

**Consejo Nacional de investigación en salud (CONIS )**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Del 01 de Octubre de 2018 al 31 de Diciembre de 2018**

*En miles de colones*

P	Descripción	Nota N°	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>76</b>	<b>54.114,77</b>	<b>99.296,32</b>
	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		53.957,28	96.097,18
	Cobros por ingresos de la propiedad		0,00	0,00
	Cobros por transferencias		0,00	0,00
	Cobros por concesiones		0,00	0,00
	Otros cobros por actividades de operación		157,49	3.199,14
<b>Pagos</b>		<b>77</b>	<b>7.165,42</b>	<b>13.727,89</b>
	Pagos por beneficios al personal		1.553,86	3.997,61
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		247,41	1.087,00
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		0,00	0,00
	Pagos por otras transferencias		5.218,29	5.181,42
	Otros pagos por actividades de operación		145,86	3.461,86
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>			<b>46.949,35</b>	<b>85.568,43</b>

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
<b>Pagos</b>		<b>79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>				
<b>Cobros</b>		<b>80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
<b>Pagos</b>		<b>81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados			0,00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		0,00	0,00
	Otros pagos por actividades de financiación		0,00	0,00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades</b>		<b>46.949,35</b>	<b>85.568,43</b>
---	--	------------------	------------------

<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas</b>		<b>11.242,57</b>	<b>0,00</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>		<b>148.973,26</b>	<b>63.404,83</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>82</b>	<b>207.165,18</b>	<b>148.973,26</b>

<b>CINDY DIAZ GOMEZ (FIRMA)</b> Firmado digitalmente por CINDY DIAZ GOMEZ (FIRMA) Fecha: 2019.02.06 14:47:18 -06'00'	<b>DANIEL ROBERTO SERRANO CASTRO (FIRMA)</b> Firmado digitalmente por DANIEL ROBERTO SERRANO CASTRO (FIRMA) Fecha: 2019.02.06 15:11:50 -06'00'
--	--

Elaborado por:

<b>CARLOS ADRIAN VEGA NAVARRO (FIRMA)</b> Firmado digitalmente por CARLOS ADRIAN VEGA NAVARRO (FIRMA) Fecha: 2019.02.15 11:31:07 -06'00'
--

Revisado por:

<b>JORGE ENRIQUE ARAYA MADRIGAL (FIRMA)</b> Firmado digitalmente por JORGE ENRIQUE ARAYA MADRIGAL (FIRMA) Fecha: 2019.04.05 10:11:29 -06'00'
--

Aprobado por:

**Consejo Nacional de Investigación en Salud ( CONIS )**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
**12575T42018**

En miles de colones

Cuenta	Concepto	Capital	Transferencias de capital	Reservas	Variaciones no asignables a reservas	Resultados acumulados	Intereses Minoritarios Part. Patrimonio	Intereses Minoritarios Evolución	Total Patrimonio
		311	312	313	314	315	321	322	
	<b>Saldos al 31/12/2017</b>	356,40	0,00	0,00	0,00	149.450,78	0,00	0,00	149.807,18
<b>Variaciones del ejercicio</b>									
3.1.1.01.	Capital inicial	3.1.1.01							0,00
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital	3.1.1.02							0,00
3.1.2.01.	Donaciones de capital		3.1.2.01						0,00
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital		3.1.2.99						0,00
3.1.3.01.	Revaluación de bienes			3.1.3.01					0,00
3.1.3.99.	Otras reservas			3.1.3.99					0,00
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera				3.1.4.01				0,00
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta				3.1.4.02				0,00
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura				3.1.4.03				0,00
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignables a reservas				3.1.4.99				0,00
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores					3.1.5.01			0,00
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio					58.235,84			58.235,84
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general						3.2.1.01		0,00
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras						3.2.1.02		0,00
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas							3.2.2.01.	0,00
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas							3.2.2.02.	0,00
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados							3.2.2.03.	0,00
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio							3.2.2.99.	0,00
<b>Total de variaciones del ejercicio</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	58.235,84	0,00	0,00	58.235,84
<b>Saldos del período</b>		356,40	0,00	0,00	0,00	207.686,62	0,00	0,00	208.043,02

(\*) De uso exclusivo en Estados Contables consolidados

CINDY DIAZ  
 GOMEZ (FIRMA)  
 (FIRMA)

Firmado digitalmente por CINDY DIAZ GOMEZ (FIRMA)  
 Fecha: 2019.02.06 14:46:36 -06'00'

DANIEL ROBERTO  
 SERRANO CASTRO  
 (FIRMA)

Firmado digitalmente por DANIEL ROBERTO SERRANO CASTRO (FIRMA)  
 Fecha: 2019.02.06 15:09:52 -06'00'

Elaborado por:

CARLOS ADRIAN VEGA  
 NAVARRO (FIRMA)

Firmado digitalmente por CARLOS ADRIAN VEGA NAVARRO (FIRMA)  
 Fecha: 2019.02.15 11:30:32 -06'00'

Recibido por:

JORGE ENRIQUE ARAYA  
 MADRIGAL (FIRMA)

Firmado digitalmente por JORGE ENRIQUE ARAYA MADRIGAL (FIRMA)  
 Nombre de reconocimiento (DN): cn=ARAYA MADRIGAL, o=CONIS, ou=CONSEJO NACIONAL DE INVESTIGACION EN SALUD, cn=JORGE ENRIQUE ARAYA MADRIGAL (FIRMA)  
 Fecha: 2019.02.28 11:26:22 -06'00'

Aprobado por:

Consejo Nacional de Investigación en Salud (CONIS )

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2018

Código Institucional: 12575

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
3.2	1.	ACTIVO	150.084.415,78	149.589.486,70	91.426.714,74	208.247.187,74
3.2	1.1.	Activo Corriente	150.084.415,78	149.589.486,70	91.426.714,74	208.247.187,74
3.2	1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	148.973.256,30	105.503.715,70	47.311.795,83	207.165.176,17
3.2	1.1.1.01.	Efectivo	148.973.256,30	105.503.715,70	47.311.795,83	207.165.176,17
3.2	1.1.1.01.02.	Depósitos bancarios	148.973.256,30	105.503.715,70	47.311.795,83	207.165.176,17
3.2	1.1.1.01.02.02.	Depósitos bancarios en el sector público interno	148.973.256,30	105.503.715,70	47.311.795,83	207.165.176,17
3.2	1.1.1.01.02.02.2.	Cuentas corrientes en el sector público interno	1.322.759,67	56.772.104,76	34.205.311,71	23.889.552,72
3.2	1.1.1.01.02.02.2.21103	Banco Nacional de Costa Rica (BNCR)	1.322.759,67	56.772.104,76	34.205.311,71	23.889.552,72
3.2	1.1.1.01.02.02.3.	Caja Única	147.650.496,63	48.731.610,94	13.106.484,12	183.275.623,45
3.2	1.1.1.01.02.02.3.11206	Ministerio de Hacienda (MHD)	147.650.496,63	48.731.610,94	13.106.484,12	183.275.623,45
3.2	1.1.3.	Cuentas a cobrar a corto plazo	81.656,16	43.838.362,40	43.867.510,31	52.508,25
3.2	1.1.3.04.	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo	81.656,16	43.838.362,40	43.867.510,31	52.508,25
3.2	1.1.3.04.02.	Derechos administrativos a cobrar c/p	81.656,16	43.838.362,40	43.867.510,31	52.508,25
3.2	1.1.3.04.02.99.	Otros derechos administrativos a cobrar c/p	81.656,16	43.838.362,40	43.867.510,31	52.508,25
3.2	1.1.3.04.02.99.0.	Otros derechos administrativos a cobrar c/p	81.656,16	43.838.362,40	43.867.510,31	52.508,25
3.2	1.1.4.	Inventarios	1.029.503,32	247.408,60	247.408,60	1.029.503,32
3.2	1.1.4.01.	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios	0,00	247.408,60	247.408,60	0,00
3.2	1.1.4.01.01.	Productos químicos y conexos	0,00	107.964,60	107.964,60	0,00
3.2	1.1.4.01.01.04.	Tintas, pinturas y diluyentes	0,00	107.964,60	107.964,60	0,00
3.2	1.1.4.01.99.	Útiles, materiales y suministros diversos	0,00	139.444,00	139.444,00	0,00
3.2	1.1.4.01.99.01.	Útiles y materiales de oficina y cómputo	0,00	71.890,00	71.890,00	0,00
3.2	1.1.4.01.99.03.	Productos de papel, cartón e impresos	0,00	67.554,00	67.554,00	0,00
3.2	1.1.4.04.	Bienes a Transferir sin contraprestación - Donaciones	1.029.503,32	0,00	0,00	1.029.503,32
3.2	1.1.4.04.02.	Propiedades, planta y equipos para transferir	1.029.503,32	0,00	0,00	1.029.503,32
3.2	1.1.4.04.02.07.	Equipos para computación para transferir	1.029.503,32	0,00	0,00	1.029.503,32
3.2	2.	PASIVO	277.241,25	61.206.528,23	61.133.457,98	204.171,00
3.2	2.1.	Pasivo Corriente	277.241,25	61.206.528,23	61.133.457,98	204.171,00
3.2	2.1.1.	Deudas a Corto Plazo.	236.402,00	6.161.497,20	5.925.095,20	0,00
3.2	2.1.1.04.	Doc. X Adq. De Inventarios C/P:	236.402,00	1.691.075,00	1.454.673,00	0,00
3.2	2.1.1.04.04.	D X P. Adq. De Servicios C/P.	236.402,00	1.691.075,00	1.454.673,00	0,00
3.2	2.1.1.04.04.99.	Doc. A pagar x otros serv. C/p.	236.402,00	1.691.075,00	1.454.673,00	0,00
3.2	2.1.1.04.04.99.1.	Otros servicios Val. Nominal	0,00	1.454.673,00	1.454.673,00	0,00
3.2	2.1.1.04.04.99.2.	Otros Serv. Imp. A devengar	236.402,00	236.402,00	0,00	0,00
3.2	2.1.1.99.	Otras deudas a corto plazo	0,00	4.470.422,20	4.470.422,20	0,00
3.2	2.1.1.99.99.	Deudas varias c/p	0,00	4.470.422,20	4.470.422,20	0,00
3.2	2.1.1.99.99.01.	Deudas varias con el sector privado interno c/p	0,00	4.470.422,20	4.470.422,20	0,00
3.2	2.1.1.99.99.01.0.	Comision Nac. De Prevencion De Riesgos Y Atenc. De Emerg.	0,00	4.470.422,20	4.470.422,20	0,00

Consejo Nacional de Investigacion en Salud (CONIS )

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2018

Código Institucional: 12575

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	CREDITOS PERIODO	SALDO FINAL
3.2	2.1.1.99.99.01.0.12554	Comision Nac. De Prevencion De Riesgos Y Atenc. De Emerg.	0,00	4.470.422,20	4.470.422,20	0,00
3.2	2.1.3.	Fondos de terceros y en garantía	40.839,25	355.888,25	519.220,00	204.171,00
3.2	2.1.3.02.	Recaudac. Por Cta. A Terceros	40.839,25	355.888,25	361.723,75	46.674,75
3.2	2.1.3.02.02.	Recaudación x Cta. Ent.Sect. Public.	40.839,25	355.888,25	361.723,75	46.674,75
3.2	2.1.3.02.02.01.	Recaudación x Cta. Gob. Ctral.	40.839,25	355.888,25	361.723,75	46.674,75
3.2	2.1.3.03.	Depósitos en garantía	0,00	0,00	157.496,25	157.496,25
3.2	2.1.3.03.01.	Depósitos en garantía del sector privado interno	0,00	0,00	157.496,25	157.496,25
3.2	2.1.3.03.01.02.	Depósitos en garantía de empresas privadas	0,00	0,00	157.496,25	157.496,25
3.2	2.1.9.	Otros pasivos a corto plazo	0,00	54.689.142,78	54.689.142,78	0,00
3.2	2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo	0,00	54.689.142,78	54.689.142,78	0,00
3.2	2.1.9.01.99.	Otros ingresos a devengar c/p	0,00	54.689.142,78	54.689.142,78	0,00
3.2	2.1.9.01.99.99.	Otros ingresos varios a devengar c/p	0,00	54.689.142,78	54.689.142,78	0,00
3.2	3.	PATRIMONIO	149.807.174,53	0,25	0,00	149.807.174,28
3.2	3.1.	Patrimonio público	149.807.174,53	0,25	0,00	149.807.174,28
3.2	3.1.1.	Capital	356.400,00	0,00	0,00	356.400,00
3.2	3.1.1.01.	Capital inicial	356.400,00	0,00	0,00	356.400,00
3.2	3.1.1.01.01.	Capital inicial a valores históricos	356.400,00	0,00	0,00	356.400,00
3.2	3.1.5.	Resultados acumulados	149.450.774,53	0,25	0,00	149.450.774,28
3.2	3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	149.450.774,53	0,25	0,00	149.450.774,28
3.2	3.1.5.01.01.	Resultado de ejercicios anteriores	103.467.788,53	0,25	0,00	103.467.788,28
3.2	3.1.5.01.02.	Ajuste de resultados de ejercicios anteriores	45.982.986,00	0,00	0,00	45.982.986,00
3.2	3.1.5.01.02.01.	Ajustes de Capital	45.982.986,00	0,00	0,00	45.982.986,00
3.2	3.1.5.01.02.01.1.	Ajuste por corrección de errores realizados retroactivamente	45.982.986,00	0,00	0,00	45.982.986,00
3.2	4.	INGRESOS	0,00	382.967,34	72.331.751,54	71.948.784,20
3.2	4.4.	Ingresos y resultados positivos por ventas	0,00	382.967,34	54.311.092,44	53.928.125,10
3.2	4.4.2.	Derechos administrativos	0,00	382.967,34	54.311.092,44	53.928.125,10
3.2	4.4.2.99.	Otros derechos administrativos	0,00	382.967,34	54.311.092,44	53.928.125,10
3.2	4.4.2.99.99.	Otros derechos administrativos varios	0,00	382.967,34	54.311.092,44	53.928.125,10
3.2	4.4.2.99.99.00.	Otros derechos administrativos varios	0,00	382.967,34	54.311.092,44	53.928.125,10
3.2	4.4.2.99.99.00.0.	Derechos Administrativos Varios	0,00	382.967,34	54.311.092,44	53.928.125,10
3.2	4.4.2.99.99.00.0.00000	Derechos Administrativos Varios	0,00	382.967,34	54.311.092,44	53.928.125,10
3.2	4.9.	Otros ingresos	0,00	0,00	18.020.659,10	18.020.659,10
3.2	4.9.1.	Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación	0,00	0,00	18.020.659,10	18.020.659,10
3.2	4.9.1.01.	Diferencias de cambio positivas por activos	0,00	0,00	18.020.659,10	18.020.659,10
3.2	4.9.1.01.02.	Diferencias de cambio positivas por equivalentes de efectivo	0,00	0,00	18.020.659,10	18.020.659,10
3.2	4.9.1.01.02.99.	Diferencias de cambio positivas por otros equivalentes de efectivo	0,00	0,00	18.020.659,10	18.020.659,10
3.2	4.9.1.01.02.99.1.	Diferencias de cambio positivas por otros equivalentes de efectivo en e	0,00	0,00	18.020.659,10	18.020.659,10

Consejo Nacional de Investigación en Salud (CONIS )

Balance de Comprobación

Al 31 de Diciembre de 2018

Código Institucional: 12575

Moneda: CRC

Periodo: 12

CODIGO SEGMENTO	CUENTA (REPORTAR MÁXIMO A NIVEL 8)	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS PERIODO	REDITOS PERIODO	SALDO FINAL
3.2	5.	GASTOS	0,00	13.907.416,74	194.475,00	13.712.941,74
3.2	5.1.	Gastos de funcionamiento	0,00	2.658.898,60	194.475,00	2.464.423,60
3.2	5.1.1.	Gastos en personal	0,00	2.411.490,00	194.475,00	2.217.015,00
3.2	5.1.1.02.	Remuneraciones eventuales	0,00	2.411.490,00	194.475,00	2.217.015,00
3.2	5.1.1.02.05.	Dietas	0,00	2.411.490,00	194.475,00	2.217.015,00
3.2	5.1.3.	Materiales y suministros consumidos	0,00	247.408,60	0,00	247.408,60
3.2	5.1.3.01	Productos químicos y conexos	0,00	107.964,60	0,00	107.964,60
3.2	5.1.3.01.04.	Tintas, pinturas y diluyentes	0,00	107.964,60	0,00	107.964,60
3.2	5.1.3.99.	Útiles, Materiales y Suminist. Diversos	0,00	139.444,00	0,00	139.444,00
3.2	5.1.3.99.01.	Útiles y materiales de oficina y cómputo	0,00	71.890,00	0,00	71.890,00
3.2	5.1.3.99.03.	Productos de papel, cartón e impresos	0,00	67.554,00	0,00	67.554,00
3.2	5.4.	Transferencias	0,00	4.470.422,20	0,00	4.470.422,20
3.2	5.4.1.	Transferencias corrientes	0,00	4.470.422,20	0,00	4.470.422,20
3.2	5.4.1.02.	Transferencias corrientes al sector público interno	0,00	4.470.422,20	0,00	4.470.422,20
3.2	5.4.1.02.02.	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	0,00	4.470.422,20	0,00	4.470.422,20
3.2	5.4.1.02.02.06.	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	0,00	4.470.422,20	0,00	4.470.422,20
3.2	5.4.1.02.02.06.0.	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	0,00	4.470.422,20	0,00	4.470.422,20
3.2	5.4.1.02.02.06.0.12554	Comision Nac. De Prevencion De Riesgos Y Atenc. De Emerg.	0,00	4.470.422,20	0,00	4.470.422,20
3.2	5.9.	Otros gastos	0,00	6.778.095,94	0,00	6.778.095,94
3.2	5.9.1.	Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación	0,00	6.778.095,94	0,00	6.778.095,94
3.2	5.9.1.01.	Diferencias de cambio negativas por activos	0,00	6.778.095,94	0,00	6.778.095,94
3.2	5.9.1.01.01.	Diferencias de cambio negativas por efectivo	0,00	6.778.095,94	0,00	6.778.095,94
3.2	5.9.1.01.01.01.	Diferencias de cambio negativas por efectivo en caja	0,00	6.778.095,94	0,00	6.778.095,94
3.2	5.9.1.01.01.01.2.	Diferencias de cambio negativas por efectivo en caja en el país	0,00	6.778.095,94	0,00	6.778.095,94
	GRAN TOTAL		0,00	225.086.399,26	225.086.399,26	0,00

**CINDY DIAZ GOMEZ (FIRMA)**  
 Firmado digitalmente por CINDY DIAZ GOMEZ (FIRMA)  
 Fecha: 2019.02.06 14:49:22 -06'00'

**DANIEL ROBERTO SERRANO CASTRO (FIRMA)**  
 Firmado digitalmente por DANIEL ROBERTO SERRANO CASTRO (FIRMA)  
 Fecha: 2019.02.15 13:17:06 -06'00'

**CARLOS ADRIAN VEGA NAVARRO (FIRMA)**  
 Firmado digitalmente por CARLOS ADRIAN VEGA NAVARRO (FIRMA)  
 Fecha: 2019.02.15 11:29:59 -06'00'

**JORGE ENRIQUE ARAYA MADRIGAL (FIRMA)**  
 Firmado digitalmente por JORGE ENRIQUE ARAYA MADRIGAL (FIRMA)  
 Fecha: 2019.04.05 10:10:41 -06'00'