



MINISTERIO DE SALUD
COMISION NACIONAL DE VACUNACION Y EPIDEMIOLOGIA
(CNVE)

CODIGO INSITUCIONAL: 12555

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DEL 2017

15 JULIO, 2017

Comisión Nacional de Vacunación y Epidemiología
Balance de Comprobación
Al 30 de Junio de 2017

Código Institucional: 12555

Moneda: CRC

Periodo: 6

| CODIGO SEGMENTO | CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8) | NOMBRE CUENTA | SALDO INICIAL | DEBITOS PERIODO | CREDITOS PERIODO | SALDO FINAL |
|-----------------|------------------------------------|--|----------------|-------------------------|-------------------------|------------------|
| 3.1 | 1. | ACTIVO | 277.758.001,01 | 821.722.158,95 | 2.983.335,06 | 1.096.496.824,90 |
| 3.1 | 1.1 | Activo Corriente | 277.758.001,01 | 821.722.158,95 | 2.983.335,06 | 1.096.496.824,90 |
| 3.1 | 1.1.1. | Efectivo y equivalentes de efectivo | 277.758.001,01 | 821.722.158,95 | 2.983.335,06 | 1.096.496.824,90 |
| 3.1 | 1.1.1.01. | Efectivo | 277.758.001,01 | 821.722.158,95 | 0,00 | 1.096.496.824,90 |
| 3.1 | 1.1.1.01.02. | Depósitos bancarios | 277.758.001,01 | 821.722.158,95 | 0,00 | 1.096.496.824,90 |
| 3.1 | 1.1.1.01.02.02. | Depósitos bancarios en el sector público interno | 277.758.001,01 | 821.722.158,95 | 0,00 | 1.096.496.824,90 |
| 3.1 | 1.1.1.01.02.02.2. | Cuentas corrientes en el sector público interno | 837.770,55 | 0,00 | 0,00 | 837.770,55 |
| 3.1 | 1.1.1.01.02.02.2.21103 | Cuentas corrientes en el sector público interno | 837.770,55 | 0,00 | 0,00 | 837.770,55 |
| 3.1 | 1.1.1.01.02.02.3. | Caja Única | 276.920.230,46 | 821.722.158,95 | 2.983.335,06 | 1.095.659.054,35 |
| 3.1 | 1.1.1.01.02.02.3..11206 | Caja Única | 276.920.230,46 | 821.722.158,95 | 2.983.335,06 | 1.095.659.054,35 |
| 3.1 | 1.1.3.06. | Transferencias del sector público interno a cobrar c/p | 0,00 | 431.918.904,95 | 431.918.904,95 | 0,00 |
| 3.1 | 1.1.3.06.02. | Transferencias del sector público interno a cobrar c/p | 0,00 | 431.918.904,95 | 431.918.904,95 | 0,00 |
| 3.1 | 1.1.3.06.02.01. | Transferencias del Gobierno Central a cobrar c/p | 0,00 | 431.918.904,95 | 431.918.904,95 | 0,00 |
| 3.1 | 1.1.3.06.02.01.0 | Transferencias del Gobierno Central a cobrar c/p | 0,00 | 431.918.904,95 | 431.918.904,95 | 0,00 |
| 3.1 | 1.1.3.06.02.01.0.11211 | MINISTERIO DE SALUD | 0,00 | 431.918.904,95 | 431.918.904,95 | 0,00 |
| 3.1 | 2. | PASIVO | 505.413,79 | 431.918.904,95 | 431.918.904,95 | 525.060,42 |
| 3.1 | 2.1. | Pasivo Corriente | 505.413,79 | 431.918.904,95 | 431.918.904,95 | 525.060,42 |
| 3.1 | 2.1.3. | Fondos de terceros y en garantía | 505.413,79 | 0,00 | 0,00 | 525.060,42 |
| 3.1 | 2.1.3.02. | Recaudación por cuenta de terceros | 40.413,79 | 40.413,00 | 60.059,63 | 60.060,42 |
| 3.1 | 2.1.3.02.02. | Recaudación por cuenta de entidades del sector público interno | 40.413,79 | 40.413,00 | 60.059,63 | 60.060,42 |
| 3.1 | 2.1.3.02.02.01. | Recaudación por cuenta del gobierno central | 40.413,79 | 40.413,00 | 60.059,63 | 60.060,42 |
| 3.1 | 2.1.3.02.02.01.0 | Recaudación por cuenta del gobierno central | 40.413,79 | 40.413,00 | 60.059,63 | 60.060,42 |
| 3.1 | 2.1.3.02.02.01.0.11206 | Recaudación por cuenta del gobierno central | 40.413,79 | 40.413,00 | 60.059,63 | 60.060,42 |
| 3.1 | 2.1.3.03. | Depósitos en garantía | 465.000,00 | 0,00 | 0,00 | 465.000,00 |
| 3.1 | 2.1.3.03.01. | Depósitos en garantía del sector privado interno | 465.000,00 | 0,00 | 0,00 | 465.000,00 |
| 3.1 | 2.1.3.03.01.02. | Depósitos en garantía de empresas privadas | 465.000,00 | 0,00 | 0,00 | 465.000,00 |
| 3.1 | 2.1.9. | Otros pasivos a corto plazo | 0,00 | 431.918.904,95 | 431.918.904,95 | 0,00 |
| 3.1 | 2.1.9.01. | Ingresos a devengar a corto plazo | 0,00 | 431.918.904,95 | 431.918.904,95 | 0,00 |
| 3.1 | 2.1.9.01.99. | Otros ingresos a devengar c/p | 0,00 | 431.918.904,95 | 431.918.904,95 | 0,00 |
| 3.1 | 2.1.9.01.99.99. | Otros ingresos varios a devengar c/p | 0,00 | 431.918.904,95 | 431.918.904,95 | 0,00 |
| 3.1 | 3. | PATRIMONIO | 277.252.587,22 | 0,00 | 0,00 | 277.252.587,22 |
| 3.1 | 3.1. | Patrimonio público | 277.252.587,22 | 0,00 | 0,00 | 277.252.587,22 |
| 3.1 | 3.1.1. | Capital | 34.762.317,78 | 0,00 | 0,00 | 34.762.317,78 |
| 3.1 | 3.1.1.01. | Capital inicial | 34.762.317,78 | 0,00 | 0,00 | 34.762.317,78 |
| 3.1 | 3.1.1.01.01. | Capital inicial a valores históricos | 34.762.317,78 | 0,00 | 0,00 | 34.762.317,78 |
| 3.1 | 3.1.5. | Resultados acumulados | 242.490.269,44 | 0,00 | 0,00 | 242.490.269,44 |
| 3.1 | 3.1.5.01. | Resultados acumulados de ejercicios anteriores | 242.490.269,44 | 0,00 | 0,00 | 242.490.269,44 |
| 3.1 | 3.1.5.01.01. | Resultados de ejercicios anteriores | 242.490.269,44 | 0,00 | 0,00 | 242.490.269,44 |
| 3.1 | 4. | INGRESOS | 0,00 | 25.941.254,00 | 847.663.412,95 | 821.722.158,95 |
| 3.1 | 4.6. | Transferencias | 0,00 | 25.941.254,00 | 847.663.412,95 | 821.722.158,95 |
| 3.1 | 4.6.1. | Transferencias corrientes | 0,00 | 25.941.254,00 | 847.663.412,95 | 821.722.158,95 |
| 3.1 | 4.6.1.02. | Transferencias corrientes del sector público interno | 0,00 | 25.941.254,00 | 847.663.412,95 | 821.722.158,95 |
| 3.1 | 4.6.1.02.01. | Transferencias corrientes del Gobierno Central | 0,00 | 0,00 | 646.050.000,00 | 646.050.000,00 |
| 3.1 | 4.6.1.02.01.06. | Transferencias corrientes del Gobierno Central | 0,00 | 0,00 | 646.050.000,00 | 646.050.000,00 |
| 3.1 | 4.6.1.02.01.06.0 | Transferencias corrientes del Gobierno Central | 0,00 | 0,00 | 646.050.000,00 | 646.050.000,00 |
| 3.1 | 4.6.1.02.01.06.0.11211 | MINISTERIO DE SALUD | 0,00 | 0,00 | 646.050.000,00 | 646.050.000,00 |
| 3.1 | 4.6.1.02.02. | Transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados | 0,00 | 25.941.254,00 | 201.613.412,95 | 175.672.158,95 |
| 3.1 | 4.6.1.02.02.99. | Otras transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados | 0,00 | 25.941.254,00 | 201.613.412,95 | 175.672.158,95 |
| 3.1 | 4.6.1.02.02.99.0 | Otras transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados | 0,00 | 25.941.254,00 | 201.613.412,95 | 175.672.158,95 |
| 3.1 | 4.6.1.02.02.99.0.16171 | JPS | 0,00 | 25.941.254,00 | 201.613.412,95 | 175.672.158,95 |
| 3.1 | 5. | GASTOS | 0,00 | 3.002.981,69 | 0,00 | 3.002.981,69 |
| 3.1 | 5.1.2. | Servicios | 0,00 | 3.002.981,69 | 0,00 | 3.002.981,69 |
| 3.1 | 5.1.2.03. | Servicios comerciales y financieros | 0,00 | 3.002.981,69 | 0,00 | 3.002.981,69 |
| 3.1 | 5.1.2.03.05. | Servicios aduaneros | 0,00 | 3.002.981,69 | 0,00 | 3.002.981,69 |
| | GRAN TOTAL | | 0,00 | 1.282.625.712,59 | 1.282.625.712,59 | 0,00 |

Comisión Nacional de Vacunación y Epidemiología
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Abril de 2017 al 30 de Junio de 2017

- En miles de colones -

| | Nota | Año 2017 | Año 2016 |
|--------------------------------------|------|-------------------------|-------------|
| 1. | | | |
| 1.1. | | | |
| 1.1.1. | | | |
| 1.1.1.01. | | | |
| 1.1.1.02. | | | |
| 1.1.2. | | | |
| 1.1.2.01. | | | |
| 1.1.2.02. | | | |
| 1.1.2.03. | | | |
| 1.1.2.98. | | | |
| 1.1.2.99. | | | |
| 1.1.3. | | | |
| 1.1.3.01. | | | |
| 1.1.3.02. | | | |
| 1.1.3.03. | | | |
| 1.1.3.04. | | | |
| 1.1.3.05. | | | |
| 1.1.3.06. | | | |
| 1.1.3.07. | | | |
| 1.1.3.08. | | | |
| 1.1.3.09. | | | |
| 1.1.3.10. | | | |
| 1.1.3.11. | | | |
| 1.1.3.12. | | | |
| 1.1.3.97. | | | |
| 1.1.3.98. | | | |
| 1.1.3.99. | | | |
| 1.1.4. | | | |
| 1.1.4.01. | | | |
| 1.1.4.02. | | | |
| 1.1.4.03. | | | |
| 1.1.4.04. | | | |
| 1.1.4.99. | | | |
| 1.1.9. | | | |
| 1.1.9.01. | | | |
| 1.1.9.02. | | | |
| 1.1.9.99. | | | |
| 1.2. | | | |
| 1.2.2. | | | |
| 1.2.2.01. | | | |
| 1.2.2.02. | | | |
| 1.2.2.03. | | | |
| 1.2.2.98. | | | |
| 1.2.2.99. | | | |
| 1.2.3. | | | |
| 1.2.3.03. | | | |
| 1.2.3.07. | | | |
| 1.2.3.08. | | | |
| 1.2.3.09. | | | |
| 1.2.3.10. | | | |
| 1.2.3.98. | | | |
| 1.2.3.99. | | | |
| 1.2.5. | | | |
| 1.2.5.01. | | | |
| 1.2.5.02. | | | |
| 1.2.5.03. | | | |
| 1.2.5.04. | | | |
| 1.2.5.05. | | | |
| 1.2.5.06. | | | |
| 1.2.5.07. | | | |
| 1.2.5.08. | | | |
| 1.2.5.99. | | | |
| 1.2.6. | | | |
| 1.2.6.01. | | | |
| 1.2.6.03. | | | |
| 1.2.6.04. | | | |
| 1.2.6.06. | | | |
| 1.2.6.08. | | | |
| 1.2.6.99. | | | |
| 1.2.7. | | | |
| 1.2.7.01. | | | |
| 1.2.7.02. | | | |
| 1.2.7.03. | | | |
| 1.2.7.04. | | | |
| 1.2.9. | | | |
| 1.2.9.01. | | | |
| 1.2.9.03. | | | |
| 1.2.9.99. | | | |
| TOTAL DEL ACTIVO | | 1.096.496.824,90 | 0,00 |
| 2. | | | |
| 2.1. | | | |
| 2.1.1. | | | |
| 2.1.1.01. | | | |
| 2.1.1.02. | | | |
| 2.1.1.03. | | | |
| 2.1.1.04. | | | |
| 2.1.1.05. | | | |
| 2.1.1.06. | | | |
| 2.1.1.07. | | | |
| 2.1.1.08. | | | |
| 2.1.1.13. | | | |
| 2.1.1.99. | | | |
| 2.1.2. | | | |
| 2.1.2.01. | | | |
| 2.1.2.02. | | | |
| 2.1.2.03. | | | |
| 2.1.2.04. | | | |
| 2.1.2.05. | | | |
| 2.1.3. | | | |
| 2.1.3.01. | | | |
| 2.1.3.02. | | | |
| 2.1.3.03. | | | |
| 2.1.3.99. | | | |
| 2.1.4. | | | |
| 2.1.4.01. | | | |
| 2.1.4.02. | | | |
| 2.1.9. | | | |
| 2.1.9.01. | | | |
| 2.1.9.02. | | | |
| 2.1.9.99. | | | |
| TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE | | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | | | |
| 2.2.1. | | | |
| 2.2.1.01. | | | |
| 2.2.1.02. | | | |
| 2.2.1.04. | | | |
| 2.2.1.05. | | | |
| 2.2.1.06. | | | |
| 2.2.1.07. | | | |
| 2.2.1.99. | | | |
| 2.2.2. | | | |
| 2.2.2.01. | | | |
| 2.2.2.02. | | | |
| 2.2.2.03. | | | |
| 2.2.3. | | | |
| 2.2.3.01. | | | |
| 2.2.3.99. | | | |
| 2.2.4. | | | |
| 2.2.4.01. | | | |
| 2.2.4.02. | | | |
| 2.2.9. | | | |
| 2.2.9.01. | | | |
| 2.2.9.02. | | | |
| 2.2.9.99. | | | |
| TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE | | 525.060,42 | 0,00 |
| TOTAL DEL PASIVO | | 525.060,42 | 0,00 |

| | | | | |
|---------------|---|----|-------------------------|-------------|
| 3. | PATRIMONIO | | | |
| 3.1. | Patrimonio público | | | |
| 3.1.1. | Capital | 24 | 34.762.317,78 | 0,00 |
| 3.1.1.01. | Capital inicial | | 34.762.317,78 | |
| 3.1.1.02. | Incorporaciones al capital | | | |
| 3.1.2. | Transferencias de capital | 25 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.2.01. | Donaciones de capital | | | |
| 3.1.2.99. | Otras transferencias de capital | | | |
| 3.1.3. | Reservas | 26 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.3.01. | Revaluación de bienes | | | |
| 3.1.3.99. | Otras reservas | | | |
| 3.1.4. | Variaciones no asignables a reservas | 27 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.4.01. | Diferencias de conversión de moneda extranjera | | | |
| 3.1.4.02. | Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta | | | |
| 3.1.4.03. | Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura | | | |
| 3.1.4.99. | Otras variaciones no asignables a reservas | | | |
| 3.1.5. | Resultados acumulados | 28 | 1.061.209.446,70 | 0,00 |
| 3.1.5.01. | Resultados acumulados de ejercicios anteriores | | 242.490.269,44 | |
| 3.1.5.02. | Resultado del ejercicio | | 818.719.177,26 | |
| 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 | | | |
| 3.2.1.02. | Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras | | | |
| 3.2.2. | Intereses minoritarios - Evolución | 30 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2.2.01. | Intereses minoritarios - Evolución por reservas | | | |
| 3.2.2.02. | Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas | | | |
| 3.2.2.03. | Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados | | | |
| 3.2.2.99. | Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio | | | |
| | TOTAL DEL PATRIMONIO | | 1.095.971.764,48 | 0,00 |
| | TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO | | 1.096.496.824,90 | 0,00 |

Comisión Nacional de Vacunación y Epidemiología
Estado de Rendimiento Financiera
Del 01 de Abril de 2017 al 30 de Junio de 2017

| | Nota | Año 2017 | Año 2016 |
|---|------|-----------------------|-------------|
| 4. INGRESOS | | | |
| 4.1. Impuestos | | | |
| 4.1.1. Impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de | 31 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1.01. Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas físicas | | | |
| 4.1.1.02. Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas jurídicas | | | |
| 4.1.1.03. Impuestos sobre dividendos e intereses de títulos valores | | | |
| 4.1.1.99. Otros impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital | | | |
| 4.1.2. Impuestos sobre la propiedad | 32 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.2.01. Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles | | | |
| 4.1.2.02. Impuesto sobre la propiedad de vehículos, aeronaves y embarcaciones | | | |
| 4.1.2.03. Impuesto sobre el patrimonio | | | |
| 4.1.2.04. Impuesto sobre los traspasos de bienes inmuebles | | | |
| 4.1.2.05. Impuesto a los traspasos de vehículos, aeronaves y embarcaciones | | | |
| 4.1.2.99. Otros impuestos a la propiedad | | | |
| 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 | | | |
| 4.1.3.02. Impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes y servicios | | | |
| 4.1.3.99. Otros impuestos sobre bienes y servicios | | | |
| 4.1.4. Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones | 34 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.4.01. Impuestos a las importaciones | | | |
| 4.1.4.02. Impuestos a las exportaciones | | | |
| 4.1.4.99. Otros impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales | | | |
| 4.1.9. Otros impuestos | 35 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.9.99. Otros impuestos sin discriminar | | | |
| 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 | | | |
| 4.2.1.02. Contribuciones a regímenes especiales de pensiones | | | |
| 4.2.1.03. Contribuciones al seguro de salud | | | |
| 4.2.9. Contribuciones sociales diversas | 37 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.9.99. Otras contribuciones sociales | | | |
| 4.3. Multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario | | | |
| 4.3.1. Multas y sanciones administrativas | 38 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.1.01. Multas de tránsito | | | |
| 4.3.1.02. Multas por atraso en el pago de bienes y servicios | | | |
| 4.3.1.03. Sanciones administrativas | | | |
| 4.3.1.99. Otras multas | | | |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 4.4.1.02. Ventas de servicios | | | |
| 4.4.2. Derechos administrativos | 41 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.2.01. Derechos administrativos a los servicios de transporte | | | |
| 4.4.2.99. Otros derechos administrativos | | | |
| 4.4.3. Comisiones por préstamos | 42 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.3.01. Comisiones por préstamos al sector privado interno | | | |
| 4.4.3.02. Comisiones por préstamos al sector público interno | | | |
| 4.4.3.03. Comisiones por préstamos al sector externo | | | |
| 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 | | | |
| 4.4.4.98. Resultados positivos por ventas de otras inversiones | | | |
| 4.4.5. Resultados positivos por ventas e intercambio de bienes | 44 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.5.01. Resultados positivos por ventas de construcciones terminadas | | | |
| 4.4.5.02. Resultados positivos por ventas de propiedades, planta y equipo | | | |
| 4.4.5.03. Resultados positivos por ventas de activos biológicos | | | |
| 4.4.5.04. Resultados positivos por ventas de bienes intangibles | | | |
| 4.4.5.05. Resultados positivos por ventas por arrendamientos financieros | | | |
| 4.4.5.06. Resultados positivos por intercambio de propiedades, planta y equipo | | | |
| 4.4.5.07. Resultados positivos por intercambio de bienes intangibles | | | |
| 4.4.5.08. Resultados positivos por intercambio de inventario | | | |
| 4.4.5.09. Resultados positivos por la entrega de activos como medio de pago de impuestos | | | |
| 4.4.6. Resultados positivos por la recuperación de dinero mal agreditado | 45 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.6.01. Resultados positivos por la recuperación de sumas de periodos anteriores | | | |
| 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 inversiones de efectivo | | | |
| 4.5.1.02. Intereses por títulos y valores a costo amortizado | | | |
| 4.5.1.98. Resultados positivos de otras inversiones | | | |
| 4.5.2. Alquileres y derechos sobre bienes | 47 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5.2.01. Alquileres | | | |
| 4.5.2.02. Ingresos por concesiones | | | |
| 4.5.2.03. Derechos sobre bienes intangibles | | | |
| 4.5.9. Otros ingresos de la propiedad | 48 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5.9.03. Intereses por ventas | | | |
| 4.5.9.07. Intereses por préstamos | | | |
| 4.5.9.08. Intereses por documentos a cobrar | | | |
| 4.5.9.10. Intereses por deudores por avales ejecutados | | | |
| 4.5.9.97. Intereses por cuentas a cobrar en gestión judicial | | | |
| 4.5.9.99. Intereses por otras cuentas a cobrar | | | |
| 4.6. Transferencias | | | |
| 4.6.1. Transferencias corrientes | 49 | 821.722.158,95 | 0,00 |
| 4.6.1.01. Transferencias corrientes del sector privado interno | | | |
| 4.6.1.02. Transferencias corrientes del sector público interno | | 821.722.158,95 | |
| 4.6.1.03. Transferencias corrientes del sector externo | | | |
| 4.6.2. Transferencias de capital | 50 | 0,00 | 0,00 |
| 4.6.2.01. Transferencias de capital del sector privado interno | | | |
| 4.6.2.02. Transferencias de capital del sector público interno | | | |
| 4.6.2.03. Transferencias de capital del sector externo | | | |
| 4.9. Otros ingresos | | | |
| 4.9.1. Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación | 51 | 0,00 | 0,00 |
| 4.9.1.01. Diferencias de cambio positivas por activos | | 0,00 | |
| 4.9.1.02. Diferencias de cambio positivas por pasivos | | | |
| 4.9.1.03. Resultados positivos por tenencia de activos no derivados | | | |
| 4.9.1.04. Resultados positivos por tenencia de pasivos no derivados | | | |
| 4.9.1.05. Resultados positivos por tenencia de instrumentos financieros derivados | | | |
| 4.9.1.06. Resultado positivo por exposición a la inflación | | | |
| 4.9.2. Reversión de consumo de bienes | 52 | 0,00 | 0,00 |
| 4.9.2.01. Reversión de consumo de bienes no concesionados | | | |
| 4.9.2.02. Reversión de consumo de bienes concesionados | | | |
| 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 | | | |
| 4.9.3.02. Reversión de deterioro y desvalorización de bienes concesionados | | | |
| 4.9.3.03. Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materiales y suministros para | | | |
| 4.9.3.04. Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por bienes para la venta | | | |
| 4.9.3.05. Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materias primas y bienes en | | | |
| 4.9.4. Recuperación de provisiones | 54 | 0,00 | 0,00 |
| 4.9.4.01. Recuperación de provisiones para deterioro de inversiones | | | |
| 4.9.4.02. Recuperación de provisiones para deterioro de cuentas a cobrar | | | |
| 4.9.4.03. Recuperación de provisiones para deterioro y pérdidas de inventarios | | | |
| 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 | | | |
| 4.9.5.02. Recuperación de provisiones para reestructuración | | | |
| 4.9.5.03. Recuperación de provisiones para beneficios a los empleados | | | |
| 4.9.5.99. Recuperación de otras provisiones y reservas técnicas | | | |
| 4.9.6. Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de | 56 | 0,00 | 0,00 |
| 4.9.6.01. Resultados positivos de inversiones patrimoniales | | | |
| 4.9.6.02. Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto negativo | | | |
| 4.9.9. Otros ingresos y resultados positivos | 57 | 0,00 | 0,00 |
| 4.9.9.99. Ingresos y resultados positivos varios | | | |
| TOTAL DE INGRESOS | | 821.722.158,95 | 0,00 |

| | | | | |
|---|--|----|-----------------------|-------------|
| 5. | GASTOS | | | |
| 5.1. | Gastos de funcionamiento | | | |
| 5.1.1. | Gastos en personal | 58 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.01. | Remuneraciones Básicas | | | |
| 5.1.1.02. | Remuneraciones eventuales | | | |
| 5.1.1.03. | Incentivos salariales | | | |
| 5.1.1.04. | Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social | | | |
| 5.1.1.05. | Contribuciones patronales a fondos de pensiones y a otros fondos de capitalización | | | |
| 5.1.1.06. | Asistencia social y beneficios al personal | | | |
| 5.1.1.07. | Contribuciones estatales a la seguridad social | | | |
| 5.1.1.99. | Otros gastos en personal | | | |
| 5.1.2. | Servicios | 59 | 3.002.981,69 | 0,00 |
| 5.1.2.01. | Alquileres y derechos sobre bienes | | | |
| 5.1.2.02. | Servicios básicos | | | |
| 5.1.2.03. | Servicios comerciales y financieros | | 3.002.981,69 | |
| 5.1.2.04. | Servicios de gestión y apoyo | | | |
| 5.1.2.05. | Gastos de viaje y transporte | | | |
| 5.1.2.06. | Seguros, reaseguros y otras obligaciones | | | |
| 5.1.2.07. | Capacitación y protocolo | | | |
| 5.1.2.08. | Mantenimiento y reparaciones | | | |
| 5.1.2.99. | Otros servicios | | | |
| 5.1.3. | Materiales y suministros consumidos | 60 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.3.01. | Productos químicos y conexos | | | |
| 5.1.3.02. | Alimentos y productos agropecuarios | | | |
| 5.1.3.03. | Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento | | | |
| 5.1.3.04. | Herramientas, repuestos y accesorios | | | |
| 5.1.3.99. | Útiles, materiales y suministros diversos | | | |
| 5.1.4. | Consumo de bienes distintos de inventarios | 61 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.4.01. | Consumo de bienes no concesionados | | | |
| 5.1.4.02. | Consumo de bienes concesionados | | | |
| 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 | | | |
| 5.1.5.02. | Deterioro y desvalorización de bienes concesionados | | | |
| 5.1.6. | Deterioro y pérdidas de inventarios | 63 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.6.01. | Deterioro y pérdidas de inventarios por materiales y suministros para consumo y | | | |
| 5.1.6.02. | Deterioro y pérdidas de inventarios por bienes para la venta | | | |
| 5.1.6.03. | Deterioro y pérdidas de inventarios por materias primas y bienes en producción | | | |
| 5.1.7. | Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar | 64 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.7.01. | Deterioro de inversiones | | | |
| 5.1.7.02. | Deterioro de cuentas a cobrar | | | |
| 5.1.8. | Cargos por provisiones y reservas técnicas | 65 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.8.01. | Cargos por litigios y demandas | | | |
| 5.1.8.02. | Cargos por reestructuración | | | |
| 5.1.8.03. | Cargos por beneficios a los empleados | | | |
| 5.1.8.99. | Cargos por otras provisiones y reservas técnicas | | | |
| 5.2. | Gastos financieros | | | |
| 5.2.1. | Intereses sobre endeudamiento público | 66 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2.1.01. | Intereses sobre títulos y valores de la deuda pública | | | |
| 5.2.1.02. | Intereses sobre préstamos | | | |
| 5.2.1.03. | Intereses sobre deudas asumidas | | | |
| 5.2.1.04. | Intereses sobre endeudamiento de Tesorería | | | |
| 5.2.9. | Otros gastos financieros | 67 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2.9.01. | Intereses por deudas comerciales | | | |
| 5.2.9.02. | Intereses por deudas sociales y fiscales | | | |
| 5.2.9.04. | Intereses por documentos a pagar | | | |
| 5.2.9.06. | Intereses sobre deudas por avalés ejecutados | | | |
| 5.2.9.99. | Otros gastos financieros varios | | | |
| 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 | | | |
| 5.3.1.02. | Costo de ventas de servicios | | | |
| 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 | | | |
| 5.3.2.99. | Resultados negativos por ventas de otras inversiones | | | |
| 5.3.3. | Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes | 70 | 0,00 | 0,00 |
| 5.3.3.01. | Resultados negativos por ventas de construcciones terminadas | | | |
| 5.3.3.02. | Resultados negativos por ventas de propiedades, planta y equipo | | | |
| 5.3.3.03. | Resultados negativos por ventas de activos biológicos | | | |
| 5.3.3.04. | Resultados negativos por ventas de bienes intangibles | | | |
| 5.3.3.05. | Resultados negativos por ventas por arrendamientos financieros | | | |
| 5.3.3.06. | Resultados negativos por intercambio de propiedades, planta y equipo | | | |
| 5.3.3.07. | Resultados negativos por intercambio de bienes intangibles | | | |
| 5.4. | Transferencias | | | |
| 5.4.1. | Transferencias corrientes | 71 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4.1.01. | Transferencias corrientes al sector privado interno | | | |
| 5.4.1.02. | Transferencias corrientes al sector público interno | | | |
| 5.4.1.03. | Transferencias corrientes al sector externo | | | |
| 5.4.2. | Transferencias de capital | 72 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4.2.01. | Transferencias de capital al sector privado interno | | | |
| 5.4.2.02. | Transferencias de capital al sector público interno | | | |
| 5.4.2.03. | Transferencias de capital al sector externo | | | |
| 5.9. | Otros gastos | | | |
| 5.9.1. | Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación | 73 | 0,00 | 0,00 |
| 5.9.1.01. | Diferencias de cambio negativas por activos | | 0,00 | |
| 5.9.1.02. | Diferencias de cambio negativas por pasivos | | | |
| 5.9.1.03. | Resultados negativos por tenencia de activos no derivados | | | |
| 5.9.1.04. | Resultados negativos por tenencia de pasivos no derivados | | | |
| 5.9.1.05. | Resultados negativos por tenencia de instrumentos financieros derivados | | | |
| 5.9.1.06. | Resultado negativo por exposición a la inflación | | | |
| 5.9.2. | Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación | 74 | 0,00 | 0,00 |
| 5.9.2.01. | Resultados negativos de inversiones patrimoniales | | | |
| 5.9.2.02. | Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto positivo | | | |
| 5.9.9. | Otros gastos y resultados negativos | 75 | 0,00 | 0,00 |
| 5.9.9.02. | Impuestos, multas y recargos moratorios | | | |
| 5.9.9.03. | Devoluciones de impuestos | | | |
| 5.9.9.99. | Gastos y resultados negativos varios | | | |
| TOTAL DE GASTOS | | | 3.002.981,69 | 0,00 |
| AHORRO v/o DESAHORRO DEL PERIODO | | | 818.719.177,26 | 0,00 |

Comisión Nacional de Vacunación y Epidemiología
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 Del 01 de Abril de 2017 al 30 de Junio de 2017

En miles de colones

| | Nota N° | Ejercicio 2017 | Ejercicio 2016 |
|---|-----------|-------------------------|-----------------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | | |
| Cobros | 76 | 821.722.158,95 | 277.758.001,01 |
| 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 | | 0,00 | 0,00 |
| Cobros por ingresos de la propiedad | | 0,00 | 0,00 |
| Cobros por transferencias | | 821.722.158,95 | 0,00 |
| Cobros por concesiones | | 0,00 | 0,00 |
| Otros cobros por actividades de operación | | 0,00 | 277.758.001,01 |
| Pagos | 77 | 2.983.335,06 | 0,00 |
| Pagos por beneficios al personal | | 0,00 | 0,00 |
| Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos) | | 0,00 | 0,00 |
| Pagos por prestaciones de la seguridad social | | 0,00 | 0,00 |
| Pagos por otras transferencias | | 0,00 | 0,00 |
| Otros pagos por actividades de operación | | 2.983.335,06 | 0,00 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de operación | | 818.738.823,89 | 277.758.001,01 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital | | 0,00 | 0,00 |
| Cobros por endeudamiento público | | 0,00 | 0,00 |
| Otros cobros por actividades de financiación | | 0,00 | 0,00 |
| Pagos | 81 | 0,00 | 0,00 |
| Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados | | 0,00 | 0,00 |
| Pagos por amortizaciones de endeudamiento público | | 0,00 | 0,00 |
| Otros pagos por actividades de financiación | | 0,00 | 0,00 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de financiación | | 0,00 | 0,00 |
| Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades | | 818.738.823,89 | 277.758.001,01 |
| Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas | | 0,00 | 0,00 |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio | | 277.758.001,01 | 0,00 |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio | 82 | 1.096.496.824,90 | 277.758.001,01 |

Comisión Nacional de Vacunación y Epidemiología
Relación Plan de Cuentas con Estados Financieros
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

En miles de colones

| 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 31/12/2016 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variaciones del ejercicio | | | | | | | | |
| 3.1.1.01. Capital inicial | | | | | | | | 0,00 |
| 3.1.1.02. Incorporaciones al capital | 34.762.317,78 | | | | | | | 34.762.317,78 |
| 3.1.2.01. Donaciones de capital | | | | | | | | 0,00 |
| 3.1.2.99. Otras transferencias de capital | | | | | | | | 0,00 |
| 3.1.3.01. Revaluación de bienes | | | | | | | | 0,00 |
| 3.1.3.99. Otras reservas | | | | | | | | 0,00 |
| 3.1.4.01. Diferencias de conversión de moneda extranjera | | | | | | | | 0,00 |
| 3.1.4.02. Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta | | | | | | | | 0,00 |
| 3.1.4.03. Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura | | | | | | | | 0,00 |
| 3.1.4.99. Otras variaciones no asignables a reservas | | | | | | | | 0,00 |
| 3.1.5.01. Resultados acumulados de ejercicios anteriores | | | | | 242.490.269,44 | | | 242.490.269,44 |
| 3.1.5.02. Resultado del ejercicio | | | | | 818.719.177,26 | | | 818.719.177,26 |
| 3.2.1.01. Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general | | | | | | | | 0,00 |
| 3.2.1.02. Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras | | | | | | | | 0,00 |
| 3.2.2.01. Intereses minoritarios - Evolución por reservas | | | | | | | | 0,00 |
| 3.2.2.02. Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas | | | | | | | | 0,00 |
| 3.2.2.03. Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados | | | | | | | | 0,00 |
| 3.2.2.99. Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio | | | | | | | | 0,00 |
| Total de variaciones del ejercicio | 34.762.317,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.061.209.446,70 | 0,00 | 0,00 | 1.095.971.764,48 |
| Saldos del periodo | 34.762.317,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.061.209.446,70 | 0,00 | 0,00 | 1.095.971.764,48 |

(*) De uso exclusivo en Estados Contables consolidados

Denominación de la entidad o grupo económico

Estado de Situación y Evolución de Bienes
Al 30 de Junio de 2017

En miles de colones

| Descripción(*) | Saldo al inicio | | | | Movimientos en el ejercicio | | | | | | | TOTALS MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO | SALDOS AL CIERRE | Reservaciones / Ajustamiento / Amortizaciones | | | | VALORES RESIDUALES AL CIERRE | |
|---|-------------------|---------------------|---------------|------------|-----------------------------|-------|-------|---------------------|---------------|------------|-------------------|----------------------------------|------------------|---|-------------|-------|---------------|------------------------------|----------------------|
| | Valores de Origen | Mejoras Inversiones | Revaluaciones | Deterioros | TOTALES AL INICIO | Altas | Bajas | Mejoras Inversiones | Revaluaciones | Deterioros | Otros Movimientos | | | Acumuladas al inicio | Incrementos | Bajas | Del ejercicio | | Acumuladas al cierre |
| BIENES NO CONCESIONADOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Propiedades, planta y equipo explotados | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Terras y terrenos | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Edificios | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Maquinaria y equipo para la producción | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Equipos de transporte, tracción y elevación | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Equipos de comunicación | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Equipos y mobiliario de oficina | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Equipos para computación | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Equipos sanitario, de laboratorio e investigación | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Equipos de seguridad, orden, vigilancia y control público | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Semovientes | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Maquinarias, equipos y mobiliarios diversos | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Propiedades de inversión | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Terras y terrenos | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Edificios | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Activos biológicos | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Plantas y árboles | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Semovientes | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Vías de comunicación terrestre | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Otras marítimas y fluviales | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Centrales y redes de comunicación y energía | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Bienes históricos y culturales | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inmuebles históricos y culturales | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Piezas y obras históricas y de colección | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Otros bienes históricos y culturales | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Recursos naturales en explotación | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Recursos naturales no renovables | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Recursos naturales renovables | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Recursos naturales en conservación | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Recursos naturales no renovables | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Recursos naturales renovables | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Bienes intangibles | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Patentes y marcas registradas | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Derechos de autor | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Software y programas | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Otros bienes intangibles | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Bienes no concesionados en proceso de producción | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Propiedades, planta y equipo | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Bienes culturales | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Bienes intangibles | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| SUBTOTALS BIENES NO CONCESIONADOS | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| BIENES CONCESIONADOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Propiedades, planta y equipo | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Terras y terrenos | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Edificios | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Maquinaria y equipo para la producción | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Equipos de transporte, tracción y elevación | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Equipos de comunicación | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Equipos y mobiliario de oficina | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Equipos para computación | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Equipos sanitario, de laboratorio e investigación | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Equipos de seguridad, orden, vigilancia y control público | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Semovientes | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Maquinarias, equipos y mobiliarios diversos | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Activos biológicos | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Plantas y árboles | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Semovientes | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Vías de comunicación terrestre | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Otras marítimas y fluviales | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Centrales y redes de comunicación y energía | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Recursos naturales | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Recursos naturales no renovables | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Recursos naturales renovables | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Bienes intangibles | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Patentes y marcas registradas | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Derechos de autor | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Software y programas | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Otros bienes intangibles | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Bienes concesionados en proceso de producción | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Propiedades, planta y equipo | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Bienes culturales | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Bienes intangibles | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| SUBTOTALS BIENES CONCESIONADOS | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| Totales | ... | ... | ... | (...) | ... | ... | (...) | ... | (...) | (...) | (...) | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... | ... |

(*) Deberán separarse los activos generadores de efectivo de aquellos que no son.

Comisión Nacional de Vacunación y Epidemiología
Estados de Ejecución Presupuestaria
(Ejercicio 2017)

En miles de colones

| Conceptos | Presupuestos | | | | Diferencias Brutas (*) | | Diferencias Porcentuales | |
|--|--------------|------------|---|------------------|------------------------|----------|--------------------------|----------|
| | Inicial (I) | Final (II) | Ejecutado | | II - I | III - II | II - I | III - II |
| | | | Comprometi do no devengado al cierre | Devengado III | | | % | % |
| INGRESOS | | | | | | | | |
| Impuestos | | | | | | | % | % |
| Contribuciones sociales | | | | | | | % | % |
| Multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario | | | | | | | % | % |
| Ingresos y resultados positivos por ventas | | | | | | | % | % |
| Ingresos de la propiedad | | | | | | | % | % |
| Transferencias | | | | | | | % | % |
| Otros ingresos | | | | | | | % | % |
| Total de Ingresos (I) | | | | | | | | |
| GASTOS | | | | | | | | |
| Gastos de funcionamiento | | | | | | | % | % |
| Gastos financieros | | | | | | | % | % |
| Gastos y resultados negativos por ventas | | | | | | | % | % |
| Gastos Activables | | | | | | | % | % |
| Inversiones Financieras | | | | | | | % | % |
| Inventarios | | | | | | | % | % |
| Activo Fijo | | | | | | | % | % |
| Objetos de Valor | | | | | | | % | % |
| Bienes Intangibles | | | | | | | % | % |
| Aportes de Capital | | | | | | | % | % |
| Transferencias | | | | | | | % | % |
| Otros gastos | | | | | | | % | % |
| Total de Gastos (II) | | | | | | | | |
| RESULTADO ECONOMICO PRESUPUESTARIO (I - II) (superávit/déficit) | | | | | | | | |

(*) Diferencias Brutas - Notas explicativas por cada diferencia

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO CONTABLE

30 DE JUNIO DEL 2017

Lic. Alexander
Cascante A

Licda. Karla Zúñiga V

1-0853-0062

Descripción de la organización

| |
|---|
| Nombre de la Institución: Comisión Nacional de Vacunación y Epidemiología |
| Ley y fecha de creación: Desconcentración máxima y personería jurídica instrumental, mediante Ley No.8111 "Ley Nacional de Vacunación" del 08 de agosto del 2001, publicada en la Gaceta No. 151 del 08 de agosto del 2001. |
| Fines de creación: |
| Control y vigilancia. La Comisión Nacional de Vacunación y Epidemiología tendrá la responsabilidad de velar porque, tanto la Caja Costarricense de Seguro Social como el Ministerio de Salud, mediante sus respectivas unidades, cuenten con sistemas adecuados de almacenamiento, distribución y control que garanticen la calidad y estabilidad de las vacunas, por lo que deberán llevar un buen control de la fecha de vencimiento o expiración, que garantice a la población nacional los efectos profilácticos e inmunológicos requeridos. |
| Calidad e investigación. La Comisión Nacional de Vacunas, en coordinación con la Organización Panamericana de la Salud (OPS), promoverá estudios para analizar los problemas del control de enfermedades transmisibles y las alternativas que permitan mejorar la calidad y disponibilidad de productos biológicos, así como favorecer la investigación, las nuevas tecnologías y el desarrollo de los productos biológicos nuevos. La Comisión colaborará con la OPS para contribuir a consolidar un sistema regional de vacunas. Si es del caso, concurrirá a la Red Regional de Control de Calidad de Vacunas, al programa y a la guía de certificación de productores de vacunas, a cargo de la OPS. |

| |
|---|
| Los objetivos de la Entidad son: |
| a) Consolidar el derecho a la salud, como un derecho humano de la población, bajo los principios de equidad, calidad, oportunidad y participación social, mediante el ejercicio de las funciones. |

Nota 1: Bases de Presentación, Preparación y Transición

Bases de Presentación y Preparación

1-Declaración de Cumplimiento

La Entidad APLICA POR PRIMERA VEZ NICSP SEGUN el Decreto No. 39665 MH. 01/01/2017.

MARQUE CON X

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

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

| | |
|---|--|
| JUSTIFIQUE: | |
| En cumplimiento al Decreto No 39665 MH a partir del 01 de enero del 2017 el Consejo Técnico de Asistencia Medico Social aplica las NICSP. | |

| 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:

La **Comisión Nacional de Vacunación y Epidemiología**, cedula jurídica **3-007-342750**, y cuyo Representante Legal es **Dra. Karen Mayorga Quiros**, portadora de la cedula de identidad **7-0136-0248**, CERTIFICA QUE: La CNVE declara explícitamente y sin reservas que los Estados Financieros cumplen con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Publico (NICSP), con excepción de los transitorios que la Entidad se acogió y las brechas en NICSP y que fueron en forma expresa y con el oficio de **DFBS-694-2016**.

2-Transitorios

| 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 |
| 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 una de ellos | X | | |

Plan de acción de políticas contables y procedimientos para el cumplimiento de la NICSP a fecha de plazo del transitorio

A continuación, se presenta una matriz de seguimiento de políticas y procedimientos para cumplir con las NICSP, en el plazo establecido en el transitorio, para cada una de ellas.

| Plan de Acción de Transitorios: | |
|---|--|
| La Entidad debe elaborar un Plan de Acción de la NICSP que se acogió al plazo del transitorio, indicando claramente a través de un proceso, la información necesaria para el seguimiento y cumplimiento de lo establecido. Indicar No. Oficio de DFBS-694-2016 comunicación a CN. | |

| NICSP 6- Estados Financieros Consolidados y Separados (3 años -2018-2020). | | | | | | |
|---|---------------------|----------------------|-------------|------------------|------------------------------|--------------------|
| Año | No. Política | Procedimiento | Meta | Actividad | Fecha de Cumplimiento | Responsable |
| 2018 | | | | | | |
| 2019 | | | | | | |
| 2020 | | | | | | |
| | | | | | MARQUE CON X | |
| Actividades año 2017 | Responsables | | | FECHA | CUMPLE | NO CUMPLE |
| 1- | Departamento | Funcionario | | | | |
| 2- | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4- | | | | | | |

| NICSP 8- Participación en Negocios Conjuntos (3 años-2018-2020) | | | | | | |
|--|---------------------|----------------------|-------------|------------------|------------------------------|--------------------|
| Año | No. Política | Procedimiento | Meta | Actividad | Fecha de Cumplimiento | Responsable |
| 2018 | | | | | | |
| 2019 | | | | | | |
| 2020 | | | | | | |
| | | | | | MARQUE CON X | |

| Actividades año 2017 | Responsables | | FECHA | CUMPLE | NO CUMPLE |
|----------------------|--------------|-------------|-------|--------|-----------|
| | Departamento | Funcionario | | | |
| 1- | | | | | |
| 2- | | | | | |
| 3 | | | | | |
| 4- | | | | | |

| NICSP 13- Arrendamientos (5 años - 2018-2022) | | | | | | |
|---|--------------|---------------|-------|-----------|-----------------------|-------------|
| Año | No. Política | Procedimiento | Meta | Actividad | Fecha de Cumplimiento | Responsable |
| 2018 | | | | | | |
| 2019 | | | | | | |
| 2020 | | | | | | |
| 2021 | | | | | | |
| 2022 | | | | | | |
| | | | | | MARQUE CON X | |
| Actividades año 2017 | Responsables | | FECHA | CUMPLE | NO CUMPLE | |
| | Departamento | Funcionario | | | | |
| 1- | | | | | | |
| 2- | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4- | | | | | | |

| NICSP 17- Propiedad, Planta y Equipo (5 años 2018-2022) | | | | | | |
|---|--------------|---------------|-------|-----------|-----------------------|-------------|
| Año | No. Política | Procedimiento | Meta | Actividad | Fecha de Cumplimiento | Responsable |
| 2018 | | | | | | |
| 2019 | | | | | | |
| 2020 | | | | | | |
| 2021 | | | | | | |
| 2022 | | | | | | |
| | | | | | MARQUE CON X | |
| Actividades año 2017 | Responsables | | FECHA | CUMPLE | NO CUMPLE | |
| 1- | Departamento | Funcionario | | | | |
| 2- | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4- | | | | | | |

| NICSP 23- Ingresos de Transacciones sin Contraprestación (Impuestos) (5 años 2018-2022) | | | | | | |
|---|--------------|---------------|-------|-----------|-----------------------|-------------|
| Año | No. Política | Procedimiento | Meta | Actividad | Fecha de Cumplimiento | Responsable |
| 2018 | | | | | | |
| 2019 | | | | | | |
| 2020 | | | | | | |
| 2021 | | | | | | |
| 2022 | | | | | | |
| | | | | | MARQUE CON X | |
| Actividades año 2017 | Responsables | | FECHA | CUMPLE | NO CUMPLE | |
| 1- | Departamento | Funcionario | | | | |
| 2- | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4- | | | | | | |

NICSP 23- Ingresos de Transacciones sin Contraprestación (Contribuciones Sociales) (3 años 2018-2020)

| Año | No. Política | Procedimiento | Meta | Actividad | Fecha de Cumplimiento | Responsable |
|----------------------|--------------|---------------|-------|-----------|-----------------------|-------------|
| 2018 | | | | | | |
| 2019 | | | | | | |
| 2020 | | | | | | |
| | | | | | MARQUE CON X | |
| Actividades año 2017 | Responsables | | FECHA | CUMPLE | NO CUMPLE | |
| 1- | Departamento | Funcionario | | | | |
| 2- | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4- | | | | | | |

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 Publico).

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 Política | |
|------------------|-----|-------------------------|---------------------|--|
| 1 | 31. | | Norma | |
| | | 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.

Nota 2: Aspectos Generales NICSP y Políticas Contables

1- Adopción e Implementación NICSP (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) | | | | |
| | 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 |
| 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 15 | Instrumentos Financieros: Presentación e Información a revelar | | | 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 |
| 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 |

La Entidad tiene las siguientes brechas pendientes en la NICSP que no tienen transitorios, para poderla aplicar (Para cada una de las NICSP con brechas se debe llenar el siguiente cuadro)

| | |
|-------------------|--|
| No. NICSP: | NICSP 24 Presentación de Información del presupuesto en los Estados Financieros |
|-------------------|--|

PLAN DE ACCIÓN AÑO 2017

Objetivo: Elaborar el Estado de presentación de la información del presupuesto en los Estado Financieros.

Metas

| | | |
|---|--------------|---|
| 1- Presentar Estado de información del presupuesto en los EEFF a partir del 31 de diciembre del 2017 y siguientes trimestres. | PLAZO | 9 |
| 2- | PLAZO | |

Actividades de Cumplimiento

| | | |
|--|--------------|---|
| 1- Elaborar un trabajo en conjunto toda la Unidad Financiera analizando las partidas presupuestarias versus las cuentas contables y poder generar un estado financiero con información presupuestaria. | PLAZO | 9 |
| 2- | PLAZO | |

Requerimientos y recursos con el personal de la Unidad Financiera

Responsables de metas y actividades Unidad Financiera

Fecha en que se completa los requerimientos de tratamiento contable

2- Consolidación y Presentación

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

MARQUE CON X

APLICA

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

| 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. Cabe aclarar que la institución puede estar ubicada en cualquier de las siguientes opciones para lo cual debe analizar las transacciones que se relacionen con las demás entidades públicas.

| CODIGO | CUENTA | MARQUE CON X | CODIGO | CUENTA | MARQUE CON X |
|-------------|--------------------------------|--------------|----------|-----------------------------------|--------------|
| 1.1.1.01.02 | DEPOSITOS BANCARIOS | | 2.1.3.01 | FONDOS DE TERCEROS CAJA UNICA | |
| 1.1.2.03 | INSTRUMENTOS DERIVADOS | | 2.1.9.02 | INSTRUMENTOS DERIVADOS | |
| 1.1.3.03 | VENTAS A COBRAR | | 2.1.1.01 | DEUDAS COMERCIALES | |
| 1.1.3.06 | TRANSFERENCIA A COBRAR | | 2.1.1.03 | TRANSFERENCIAS A PAGAR | |
| 1.1.3.07 | PRESTAMOS A COBRAR | | 2.1.2.02 | PRESTAMOS A PAGAR | |
| 1.1.3.09 | ANTICIPOS | | 2.1.1.07 | DEUDAS POR ANTICIPO A CORTO PLAZO | |
| 1.1.3.10 | DEUDORES POR AVALES EJECUTADOS | | 2.1.1.06 | DEUDAS POR AVALES EJECUTADOS | |

| | | | | | |
|-------------|---|--|----------|------------------------------|--|
| 1.1.3.01 | IMPUESTO POR COBRAR | | 2.1.1.02 | DEUDAS SOCIALES Y FISCALES | |
| 1.1.3.02 | CONTRIBUCIONES SOCIALES A COBRAR | | 2.1.1.02 | DEUDAS SOCIALES Y FISCALES | |
| 1.1.3.04 | SERVICIOS Y DERECHOS A COBRAR | | 2.1.1.01 | DEUDAS COMERCIALES | |
| 1.1.3.05.01 | ALQUILERES POR COBRAR C/P | | 2.1.1.01 | DEUDAS COMERCIALES | |
| 1.2.3.07 | PRESTAMOS A COBRAR | | 2.2.2.02 | PRESTAMOS A PAGAR | |
| 1.2.3.10 | DEUDORES POR AVALES EJECUTADOS | | 2.2.1.06 | DEUDAS POR AVALES EJECUTADOS | |
| 4.5.9 | OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD | | 5.2.1.02 | INTERESES SOBRE PRESTAMOS | |
| 4.5.9 | OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD | | 5.2.9 | OTROS GASTOS FINANCIEROS | |
| 4.6.1 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | 5.4.1 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | |
| 4.6.2 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | | 5.4.2 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | |
| 4.5.2 | ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES | | 5.1.2 | SERVICIOS | |
| 4.4.1 | VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | | 5.1.2 | SERVICIOS | |
| 1.2.7 | INVERSIONES PATRIMONIALES METODO DE PARTICIPACION | | 3.1.1 | CAPITAL | |

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

MARQUE CON X

| | | | |
|----|---|----|--|
| SI | x | NO | |
|----|---|----|--|

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 |
|----------------------------------|----------------------|---------------|
| Junta de Protección Social (JPS) | 16171 | SI |
| Ministerio de Salud | 11211 | SI |

REVELACION:

Los recursos recibidos por la CNVE provienen de dos fuentes de financiamiento: La Ley de Presupuesto Gobierno Central por medio de Ministerio de Salud y Junta de Protección Social Ley 8111, Ley de Vacunación para la compra de vacunas y equipo de cadena de frío.

3- Participación 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.

REVELACION: CNVE no cuenta con Negocios en Conjunto.

4. Inversiones en Asociadas

De acuerdo con la NICSP 7- **Inversiones en Asociadas**

Contabilidad de Inversiones en Entidades Asociadas

MARQUE CON X

APLICA

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

| Norma / Política | | Concepto | Referencia Norma | Referencia 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 |
|----------------------|----------------------|-----------------|
| | | |

REVELACION: CNVE no cuenta con inversiones con entidades asociadas.

5. Segmentos

De acuerdo con la NICSP 18- Información Financiera por Segmentos

MARQUE CON X

APLICA

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

| Norma / Política | | Concepto | Referencia Norma | Referencia 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.

REVELACION: CNVE no cuenta información financiera en segmentos.

6. Partes Relacionadas

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

MARQUE CON X

APLICA

| | | | |
|----|--------------------------|----|---|
| SI | <input type="checkbox"/> | NO | x |
|----|--------------------------|----|---|

| Norma / Política | | Concepto | Referencia Norma | Referencia 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.

REVELACION: CNVE no cuenta con información con partes relacionadas.

7. 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 type="checkbox"/> | NO | <input checked="" 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.

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

En CNVE no se cuenta con cuenta en moneda extranjera.

8. Hechos ocurridos después de fecha de presentación.

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

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

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

MARQUE CON X

APLICA

| | | | |
|----|--|----|---|
| SI | | NO | X |
|----|--|----|---|

Indique el periodo

| | |
|-----------------------|--|
| Periodos Contables | |
|-----------------------|--|

Justifique en caso de Re expresión de Cifras:

| |
|--|
| |
|--|

Indique los eventos posteriores después del cierre

| FECHA DE CIERRE | FECHA DE EVENTO | EVENTO | CUENTA CONTABLE | MATERIALIDAD |
|-----------------|-----------------|--------|-----------------|--------------|
| | | | | |

REVELACION: Al 30 de junio del 2017, no se evidencio ningún evento posterior de la fecha reportar.

9. 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

| | | | |
|----|--|----|---|
| SI | | NO | X |
|----|--|----|---|

| Norma / Política | | Concepto | Referencia | |
|------------------|----|---|-----------------------------------|----------|
| | | | Norma | Política |
| 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. | |

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

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

| Cambio Estimación | Naturaleza | Periodo | Efecto futuro |
|-------------------|------------|---------|---------------|
| | | | |

| Cambio Política Contable | Naturaleza | Periodo | Efecto futuro |
|--------------------------|------------|---------|---------------|
| | | | |

| Error | Naturaleza | Periodo | Efecto futuro |
|-------|------------|---------|---------------|
| | | | |

REVELACION ACLARATORIA:

Al 30 de junio del 2017 no se realizó ningún cambio en política en estimaciones ni errores contables

10- Contratos de Construcción

De acuerdo con la NICSP 11- Contratos de construcción

MARQUE CON X

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

| CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN | | |
|---|--------------------------|-------|
| MARQUE CON X SI APLICAN LAS SIGUIENTES OPCIONES | | |
| | X | PLAZO |
| Contratos de precios Fijos | <input type="checkbox"/> | |
| Contratos de Margen sobre costos | <input type="checkbox"/> | |
| Devengamiento y Prudencia | <input type="checkbox"/> | |
| 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 | | |
| | | |
| | | |

REVELACION ACLARATORIA:
CNVE no tiene contratos de construcción.

11- Instrumentos Financieros

De acuerdo con la NICSP 28-29-30 Instrumentos Financieros (Presentación, reconocimiento medición y revelación).

MARQUE CON X

| | | | |
|----|--|----|---|
| SI | | NO | x |
|----|--|----|---|

| INSTRUMENTOS FINANCIEROS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA | | | | |
|---|--|--|--|--|
| | | | | |

| INSTRUMENTOS FINANCIEROS ESTADO 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 |
| |

REVELACION ACLARATORIA:
CNVE no tiene instrumentos financieros.

12- FIDEICOMISO (NICSP 28)

MARQUE CON X

APLICA

| | | | |
|----|--|----|---|
| SI | | NO | x |
|----|--|----|---|

| Numero Contrato | Fecha inicio | Fecha Final | Plazo | Nombre de Fideicomiso | Nombre de Fideicomitente | Nombre de Fideicomisario | Objeto | Cesión de Activos | |
|-----------------|--------------|-------------|-------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|--------|-------------------|----|
| | | | | | | | | SI | NO |
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

REVELACION ACLARATORIA:
 CNVE no cuenta con Fideicomisos.

13- Arrendamientos

De acuerdo con la NICSP 13 Arrendamientos.

MARQUE CON X

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

| ARRENDAMIENTO OPERATIVO | | | | |
|--------------------------|--------------|--------------|-------------|-----------|
| DESCRIPCION | No. CONTRATO | FECHA INICIO | FECHA FINAL | PROVEEDOR |
| | | | | |
| ARRENDAMIENTO FINANCIERO | | | | |
| DESCRIPCION | No. CONTRATO | FECHA INICIO | PLAZO | PROVEEDOR |
| | | | | |

REVELACION ACLARATORIA:
 CNVE no tiene arrendamientos.

14- Beneficios a los Empleados

De acuerdo con la NICSP 25 Beneficios a los empleados.

MARQUE CON X

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

Ejemplo para ilustrar el párrafo 73: límites en el reconocimiento del activo del plan

| GA3. Un plan de beneficios definidos presenta las siguientes características: | |
|---|-----|
| Valor presente de la obligación | XXX |
| Valor razonable de los activos del plan | XXX |
| Pérdidas actuariales no reconocidas | XXX |

| | |
|--|-----|
| Costo de servicios pasados no reconocido | XXX |
| Importe negativo determinado según el párrafo 65 | XXX |
| Valor presente de los reembolsos futuros disponibles y reducciones de aportaciones futuras | XXX |
| El límite establecido en el párrafo 69(b) se computa de la siguiente manera: | |
| Pérdidas actuariales no reconocidas | XXX |
| Costo de servicios pasados no reconocido | XXX |
| Valor presente de los reembolsos futuros disponibles y reducciones de aportaciones futuras | XXX |
| Límite | XXX |

| Año | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|--|---|---|---|---|---|
| Beneficios atribuidos a | | | | | |
| – años anteriores | | | | | |
| – periodo corriente (1% del salario final) | | | | | |
| – periodo corriente y anteriores | | | | | |
| Año | | | | | |
| Importe inicial de la obligación | | | | | |
| Interés al 10% | | | | | |
| Costo de los servicios del periodo corriente | | | | | |
| Importe final de la obligación | | | | | |

Notas:

1. El importe inicial de la obligación es el valor presente de los beneficios atribuidos a los años anteriores.
2. El costo por los servicios del periodo presente es el valor presente de los beneficios atribuidos a este periodo.
3. El importe final de la obligación es el valor presente de los beneficios atribuidos al periodo corriente y a los anteriores.

REVELACION ACLARATORIA:

La CNVE no cuenta con planilla propia, los mismos son pagados con el Presupuesto del Ley asignado al Ministerio de Salud, razón por lo que esta norma se aplica.

15- CONCESIONES (NICSP 32)

De acuerdo con la NICSP 32 Concesiones

MARQUE CON X

| | | | |
|----|--|----|---|
| SI | | NO | X |
|----|--|----|---|

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

REVELACION ACLARATORIA:
CNVE no cuenta con contratos por concesiones.

16- Activos Contingentes (NICSP-19)

| N° de Expediente judicial | Nombre Actor | Motivo de la demanda | Pretensión Inicial | | | | |
|---------------------------|--------------|----------------------|--------------------------|-------|--------|----------------|---------------|
| | | | Fecha | Monto | Moneda | Tipo de Cambio | Monto colones |
| | | | | - | | | |
| | | | | - | | | |
| | | | | - | | | |
| | | | | - | | | |
| | | | | - | | | |
| | | | Total, en colones | | | | - |
| 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 | | | | | | | - |

| N° de Expediente judicial | Nombre Actor | Motivo de la demanda | Resolución en firme | | | | | Fecha de recepción de pago | Monto recibido | Observaciones |
|---------------------------|-------------------|----------------------|---------------------|-------|--------|----------------|---------------|----------------------------|-----------------------|---------------|
| | | | Fecha | Monto | Moneda | Tipo de Cambio | Monto colones | | | |
| | | | | - | | | | | | |
| | | | | - | | | | | | |
| | | | | - | | | | | | |
| | | | | - | | | | | | |
| | | | | - | | | | | | |
| Total, en colones | | | | | - | | | | | |
| Hecho por: | Alejandro Acevedo | | Revisado por: | | | Karla Zúñiga | | Aprobado por: | Alexander Cascante A. | |

Pasivo Contingente (NICSP 29)

| N° de Expediente judicial | Nombre Demandado | Motivo de la demanda | Pretensión Inicial | | | | |
|---------------------------|------------------|----------------------|--------------------------|-------|--------|----------------|---------------|
| | | | Fecha | Monto | Moneda | Tipo de Cambio | Monto colones |
| | | | | - | | | |
| | | | | - | | | |
| | | | | - | | | |
| | | | | - | | | |
| | | | | - | | | |
| | | | Total, en colones | | | | - |
| N° de Expediente judicial | Nombre Demandado | Motivo de la demanda | Resolución provisional 1 | | | | |
| | | | Fecha | Monto | Moneda | Tipo de Cambio | Monto colones |
| | | | | - | | | |
| | | | | - | | | |
| | | | | - | | | |
| | | | | - | | | |
| | | | | - | | | |
| | | | Total, en colones | | | | - |

| N° de | Nombre | Motivo de la | Resolución provisional 2 | | | | |
|-------|--------|--------------|--------------------------|--|--|--|--|
|-------|--------|--------------|--------------------------|--|--|--|--|

| Expediente judicial | Demandado | demanda | Fecha | Monto | Moneda | Tipo de Cambio | Monto colones |
|--------------------------|-----------|---------|-------|-------|--------|----------------|---------------|
| | | | | - | | | |
| | | | | - | | | |
| | | | | - | | | |
| | | | | - | | | |
| | | | | - | | | |
| Total, en colones | | | | | | | - |

| N° de Expediente judicial | Nombre Demandado | Motivo de la demanda | Resolución en firme | | | | | Fecha de recepción de pago | Monto recibido | Observaciones |
|---------------------------|-------------------|----------------------|---------------------|-------|--------------|----------------|---------------|----------------------------|----------------|---------------|
| | | | Fecha | Monto | Moneda | Tipo de Cambio | Monto colones | | | |
| | | | | - | | | | | | |
| | | | | - | | | | | | |
| | | | | - | | | | | | |
| | | | | - | | | | | | |
| | | | | - | | | | | | |
| Total, en colones | | | | | - | | | | | |
| Hecho por: | Alejandro Acevedo | Revisado por: | | | Karla Zúñiga | Aprobado por: | | Alexander Cascante A. | | |

NOTA DE REVELACION: No se cuenta con ningún activo ni pasivo contingente

Políticas Contables

A continuación, se presentan las Políticas Contables sustantivas de acuerdo con las Políticas Generales Contables, sustentadas en NICSP, noviembre 2012; según lo dispuesto por Contabilidad Nacional.

Para la siguiente matriz la entidad debe estudiar y analizar cada política sustantiva e indicar si es de aplicación para la entidad.

Marque con X, si aplica

| Política | Detalle | X | Política | Detalle | X |
|----------|---|---|----------|--|---|
| 1.29-30 | Efectivo y Equivalente | X | 2.1 | Pasivos | X |
| 1.33- | Inversiones en una Asociada | | 2.2 | Pasivo Financiero | |
| 1.48- | Cuentas por Cobrar | | 2.23- | Deudas- Cuentas por Pagar | |
| 1.51- | Arrendamientos | | 2.28 | Pasivos relacionados con ingresos sin contraprestación | |
| 1.67- | Fideicomisos | | 2.34 | Beneficios de Empleados | |
| 1.72 | Inventarios | X | 2.72 | Endeudamiento Publico | |
| 1.92 | Bienes Concesionados y no Concesionados | | 2.87 | Fondos de Terceros y en garantía | X |
| 1.96 | Propiedad, Planta y Equipo | | 2.88 | Provisiones | |
| 1.110 | Propiedades de Inversión | | 2.104 | Pasivo Contingente | X |
| 1.139 | Activos Biológicos | | 2.112 | Pasivo por Concesión de Servicios Publico | |

| | | | | | |
|-------|--|---|------|---|---|
| 1.147 | Bienes de Infraestructura de Beneficio Publico | | 3.1 | Patrimonio | X |
| 1.150 | Bienes Históricos y Culturales | | 3.2 | Instrumentos de patrimonio | |
| 1.155 | Recursos Naturales | | 3.5 | Capital y Transferencias | X |
| 1.163 | Construcciones en Proceso | | 3.9 | Reservas | |
| 1.178 | Concesiones | | 3.14 | Resultados Acumulados | X |
| 1.189 | Deterioro | | 3.16 | Intereses Minoritarios | |
| 1.199 | Activos Generadores de Efectivo | | 4.1 | Ingresos | X |
| 1.207 | Activos No Generadores de Efectivo | | 4.3 | Transacciones y eventos con contraprestación que generan ingresos | |
| 1.218 | Depreciaciones | | 4.4 | Transacciones y eventos sin contraprestación | X |
| 1.227 | Activos Intangibles | | 5.1 | Gastos por beneficios a empleados | |
| 1.244 | Gastos de Investigación y Desarrollo | | 6.1 | Estados Financieros | X |
| 1.270 | Activos Contingentes | X | | | |

Con base a las políticas señaladas en el cuadro anterior revelar cualquier detalle de la política que tenga relevancia para la entidad.

| Política | Detalle | Política | Detalle |
|----------|---|----------|---------|
| 1.72 | Convenio de Donación CCSS compra de vacunas o bienes duraderos. | | |
| 4.4 | Convenio de Donación CCSS compra de vacunas o bienes duraderos. | | |

Indicar las políticas a revelar expuestas en la Metodología de Implementación de las NICSP (2013) que la entidad considere pertinente.

| Política | Detalle | Política | Detalle |
|----------|---------|----------|---------|
| | | | |

Aspectos Particulares

1. Plan de Cuentas y Manual de Procedimientos Contables

MARQUE CON X

| | | |
|--|----|----|
| CN-006-2012- Oficialización de Plan General de Contabilidad Nacional. | SI | NO |
| La Entidad está registrando sus asientos contables a partir del 01 de Enero de 2017, basado en el Plan de Cuentas NICSP. | X | |

MARQUE CON X

| | | |
|--|----|----|
| Manual de Procedimientos Contables | SI | NO |
| La entidad remitió a Contabilidad Nacional de manual de procedimientos contables cumpliendo el formato establecido según Directriz 04-2013. Procedimientos Contables | X | |

2. Cambios en la Información Contable

Efectos y cambios significativos en la información contable

| | SI | NO |
|---|----|----|
| Se dieron cambios con la aplicación de métodos o Manual de Procedimientos Contables | | X |
| Se dieron reclasificaciones, depuración de cifras y conciliaciones | | X |
| Se dieron ajustes de ejercicios anteriores, producto de valores establecidos mediante inventarios físicos o reales de los bienes, derechos, y obligaciones. | | X |

SI: (Justifique) CNVE no tuvo cambios información contable.

3. Eventos que incidieron en la información contable

| Sistemas de Información | | |
|---|--------------|----|
| | MARQUE CON X | |
| | SI | NO |
| La entidad cuenta con un Sistema de Información para Contabilidad | X | |
| La Entidad cuenta con un Sistema de Información por Módulos | X | |
| La Entidad realiza sus Estados Financieros con Excel | | X |
| La entidad utiliza todas las Plataformas que ha dispuesto la Contabilidad Nacional para subir información.(Plan Piloto) | X | |
| ESTADOS FINANCIEROS | | |

Limitaciones y debilidades de tipo operativo, informático o administrativo que tienen impacto contable

Existieron eventos que incidieron en el desarrollo del proceso contable o Sistemas Informáticos.

| SI | X | NO |
|---|---|----|
| <p>SI: (Justifique) El SIAF es un sistema que no está integrado totalmente, los balances que en el SIAF se genera en este sistema son la Balanza de Comprobación mensual, Estado de Situación Financiera y Estado de Rendimientos financieros, así no se generan ni el Estado de Cambios en el Patrimonio ni el Flujo de Efectivo, es importante indicar que ya se ha solicitado a la Contabilidad Nacional incluir a los órganos adscritos CTAMS; CNVE y CNVE al SIGAF.</p> | | |

4. Valuación

| | SI | NO |
|---|----|----|
| A- Se realizó la conversión de cifras de moneda extranjera a moneda nacional | | X |
| B- Aplico un solo método de valuación de inventarios (PEPS) | | X |
| C- Aplico un solo método de Estimación por Incobrables (ANTIGÜEDAD DE SALDOS) | | X |
| D- Aplico un solo método de Depreciación o agotamiento (LINEA RECTA) | | X |
| <p>NO: (Justifique) La CNVE no cuenta con inventarios de vacunas ni activos, los mismos son donados a la Caja Costarricense del Seguro Social.</p> | | |

5. Estados Financieros

| ESTADOS FINANCIEROS | | | |
|--|----|----|---------------------|
| Los Estados Financieros cumplen los requerimientos de la NIC 1, y se emiten con formato establecido los siguientes Estados: (Política de emisión- Mensual, Trimestral, Semestral, Anual) | | | |
| MARQUE CON X | SI | NO | Política de Emisión |
| Estado de Situación Financiera | X | | Trimestral |
| Estado de Rendimiento Financiero | X | | Trimestral |
| Estado de Cambio de Patrimonio | X | | Trimestral |
| Estado de Flujo de Efectivo | X | | Trimestral |
| Estado de Notas Contables | X | | Trimestral |

6. Balanza de Comprobación Ajustada

| BALANZA DE COMPROBACIÓN AJUSTADA | | | |
|--|-----------|-----------|----------------------------|
| La Entidad emite una Balanza de Comprobación Ajustada (Balanza después de cierre, incluyendo los asientos de ajustes pertinentes) (Política de emisión- Mensual, Trimestral, Semestral, Anual) | | | |
| MARQUE CON X | SI | NO | Política de Emisión |
| Después de cada cierre la entidad emite una Balanza de Comprobación ajustada | X | | Trimestral |

7. Estado de Situación Financiera

| ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | | | |
|---|-----------|-----------|------------------|
| El Estado de Situación Financiera cumple los requerimientos de la NIC 1, en cuanto a la clasificación | | | |
| MARQUE CON X | SI | NO | NO APLICA |
| Activos Corrientes | X | | |
| Activos No Corrientes | X | | |
| Activo Total | X | | |
| Pasivo Corriente | X | | |
| Pasivo No Corriente | X | | |
| Pasivo Total | X | | |
| Patrimonio | X | | |
| Capital Inicial (Aporte del estado) | X | | |

8. Estados Financieros Auditados

| ESTADO FINANCIEROS AUDITADOS | | | |
|---|-------------------------|---|------------------|
| La Entidad tiene como procedimiento auditar Estados Financieros | | | |
| MARQUE CON X | SI | NO | NO APLICA |
| La Entidad audita Estados Financieros | | X | |
| Indique los últimos periodos contables en donde se auditaron Estados Financieros: | | | |
| Principales Hallazgos: | PERIODO CONTABLE | Se hicieron ajustes a los EEFF (Indique si o no) | |
| AÑO 1 | | | |
| AÑO 2 | | | |
| AÑO 3 | | | |
| AÑO 4 | | | |
| AÑO 5 | | | |

REVELACION ACLARATORIA:

El CNVE no se ha realizado ninguna auditoria externa.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS

| Norma / Política | | Concepto | Referencia | |
|------------------|----|----------|--------------------------|----------|
| 6 | 52 | | Norma | Política |
| | | 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

b) revelar la información requerida por las NICSP que no se presenta en los estados principales y complementarios de los EEEF; y

c) suministrar la información adicional que, no presentándose en los estados principales y complementarios de los EEEF, sea relevante para la comprensión de alguno de ellos.

Indicacion1: Para determinar la variación relativa (en porcentaje) de un periodo respecto a otro, se debe aplicar la siguiente formula:(Periodo actual-Periodo anterior = Diferencia), (Diferencia/Periodo Actual =Variación Decimal * 100)= Variación Porcentual.

indicación2: La Entidad debe revelar toda aquella información que considere pertinente y justifique los registros en los Estados Financieros. Considerando la variación porcentual la entidad debe ser concisa al justificar dicha diferencia.

NOTAS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1. ACTIVO

1.1. ACTIVO CORRIENTE

| NOTA 3 | | SALDOS | | |
|-------------------------|--------|-------------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Efectivo y Equivalentes | 1.1.1 | ₡1.096.496.824.90 | ₡0.00 | |

| Detalle de Depósitos y Retiros en Instituciones Públicas Financieras Bancarias | | | SALDOS | | % |
|--|------------------------------|----------------|------------------|--|---|
| Cuenta | Entidad | Periodo Actual | Periodo Anterior | | |
| 215903-6 | Banco Nacional de Costa Rica | ₡837.770.55 | ₡0.00 | | |

| Detalle de Depósitos en Instituciones Bancarias Privadas | | SALDOS | | % |
|--|---------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Entidad | Periodo Actual | Periodo Anterior | |
| | | ₡ 0.00 | ₡ 0.00 | |

| Detalle de Depósitos en Caja única | | SALDOS | | % |
|------------------------------------|------------|-------------------|------------------|---|
| Cuenta | Entidad | Periodo Actual | Periodo Anterior | |
| 739000111211101022 | Caja Única | ₡1.096.495.824.90 | ₡0.00 | |

| Detalle de Equivalentes | | SALDOS | | % |
|-------------------------|---------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Entidad | Periodo Actual | Periodo Anterior | |
| | | ¢ 0.00 | ¢ 0.00 | |

REVELACION: La CNVE al 30 de junio del 2017 cuenta con saldos en las cuentas corrientes colones BNCR y en la cuentas de caja única colones, los movimientos que se realizan en la cuenta son las transferencias recibidas de Ministerio de Salud y JPS para compra de vacunas, cadena frio y desalmacenaje, depósitos y devolución de garantías de cumplimiento en efectivo.

| NOTA 4 | | SALDOS | | % |
|----------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Inversiones a Corto Plazo | 1.1.2 | ¢ 0.00 | ¢ 0.00 | |

| 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 | ¢ 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 | Provisiones para deterioro de inversiones a corto plazo | ¢ 0.00 | ¢ 0.00 | |

REVELACION: El CNVE no cuenta con inversiones a corto plazo

| NOTA 5 | | SALDOS | | % |
|---------------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Cuentas a cobrar a corto plazo | 1.1.3 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

| 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 | ¢ 0.00 | ¢ 0.00 | |
| 1.1.3.02 | Contribuciones sociales a cobrar a C.P. | ¢ 0.00 | ¢ 0.00 | |
| 1.1.3.03 | Ventas a cobrar a corto plazo | ¢ 0.00 | ¢ 0.00 | |
| 1.1.3.05 | Ingresos de la Propiedad a cobrar C.P. | ¢ 0.00 | ¢ 0.00 | |
| 1.1.3.04 | Servicios y Derechos a cobrar C.P. | ¢ 0.00 | ¢ 0.00 | |
| 1.1.3.06 | Transferencias a cobrar C.P. | ¢ 0.00 | ¢ 0.00 | |
| 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 C.P. | ¢ 0.00 | ¢ 0.00 | |
| 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 | ¢ 0.00 | ¢ 0.00 | |
| 1.1.3.98 | Otras cuentas por cobrar C.P. | ¢ 0.00 | ¢ 0.00 | |
| 1.1.3.99 | Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo * | ¢ 0.00 | ¢ 0.00 | |

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

| CODIGO INSTITUCIONAL | NOMBRE ENTIDAD | MONTO |
|----------------------|----------------|-------|
| | | |
| | | |

INDICAR EL METODO UTILIZADO

| | |
|---|--|
| Método de estimación por incobrable | |
| Técnica de valoración | |
| Indicar los procedimientos utilizados para la determinación de los valores razonables para cada clase de activo financiero: | |
| | |

REVELACION:

CNVE no cuenta con cuenta por cobrar corto plazo.

| NOTA 6 | | SALDOS | | |
|-------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Inventarios | 1.1.4 | | | |

| 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 | ¢0.00 | ¢0.00 | |
| 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 | |

METODO DE VALUACIÓN- MARQUE CON X

| | |
|---|---|
| PRIMERAS EN ENTRAR PRIMERAS EN SALIR (PEPS) | X |
|---|---|

SISTEMA- MARQUE CON X

| | |
|------------|---|
| PERIODICO | X |
| PERMANENTE | |

| METODO DE ESTIMACIÓN DETERIORO | FECHA |
|---------------------------------------|-------|
| No. OFICIO/DECLARACIONES EN DETERIORO | |
| No. OFICIO/DECLARACIONES EN DETERIORO | |
| No. OFICIO/DECLARACIONES EN DETERIORO | |

| | | |
|---|------------|-------|
| Oficio de Autorización de Contabilidad Nacional- Autorización el uso de otro método de valuación de Inventarios | No. Oficio | Fecha |
|---|------------|-------|

REVELACION: CNVE no cuenta con inventarios.

| NOTA 7 | | SALDOS | | |
|-----------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Otros activos a corto plazo | 1.1.9 | | | |

| Detalle de Otros activos a corto plazo | | SALDOS | | |
|--|---|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 1.1.9.01 | Gastos a devengar a corto plazo | ₪0.00 | ₪0.00 | |
| 1.1.9.02 | Cuentas transitorias | ₪0.00 | ₪0.00 | |
| 1.1.9.99 | Activos a corto plazo sujetos a depuración contable | ₪0.00 | ₪0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con otros activos a corto plazo.

1 ACTIVO

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

| NOTA 8 | | SALDOS | | |
|---------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Inversiones a largo plazo | 1.2.2 | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Detalle de las Inversiones a largo plazo | | SALDOS | | |
|--|---|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 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 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con inversiones a largo plazo.

| NOTA 9 | | SALDOS | | |
|--------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Cuentas a cobrar a largo plazo | 1.2.3 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

| 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 | ¢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 | ¢0.00 | ¢0.00 | |
| 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 | ¢0.00 | ¢0.00 | |
| 1.2.3.99 | Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo * | ¢0.00 | ¢0.00 | |

INDICAR EL METODO UTILIZADO

| | |
|---|--|
| Método de estimación por incobrable | |
| Técnica de valoración | |
| Indicar los supuestos aplicados para la determinación de los valores razonables para cada clase de activo financiero: | |
| | |

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

| CODIGO INTITUCIONAL | NOMBRE ENTIDAD | MONTO |
|---------------------|----------------|-------|
| | | |
| | | |

REVELACION: CNVE no cuenta con cuentas por cobrar a largo plazo.

| NOTA 10 | | SALDOS | | |
|-------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Bienes no Concesionados | 1.2.5 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

| Propiedad, Planta y Equipo Explotados | | SALDOS | | |
|---------------------------------------|--------------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 1.2.5.01 | Propiedad Planta y Equipo Explotados | ¢0.00 | ¢0.00 | |

1. ACTIVOS EN POSESION DE TERCEROS Y NO CONCESIONADOS

| ACTIVO | PLACA / IDENTIFICACION | CONVENIO | PLAZO | VALOR EN LIBROS | NOMBRE BENEFICIARIO |
|--------|------------------------|----------|-------|-----------------|---------------------|
| | | | | | |

| Norma / Política | | | Concepto | Referencia | |
|------------------|-----|---|---|--------------------------|----------|
| | | | | Norma | Política |
| 1 | 101 | | Medición y reconocimiento posterior al inicio | NICSP N° 17, Párrafo 42. | |
| 1 | 101 | 1 | Criterio general | | |
| 1 | 101 | 2 | Criterio alternativo | | |

2. Proceso de Revaluación

| Método de Costo |
|-----------------|
| |

| Propiedades de Inversión | | SALDOS | | |
|--------------------------|--------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 1.2.5.02 | Propiedades de Inversión | ¢0.00 | ¢0.00 | |

MARQUE CON X SI CUMPLE

BASE CONTABLE

| | |
|--|--|
| 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 | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| 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 | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Bienes Históricos y Culturales | | SALDOS | | % |
|---------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|----------|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 1.2.5.05 | Bienes Históricos y Culturales | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Recursos Naturales en explotación | | SALDOS | | % |
|--|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|----------|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 1.2.5.06 | Recursos Naturales en explotación | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Recursos Naturales en conservación | | SALDOS | | % |
|---|------------------------------------|-----------------------|-------------------------|----------|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 1.2.5.07 | Recursos Naturales en conservación | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Bienes Intangibles no concesionados | | SALDOS | | % |
|--|-------------------------------------|-----------------------|-------------------------|----------|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 1.2.5.08 | Bienes Intangibles no concesionados | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| 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 | ₪0.00 | ₪0.00 |
|----------|--|-------|-------|

REVELACION: El CNVE no cuenta con bienes no concesionados.

| NOTA 11 | | SALDOS | | |
|----------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Bienes Concesionados | 1.2.6 | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Propiedad, planta y equipo Concesionados | | SALDOS | | |
|--|--|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 1.2.6.01 | Propiedad, planta y equipo Concesionados | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Activos Biológicos Concesionados | | SALDOS | | |
|----------------------------------|----------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 1.2.6.03 | Activos Biológicos Concesionados | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| 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 | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Recursos Naturales Concesionados | | SALDOS | | |
|----------------------------------|----------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 1.2.6.06 | Recursos Naturales Concesionados | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Bienes Intangibles Concesionados | | SALDOS | | |
|----------------------------------|----------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 1.2.6.08 | Bienes Intangibles Concesionados | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| NOTA 12 | | SALDOS | | |
|--|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Inversiones Patrimoniales- Método de Participación | 1.2.7 | ₪0.00 | ₪0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con inversiones patrimoniales.

| NOTA 13 | | SALDOS | | |
|-----------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Otros Activos a largo plazo | 1.2.9 | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Gastos a devengar a largo plazo | | SALDOS | | |
|---------------------------------|---------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 1.2.9.01 | Gastos a devengar a largo plazo | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Objetos de valor | | SALDOS | | |
|------------------|------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 1.2.9.03 | Objetos de valor | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| 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 | ₪0.00 | ₪0.00 | |

REVELACION: El CNVE no cuenta con otros activos a largo plazo.

2 PASIVO

2.1 PASIVO CORRIENTE

| NOTA 14 | | SALDOS | | |
|----------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Deudas a corto plazo | 2.1.1 | ₪2.727.097.24 | ₪0.00 | |
| Deudas comerciales a corto plazo | | SALDOS | | |
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |

| | | | | |
|---|--|-----------------------|-------------------------|----------|
| 2.1.1.01 | Deudas comerciales a corto plazo | ₡0.00 | ₡0.00 | |
| Deudas sociales y fiscales a corto plazo | | SALDOS | | |
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.1.1.02 | Deudas sociales y fiscales a corto plazo | ₡0.00 | ₡0.00 | |

| | | | | |
|---|--------------------------------------|-----------------------|-------------------------|----------|
| Transferencias a pagar a corto plazo | | SALDOS | | |
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.1.1.03 | Transferencias a pagar a corto plazo | ₡0.00 | ₡0.00 | |

| | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|----------|
| Documentos a pagar corto plazo | | SALDOS | | |
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.1.1.04 | Documentos a pagar corto plazo | ₡0.00 | ₡0.00 | |

| | | | | |
|--|---|-----------------------|-------------------------|----------|
| Inversiones patrimoniales a pagar corto plazo | | SALDOS | | |
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.1.1.05 | Inversiones patrimoniales a pagar corto plazo | ₡0.00 | ₡0.00 | |

| | | | | |
|---|--|-----------------------|-------------------------|----------|
| 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 | ₡0.00 | ₡0.00 | |

| | | | | |
|---|------------------------------------|-----------------------|-------------------------|----------|
| Deudas por anticipos a corto plazo | | SALDOS | | |
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.1.1.07 | Deudas por anticipos a corto plazo | ₡0.00 | ₡0.00 | |

| | | | | |
|--|---------------------------------|-----------------------|-------------------------|----------|
| Deudas por planillas salariales | | SALDOS | | |
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.1.1.08 | Deudas por planillas salariales | ₡0.00 | ₡0.00 | |

| | | | | |
|---|--|-----------------------|-------------------------|----------|
| 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 | ₡0.00 | ₡0.00 | |

| | | | | |
|-----------------------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------------|----------|
| Otras deudas a corto plazo | | SALDOS | | |
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.1.1.99 | Otras deudas a corto plazo | ₡0.00 | ₡0.00 | |

| | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|
| Justificar | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|

REVELACION: El CNVE no cuenta deudas a corto plazo.

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

| CODIGO INSTITUCIONAL | NOMBRE ENTIDAD | MONTO |
|----------------------|----------------|-------|
| | | |

| NOTA 15 | | SALDOS | | |
|-------------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Endeudamiento Público a corto plazo | 2.1.2 | Ø0.00 | Ø0.00 | |

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 | Ø0.00 | Ø0.00 | |

Préstamos a pagar a corto plazo

| | | SALDOS | | |
|----------|---------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.1.2.02 | Préstamos a pagar a corto plazo | Ø0.00 | Ø0.00 | |

Deudas asumidas a corto plazo

| | | SALDOS | | |
|----------|-------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.1.2.03 | Deudas asumidas a corto plazo | Ø0.00 | Ø0.00 | |

Endeudamiento de Tesorería a corto plazo

| | | SALDOS | | |
|----------|--|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.1.2.04 | Endeudamiento de Tesorería a corto plazo | Ø0.00 | Ø0.00 | |

Endeudamiento público a valor razonable

| | | SALDOS | | |
|--------|--------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |

| | | | | |
|----------|---|-------|-------|--|
| 2.1.2.05 | Endeudamiento público a valor razonable | ₡0.00 | ₡0.00 | |
|----------|---|-------|-------|--|

REVELACION: CNVE no cuenta con endeudamiento público a corto plazo

| NOTA 16 | | SALDOS | | |
|----------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Fondos de terceros y en Garantía | 2.1.3 | ₡525.060.42 | ₡0.00 | |

| Fondos de terceros en Caja Única | | SALDOS | | |
|----------------------------------|----------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.1.3.01 | Fondos de terceros en Caja Única | ₡0.00 | ₡0.00 | |

| Recaudación por cuentas de terceros | | SALDOS | | |
|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.1.3.02 | Recaudación por cuentas de terceros | ₡60.060.42 | ₡0.00 | |

| Depósitos en garantía | | SALDOS | | |
|-----------------------|-----------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.1.3.03 | Depósitos en garantía | ₡465.000.00 | ₡0.00 | |

| Otros fondos de terceros | | SALDOS | | |
|--------------------------|--------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.1.3.99 | Otros fondos de terceros | ₡0.00 | ₡0.00 | |
| Justificar | | | | |

REVELACION: Corresponden a las garantías de cumplimiento y participación recibidas en efectivo y el cuenta por pagar del 2% impuesto sobre la renta.

| NOTA 17 | | SALDOS | | |
|---|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Provisiones y reservas técnicas a corto plazo | 2.1.4 | ₡0.00 | ₡0.00 | |

| Provisiones a corto plazo | | SALDOS | | |
|---------------------------|---------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.1.4.01 | Provisiones a corto plazo | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Reservas técnicas a corto plazo | | SALDOS | | |
|---------------------------------|---------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.1.4.02 | Reservas técnicas a corto plazo | ₪0.00 | ₪0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta provisiones y reservas técnicas.

| NOTA 18 | | SALDOS | | |
|-----------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Otros Pasivos a corto plazo | 2.1.9 | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Ingresos a devengar corto plazo | | SALDOS | | |
|---------------------------------|---------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.1.9.01 | Ingresos a devengar corto plazo | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| 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 | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| 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 | ₪0.00 | ₪0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con otros pasivos.

2 PASIVO
2.2 PASIVO NO CORRIENTE

| NOTA 19 | | SALDOS | | |
|----------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Deudas a largo plazo | 2.2.1 | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Deudas comerciales a largo plazo | | SALDOS | | |
|----------------------------------|----------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.2.1.01 | Deudas comerciales a largo plazo | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| 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 | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Documentos a pagar a largo plazo | | SALDOS | | |
|----------------------------------|----------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.2.1.04 | Documentos a pagar a largo plazo | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Inversiones Patrimoniales a pagar largo plazo | | SALDOS | | |
|---|---|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.2.1.05 | Inversiones Patrimoniales a pagar largo plazo | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| 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 | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Deudas por anticipos a largo plazo | | SALDOS | | |
|------------------------------------|------------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.2.1.07 | Deudas por anticipos a largo plazo | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Otras Deudas a largo plazo | | SALDOS | | |
|----------------------------|--|--------|--|--|
|----------------------------|--|--------|--|--|

| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
|----------|----------------------------|----------------|------------------|---|
| 2.2.1.99 | Otras Deudas a largo plazo | ₪0.00 | ₪0.00 | |

REVELACION; CNVE no cuenta con deudas a largo plazo.

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

| CODIGO INSTITUCIONAL | NOMBRE ENTIDAD | MONTO |
|----------------------|----------------|-------|
| | | |
| | | |

| NOTA 20 | | SALDOS | | |
|-------------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Endeudamiento Público a largo plazo | 2.2.2 | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| 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 | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Préstamos a pagar a largo plazo | | SALDOS | | |
|---------------------------------|---------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.2.2.02 | Préstamos a pagar a largo plazo | ₪0.00 | ₪0.00 | |

| Deudas asumidas a largo plazo | | SALDOS | | |
|-------------------------------|-------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.2.2.03 | Deudas asumidas a largo plazo | ₪0.00 | ₪0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con endeudamiento a largo plazo.

| NOTA 21 | | SALDOS | | |
|----------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Fondos de terceros y en garantía | 2.2.3 | ₡0.00 | ₡0.00 | |

| Fondos de terceros en Caja Única | | SALDOS | | |
|----------------------------------|----------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.2.3.01 | Fondos de terceros en Caja Única | ₡0.00 | ₡0.00 | |

| Otros fondos de terceros | | SALDOS | | |
|--------------------------|--------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.2.3.99 | Otros fondos de terceros | ₡0.00 | ₡0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con fondos a terceros y garantías a largo plazo.

| NOTA 22 | | SALDOS | | |
|---|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Provisiones y reservas técnicas a largo plazo | 2.2.4 | ₡0.00 | ₡0.00 | |

| Provisiones a largo plazo | | SALDOS | | |
|---------------------------|---------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.2.4.01 | Provisiones a largo plazo | ₡0.00 | ₡0.00 | |

| Reservas Técnicas a largo plazo | | SALDOS | | |
|---------------------------------|---------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.2.4.02 | Reservas Técnicas a largo plazo | ₡0.00 | ₡0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con provisión y reservas técnicas.

| NOTA 23 | | SALDOS | | |
|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Otros Pasivos a largo plazo | 2.2.9 | Ø0.00 | Ø0.00 | |
| Ingresos a devengar a largo plazo | | SALDOS | | |
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.2.9.01 | Ingresos a devengar a largo plazo | Ø0.00 | Ø0.00 | |

| Instrumentos derivados a pagar largo plazo | | SALDOS | | |
|--|--|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 2.2.9.02 | Instrumentos derivados a pagar largo plazo | Ø0.00 | Ø0.00 | |

| 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 | Ø0.00 | Ø0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con otros pasivos a largo plazo.

3 PATRIMONIO

3.1 PATRIMONIO PÚBLICO

| NOTA 24 | | SALDOS | | |
|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Capital | 3.1.1 | Ø 34.752.317.78 | Ø0.00 | |
| Capital Inicial | | SALDOS | | |
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 3.1.1.01 | Capital Inicial | Ø34.752.317.78 | Ø0.00 | |

| Incorporaciones al Capital | | SALDOS | | |
|----------------------------|----------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 3.1.1.02 | Incorporaciones al Capital | Ø0.00 | Ø0.00 | |

REVELACION: De acuerdo al oficio UUC-002-2017 se procedió al cierre del 2016 registrar el capital inicial según lo indicado el oficio en mención.

| A 25 | | SALDOS | | |
|---------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Transferencias de Capital | 3.1.2 | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

| Donaciones de Capital | | SALDOS | | |
|-----------------------|-----------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 3.1.2.01 | Donaciones de Capital | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

| Otras Transferencias de Capital | | SALDOS | | |
|---------------------------------|---------------------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 3.1.2.99 | Otras Transferencias de Capital | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |
| Justificar | | | | |

REVELACION: CNVE no cuenta con transferencias de capital.

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 |
|-------|----------------|---------------------|
| | | |
| | | |

| NOTA 26 | | SALDOS | | |
|----------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Reservas | 3.1.3 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

| Revaluación de Bienes | | SALDOS | | |
|-----------------------|-----------------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 3.1.3.01 | Revaluación de Bienes | ¢0.00 | ¢0.00 | |

| Otras Reservas | | SALDOS | | |
|----------------|----------------|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 3.1.3.99 | Otras Reservas | ¢0.00 | ¢0.00 | |
| Justificar | | | | |

REVELACION: CNVE no cuenta con reservas.

| NOTA 27 | | SALDOS | | |
|--------------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Variaciones no asignables a reservas | 3.1.4 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

| Diferencias de conversión de moneda extranjera | | SALDOS | | |
|--|--|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 3.1.4.01 | Diferencias de conversión de moneda extranjera | ¢0.00 | ¢0.00 | |

| 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 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

| 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 | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |
|----------|--|-------|-------|--|

| Otras variaciones no asignables a reservas | | SALDOS | | |
|--|--|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 3.1.4.99 | Otras variaciones no asignables a reservas | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |
| Justificar | | | | |

REVELACION: CNVE no cuenta con variaciones no asignables a reservas.

| NOTA 28 | | SALDOS | | |
|------------------------------|--------------|------------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Resultados Acumulados | 3.1.5 | 1.061.209.446.70 | ϕ0.00 | |

| Resultados Acumulados de ejercicios anteriores | | SALDOS | | |
|--|--|-----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 3.1.5.01 | Resultados Acumulados de ejercicios anteriores | ϕ242.490.269.44 | ϕ0.00 | |

| Resultado del ejercicio | | SALDOS | | |
|-------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 3.1.5.02 | Resultado del ejercicio | ϕ818.719.177.26 | ϕ0.00 | |

REVELACION: Corresponde a los resultados acumulados de periodos anteriores y resultados de ejercicio al 30 de junio del 2017.

| NOTA 29 | | SALDOS | | |
|---|--------------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Intereses Minoritarios- Participaciones en el Patrimonio Entidades Controladas | 3.2.1 | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

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 | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

| 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 | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con participaciones en el patrimonio de entidades controladas.

| NOTA 30 | | SALDOS | | |
|-----------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Intereses Minoritarios- Evolución | 3.2.2 | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

| Intereses Minoritarios- Evolución por Reservas | | SALDOS | | |
|--|--|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 3.2.2.01 | Intereses Minoritarios- Evolución por Reservas | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

| 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 | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

| Intereses Minoritarios- Evolución por Resultados Acumulados | | SALDOS | | |
|---|---|----------------|------------------|---|
| Cuenta | Nombre | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| 3.2.2.03 | Intereses Minoritarios- Evolución por Resultados Acumulados | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

| 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 | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta intereses minoritarios. Evolución.

NOTAS ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

4 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 | ∅0.00 | ∅0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos por impuestos.

| NOTA 32 | | SALDOS | | |
|------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Impuestos sobre la propiedad | 4.1.2 | ∅0.00 | ∅0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos por impuestos sobre la propiedad.

| NOTA 33 | | SALDOS | | |
|------------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Impuestos sobre bienes y servicios | 4.1.3 | ∅0.00 | ∅0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos por impuestos sobre bienes y servicios.

| NOTA 34 | | SALDOS | | |
|---|--------------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales | 4.1.4 | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales.

| NOTA 35 | | SALDOS | | |
|------------------------|--------------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Otros impuestos | 4.1.9 | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |
| Justificar | | | | |

REVELACION: CNVE no cuenta ingresos por otros impuesto

| NOTA 36 | | SALDOS | | |
|---|--------------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Contribuciones a la seguridad social | 4.2.1 | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta ingresos por contribuciones a la seguridad social.

| NOTA 37 | | SALDOS | | |
|---|--------------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Contribuciones sociales diversas | 4.2.9 | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta ingresos por contribuciones sociales diversas.

| NOTA 38 | | SALDOS | | |
|---|--------------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Multas y sanciones administrativas | 4.3.1 | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta ingresos por multas y sanciones administrativas.

| NOTA 39 | | SALDOS | | |
|--|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Remates y confiscaciones de origen no tributario | 4.3.2 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta ingresos por remates y confiscaciones de origen no tributario

| NOTA 40 | | SALDOS | | |
|------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Ventas de bienes y servicios | 4.4.1 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos por ventas y servicios

| NOTA 41 | | SALDOS | | |
|--------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Derechos administrativos | 4.4.2 | ¢2.216.770.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta cobros por derechos administrativos.

| NOTA 42 | | SALDOS | | |
|--------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Comisiones por préstamos | 4.4.3 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos por comisiones por préstamos.

| NOTA 43 | | SALDOS | | |
|--|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Resultados positivos por ventas de inversiones | 4.4.4 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos por resultados positivos por ventas de inversiones.

| NOTA 44 | | SALDOS | | |
|---|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Resultados positivos por ventas e intercambio de bienes | 4.4.5 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos por resultados positivos

| NOTA 45 | | SALDOS | | |
|--|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Resultados positivos por la recuperación de dinero mal acreditado de periodos anteriores | 4.4.6 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos por resultados positivos por la recuperación de dinero mal acreditado de periodos anteriores.

| NOTA 46 | | SALDOS | | |
|---|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Rentas de inversiones y de colocación de efectivo | 4.5.1 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos por rentas de inversiones y de colocaciones de efectivo.

| NOTA 47 | | SALDOS | | |
|------------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Alquileres y derechos sobre bienes | 4.5.2 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos por alquileres y derechos sobre bienes.

| NOTA 48 | | SALDOS | | |
|-------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Otros ingresos a la propiedad | 4.5.9 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos por otros ingresos a la propiedad.

| NOTA 49 | | SALDOS | | |
|---------------------------|--------|--------------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Transferencias Corrientes | 4.6.1 | ¢821.722.158.95.00 | ¢0.00 | |

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

| CODIGO INSTITUCIONAL | NOMBRE DE LA ENTIDAD | MONTO |
|----------------------|----------------------------|------------------|
| 12111 | Ministerio de Salud | ¢646.050.000.00 |
| 16171 | Junta de Protección Social | ¢ 175.572.158.95 |

REVELACION: CNVE recibe recursos de presupuesto de gobierno central y de la JPS para la compra de vacunas y cadena frio.

| NOTA 50 | | SALDOS | | |
|---------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Transferencias de Capital | 4.6.2 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

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

| CODIGO INSTITUCIONAL | NOMBRE DE LA ENTIDAD | MONTO |
|----------------------|----------------------|-------|
| | | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos por transferencias de capital.

| NOTA 51 | | SALDOS | | |
|---|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación | 4.9.1 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con saldo en moneda extranjera. .

| NOTA 52 | | SALDOS | | |
|--------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Reversión de consumo de bienes | 4.9.2 | ∅0.00 | ∅0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos reversión por consumo de bienes.

| NOTA 53 | | SALDOS | | |
|---|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes | 4.9.3 | ∅0.00 | ∅0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes.

| NOTA 54 | | SALDOS | | |
|-----------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Recuperación de provisiones | 4.9.4 | ∅0.00 | ∅0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos recuperación de provisiones.

| NOTA 55 | | SALDOS | | |
|---|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Recuperación de provisiones y reservas técnicas | 4.9.5 | ∅0.00 | ∅0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos por recuperación de provisiones y reservas técnicas.

| NOTA 56 | | SALDOS | | |
|---|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios | 4.9.6 | ∅0.00 | ∅0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos por recuperación resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios.

| NOTA 57 | | SALDOS | | |
|---------------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Otros ingresos y resultados positivos | 4.9.9 | ∅0.00 | ∅0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con ingresos por otros ingresos y resultados positivos.

5 GASTOS

5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

| NOTA 58 | | SALDOS | | |
|--------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Gastos en Personal | 5.1.1 | ∅0.00 | ∅0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con gastos en personal.

| NOTA 59 | | SALDOS | | |
|-----------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Servicios | 5.1.2 | ∅3.002.981.69 | ∅0.00 | |

REVELACION: Corresponde a los gastos por servicios aduaneros.

| NOTA 60 | | SALDOS | | |
|-------------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Materiales y Suministros consumidos | 5.1.3 | ∅0.00 | ∅0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con gastos materiales y suministros consumidos.

| NOTA 61 | | SALDOS | | |
|--|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Consumo de bienes distintos de inventarios | 5.1.4 | ∅0.00 | ∅0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con gastos consumo de bienes distintos de inventarios.

| NOTA 62 | | SALDOS | | |
|--|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes | 5.1.5 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con gastos pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes.

| NOTA 63 | | SALDOS | | |
|-------------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Deterioro y pérdidas de inventarios | 5.1.6 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con gastos por deterioro y pérdidas de inventarios.

| NOTA 64 | | SALDOS | | |
|---|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar | 5.1.7 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con gastos deterioro de inversiones y cuentas a cobrar.

| NOTA 65 | | SALDOS | | |
|--|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Cargos por provisiones y reservas técnicas | 5.1.8 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con gastos por cargos por provisiones y reservas técnicas.

| NOTA 66 | | SALDOS | | |
|---------------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Intereses sobre endeudamiento público | 5.2.1 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con gastos por intereses sobre endeudamiento público.

| NOTA 67 | | SALDOS | | |
|--------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Otros gastos financieros | 5.2.9 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con gastos otros gastos financieros.

| NOTA 68 | | SALDOS | | |
|---------------------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Costo de ventas de bienes y servicios | 5.3.1 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con gastos costo de ventas de bienes y servicios.

| NOTA 69 | | SALDOS | | |
|--|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Resultados negativos por ventas de inversiones | 5.3.2 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con gastos resultados negativos por ventas de inversiones.

| NOTA 70 | | SALDOS | | |
|---|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes | 5.3.3 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con gastos resultados negativos por ventas e intercambio de bienes.

| NOTA 71 | | SALDOS | | |
|---------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Transferencias Corrientes | 5.4.1 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

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

| CODIGO INSTITUCIONAL | NOMBRE DE LA ENTIDAD | MONTO |
|----------------------|----------------------|-------|
| | | |

REVELACION: CNVE no cuenta con transferencias corrientes.

| NOTA 72 | | SALDOS | | |
|---------------------------|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Transferencias de Capital | 5.4.2 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

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

| CODIGO INSTITUCIONAL | NOMBRE D ELA ENTIDAD | MONTO |
|----------------------|----------------------|-------|
| | | |

REVELACION: CNVE no cuenta con transferencias de capital.

| NOTA 73 | | SALDOS | | |
|---|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación | 5.9.1 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con saldo en moneda extranjera. .

| NOTA 74 | | SALDOS | | |
|---|--------|----------------|------------------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios | 5.9.2 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios.

| NOTA 75 | | SALDOS | | |
|---------|--------|---------|---------|---|
| NOMBRE | CUENTA | Periodo | Periodo | % |
| | | | | |

| | | Actual | Anterior | |
|--|--------------|--------|----------|--|
| Otros gastos y resultados negativos | 5.9.9 | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con otros gastos y resultados negativos.

NOTAS ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

| NOTA 76 | SALDOS | | |
|---------------|-----------------|------------------|---|
| RUBRO | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Cobros | ¢821.722.158.95 | ¢0.00 | |

REVELACION: Corresponde a las transferencias corrientes recibidas del Ley de presupuestos gobierno por el Ministerio de Salud y de la Junta de Protección Social para la compra y desalmacenaje de vacunas y las cadenas frías para ser entregadas a la CCSS.

| NOTA 77 | SALDOS | | |
|--------------|----------------|------------------|---|
| RUBRO | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Pagos | ¢2.983.335.06 | ¢0.00 | |

REVELACION:

Corresponden al pago de servicios aduaneros.

| Entidad | Monto Transferido | Destino |
|-------------|-------------------|----------------------------------|
| Otros pagos | ¢2.983.335.06 | Pago de los servicios aduaneros. |

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

| NOTA 78 | SALDOS | | |
|---------------|----------------|------------------|---|
| RUBRO | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Cobros | ¢0.00 | ¢0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con entradas en efectivo por cobros por actividades de inversión.

| NOTA 79 | SALDOS | | |
|---------|----------------|------------------|---|
| RUBRO | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Pagos | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con salidas en efectivo por pagos por actividades de inversión.

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

| NOTA 80 | SALDOS | | |
|---------|----------------|------------------|---|
| RUBRO | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Cobros | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con entradas en efectivo por pagos por actividades financiamiento.

| NOTA 81 | SALDOS | | |
|---------|----------------|------------------|---|
| RUBRO | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| Pagos | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con salidas en efectivo por pagos por actividades de financiamiento.

| NOTA 82 | SALDOS | | |
|--------------------------|-------------------|------------------|---|
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| | ₡1.096.496.824.90 | ₡277.758.001.00 | |

NOTAS DEL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

| NOTA 83 | SALDOS | | |
|--------------------|-------------------|------------------|---|
| RUBRO | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| SALDOS DEL PERIODO | ₡1.061.209.446.70 | ϕ0.00 | |

REVELACION: Resultado de ingresos y gastos del período y los acumulados de periodos anteriores y el registro del capital inicial UCC-002-2013.

Fundamento de cada una de las variaciones del periodo

| Fecha | Variación | Cuenta | Fundamento |
|-------|-----------|--------|------------|
| | | | |

**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 | |
|------------------|----|-------------------------------------|---------------------------------------|----------|
| | | | Norma | Política |
| 6 | 72 | Compromisos no devengados al cierre | RLAFRPP | |
| Norma / Política | | Concepto | Referencia | |
| | | | Norma | Política |
| 6 | 75 | Conciliación | RLAFRPP NICSP N° 24, Párrafo 52 | DGCN |

| NOTA 84 | SALDOS | | | |
|---------|----------------------------------|----------------|------------------|---|
| | RUBRO | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| | SUPERAVIT / DEFICIT PRESUPUESTO | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |
| | SUPERAVIT / DEFICIT CONTABILIDAD | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

REVELACION:

CNVE se acogió a transitorio con brecha, con el fin de realizar un análisis y presentar a más tardar el 31 de diciembre del 2017 el informe comparativo entre la ejecución presupuestaria versus el devengado.

Revelación para conciliar la Ejecución Presupuestaria con Contabilidad

| Cuenta | Presupuesto | Devengo | Diferencia | Justificación |
|--------|-------------|---------|------------|---------------|
| | | | | |
| | | | | |

NOTAS AL INFORME DEUDA PÚBLICA

| NOTA 85 | SALDOS | | | |
|---------|-------------------------------|----------------|------------------|---|
| | RUBRO | Periodo Actual | Periodo Anterior | % |
| | SALDO DE DEUDA PUBLICA | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

Fundamente los movimientos del periodo

| Fecha | Incrementos | Disminuciones | Fundamento |
|-------|-------------|---------------|------------|
| | | | |
| | | | |

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 | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |
| ACTIVOS NO GENERADORES DE EFECTIVO | ϕ0.00 | ϕ0.00 | |

REVELACION: CNVE no cuenta con el informe estado y evoluciones de bienes concesionados y no concesionados.

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 |

REVELACION ACLARATORIA: CNVE no cuenta con el informe estado por segmentos.

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 2017.

Nosotros, **Lic. Alexander Cascante Alfaro**, portador de la cedula de identidad **1-0733-0586**, **Licda. Karla Zúñiga Villalobos**, portadora de la cedula de identidad **1-0853-0062**, 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.

Lic. Alexander Cascante A.

Licda. Karla Zúñiga Villalobos,
Contadora

Sello:

