



RENDICION DE CUENTAS JUNTA EDUCACIÓN ESCUELA JUAN SANTAMARIA CURRIDABAT CENTRO 2023

| DETALLE DEL SUPERÁVIT ESPECÍFICO: | PRESUPUESTADO | RESULTADO FINAL | DIFERENCIAS |
|---|----------------|-----------------|----------------|
| Ley 6746 | 38,929,189.67 | 36,468,288.02 | 2,460,901.65 |
| Ley 7552 | 45,756,343.12 | 39,983,692.16 | 5,772,650.96 |
| Convención Colectiva | 1,031,299.98 | 784,670.00 | 246,629.98 |
| Fondos Propios | 4,556,426.29 | 3,247,477.36 | 1,308,948.93 |
| Ley 4573 Subvenciones por Multas | 25,500.00 | 0.00 | 25,500.00 |
| Ley 7972 Impuesto sobre licores y cigarrillos | 5,000.00 | 0.00 | 5,000.00 |
| Infraestructura Caja Única | 332,054,106.10 | 0.00 | 332,054,106.10 |
| PANEA Alimentos | 75,602,972.58 | 69,460,042.71 | 6,142,929.87 |
| PANEA Cocineras | 39,474,798.73 | 33,346,946.39 | 6,127,852.34 |
| PANEA Equipamiento comedor | 2,836,073.10 | 0.00 | 2,836,073.10 |
| PANEA Fondos Propios | 3,505,900.86 | 252,205.00 | 3,253,695.86 |



Los superávits incluidos en el cuadro anterior provienen de los siguientes códigos presupuestarios:

| Código | Descripción | Monto | Justificar la Razón |
|-----------------|---|---------------------|----------------------------|
| Ley 6746 | | | |
| 1.02.02 | Servicio de energía eléctrica | 960,440.00 | |
| 1.04.04 | Servicios en Ciencias Económicas y Sociales | 388,950.00 | |
| 2.01.01 | Combustibles y lubricantes | 6,000.00 | |
| 2.01.04 | Tintas, pinturas y diluyentes | 29,559.97 | |
| 2.99.01 | Útiles y materiales de Oficina y Computo | 875,713.60 | |
| 2.99.05 | Útiles y materiales de Limpieza | 200,238.08 | |
| TOTAL | | 2,460,901.65 | |

| Código | Descripción | Monto | Justificar la Razón |
|-----------------|---|---------------------|----------------------------|
| Ley 7552 | | | |
| 0.03.03 | Décimo Tercer mes | 838,621.66 | |
| 1.03.06 | Comisiones y gastos por servicios financieros | 13,153.00 | |
| 1.03.01 | Información | 995,000.00 | |
| 1.04.02 | Servicios Jurídicos | 130,000.00 | |
| 1.04.06 | Servicios Generales | 646,192.96 | |
| 1.05.01 | Transporte dentro del país | 181,800.00 | |
| 1.08.06 | Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación | 82,995.58 | |
| 1.08.99 | Mantenimiento y reparación de otros equipos | 593,607.59 | |
| 1.09.99 | Otros impuestos | 405,900.00 | |
| 2.03.04 | Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de computo | 428,050.00 | |
| 2.99.99 | Otros útiles, materiales y suministros diversos | 715,829.22 | |
| 5.01.07 | Equipo y Mobiliario educacional, deportivo y recreativo | 399,500.95 | |
| 5.01.99 | Maquinaria, equipo y mobiliario diverso | 342,000.00 | |
| TOTAL | | 5,772,650.96 | |

| Código | Descripción | Monto | Justificar la Razón |
|-----------------------------|--------------------|--------------|----------------------------|
| Convención Colectiva | | | |



| | | | |
|--------------|---|-------------------|--|
| 1.05.01 | Transporte dentro del país | 109,860.00 | |
| 2.99.99 | Otros útiles, materiales y suministros diversos | 136,769.98 | |
| TOTAL | | 246,629.98 | |

| Código | Descripción | Monto | Justificar la Razón |
|---------------|--------------------|--------------|----------------------------|
|---------------|--------------------|--------------|----------------------------|

| Fondos Propios | | | |
|-----------------------|--|---------------------|--|
| 1.03.06 | Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 14,101.68 | |
| 1.08.01 | Mantenimiento de edificios, locales y terrenos | 217,804.82 | |
| 2.03.99 | Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento | 295,411.97 | |
| 2.99.03 | Productos de papel, cartón e impresos | 269,237.61 | |
| 6.02.99 | Otras transferencias a personas | 140,000.00 | |
| 6.03.01 | Prestaciones legales | 372,392.85 | |
| TOTAL | | 1,308,948.93 | |

| Código | Descripción | Monto | Justificar la Razón |
|---|---------------------------------|------------------|----------------------------|
| Ley 4573 Subvenciones por Multas | | | |
| 2.99.05 | Útiles y materiales de limpieza | 25,500.00 | |
| TOTAL | | 25,500.00 | |

| Código | Descripción | Monto | Justificar la Razón |
|---|---------------------------------|-----------------|----------------------------|
| Ley 7972 Impuestos sobre licores y cigarrillos | | | |
| 2.99.05 | Útiles y materiales de limpieza | 5,000.00 | |
| TOTAL | | 5,000.00 | |



| Código | Descripción | Monto | Justificar la Razón |
|-----------------------------------|-------------|-----------------------|---|
| Infraestructura CAJA UNICA | | | |
| 5.02.01 | Edificios | 332,054,106.10 | Esta cuenta presupuestaria contempla mejoras a la infraestructura de la institución, sin embargo, el proyecto aún no ha iniciado, por lo cual no se utilizó el monto presupuestado. |
| TOTAL | | 332,054,106.10 | |

| Código | Descripción | Monto | Justificar la Razón |
|------------------------|---------------------|---------------------|---|
| PANEA Alimentos | | | |
| 2.02.03 | Alimentos y bebidas | 6,142,929.87 | Saldo corresponde a facturas pendientes de cancelar de alimentos, esto debido a que no fueron recibidas por la Junta al cierre del período. |
| TOTAL | | 6,142,929.87 | |

| Código | Descripción | Monto | Justificar la Razón |
|------------------------|--|---------------------|---|
| PANEA Cocineras | | | |
| 0.01.01 | Sueldos para cargos fijos | 3,808,901.15 | Corresponde al monto disponible para el pago de salarios del personal, sin embargo, se utilizó menos de lo presupuestado. |
| 0.03.03 | Decimotercer mes | 553,666.84 | |
| 0.04.01 | Contribución patronal 26.33% C.C.S.S. | 994,848.72 | |
| 0.04.02 | Contribución patronal IMAS | 26,208.72 | |
| 0.04.03 | Contribución patronal INA | 182,775.17 | |
| 0.04.05 | Contribución patronal B. P.D.C | 45,227.00 | |
| 0.05.03 | Aporte patronal al F.C.L. | 255,475.28 | |
| 0.05.04 | Contribución patronal a otros fondos administrativos | 260,749.46 | |
| TOTAL | | 6,127,852.34 | |

| Código | Descripción | Monto | Justificar la Razón |
|-----------------------------------|---|---------------------|---|
| PANEA Equipamiento Comedor | | | |
| 5.01.99 | Maquinaria, equipo y mobiliario diverso | 2,836,073.10 | Contempla la adquisición de mobiliario para el comedor, sin embargo, el proceso de compra aún no ha iniciado, por lo cual no se utilizó el monto presupuestado. |
| TOTAL | | 2,836,073.10 | |

| Código | Descripción | Monto | Justificar la Razón |
|--------|-------------|-------|---------------------|
|--------|-------------|-------|---------------------|



| PANEA Fondos Propios | | | |
|-----------------------------|---|---------------------|---|
| 1.03.06 | Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 387,990.79 | |
| 2.99.07 | Útiles y materiales de Cocina y Comedor | 1,725,705.07 | Contempla la adquisición de útiles para el comedor, como sartenes, platos, vasos y otros, sin embargo, se utilizó menos del monto proyectado. |
| 6.03.01 | Prestaciones legales | 1,140,000.00 | Corresponde al monto disponible para el pago de salarios del personal, sin embargo, no se utilizó el total del monto presupuestado. |
| TOTAL | | 3,253,695.86 | |





ANEXOS

Compra de Microhondas



Cambio de lámparas que estaban en mal estado





MANTENIMIENTO DE AIRES ACONDICIONADOS



Mantenimiento y reparación de Proyector Táctil



Desecho de insumos en mal estado



Compra de suministros de Limpieza





COMPRA DE SUMINISTROS DE OFICINA



OTROS

- LIMPIEZA DE TANQUES DE AGUA POTABLE DE AMBOS EDIFICIO.
- MANTENIMIENTO DE AREAS VERDES.
- MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA