.

Cordialmente,

Sergio Rainold Quirós

Jefe
Departamento de Contabilidad

08 de enero de 2021
CON-01-2021-0008 (0031)
Página 2

Digitally signed by SERGIO
DÉNNIS RAINOLD QUIROS
(AUTENTICACION)
Date: 2021.01.08 12:10:23
CST

DVA-DF-DC-2021-9

11 de enero de 2021

Licenciado

Sergio Dennis Rainold Quirós

**Jefe del Departamento de Contabilidad y de la Unidad de Administración y Control de Bienes
Consejo Nacional de Vialidad**

Estimado Señor:

En atención a su solicitud mediante oficio **CON-01-2021-0008 (0031)** de fecha 08 de enero del año en curso, le detallo lo solicitado:

N° de Oficio	Fecha del Oficio	Traslado N°	Acta N°	Monto
Carreteras:				
CON-01-2020-0201 (1099)	24/08/2020	4	-----	204,075,823.13
Total Carreteras				204,075,823.13
Terrenos:				
CON-02-2020-0046 (1099)	10/02/2020	19	003-2019	4,043,118,141.02
CON-02-2020-0199 (1099)	14/08/2020	20	001-2020	3,301,146,175.31
Total terrenos				7,344,264,316.33
Total Recibido a la fecha				7,548,340,139.46

Mediante el oficio **DVA-DF-C-2020-289** del 05 de octubre, confirmamos lo anterior.

Según nuestros registros el total recibido en el 2020 es de: **₡7,548,340,139.46**

11 de enero 2021
DVA-DF-DC-2021-9
Pág. 2 / 2

Atentamente,

Lic. Rodrigo Sandí Artavia
Jefe Departamento de Contabilidad

Firmado por: Rodrigo Sandí Artavia Documento emitido mediante Sistema de Correspondencia Institucional Documento interno N° 641586 Fecha: 11 de enero de 2021

Ci Lic. Ricardo Umaña Marín, Analista de Contabilidad, Consejo Nacional de Vialidad

LSL

Anexo 3

Conciliación de bienes entre el Sistema Informático de Administración y Control de Bienes de la Administración Pública (**SIBINET**) y el Sistema Integrado Financiero Contable del CONAVI (**SIFCO**) al 31-12-2020.

**Conciliación de Activos según los sistemas informáticos "SIFCO" y "SIBINET" al 31 DE DICIEMBRE 2020
"Maquinaria, Equipo y Mobiliario" y "Licencias"**

Concepto	Costo de adquisición		Depreciación Acumulada	
	SIFCO	SIBINET	SIFCO	SIBINET
Bienes duraderos (Maquinaria, Equipo y Mobiliario)	4 387 956 756,42	4 387 956 756,42	3 169 123 856,13	2 953 764 057,27
Diferencia en costo de adquisición y depreciación acumulada de cálculos de depreciación entre ambos sistemas (SIBINET- SIFCO).				215 359 798,86
Sumas iguales	4 387 956 756,42	4 387 956 756,42	3 169 123 856,13	3 169 123 856,13

Bienes intangibles (Licencias de software)	1 497 673 880,53	1 497 673 880,53	1 265 542 702,13	1 251 477 094,87
Diferencia en Depreciación Acumulada de cálculos de depreciación entre ambos sistemas (SIBINET- SIFCO).				14 065 607,26
Sumas iguales	1 497 673 880,53	1 497 673 880,53	1 265 542 702,13	1 265 542 702,13

	Total	Depreciación	Neto
Maquinaria, Equipo y Mobiliario	4 387 956 756,42	3 169 123 856,13	1 218 832 900,29
Licencias	1 497 673 880,53	1 265 542 702,13	232 131 178,40
Total	5 885 630 636,95	4 434 666 558,26	1 450 964 078,69

ANEXO 4

Montos pagados por
procesos de expropiación
de terrenos para la
construcción de obra
vial nacional
al 31-12-2020,
pendientes de trasladar
al MOPT.

ANEXO 5

“Detalle de activos y pasivos contingentes al 31-12-2020”.

Según oficio CON-01-2021-0024 (0031) de fecha 25-01-2021 se solicitó a la Gerencia de Gestión de Asuntos Jurídicos la información de los activos y pasivos contingentes; así como los Reclamos Administrativos.

25 de enero de 2021
CON-01-2021-0024 (0031)

Señora
Gabriela Trejos Amador
Gerente
Gerencia de Gestión de Asuntos Jurídicos

ASUNTO: Información sobre activos y pasivos contingentes

Con el fin de cumplir con lo establecido en la Directriz No. CN-001-2014 de la Contabilidad Nacional, se solicita su colaboración a efecto de que nos remita la información de los activos y pasivos contingentes del CONAVI al 31-12-20, originados por “**Reclamos Administrativos**” y “**Procesos Judiciales**”.

La información correspondiente a “**Reclamos Administrativos**” se puede seguir remitiendo en el formato que se ha utilizado hasta ahora. Lo correspondiente a “**Procesos Judiciales**” debe remitirse en los formatos que en su oportunidad se le remitieron, los cuales fueron establecidos por la Contabilidad Nacional. Estos documentos constituyen auxiliares de los Estados Financieros del CONAVI al 31-12-20.

Esta información debe remitirse **a más tardar el 29 de enero** del año en curso y para los saldos en dólares se deben considerar los siguientes tipos de cambio al 31-12-20: para los **activos contingentes: ₡615.12** y para los **pasivos contingentes: ₡615.74**. En relación con los registros contables de activos y pasivos contingentes se recuerda lo solicitado mediante oficio N° CON-01-2014-261 de fecha 12-11-14.

Cordialmente,

Sergio Rainold Quirós

Jefe
Departamento de Contabilidad

C. Sra. Natalia Borbón Pérez, , Gerencia de Gestión de Asuntos Jurídicos

25 de enero de 2021
CON-01-2021-0024 (0031)
Página 2

Digitally signed by SERGIO
DÉNNIS RAINOLD QUIROS
(AUTENTICACION)
Date: 2021.01.25 08:54:39
CST

ANEXO 5.1

**Procesos
Judiciales
al 31-12-2020**

CONSEJO NACIONAL DE VIALIDAD (CONAVI)
Proceso Judicial (Actor)
Fecha: IV trimestre 2020

Nº	Nº de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Pretención Inicial					Resolución en firme				
				Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones	Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones
1	09-002186-1027-CA	CONAVI	Ejecucion de Sentencia Cobro de costas personales de proceso. / Expediente Legal 110-14	28/7/2014		Colones	1,00	-	20/05/2020 (Arreglo de pago)	1 086 582,92	colones	1,00	1 086 582,92
2	10-001059-1027-CA	CONAVI	Ejecución de Sentencia Cobro de Costas de demanda ordinaria interpuesta CONAVI que fue declarada sin lugar. / Expediente Legal 370-14	21/11/2014	500 000,00	Colones	1,00	500 000,00					
3	10-004637-1027-CA	CONAVI	Ejecución de Sentencia por Liquidación de Costas en proceso Contencioso seguida contra Inspeccion y Consultoria Sánchez Elizondo. / Expediente Legal 51-15	29/1/2015	22 144,59	Dolares	615,12	13 621 580,20	06/0/2017	8 577 362,25	colones	1,00	8 577 362,25
4	13-001824-1012-CJ	CONAVI	Proceso de Ejecucion de Sentencia para que se le cancelen al CONAVI las costas personales de proceso Monitorio. / Expediente Legal 79-17	8/3/2017	7 132 061,41	Colones	1,00	7 132 061,41	11/11/2019	5 257 061,41	colones	1,00	5 257 061,41
5	14-000435-1028-CA	CONAVI	Ejecucion de Sentencia Cobro de daños a vehículo oficial. / Expediente Legal 149-10	2/6/2014	165 912,00	Colones	1,00	165 912,00					
6	14-000516-1028-CA	CONAVI	Ejecucion de Sentencia Cobro de daños en caseta de peaje. / Expediente Legal 227-14	2/7/2014	23 316 662,14	Colones	1,00	23 316 662,14					
7	16-000652-1028-CA	CONAVI	Ejecución de Sentencia por liquidación de daños ocasionados contra estructura de CONAVI seguido contra Wagner Carballo Baltodano. / Expediente Legal 189-15	23/6/2015	188 490,90	Colones	1,00	188 490,90					
8	15-000406-1028-CA	CONAVI	Que se cancelen los daños casusados a vehículo oficial. / Expediente Legal 27-15	5/12/2014	147 166,00	Colones	1,00	147 166,00					
9	16-001194-1028-CA	CONAVI	Ejecucion de Sentencia de Proceso de Transito por colision contra vehiculo oficial Expediente legal 418-16	23/3/2017	132 564,90	Colones	1,00	132 564,90					
10	16-001390-1028-CA	CONAVI	Ejecución de Sentencia cobro de las costas procesales y personales por colisión contra la estación de Peaje ubicado en Tres Ríos. / Expediente Legal 199-17	25/5/2017	570 000,00	Colones	1,00	570 000,00					
11	18-00654-1028-CA	CONAVI - Randall Howells Castro	Que se cancelen los daños realizados a la valla protectora en la ruat anacional 1, Expediente legal 41-17	31/1/2017	2 518 316,66	Colones	1,00	2 518 316,66					
12	18-00655-1028-CA	CONAVI- Juan Diego Campos Rodríguez	Cobro de daños a la barrera de contención del Río Barranca. Expediente legal 564-17	20/12/2017	1 787 813,97	Colones	1,00	1 787 813,97					
13	18-000682-1028-CA	CONAVI - Adrian Rojas Rojas	Cobro de daños ocasionados a barabda de puente Cataratitas, expediente legal 565-17	20/12/2017	1 236 193,47	Colones	1,00	1 236 193,47					
14	18-000756-10278-CA	CONAVI - Christian Parra Ugalde	Proceso de ejecución de sentencia de Conavi contra Cristian Parra Ugalde- Cobro de daños a baranda del puente sobre el Río Ciruelas, expediente legal 0037-18	5/2/2018	220 001,00	Colones	1,00	220 001,00					
15	19-00960-1029-CA	CONAVI - Hipolito Monestel castillo	Proceso de Ejecución de sentencia para cobro de daños materiales, costas e intereses, expediente legal 46-18	8/2/2018	587 405,06	Colones	1,00	587 405,06					
16	18-000660-1028	Conavi - Luis Eduardo Castro Fallas	Proceso de Ejecución de , Producto de sentencia de Tránsito emitido en expediente judicial Nº 17-000735-0495-TR del Juzgado de Tránsito del III Circuito Judicial de Alajuela del ocho de febrero del 2018. Expediente legal 78-18	2/3/2018	292 500,00	Colones	1,00	292 500,00					
17	18-000661-1028-CA	CONAVI - Brian Alfonso Solís	Proceso de Ejecución de sentencia derivada del proceso de tránsito del Juzgado Contravencional, menor cuantía y tránsito de Sarapiquí bajo el expediente 15-000250-1341-TR. Expediente legal 117-18 EN CASACIÓN	21/3/2018	420 000,00	Colones	1,00	420 000,00	22/6/2020	105 000,00	colones	1,00	105 000,00
18	18-000697-1028-CA	CONAVI	Proceso de ejecución de sentencia contra Luis Andrés Rodríguez Rodríguez por daños a vehículo oficial. Expediente Legal 146-18	17/4/2018	393 000,00	Colones	1,00	393 000,00					
19	18-000662-1028-CA	CONAVI	Ejecución de Sentencia contra Eugene Cambronero Muñoz y Leonel Angulo Hernández por daños a vehículos placas PE 12 3970 Expediente 147-18 EN CASACIÓN	17/4/2018	562 500,00	Colones	1,00	562 500,00					
20	18-574-1028-CA	CONAVI	Proceso de Ejecución de Sentencia contra José Joaquín Gamboa Alvarado por colisión objeto fijo sentencia Nº411-18. Expediente Legal 174-18	2/5/2018	318 500,00	Colones	1,00	318 500,00					
21	19-000263-1028-CA	CONAVI	Ejecutoria de Sentencia Sentencia Nº 0431-2018 contra Jorge Luis Ortega Rojas y Donald Torres Velazquez por colisión a objeto fijo en la Ruta 14 kilómetro 32 al vehículo placas C 150079. Expediente legal 339-18	4/8/2018	396 270,00	Colones	1,00	396 270,00					
22	16-007678-0174-TR	CONAVI	Ejecutoria de Sentencia Nº1305-17 proceso de tránsito contra Lynn Davidson Holly y Reyner Alexander Matarrita Bravo por colisión de vehículos placas 657071 y PE12003383 en Moravia San Vicente de Plaza Los Colegios 400 mts al norte.Expediente 370-18	12/3/2019	200 000,00			-	24/8/2017	200 000,00	colones	1,00	200 000,00

CONSEJO NACIONAL DE VIALIDAD (CONAVI)
Proceso Judicial (Actor)
Fecha: IV trimestre 2020

Nº de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Pretención Inicial					Resolución en firme					
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones	Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones	
23	18-000041-1455-TR	CONAVI	Ejecución de Sentencia de Tránsito por colisión contra Miguel Ángel García Campos y Jesús María Solano Camacho, para que Que se cancelen los daños determinados en sentencia de primera instancia N°107-2018-TR por colisión de vehículos placas C-129106 y PE-124054. Expediente legal 22-19	1/2/2019	185 000,00	Colones	1,00	185 000,00	Arreglo de pago	185 000,00	colones	1,00	185 000,00
24	17-002131-0495-TR	CONAVI	Ejecutoria de Sentencia de Tránsito contra Carlos Enrique Ortega Garro producto del Expediente Judicial 17-002131-0495-TR. Expediente 42-19	18/2/2019	362 051,43	Colones	1,00	362 051,43					
25	19-00934-1028-CA	CONAVI	Ejecutoria de Sentencia de Tránsito contra Edwin Quesada Gutiérrez y Henry Jesús Sandí Jiménez referente a la Sentencia N° 1239-2018. . Expediente 123-19 (14-001674-0174-TR)	6/5/2019	354 466,00	Colones	1,00	354 466,00					
26	19-000743-1028-CA - 3	CONAVI	Ejecutoria de Sentencia de Tránsito contra Jeffry Guzmán González, Kevin Alberto Salazar Villalobos, Walter Montenegro Araya y William Alberto Salazar Astua.. Expediente Legal 125-19 (18-007885-0174-TR)	6/5/2019	10 180 521,88	Colones	1,00	10 180 521,88	27/10/2020	976 734,78	colones	1,00	976 734,78
27	19-000961-1028-CA-7	CONAVI	Proceso de ejecucion senetncia de CONAVI contra Norman Loaciga y el Shadei de la Union S.A. Expediente legal 250-19	8/18/2019	7 851 000,00	Colones	1,00	7 851 000,00					
28	17-009607-0489-TR	CONAVI	Ejecución de Sentencia de Tránsito contra Lim Wu Wu y Luis Carlos Palma Robles. Sentencia N° 4098-2019. Antecedente Expediente legal 0553-17. Expediente Legal 285-19	6/9/2019	1 206 777,51	Colones	1,00	1 206 777,51	29/7/2020	165 000,00	colones	1,00	165 000,00
29	20-000694-1028-CA	CONAVI	Proceso de ejecución de sentencia contra Edin Fernando Lobo Ramirez y Eduardo José Villareal Baltodano por colisión de caseta de peaje en Alajuela, expediente legal 394-19	10/12/2019	377 000,00	colones	1,00	377 000,00					
30	por definir	CONAVI	Proceso de Ejecución de Sentencia de Tránsito contra David Obregón Vargas y Michael Kenett Sehmidgal Bolaños. Sentencia N°3622-2019., expediente 363-19	12/11/2019	110 250,00	colones	1,00	110 250,00					
31	12-004892-1027-CA	CONAVI	Proceso de ejecución de sentencia interpuesto por Conaci contra Luis Gerardo Madriz Morales Expediente legal 401-19	19/12/2019	2 660 000,00	colones	1,00	2 660 000,00					
32	14-001847-1027-CA	CONAVI	Proceso de ejecución de sentencia, producto de proceso de conocimiento interpuesto por Ramiro Jara Huerta. Conavi esta solicitando el cobro de costas a favor. Exp legal 210-14	27/7/2020	1 000 000,00	Colones	1,00	1 000 000,00					
33	19-001185-0495-TR	CONAVI	Ejecución de Sentencia de tránsito contra Sonia Montero Montero y otro. Expediente legal 10-20	17/1/2020	118 000,00	colones	1,00	118 000,00					
34	20-000276-0648-PE	CONAVI	Proceso Penal contra Luis Emilio Guzmán y Wesley Rojas Valerio por Robo Agravado contra el Estado por robo de varilla de Puente ubicado en Avenida 13 y 15, calle 1, sobre Río Torres, Ruta Travesía N°10123, Barrio Tournón (CT.10106)-Barrio Amón Hotel La Oficina). Exp 79-20	8/4/2020	771 815,15	Colones	1,00	771 815,15					
35		CONAVI	Sumario de Derribo de 30 árboles que se ubican sobre áreas de protección de ríos y quebradas sobre derecho de vía de la Ruta NacionalN°2, Autopista Florencio del Castillo Exp 156-20	23/6/2020	2 000 000,00	Colones	1,00	2 000 000,00					
36	por definir	CONAVI	Ejecución sentencia contra Gerardo Cruz Cordero por daños al vehículo oficial PE-124129. Exp 25-20	7/002/2020	200 000,00	Colones	1,00	200 000,00					
37	19-001041-0495-TR	CONAVI	Ejecución de Sentencia de Tránsito contra Cristian Gerardo Fernández Bogarin, Michael Vinicio Zamora Quesada colisión entre vehículos C159438 y C166515 Sentencia 1735-2019. Exp legal 212-20	4/9/2020	1 349 438,00	Colones	1,00	1 349 438,00					
38	19-002718-0496-TR	CONAVI	Ejecución de Sentencia de Tránsito contra Edwin Gerardo Sánchez Fernandez, Erik Gerardo Quesada Vásquez, colisión entre vehiculos placas SJB 1418 y PE-12-3893. Sentencia N°202000159. Exp 211-20	4/9/2020	324 462,35	Colones	1,00	324 462,35					
39	por definir	CONAVI	Proceso de ejecución de Sentencia de tránsito contra Carlos Arce Padilla por Colisión de vehículo particular contra barrera divisoria de cemento en peaje de Limón. Exp 98-20	17/9/2020	319 626,52	Colones	1,00	319 626,52					
40	19-000426-1425-TR	CONAVI	Ejecución de Sentencia de Tránsito contra Luis Fernando Céspedes Mora por colisión de vehículo placa PE-124056 marca Daihatsu en el sector de Puntarenas. Exp 97-20	21/8/2020	397 625,07	Colones	1,00	397 625,07	Se llevo a un arreglo de pago extrajudicial	392 500,00	colones	1,00	392 500,00
41	18-006097-1763-CJ-5	CONAVI	Proceso monitorio interpuesto por el CONAVI contra Constructora Hermanos Brenes S.A. Exp 298-18	6/8/2018	21 453 296,37	colones	1,00	21 453 296,37					
42	14-010363-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Luis Fernando Calderón Serrano y otros contra el CONAVI y el Estado. Exp 16-15 (EN CASACIÓN PARA COBRO DE COSTAS A FAVOR DE CONAVI)	14/7/2020	224 000 000,00	Colones	1,00	224 000 000,00					
43	16-004452-1027-CA	CONAVI	Proceso de Media Cautelar Ante Causam interpuesta por Constructora Santa Fe, LTDA. contra el CONAVI, CGR y EL Estado (EN CASACIÓN PARA COBRO DE COSTAS A FAVOR DE CONAVI) exp 203-16		-			-					
44	17-000010-1027-CA		Proceso de Conocimiento intepuesto por Bertin Enrique Guzman Montero en contra del CONAVI por concepto de impugnacion de la conducta administrativa del Departamento de Pesos y Dimensiones y la reduccion de la capacidad util del vehiculo placas C-158978. (EN CASACIÓN PARA COBRO DE COSTAS A FAVOR DE CONAVI) Exp 300-17		-			-					

CONSEJO NACIONAL DE VIALIDAD (CONAVI)
Proceso Judicial (Actor)
Fecha: IV trimestre 2020

Nº de Expediente judicial	Nombre Actor	Motivo de la demanda	Pretención Inicial					Resolución en firme							
			Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones	Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones			
45	14-002126-1027-CA	CONAVI													
46	15-001644-1027-CA	CONAVI		1 273 558 893,30	Colones	1,00	1 273 558 893,30								
47	16-002260-1027-CA	CONAVI		701 511 704,26	Colones	1,00	701 511 704,26								
48	14-009332-1027-CA	CONAVI				1,00			1 000 000,00	Colones	1,00			1 000 000,00	
49	No tiene aún	CONAVI	30/10/2020												
50			30/10/2020												
51	20-004205-0174-TR	CONAVI	14/10/2020												
52	20-000293-0495-TR	CONAVI	22/12/2020	No tiene											
53	19-003087-0491-TR	CONAVI	22/12/2020	No tiene											
54	11-002719-1178-LA	CONAVI	1/12/2020	No tiene											
Total en colones					2 291 399 429,94			2 304 798 865,55	Total en colones				9 367 879,11		

Hecho por:
Nombre Natalia Borbón Pérez

Firma
**NATHALIA MARIA
 BORBON PEREZ
 (FIRMA)**

Firmado digitalmente por
 NATHALIA MARIA BORBON
 PEREZ (FIRMA)
 Fecha: 2021.01.27 15:01:51
 -06'00'

Revisado por:
Nombre Gabriela Trejos Amador

Firma
**GABRIELA
 TREJOS AMADOR
 (FIRMA)**

Aprobado por:
Nombre Gabriela Trejos Amador

Firmado digitalmente por
 GABRIELA TREJOS
 AMADOR (FIRMA)
 Fecha: 2021.01.29 12:13:18
 -06'00'

CONSEJO NACIONAL DE VIALIDAD (CONAVI)
Proceso Judicial (Demandado)
Fecha: IV trimestre 2020

Tipo de cambio		605,54		Pretención Inicial					Resolución provisional					Resolución en firme					Monto cancelado
Nº de Expediente judicial	Nombre Demandado	Motivo de la demanda	Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones	Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones	Fecha	Monto	Moneda	Tipo de Cambio	Monto colones		
76	17-003053-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Sebastian Vargas Roldan Exp 472-17	19/9/2018	100 000 000,00	Colones	1,00	100 000 000,00											
77	15-006643-1027-CA-7	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Desydin pago de facturas RN 856 Exp 276-15	2/4/2019	682 147 986,75	Colones	1,00	682 147 986,75											
78	13-008878-1027-CA	CONAVI	Proceso Contencioso Administrativo interpuesto por Alfredo Beeche Pozuelo y otros en contra del Estado, Autopistas del Sol, CONAVI y CNC. Exp 30-14	13/12/2019	No tiene			No tiene											
79	13-006204-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Bolívar Brenes Salazar, Anaí Villalobos Bustos y otros en contra del CONAVI Exp 309-14	13/12/2019	No tiene			No tiene											
80	15-010948-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Irene Promero Casteñón. Exp 194-16	27/8/2018	104 000 000,00	Colones	1,00	104 000 000,00											
81	15-010243-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Altamira Internacional INC contra conavi y otros Exp 89-13	22/11/2018	325 298 978,00	Colones	1,00	325 298 978,00											
82	19-000926-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Constructora Sanchez Carvajal Exp 59-19	11/3/2019	168 512,55	dólares	615,74	103 759 917,54											
83	19-007466-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Sanriver S.A. Exp 407-19	20/12/2019	90 050 000,00	colones	1,00	90 050 000,00											
84	17-000017-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Francisco Mendez Brenes (EN CASACIÓN) exp 88-17		23 786 145,00	Colones	1,00	23 786 145,00											
85	19-000705-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Maria Leiva Campos (E CASACIÓN) exp 56-19		110 000 000,00	Colones	1,00	110 000 000,00											
86	08-000870-166-LA	CONAVI	Proceso laboral Que se declare la existencia de relación laboral con el CONAVI exp 301-08 (EN CASACIÓN)	25/8/2008	32 598 286,89	colones	1,00	32 598 286,89											
87	15-010642-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento para el pago de facturas por supuestos trabajos realizados en la Ruta 856 Expediente Legal 115-16 EN CASACIÓN	31/3/2016	750 000 000,00	colones	1,00	750 000 000,00											
88	11-001893-1027-CA-5	CONAVI	ordenar a la Contraloría General de la República suspender la emisión de la resolución que resuelve el recurso de apelación en contra del acto de adjudicación de la Licitación Pública No 2014LN-000018-0CV00, hasta que se demuestre en el proceso contencioso, expediente legal 498-11 EN CASACIÓN		250 000 000,00	colones	1,00	250 000 000,00											
89	17-008949-1027-CA	CONAVI	Que se cancelen los daños y perjuicios ocasionados por hueco en la Ruta Nacional N°1 que supuestamente provocaron accidente de tránsito con pérdidas materiales. Expediente legal 487-17 EN CASACIÓN	10/11/2017	5 388 925,00	Colones	1,00	5 388 925,00											
90	16-003768-1027-CA	CONAVI	Proceso medida cautelar interpuesta por Constructora Sánchez Carvajal EN CASACIÓN exp 267-16	13/7/2016	3 715 867 548,37	colones	1,00	3 715 867 548,37											
91	17-004808-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Industrias Zurquí Campos Marin Exp 299-17 (Esperando dictado proceso puro derecho)	12/7/2017	No tiene			No tiene											
92	19-0020001-1027-CA	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Grupo Lauher S.A, Vieto y Asociados S.A. y TopyTur S.A. contra CONAVI y el Estado, expediente legal 203-19 (esperando dictado proceso puro derecho)	4/7/2019	353 040 102,46	Colones	1,00	353 040 102,46											
93	12-006091-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Gemma Torres Ruiz y otros contra el CONAVI y el Estado. Exp 610-12	22/4/2019	688 971 636,00	colones	1,00	688 971 636,00											
94	18-002214-1027-CA	CONAVI	Proceso de conocimiento interpuesto por Karla Marcela Calvo Leiva contra el Conavi y el Estado. Exp 63-20	20/3/2020	200 000 000,00	colones	1,00	200 000 000,00											
95	20-002817-1027-CA-5	CONAVI	Proceso de Ejecución de Sentencia Acto Firme y Favorable interpuesto por Verny Jiménez Rojas contra CONAVI. Exp 222-20	17/9/2020	No tiene	colones	1,00	No tiene											
96	20-003801-1027-CA-6	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Andrea Vega Ballesteros contra CONAVI y MSD Constructor y Consultares S.A Exp 246-20	7/10/2020	150 000 000,00	colones	1,00	150 000 000,00											
97	18-001514-0057-PE	CONAVI	Proceso Penal por homicidio culposo contra Carlos Alberto Sancho Rojas y otros e interpuesto por Adán Campos Fallas en favor de Jafette Parra Martínez contra CONAVI y Constructora Hernán Solís. Exp 263-20	16/10/2020	550 000,00	colones	1,00	550 000,00											
98	20-003876-1027-CA	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por WR Auto Importaciones S.A. contra CONAVI Exp 259-20	12/10/2020	455 980 920,00	colones	1,00	455 980 920,00											
99	20-004557-1027-CA	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Maikol Andrés Mora Mora contra CONAVI Exp 284-20	4/11/2020															
100	20-000079-1129-AG-3	CONAVI	Sumario de Derribo interpuesto por Ivannia María Solano Elizondo. Exp 0351-20	17/12/2020	No tiene														
101	13-003744-1027-CA-0	CONAVI	Proceso de Conocimiento interpuesto por Rony Mora Bolaños según cédula de Notificación del Tribunal Contencioso Administrativo del II Circuito Judicial de San José Exp 341-13	12/11/2020	No tiene														
102	20-004752-1027-CA	CONAVI	Medida cautelar ante Causam interpuesta por Grupo Orosi Siglo XXI S.A. contra Conavi Exp 289-20	9/11/2020	No tiene														
				Total en colones				85 010 076 661,05	Total en colones				8 462 638,66	Total en colones				2 471 110,88	4 541 856,08

Hecho por:

Nombre Natalia Borbón Pérez

Firma

NATHALIA MARIA BORBON PEREZ (FIRMA)
 Firmado digitalmente por NATHALIA MARIA BORBON PEREZ (FIRMA)
 Fecha: 2021.01.27 15:02:11 -06'00'

Revisado por:

Nombre Gabriela Trejos Amador

Firma

GABRIELA TREJOS AMADOR (FIRMA)

Aprobado por:

Nombre Gabriela Trejos Amador

GABRIELA TREJOS AMADOR (FIRMA)
 Firmado digitalmente por GABRIELA TREJOS AMADOR (FIRMA)
 Fecha: 2021.01.29 12:14:25 -06'00'

CONSEJO NACIONAL DE VIALIDAD (CONAVI)

Reclamos Administrativos pendientes

Fecha: IV trimestre 2020

	Exp. Legal	Asunto Reclamo Administrativo	Estimación	Moneda	Monto en colones
1	333-12-A	Reclamo Administrativo por Giovanni Baralis Croceti por factura No.175 por servicios en la Trocha	97 789 667,00	1,00	97 789 667,00
2	654-12-E	Reclamo administrativo por COCIQUE por pago factura No.8 por servicios en la trocha	60 125 177,00	1,00	60 125 177,00
3	654-12-K	Reclamo Administrativo por COCIQUE por pago de factura No.10 por servicios en la trocha	43 351 620,00	1,00	43 351 620,00
4	435-12-F	Reclamo Administrativo por Excavadora Hermanos Herra para pago factura No.10 por servicios en la Trocha	47 744 942,48	1,00	47 744 942,48
5	239-12-X	Reclamo Administrativo por Financiera DESYFIN por pago de factura 0413 por servicio en la Trocha	169 765 039,00	1,00	169 765 039,00
6	239-12-LL	Reclamo Administrativo por Financiera Desyfin por pago factura No.04 servicio en la Trocha.	24 771 828,00	1,00	24 771 828,00
7	646-12	Reclamo Administrativo interpuesto por ALCA Ingenieria y Arquitectura por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras	22 700 000,00	1,00	22 700 000,00
8	239-12-EE	Reclamo Administrativo interpuesto por Financiera Desyfin por trabajos de imprevisibilidad en la ruta 1856. Factura 3244, Trasnportes Muñoz y Sanabria S.A.	16 916 013,00	1,00	16 916 013,00
9	239-12-CC	Reclamo Administrativo interpuesto por Financiera Desyfin por trabajos de imprevisibilidad en la ruta 1856. Factura 3242, Trasnportes Muñoz y Sanabria S.A.		1,00	-
10	239-12-B	Reclamo Administrativo interpuesto por Financiera Desyfin por trabajos de imprevisibilidad en el proceso denominado ruta Juan Rafael Mora Porras 1856. Factura No.005 Cenicalo AVISOR.	102 259 180,00	1,00	102 259 180,00
11	35-20	Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora hermanos Brenes por retraso en el pago de las facturas varias.	11 593 424,03	1,00	11 593 424,03
12	239-12-AA	Reclamo Administrativo de Transporte de Tubérculos el Ruiseñor, trabajos imprevisibilidad en RN 1856. Factura N 0047.	159 147 425,00	1,00	159 147 425,00
13	239-12-BB	Reclamo Administrativo de Transporte de Tubérculos el Ruiseñor, trabajos imprevisibilidad en RN 1856. Factura No. 0049.	147 693 767,00	1,00	147 693 767,00
14	239-12-G	Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora Casino por trabajos imprevisibilidad en RN 1856. Factura N 14.	15 878 605,00	1,00	15 878 605,00
15	239-12-Z	Reclamo Administrativo de Transporte de Tubérculos el Ruiseñor, trabajos imprevisibilidad en RN 1856. Factura N 0046	164 472 470,00	1,00	164 472 470,00
16	278-12-I	Reclamo Administrativo de Transporte de Tubérculos el Ruiseñor, trabajos imprevisibilidad en RN 1856. Factura N 0043	178 807 722,00	1,00	178 807 722,00

17	219-14	Reclamo administrativo interpuesto por Consorcio Santa Fe-HOLCIM, referente al proyecto "Mejoramiento de la ruta nacional No. 211, sección: Intersección ruta nacional NO. 204-Intersección ruta nacional No. 2010 (San Francisco-La Colina), Licitación Pública No. 2006LN-00046-DI	592 082 436,12	1,00	592 082 436,12
18	457-14	Reclamo administrativo interpuesto por Consorcio Santa fe-Sánchez, referente al proyecto "Mejoramiento de la Ruta Nacional No. 245 "Rincón -Puerto Jiménez en la Licitación Pública No. 2007LN-000006-ODI00	5 464 294 915,24	1,00	5 464 294 915,24
19	229-18	Reclamo administrativo interpuesto por IMNSA Ingenieros Consultores S.A. sobre propuesta del diseño de la carretera 1856 Juan Rafael Mora Porras, Línea 5, Sección Río Sarapiquí-Delta Costa Rica. Contratación Directa No. 2013CD-000148-ODI00	65 441 665,67	1,00	65 441 665,67
20	451-18	Reclamo administrativo interpuesto por Constructora NB Equipo y Maquinaria S.A. para el restablecimiento financiero del contrato de la licitación abreviada 2015LA-000052-GCTT " Trabajos para la atención de rutas nacionales en Lastre en la zona 1-5 (alquiler de Maquinaria	164 679 436,00	1,00	164 679 436,00
21	130-19	Reclamo Administrativo interpuesto por IMNSA Ingenieros Consultores, suscrito por el señor Carlos Méndez Navas, por daños y perjuicios por suspensiones decretadas por la administración que afectaron la ejecución de Contrato "Servicios Profesionales para el diseño geométrico, diseño de pavimentos y elaboración de: planos constructivos, especificaciones técnicas, programa de trabajo, propuesta de señalamiento vertical y horizontal y presupuesto para el mejoramiento de la ruta nacional No. 707, sección San Pablo de Turrubares, Ruta nacional No. 27 Licitación abreviada No. 2014-LN-000004-00DI00	105 012 056,96	1,00	105 012 056,96
22	196-19	Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora RAASA S.A: en las contrataciones 2015CD-000045-OGCTT, 2015CD-000054-OGCTT, 2015CD-000057-OGCTT, 2015LA-000025-OGCTT, 2015LA-000008-OGCTT, 2015LA-000006-OGCTT, 004-2015-CONAVI-CNE (Ampliación), 004-2015-CONAVI-CNE, 2014LA-000063-ODI00, 2014LA-000043-ODI00, 2014LA-000042-ODI00, 2014LA-000040-ODI00, 2014LA-000022-ODI00, 2014LA-000019-ODI00, 2013CD-000102-ODI00, 2013CD-000103-ODI00 y 2012CD-000183-ODI00	-	1,00	-
23	199-19	Reclamo administrativo interpuesto por GRUPO OROSI S.A, en las contrataciones Directas No. 2011CD-000016-OCV00 y 2011CD-000020-OCV00	-	1,00	-
24	257-19	Reclamo administrativo interpuesto por Constructora Hernán Solís S.R.L reequilibrio económico financiero de los 13 Contratos adjudicados derivado de la Licitación Pública 2009LN-000003-OCV00 para Conservación Vial de la Red Nacional Pavimentada por	-	1,00	-
25	16-20	Reclamo administrativo interpuesto por Constructora Hermanos Brenes S.A. en las contrataciones por Emergencia CONAVI-CNE-Nos. 002-2015 CONAVI-CNE, 003-2015-CONAVI-CNE, 010-2015 CONAVI-CNE, 011-2015 CONAVI-CNE, 013-2015-CNE, 14-2015	-	1,00	-
26	26-20	Reclamo administrativo interpuesto por Constructora Raasa S.a. donde solicita declarar la caducidad del procedimiento dentro de la contratación No. 2012LA-000062-ODI00 "Atención de la Ruta Nacional No. 160 (en lastre) secciones de control Nos. 60790-6088	-	1,00	-
27	358-18	Reclamo Administrativo por daños y perjuicios producto del no pago de la presentación de servicios de consultoría para la supervisión del proyecto Ciudad-Colón -Orotina	139 675 683,29	1,00	139 675 683,29
28	373-19	Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora RAASA S.A solicitando que se resuelva el reajuste del ítem CR.617.01 Sistema de Barrera de Seguridad tipo acero, clase flexible o semirrígido por método analítico, que se retiene la liberación de las	-	1,00	-
29	23-17	Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora hermanos Brenes S.A. Licitación Abreviada N° 2012-LA-000076-CV "Contrato de trabajos para la atención de la ruta nacional en lastreN° 242 sección de control 10540, Rivas - San Gerardo.	4 364 631,73	1,00	4 364 631,73
30	177-19	Reclamo administrativo. Interpuesto por Inversiones Cubero y Arias S.R.L. e Inmobiliaria RAMAR Ltda., sobre proyecto ubicado en Santiago de San Ramón, Cambronero, relacionado a obras ejecutadas en la sección de control	101 829 642,68	1,00	101 829 642,68
31	207-19	Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora Sánchez Carvajal sobre el pago de intereses moratorios ocasionados por el atraso de pago de facturas N°4561, 4562, 4563, 4564, 4565. R.A.	-	-	-
32	301-19	Reclamo administrativo interpuesto por Grupo Empresarial El Almendro S.A. por pago de sumas ilegalmente rebajadas por ejecución contractual del proyecto "Evento imprevisible en al ruta nacional 170, zona 2-1, secciones de control 50250 Santa	2 454 631,57	1,00	2 454 631,57

33	379-19	Reclamo administrativo interpuesto por Corporación de Desarrollo Pesquero del Atlántico S.A. contra Conavi por afectaciones de trabajos de Cosnervación realizados en la ruta 32	-	1,00	-
34	34-20	Reclamo Administrativo interpuesto por Luis Fernando Castro Valverde por daños causados a vehículo placa 329642 en el sector de Ciruelas de Miramar, kilómetro 84, 400 al este el	2 500 000,00	1,00	2 500 000,00
35	264-12-D	Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora JORSA por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras -1856- Factura N° 1661	17 130 425,00	1,00	17 130 425,00
36	265-12-A	Reclamo Administrativo interpuesto por Corporación Ronda de Mijas por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856- Factura N° 0048	15 630 021,00	1,00	15 630 021,00
37	239-12-N	Reclamo Administrativo interpuesto por Financiera Desyfin por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856- Factura N° 0063 Corporación Ronda de Mijas	93 046 455,00	1,00	93 046 455,00
38	239-12-J	Reclamo Administrativo interpuesto por Financiera Desyfin por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856- Factura N° 0051 Corporación Ronda de Mijas	47 348 237,00	1,00	47 348 237,00
39	239-12-H	Reclamo Administrativo interpuesto por Financiera Desyfin por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856- Factura N° 0047 Corporación Ronda de Mijas	95 146 617,00	1,00	95 146 617,00
40	239-12-L	Reclamo Administrativo interpuesto por Financiera Desyfin por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856- Factura N° 0060 Corporación Ronda de Mijas	52 825 391,00	1,00	52 825 391,00
41	239-12-I	Reclamo Administrativo interpuesto por Financiera Desyfin por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856- Factura N° 0053 Corporación Ronda de Mijas	81 718 318,00	1,00	81 718 318,00
42	239-12-K	Reclamo Administrativo interpuesto por Financiera Desyfin por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856- Factura N° 0054 Corporación Ronda de Mijas	145 415 692,00	1,00	145 415 692,00
43	239-12-M	Reclamo Administrativo interpuesto por Financiera Desyfin por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856- Factura N° 0062 Corporación Ronda de Mijas	178 564 125,00	1,00	178 564 125,00
44	283-12-A	Reclamo Administrativo por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto Ruta Juan Rafael Mora Porras 1856, Factura No. 0058 WSP	32 594 158,00	1,00	32 594 158,00
45	448-16	Reclamo interpuesto por MECO S.A.	337 259 234,15	1,00	337 259 234,15
46	489-17	Atención como reclamo, solicitud criterio legal sobre procedencia factura, proyecto San Carlos	-	1,00	-
47	290-18	Reclamo interpuesto por constructora Sánchez Carvajal s. a. Proyecto Nueva Carretera A San Carlos.	8 659 152,76	615,74	5 331 786 720,44
48	299-18	Reclamo administrativo interpuesto por IMNSA Licitación 2014LA-0000071-0DI00	108 955 504,40	1,00	108 955 504,40
49	618-12-B	Reclamo interpuesto por Excavaciones Agrícolas Hermanos Montoya S.A., factura número 0063 dentro del proyecto ruta nacional 1856, Juan Rafael Mora Porras	120 994,66	1,00	120 994,66
50	239-12-KK	Reclamo interpuesto por Financiera Desyfin S.A., factura número 0932. Quebrador Arenal. dentro del proyecto ruta nacional 1856, Juan Rafael Mora Porras	118 764,15	1,00	118 764,15
51	239-12-FF	Reclamo interpuesto por Financiera Desyfin S.A., factura número 01, Constructora Monroe S.A. dentro del proyecto ruta nacional 1856, Juan Rafael Mora Porras	158 728,61	1,00	158 728,61
52	597-12-A	Reclamo factura número 2, info 2010, en ruta nacional 1856, Rafael Mora Porras.	76 938 920,00	1,00	76 938 920,00

53	206-19	Reclamo Sánchez Carvajal S.A. Proyecto Construcción Nueva Carretera a San Carlos.	580 284,19	615,74	357 304 187,15
54	406-19	Reclamo administrativo interpuesto por San River S.A	90 500 000,00	1,00	90 500 000,00
55	272-12-D	Reclamo administrativo interpuesto Trocha, factura 110, El Coloso de Santa Cruz	19 074 000,00	1,00	19 074 000,00
56	441-12	Reclamo Administrativo interpuesto por el señor Iván Flores Villa, cédula de identidad N° 8-074-983	-	1,00	-
57	071-12	Reclamo administrativo planteado por la señora Kattia Trejos Ramírez, para que se determine el justiprecio de la finca del Partido de Puntarenas, inscrita en el Registro Inmobiliario al Folio Real N° 60929, derechos 001, 002 y 003. Proceso, tiene como	-	1,00	-
58	239-12-NN	Reclamo Administrativo interpuesto por Financiera Desyfin por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras -1856. Factura N°: 63. El Coloso de Santa Cruz.	226 217 810,00	1,00	226 217 810,00
59	239-12-S	Reclamo Administrativo interpuesto por Financiera Desyfin por trabajo de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras -1856. Factura N° 0008. Excavaciones Arcansa	169 266 013,00	1,00	169 266 013,00
60	239-12-U	Reclamo Administrativo interpuesto por Financiera Desyfin por trabajo de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras -1856. Factura N°0103. Excavaciones	197 828 235,50	1,00	197 828 235,50
61	239-12-T	Reclamo Administrativo interpuesto por Financiera Desyfin por trabajo de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras -1856. Factura N° 0101.	173 414 574,00	1,00	173 414 574,00
62	239-12-A	Reclamo administrativo Interpuesto por Financiera Desyfin por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado: Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856, Factura N° 013650	73 551 780,00	1,00	73 551 780,00
63	239-12-LL	Reclamo administrativo interpuesto por Financiera Desyfin por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado: Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856. Factura N° 013657	34 561 394,00	1,00	34 561 394,00
64	618-12-I	Reclamo Administrativo interpuesto por Banco CATHAY para pago de factura 05 de la empresa Constructora BASAVI, por trabajo en la ruta 1856.Reclamo Administrativo interpuesto por Banco CATHAY para	10 952 139,00	1,00	10 952 139,00
65	618-12-H	Reclamo Administrativo interpuesto por Banco CATHAY para pago de factura 04 de la empresa Constructora BASAVI, por trabajo en la ruta 1856.	25 971 594,00	1,00	25 971 594,00
66	618-12-J	Reclamo Administrativo interpuesto por Banco CATHAY para pago de factura 06 de la empresa Constructora BASAVI en la ruta 1856	61 132 951,00	1,00	61 132 951,00
67	654-12-J	Reclamo Administrativo interpuesto por Fiduciaria de Inversión y Ahorro (COOCIQUE) por trabajos de imprevisibilidad en la Ruta 1856. Factura # 0119 (TRAMUSA). (2 Tomos).	108 833 989,00	1,00	108 833 989,00
68	618-12-C	Reclamo administrativo interpuesto por Banco CATHAY por trabajos de imprevisibilidad en el proceso denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856 Factura No. 00065 Excavaciones Agrícolas Hermano Montoya.	112 687 283,00	1,00	112 687 283,00
69	618-12-D	Reclamo administrativo interpuesto por Banco CATHAY por trabajos de imprevisibilidad en el proceso denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856 Factura No. 00068 Excavaciones Agrícolas Hermano Montoya.	84 857 276,00	1,00	84 857 276,00
70	618-12-A	Reclamo Administrativo interpuesto por 3101615239 (INFO 2010) por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras -1856. Factura N° 0002. Reclamos.	136 176 267,00	1,00	136 176 267,00
71	389-12	FACTURAS ORIGINALES Y SUS ANEXOS POR SERVICIOS PROFESIONALES PRESTADOS EN RUTA NACIONAL 1856, RAFAEL MORA PORRAS DE LAS EMPRESAS: TOPOGRAFÍA DEL NORTE S.A.P. RECLAMOS Factura 106	97 500 000,00	1,00	97 500 000,00
72	239-12-JJ	Reclamo administrativo interpuesto por Financiera Desyfin por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado: Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856, Factura N° 060 Excavaciones Agrícolas Hermanos Montoya, S.A.	155 186 859,00	1,00	155 186 859,00
73	04-13	Reclamo administrativo interpuesto por Constructora Proyecta y Banco LAFISE por la no cancelación de las facturas 1289 y 1290, por importación de tubería corrugada para la ruta Nacional 1856, Juan Rafael Mora Porras (€624.900,00 más intereses)	624 900,00	1,00	624 900,00

74	77-20	Reclamo administrativo Constructora Herrera por atraso en pago de facturas	17 034,27	615,74	10 488 681,41
75	159-20	Reclamo Administrativo interpuesto por Andrés Arias Solís (Andrés de San Martín) por accidente de tránsito del vehículo placa CL-146405 ocurrido el pasado 6 de setiembre 2019 sobre el puente Limonal en Alajuelita, 30 mts del Depósito las Gravilias, sobre	2 000 000,00	1,00	2 000 000,00
76	112-20	Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora Meco S.A.en la Licitación Pública 2015LN-000009-GCTT denominada "Diseño y Construcción del puente sobre el Río Pedregoso, Ruta Nacional N°243.	-		-
			Total en colones		16 668 240 217,24

Hecho por:

Nombre Natalia Borbón Pérez

Firma

NATHALIA
MARIA
BORBON
PEREZ (FIRMA)

Firmado digitalmente
por NATHALIA MARIA
BORBON PEREZ
(FIRMA)
Fecha: 2021.01.27
15:02:25 -06'00'

Revisado por:

Nombre Gabriela Trejos Amador

Firma

GABRIELA
TREJOS AMADOR
(FIRMA)

Firmado digitalmente
por GABRIELA TREJOS
AMADOR (FIRMA)
Fecha: 2021.01.29
12:15:18 -06'00'

Aprobado por:

Nombre Gabriela Trejos Amador

PROCESOS ARCHIVADOS Y RESUELTOS al III TRIMESTRE 2020

ENERO				
18-000656-1028-CA	Cobro de daños a valla protectora del puente en ruta nacional 1 (563-17)	563-17		Allan Binns
19-2148-500-TR	Pocoso de Colision vehiculo oficial placa PE-124129,Juzgado Tránsito Pavas.	272-19	Resuelto mediante Sentencia No.2019004878 del 6 diciembre 2019	Allan Bins
19-0085081-0174-TR	Proceso de tránsito contra Conavi-José Manuel Sojo Garita,Lunder Tomás Martínez Membreno, Mauricio Aviles Álvarez, Randall Gerardo Ávila Arce por colisión	325-19	Por oficio GAJ-12-20-0133 del 31 de enero de 2020 aclaró al Juzgado que ese bien no pertenece al CONAVI	Marjorie Mejías
19-000427-1815-TR	Proceso de tránsito por colisión vehicular//Imputada Laura María Jiménez Rojas.	002-20	Mediante oficio GAJ-12-20-0057, de fecha 16 de enero de 2020, se remitió respuesta a la resolución de las 13:30 del 22 de noviembre de 2019. Sin embargo, de acuerdo al informe técnico el bien no sufrió daños	Marjorie Mejías
19-000995-1029-CA-6	Ejecución de sentencia de tránsito, contra Leonel Alberto Castillo Alvarado por colisión contra objeto fijo.	251-19	El 13 de enero, la demandada depositó en la cuenta de Conavi los montos de costas, reparación y costas de ejecución. En of. DIE-EX07-2020-0064, del 23-01-2020 se comunicó al juzgado la satisfacción procesal y se solicitó el archivo del expediente.	Randall Campos
18-006133-0489-TR	Proceso de tránsito por colisión vehicular//Imputados Abraham Sánchez Castro y Roberto Mora Sánchez, Interesado CONAVI.	252-18	Al cierre del mes de enero se concluyó con los pagos respectivos.Primer apersonamiento: 25/09/2018. Objeto: Investigación por una colisión entre el vehículo oficial placas PE-12-4088 propiedad del CONAVI y el vehículo placas 501233, el evento sucedió en la URUCA, frente a KIA	Marjorie Mejías
17-00430-0174-TR	Proceso de Tránsito seguido contra Edwin Quesada Gutiérrez por colisión contra baranda de contención de la estación de peaje de Zurquí furgón placas C145817	464-16	Se dictó sentencia condenatoria N°1628-19 del 03/12/19. Se solicitó ejecutoria (GAJ-19-19-1867 del 17/12/19)	Oscar Romero
19-001185-0495-TR	Proceso de tránsito CONAVI - Verónica Ortiz Montero por colisión	208-19	Se dictó sentencia condenatoria N°1788-19 del 11/12/19. Se solicitó ejecutoria	Oscar Romero

FEBRERO

19-10100-174-TR	Proceso de Colision contra objeto fijo, sumaria 19-10100-174-TR, Juzgado Tránsito II ircuito Judicial San José	14-20	Oficio GAJ-10-20-293 del 24 de febrero 2020 y oficio AV- (1-1)-2020-034 de l 29 enero 2020	Allan Binns
19-004072-494-TR	Proceso de colision del vehículo CL 157201 contra estacion peaje Alajuela, Juzgado Tránsito Alajuela, boleta 2019-245700511, SUMARIA: 19-4072-494-tr	213-19	Sentencia 43-2020 del 08 de enero 2020	Allan Binns
19-002718-496-TR	Proceso de Colisión contra vehículo institucional (PE-12-3893), Juzgado de Tránsito de Cartago, sumaria 19-2718-496	243-19	Sentencia No.2020000159 del 14 enero 2020	Allan Binns
19-001041-495-TR	Proceso de Colision del vehículo C-159438 contra baranda proteccion, sumaria 19-1041-495-TR, Juzgado Tránsito de San Ramon	262-19	Sentencia No1735-2019 del 4 diciembre 2019	Allan Binns
07-000359-0163-CA	Proceso Ordinario Contencioso, Actor: Constructora Carlos Muñoz S.A (CAMUSA), Demandado: CONAVI	341-07	Se emite resolución de las 08:45 del 20 de febrero de 2020, en la que se declara sin lugar la ejecución presentada por CAMUSA S.A	Marjorie Mejias
08-000915-1027-CA	Procedimiento contencioso administrativo interpuesto por Cindy Patricia Zúñiga y otros contra el Estado y Conavi por conducta ilícita ,anormal e ineficiente en trabajos de ampliación de carreteras Bernardo Soto y General Cañas y omisión de deberes de seguridad vial y derecho a la vida	383-08	En resolución del 28-08-19, el juzgado Contencioso Administrativo resume los pagos acreditados y determina que el CONAVI tiene un saldo por pagar en costas a la parte actora por ₡2 338 606,16. En oficio GAJ-06-20-0334, del 03-03-20, se comunicó al Tribunal del depósito judicial, realizado el 14-02-20, del saldo pendiente.	Randall Campos
19-000243-1028-CA	Ejecución de sentencia constitucional interpuesta por Hiram Estella Ardón Sánchez contra CONAVI.(antecedente exp. 024-19)	135-19	En sentencia del 26-11-19 se condenó al Conavi al pago de costas personales por ₡165 000 y daño moral subjetivo por ₡50 000 y costas de ejecución (₡121 000). En of. GAJ-06-20-0338, del 03-03-20 se comunicó al juzgado del depósito judicial, realizado el 30-01-2020, por ₡336 000.00 y se solicitó el archivo del expediente.	Randall Campos
18-001287-1028-CA	Proceso de ejecución de sentencia constitucional interpuesto Por Importadores De vehículos y maquinaria (AIVEMA) contra el CONAVI.	202-19	Mediante resolución del 21 de enero del 2020 se ordena girar al actor la suma dispuesta en sentencia condenatoria	Oscar Romero

08-000640-0166-LA	Procedimiento ordinario Laboral presentado por la Sra. Brenda Mondragón Lagos contra el CONAVI	58-09	Mediante sentencia No.2019-00118 del 28 de junio de 2019 ,se rechazo recurso de Casación. (se hizo el formulario de Contabilidad. Por cuanto CONAVI ya canceló el 50% solo falta el Estado	Olga Fallas
09-001203-0166-LA	Proceso ordinario Laboral Interpuesto por Arturo Volio Amador Juzgado de Trabajo II Circuito Judicial de San José	173-10	Mediante cédula del 21 de noviembre de 2019 ,se ordena a cancelar las costas del proceso otorgando un plazo de tres meses. (Solo falta el Estado) se gestiona el formulario de contabilidad	Olga Fallas
19-000039-0641-LA-8	Proceso Ordinario Laboral empleo público interpuesto por Dania Alvarado Monge contra CONAVI y Corporación Fiduciaria FNA S.A. por condiciones y reclamos varios de índole laboral.	27-19	SE DECLARÓ DEMANDA SIN LUGAR CONTRA EL Conavi, SIN CONDENATORIA EN COSTAS	Dixa Córdoba
MARZO				
20-000491-0174-TR	Proceso de Tránsito contra Maikol Aguilar Ramírez y Víctor Eladio Romero Solera por colisión de los vehículos CL-149629 Y 1456010 contra postes de contención en el Sector de Montes de Oca costado de la Iglesia de Lourdes y la escuela Dante Alighieri.	41-20	Mediante oficio GAJ-12-20-413 de fecha 05 marzo de 2020, se aportó respuesta a la prevención realizada mediante resolución de las trece horas con treinta minutos del 13 de marzo de 2020 en la que se indicó que no hay daños en la estructura y por ende no deseamos continuar como parte en el proceso, igualmente se aportó el informe técnico.	Marjorie Mejías
19-000274-1815-TR	Colisión Objeto Fijo -a saber Barrera de Protección ubicada en Liberia Guanacaste, del Puente Río Arenas 300metros al norte, Barrera propiedad del CONAVI, por parte del vehículo BFQ085	255-19	Mediante resolución de las once horas con veinticuatro minutos del 12 de marzo de 2020, el Juzgado de Tránsito del I Circuito Judicial de Guanacaste indicó que al no poder identificar al conductor del vehículo placa 314960, no se cuentan con elementos para continuar con la causa.	Marjorie Mejías
18-000040-1129-AG-6	Intedicto. ACTOR: ADIPEJIBAYE, Demandado: CONAVI. Juzgado Agrario del I Circuito Judicial de la Zona Sur (Pérez Zeledón)	315-18	Por resolución de as diez horas con dos minutos del cuatro de marzo de dos mil veinte el Juzgado Agrario del I Circuito Judicial de la Zona Sur, indica que se finaliza el proceso por imposibilidad sobrevenida.	Marjorie Mejías
18-000111-0764-TR	Proceso de tránsito contra Isabel Cristina Ortiz Rojas	14-19	Se dictó sentencia condenatoria N°016 del 17/01/2020. Se hace entrega de ejecutoria	Oscar Romero

19-000994-1028-CA	Proceso de ejecución de sentencia contra Ronald hernández Corrales para el cobro de daños en valla protectora, expediente legal 346-15 (16-370-1028-CA)	346-15	Por resolución 312-20 del 17 de febrero del 2020 expedida por el Juzgado Contencioso	Allan Binns
18-00452-764-TR	Proceso de Tránsito contra Mario Andrés Alfaro Bastos, por colisión por parte del vehículo placas C167988 contra la Rotonda Barrio Corazón de Jesús en Liberia, Guanacaste, sobre Ruta 1,. Expediente legal 153-19	153-19	Resuelto mediante oficio GAJ-10-20-491	Allan Binns
18-00287-768-TR	Proceso de Colisión contra Sharon Soto Sandoval, placas PE-12-4045. Juzgado Tránsito de Nicoya,	278-19	Resuelto mediante sentencia No. 50-20 del 03 de marzo del 2020	Allan Binns
ABRIL				
17-003609-0489-TR	Ejecutoría de Sentencia N°2021-05-2018 contra Carlos Emilio Morera Arrieta, Gary Rodríguez Gutiérrez y Rose Mendoza Vindas por colisión de vehículos de acuerdo a boleta de citación n° 2017-81400208, 2017-81400209 y 2017-81400210, y colisión de vehículos placas 515626, PE123947 y 591865. Expediente legal 361-18	361-18	El día 03 de abril de 2020 el compañero Gary Rodríguez realizó el último pago que tenía pendiente. Por lo tanto ya no tiene pendientes	Marjorie Mejias
19-000052-1028-CA	Proceso de ejecución de sentencia contra Jorge Artura Zuñiga Nuñez por colisión contra barrera, expediente legal 167-18	167-18	Se ejecuta la sentencia de tránsito N°17-2018 del Parte demandada pagó la sumaa adeudada por medio de la Aseguradora Quáilitas. Por Oficio N°DIE-EX-2020-394 suscrito por el DE ,se informó al despacho sobre satisfacción extraprocesal	Oscar Romero
17-009909-0174-TR	Proceso tránsito CONAVI - Danny Madriz Calderón por colición de vehículo contra valla de contención en San José, expediente legal 368-19	368-19	Através de la aseguradora INS ,el imputado pagó la suma de €7.253.632.00 en las cuentas de CONAVI. Se envió informe GAJ-09-2020-0564 del 22/04/2020. Director Ejecutivo firmó finiquito con base en el informe.	Oscar Romero
19-000426-1425-TR	Proceso de tránsito CONAVI - Luis fernando Céspedes Mora por colisión de vehículo oficial, expediente legal 400-19	400-19	Se dictó sentencia condenatoria N°140-2020, notificada el 01/04/2020. Se hace entrega de eiecutoria.	Oscar Romero
19-007191-0174-TR	Proceso de Tránsito contra Concepción María Arevalo Carmona por colisión de vehículo placas 274313 contra la barrera divisoria de cemento que separa los carriles sentido San José- Limón en el Peaje de la Ruta N°32 Peaje Limón en el Kilómetro . Expediente. Legal 263-19	263-19	Se dictó sentencia condenatoria N°1622-2019 del 09/12/2019. Se hace entrega de ejecutoria, que fue asignada al suscrito.	Oscar Romero
19-000824-1028-CA-3	Proceso de ejecución de sentencia interpuesta por FCC Construcción America S.A, por recurso de amparo declarado con lugar, expediente legal 370-19 e	370-19	Se canceló el monto adeudado de €165000 según lo ordenado por 674-2020 del 01/03/2020	Oscar Romero
MAYO				
19-000761-1815-TR	Proceso de tránsito Conavi-Pablo Zamora Chacón, colisión y fuga de vehículo plaa CL311284 contra baranda ubicada sobre la vía pública en la RN 1. Expediente legal 23-20	23-20	En resoluc. Del 28/05/2020 el Juzg. Declaró extinta la acx.penal debido que no fue posible individualizar al imputado.	Oscar Romero
18-000003-1815-TR	Proceso de Tránsito contra Ana Lucía Vilchez Victor por colisión de objeto fijo y donde se invita a constituirse como parte del proceso, por colisión de poste de alumbrado público ubicado en la Ruta Nacional N°1 Sentido 1-2 Puente sobre el Río Liberia provocado por el vehiculo placas BLY181. Expediente Legal 279-19	279-19	Por resolución del 04/04/2020 se declaró sin lugar el recurso. No hay posibilidad de incoar ulteriores gestiones.	Oscar Romero

19-003289-0174-TR	Proceso de Tránsito contra Marisol Vásquez Vásquez por colisión por parte del vehículo placas BNY090 contra Túnel Zurquí ubicado en San José, Vasquez de Coronado, Dulce Nombre de Jesús, que el día 17/3/2019. Boleta de Citación 2019-326000222. Expediente Legal 294-19	294-19	Conavi presentó recurso de apelación (GAJ-06-20-0033 del 13/01/2020), que fue rechazado por extemporáneo. Contra esa decisión, se formuló recurso de revocatoria (GAJ-06-20-309 del 27/02/2020. Por sentencia N°098-2020 se declaró sin lugar el recurso. No hay posibilidad de incoar ulteriores gestiones	Oscar Romero
16-00345-1028-CA	Ejecución de Sentencia en el Procedimiento de Tránsito interpuesto contra David Bonilla Vargas, Luis Fernando Perez Melendez, Michael Jesus Arroyo Arguedas. Expediente legal 40-16	40-16	Se giró el monto de 260,665, 23 a favor del CONAVI el mismo corresponde a la último monto que estaba pendiente, se confirma el giro con financiero el 21/05/2020	Marjorie Mejías
13-001594-1027-CA	Ejecución de sentencia laboral, de Jaime Marín Quesada, contra CONAVI. Sum. 13-001594-1027. Juzgado de Trabajo del II Circuito Judicial de San José. El promovente pretendía el cobro de horario extraordinario. Expediente judicial No. 13-001594-1027-CA - 0	165-13	El señor deposito el monto faltante el 20/04/2020 mediante deposito judicial No. 10275204	Olga Fallas
	Proceso Ejecución de sentencia del CONAVI / Ronald Hernández Corrales. Juzgado Contencioso Administrativo, sumaria 16-370-1028-CA. Nuevo expediente 19-994-1028-CA demanda unicamente contra Arrendadora BCT S.A.			
JULIO				
19-10198-1974-TR	Proceso de Tránsito contra Jeyfer Martínez Blanco. Juzg. Tránsit. II circuito Judicial de San José.	390-19	GRH-11-2020-541 del 11/07/2020. Informa que responsable (conductor del Conavi) canceló la totalidad de las sumas.	
19-003924-1027-CA	Proceso de conocimiento presentada por Procon Sociedad Anónima, contra Alca Ingeniería y Arquitectura S.A	168-19	ACTORA DESISTE DEMANDA, SEGUN RESOLUCIÓN 1172-2020, 15:00 DEL 13-07-2020	
AGOSTO				
19-004104-1027-CA	Proceso de ejecución de Sentencia interpuesto por Licitex S.A. contra el Conavi. Juzg. Contencioso Admvo y Civil de Hacienda	53-20	Se informó al despacho el depósito realizado para responder por costas del recurso de amparo, único rubro dispuesto en sentencia (GAJ-09-2020-1174 del 31/08/2020)	
SETIEMBRE				
20-000023-1002-AG	Proceso Sumario de derribo interpuesto por CONAVI, por corta de árbol localizado sobre la Ruta Nacional N° 10 en referencia al informe sobre solicitud de evaluación de un grupo de árboles sobre la Ruta Nacional N° 10 frente a CATIE en Turrialba.	58-20	Con oficio GAJ-12-20-1216 (319) del 07 de setiembre de 2020 se informa al Juzgado Agrario de Turrialba el derribo de los árboles objeto de este proceso.	
18-001285-1028-CA	Proceso de ejecución de sentencia constitucional interpuesto por Importadores de vehículos y maquinaria (AIVEMA) contra el CONAVI.	354-19	Sentencia 1383-2020 del 16/07/2020	
OCTUBRE				
16-001151-0166-LA	Proceso Ordinario Laboral interpuesto por Karina Isabel Núñez Pérez en contra del CONAVI	387-17	SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA N° 1358-2020, del 18 de setiembre de 2020, notificada el 28-9-2020 Se declara sin lugar la demanda	
08-00866-0166-LA	Proceso Ordinario Laboral Interpuesto por el señor Erick Sánchez Aguilar contra CONAVI.	330-08	con oficio GAJ-12-20-1546 del 30 de octubre de 2020 se informa al Juzgado del Pago de c 23, 998, 157.09.	

Por resolución de las 15:23 del 23 de octubre de 2020 se declaró con lugar aclaración en contra de la sentencia SENTENCIA N° 2020001815 de las nueve horas y cincuenta y seis minutos del veintiséis de febrero de dos mil veinte, solicitada por nosotros para que se condenara a Excavadores Hermanos Herra al pago de las costas del proceso.

14-017232-1012-CJ-3 Proceso Monitorio interpuesto por EXCAVADORES HERMANOS HERRA, S.A. contra el CONAVI. Juzgado especializado de cobro del II Circuito Judicial de San José

228-15

NOVIEMBRE

17-000817-1028-CA

Ejecución de Sentencia Constitucional interpuesta por Oscar Gerardo Zarate Quesada en virtud de lo resuelto por la Sala Constitucional dentro del Recurso de Amparo interpuesto por Carlos Eduardo Reyes Astua y otros contra la Municipalidad de Acosta, El CONAVI y el MOPT

434-17

Resoluc. del 25/11/2020, mediante la cual el despacho informó que no hay sumas pendientes, por lo que dio por terminado el asunto.

14-00604-1028-CA

Ejecucion de Sentencia Cobro de daños a muro en caseta de peaje. / Expediente Legal 146-11

146-11

Se concluyó el arrello de pago de forma exitosa se oagaron los c547,280,00

DICIEMBRE

Reclamos resueltos del 1ero de enero al 31 de marzo 2020

Enero			
Detalle	Abogado Responsable	Expediente Legal	Resuelto con
Reclamo Administrativo interpuesto por Transporte de Tubérculos El Ruiseñor S.A. donde se ordena trasladar el reclamo para el cobro de facturas por suministro de materiales y transporte y alquiler de maquinaria en el proyecto de la Ruta 856 interpuesto mediante nota sin número de fecha 1 de febrero de 2019, recibida el 10 de abril de 2019 por la empresa Transporte de Tubérculos El Ruiseñor, S.A. de acuerdo al Oficio ACA 1-19-269 de la sesión ordinaria de fecha 13 de mayo de 2019, Acta N° 34-2019, Acuerdo 13. R.A.	Olga Fallas	156-19	Este expediente se archiva por cuanto la pretensión es la misma que la que se tramita en los expedientes No. 239-12-AA, 239-12-Z, 278-12-C, 278-12-D, 278-12E en le cual ya se resovió los reclamos y lo único pendiente es la resolución del recurso planteado
Reclamo administrativo interpuesto por Fiduciaria de Inversión y Ahorro COOCIQUE por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras - 1856. Factura 738	Randall Campos	654-12-G	El 15-01-2020, se notificó la resolución RES-CA-009-2020, que declara sin lugar el reclamo. No hubo recurso de la parte.
Reclamo administrativo interpuesto por Hermanos Brenes por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras - 1856. Factura 5466	Randall Campos	274-12-A	En resolución RES-CA-0004-2020, del 13-01-2020, notificada el 15-01-2020, se rechazó la gestión de prórroga para presentar recurso de reconsdieración, solicitada por la parte.
RECLAMO INTERPUESTO POR FINANCIERA DESYFIN S.A., FACTURA NÚMERO 060, EXCAVACIONES AGRÍCOLAS HERMANOS MONTOYA S.A. DENTRO DEL PROYECTO RUTA NACIONAL 1856, JUAN RAFAEL MORA PORRAS	Dixa Cordoba	239-12 JJ	Mediante Resolución aprobada por el Consejo de Administración No. RES-CA-2019-061.
Reclamo Administrativo interpuesto por El Coloso Santa Cruz por trabajos de imprevisibilidad en la Ruta 1856. Factura # 0110.	Oscar Romero	272-12-D	
Reclamo Administrativo Interpuesto por Transporte de Tubérculos el Ruiseñor, por trabajos de imprevisibilidad en la Ruta 1856 Factura No. 0048	Gerardo Ureña	278-12-A	Resolución RES-CA-00008-2020
Reclamo Administrativo según traslado de facturas originales a nombre de Excavaciones Mi Victoria que fueron devueltas por el Departamento de Ejecución Presupuestaria y que no han sido canceladas a la fecha por los trabajos realizados en la Ruta Juan Rafael Mora Porras -1856	Gerardo Ureña	596-12	Expediente madre del 596-12 A, Expediente madre del 596-12 A, se resuelve mediante resolución RES-CA-0007-2020
Reclamo Administrativo por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto Ruta Juan Rafael Mora Porras 1856, Factura No. 0073	Rafael Quiros	283-12-C	Resolución RES-CA-00003-2020 Notificado
Reclamo Administrativo por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto Ruta Juan Rafael Mora Porras 1856, Factura No. 0081	Rafael Quiros	283-12-E	Resolución RES-CA-0001-2020, notificado
FEBRERO			
Detalle	Abogado Responsable	Expediente Legal	Resuelto con
Reclamo Administrativo por Banco Cathay paor pago factura No.0003, servicios en la Trocha	Allan Binns	618-12-E	RES-CA-0013-2020 del 11:43 hrs del 12 febrero 2020
Reclamo Administrativo por Banco Cathay paor pago factura No.0002, servicios en la Trocha	Allan Binns	618-12-F	RES-CA-23-2020 11:15 hrs del 19 febrero 2020

Reclamo Administrativo por pago factura No.415, pago servicio en la Trocha	Allan Binns	618-12-G	RES-CA-22-2020 de las 11:00 19 febrero 2020
Reclamo Administrativo interpuesto por la empresa Heliconia Griego SA para el restablecimiento del equilibrio económico del contrato de la Licitación Abreviada No.2012LA-000028-0CV00.	Carlos Vega	358-15	Mediante la resolución No.RES-CA-2020-0011 de las 09:30 horas del 12 de febrero de 2020, notificada el 17 de febrero de 2020.
Reclamo Administrativo Interpuesto por SANRIVER, por trabajos de imprevisibilidad en la Ruta 1856 Factura No. 0607 (Constructora JORSA	Gerardo Ureña	302-12-A	Resolución RES-CA-0006-2020 del 13 enero 2020
Reclamo Adminsitrativao Interpueso por Transmesa de Cartago, por trabajos de imprevisibilidad en la Ruta 1856 Factura No. 5577	Gerardo Ureña	649-12-E	Resolución RES-CA-0018-2020 del 14 de febrero de 2020
Reclamo Administrativo Interpuesto por Excavaciones Mi Victoria, por trabajos de imprevisibilidad en la Ruta 1856 Factura No. 1602	Gerardo Ureña	596-12-A	Se resuelve mediante resolución RES-CA-0007-2020, del 13 de enero del 2020
Reclamo Administrativo Interpuesto por Valores Comerciales de Costa Rica (VALCO), por trabajos de imprevisibilidad en la Ruta 1856 Factura No. 1662 (Constructora JORSA	Gerardo Ureña	653-12-A	Se resuelve mediante RES-CA-0026-2020 del 25 de febrero de 2020.
Reclamo administrativo interpuesto por Excavaciones Mi Victoria por trabajos de impresibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras 1856 Factura 1837	Gerardo Ureña	357-13	Se resuelve mediante RES-CA-00005-2020, de fecha 13 de enero de 2020
Reclamo Administrativo por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto Ruta Juan Rafael Mora Porras 1856, Factura No. 061 Excavaciones Agrícolas Hermanos Montoya	Rafael Quiros	239-12-Q	Resolución RES-CA-0012-2020, notificado
ReclamoadministrativointerpuestoporQuebradorArenalportrabajosdeimprevisibilidadenelproyectedenominadoRuta Juan Rafael Mora Porras - 1856. Factura 935	Randall Campos	626-12-A	Resolución RES-CA-0015-2020, del 12-02-2020, notificada el 18-02-2020. No hubo recurso.
ReclamoadministrativointerpuestoporInversionesSotoCamposportrabajosdeimprevisibilidadenelproyectedenominadoRutaJuanRafaelMoraPorras-1856.Factura517	Randall Campos	393-12-A	Resolución RES-CA-0025-2020, del 24-02-2020, notificada el 25-02-2020. No hubo recurso.
MARZO			
Detalle	Abogado Responsable	Expediente Legal	Resuelto con
Reclamo Adminsitrativo interpuesto por el señor Otto Patino Chacón representante legal de Distribuidora Lovi, S.A para el cobro de intereses e indexación de facturas de finiquito de la Licitación Pública Internacional 31-95. (3 tomos)	Marjorie Mejias	221-16	Se notiificó resolución RES-CA-34-2020, al reclamante el 19 de marzo de 2020. En la misma se rechazó el recurso presentado. Esta resolución carece de recurso.
Reclamo Administrativo interpuesto por COOCIQUE por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras. Trocha. Factura No.0009	Allan Binns	654-12-C	Resolución 38-20 de las 11:40 horas del 27 marzo 2020
Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora Dinaju por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856- Factura N° 1571	Gerardo Ureña	266-12-C	En notificación RES-CA-0029-2020, del 26 de febrero de 2020
Reclamo Administrativo Interpuesto por Excavaciones Also por pago de factura N°1502 , por trabajos de imprevisibilidad en la Ruta 1857	Gerardo Ureña	238-12	En Notificación RES-CA-0030-2020, del 26 de febrero de 2020

Se trasladan facturas originales y sus anexos correspondientes a los trabajos realizados en la Ruta Nacional N°1856, Juan Rafael Mora Porras, de la empresa: VH Constructora S.A.	Oscar Romero	273-12	En vista de que el expediente 273-12 no está vinculado a una factura, sino al traslado de facturas de la empresa VH Constructora (por ende no corresponde a un expediente para analizar por acto final), para hacer una correcta técnica de cierre, y que los números no se alterren, se propone trasladar a exp. resueltos
Reclamo Administrativo interpuesto por VH Constructora por trabajos de imprevisibilidad en la Ruta 1856. Factura # 0001.	Oscar Romero	273-12-A	Tiene acto final notificado (RES-CA-049-2016, notificado el 15/03/16).
Reclamo Administrativo interpuesto por VH Constructora por trabajos de imprevisibilidad en la Ruta 1856. Factura # 0007.	Oscar Romero	273-12-B	Tiene acto final notificado (RES-CA-053-2016, notificado el 16/03/16).
Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora Siglo Nuevo por trabajos de imprevisibilidad proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras 1856. Factura N° 0472.	Oscar Romero	377-12-D	Se dictó acto final RES-CA-2020-032 del 18/03/2020.
Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora Siglo Nuevo por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras. Factura N° 0483.	Oscar Romero	377-12-A	Se dictó acto final RES-CA-2020-031 del 18/03/2020.

ABRIL

Detalle	Abogado Responsable	Expediente Legal	Resuelto con
Reclamo administrativo interpuesto por Financiera Desyfin por trabajos de imprevisibilidad en el proceso denominado ruta Juan Rafael Mora Porras 1856. Factura 0006 Cernícalo AVISOR	Olga Fallas	239-12 C	Se emitió la resolución No. Res CA-2020-0045 de fecha 2 de abril de 2020 y se notificó el 14 de abril de 2020
Reclamo administrativo interpuesto por Transportistas y Maquinaria Unidos de Sarapiquí (TRAMUSA) por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras - 1856. Factura 154	Olga Fallas	436-12 D	Se emitió la resolución No. Res CA-2020-0044 de fecha 2 de abril de 2020 y se notificó el 03 de abril de 2020
Reclamo administrativo interpuesto por Banco Cathay por los trabajos de imprevisibilidad en la ruta 1856. Factura 3247. Transportes Muñoz y Sanabria S.A.	Olga Fallas	618-12 P	Se emitió la resolución No. Res CA-2020-0043 de fecha 1 de abril de 2020 y se notificó el 03 de abril de 2020
Reclamo administrativo interpuesto por Fiduciaria de Inversión y Ahorro COOIQUE por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras 1856. Factura 118. Transportistas y Maquinaria Unidos de Sarapiquí. (TRAMUSA)	Olga Fallas	654-12 I	Se emitió la resolución No. Res CA-2020-0041 de fecha 1 de abril de 2020 y se notificó el 3 de abril de 2020
Reclamo Administrativo interpuesto por el Sr. Gabriel Rodríguez Navarro por daños a motocicleta marca Honda modelo 2019 placa 675113 en el Boulevard de Pavas del parque la Amistad 400mts oeste por un hueco en la calle provocando daños en la llanta y aros traseros.	Marjorie Mejias	398-19	Se remitió oficio GAJ-12-20-474 del 26 de marzo de 2020, mediante el que se remitió proyecto de resolución rechazando el reclamo presentado.
Reclamo Administrativo para pago de la factura N° 0111 de la empresa El Coloso de Santa Cruz por trabajos efectuados en la ruta 1856.	Oscar Romero	272-12-C	ActofinalN°RES-CA-042-2020.Nosepresentaronrecursos
Reclamo Administrativo Interpuesto por ALBOSA SA, por trabajos de imprevisibilidad en la Ruta 1856 Factura No. 5777	Gerardo Ureña	232-12-A	RES-CA-0028-2020 notificada en fecha 17 de marzo de 2020
Reclamo Administrativo Interpuesto por DESYFIN por pago de factura N°5732 de la empresa constructora ALBOSA trabajos de imprevisibilidad en la Ruta 1856	Gerardo Ureña	239-12-MM	RES-CA-0026-2020 notificada en fecha 03 de marzo de 2020
Reclamo Administrativo Interpuesto por Excavaciones ALSO por trabajos de imprevisibilidad en la Ruta 1856 Factura No. 1503.	Gerardo Ureña	238-12-B	RES-CA-0019-2020 notificada en fecha 15 de abril de 2020

MAYO

Detalle	Abogado Responsable	Expediente Legal	Resuelto con
Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora Dinaju por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856- Factura N° 1570	Gerardo Ureña	266-12-E	Resolución RES-CA-0039-2020 de fecha 30 de marzo de dos mil veinte, se notificó el 30 de abril de 2020.
Reclamo administrativo interpuesto por CODCSA por adeudamiento y pago de las facturas Nos. 4301, 4302, 4304 y 4305 dentro de la licitación pública Nacional No. 2001LN-000006-DI " Sustitución de puentes menores en la Ruta Nacional No. 733, sección: San Rafael (Guatuso-Chimurria)	Olga Fallas	357-19	Presentado recurso de reposición el día 5 de mayo de 2020 contra la resolución No RES-CA-0056 de fecha 27 de abril de 2020.
Reclamo administrativo interpuesto por empresa GINPROSA Ingeniería S.L: por reequilibrio económico financiero del contrato/costos indirectos y directos adicionales producto de las suspensiones de la fase de ejecución contractual de la licitación Pública Internacional No. 2013LI-000014-0DE00	Olga Fallas	399-19	Mediante oficio GAJ-04-20-0563 (1214) de fecha 21 de abril de 2020 se remitió al Consejo de Administración el borrador de proyecto de Resolución presentado el 22-4-20
JUNIO			
Detalle	Abogado Responsable	Expediente Legal	Resuelto con
Reclamo Administrativo para pago de la Factura No. 0152, Trabajos efectuados en la ruta No. 1856	Rafael Quiros	271-12-C	Se emite resolución RES-0059-2020 de fecha 20 de mayo 2020.
Reclamo Administrativo interpuesto por Grupo Orosi S. A. dentro de la Licitación Pública No. 2017LN-000009-0006000001 Proyecto "Construcción de obras civiles Menores y Suministros en las Instalaciones de la Estación de Pesos y Dimensiones de Vehículos, ubicada en Esparza (KM 85, Ruta Nacional No. 1	Rafael Quiros	185-19	Se emite oficio GAJ-08-20-610 de fecha 30 de abril de 2020.
Reclamo Administrativo de Transporte de Tubérculos el Ruiseñor, trabajos imprevisibilidad en RN 1856. Factura N 0107.	Olga Fallas	278-12-C	Mediante resolución No. RES-CA-20-0064 emitida por el Consejo de Administración, al ser las diez horas con veinte minutos del doce de junio
Reclamo Administrativo de Transporte de Tubérculos el Ruiseñor, trabajos imprevisibilidad en RN 1856. Factura N 0108. (I Tomo con 196 Folios)	Olga Fallas	278-12-D	Mediante resolución No. RES-CA-20-0064 emitida por el Consejo de Administración, en San José, al ser las diez horas con veinte minutos del doce de junio del 2020 con la cual se atiende el recurso de reposición
Reclamo Administrativo de Transporte de Tubérculos el Ruiseñor, trabajos imprevisibilidad en RN 1856. Factura N 0109. (I Tomo con 144 folios)	Olga Fallas	278-12-E	Mediante resolución No. RES-CA-20-0064 emitida por el Consejo de Administración, en San José, al ser las diez horas con veinte minutos del doce de junio del 2020 con la cual se atiende el recurso de reposición
Reclamo administrativo interpuesto por Constructora San Carlos, por trabajos de imprevisibilidad en le proyecto denominado Juan Rafael Mora Porras-1856 Factura o. 0058 (I TOMO con 176 folios)	Olga Fallas	267-12-A	Mediante Resolución No. RES-CA-20 -0067 de fecha 26 de junio de 2020, emitida por el Consejo de Administración, con la cual se atiende el recurso de reposición interpuesto por su representada en contra de la
JULIO			
Detalle	Abogado Responsable	Expediente Legal	Resuelto con
Reclamo administrativo interpuesto por la empresa CONANSA dentro de la contratación directa 2014CD-000140- OCV00, Proyecto Conservación Vial de la red vial nacional pavimentada, renglones básicos, línea 19, 1-4-, Alajuela sur, por pago de la factura comercial 0015038	Olga Fallas	352-19	Notificada el 24 de julio de 2020 resolución No. RES-CA-2020-0077 de las 11:36 horas del 22 de julio de dos mil veinte.
Reclamo Administrativo interpuesto por Luis Guillermo Mora Mora el 22 de julio del 2019, por accidente ocurrido sobre la Ruta Nacional N° 207.	Oscar Romero	55-20	RES-CA-2020-037. Da por agotada la vía administrativa.
Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora Siglo Nuevo por trabajos de imprevisibilidad en Ruta Juan Rafael Mora Porras. Factura N° 0480.	Oscar Romero	377-12-B	R-CA-072-2020 del 10/07/2020

Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora Siglo Nuevo por trabajos de imprevisibilidad en el folio proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras. Factura N° 0479.	Oscar Romero	377-12-C	R-CA-074-2020 del 15/07/2020
Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora DINAJU S.A por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras - 1856- Factura N° 1569	Marjorie Mejias	266-12-F	Se notificó la resolución y ya se agotó la vía administrativa. Se emitió resolución RES-CA-0082-2020 del 23/07/2020, la cual se pasó para firma de don Mario.
AGOSTO			
Detalle	Abogado Responsable	Expediente Legal	Resuelto con
Reclamo Administrativo Interpuesto por Excavaciones Also por pago de factura N°1502, por trabajos de imprevisibilidad en la Ruta1857 por un monto de ¢79.380.097,50	Gerardo Ureña	238-12	Recurso de reposición interpuesto contra la RES-CA-0030-2020,y se notifica el 31 de agosto la resolución RES-CA-0090-2020.
ReclamoAdministrativofacturaN°1572anombredeDINAJU,S.A.correspondienteatrabajosde la Ruta1856JuanRafaelMoraPorras,para el análisis correspondiente,Oficio No.GAJ01-13-1498,por un monto de ¢71.925.000,00	Gerardo Ureña	268-13	SeresueltamedianteRES-CA-0080-2020del23- de julio de 2020, se notificó el 24/07/2020
Reclamo Administrativo interpuesto por Excavaciones Mi Victoria por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856. Factura N°02009 por un monto de ¢80.235.690,00	Gerardo Ureña	200-13	SeresueltamedianteRES-CA-0081-2020del23- de julio de 2020, se notifica el 24/07/2020
Reclamo Administrativo interpuesto por Transmena de Cartago por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856.Factura N°5928 por un monto de ¢51.007.272.50	Gerardo Ureña	63-14	SeresueltamedianteRES-CA-0078-2020del23- de julio de 2020, se notifica el 24/07/2020
ReclamoAdministrativoporFinancieraDesyfinparapagofacturaNo.0055, servicios en la Trocha	Allan Binns	239-12-HH	RES-CA-2020-083 del 6 de agosto de 2020
Reclamo administrativo por Errol Rodríguez Trejos por daños al vehículo 231807	Allan Binns	380-19	RES-CA-0076-2020 del 22 de julio 2020
ReclamoAdministrativoporExcavadoraHermanosHerraparapago factura No.119 por servicios en la Trocha	Allan Binns	435-12-G	Resolución RES-CA-89-2020 del 24 agosto 2020
ReclamoAdministrativoporInversionesSotoCamposparapagofactura No.70 por servicios en la Trocha	Allan Binns	431-02-A	Resolución RES-CA-87-2020 del 24 agosto 2020.
Reclamo administrativo interpuesto por CODCSA por adeudamiento y pago de las facturas Nos. 4301, 4302, 4304 y 4305 dentro de la licitación pública Nacional No. 2001LN-000006-DI " Sustitución de puentes menores en la Ruta Nacional No. 733, sección: San Rafael (Guatuso-Chimurria)	Olga Fallas	357-19	Presentado recurso de reposición el día 5 de mayo de 2020 contra la resolución No RES-CA-0056 de fecha 27 de abril de 2020. Se emitió GAJ-04-20-0506 (0147) de fecha 4 de abril de 2020 y oficio GAJ-04-20-0541 (0147) de fecha 17 de abril de 2020 hacia el Consejo respecto consulta realizada por los miembros del Consejo
Reclamo administrativo interpuesto por empresa GINPROSA Ingeniería S.L: por reequilibrio económico financiero del contrato/costos indirectos y directos adicionales producto de las suspensiones de la fase de ejecución contractual de la licitación Pública Internacional No. 2013LI-000014-0DE00	Olga Fallas	399-19	Mediante oficio GAJ-04-20-0563 (1214) de fecha 21 de abril de 2020 se remitió al Consejo de Administración el borrador de proyecto de Resolución presentado el 22-4-20
Reclamo Administrativo interpuesto por COOCIQUE por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras, trocha. Factura No.1567	Allan Binns	654-12-A	Resolución RES-CA-88-2020 del 24 agosto 2020.
SETIEMBRE			
Detalle	Abogado Responsable	Expediente Legal	Resuelto con

Reclamo Administrativo por COCIQUE, pago factura No.10, servicios en la trocha	Allan Binns	654-12-F	RES-CA-091-2020 31 de agosto 2020
Reclamo Administrativo por Constructora San Carlos para pago factura 062 por Servicios en la trocha	Allan Binns	267-12-E	RES-CA-0096-2020 del 15 setiembre 2020
Reclamo Administrativo por Excavadora Hermanos Herra para pago factura N.120 por servicios en la Trocha	Allan Binns	435-12-H	RES-CA-0094-2020 del 9 setiembre 2020
Reclamo Administrativo por Financiera Desyfin para pago factura No.0054 por servicios en la Trocha	Allan Binns	239-12-GG	RES-CA-097-2020 del 21 setiembre 2020
Reclamo Administrativo interpuesto por COCIQUE por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras, trocha. Factura No.005	Allan Binns	654-12-B	RES-CA-009-2020 del 15 setiembre 2020
Reclamo Administrativo por Helia Wong Dijeres contra MOPT y CONAVI por daños provocados a propiedad ubicada en Llorente de Tibás por trabajos realizados por la constructora Hernán Solis.	Allan Binns	60-20	Oficio GAJ.10.20-1315 del 24 de setiembre 2020
Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora Dinaju por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856- Factura N° 1568	Gerardo Ureña	266-12-D	Se resuelve mediante resolución RES-CA-098-2020 de las nueve horas con veinticinco minutos del veintitrés de setiembre de dos milveinte.
Reclamo Administrativo interpuesto por Banco Cathay por trabajo de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras - 1856. Factura N°0003. VH Constructora.	Oscar Romero	618-12-N	RES-CA-2020-093 del 04/09/2020

OCTUBRE/ NOVIEMBRE/DICIEMBRE

Detalle	Abogado Responsable	Expediente Legal	Resuelto con
Reclamo administrativo interpuesto por Excavadora Hermanos Herra por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856 Factura N,. 13.	Gerardo Ureña	435-12-A	RES-CA-0104-2020, la cual fue notificada el 28 de octubre de 2020
Reclamo Administrativo interpuesto por Excavadora Hermanos Herra por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras -1856. Factura N° 0009. Reclamos	Gerardo Ureña	435-12-C	RES-CA-0105-2020, la cual fue notificada el 28 de octubre de 2020
Reclamo Administrativo por COCIQUE para pago factura No.4 por servicios en la Trocha	Allan Binns	654-12-D	RES-CA-0102-2020 del 19 octubre 2020
Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora Dinaju por trabajo de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras - 1856-. Factura N° 1573	Marjorie Mejias	266-12-A	Con GAJ-12-20-1295 del 22 de setiembre de 2020 se remitió al Consejo de Administración Proyecto de resolución del recurso presentado.
Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora DINAJU S.A por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras-1856- Factura N° 1575	Marjorie Mejias	266-12-B	Se pasó revisión el recurso contra la resolución RES-CA-62-2020, del 25/05/2020, donde se rechaza el reclamo de la factura 1575 el 21/08/2020
Reclamo Administrativo interpuesto por Axel Carvajal Jiménez por accidente de Tránsito en motocicleta ocurrido el 13 de agosto 2020 por alcantarillado sin tapa en la Rotonda de las Garantías Sociales.	Milena Elizondo	200-20	Resolución RES-CA-0100-2020 del Consejo de Administración, se declara sin lugar el reclamo administrativo por falta de requisitos legales.
Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora Casino por trabajos imprevisibilidad en RN 1856. Factura N 9.	Olga Fallas	239-12-F	Se emitió la resolución No,. RES-CA-0115-2020 el 18 de diciembre de 2020, debidamente notificada el 18/12/20
Reclamo Administrativo interpuesto por Constructora Dinaju por trabajos de imprevisibilidad en el proyecto denominado Ruta Juan Rafael Mora Porras - 1856. Factura N°1575 . Reclamo Administrativo.	Marjorie Mejias	266-12-B	
Reclamo administrativo interpuesto por WSP Constructora	Dixa Cordoba	283-12-F	

ANEXO 6

**“Auxiliar de
transacciones con otras
entidades públicas
(cuentas recíprocas)
al 31-12-2020”.**

Auxiliar de Cuentas Recíprocas entes contables_

Versión: 2020_6

Grupo Institucional:	ORGANOS DECONCENTRADOS
Codigo y Nombre de la Entidad:	12584 Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)
Periodo :	Al 31 de Diciembre de 2020



1
Trae Balance de Comprobación

2
Respalda

3
Filtrar a nivel octavo

4
Respalda Filtrado

6
Respalda Auxiliares

7
Volver a principal

5

Completa Auxiliares

1.1.1.01.02.02.3. Fondos en Caja Unica

1.1.3.01.03.02. Impuestos por Cobrar CP SOLAMENTE BOMBEROS

1.1.3.01.02.03. Contribuciones por cobrar SOLAMENTE LA CCSS

1.1.3.09.02 Anticipos por Cobrar CP

1.1.3.06.02. Transferencias x C CP

2.1.1.02.01.04.0.14120 Contribuciones por pagar

2.1.1.02.02.02.0 Impuestos por Pagar

2.1.1.07.98. Anticipos por Pagar CP

2.1.1.03.02 Transferencias x P CP

4.4.2.01.04. Derechos Administrativos

4.6.1.02. Ingreso x Transfer Ctes

4.6.2.02. Ingreso x Transfer Capital

5.4.1.01. Gasto x Transfer Ctes

5.4.2.02. Gasto x Transfer Capital

1.1.1.01.02.02.02.2. Cuentas Corrientes

R
B

D
Fil

Balance de Comprobación

Borra Todo

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO FINAL
2.1	1.1.1.01.02.02.2.21101	Banco de Costa Rica (BCR)	162,104,457.46
2.1	1.1.1.01.02.02.3.11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	24,181,604,993.25
2.1	1.1.1.01.02.02.9.99999	Otros depósitos bancarios en el sector público interno	0.00
2.1	1.1.1.01.03.01.2.21101	Banco de Costa Rica (BCR)	19,931,501.33
2.1	1.1.3.06.02.01.0.11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	194,957,251,021.84
2.1	2.1.1.02.01.04.0.14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	0.00
2.1	2.1.1.02.01.04.0.99999	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social a pagar c/p	546,234,077.23
2.1	2.1.1.02.01.06.0.14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	56,530,321.05
2.1	2.1.1.02.01.06.0.99999	Retenciones al personal a pagar c/p a terceros	22.02
2.1	2.1.1.02.02.02.0.11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	578,354,364.65
2.1	2.1.1.02.02.02.0.14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	-950.00
2.1	2.1.1.03.02.02.0.12587	Consejo de Seguridad Vial (COSEVI)	0.00
2.1	2.1.1.07.98.01.0.99999	Deudas por otros anticipos del Gobierno Central c/p	0.00
2.1	4.6.1.02.01.99.0.11209	Ministerio de Obras Públicas y Transportes (MOPT)	13,572,523,815.31
2.1	4.6.1.02.01.99.0.12587	Consejo de Seguridad Vial (COSEVI)	0.00
2.1	4.6.1.02.02.99.0.12587	Consejo de Seguridad Vial (COSEVI)	93,566,144.46
2.1	4.6.2.02.01.99.0.11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	117,842,900,666.41
2.1	4.6.2.02.01.99.0.11209	Ministerio de Obras Públicas y Transportes (MOPT)	81,984,306,773.25
2.1	4.6.2.02.02.99.0.12554	Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CN)	10,638,459,878.95
2.1	4.6.2.02.03.99.0.14225	Instituto de Desarrollo Agrario (IDA)	3,203,628,471.57
2.1	5.4.2.02.01.01.0.11209	Ministerio de Obras Públicas y Transportes (MOPT)	7,548,340,139.46
2.1	5.4.2.02.06.06.0.99999	Transferencias de capital	819,178,553.00

IR AL BALANCE

Verificar sumas

Siguiente 

12584 Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Auxiliar de:

FONDOS EN CAJA UNICA

Al 31 de Diciembre de 2020

Cuenta Contable	Detalle	Monto
1.1.1.01.02.02.2.11206	FONDOS EN CAJA UNICA	0.00
1.1.1.01.02.02.3.11206	FONDOS EN CAJA UNICA	24,181,604,993.25
1.1.1.01.03.01.2.11206	FONDO FIJO DE CAJA CHICA	0.00

Saldo en Balance de Comprobacion	Diferencia
0,00	0
24,181,604,993.25	0.00
0,00	0

Cuenta Contable	Classificador Institucional	Nombre de la Institución del Sector Público	Monto	Confirmado con la Institución	Monto reportado en la confirmación de cuentas recíprocas	Diferencia de saldos	Justifique
1.1.1.01.02.02.3.11206	11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	24,181,604,993.25	SI	24,181,604,993.25	0.00	
1.1.1.01.03.01.2.11206	11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	0.00	SI	0.00	0.00	
1.1.1.01.02.02.2.11206	11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	0,00	SI	0,00	0	

IR AL BALANCE

Verificar sumas

12584 Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Auxiliar de:
ANTICIPOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre de 2020

Anterior Siguiente

Cuenta Contable	Detalle	Monto	Saldo en Balance de Comprobacion	Diferencia
1.1.3.09.02.	ANTICIPOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00

Cuenta Contable	Classificador Institucional	Nombre de la Institución del Sector Público	Monto	Confirmado con la Institución	Monto reportado en la confirmación de cuentas reciprocas	Diferencia de saldos	Justifique
0,00	0		0,00	SI	0,00	0	
0,00	0	Consejo Nacional de Personas con Discapacidad (CONA	0,00	SI	0,00	0	
0,00	0		0,00	SI	0,00	0	
0,00	0		0,00	SI	0,00	0	
0,00	0	Comités Cantonales de Deportes y Recreación	0,00	SI	0,00	0	
0,00	0		0,00	SI	0,00	0	
0,00	0		0,00	SI	0,00	0	
0,00	0		0,00	SI	0,00	0	
0,00	0		0,00	SI	0,00	0	

IR AL BALANCE

Verificar sumas



12584 Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Auxiliar de:
Transferencias del sector público interno a cobrar corto plazo
Al 31 de Diciembre de 2020

Cuenta Contable	Detalle	Monto	Saldo en Balance de Comprobación	Diferencia
1.1.3.06.02.	Transferencias del sector público interno a cobrar	₡194,957,251,021.84	₡194,957,251,021.84	0.00

Cuenta Contable	Clasificador Institucional	Nombre de la Institución del Sector Público	Monto	Confirmado con la Institución	Monto reportado en la confirmación de cuentas recíprocas	Diferencia de saldos	Justifique
1.1.3.06.02.01.0.11206	11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	₡194,957,251,021.84	SI	₡194,957,251,021.84	0.00	

IR AL BALANCE

12584 Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Auxiliar de:

Contribuciones por pagar a corto plazo Al 31 de Diciembre de 2020

Verificar sumas

Anterior

Siguiente

Cuenta Contable	Detalle	Monto	Saldo en Balance de Comprobacion	Diferencia
2.1.1.02.01.	Contribuciones por pagar a corto plazo	₡56,530,321.05	₡56,530,321.05	0.00

Cuenta Contable	Clasificador Institucional	Nombre de la Institución del Sector Público	Monto	Confirmado con la Institución	Monto reportado en la confirmación de cuentas reciprocas	Diferencia de saldos	Justifique
2.1.1.02.01.06.0.14120	14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	₡56,530,321.05	<input checked="" type="checkbox"/> SI	₡56,530,321.05	0.00	

IR AL BALANCE Verificar sumas

12584 Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Auxiliar de:
Impuestos por Pagar

Al 31 de Diciembre de 2020



Cuenta Contable	Detalle	Monto	Saldo en Balance de Comprobación	Diferencia
2.1.1.02.02.02.0.	Impuestos por Pagar	₡578,354,364.65	₡578,353,414.65	950.00

Cuenta Contable	Clasificador Institucional	Nombre de la Institución del Sector Público	Monto	Confirmado con la Institución	Monto reportado en la confirmación de cuentas recíprocas	Diferencia de saldos	Justifique
2.1.1.02.02.02.0.14120	14120	Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS)	-₡950.00	<input type="checkbox"/> NO	₡0.00	-950.00	El saldo en la cuenta corresponde a un ajuste por reclasificación de la cuenta, el cual esta pendiente de realizar al cierre de los EEEF.
2.1.1.02.02.02.0.11206	11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	₡578,354,364.65	<input checked="" type="checkbox"/> SI	₡578,354,364.65	0.00	

IR AL BALANCE

SOLAMENTE EL I C T

12584 Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Auxiliar de:

INGRESO POR DERECHOS ADMINISTRATIVOS

Al 31 de Diciembre de 2020

Verificar sumas

Anterior

Siguiente

Cuenta Contable	Detalle	Monto	Saldo en Balance de Comprobacion	Diferencia
4.4.2.01.04.	INGRESO POR DERECHOS ADMINISTRATIVOS	0,00	0,00	0

Cuenta Contable	Classificador Institucional	Nombre de la Institución del Sector Público	Monto	Confirmado con la Institución	Monto reportado en la confirmación de cuentas reciprocas	Diferencia de saldos	Justifique
0,00	0	Presidencia de la República	0,00	FALSO	0,00	0	
0,00	0	Ministerio de la Presidencia (MP)	0,00	FALSO	0,00	0	
0,00	0	Ministerio de Gobernación y Policía	0,00	FALSO	0,00	0	
0,00	0	Ministerio de Relaciones Exteriores y Culto (RE)	0,00	FALSO	0,00	0	
0,00	0	Ministerio de Seguridad Pública (MSP)	0,00	FALSO	0,00	0	
0,00	0	Ministerio de Hacienda (MHD)	0,00	FALSO	0,00	0	
0,00	0	Ministerio de Agricultura y Ganadería (MAG)	0,00	FALSO	0,00	0	
0,00	0	Ministerio de Economía, Industria y Comercio (MEIC)	0,00	FALSO	0,00	0	
0,00	0	Ministerio de Obras Públicas y Transportes (MOPT)	0,00	FALSO	0,00	0	
0,00	0	Ministerio de Educación Pública (MEP)	0,00	FALSO	0,00	0	
0,00	0		0,00	FALSO	0,00	0	

IR AL BALANCE

12584 Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Verificar sumas

Auxiliar de: INGRESO POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES Al 31 de Diciembre de 2020

Anterior Siguiete

Cuenta Contable	Detalle	Monto	Saldo en Balance de Comprobación	Diferencia
4.6.1.02.	INGRESO POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡13,666,089,959.77	₡13,666,089,959.77	0.00

Cuenta Contable	Clasificador Institucional	Nombre de la Institución del Sector Público	Monto	Confirmado con la Institución	Monto reportado en la confirmación de cuentas reciprocas	Diferencia de saldos	Justifique
4.6.1.02.02.99.0.12587	12587	0	₡93,566,144.46	SI	₡93,566,144.46	0.00	
4.6.1.02.01.99.0.11209	11209	0	₡13,572,523,815.31	SI	₡13,572,523,815.31	0.00	

IR AL BALANCE

Verificar sumas

12584 Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Auxiliar de: INGRESOS POR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL Al 31 de Diciembre de 2020



Cuenta Contable	Detalle	Monto	Saldo en Balance de Comprobacion	Diferencia
4.6.2.02.	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	₡213,669,295,790.18	₡213,669,295,790.18	0.00
		0		

Cuenta Contable	Clasificador Institucional	Nombre de la Institución del Sector Público	Monto	Confirmado con la Institución	Monto reportado en la confirmación de cuentas reciprocas	Diferencia de saldos	Justifique
4.6.2.02.01.99.0.11206	11206	0	₡117,842,900,666.41	SI	₡117,842,900,666.41	0.00	
4.6.2.02.01.99.0.11209	11209	0	₡81,984,306,773.25	SI	₡81,984,306,773.25	0.00	
4.6.2.02.02.99.0.12554	12554	0	₡10,638,459,878.95	SI	₡10,638,459,878.95	0.00	
4.6.2.02.03.99.0.14225	14225	0	₡3,203,628,471.57	SI	₡3,203,628,471.57	0.00	

IR AL BALANCE

12584 Consejo Nacional de Vialidad (CONAVI)

Verificar sumas

Auxiliar de:
Depositos Bancarios (cuentas corrientes)
Al 31 de Diciembre de 2020

← Anterior

Cuenta Contable	Detalle	Monto	Saldo en Balance de Comprobacion	Diferencia
1.1.1.01.02.02.2.	Depositos Bancarios (cuentas corrientes)	₡162,104,457.46	₡162,104,457.46	0.00

Cuenta Contable	Classificador Institucional	Nombre de la Institución del Sector Público	Monto	Confirmado con la Institución	Monto reportado en la confirmación de cuentas recíprocas	Diferencia de saldos	Justifique
1.1.1.01.02.02.2.21101	21101	Banco de Costa Rica (BCR)	₡162,104,457.46	 SI	₡162,104,457.46	0.00	