

Servicio Nacional de Aguas Subterráneas, Riego y Avenamiento (SENARA)
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Octubre de 2017 al 31 de Diciembre de 2017

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2017	Año 2016
1.	ACTIVO			
1.1.	Activo Corriente			
1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	03	11.445.424,29	0,00
1.1.1.01.	Efectivo		11.445.424,29	
1.1.1.02.	Equivalentes de efectivo		0,00	
1.1.2.	Inversiones a corto plazo	04	0,00	0,00
1.1.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a corto plazo		0,00	
1.1.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a corto plazo		0,00	
1.1.2.03.	Instrumentos Derivados a corto plazo		0,00	
1.1.2.98.	Otras inversiones a corto plazo		0,00	
1.1.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a corto plazo *		0,00	
1.1.3.	Cuentas a cobrar a corto plazo	05	958.288,85	0,00
1.1.3.01.	Impuestos a cobrar a corto plazo		0,00	
1.1.3.02.	Contribuciones sociales a cobrar a corto plazo		0,00	
1.1.3.03.	Ventas a cobrar a corto plazo		0,00	
1.1.3.04.	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo		837.006,54	
1.1.3.05.	Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo		0,00	
1.1.3.06.	Transferencias a cobrar a corto plazo		0,00	
1.1.3.07.	Préstamos a corto plazo		0,00	
1.1.3.08.	Documentos a cobrar a corto plazo		96.784,26	
1.1.3.09.	Anticipos a corto plazo		0,00	
1.1.3.10.	Deudores por avales ejecutados a corto plazo		0,00	
1.1.3.11.	Planillas salariales		0,00	
1.1.3.12.	Beneficios Sociales		0,00	
1.1.3.97.	Cuentas a cobrar en gestión judicial		71.677,81	
1.1.3.98.	Otras cuentas a cobrar a corto plazo		63.541,25	
1.1.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *		-110.721,02	
1.1.4.	Inventarios	06	43.994,16	0,00
1.1.4.01.	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		43.994,16	
1.1.4.02.	Bienes para la venta		0,00	
1.1.4.03.	Materias primas y bienes en producción		0,00	
1.1.4.04.	Bienes a Transferir sin contraprestación - Donaciones		0,00	
1.1.4.99.	Previsiones para deterioro y pérdidas de inventario *		0,00	
1.1.9.	Otros activos a corto plazo	07	88.366,79	0,00
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo		75.854,28	
1.1.9.02.	Cuentas transitorias		0,00	
1.1.9.99.	Activos a corto plazo sujetos a depuración contable		12.512,50	
	Total del Activo Corriente		12.536.074,08	0,00

1.2.	Activo No Corriente			
1.2.2.	Inversiones a largo plazo	08	0,00	0,00
1.2.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a largo plazo		0,00	
1.2.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a largo plazo		0,00	
1.2.2.03.	Instrumentos Derivados a largo plazo		0,00	
1.2.2.98.	Otras inversiones a largo plazo		0,00	
1.2.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a largo plazo *		0,00	
1.2.3.	Cuentas a cobrar a largo plazo	09	201.757,24	0,00
1.2.3.03.	Ventas a cobrar a largo plazo		0,00	
1.2.3.07.	Préstamos a largo plazo		0,00	
1.2.3.08.	Documentos a cobrar a largo plazo		201.757,24	
1.2.3.09.	Anticipos a largo plazo		0,00	
1.2.3.10.	Deudores por avales ejecutados a largo plazo		0,00	
1.2.3.98.	Otras cuentas a cobrar a largo plazo		0,00	
1.2.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo *		0,00	
1.2.5.	Bienes no concesionados	10	43.067.909,53	0,00
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados		1.398.308,88	
1.2.5.02.	Propiedades de inversión		0,00	
1.2.5.03.	Activos biológicos no concesionados		0,00	
1.2.5.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio		17.271.623,69	
1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales		0,00	
1.2.5.06.	Recursos naturales en explotación		0,00	
1.2.5.07.	Recursos naturales en conservación		0,00	
1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados		99.977,95	
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción		24.297.999,01	
1.2.6.	Bienes concesionados	11	0,00	0,00
1.2.6.01.	Propiedades, planta y equipos concesionados		0,00	
1.2.6.03.	Activos biológicos concesionados		0,00	
1.2.6.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público concesionados		0,00	
1.2.6.06.	Recursos naturales concesionados		0,00	
1.2.6.08.	Bienes intangibles concesionados		0,00	
1.2.6.99.	Bienes concesionados en proceso de producción		0,00	
1.2.7.	Inversiones patrimoniales - Método de participación	12	0,00	0,00
1.2.7.01.	Inversiones patrimoniales en el sector privado interno		0,00	
1.2.7.02.	Inversiones patrimoniales en el sector público interno		0,00	
1.2.7.03.	Inversiones patrimoniales en el sector externo		0,00	
1.2.7.04.	Inversiones patrimoniales en fideicomisos		0,00	
1.2.9.	Otros activos a largo plazo	13	0,00	0,00
1.2.9.01.	Gastos a devengar a largo plazo		0,00	
1.2.9.03.	Objetos de valor		0,00	
1.2.9.99.	Activos a largo plazo sujetos a depuración contable		0,00	
	Total del Activo no Corriente		43.269.666,77	0,00
	TOTAL DEL ACTIVO		55.805.740,85	0,00

2.	PASIVO			
2.1.	Pasivo Corriente			
2.1.1.	Deudas a corto plazo	14	374.243,40	0,00
2.1.1.01.	Deudas comerciales a corto plazo		-5.002,67	
2.1.1.02.	Deudas sociales y fiscales a corto plazo		316.262,49	
2.1.1.03.	Transferencias a pagar a corto plazo		0,00	
2.1.1.04.	Documentos a pagar a corto plazo		0,00	
2.1.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a corto plazo		0,00	
2.1.1.06.	Deudas por avales ejecutados a corto plazo		0,00	
2.1.1.07.	Deudas por anticipos a corto plazo		0,00	
2.1.1.08.	Deudas por Planillas salariales		0,00	
2.1.1.13.	Deudas por Creditos Fiscales a favor de terceros c/p		0,00	
2.1.1.99.	Otras deudas a corto plazo		62.983,59	
2.1.2.	Endeudamiento público a corto plazo	15	0,00	0,00
2.1.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a corto plazo		0,00	
2.1.2.02.	Préstamos a pagar a corto plazo		0,00	
2.1.2.03.	Deudas asumidas a corto plazo		0,00	
2.1.2.04.	Endeudamiento de Tesorería a corto plazo		0,00	
2.1.2.05.	Endeudamiento público a valor razonable		0,00	
2.1.3.	Fondos de terceros y en garantía	16	51.466,23	0,00
2.1.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única		0,00	
2.1.3.02.	Recaudación por cuenta de terceros		0,00	
2.1.3.03.	Depósitos en garantía		51.466,23	
2.1.3.99.	Otros fondos de terceros		0,00	
2.1.4.	Provisiones y reservas técnicas a corto plazo	17	51.745,18	0,00
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo		51.745,18	
2.1.4.02.	Reservas técnicas a corto plazo		0,00	
2.1.9.	Otros pasivos a corto plazo	18	47.582,22	0,00
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo		47.582,22	
2.1.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a corto plazo		0,00	
2.1.9.99.	Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable		0,00	
	Total del Pasivo Corriente		525.037,03	0,00

2.2.	Pasivo No Corriente			
2.2.1.	Deudas a largo plazo	19	0,00	0,00
2.2.1.01.	Deudas comerciales a largo plazo		0,00	
2.2.1.02.	Deudas sociales y fiscales a largo plazo		0,00	
2.2.1.04.	Documentos a pagar a largo plazo		0,00	
2.2.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a largo plazo		0,00	
2.2.1.06.	Deudas por avales ejecutados a largo plazo		0,00	
2.2.1.07.	Deudas por anticipos a largo plazo		0,00	
2.2.1.99.	Otras deudas a largo plazo		0,00	
2.2.2.	Endeudamiento público a largo plazo	20	0,00	0,00
2.2.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a largo plazo		0,00	
2.2.2.02.	Préstamos a pagar a largo plazo		0,00	
2.2.2.03.	Deudas asumidas a largo plazo		0,00	
2.2.3.	Fondos de terceros y en garantía	21	0,00	0,00
2.2.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única		0,00	
2.2.3.99.	Otros fondos de terceros		0,00	
2.2.4.	Provisiones y reservas técnicas a largo plazo	22	0,00	0,00
2.2.4.01.	Provisiones a largo plazo		0,00	
2.2.4.02.	Reservas técnicas a largo plazo		0,00	
2.2.9.	Otros pasivos a largo plazo	23	0,00	0,00
2.2.9.01.	Ingresos a devengar a largo plazo		0,00	
2.2.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a largo plazo		0,00	
2.2.9.99.	Pasivos a largo plazo sujetos a depuración contable		0,00	
	Total del Pasivo no Corriente		0,00	0,00
	TOTAL DEL PASIVO		525.037,03	0,00

3.	PATRIMONIO			
3.1.	Patrimonio público			
3.1.1.	Capital	24	445.662,38	0,00
3.1.1.01.	Capital inicial		445.662,38	
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital		0,00	
3.1.2.	Transferencias de capital	25	160.853,34	0,00
3.1.2.01.	Donaciones de capital		147.509,87	
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital		13.343,47	
3.1.3.	Reservas	26	0,00	0,00
3.1.3.01.	Revaluación de bienes		0,00	
3.1.3.99.	Otras reservas		0,00	
3.1.4.	Variaciones no asignables a reservas	27	0,00	0,00
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera		0,00	
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.	Resultados acumulados	28	54.674.188,11	0,00
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		54.153.730,46	
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		520.457,65	
3.2.	Intereses minoritarios			
3.2.1.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas	29	0,00	0,00
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general		0,00	
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras		0,00	
3.2.2.	Intereses minoritarios - Evolución	30	0,00	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 DEL PATRIMONIO		55.280.703,83	0,00
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		55.805.740,85	0,00

0,00

0,00

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por:

Servicio Nacional de Aguas Subterráneas, Riego y Avenamiento (SENARA)

Estado de Rendimiento Financiera

Del 01 de Octubre de 2017 al 31 de Diciembre de 2017

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2017	Año 2016
4.	INGRESOS			
4.1.	Impuestos			
4.1.1.	Impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital	31	0,00	0,00
4.1.1.01.	Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas físicas		0,00	
4.1.1.02.	Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas jurídicas		0,00	
4.1.1.03.	Impuestos sobre dividendos e intereses de títulos valores		0,00	
4.1.1.99.	Otros impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital		0,00	
4.1.2.	Impuestos sobre la propiedad	32	0,00	0,00
4.1.2.01.	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles		0,00	
4.1.2.02.	Impuesto sobre la propiedad de vehículos, aeronaves y embarcaciones		0,00	
4.1.2.03.	Impuesto sobre el patrimonio		0,00	
4.1.2.04.	Impuesto sobre los traspasos de bienes inmuebles		0,00	
4.1.2.05.	Impuesto a los traspasos de vehículos, aeronaves y embarcaciones		0,00	
4.1.2.99.	Otros impuestos a la propiedad		0,00	
4.1.3.	Impuestos sobre bienes y servicios	33	0,00	0,00
4.1.3.01.	Impuestos generales y selectivos sobre ventas y consumo		0,00	
4.1.3.02.	Impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes y servicios		0,00	
4.1.3.99.	Otros impuestos sobre bienes y servicios		0,00	
4.1.4.	Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales	34	0,00	0,00
4.1.4.01.	Impuestos a las importaciones		0,00	
4.1.4.02.	Impuestos a las exportaciones		0,00	
4.1.4.99.	Otros impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales		0,00	
4.1.9.	Otros impuestos	35	0,00	0,00
4.1.9.99.	Otros impuestos sin discriminar		0,00	
4.2.	Contribuciones sociales			
4.2.1.	Contribuciones a la seguridad social	36	0,00	0,00
4.2.1.01.	Contribuciones al seguro de pensiones		0,00	
4.2.1.02.	Contribuciones a regímenes especiales de pensiones		0,00	
4.2.1.03.	Contribuciones al seguro de salud		0,00	
4.2.9.	Contribuciones sociales diversas	37	0,00	0,00
4.2.9.99.	Otras contribuciones sociales		0,00	
4.3.	Multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario			
4.3.1.	Multas y sanciones administrativas	38	30.131,92	0,00
4.3.1.01.	Multas de tránsito		0,00	
4.3.1.02.	Multas por atraso en el pago de bienes y servicios		30.131,92	
4.3.1.03.	Sanciones administrativas		0,00	
4.3.1.99.	Otras multas		0,00	
4.3.2.	Remates y confiscaciones de origen no tributario	39	0,00	0,00
4.3.2.99.	Otros remates y confiscaciones de origen no tributario		0,00	
4.4.	Ingresos y resultados positivos por ventas			
4.4.1.	Ventas de bienes y servicios	40	1.676.259,70	0,00
4.4.1.01.	Ventas de bienes		0,00	
4.4.1.02.	Ventas de servicios		1.676.259,70	
4.4.2.	Derechos administrativos	41	0,00	0,00

Servicio Nacional de Aguas Subterráneas, Riego y Avenamiento (SENARA)

Estado de Rendimiento Financiera

Del 01 de Octubre de 2017 al 31 de Diciembre de 2017

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2017	Año 2016
4.4.2.01.	Derechos administrativos a los servicios de transporte		0,00	
4.4.2.99.	Otros derechos administrativos		0,00	
4.4.3.	Comisiones por préstamos	42	0,00	0,00
4.4.3.01.	Comisiones por préstamos al sector privado interno		0,00	
4.4.3.02.	Comisiones por préstamos al sector público interno		0,00	
4.4.3.03.	Comisiones por préstamos al sector externo		0,00	

Servicio Nacional de Aguas Subterráneas, Riego y Avenamiento (SENARA)

Estado de Rendimiento Financiera

Del 01 de Octubre de 2017 al 31 de Diciembre de 2017

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2017	Año 2016
4.4.4.	Resultados positivos por ventas de inversiones	43	0,00	0,00
4.4.4.01.	Resultados positivos por ventas de inversiones patrimoniales - Método de participación		0,00	
4.4.4.98.	Resultados positivos por ventas de otras inversiones		0,00	
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		0,00	
4.4.5.02.	Resultados positivos por ventas de propiedades, planta y equipo		0,00	
4.4.5.03.	Resultados positivos por ventas de activos biológicos		0,00	
4.4.5.04.	Resultados positivos por ventas de bienes intangibles		0,00	
4.4.5.05.	Resultados positivos por ventas por arrendamientos financieros		0,00	
4.4.5.06.	Resultados positivos por intercambio de propiedades, planta y equipo		0,00	
4.4.5.07.	Resultados positivos por intercambio de bienes intangibles		0,00	
4.4.5.08.	Resultados positivos por intercambio de inventario		0,00	
4.4.5.09.	Resultados positivos por la entrega de activos como medio de pago de impuestos		0,00	
4.4.6.	Resultados positivos por la recuperacion de dinero mal agreditado de periodos anteriores	45	0,00	0,00
4.4.6.01.	Resultados positivos por la recuperacion de sumas de periodos anteriores		0,00	
4.5.	Ingresos de la propiedad			
4.5.1.	Rentas de inversiones y de colocación de efectivo	46	0,00	0,00
4.5.1.01.	Intereses por equivalentes de efectivo		0,00	
4.5.1.02.	Intereses por títulos y valores a costo amortizado		0,00	
4.5.1.98.	Resultados positivos de otras inversiones		0,00	
4.5.2.	Alquileres y derechos sobre bienes	47	0,00	0,00
4.5.2.01.	Alquileres		0,00	
4.5.2.02.	Ingresos por concesiones		0,00	
4.5.2.03.	Derechos sobre bienes intangibles		0,00	
4.5.9.	Otros ingresos de la propiedad	48	19.779,33	0,00
4.5.9.03.	Intereses por ventas		0,00	
4.5.9.07.	Intereses por préstamos		0,00	
4.5.9.08.	Intereses por documentos a cobrar		19.779,33	
4.5.9.10.	Intereses por deudores por avales ejecutados		0,00	
4.5.9.97.	Intereses por cuentas a cobrar en gestión judicial		0,00	
4.5.9.99.	Intereses por otras cuentas a cobrar		0,00	
4.6.	Transferencias			
4.6.1.	Transferencias corrientes	49	3.742.364,16	0,00
4.6.1.01.	Transferencias corrientes del sector privado interno		0,00	
4.6.1.02.	Transferencias corrientes del sector público interno		3.742.364,16	
4.6.1.03.	Transferencias corrientes del sector externo		0,00	
4.6.2.	Transferencias de capital	50	3.314.688,46	0,00
4.6.2.01.	Transferencias de capital del sector privado interno		0,00	
4.6.2.02.	Transferencias de capital del sector público interno		3.314.688,46	
4.6.2.03.	Transferencias de capital del sector externo		0,00	
4.9.	Otros ingresos			
4.9.1.	Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación	51	332,19	0,00
4.9.1.01.	Diferencias de cambio positivas por activos		332,19	
4.9.1.02.	Diferencias de cambio positivas por pasivos		0,00	

Servicio Nacional de Aguas Subterráneas, Riego y Avenamiento (SENARA)

Estado de Rendimiento Financiera

Del 01 de Octubre de 2017 al 31 de Diciembre de 2017

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2017	Año 2016
4.9.1.03.	Resultados positivos por tenencia de activos no derivados		0,00	
4.9.1.04.	Resultados positivos por tenencia de pasivos no derivados		0,00	
4.9.1.05.	Resultados positivos por tenencia de instrumentos financieros derivados		0,00	
4.9.1.06.	Resultado positivo por exposición a la inflación		0,00	
4.9.2.	Reversión de consumo de bienes	52	0,00	0,00
4.9.2.01.	Reversión de consumo de bienes no concesionados		0,00	
4.9.2.02.	Reversión de consumo de bienes concesionados		0,00	

Servicio Nacional de Aguas Subterráneas, Riego y Avenamiento (SENARA)

Estado de Rendimiento Financiera

Del 01 de Octubre de 2017 al 31 de Diciembre de 2017

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2017	Año 2016
4.9.3.	Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	53	0,00	0,00
4.9.3.01.	Reversión de deterioro y desvalorización de bienes no concesionados		0,00	
4.9.3.02.	Reversión de deterioro y desvalorización de bienes concesionados		0,00	
4.9.3.03.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		0,00	
4.9.3.04.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por bienes para la venta		0,00	
4.9.3.05.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materias primas y bienes en producción		0,00	
4.9.4.	Recuperación de provisiones	54	2.403,86	0,00
4.9.4.01.	Recuperación de provisiones para deterioro de inversiones		0,00	
4.9.4.02.	Recuperación de provisiones para deterioro de cuentas a cobrar		2.403,86	
4.9.4.03.	Recuperación de provisiones para deterioro y pérdidas de inventarios		0,00	
4.9.5.	Recuperación de provisiones y reservas técnicas	55	0,00	0,00
4.9.5.01.	Recuperación de provisiones para litigios y demandas		0,00	
4.9.5.02.	Recuperación de provisiones para reestructuración		0,00	
4.9.5.03.	Recuperación de provisiones para beneficios a los empleados		0,00	
4.9.5.99.	Recuperación de otras provisiones y reservas técnicas		0,00	
4.9.6.	Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	56	0,00	0,00
4.9.6.01.	Resultados positivos de inversiones patrimoniales		0,00	
4.9.6.02.	Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto negativo		0,00	
4.9.9.	Otros ingresos y resultados positivos	57	51.345,08	0,00
4.9.9.99.	Ingresos y resultados positivos varios		51.345,08	
	TOTAL DE INGRESOS		8.837.304,71	0,00

5.	GASTOS			
5.1.	Gastos de funcionamiento			
5.1.1.	Gastos en personal	58	3.271.289,16	0,00
5.1.1.01.	Remuneraciones Básicas		1.297.276,38	
5.1.1.02.	Remuneraciones eventuales		16.297,96	
5.1.1.03.	Incentivos salariales		1.232.706,14	
5.1.1.04.	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social		490.531,69	
5.1.1.05.	Contribuciones patronales a fondos de pensiones y a otros fondos de capitalización		232.920,34	
5.1.1.06.	Asistencia social y beneficios al personal		1.556,66	
5.1.1.07.	Contribuciones estatales a la seguridad social		0,00	
5.1.1.99.	Otros gastos en personal		0,00	
5.1.2.	Servicios	59	3.052.283,36	0,00
5.1.2.01.	Alquileres y derechos sobre bienes		237.084,42	
5.1.2.02.	Servicios básicos		64.665,49	
5.1.2.03.	Servicios comerciales y financieros		10.347,57	
5.1.2.04.	Servicios de gestión y apoyo		1.908.020,12	
5.1.2.05.	Gastos de viaje y transporte		74.461,59	
5.1.2.06.	Seguros, reaseguros y otras obligaciones		90.640,69	
5.1.2.07.	Capacitación y protocolo		12.672,36	
5.1.2.08.	Mantenimiento y reparaciones		625.392,72	
5.1.2.99.	Otros servicios		28.998,39	
5.1.3.	Materiales y suministros consumidos	60	230.275,34	0,00

Servicio Nacional de Aguas Subterráneas, Riego y Avenamiento (SENARA)

Estado de Rendimiento Financiera

Del 01 de Octubre de 2017 al 31 de Diciembre de 2017

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2017	Año 2016
5.1.3.01.	Productos químicos y conexos		71.114,33	
5.1.3.02.	Alimentos y productos agropecuarios		476,09	
5.1.3.03.	Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento		86.302,55	
5.1.3.04.	Herramientas, repuestos y accesorios		39.082,01	
5.1.3.99.	Útiles, materiales y suministros diversos		33.300,37	
5.1.4.	Consumo de bienes distintos de inventarios	61	1.064.562,09	0,00
5.1.4.01.	Consumo de bienes no concesionados		1.064.562,09	
5.1.4.02.	Consumo de bienes concesionados		0,00	

Servicio Nacional de Aguas Subterráneas, Riego y Avenamiento (SENARA)

Estado de Rendimiento Financiera

Del 01 de Octubre de 2017 al 31 de Diciembre de 2017

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2017	Año 2016
5.1.5.	Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	62	0,00	0,00
5.1.5.01.	Deterioro y desvalorización de bienes no concesionados		0,00	
5.1.5.02.	Deterioro y desvalorización de bienes concesionados		0,00	
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 prestación de servicios		0,00	
5.1.6.02.	Deterioro y pérdidas de inventarios por bienes para la venta		0,00	
5.1.6.03.	Deterioro y pérdidas de inventarios por materias primas y bienes en producción		0,00	
5.1.7.	Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar	64	13.034,43	0,00
5.1.7.01.	Deterioro de inversiones		0,00	
5.1.7.02.	Deterioro de cuentas a cobrar		13.034,43	
5.1.8.	Cargos por provisiones y reservas técnicas	65	114.728,77	0,00
5.1.8.01.	Cargos por litigios y demandas		0,00	
5.1.8.02.	Cargos por reestructuración		0,00	
5.1.8.03.	Cargos por beneficios a los empleados		0,00	
5.1.8.99.	Cargos por otras provisiones y reservas técnicas		114.728,77	
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		0,00	
5.2.1.02.	Intereses sobre préstamos		0,00	
5.2.1.03.	Intereses sobre deudas asumidas		0,00	
5.2.1.04.	Intereses sobre endeudamiento de Tesorería		0,00	
5.2.9.	Otros gastos financieros	67	0,00	0,00
5.2.9.01.	Intereses por deudas comerciales		0,00	
5.2.9.02.	Intereses por deudas sociales y fiscales		0,00	
5.2.9.04.	Intereses por documentos a pagar		0,00	
5.2.9.06.	Intereses sobre deudas por avales ejecutados		0,00	
5.2.9.99.	Otros gastos financieros varios		0,00	
5.3.	Gastos y resultados negativos por ventas			
5.3.1.	Costo de ventas de bienes y servicios	68	0,00	0,00
5.3.1.01.	Costo de ventas de bienes		0,00	
5.3.1.02.	Costo de ventas de servicios		0,00	
5.3.2.	Resultados negativos por ventas de inversiones	69	0,00	0,00
5.3.2.02.	Resultados negativos por ventas de inversiones patrimoniales - Método de participación		0,00	
5.3.2.99.	Resultados negativos por ventas de otras inversiones		0,00	
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		0,00	
5.3.3.02.	Resultados negativos por ventas de propiedades, planta y equipo		0,00	
5.3.3.03.	Resultados negativos por ventas de activos biológicos		0,00	
5.3.3.04.	Resultados negativos por ventas de bienes intangibles		0,00	
5.3.3.05.	Resultados negativos por ventas por arrendamientos financieros		0,00	
5.3.3.06.	Resultados negativos por intercambio de propiedades, planta y equipo		0,00	
5.3.3.07.	Resultados negativos por intercambio de bienes intangibles		0,00	
5.4.	Transferencias			
5.4.1.	Transferencias corrientes	71	95.692,24	0,00

Servicio Nacional de Aguas Subterráneas, Riego y Avenamiento (SENARA)

Estado de Rendimiento Financiera

Del 01 de Octubre de 2017 al 31 de Diciembre de 2017

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2017	Año 2016
5.4.1.01.	Transferencias corrientes al sector privado interno		26.812,69	
5.4.1.02.	Transferencias corrientes al sector público interno		58.879,55	
5.4.1.03.	Transferencias corrientes al sector externo		10.000,00	
5.4.2.	Transferencias de capital	72	118,83	0,00
5.4.2.01.	Transferencias de capital al sector privado interno		0,00	
5.4.2.02.	Transferencias de capital al sector público interno		118,83	
5.4.2.03.	Transferencias de capital al sector externo		0,00	
5.9.	Otros gastos			
5.9.1.	Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación	73	108,12	0,00
5.9.1.01.	Diferencias de cambio negativas por activos		87,14	
5.9.1.02.	Diferencias de cambio negativas por pasivos		20,98	
5.9.1.03.	Resultados negativos por tenencia de activos no derivados		0,00	
5.9.1.04.	Resultados negativos por tenencia de pasivos no derivados		0,00	
5.9.1.05.	Resultados negativos por tenencia de instrumentos financieros derivados		0,00	
5.9.1.06.	Resultado negativo por exposición a la inflación		0,00	
5.9.2.	Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	74	0,00	0,00
5.9.2.01.	Resultados negativos de inversiones patrimoniales		0,00	
5.9.2.02.	Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto positivo		0,00	
5.9.9.	Otros gastos y resultados negativos	75	474.754,72	0,00
5.9.9.02.	Impuestos, multas y recargos moratorios		0,00	
5.9.9.03.	Devoluciones de impuestos		0,00	
5.9.9.99.	Gastos y resultados negativos varios		474.754,72	
	TOTAL DE GASTOS		8.316.847,06	0,00
	AHORRO y/o DESAHORRO DEL PERIODO		520.457,65	0,00

0,00

0,00

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por:

Servicio Nacional de Aguas Subterráneas, Riego y Avenamiento (SENARA)
 Estado de Situación y Evolución de Bienes
 Al 31 de diciembre de XX
 En miles de colones

Cuenta	Descripción(*)	Saldos al Inicio					Movimientos en el ejercicio						Saldos al cierre	Depreciaciones / Agotamiento / Amortizaciones					Valores residuales al cierre				
		Valores de Origen	Mejoras Inversiones	Revaluaciones	Deterioros	Tobitos al inicio	Altas	Bajas	Mejoras Inversiones	Revaluaciones	Deterioros	Otros Movimientos		Totales Movimientos del Ejercicio	Acumuladas al inicio	Incrementos	Bajas	Del ejercicio		Acumuladas al cierre			
1.2.6.04.03	Centrales y redes de comunicación y energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.2.6.04.99	Otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.06	Recursos naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.06.01	Recursos naturales no renovables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.06.02	Recursos naturales renovables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.08	Bienes intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.08.01	Patentes y marcas registradas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.08.02	Derechos de autor	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.08.03	Software y programas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.08.99	Otros bienes intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.99	Bienes concesionados en proceso de producción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.99.01	Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.99.04	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.99.	Bienes culturales					0.00									0.00								0.00
1.2.6.99.08	Bienes intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTALES BIENES CONCESIONADOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES		75,388,197.37	0.00	0.00	0.00	75,388,197.37	3,914,791.68	1,109,015.18	45,214.25	0.00	0.00	0.00	2,850,990.75	78,239,188.12	-34,108,287.43	0.00	2,783.87	1,065,775.03	-35,171,278.59	43,067,909.53			

Servicio Nacional de Aguas Subterráneas, Riego y Avenamiento (SENARA)
ESTADO DE INFORMACIÓN FINANCIERA POR SEGMENTOS
Ai 31 de Diciembre de 2017
En miles de colones

Segmentos (*)	Servicios Públicos Generales		Defensa		Orden Público y Seguridad		Asuntos Económicos		Protección Medio Ambiente		Vivenda y Servicios Comunitarios		Salud		Actividades Recreativas/ Culturales/ Religiosas		Educación		Protección Social		Servicios Financieros		Conceptos no asignados a los segmentos		Eliminaciones		Consolidación		
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	
INGRESO DEL SEGMENTO																													
Ingresos de la actividad operativa del segmento																													
Transferencias intersegmentos																													
Otros ingresos asignados al segmento																													
Total Ingreso del segmento
GASTO POR SEGMENTO																													
Gastos de la actividad operativa del segmento																													
Transferencias intersegmentos																													
Gastos centralizados no asignados																													
Total Gasto por segmento	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)	(.....)
Resultado neto (Ahorro/deshorro de las actividades de operación)
Gastos por intereses																													
Ingresos por intereses																													
Participación en el resultado positivo neto de EP																													
Resultado Neto (ahorro/desahorro)

Segmentos (*) : Clasificador Funcional Costarricense

Elaborado por:

Recibido por:

Aprobado por:

Servicio Nacional de Aguas Subterráneas, Riego y Avenamiento (SENARA)

ESTADO DE INFORMACIÓN FINANCIERA POR SEGMENTOS
Otra Información Financiera sobre Segmentos
- Al 31 de Diciembre de X -
En miles de colones

Segmentos (*)	Servicios Públicos Generales		Defensa		Orden Público y Seguridad		Asuntos Económicos		Protección Medio Ambiente		Vivienda y Servicios Comunitarios		Salud		Actividades Recreativas/ Culturales/ Religiosas		Educación		Protección Social		Servicios Financieros		Conceptos no asignados a los segmentos		ELIMINACIONES		CONSOLIDACIÓN		
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	
EJERCICIOS:																													
Activos por segmento																													
Inversión en asociadas (método de la participación)																													
Activos centralizados no asignados																													
Total Activos Consolidados																													
Pasivos por segmento																													
Pasivos corporativos no asignados																													
Total Pasivos Consolidados																													

Segmentos (*) - Clasificador Funcional Costambense

Elaborado por:

Recibido por:

Aprobado por: