

**PODER JUDICIAL**  
**Balance General**  
**Al 30 de Setiembre 2011**  
**(en miles de colones)**

Descripción de la Cuenta		Periodo 2011	Periodo 2010
<b>Activo</b>			
<b>Activo Corriente</b>			
Caja y Banco Cajero	3	184.26	184.26
Caja y Banco – Fondos Especiales	3	2,489,250.06	2,367,008.11
Cuentas por Cobrar	4	35,237,680.46	18,651,212.58
Menos: Provisión Cobranza Dudosa	5	-8.54	-10.60
Existencias	6	1,267,940.76	2,627,990.64
Menos : Provisión Existencias	7	0.00	0.00
Mercancias en Tránsito	8	205,942.92	297,809.70
Gastos Pagados por Anticipado	9	209,430.90	0.00
Inversiones Corto Plazo	10	0.00	0.00
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>39,410,420.83</b>	<b>23,944,194.69</b>
<b>Activo No Corriente Fijo</b>			
Documentos por Cobrar Largo Plazo	11	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar Largo Plazo	12	0.00	0.00
Menos: Provisión Cobranza Dudosa	13	0.00	0.00
<b>Total Activo no Corriente Fijo</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Activos Financieros</b>			
Préstamos	14	0.00	0.00
Menos: Provisión Cobranza Dudosa	15	0.00	0.00
Adquisición de Valores	16	0.00	0.00
Otros Activos Financieros	17	0.00	0.00
<b>Total Activos Financieros</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Activos no Financieros</b>			
<b>Bienes Duraderos</b>			
Maquinaria, Equipo y Mobiliario	18	31,075,953.38	28,406,459.39
Menos: Depreciación Acumulada	19	0.00	0.00
Construcciones, Adiciones y Mejoras	20	7,778,468.49	5,327,495.03
Menos: Depreciación Acumulada	21	0.00	0.00
<b>Bienes Preexistentes</b>			
Terrenos	22	2,289,153.97	2,179,059.37
Edificios	23	101,775,921.76	30,783,000.15
Menos: Depreciación Acumulada	24	-45,342,402.85	0.00
Otras Obras	25	11,275.00	5,900.00
Menos: Depreciación Acumulada	26	0.00	0.00
<b>Bienes Duraderos Diversos</b>			
Duraderos Diversos	27	0.00	0.00
Semovientes	28	0.00	0.00
Menos: Amortización y Agotamiento	29	0.00	0.00
Piezas y Obras de Colección	30	12,938.60	7,938.60
Bienes de Uso Público	31	0.00	0.00
<b>Activos Intangibles</b>			
Patentes	32	0.00	0.00
Derechos	33	0.00	54,360.72
Depositos	34	81,366.46	26,134.30
Licencias	35	2,089,719.29	1,940,617.24
Decomisos	36	0.00	0.00
<b>Total Bienes Duraderos</b>		<b>99,772,394.09</b>	<b>68,730,964.78</b>
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>99,772,394.09</b>	<b>68,730,964.78</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>139,182,814.93</b>	<b>92,675,159.47</b>

**PODER JUDICIAL**  
**Balance General**  
**Al 30 de Setiembre 2011**  
**(en miles de colones)**

Descripción de la Cuenta		Periodo 2011	Periodo 2010
<b>Pasivo y Patrimonio</b>			
<b>Pasivo Corriente</b>			
Cuentas por Pagar	37	34,912,740.20	4,750,208.98
Retenciones Por Pagar	38	40,105.51	110,742.35
gastos acumulados por pagar	39	0.00	0.00
Endeudamiento Corto Plazo	40	0.00	0.00
Endeudamiento a Largo Plazo - Porción Corriente (monto a pagar en el periodo)	41	0.00	0.00
Provisiones	42	0.00	1,967,724.78
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>34,952,845.71</b>	<b>6,828,676.11</b>
<b>Pasivo No Corriente</b>			
Cuentas por pagar Largo Plazo	43	0.00	0.00
Endeudamiento Largo Plazo	44	0.00	0.00
Provisiones para Benef. Sociales	45	0.00	0.00
Ingresos Cobrados por Anticipado	46	0.00	0.00
Jubilaciones	47	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	48	233,418.05	72,179.74
<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>233,418.05</b>	<b>72,179.74</b>
<b><u>TOTAL PASIVO,</u></b>		<b>35,186,263.76</b>	<b>6,900,855.85</b>
<b>Patrimonio</b>			
Hacienda Pública	49	0.00	71,329,630.80
Reservas	50	29,609,142.46	0.00
Resultados Acumulados	51	69,363,029.52	13,060,838.38
Resultados del periodo	52	5,024,379.19	1,383,834.44
<b>Total Patrimonio</b>		<b>103,996,551.17</b>	<b>85,774,303.62</b>
<b><u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u></b>		<b>139,182,814.93</b>	<b>92,675,159.47</b>
		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Elaborado por:

Lic. Alexis Arias Azofeifa  
Profesional II.

Sello

Aprobado por:

Lic. Bernal Solano Calderón  
Jefe Subproceso Contable

Licda. María Antonieta Herrera Charraun  
Jefa Proceso Presupuestario Contable

Licda. Nacira Valverde Bermúdez  
Jefa Macro Proceso Financiero Contable

**PODER JUDICIAL**  
**Estado de Resultados**  
**Al 30 de Setiembre 2011**  
**(en miles de colones)**

Descripción de la Cuenta		Período	
		2011	2010
<b>Ingresos Corrientes:</b>			
Ingresos Tributarios	53	0.00	0.00
Contribuciones Sociales	54	0.00	0.00
Ingresos No Tributarios	55	0.00	0.00
Transferencias Corrientes y Capital	56	196,601,391.16	212,962,928.20
<b>Total Ingresos Corrientes</b>		<b>196,601,391.16</b>	<b>212,962,928.20</b>
<b>Gastos Corrientes</b>			
Remuneraciones	57	177,968,693.65	194,345,675.82
Servicios	58	8,615,107.72	11,963,603.21
Materiales y Suministros	59	2,749,062.74	3,248,025.21
Intereses y Comisiones	60	0.00	0.00
Transferencias Corrientes y Capital	61	1,727,776.31	2,204,151.48
Gastos Confidenciales de Jerarcas	62	59,848.52	62,000.00
<b>Total Gastos Corrientes</b>		<b>191,120,488.94</b>	<b>211,823,455.72</b>
<b>Superávit ( Déficit ) Corriente</b>		<b>5,480,902.22</b>	<b>1,139,472.48</b>
<b>Otros Ingresos y Gastos:</b>			
<b>Otros Ingresos</b>			
Ganancias en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	63	0.00	0.00
Diferencias Positivas Tipo de Cambio	64	0.00	0.00
Ganancia por Reclasificación de Activos Fijos	65	0.00	0.00
Otros Ingresos ( Detallar )	66	182,734.07	244,372.56
<b>Total Otros Ingresos</b>		<b>182,734.07</b>	<b>244,372.56</b>
<b>Otros Gastos</b>			
Pérdida en Venta, Cambio o Retiro de Activos Fijos	67	0.00	0.00
Diferencias Negativas Tipo de Cambio	68	0.00	0.00
Gastos de Depreciación, Agotamiento	69	638,888.08	0.00
Gastos de Diferidos Intangibles	70	0.00	0.00
Pérdidas por Reclasificaciones de Activos Fijos	71	0.00	0.00
Pérdidas por Cuentas Incobrables	72	0.00	0.00
Pérdidas en Existencias	73	0.00	0.00
Otros Gastos ( Detallar )	74	369.02	10.60
<b>Total Otros Gastos</b>		<b>639,257.10</b>	<b>10.60</b>
<b>Superávit ( Déficit ) de Otros Ingresos y Gastos</b>		<b>-456,523.03</b>	<b>244,361.96</b>
Impuesto de Renta	75	0.00	0.00
Reservas	76	0.00	
<b>Superávit ( Déficit ) Neto del Período</b>	77	<b>5,024,379.19</b>	<b>1,383,834.44</b>
			0.00

Elaborado por:

Lic. Alexis Arias Azofeifa  
Profesional II.

Sello

Aprobado por:

Lic. Bernal Solano Calderón  
Jefe Subproceso Contable

Licda. María Antonieta Herrera Charraun  
Jefa Proceso Presupuestario Contable

Licda. Nacira Valverde Bermúdez  
Jefa Macro Proceso Financiero Contabl

Nombre de la Institución:  
Estado de Flujo de Efectivo  
del 01 de enero al 30 de Setiembre 2011  
(en miles de colones)

Descripción de la Cuenta	Período	
	2010	2011
<b>A. Actividades de Operación</b>		
<b>1. Entradas de Efectivo</b>		
Cobro de Ingresos Tributarios	0.00	0.00
Recibo de Contribuciones Sociales	0.00	0.00
Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Cobro de Derechos y Traspasos	0.00	0.00
Intereses, Multas y Sanciones Cobradas	0.00	0.00
Transferencias Corrientes Recibidas	199,977,922.08	189,341,640.68
Otros Cobros (1)	244,361.96	182,734.07
Diferencias de Tipo de Cambio	0.00	0.00
<b>Total Entrada de Efectivo</b>	<b>200,222,284.04</b>	<b>189,524,374.75</b>
<b>2. Salidas de Efectivo</b>		
Pago de Remuneraciones	193,939,575.55	155,757,656.19
Pago a Proveedores y Acreedores	14,071,840.95	14,616,519.47
Transferencias Corrientes Entregadas	2,266,151.48	1,787,624.83
Jubilación	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Multas	0.00	0.00
Diferencias de Tipo de Cambio	0.00	0.00
Otros Pagos	0.00	848,687.99
<b>Total Salidas de Efectivo</b>	<b>210,277,567.98</b>	<b>173,010,488.48</b>
<b>Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Operación</b>	<b>-10,055,283.93</b>	<b>16,513,886.27</b>
<b>B. Actividades de Inversión</b>		
<b>1. Entradas de Efectivo</b>		
Venta de Bienes Duraderos	0.00	0.00
Venta de Valores e Inversiones	0.00	0.00
Otros	19,374,937.85	0.00
<b>Total Entradas de Efectivo</b>	<b>19,374,937.85</b>	<b>0.00</b>
<b>2. Salidas de Efectivo</b>		
Compra de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	3,154,485.38	2,669,493.99
Compra de Bienes	1,723,561.23	-1,341,822.05
Pago de Construcciones, Adiciones y Mejoras	3,807,997.74	28,106,867.23
Compra de Valores e Inversiones	0.00	0.00
Otros	855,692.85	154,973.49
<b>Total Salida de Efectivo</b>	<b>9,541,737.19</b>	<b>29,589,512.66</b>
<b>Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Inversión</b>	<b>9,833,200.65</b>	<b>-29,589,512.66</b>
<b>C. Actividades de Financiación</b>		
<b>1. Entradas de Efectivo</b>		
Donaciones de Capital en efectivo Recibidas	-151,354.72	0.00
Transferencias de Capital Recibidas	0.00	0.00
Préstamos Internos y/o Externos	0.00	0.00
Amortización de préstamos e Intereses	0.00	0.00
Otros (2)	564,060.51	13,197,868.36
<b>Total Entradas de Efectivo</b>	<b>412,705.80</b>	<b>13,197,868.36</b>
<b>2. Salidas de Efectivo</b>		
Donaciones de Capital en efectivo Entregadas	0.00	0.00
Transferencias de Capital Entregadas	0.00	0.00
Amortización de préstamos e Intereses	0.00	0.00
Préstamos Internos y/o Externos	0.00	0.00
Otros	0.00	0.00
<b>Total Salidas de Efectivo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total Entradas / Salidas Netas Actividades de Financiación</b>	<b>412,705.80</b>	<b>13,197,868.36</b>
<b>D. Total Entradas / Salidas Netas en Efectivo</b>	<b>190,622.52</b>	<b>122,241.96</b>
<b>E. Más: Saldo inicial de Caja</b>	<b>2,176,569.85</b>	<b>2,367,192.36</b>
<b>F. Igual: Saldo final de Caja</b>	<b>2,367,192.36</b>	<b>2,489,434.32</b>

**Nombre de la Institución:**  
**Estado de Flujo de Efectivo**  
**del 01 de enero al 30 de Setiembre 2011**  
**(en miles de colones)**

Descripción de la Cuenta	Período	
	2010	2011

0.00

(1) Comprende ingresos financieros derivados de la operación del Fondo de Emergencias.

(2) En marzo 2011 se realizaron los ajustes contables correspondientes, para trasladar el saldo registrado en esta cuenta patrimonial de Hacienda Pública al 31 de diciembre de 2010 a la cuenta de "Corrección de Períodos Anteriores" y el saldo registrado en el 2011 al ingreso de período en la cuenta "Transferencia de Capital del Sector Público al Poder Judicial", lo anterior en apego a lo indicado por la Contabilidad Nacional mediante oficio D-825-2009 del 26 de noviembre de 2009, la cual indica que la adquisición de bienes duraderos deben ser registrados en la cuenta de resultados denominada Transferencias de Capital, por lo cual Hacienda Pública al cierre de este período no tiene saldo.

Elaborado por:

Lic. Alexis Arias Azofeifa  
Profesional II.

Sello

Aprobado por:

Lic. Bernal Solano Calderón  
Jefe Subproceso Contable

Licda. María Antonieta Herrera Charraun  
Jefa Proceso Presupuestario Contable

Licda. Nacira Valverde Bermúdez  
Jefa Macro Proceso Financiero Contable

**PODER JUDICIAL**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICIÓN FINANCIERA**  
**BALANCE DE SITUACIÓN COMPARATIVO**  
 Período del 31 de Diciembre 2010 al 30 de Septiembre del 2011  
 (En miles de colones)

<b>ACTIVOS</b>							
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>							
CAJA Y BANCOS	184.26		184.26	€	0.00	0.00	0.00
FONDOS EN CUENTAS CORRIENTES	169,500.00		169,500.00		0.00	0.00	0.00
FONDO DE EMERGENCIA	2,319,750.06		2,197,508.11		122,241.94	0.00	122,241.94
INVERSIONES	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
CUENTAS POR COBRAR	35,237,671.92		18,651,201.98		16,586,469.94	0.00	16,586,469.94
CXC GOBIERNO CENTRAL							
CXC SIN GOBIERNO	205,942.92		297,809.70	(	91,866.78	0.00	0.00
INVENTARIO EN TRÁNSITO IMPORTACIONES	1,024,054.52		2,424,329.54	(	1,400,275.02	0.00	0.00
INVENTARIO ALMACÉN CENTRAL	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
INVENTARIO REGIONALES	243,886.25		203,661.10		40,225.15	0.00	40,225.15
INVENTARIO DPTO. PUBLICACIONES E IMPRESOS	209,410.90		209,430.90		0.00	0.00	209,430.90
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO							
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>€ 39,410,420.83</b>		<b>€ 23,944,194.69</b>	<b>€</b>	<b>15,256,795.24</b>		
<b>ACTIVO FIJO</b>							
MAQUINARIA Y EQUIPO	31,075,953.38		28,406,459.39		2,669,493.99	0.00	2,669,493.99
ADQUISICIÓN DE TERRENOS Y EDIFICIOS	2,289,153.97		2,179,059.37		110,094.60	0.00	110,094.60
OBRAS EN PROCESO, ADICIONES Y MEJORAS	7,778,468.49		5,327,495.03		2,450,973.47	0.00	2,450,973.47
EDIFICIOS TERMINADOS	56,433,518.91		30,783,000.15		25,650,518.77	0.00	25,650,518.77
OTRAS OBRAS	11,275.00		5,900.00		5,375.00	0.00	5,375.00
PIEZAS Y OBRAS DE COLECCIÓN	12,938.60		7,938.60		5,000.00	0.00	5,000.00
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>€ 97,801,308.35</b>		<b>€ 68,709,852.62</b>	<b>€</b>	<b>30,891,455.32</b>		
<b>OTROS ACTIVOS</b>							
CARGOS DIFERIDOS PARTIDAS SERV. PERSONALES	0.00		0.00	€	0.00	0.00	0.00
BIENES INTANGIBLES	2,171,085.75		2,021,112.26		149,973.49	0.00	149,973.49
PIEZAS Y OBRAS DE COLECCIÓN	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>€ 2,171,085.75</b>		<b>€ 2,021,112.26</b>	<b>€</b>	<b>149,973.49</b>		
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>€ 139,182,814.93</b>		<b>€ 92,675,159.47</b>	<b>€</b>	<b>46,298,224.55</b>		
<b>PASIVOS</b>							
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>							
CUENTAS POR PAGAR PRESUPUESTO	1,252,497.19		0.00	€	1,252,497.19	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00		1,967,724.78	(	1,967,724.78	0.00	1,967,724.78
CRÉDITOS POR PAGAR	40,816.89		4,636,264.55	(	4,595,447.66	0.00	4,595,447.66
VEHÍCULOS PENDIENTES DE ENTREGAR	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	233,418.03		72,179.74		161,238.30	0.00	0.00
CARGAS PATRONALES	1,919,325.66		13,853.56		1,905,472.10	0.00	0.00
CARGAS PATRONALES INSPECCIÓN CCSS	32,439.23		100,090.87	(	67,651.62	0.00	67,651.62
RETENCIONES POR PAGAR	40,105.51		110,742.35	(	70,636.84	0.00	70,636.84
CONVENIO MINISTERIO HACIENDA PODER JUDICIAL	9,546,650.13		0.00		9,546,650.13	0.00	9,546,650.13
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	22,121,011.09		0.00		22,121,011.09	0.00	22,121,011.09
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>€ 36,188,283.76</b>		<b>€ 6,900,855.85</b>	<b>€</b>	<b>28,285,407.90</b>		
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>€ 36,188,283.76</b>		<b>€ 6,900,855.85</b>	<b>€</b>	<b>28,285,407.90</b>		
<b>ERARIO</b>							
EXCEDENTES INGRESOS / EGRESOS DEL PERÍODO	5,024,379.19		1,383,834.44		3,640,544.75	0.00	0.00
EXCEDENTES INGRESOS / EGRESOS ACUMULADOS	14,444,672.82		12,496,777.88		1,947,894.94	0.00	0.00
CORRECCIÓN DE PERÍODOS ANTERIORES	54,918,356.70		564,060.30		54,354,296.19	0.00	0.00
DONACIONES	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA	29,609,142.46		71,329,630.80	(	71,329,630.80	0.00	71,329,630.80
RESERVAS					29,609,142.46	0.00	29,609,142.46
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>€ 103,996,451.17</b>		<b>€ 83,774,203.62</b>	<b>€</b>	<b>11,386,894.92</b>		
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>€ 139,182,814.93</b>		<b>€ 92,675,159.47</b>	<b>€</b>	<b>16,898,512.99</b>		
					<b>€ 64,754,085.27</b>	<b>€</b>	<b>64,754,085.27</b>

Elaborado por: Lic. Alexis Arias Azofeifa  
 Profesional II

Aprobado por: Lic. Bernal Solano Calderón  
 Jefe Subproceso Contable

Licda. María Antonieta Herrera Charraun  
 Jefa Proceso Presupuestario-Contable

Licda. Naira Valverde Bermúdez  
 Jefa Macroproceso Financiero Contable

PODER JUDICIAL  
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE  
CEDULAS DEL FLUJO DE EFECTIVO  
Al 30 de Setiembre 2011  
(En miles de Colones)

**CEDULA DE TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

Ingresos presupuestarios	196,601,391.16
<b>Menos: Variación en cuentas por cobrar (Aumento)</b>	<b>-7,259,750.47</b>
<b>Total ingresos presupuestarios netos</b>	<b>189,341,640.68</b>

**CEDULA DE OTROS COBROS**

Ingresos Revalidados	0.00
Ingresos Represupuestados	0.00
Ingresos Financieros	182,734.07
Ingresos Financieros por cobrar	0.00
	0.00
<b>Menos: Egresos financieros</b>	<b>0.00</b>
<b>Total otros cobros</b>	<b>182,734.07</b>

**CEDULA DE OTROS GASTOS**

Gasto por depreciación de edificios	638,888.08
Gasto por estimación para incobrables	0.00
Pérdida en intercambio de vehículos	144.28
Desvalorización y pérdida de inventario	224.73
<b>Total otros gastos</b>	<b>639,257.09</b>

**CEDULA PAGO DE REMUNERACIONES**

Pago de Remuneraciones	177,968,693.65
Menos: Provisiones (aumento)	-20,153,286.31
Menos: Cargas patronales (aumento)	-1,837,820.48
Cargos diferidos Serv. Pers (aumento)	0.00
<b>Menos: Variación en cuentas por cobrar (Disminución)</b>	<b>-219,930.66</b>
<b>Total Pago de remuneraciones</b>	<b>155,757,656.19</b>

**CEDULA DE PAGO A PROVEEDORES Y ACREEDORES**

Servicios	8,615,107.72
Materiales y suministros	2,749,062.74
Transferencias de capital	0.00
Servicio de la Deuda Pública	0.00
Asignaciones Globales	0.00
<b>Total pago a proveedores y acreedores</b>	<b>11,364,170.46</b>
Menos: Otras cuentas por pagar (aumento)	-161,238.30
<b>Mas</b>	
Más: Cuentas por pagar presupuesto (disminución)	3,342,950.48
Retenciones por pagar (disminución)	70,636.84
<b>Total pago a proveedores y acreedores</b>	<b>14,616,519.47</b>

**CEDULA DE TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

Transferencias Corrientes	1,727,776.31
Cuentas Especiales	59,848.52
<b>Total transferencias corrientes</b>	<b>1,787,624.83</b>

**CEDULA DE OTROS (ACTIVOS DE INVERSION)**

Obras de arte (Activos Fijos)	5,000.00
Mas: Bienes Intangibles (aumento)	149,973.49

**PODER JUDICIAL**  
**DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE**  
**CEDULAS DEL FLUJO DE EFECTIVO**  
**Al 30 de Setiembre 2011**  
**(En miles de Colones)**

Piezas y obras de colección (otros activos)	0.00
<b>Total Bienes Intangibles</b>	<b>154,973.49</b>

**ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

**CEDULA DE COMPRA DE MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**

Mas: Compra de maquinaria, equipo y mobiliario (aumento)	2,669,493.99
Menos: Vehículos pendientes de entregar (aumento)	0.00
Menos: Equipo en stock (Disminución)	0.00
<b>Total compra de maquinaria, equipo y mobiliario</b>	<b>2,669,493.99</b>

**CEDULA DE COMPRA DE BIENES**

Mas: Terrenos y edificios (aumento)	110,094.60
Menos: Inventario almacén central (disminución))	-1,400,275.02
Mas: Inventario Dpto Impresos y Publicaciones (aumento)	40,225.15
Menos: Materiales y suministros (disminución)	0.00
Menos: Inventario en tránsito importaciones (disminución)	-91,866.78
Menos: Inventario regionales (disminución)	-
<b>Total compra de bienes</b>	<b>-1,341,822.05</b>

**CEDULA DE PAGO DE CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**

Mas: Edificios (aumento)	25,650,518.77
Mas: Obras en proceso (aumento)	2,450,973.47
Mas: Otras obras (disminución)	5,375.00
<b>Total pago de construcciones, adiciones y mejoras</b>	<b>28,106,867.23</b>

**ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**

**CEDULA DE OTROS**

Excedente Ingresos Egresos Acumulados (Aumento)	-1,947,894.94
Excedente Ingresos Egresos del período Anterior	1,383,834.44
Corrección de períodos anteriores (Aumento)	-54,354,296.19
Más: Hacienda Pública (aumento)	71,329,630.80
Menos: Reserva (disminución)	-29,609,142.46
<b>Total Otros</b>	<b>-13,197,868.36</b>

**CEDULA DE DONACIONES DE CAPITAL RECIBIDAS**

Donaciones (Aumento)	0.00
<b>Total de donaciones de capital en efectivo recibidas</b>	<b>0.00</b>

**CEDULA DE GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO**



**PODER JUDICIAL**  
**DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE**  
**CEDULAS DEL FLUJO DE EFECTIVO**  
**Al 30 de Setiembre 2011**  
**(En miles de Colones)**

Primas y gastos de Seguros (Aumento)	209,430.90
<b>Total de donaciones de capital en efectivo recibidas</b>	<b>209,430.90</b>

(1) En relación con la depreciación, mediante acuerdo del Consejo Superior, sesión 08-09 del 29 de enero del 2010, artículo LXXXVII, se dispuso solicitar a la Dirección Ejecutiva, que conjuntamente con el Departamento de Proveduría, valoren la opción de efectuar el inventario de los activos fijos a nivel institucional con recursos internos y la participación de los jefes de oficina.

**PODER JUDICIAL**  
**Estado de Cambios en el Patrimonio Neto**  
**Al 30 de Setiembre del año 2011**  
(en miles de colones)

	Hacienda Pública	Excedente de Revaluación	Reservas	Superávit (Déficit) Acumulado	Total
<b>Saldo al 31 de Diciembre 2010</b>	71,329,630.80	0.00	0.00	14,444,672.83	85,774,303.62
<i>Cambios en la Política Contable</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Saldo</b>	<b>71,329,630.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>14,444,672.83</b>	<b>85,774,303.62</b>
<i>Excedente o Déficit de Revaluación de Bienes Duraderos</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Superávit (Déficit) en Revaluación de Propiedad</i>	0.00	0.00	0.00	29,609,142.46	29,609,142.46
<i>Superávit (Déficit) en Revaluación de Inversiones</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Donaciones (Efectivo y Especie)</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Ajuste de superávit acumulado.</i>	0.00	0.00	0.00	54,918,356.69	54,918,356.69
<i>Ganancias y Pérdidas Netas No Reconocidas en el Estado de Resultados</i>	-71,329,630.80	0.00	0.00	0.00	-71,329,630.80
<i>Superávit Neto del Ejercicio</i>	0.00	0.00	0.00	5,024,379.19	5,024,379.19
<b>Saldo al 30 de Setiembre 2011</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>103,996,551.17</b>	<b>103,996,551.17</b>

**0.00**

Elaborado por: Lic. Alexis Arias Azofeifa Profesional II      Aprobado por: Lic. Bernal Solano Calderón Jefe Subproceso Contable      Licda. María Antonieta Herrera Charraun Jefa Proceso Presupuestario-Contable      Licda. Nacira Valverde Bermúdez Jefe Macroproceso Financiero Contable      Sello

Detalle	Monto
Empleados.	-
Sector Privado	
Sector Publico. (*1)	184.26
Total. (*2)	184.26

(\*) dicho auxiliar debe cerrar con el saldo del auxiliar de Bancos.

(\*\*) dicho auxiliar debe cerrar con las Cuentas de bancos en el Balance General.

[illegible]

### Prueba

**Al 30 de Setiembre del año 2011**

(\*)1) dicho auxiliar debe cerrar con el detalle del auxiliar de cuentas por cobrar Sector Público.  
(\*)2) dicho auxiliar debe cerrar con las cuentas por cobrar en el Balance General.

**Al 30 de Setiembre del año 2011**

**Nota:** Instituciones Públicas según Clasificador Institucional Actual: Gobierno Central (Ministerios y Poderes), Organos Descentralizados No Empresariales, Municipalidades (gobiernos Locales), Empresas Públicas No Financieras Nacionales, Instituciones Públicas Financieras no Bancarias. Cualquier duda al respecto consulte la página [web.wbi.org/hacienda.co.cr/en](http://web.wbi.org/hacienda.co.cr/en) el **Foro Presupuesto Nacional** área de Clasificadores.

2

d) Saldo del depósito inicial por \$300.000.000,00 al Juzgado Contencioso Administrativo y Civil de Hacienda del Segundo Circuito Judicial de San José por los bienes inmuebles expropiados según Acuerdo del Consejo Superior tomado en sesión 88-10 de 30/09/2010 art. LXIV, reversión parcial en pago a lo indicado por la Administración del II Circuito Judicial mediante correo del 9/11/11, girado al señor Javier Morcign por \$11.026.669,00 con cheque 9190770 y a la Sociedad Anónima del Barco por \$206.331.120,00 con cheque 9190774. Por lo anterior no se remite confirmación de saldos.

	Monto
Sector Privado	0
Sector Publico. (*1)	-
Total. (*2)	0
	-

Nombre de la Institución:  
Detalle Auxiliar de Inversiones Sector Público Corto Plazo (C.P)  
en miles de colones.  
Al 30 de Setiembre del año 2011

Nota: Instituciones Públicas según Clasificador Institucional Actual: Gobierno Central (Ministerios y Poderes), Organos Desconcentrados, Instituciones Descentralizadas No Empresariales, Municipalidades (gobiernos Locales), Empresas Públicas No Financieras Nacionales, Instituciones Públicas Financieras no Bancarias. Cualquier duda al respecto consulte la página web [www.hacienda.go.cr](http://www.hacienda.go.cr) en el apartado Presupuesto Nacional area de Clasificadores.

Nombre de la Institucion:

Detalle	Monto
Empleados.	€
Sector Privado	
Sector Publico. (*1)	
Total. (*2)	€

(\*1) Dicho auxiliar debe cerrar con el detalle del auxiliar de Documentos por Cobrar L.P. Sector Público.

(\*) Dicho auxiliar debe cerrar con las Documentos por Cobrar L.P. en el Balance General.

**Nombre de la Institución:**  
**Detalle Auxiliar de Documentos por Cobrar Sector Público Largo Plazo.**  
**en miles de colones.**

Nombre de la Institución del Sector Público	Monto.	Conciliado con dicha Institución.	Monto.	Diferencia.	por que la Diferencia.
C\$	-		C\$	-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
	-			-	
Total Detalle de Documentos por Cobrar L.P	C\$		C\$	-	

Nota: Instituciones Públicas según Clasificador Institucional Actual: Gobierno Central (Ministerios y Poderes), Organos Desconcentrados, Instituciones Descentralizadas No Empresariales, Municipalidades (gobiernos Locales), Empresas Públicas No Financieras Nacionales, Instituciones Públicas Financieras no Bancarias. Cualquier duda al respecto consulte la página web [www.hacienda.gov.cr](http://www.hacienda.gov.cr) en el apartado Presupuesto Nacional área de Clasificadores.

## Prueba

**U**

1

	Montos
Empleados.	0
Sector Privado	-
Sector Público. (*1)	
Total. (*2)	0
	-

Nombre de la Institución:  
Detalle Auxiliar de Cuentas por Cobrar Sector Público Largo Plazo.  
en miles de colones.  
Al 30 de Setiembre del año 2011

[illegible]

**Nota:** Instituciones Públicas según Clasificador Institucional Actual: Gobierno Central (Ministerios y Poderes), Órganos Desconcentrados, Instituciones Descentralizadas No Empresariales, Municipalidades (gobiernos Locales), Empresas Públicas No Financieras Nacionales, Instituciones Públicas Financieras no Bancarias. Cualquier duda al respecto consulte la página Web [www.hacienda.gov.co](http://www.hacienda.gov.co) en el apartado Presupuesto Nacional área de Clasificadores.

	Monto
Empleados.	€ -
Sector Privado	
Sector Publico. (*1)	
Total. (*2)	€ -

(\*)2) Dicho auxiliar debe cerrar con los Préstamos en el Balance General.

**Al 30 de Setiembre del año 2011**

[illegible]

⑤



Detalle	Monto
Sector Privado	
Sector Publico. (*1)	
Total. (*2)	=

(\*)2) Dicho auxiliar debe cerrar con las Adquisición de Valores en el Balance General.

[illegible]

## Prueba





Nombre de la Institución:

## Ar de Retenciones po

Al 30 de Setiembre del año 2011

Detalle	Monto.
Empleados.	
Sector Privado	
Sector Publico. (*1)	40,105.51
Total. (*2)	0 40,105.51

(\*1) Dicho auxiliar debe cerrar con el detalle de Retenciones por Pagar Sector Público.

(\*2) Dicho auxiliar debe cerrar con las Retenciones por Pagar en el Balance General.

Nombre de la Institución:

### Detalle Retenciones por Pagar Seco

**en miles de colones.**

Al 30 de Setiembre del año 2011

Nombre de la Institución del Sector Público	Monto.	Conciliado con dicha Institución.	Monto.	Diferencia	por que la Diferencia.
Ministerio de Hacienda	40,105.51	a)	0	0 40,105.51	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
Total Detalle de Retenciones por Pagar	0 40,105.51		0 -	0 40,105.51	

Nota: Instituciones Públicas según Clasificador Institucional Actual: Gobierno Central (Ministerios y Poderes), Órganos Desconcentrados, Instituciones Descentralizadas No Empresariales, Municipalidades (gobiernos Locales), Empresas Públicas No Financieras Nacionales, Instituciones Públicas Financieras no Bancarias. Cualquier duda al respecto consulte la página Web [www.hacienda.go.cr](http://www.hacienda.go.cr) en el apartado Presupuesto Nacional área de Clasificadores.

Prieha

a) no se realiza confirmación el saldo se cancela en el mes siguiente del que lo origina

Detalle	Monto.
Empleados.	€ -
Sector Privado	
Sector Publico. (*1)	
Total. (*2)	€ -

Nombre de la Institución:  
Detalle Endeudamiento a Corto Plazo (C.P.)  
en miles de colones.  
Al 30 de Setiembre del año 2011

[illegible]Prueba  $\mathcal{Q}$



	Monto.
Empleados.	0
Sector Privado	-
Sector Publico. (*1)	
Total. (*2)	0
	-

(\*)1) Dicho auxiliar debe cerrar con el detalle del auxiliar de Cuentas por Pagar L.P. Sector Público.  
(\*)2) Dicho auxiliar debe cerrar con las Cuentas por Pagar en el Balance General.

Nombre de la Institución:  
Detalle Auxiliar de Cuentas por Pagar Sector Público Largo Plazo.  
en miles de colones.  
Al 30 de Septiembre del año 2011

[illegible]

**Nota:** Instituciones Publicas según Clasificador Institucional Actual: Gobierno Central (Ministerios y Poderes), Órganos Desconcentrados, Instituciones Descentralizadas No Empresariales, Municipalidades (gobiernos Locales), Empresas Publicas No Financieras Nacionales, Instituciones Publicas Financieras no Bancarias. Cualquier duda al respecto consulte la página Web [www.hacienda.go.cr](http://www.hacienda.go.cr) en el apartado Presupuesto Nacional área de Clasificadores.

		Monte
Empleados	€	-
Sector Privado		
Sector Publico. (*)		
Total. (*)	€	-

Nombre de la Institución:  
Detalle Endeudamiento L.P. No Corriente Sector Público  
en miles de colones.  
Al 30 de Setiembre del año 2011

[illegible]

Prueba



**en miles de colones.**  
Al 30 de Setiembre del año 2011

(\*)1) Dicho auxiliar debe cerrar con el detalle de Transferencias Corrientes recibidas Sector Público.  
(\*)2) Dicho auxiliar debe cerrar con las Transferencias Recibidas (Ingreso) en el Estado de Resultados.

**Al 30 de Setiembre del año 2011**

Nota: Instituciones Públicas según Clasificador Institucional Actual: Gobierno Central (Ministerios y Poderes), Órganos Desconcentrados, Instituciones Descentralizadas No Empresariales, Municipalidades (gobiernos Locales), Empresas Públicas No Financieras Nacionales, Instituciones Públicas Financieras no Bancarias. Cualquier duda al respecto consulte la página Web [www.hacienda.go.cr](http://www.hacienda.go.cr) en el apartado Presupuesto Nacional área de Clasificaciones.

Prueba 2



**PODER JUDICIAL**  
Bienes Duraderos  
Bienes Duraderos Diversos  
(en miles de colones)  
Al 30 de Setiembre del año 2011

14*****										
Concepto	Saldo al 31/Dic/2010 (*)4)	Movimientos durante el Periodo Económico							Saldo al 30 de setiembre de 2011	
		Aumentos				Disminuciones				
		Compra (1)	Valuaciones	Donaciones	Otros	Total Aumentos	Liquidaciones Cargos Diferidos	Otros (2)		Total Disminuciones
Servicios	0.00			0.00		0.00			0.00	0.00
Piezas y Obras de Colección	7,938.60	5,000.00				5,000.00			0.00	12,938.60
Activos Intangibles (1301-1303)	2,021,112.26	151,746.50				151,746.50		1,773.01	1,773.01	2,171,085.75
Otros Bienes Duraderos	0.00					0.00			0.00	0.00
Bienes de Uso Público	0.00					0.00			0.00	0.00
Totales	2,029,050.86	156,746.50	0.00	0.00	0.00	156,746.50	0.00	1,773.01	1,773.01	2,184,024.35

\* Otros / Debe ser explicado

(\*) debe cerrar con Bienes Duraderos Diversos en la secciones de Bienes Duraderos Diversos, Semovientes y Piezas y Obras de Colección del Balance General.

(1) En Activos Intangibles, compra de licencias, programas y depósitos de garantías por servicios públicos (teléfono) según asientos FEB2011-008 por \$2,534,712.00 - MAR2011-014 \$685,000.00, ABR2011-008 \$4,600,880.23, MAY2011-008 \$15,736,673.88, MAY2011-025 \$500,118.30, JUN2011-008 \$40,598,295.96, También un ajuste en JUL2011-08 por \$37,598, en lo que corresponde a LICENCIAS se registra : AGO2011-008 POR \$65,160,829.68, SET2011-08 por \$1,115,393.28, PROGRAMAS: ADSET2011-008 \$18,721,405.25 DERECHOS TELEF. AD SET2011-008 por \$30,090

(2) Reclasificación de cuentas según asiento MAR2011-014 \$685,000.00, Deslignes de facturas MAY2011-013 \$587,891.63, JUN2011-024 \$500,118.30.

**Bienes Duraderos  
Maquinaria, Equipo y Mobiliario  
Al 30 de Setiembre del año 2011**

1201

Concepto	Saldo al 31/12/2010 (*) €	Movimiento durante el periodo Económico										Saldo al 30 de setiembre de 2011
		Aumento					Disminuciones					
		Compras (1)	Donaciones	Reclasificaciones periodos anteriores	Otros (2)	Total Aumento	Traslado a Infraestructura Pública	Ratio por Venta	Reclasificaciones periodos anteriores	Otros (3)	Total Disminuciones	
Maquinaria y Equipo para la producción	514,007.05	29,138.26	€ 0.00	€ 0.00		€ 29,138.26			€ 0.00	€ 475.00	€ 475.00	542,670.31
Equipo de transporte	7,027,996.72	269,492.98	€ 3,020.00	44,842.15		317,354.73			€ 0.00	€ 92,084.31	92,084.31	7,253,267.15
Equipo de Comunicación	4,765,639.95	176,131.11	€ 3,469.97		264,830.42	444,631.50			€ 0.00	€ 2,911.28	2,911.28	5,207,164.19
Equipo y Mobiliario de Oficina	6,639,316.64	403,918.40	€ 662.00		406,580.40	406,580.40			€ 0.00	€ 4,996.61	4,996.61	7,041,100.42
Equipo y Programas de Computo	5,038,607.69	740,194.97	€ 5,106.60	263.96		745,547.53			€ 0.00	€ 10,599.07	10,599.07	5,763,576.15
Equipo Sanitario, de Laboratorio e Investigación	1,596,961.64	296,472.35	€ 46,710.00			343,182.35			€ 0.00	€ 367.91	367.91	1,939,776.08
Equipo y Mobiliario Educativo, Deportivo y Recreativo	214,512.56	13,935.74	€ 0.00			€ 13,935.74			€ 0.00	€ 0.00	0.00	228,448.30
Maquinaria y Equipo Diverso	2,619,217.16	479,824.33	€ 163.13	2,377.39		482,314.85			€ 0.00	€ 1,581.22	1,581.22	3,099,950.79
TOTAL B.S.	28,406,489.39	2,411,111.75	€ 59,331.76	264,830.42	€ 47,435.58	2,782,699.51	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 113,015.36	113,015.36	31,075,983.36

(\*) Debe cerrar con Bienes Duraderos en la sección de Maquinaria, Equipo y Mobiliario del Balance General.

(1) Compras registradas en el asiento No. 008 de cada mes, que registra las facturas devengadas: ENE2011-008 por \$12,967,490.83 - FEB2011-008 por \$576,535,132.83 - MAR2011-008 por \$339,777,690.57 - JUN2011-008 por \$194,302,621.57 - JUL2011-008 por \$81,404,105.56 - AGO2011-008 por \$221,328,552.13 y SET2011-008 por \$678,100,946.34.

(2) Otros: La partida 50102 Equipo de transporte comprende el registro en la cuenta transitoria para revelar los vehículos que serán entregados como parte de pago por un valor en libros de \$44,842,153.86, por la adquisición de vehículos nuevos (MAR2011-015). Donación al Poder Judicial ENE2011-015 por \$813,106.54, FEB2011-013 por \$1,780,240.00, JUL2011-020 por \$6,853,103.41 y AGO2011-023 por \$46,710,000.00. Liquidación de PJ activos de años anteriores ABR2011-023 por \$254,830,418.94.

Disminuciones

(3) Otros: Registra los rebajos por deslises de facturas, que corresponden aquellos bienes que dejan de ser parte del devengado, se detalla FEB2011-015 por \$9,428,885.00; ABR2011-016 por \$153,246.00 y JUN2011-024 por \$8,851,405.50. Así también contempla los bienes dados de baja por destrucción, obsolescencia o que son donados a otras instituciones públicas, según los siguientes asientos: FEB2011-012 por \$104,142.71 MAR2011-017 por \$337,002.79; MAY2011-020 por \$207,166.17; JUN2011-021 por \$82,019.89; AGO2011-024 por \$748,128.34 y SET2011-017 por \$172,559.72. MAR2011-015 registra vehículos entregados como parte de pago por \$44,842,153.86 y con JUN2011-014 se entregan a la casa comercial con el acta correspondiente. Se registra reversión por diferencial cambiario pagado de más a proveedores \$3,250,712.06.

**Construcciones, Adiciones y Mejoras**  
(en miles de colones)  
Al 30 de Setiembre del año 2011

1210

Concepto	Saldo al 31/12/2010 (*)	Movimiento durante el periodo Económico							Saldo al 30 de setiembre de 2011
		Aumentos			Total Aumentos	Costo de Obra Destruída	Disminuciones		
		Traslado de construcciones	Adiciones y Mejoras (1)	Otros			Otros (4)	Total Disminuciones	
Edificios					¢ 0.00			¢ 0.00	
Vías de comunicación terrestre:									
Vías Férreas									
Obras Marítimas y Fluviales									
Aeropuertos									
Obras Urbanísticas									
Instalaciones									
Otras Construcciones, Adiciones y Mejoras (3)	5,327,495.03		2,977,370.48		¢ 2,977,370.48		526,397.01	526,397.01	7,778,468.49
TOTALES	¢ 5,327,495.03	¢ 0.00	¢ 2,977,370.48	¢ 0.00	¢ 2,977,370.48	¢ 0.00	¢ 526,397.01	¢ 526,397.01	¢ 7,778,468.49

(\*) Debe cerrar con Bienes Duraderos en la sección de Construcciones, Adiciones y Mejoras del Balance General.

(1) Registra las facturas devengadas al 31 de marzo de 2011 por concepto de adiciones y mejoras, según los siguientes asientos: FEB2011-008 por \$119,752,145.47; MAR2011-008 por \$732,776,379.76; ABR2011-008 por \$244,005,248.67; MAY2011-008 por \$298,529,283.09; JUN2011-008 por \$818,767,390.18; JUL2011-008 por \$76,532,207.11; AGO2011-008 por \$228,464,787.04 y SET2011-008 por \$458,543,034.67.

(2) Este rubro incluye las adiciones y mejoras en edificaciones propias del Poder Judicial, los cuales se rebajan por cuanto fueron trasladados al valor de los inmuebles, según asientos: ENE2011-012 por \$59,296,488.00 - MAR2011-020 por \$95,567,940.78; ABR2011-014 por \$19,590,437.22 y ABR2011-015 por \$5,375,000.00; MAY2011-016 por \$5,950,283.40 y MAY2011-017 por \$2,108,856.71 que no se trasladan a edificios por ser locales alquilados y \$187,500.00 por servicios de ingeniería; JUN2011-015 por \$83,585,517.28; JUL2011-022 por \$32,273,575.00; AGO2011-012 por \$95,897,776.50; SET2011-011 por \$6,000,000.00. Además se registró un desligue de factura devengada en MAR2011-017 por \$119,752,145.47; AGO2011-022 por \$393,152.67; JUL2011-025 por \$605,836.52.

**Bienes Duraderos**  
**Bienes Preexistentes**  
**(en miles de colonos)**  
**Al 30 de Setiembre del año 2011**

1205-1207-1211												
Concepto	Saldo al 31/Dic./2010 (*)	Movimientos durante el Periodo Económico								Saldo al 30 de setiembre de 2011		
		Aumentos				Disminuciones						
		Compra	Valuaciones	Donaciones	Otros (*) DEBITOS (2)	Total Aumentos	Venta, Retiro, Cambio, Donación.	Otros (*) CREDITOS (2)	Total Disminuciones			
Terrenos	1205	£	2.179.050,37				113.114,84	£	3.020,24	£	2.280.165,21	
Edificios Preexistentes	1207		30.783.000,15	70.482.062,94			515.322,16	£	70.997.385,10	£	45.346.866,34	
Otros Bienes Preexistentes (1)	1211		5.900,00				5.375,00			£	11.275,00	
Totales		£	32.957.950,51	70.482.062,94	£	0,00	£	633.812,00	£	71.115.874,95	£	45.349.886,58
Otros / Debe ser explicado												

\* Otros / Debe ser explicado

(3) Debe cerrar con Bienes Preexistentes en la secciones de Terrenos, Edificios Preexistentes y Otras Obras del Balance General.

(1).Otros , Corresponde a la Estatua del Señor Ricardo Jiménez, ubicada en los Jardines del Edificio de los Tribunales de San José

(2) **Detalle línea 1205:** Terrenos donados al Poder Judicial según asiento FEB2011-014 por \$3.020.242,00 y terreno expropiado para uso del Poder Judicial según asiento FEB2011-017 por \$110.094.600,00. **Detalle Línea 1206:** Edificio expropiado para uso del Poder Judicial según asiento FEB2011-017 por \$107.263.189,00. Más as adiciones y mejoras en edificaciones propias del Poder Judicial, los cuales se aumentan por cuanto fueron trasladados al valor de los inmuebles, según asientos: ENE2011-012 por \$59.296.488,00 - MAR2011-020 por \$95.567.940,78. En abril con asientos 8 y 14 se registran \$9.796.000,00 y \$19.590.437,22 respectivamente por mejoras. MAY2011-016 por \$5.950.283,40 por mejoras. En junio con asientos 8 y 15 se registran las sumas de \$9.896.953,45 y \$83.585.517,28 en orden respectivo, que corresponde a mejoras en edificios. En agosto se registra la donación de un terreno del Poder Judicial a la Asociación de Desarrollo Integral de Santa Bárbara de Heredia, aprobado mediante sesión de Corte Plena 6-11, artículo XXIV. Se trata del terreno con matrícula 4-025439-000, ubicado en Santa Bárbara de Heredia, mide 343,49 metros cuadrados, valorado en \$3.020.240,00

(3) **Detalle línea 1207:** Asiento ENE2011-011 por \$3.850.000,00 reversión de mejoras sobre edificios. Obras en proceso terminadas y trasladadas a edificios preexistentes por \$134.171.351,50 mediante asientos JUL2011-022, AGO2011-12 y SET2011-11. Con asiento se registra la revaluación de edificios por \$70.482.062.942,63. **DISMINUCIONES:** Con asientos JUL2011-034, JUL 2011-036, AGO2011-038 y SET2011-014 se registra un total de 4.469.482.368,48 por concepto de depreciación en edificios preexistentes. Registro de la depreciación por revaluación en \$40.872.920.480,55 con asientos JUL2011-035, JUL2011-036, AGO2011-038 y SET2011-014. Registro de cuenta por cobrar por diferencial cambiario JUL2011-017 \$813.487,56. Las valuaciones se hicieron con base en los índices del INEC según oficio DCN-731-2011 del 20 de junio de 2011.

PODER JUDICIAL  
Bienes Duraderos  
Depreciación  
(miles de colones)  
Al 30 de Septiembre del año 2011

Concepto	Saldo al 31 de diciembre del 2010 (*)5	Movimientos durante el Periodo Económico					Saldo al 30 de septiembre de 2011
		Disminuciones		Total Disminuciones	Aumentos		
		Rebajas por ventas	Otros (*)		Otros (*)	Provisión del ejercicio	
Depreciación y Equipo para la producción	0.00	0.00		0.00			0.00
Equipo de Transporte				0.00			0.00
Equipo de Comunicación				0.00			0.00
Equipo y Mobiliario de Oficina				0.00			0.00
Equipo y Programas de Cómputo				0.00			0.00
Equipo Sanitario, de laboratorio e investigación				0.00			0.00
Equipo y Mobiliario Educativo, Deportivo y Recreativo				0.00			0.00
Maquinaria y Equipo Diverso				0.00			0.00
Edificios				0.00			0.00
Vías de Comunicación Terrestres				0.00			0.00
Vías Férreas				0.00			0.00
Obras Marítimas y fluviales				0.00			0.00
Aeropuertos				0.00			0.00
Obras Urbanísticas				0.00			0.00
Instalaciones				0.00			0.00
Otras Construcciones, Adiciones y Mejoras				0.00			0.00
Edificios Preexistentes				0.00		45,342,402.85	45,342,402.85
Otras Obras Preexistentes				0.00		0.00	0.00
Agotamiento y/o Amortización				0.00		0.00	0.00
Semovientes				0.00		0.00	0.00
Otros (*)				0.00		0.00	0.00
Totales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,342,402.85	45,342,402.85

\* Otros / Debe ser explicado

(\*)5 Debe cerrar con Depreciaciones Acumuladas en forma global al igual que la amortización y agotamiento del Balance General.

Con el asiento JUL2011-034 se registró por primera vez la depreciación acumulada a junio de 2011, de los edificios y las mejoras por ₡ 4,250,997,671.39, también con el asiento JUL2011-035 se registró la primera revaluación y la depreciación acumulada de esa revaluación por ₡40,470,069,755.71 posteriormente se registra la depreciación mensual con los asientos JUL2011-036 Reval. ₡135,743,179.02, Deprec. ₡72,995,007.11, AGO2011-038 Reval. ₡135,743,179.02, Deprec. ₡73,577,681.17, SET2011-014 Reval. ₡131,364,366.80 Deprec. ₡71,227,340.86 además de otros ajustes AD AGO2011-038 por ₡683,896.84 y SET2011-014 por ₡771.11