

Fideicomiso Inmobiliario CCSS / BCR 2017

Estados Financieros

Al 31 de julio de 2025

Estados Financieros

Fideicomiso Inmobiliario CCSS / BCR 2017

Al 31 de julio de 2025

Estos estados financieros y toda su composición han sido revisados y aprobados por:

Nydia María Venegas Román
Contadora
Unidad Administradora de Proyecto

Julio Cedeño Maglione
Gerente
Unidad Administradora de Proyecto

Yeniffer Abarca Araya
Contadora CPI 37323
Banco de Costa Rica



Carlos Arburola López
Jefe de Fideicomisos de Obra Pública
Banco de Costa Rica

FIDEICOMISO INMOBILIARIO CCSS/BCR 2017
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE JULIO DE 2025 Y 2024
EN COLONES COSTARRICENSES SIN CÉNTIMOS

			<u>2025</u>	<u>2024</u>
ACTIVO	Notas			
Activo corriente				
Depósitos a la vista en entidades financieras del país	3	₡	1,719,124	850,007
Inversiones al valor razonable con cambios en resultados	4		8,424,938,384	1,373,676,020
Instrumentos financieros vencidos y restringidos	5		1,726,068,644	880,880,959
Cuentas y productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros	6		45,454,959	20,036,015
Cuentas y comisiones por cobrar	7		1,735,342,601	1,291,810,011
Total activo corriente			<u>11,933,523,712</u>	<u>3,567,253,012</u>
Activo no corriente				
Terrenos	8		969,736,000	969,736,000
Activos por derecho de uso	9		1	1
Construcciones en proceso	10		52,981,227,976	21,583,763,654
Total activo no corriente			<u>53,950,963,977</u>	<u>22,553,499,655</u>
Total Activo		₡	<u>65,884,487,689</u>	<u>26,120,752,667</u>
PASIVO Y PATRIMONIO				
Pasivo corriente				
Cargos por pagar diversos	11	₡	1,606,905,707	912,906,660
Total Pasivo			<u>1,606,905,707</u>	<u>912,906,660</u>
PATRIMONIO				
Aportaciones en efectivo	12		64,277,581,981	25,207,846,006
Aportaciones en especie	12		1	1
Total Patrimonio			<u>64,277,581,982</u>	<u>25,207,846,007</u>
Total Pasivo y Patrimonio		₡	<u>65,884,487,689</u>	<u>26,120,752,667</u>
CUENTAS DE ORDEN				
Cuentas de Orden Deudoras del Fideicomiso	13	₡	<u>10,392,698,985</u>	<u>8,390,820,516</u>
Cuentas de Orden Acreedoras del Fideicomiso	13	₡	<u>(10,392,698,985)</u>	<u>(8,390,820,516)</u>

Céd. 3112750076

FIDEICOMISO INMOBILIARIO CCSS BCR
DOS MIL DIECISIETE

Atención: FIDEICOMISO INMOBILIARIO
CCSS BCR DOS MIL DIECISIETE

Registro Profesional: 36657

Contador: VENEGAS ROMÁN NYDIA
MARÍA

Estado de Situación Financiera

2025-08-08 14:12:38 -0900



TIMBRE 300.0 COLONES

VERIFICACIÓN: I57vb0eZ
<https://timbres.contador.co.cr>

FIDEICOMISO INMOBILIARIO CCSS/BCR 2017
ESTADOS DE RESULTADOS
SIETE MESES TERMINADOS EL 31 DE JULIO DE 2025 Y 2024
EN COLONES COSTARRICENSES SIN CÉNTIMOS

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Ingresos Financieros:		
Ingresos Financieros por Disponibilidades	₡ -	-
Ingresos Financieros por Inversiones	-	-
Total de Ingresos Financieros	<u>-</u>	<u>-</u>
Gastos Financieros:		
Gastos Financieros por Obligaciones con Entidades Financieras	-	-
Otros Gastos Financieros	-	-
Comisiones por Servicios	-	-
Total de Gastos Financieros	<u>-</u>	<u>-</u>
Resultado Financiero Neto	<u>-</u>	<u>-</u>
Resultado Neto del Período	₡ <u>-</u>	<u>-</u>

Céd. 3112750076

FIDEICOMISO INMOBILIARIO CCSS BCR
DOS MIL DIECISIETE

Atención: FIDEICOMISO INMOBILIARIO
CCSS BCR DOS MIL DIECISIETE

Registro Profesional: 36657

Contador: VENEGAS ROMÁN NYDIA
MARÍA

Estado de Resultados Integral

2025-08-08 14:12:39 -0600



TIMBRE 300.0 COLONES



VERIFICACIÓN: I57vb0eZ
<https://timbres.contador.co.cr>

FIDEICOMISO INMOBILIARIO CCSS/BCR 2017
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
SIETE MESES TERMINADOS EL 31 DE JULIO DE 2025 Y 2024
EN COLONES COSTARRICENSES SIN CÉNTIMOS

	Notas	Aportaciones en especie	Aportaciones en efectivo	Total Patrimonio
Saldos al 31 de Diciembre de 2023	ℳ	1	17,827,321,724	17,827,321,725
Aportes en efectivo del periodo	12	-	7,380,524,282	7,380,524,282
Saldos al 31 de julio de 2024	ℳ	1	25,207,846,006	25,207,846,007
Saldos al 31 de Diciembre de 2024	ℳ	1	44,021,421,524	44,021,421,525
Aportaciones en efectivo del periodo	12	-	20,256,160,457	20,256,160,457
Saldos al 31 de julio de 2025	ℳ	1	64,277,581,981	64,277,581,982

Céd. 3112750076

FIDEICOMISO INMOBILIARIO CCSS BCR
DOS MIL DIECISIETE

Atención: FIDEICOMISO INMOBILIARIO
CCSS BCR DOS MIL DIECISIETE

Registro Profesional: 36657

Contador: VENEGAS ROMÁN NYDIA
MARÍA

Estado de Cambios en el Patrimonio

2025-08-08 14:12:40 -0600



TIMBRE 300.0 COLONES

VERIFICACIÓN: I57vb0eZ
<https://timbres.contador.co.cr>

FIDEICOMISO INMOBILIARIO CCSS/BCR 2017
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
SIETE MESES TERMINADOS EL 31 DE JULIO DE 2025 Y 2024
EN COLONES COSTARRICENSES SIN CÉNTIMOS

	Notas	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Flujo de efectivo de las actividades de operación:			
Resultado Neto del Periodo	¢	-	-
Cambios en los activos y pasivos de operación:			
Cuentas y productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros	6	(25,255,273)	(6,170,711)
Gastos pagados por anticipado		-	-
Cargos por pagar diversos	11	(85,986,811)	477,624,253
Cuentas y comisiones por cobrar	7	169,156,463	(1,291,809,835)
Efectivo provisto (usado) por las actividades de operación		<u>57,914,379</u>	<u>(820,356,293)</u>
Flujo de efectivo de las actividades de inversión:			
Instrumentos financieros vencidos y restringidos	5	54,692,999	(489,899,056)
Terrenos	8	-	(969,736,000)
Construcciones en proceso	10	(16,299,932,255)	(10,072,595,290)
Efectivo provisto (usado) por las actividades de inversión		<u>(16,245,239,256)</u>	<u>(11,532,230,346)</u>
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento:			
Aportaciones en efectivo	12	20,256,160,457	7,380,524,282
Efectivo provisto (usado) por las actividades de financiamiento		<u>20,256,160,457</u>	<u>7,380,524,282</u>
Variación neta del efectivo y equivalentes de efectivo en el periodo		4,068,835,580	(4,972,062,357)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo		4,357,821,928	6,346,588,384
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo	3	<u>¢ 8,426,657,508</u>	<u>1,374,526,027</u>

Céd. 3112750076

FIDEICOMISO INMOBILIARIO CCSS BCR
DOS MIL DIECISIETE

Atención: FIDEICOMISO INMOBILIARIO
CCSS BCR DOS MIL DIECISIETE

Registro Profesional: 36657

Contador: VENEGAS ROMÁN NYDIA
MARÍA

Estado de Flujos de Efectivo

2025-08-08 14:12:40 -0600



TIMBRE 300.0 COLONES

VERIFICACIÓN: I57vb0eZ
<https://timbres.contador.co.cr>

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

Nota 1 Constitución y operaciones

El Fideicomiso Inmobiliario CCSS/BCR 2017, fue constituido mediante contrato suscrito el 15 de mayo de 2017 entre la Caja Costarricense del Seguro Social (el Fideicomitente/Fideicomisario) y el Banco de Costa Rica (el Fiduciario), refrendado por la Contraloría General de la República el 23 de octubre de 2017.

Este Fideicomiso tiene como objetivo gestionar los recursos aportados por el Fideicomitente para la ejecución del programa, administrarlos e invertirlos en su desarrollo, contratar los bienes y servicios necesarios para el diseño, construcción, equipamiento e inspección de las obras principales y exteriores, ejecutar el desarrollo del programa, cancelar las obligaciones que fueran adquiridas, necesarias para el desarrollo del objeto del presente Fideicomiso.

El domicilio del Fideicomiso es el domicilio del Fiduciario, Banco de Costa Rica.

Sujetos del Fideicomiso:

En el Fideicomiso constituido mediante el presente Contrato, figuran las siguientes partes:

Fideicomitente: Caja Costarricense del Seguro Social

Fiduciario: Banco de Costa Rica

Fideicomisario: Caja Costarricense de Seguro Social

Fines del Fideicomiso:

Lograr la obtención de nuevas obras, tales como sedes de área de salud, direcciones regionales de sucursales, sucursales y el centro de almacenamiento y distribución y su equipamiento, en los términos que sea instruido por parte del FIDEICOMITENTE al FIDUCIARIO, que reúna las condiciones de seguridad, salubridad y comodidad que requiere la CCSS para la ejecución de sus funciones y especialmente para que se brinde a los asegurados y usuarios de sus servicios un ambiente de atención, ágil, continuo, moderno y eficiente.

Financiamiento y gestión del capital:

Es entendido y expresamente convenido por las partes que la fuente de financiamiento del presente FIDEICOMISO serán los aportes que realice el FIDEICOMITENTE con recursos propios; sin embargo, ante la eventualidad de que estos aportes resulten insuficientes para cumplir con los fines del Fideicomiso, el FIDEICOMITENTE, con al menos un año de anticipación a la orden de inicio del desarrollo de cada OBRA, deberá comunicar al FIDUCIARIO la insuficiencia de recursos, e instruirá

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

al FIDUCIARIO para que gestione los procesos pertinentes necesarios para el fondeo del FIDEICOMISO vía endeudamiento.

Unidad Administradora del Proyecto (UAP):

Grupo de expertos o persona jurídica especializada en materia o en disciplinas técnicas, profesionales y científicas necesarias para la gestión y administración del PROGRAMA, que incluye las contrataciones de bienes y servicios a desarrollar por el FIDEICOMISO, que con total independencia del FIDEICOMITENTE, del FIDUCIARIO y su grupo, con apego a la normativa aplicable, contratará el FIDUCIARIO para que funja como su auxiliar, le colabore con el pleno, efectivo y correcto cumplimiento de los fines del presente FIDEICOMISO, de conformidad con lo establecido en el artículo 643 del Código de Comercio. Dicha unidad también podrá denominarse a partir de sus siglas, “UAP”.

La UAP contratada para este fin es CDS Corporación de Desarrollo SIGMA S.A, mediante contrato de fecha 08 de julio de 2019, cuya orden de inicio se dio el 22 de julio de 2019.

Plazo del contrato de Fideicomiso:

El proceso de construcción de las obras se desarrollará en un plazo de 7 años según lo establecido en la cláusula vigésima novena del Contrato de Fideicomiso, sin embargo, se establece la posibilidad de prorrogar por un periodo igual al anteriormente indicado.

Nota 2 Base de preparación de los estados financieros y principales políticas contables

2.1 Base de preparación de los estados financieros:

Los estados financieros del Fideicomiso son preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y las interpretaciones emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés).

El Fideicomiso se encuentra en su etapa pre-operativa, que incluye el diseño, construcción, equipamiento e inspección de las obras, tales como sedes de área de salud, direcciones regionales de sucursales, sucursales y el centro de almacenamiento y distribución y su equipamiento, en los términos que sea instruido por parte del Fideicomitente al Fiduciario, que reúna las condiciones de seguridad, salubridad y comodidad que requiere la CCSS para la ejecución de sus funciones y especialmente para que se brinde a los asegurados y usuarios de sus servicios un ambiente de atención, ágil, continuo, moderno y eficiente.

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

El efecto en los estados financieros de considerar que el Fideicomiso está en etapa preoperativa es que no se incluyen cifras en el estado de resultados, sino que todos los egresos e ingresos se incluyen en el costo de las obras, que se acumulan en las cuentas de cargos diferidos y obras en proceso.

La definición de etapa Pre-operativa consignada en el contrato del Fideicomiso, indica: "h. Fase I: Pre-operativa: Tiene por objeto la creación del modelo de negocio que incluye la viabilidad y estructuración financiera y legal del Fideicomiso. Esta fase comprende además el proceso de contrataciones para la construcción de las obras de infraestructura del Programa, la puesta en marcha de la obra y su inspección."

Por otra parte, el BCR hizo la consulta de un criterio legal para determinar si el Fideicomiso está en etapa preoperativa u operativa. La respuesta a esta consulta la dio el abogado German Brenes Roselló en correo electrónico del día 14 de julio de 2020, en el que indica: "Así las cosas, se estaría interpretando que el Fideicomiso está en etapa pre-operativa y hasta entrar en las actividades de mantenimiento y arrendamiento de las obras se estaría iniciando con la etapa operativa."

Negocio en marcha:

Los estados financieros del Fideicomiso Inmobiliario CCSS/BCR 2017 están elaborados sobre la premisa de negocio en marcha por cuanto este Fideicomiso se basa en un contrato establecido entre la Caja Costarricense del Seguro Social (el Fideicomitente/Fideicomisario) y el Banco de Costa Rica (el Fiduciario), refrendado por la Contraloría General de la República.

Los recursos que requiere el Fideicomiso dependen de la capacidad de la Caja Costarricense del Seguro Social de seguir financiando el Fideicomiso para el logro de sus objetivos. El Fiduciario administra el riesgo operacional del Fideicomiso (nota 14).

2.2 Principales políticas contables:

Los estados financieros del Fideicomiso son preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y las interpretaciones emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés). Las políticas contables que utiliza el Fideicomiso son las que le sean aplicables dentro de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Moneda de registro y presentación

De acuerdo con las disposiciones legales en Costa Rica, la unidad monetaria utilizada por el Fideicomiso para el registro contable de sus transacciones y presentación de sus estados financieros es el colón costarricense.

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

Las transacciones en dólares estadounidenses (US dólares) se reconocen contablemente en colones al tipo de cambio corriente de referencia del Banco de Costa Rica (BCR), vigente a la fecha de registro contable de cada transacción.

Los activos y pasivos financieros denominados en US dólares al cierre contable de cada mes, son valuados en colones al tipo de cambio vigente de venta de referencia del Banco Central de Costa Rica (BCCR). Las diferencias cambiarias que se generen en la valuación en colones de las transacciones y saldos denominados en US dólares, en la etapa preoperativa se registran en una cuenta de capitalización como parte del costo de las obras.

Efectivo y equivalentes

El efectivo incluye los fondos en cuentas corrientes bancarias. Los equivalentes de efectivo corresponden a los instrumentos financieros de inversión con vencimiento menor o igual a tres meses y se presentan a su valor de mercado.

Inversiones en valores

Con base en las disposiciones sobre reconocimiento y medición de la NIIF 9 Instrumentos Financieros, el Fideicomiso clasifica sus inversiones con base en la determinación del registro inicial, como sigue:

Inversiones a valor razonable con cambios en resultados:

Las inversiones en participaciones de fondos de inversión y otros títulos valores se clasifican como activos financieros valorados a valor razonable o de mercado. En el caso de las participaciones en fondos de inversión, se valúan mensualmente de acuerdo con las variaciones del valor de las participaciones de cada fondo.

Los títulos valores se actualizarán mensualmente al valor razonable, para lo cual se tomará como referencia el “vector de precios”.

En esta fase preoperativa del Fideicomiso, las ganancias o pérdidas generadas por estas inversiones se registran en una cuenta de capitalización dentro de los cargos diferidos capitalizables como parte del costo de las obras.

Inversiones a costo amortizado con cambios en resultados:

Las inversiones en títulos valores, cuyas condiciones contractuales dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente pagos del principal e intereses sobre el importe del principal pendiente, se clasifican como activos financieros valorados a costo amortizado.

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

En esta fase preoperativa del Fideicomiso, los intereses generados, así como la amortización de primas o descuentos de estas inversiones se registran en una cuenta de capitalización dentro de los cargos diferidos capitalizables como parte del costo de las obras.

Construcciones en proceso

De acuerdo con la NIC 16 Propiedades, Planta y Equipo (Normas Internacionales de Información Financiera- NIIF), en esta cuenta se registran y acumulan los costos incurridos en las obras que constituyen el objetivo del fideicomiso, durante la etapa preoperativa, que transcurre a partir del año 2017. La etapa preoperativa del Fideicomiso finalizará cuando las obras estén concluidas y se entreguen a la Caja Costarricense del Seguro Social. Estos costos capitalizables se registran como parte del costo de la construcción.

Los rendimientos, ganancias o pérdidas que generen las cuentas corrientes e inversiones en valores, así como los intereses pagados sobre obligaciones financieras, se registran como parte de los cargos diferidos y obras en proceso y serán capitalizados como parte del costo de las edificaciones construidas. Esta política será aplicada durante la etapa preoperativa del Fideicomiso por definición e instrucción del Fiduciario (BCR).

Aplicación de exenciones Tributarias que goza la Caja Costarricense del Seguro Social en el contrato de Fideicomiso Inmobiliario CCSS/BCR2017

La Caja Costarricense de Seguro Social como Institución Pública Autónoma con rango constitucional, goza de una serie de beneficios fiscales, dentro del que se encuentra la excepción absoluta de tributos.

Habiendo expuesto y analizado los fundamentos legales y doctrinales, la Dirección de Hacienda considera que el escudo fiscal del cual goza la Caja Costarricense del Seguro Social le permite a la institución utilizar el beneficio de exención fiscal siempre y cuando la adquisición de bienes sea para uso y destino de la Caja Costarricense del Seguro Social. Tal como lo establece el artículo 4 párrafo 6 de la Ley 7293 “Ley Reguladora de Exoneraciones Vigentes, Derogatorias y Excepciones” del 31 de marzo de 1992, la exención se otorga la Caja Costarricense del Seguro Social como institución para el cumplimiento de los fines encomendados a esta entidad.

Consecuentemente al respecto del procedimiento que deben de seguir para efectos del otorgamiento de exenciones, el mismo se encuentra contenido en el Decreto Ejecutivo 40838 H, del 7 de septiembre del 2017, “Autoriza Departamento de Exenciones de la Dirección General de Hacienda, para que realice mediante un Sistema de Información Electrónico denominado EXONET el trámite de las solicitudes de exención de tributos para los beneficiarios de incentivos”. Las facturas de compra de los bienes deben de emitirse a nombre de la Caja Costarricense del Seguro Social.

Los proveedores de bienes y servicios que sean contratados directamente por el Fideicomiso Inmobiliario CCSS/BCR deben facturar como no sujeto del IVA.

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

Cuentas y comisiones por pagar – Impuestos retenidos a terceros

El Fideicomiso realiza varios tipos de retenciones sobre los pagos efectuados, los cuales son:

- Retención de 2% sobre pagos y adelanto de operaciones a personas físicas o jurídicas con domicilio en el país.
- Retención de 15% sobre dietas canceladas a los miembros del comité de vigilancia.

De acuerdo con la Ley de Impuesto sobre la Renta, el Estado o sus instituciones, autónomas o semiautónomas, las municipalidades, las empresas públicas y otros entes públicos, en los casos de licitaciones públicas o privadas, contrataciones, negocios u otras operaciones realizadas por ellas, que paguen o acrediten rentas a personas físicas o jurídicas con domicilio en el país, deben retener el 2% del producto bruto sobre las cantidades mencionadas, aun cuando se trate de pagos a cuenta o adelanto de esas operaciones.

Período económico contable

El período económico contable inicia el 01 de enero y finaliza el 31 de diciembre del mismo año.

Fecha de aprobación de estados financieros

Los Estados Financieros del Fideicomiso Inmobiliario CCSS/ BCR 2017, son revisados y aprobados por funcionarios del fideicomitente y fiduciario, quienes revisan los estados financieros para autorizar su divulgación. Los estados financieros quedan a disposición de los interesados a partir de la fecha indicada junto a las firmas de los estados financieros.

Nota 3 Depósitos a la vista en entidades financieras del país

Al 31 de julio, esta cuenta incluye los recursos disponibles en las cuentas corrientes, que mantiene el Fideicomiso en el Banco de Costa Rica, se detalla a continuación:

Cuenta Corriente	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017	₡ 1,719,124	850,007
Total	₡ <u>1,719,124</u>	<u>850,007</u>

Nota: “Ver Anexo II”

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

Las Normas Internacionales de Información Financiera requieren una conciliación entre el efectivo y las inversiones consideradas como equivalentes de efectivo al final del año revelado en el estado de flujos de efectivo y los saldos en el estado de situación financiera:

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Efectivo en cuenta corriente	₡ 1,719,124	850,007
Inversiones con vencimiento menor a tres meses	8,424,938,384	1,373,676,020
Total, efectivo y equivalentes de efectivo	₡ 8,426,657,508	1,374,526,027

Nota 4 Inversiones al valor razonable con cambios en resultados

Estas inversiones se realizan en colones y corresponden a participaciones en Fondos de Inversión Abiertos de Liquidez mantenidos por el Fideicomiso en BCR Sociedad Administradora de Fondos de Inversión, S.A. y Popular Sociedad de Fondos de Inversión S.A, con un rendimiento promedio anual de 2.54% y 2.64% respectivamente (3.81% y 4.03% durante el año 2024), durante los últimos 12 meses y un saldo al 31 de julio detallado como sigue:

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Fondos de Inversión BCR SAFI		
Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017	₡ 4,225,850,122	-
Popular Mercado de Dinero colones-Popular SAFI		
Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017	4,157,427,577	1,358,207,367
Sumarios (a)	41,660,685	15,468,653
Total	₡ 8,424,938,384	1,373,676,020

(a) Corresponden a las inversiones realizadas con el dinero de las multas pagadas como resultado de los procesos practicados a los proveedores o contratistas que incumplan con alguna cláusula contractual o entregable.

Nota 5 Instrumentos financieros vencidos y restringidos

Las inversiones restringidas del Fideicomiso son realizadas en colones. Al 31 de julio corresponden a participaciones en Fondos de Inversión Abiertos de Liquidez mantenidos por el Fideicomiso en BCR Sociedad Administradora de Fondos de Inversión, S.A., con un rendimiento promedio anual de 2.54% y 2.64% respectivamente (3.81% y 4.03% durante el año 2024), y se detallan a continuación:

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

Fondos de Inversión BCR SAFI	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Garantía de Cumplimiento Ingeniería de tránsito y carreteras INTRACA SRL	-	337,750
Garantía de Cumplimiento Proyectos ambientales PROAMSA S.A.	-	285,000
Retención garantía Volio y Trejos Asociados S.A.	-	11,579,208
Retención garantía Constructora Navarro y Avilés S.A.	-	316,793,371
Garantía de Cumplimiento a MYV soluciones y geotécnicas S.A.	-	229,545
Retención garantía Constructora Van Der Laat & Jiménez S.A.	-	208,109,786
Retención garantía PYP Construcciones S.A.	-	110,600,182
Retención garantía Constructora Navarro y Avilés S.A.	-	135,992,003
Garantía de Participación Inspección Consultora Estructural G.A. y Asociados CEGA S.A.	-	3,933,548
Garantía de Cumplimiento PROYZA S.A.	-	123,353
Garantía de Cumplimiento IMNSA	-	155,884
Retención garantía Constructora Navarro y Avilés S.A. Agua Zarcas	-	22,055,380
Garantía de Cumplimiento PROYZA S.A./ FORTUNA	-	134,023
Garantía de Cumplimiento PROYZA S.A./OROTINA	-	134,023
Garantía de Cumplimiento Sergio Greenwood La Fortuna	-	1,456,000
Garantía de Cumplimiento Sergio Greenwood Orotina	-	1,872,000
Garantía de Cumplimiento Consorcio Arquitectura Ingeniería Internacional	-	3,000,000
Retención garantía Constructora Gonzalo Delgado S.A. Área de Salud Garabito	-	2,368,301
Retención garantía Constructora Gonzalo Delgado S.A. Área de Salud Cóbano	-	1,810,324
Retención garantía Constructora Gonzalo Delgado S.A. Área de Salud Nicoya	-	1,119,838
Retención garantía Constructora Navarro y Avilés S.A.- Área de Salud de Acosta	-	7,040,939
Fondos de Inversión BPDC SAFI		
AS La Fortuna-Construcción-Constructora Navarro y Avilés S.A.	14,982,412	-
AS La Fortuna-Equipamiento-Constructora Navarro y Avilés S.A.	787,657	-
AS Carrillo-Construcción-constructora Navarro y Avilés S.A.	412,627,182	-
AS Cariari-Anteproyecto-P y P Construcciones S.A.	4,186,389	-
AS Cariari-Diseño-P Y P Construcciones S.A.	16,204,566	-

(continúa)

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

(continuación)

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
AS Cariari-Construcción-P y P Construcciones S.A.	₡ 349,739,222	-
AS Orotina-Anteproyecto-Volio y Trejos Asociados S.A.	6,170,668	-
AS Orotina-Diseño-Volio y Trejos Asociados S.A.	11,892,564	-
AS Nicoya-Anteproyecto-Constructora Gonzalo Delgado S.A.	3,745,161	-
AS Cóbano-Anteproyecto-Constructora Gonzalo Delgado S.A.	3,033,811	-
AS Garabito-Anteproyecto-Constructora Gonzalo Delgado S.A.	4,018,890	-
Garantía de Cumplimiento MYV Soluciones Geotécnicas S.A.	244,410	-
Garantía de Cumplimiento IMNSA Ingenieros Consultores S.A.	165,979	-
AS La Fortuna-Garantía de Cumplimiento Sergio Greenwood AVILA	1,509,550	-
AS Orotina-Garantía de Cumplimiento Sergio Greenwood Ávila	1,940,850	-
Garantía de Cumplimiento INTRACA S.R.L.	345,079	-
Garantía de Cumplimiento Compañía Proyectos Ambientales PROA	302,043	-
Garantía de Cumplimiento Garantía de Cumplimiento CONSOR. ARQ. ING. INT. ARQUITECTOS (b)	1,528,809	-
AS Perez Zeledón-Anteproyecto- Consorcio Puentes DIA S.A.	16,011,919	-
AS Bagaces-Anteproyecto- Consorcio PUENTES DIA S.A.	14,513,834	-
AS LA Fortuna-Garantía de Cumplimiento PROYZA S.A	140,004	-
AS Orotina-Garantía de Cumplimiento PROYZA S.A.	140,004	-
AS AGUAS zarcas-construcción-Constructora Navarro y Avilés S.A.	264,157,441	-
AS Alajuela Oeste-Diseño-Consorcio Puentes Dia S.A.	5,950,397	-
Garantía de Cumplimiento RQ Ingeniería de Tránsito S.A.	506,500	-
AS Acosta -Construcción - Constructora Navarro y Avilés S.A.	167,737,322	-
Carrillo-Equipamiento-Constructora Navarro y Avilés S.A.	59,918,039	-
AS Cariari-Equipamiento-P Y P Construcciones S.A.	43,414,474	-
AS Cóbano-Diseño-Constructora Gonzalo Delgado S.A.	4,340,377	-
AS Nicoya-Diseño-Constructora Gonzalo Delgado S.A.	5,386,783	-
AS Garabito-Diseño-Constructora Gonzalo Delgado S.A.	5,877,027	-
AS Orotina- San Mateo-Construcción-Van Der Laat y Jiménez S.A.	83,370,959	-
AS Talamanca-Diseño-Navarro Y Avilés S.A. (b)	2,360,064	-
Garantía de cumplimiento INTRACA S.R.L - EIFSV	247,500	-
Garantía de cumplimiento Ministerio de Obras Públicas y Transportes - Área de Salud de Carrillo	152,442,839	-

(continúa)

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

(continuación)

		<u>2025</u>	<u>2024</u>
Garantías ambientales (a)			
SETENA del Área de Salud La Fortuna \$13.910	₡	8,172,542	8,172,542
SETENA del Área de Salud Orotina-San Mateo \$14,596.98		8,090,814	8,090,814
SETENA del Área de Salud La Unión \$15,830		8,697,477	8,697,477
SETENA del Área de Salud Cariari \$18,055		9,919,959	9,919,958
SETENA del Área de Salud Carrillo \$16,093		8,603,479	8,603,479
SETENA del Área de Aguas Zarcas \$16,126.40		8,266,231	8,266,231
SETENA del Área de Salud de Acosta \$13.279		7,470,117	-
SETENA del Área de Salud de Alajuela Oeste \$13.573		6,907,300	-
Total	₡	<u>1,726,068,644</u>	<u>880,880,959</u>

(a) El valor en US dólares que se presenta en algunas garantías corresponde al monto recibido originalmente, el cual fue registrado de acuerdo con el tipo de cambio de la fecha en que se recibió dicha garantía. Sin embargo, todos los saldos se mantienen en colones.

Nota 6 Cuentas y productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros

Las inversiones en instrumentos financieros tienen un rendimiento promedio anual de 2.54% y 2.64%, respectivamente (3.81% y 4.03% durante el año 2024), para las inversiones en colones, durante los últimos 12 meses. Al 31 de julio los productos por cobrar asociados a inversiones en títulos valores se detallan a continuación:

<u>Productos por cobrar fondos de Inversión BCR SAFI</u>		<u>2025</u>	<u>2024</u>
Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017	₡	12,124,842	-
Garantía de Cumplimiento proyectos ambientales PROAMSA S.A.		-	16,853
Retención garantía Volio y Trejos Asociados S.A.		-	769,978
Retención garantía Constructora Navarro y Avilés S.A.		-	6,969,175
Retención garantía Constructora Van Der Laat & Jiménez S.A.		-	3,878,873
Garantía de Cumplimiento a MYV Soluciones Geotécnicas S.A.		-	14,712
Retención garantía PYP Construcciones S.A.		-	2,054,806
Retención garantía Constructora Navarro y Avilés, S.A.		-	1,330,569
Garantía de Participación Inspección Consultora Estructural G.A. y Asociados CEGA S.A.		-	333,129
Garantía de Cumplimiento PROYZA S.A.		-	9,962

(continúa)

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

(continuación)

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Garantía de Cumplimiento IMNSA	ℳ -	9,991
Retención garantía Constructora Navarro y Avilés S.A. ADCEM 3 Aguas Zarcas	-	364,865
Garantía de Cumplimiento PROYZA S.A./ FORTUNA	-	5,894
Garantía de Cumplimiento PROYZA S.A./OROTINA	-	5,894
Garantía de Cumplimiento Sergio Greenwood La Fortuna	-	52,599
Garantía de Cumplimiento Sergio Greenwood Orotina	-	67,627
Garantía de Cumplimiento Ingeniería de tránsito y carreteras INTRACA SRL	-	7,112
Garantía de Cumplimiento Consorcio Arquitectura Ingeniería Internacional	-	55,506
Retención garantía Constructora Gonzalo Delgado S.A. Área de Salud Garabito	-	17,893
Retención garantía Constructora Gonzalo Delgado S.A. Área de Salud Cóbano	-	13,677
Retención garantía Constructora Gonzalo Delgado S.A. Área de Salud Nicoya	-	8,460
Retención garantía Constructora Navarro y Avilés S.A.- Área de Salud de Acosta	-	13,966

Productos por cobrar fondos de Inversión BPDC SAFI

Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017	11,088,807	3,369,829
Sumarios (a)	1,585,919	664,645
AS La Fortuna-Construcción-Constructora Navarro y Avilés S.A.	251,477	-
AS La Fortuna-Equipamiento-Constructora Navarro y Avilés S.A.	16,233	-
AS Carrillo-Construcción-Constructora Navarro y Avilés S.A.	7,838,232	-
AS Cariari-Anteproyecto-P y P Construcciones S.A.	109,246	-
AS Cariari-Diseño-P Y P Construcciones S.A.	422,867	-
AS Cariari-Construcción-P y P Construcciones S.A.	5,503,892	-
AS Orotina-Anteproyecto-Volio y Trejos Asociados S.A.	158,930	-
AS Orotina-Diseño-Volio y Trejos Asociados S.A.	283,496	-
AS Nicoya-Anteproyecto-Constructora Gonzalo Delgado S.A.	84,265	-
AS Cóbano-Anteproyecto-Constructora Gonzalo Delgado S.A.	76,124	-
AS Garabito-Anteproyecto-Constructora Gonzalo Delgado S.A.	96,042	-
Garantía de Cumplimiento MYV Soluciones Geotécnicas S.A.	6,295	-
Garantía de Cumplimiento IMNSA Ingenieros Consultores S.A.	4,275	-
AS La Fortuna-Garantía de Cumplimiento Sergio Greenwood Ávila	38,880	-
AS Orotina-Garantía de Cumplimiento Sergio Greenwood Ávila	49,988	-

(continúa)

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

(continuación)

		<u>2025</u>	<u>2024</u>
Garantía de Cumplimiento INTRACA S.R.L.	₡	8,888	-
Garantía de Cumplimiento Compañía Proyectos Ambientales PROYZA S.A.		7,779	-
Garantía de Cumplimiento CONSOR. ARQ. ING. INT. ARQUITECTOS		39,376	-
AS Pérez Zeledón-Anteproyecto- Consorcio Puentes DIA S.A.		212,323	-
AS Bagaces-Anteproyecto- Consorcio PUENTES DIA S.A.		163,638	-
AS LA Fortuna-Garantía de Cumplimiento PROYZA S.A.		3,606	-
AS Orotina Garantía de Cumplimiento PROYZA S.A.		3,606	-
AS AGUAS Zarcas-construcción-Constructora Navarro Y Avilés S.A.		2,924,392	-
AS Alajuela Oeste-Diseño-Consorcio Puentes Dia S.A.		80,812	-
Garantía de Cumplimiento RQ Ingeniería de Transito S.A.		8,538	-
AS Acosta -Construcción - Constructora Navarro y Avilés S.A.		1,244,865	-
AS Carrillo-Equipamiento-Constructora Navarro y Avilés S.A.		361,707	-
AS Cariari-Equipamiento-P Y P Construcciones S.A.		294,345	-
AS Cóbano-Diseño-Constructora Gonzalo Delgado S.A.		35,532	-
AS Nicoya-Diseño-Constructora Gonzalo Delgado S.A.		46,478	-
AS Garabito-Diseño-Constructora Gonzalo Delgado S.A.		45,822	-
AS Orotina- San Mateo-Construcción-Van Der Laat y Jiménez S.A.		224,874	-
AS Talamanca-Diseño-Navarro y Avilés S.A.		8,329	-
Garantía de cumplimiento INTRACA S.R.L - EIFSV		239	-
Total	₡	<u>45,454,959</u>	<u>20,036,015</u>

- (a) Corresponden a los productos por cobrar por las inversiones realizadas con el dinero de las multas pagadas como resultado de los procesos practicados a los proveedores o contratistas que incumplan con alguna cláusula contractual o entregable.

Nota 7 Cuentas y comisiones por cobrar

Al 31 de julio, las cuentas por cobrar por los anticipos realizados a los contratistas se detallan a continuación:

		<u>2025</u>	<u>2024</u>
Constructora Van Der Laat & Jiménez S.A.	₡	-	150,959,618
Constructora Navarro y Avilés, S.A.- Aguas Zarcas		238,788,366	89,841,083
P Y P Construcciones S.A.		55,978,706	583,398,206
Constructora Navarro y Avilés, S.A.- Carrillo		5,709,560	467,611,104
Constructora Navarro y Avilés, S.A.- Acosta		528,250,394	-
Constructora Navarro y Avilés, S.A.- Talamanca		47,201,324	-
Constructora Van Der Laat & Jiménez S.A.-Orotina		859,414,251	-
	₡	<u>1,735,342,601</u>	<u>1,291,810,011</u>

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

Nota 8 Terrenos

Al 31 de julio, los terrenos que se han adquirido por el Fideicomiso para desarrollar las diferentes obras del Fideicomiso se detallan a continuación:

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Área de Salud de Grecia	₡ 546,896,000	546,896,000
Área de Salud de San Ramón	422,840,000	422,840,000
	<u>₡ 969,736,000</u>	<u>969,736,000</u>

Nota 9 Activos por derecho de uso

De acuerdo con la cláusula vigésima octava del contrato de Fideicomiso, “los terrenos sobre los que se desarrollen las diferentes obras del Fideicomiso serán objeto de un contrato de derecho de uso a celebrarse en el momento en que se gire la orden de inicio de cada obra.” “El cien por ciento (100%) del derecho de uso de los inmuebles que, de conformidad con la cláusula quinta de este contrato, se constituye como parte del patrimonio del Fideicomiso, serán valuados en un colón.” (ver nota 12).

El Fiduciario (Banco de Costa Rica) se compromete a utilizar el Derecho de Uso únicamente para cumplir el Contrato de Fideicomiso Inmobiliario CCSS/BCR 2017.

Al 31 de julio, los Contratos de Cesión de Derechos de Uso de Bienes Inmuebles del Fideicomiso Inmobiliario CCSS/BCR 2017, firmados, son los correspondientes a las Áreas de salud de:

Contratos de Cesión de Derechos de Uso de Bienes Inmuebles	Fecha Firma de Contrato
Orotina-San Mateo	09 de marzo de 2020
La Fortuna	09 de marzo de 2020
Alajuela Oeste	23 de septiembre de 2020
Bagaces	23 de septiembre de 2020
Cariari	23 de septiembre de 2020
Carrillo	23 de septiembre de 2020
Agua Zarcas	23 de septiembre de 2020
Cóbano	23 de septiembre de 2020
Desamparados 3	23 de septiembre de 2020
Acosta	23 de septiembre de 2020
Nicoya	23 de septiembre de 2020
Talamanca	23 de septiembre de 2020

(continúa)

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

(continuación)

Pérez Zeledón	23 de septiembre de 2020
Garabito	23 de septiembre de 2020
Buenos Aires	23 de septiembre de 2020
La Unión	10 de febrero de 2021
Aguirre (Quepos)	04 de marzo de 2024
Heredia Cubujuquí	04 de marzo de 2024

Nota 10 Construcciones en proceso

En esta cuenta se registran y acumulan los costos de las edificaciones construidas para la Caja Costarricense del Seguro Social. A partir de los estados financieros del mes de octubre 2020, se ha hecho la reclasificación contable de los saldos de la cuenta “cargos diferidos” a la cuenta denominada “Construcciones en proceso”, al haberse dado ya la aprobación por parte de la CCSS de los centros de costos.

Estas obras tomarán más de un año en el proceso de su construcción, por esa razón se clasifican como parte de los activos no corrientes del Fideicomiso.

Al 31 de julio el saldo acumulado de las “Construcciones en proceso” es el que se indica a continuación:

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
₡	52,981,227,976	21,583,763,654
₡	<u>52,981,227,976</u>	<u>21,583,763,654</u>

Al 31 de julio el saldo de las “Construcciones en proceso” clasificado por centro de costos se detalla a continuación:

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
<u>Obras por centro de costos:</u>		
01. Orotina - San Mateo	₡ 1,491,396,082	507,522,610
02. La Fortuna	9,703,744,481	7,087,609,183
03. Alajuela Oeste	398,989,305	212,492,166
04. Bagaces	472,554,669	142,159,200
05. Cariari	8,672,816,428	1,936,190,512
06. Guápiles	217,519,444	196,221,213
07. Liberia	226,324,437	197,421,114
08. Carrillo	10,382,058,901	2,998,571,037
09. Aguas Zarcas	5,888,559,418	644,517,656
(continúa)		

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

<i>(continuación)</i>		<u>2025</u>	<u>2024</u>
10. Cóbano	₡	314,196,891	176,792,962
11. Desamparados 3		157,994,521	138,739,212
12. Acosta		3,632,734,843	392,625,897
13. Nicoya		370,703,240	187,652,077
14. Talamanca		359,786,772	299,220,530
15. Pérez Zeledón		573,043,391	210,079,552
16. Garabito		408,007,724	216,045,718
17. La Unión (a)		7,534,197,056	4,335,872,192
18. Aguirre - Quepos		123,675,025	83,899,412
19. Alajuela Sur		130,664,826	108,285,237
20. Buenos Aires		195,959,620	149,004,686
21. Cartago		123,314,297	108,061,355
22. Ciudad Quesada		128,707,698	102,860,929
23. Goicoechea		178,664,757	145,465,974
24. Grecia		126,507,956	103,884,948
25. Heredia - Cubujuquí		277,075,771	217,386,159
26. Heredia - Virilla		116,230,654	93,569,226
27. Moravia		128,168,491	98,549,581
28. Paraíso Cervantes		110,355,621	90,385,912
29. Poás		107,540,794	88,185,061
30. San Ramón		137,830,898	113,232,621
31. Sucursal Poás		6,125,695	4,763,790
32. Sucursal Guápiles		12,375,718	10,311,582
33. Sucursal Liberia		17,950,530	14,956,996
34. Sucursal Cóbano		15,749,018	7,634,297
35. Sucursal Desamparados		17,950,530	14,956,996
36. Sucursal Pérez Zeledón		13,759,988	11,475,961
37. Sucursal Quepos		8,188,856	6,826,951
38. DRCS Desamparados		24,795,060	20,659,513
39. Sucursal Nicoya		19,520,221	6,268,091
40. Sucursal Batán		7,142,749	5,151,911
41. Sucursal Chomes		7,142,749	5,151,911
42. Sucursal Ciudad Neily		8,418,710	6,061,386
43. Sucursal Miramar		8,219,878	5,151,911
44. Sucursal Parrita		7,142,749	5,151,911
45. Sucursal Puriscal		7,142,749	5,151,911

(continúa)

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

<i>(continuación)</i>		<u>2025</u>	<u>2024</u>
46. Sucursal San Joaquín de Heredia	₡	10,122,738	7,275,799
47. Sucursal San Rafael de Heredia		10,122,738	7,275,799
48. Sucursal San Vito		9,766,373	6,061,386
49. Sucursal Valverde Vega		7,142,749	5,151,911
50. DRCS Atlántica		14,744,307	10,608,760
51. DRCS Brunca		14,744,307	10,608,760
52. DRCS Chorotega		14,744,307	10,608,760
53. CLOG		28,891,246	13,993,429
Total	₡	<u>52,981,227,976</u>	<u>21,583,763,654</u>

(a) Al 31 de julio de 2025, la obra en proceso de la sede de La Unión tiene pendientes de registro gastos correspondientes a la etapa preoperativa, los cuales se detallan a continuación, y que serán cancelados en el mes siguiente:

Saldo en los Estados Financieros	₡ 7,534,197,056
Proyecciones	
Proyección Reajustes director Proyectos	<u>1,820,018</u>
Total Estados Financieros + Proyecciones	<u>₡ 7,536,017,073</u>

En el mes de julio de 2025, se realizaron algunas reclasificaciones de costos entre los proyectos, debido a un registro de inversión mal asignadas, por lo que algunos saldos pudieron haber sido modificados y corregidos en este informe.

Los avances de cada una de las obras han sido medidos y cuantificados y se presentan en los informes de gestión entregados por la UAP mensualmente.

El Fideicomiso Inmobiliario CCSS/BCR 2017, al ser parte de la Caja Costarricense del Seguro Social, se encuentra no sujeto del pago del Impuesto al Valor Agregado (IVA), conforme con el artículo 9 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado. El monto acumulado al 31 de julio de 2025 correspondiente a la economía que ha significado esa no sujeción en el costo de las construcciones en proceso es de ₡8,224,243,602.

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

Nota 11 Cargos por pagar diversos

Al 31 de julio, el saldo de los cargos por pagar diversos se detalla así:

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Comisión por pagar a BCR Fiduciario (a)	₡ 27,685,000	27,685,000
Impuestos retenidos a terceros por pagar (b)	51,063,675	40,087,476
Acreedores varios (c)	49,209,205	28,977,816
Retención garantía Volio y Trejos Asociados S.A. (d)	17,285,472	11,579,208
Retención garantía Constructora Navarro y Avilés S.A. (d)	904,002,467	480,568,728
Retención garantía Constructora Van Der Laat & Jiménez S.A. (d)	83,370,961	208,109,786
Retención garantía PYP Construcciones S.A. (d)	411,454,605	110,600,182
Retención garantía Constructora Gonzalo Delgado S.A. (d)	26,358,182	5,298,464
Retención garantía Consorcio Puentes Dia S.A.	36,476,140	-
Total	₡ 1,606,905,707	912,906,660

- (a) Corresponde a los honorarios por pagar del mes de julio 2025 a BCR Fiduciario, que serán cancelados por el Fideicomiso en agosto 2025.
- (b) Corresponde a las retenciones de impuestos realizadas a terceros del 2% y 15% respectivamente, que serán pagadas por el Fideicomiso en agosto 2025 al Ministerio de Hacienda.
- (c) Corresponde a las garantías de cumplimiento o participación por pagar y otras cuentas por pagar.
- (d) Corresponde a la retención realizada a las facturas pagadas a esas compañías, la cual se cancelará al concluir el contrato.

Nota 12 Patrimonio

El Patrimonio del Fideicomiso está constituido por los aportes de bienes y derechos que de conformidad con lo estipulado en los artículos 633 y 634 del Código de Comercio son transmitidos al FIDUCIARIO por parte del FIDEICOMITENTE, para la constitución y puesta en marcha del presente FIDEICOMISO, que según lo dispuesto en el Contrato de Fideicomiso en su cláusula quinta corresponden a:

- a. Los aportes con recursos propios que realice el FIDEICOMITENTE, entendidos esos como económicos y/o especie,

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

- b. El traspaso al FIDEICOMISO del cien por ciento (100%) de los derechos de uso de los terrenos propiedad del FIDEICOMITENTE, en donde se llevarán a cabo las obras, que de acuerdo con la cláusula vigésima octava del Contrato: “El cien por ciento (100%) del derecho de uso de los inmuebles que, de conformidad con la cláusula quinta de este contrato, se constituye como parte del patrimonio del Fideicomiso, serán valuados en un colón.” (ver nota 9),
- c. Otros aportes en especie del FIDEICOMITENTE,
- d. Las obras que resulten del proceso de desarrollo del PROGRAMA,
- e. El mobiliario y equipo de las Obras,
- f. Los intereses o rendimientos que deriven de la inversión de los activos financieros del Patrimonio del Fideicomiso,
- g. Como también las utilidades del período y las utilidades retenidas que genere el FIDEICOMISO INMOBILIARIO CCSS / BCR 2017.

Al 31 de julio, el saldo acumulado de los aportes realizados por la CCSS corresponde a:

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Aportaciones en especie (ver nota 9)	₡ 1	1
Aportaciones en efectivo	64,277,581,981	25,207,846,006
	<u>₡ 64,277,581,982</u>	<u>25,207,846,007</u>

A continuación, se detallan los aportes realizados en efectivo por la Caja Costarricense del Seguro Social (CCSS) al Fideicomiso durante los años 2024 y 2025:

Acumulado al 31 de diciembre de 2023 **₡ 17,827,321,724**

N° de Desembolso	Fecha	Monto
73	10/04/2024	741,673,047
74	30/04/2024	1,390,389,441
75	24/05/2024	2,341,193,239
76	02/07/2024	2,907,268,556

(continúa)

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

(continuación)

77	09/08/2024	1,674,076,686	
78	27/08/2024	2,302,835,433	
79	25/09/2024	2,836,667,476	
80	23/10/2024	3,575,723,988	
81	21/11/2024	2,138,069,823	
82	13/12/2024	6,286,202,111	
83	12/03/2025	594,033,683	
84	31/03/2025	1,937,906,300	
85	24/04/2025	3,081,417,786	
86	22/05/2025	4,095,939,239	
87	19/06/2025	10,546,863,449	
Acumulado al 31 de julio de 2025		₡ 64,277,581,981	

Nota 13 Cuentas de orden

Al 31 de julio, las cuentas de orden corresponden a las garantías de cumplimiento, recibidas por las contrataciones que requiere el Fideicomiso. Están compuestas de la siguiente manera:

<u>Garantías de cumplimiento:</u>	Fecha de Emisión	Fecha de Vencimiento	<u>2025</u>	<u>2024</u>
<u>Electrónicas:</u>				
CDS Corporación de Desarrollo Sigma S.A.	28/08/2024	01/09/2025	₡ 19,334,584	20,067,119
Constructora Navarro y Avilés, S.A.	08/04/2024	22/10/2024	-	212,733,471
Constructora Navarro y Avilés, S.A.	02/04/2024	04/03/2025	403,882,597	403,882,597
Constructora Navarro y Avilés, S.A.	20/06/2022	20/11/2025	462,806,220	462,806,220
Constructora Navarro y Avilés, S.A.	20/06/2022	20/11/2025	476,346,667	476,346,667
Constructora Navarro y Avilés, S.A.	19/12/2023	15/01/2025	-	692,834,000
Constructora Navarro y Avilés, S.A.	09/12/2024	11/02/2026	810,900,000	-
Constructora Navarro y Avilés, S.A.	25/09/2024	27/12/2027	561,841,050	-
Constructora Navarro y Avilés, S.A.	25/09/2024	27/12/2027	90,232,125	-
Constructora Navarro y Avilés, S.A.	25/10/2023	26/01/2027	498,000,000	498,000,000
Constructora Navarro y Avilés, S.A.	31/07/2024	25/08/2025	659,750,000	-
Constructora Navarro y Avilés, S.A.	14/08/2024	20/11/2025	59,374,846	-
Constructora Navarro y Avilés, S.A.	19/05/2025	19/08/2025	21,161,240	-

(continúa)

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

<i>(continuación)</i>	Fecha de Emisión	Fecha de Vencimiento		<u>2025</u>	<u>2024</u>
Constructora Navarro y Avilés, S.A.	19/05/2025	19/08/2025	₡	38,632,027	-
Constructora Navarro y Avilés, S.A.	20/08/2024	20/11/2025		50,307,709	-
Constructora Navarro y Avilés, S.A.	22/04/2025	31/07/2025		328,067,043	-
Constructora Navarro y Avilés, S.A.	03/06/2025	03/09/2026		314,781,338	
Constructora Navarro y Avilés, S.A.	02/06/2025	03/09/2026		37,886,538	
Consultoría y Diseños S.A.	13/02/2025	17/05/2028		28,670,940	-
Volio Trejos	02/04/2024	30/11/2026		343,644,600	356,664,360
Antonio Cardona Zúñiga	30/01/2025	31/12/2025		11,363,144	6,524,804
Castellón Arquitectura & Asociados S.A.	06/12/2023	10/04/2026		9,771,800	9,771,800
Castellón Arquitectura & Asociados S.A.	02/11/2023	03/04/2026		10,849,102	10,849,102
Castellón Arquitectura & Asociados S.A.	07/04/2022	16/09/2024		11,095,000	11,095,000
Castellón Arquitectura & Asociados S.A.	07/04/2022	16/09/2024		13,097,500	13,097,500
Constructora Van Der Laat & Jiménez S.A.	16/05/2022	29/08/2025		329,383,451	341,862,894
Constructora Van Der Laat & Jiménez S.A.	31/08/2023	11/10/2024		-	500,969
Constructora Van Der Laat & Jiménez S.A.	31/08/2023	11/10/2024		-	500,968,861
Constructora Van Der Laat & Jiménez S.A.	27/02/2025	27/10/2026		316,013,236	-
Constructora Van Der Laat & Jiménez S.A.	27/02/2025	27/10/2026		234,841,868	-
Constructora Van Der Laat & Jiménez S.A.	09/05/2025	10/05/2026		312,072,507	-
Central de Servicios PC, S.A.	01/10/2024	29/02/2028		5,356,992	-
Central de Servicios PC, S.A.	01/10/2024	29/02/2028		6,999,980	-
Central de Servicios PC, S.A.	01/10/2024	29/02/2028		7,561,198	-
Central de Servicios PC, S.A.	01/10/2024	29/02/2028		7,582,549	-
Coopevictoria, RL	06/01/2023	06/10/2024		-	21,142,000
Coopevictoria, RL	06/01/2023	06/10/2024		-	27,344,800
PYP Construcciones S.A.	06/05/2024	22/09/2025		26,717,036	26,717,036
PYP Construcciones S.A.	03/12/2021	03/06/2025		50,000,000	50,000,000
PYP Construcciones S.A.	03/12/2021	02/06/2025		409,588,634	409,588,634
PYP Construcciones S.A.	16/01/2024	05/02/2025		-	694,704,535
PYP Construcciones S.A.	02/07/2025	02/09/2025		82,000,000	-
Despacho Carvajal & Colegiados CPA	31/01/2022	31/03/2025		113,479	113,479
Ingeniería de Tránsito y Carreteras INTRACA S.A.	19/12/2023	-		-	801,535
Consultora Estructural G.A.Y Asoc. CEGA S.A.	07/03/2023	07/11/2025		23,619,012	23,619,012
Consultora Estructural G.A.Y Asoc. CEGA S.A.	07/03/2023	07/11/2025		30,194,705	30,194,705
Teleservicios Digitales JBM S.A.	28/12/2024	28/11/2025		933,013	968,560
Donald Mora Monge	03/05/2023	05/07/2027		973,312	973,312
Pablo Morales Jiménez	26/03/2024	27/03/2025		218,250	218,250
GEOCAD Estudios Ambientales	28/03/2023	28/05/2027		273,780	273,780
INTOPO SRL	11/05/2023	12/07/2027		1,389,132	1,389,132

(continúa)

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

(continuación)

	Fecha de Emisión	Fecha de Vencimiento		<u>2025</u>	<u>2024</u>
TOPOCAT, S.A.	02/05/2023	02/07/2027	₡	997,800	997,800
HIDROINGENIERIA S.A.	13/07/2023	17/09/2027		2,888,034	2,888,034
Puentes y Calzadas Infraestructuras S.L.U.	28/12/2023	31/07/2027		289,614,780	289,614,780
Puentes y Calzadas Infraestructuras S.L.U.	28/12/2023	31/07/2027		315,446,040	315,446,040
Puentes y Calzadas Infraestructuras S.L.U.	25/10/2023	30/01/2027		313,645,053	313,645,053
DLZ Carbón	17/07/2027	14/09/2027		2,215,186	2,299,113
Andrés Garita	13/07/2023	14/09/2027		1,091,575	1,091,575
Constructora Gonzalo Delgado, S.A.	04/09/2023	01/03/2027		469,068,709	469,068,710
Constructora Gonzalo Delgado, S. A	04/09/2023	01/03/2027		511,477,264	511,477,264
Constructora Gonzalo Delgado, S. A	04/09/2023	01/03/2027		374,259,935	374,259,935
Constructora Gonzalo Delgado, S. A	09/06/2025	30/03/2027		22,273,220	-
Constructora Gonzalo Delgado, S. A	09/06/2025	30/03/2027		30,859,594	-
Constructora Gonzalo Delgado, S. A	09/06/2025	30/03/2027		2,098,560	-
Constructora Gonzalo Delgado, S. A	09/06/2025	30/03/2027		4,571,449	-
José Mauricio Ruiz Cubillo	13/09/2023	04/11/2025		1,710,000	1,140,000
Consorcio Arquitectura Ingeniería Internacional	30/11/2024	31/12/2025		13,465,608	-
Pablo Contreras Vásquez	11/09/2023	11/12/2024		-	422,088
Pablo Contreras Vásquez	24/09/2024	26/12/2025		762,525	-
PROYZA S.A.	08/10/2024	25/05/2027		1,016,700	-
PROYZA S.A.	27/10/2023	24/06/2026		2,033,400	2,110,440
Eduardo Antonio Lima Calvo	27/02/2024	25/04/2025		-	423,000
Eduardo Antonio Lima Calvo	27/02/2024	25/04/2025		-	429,000
INGEOTEC, S.A.	01/03/2023	31/03/2027		257,300	257,300
Consultora Estructural G.A.Y Asoc. CEGA S.A.	23/04/2024	23/04/2027		35,652,221	35,652,221
Consultora Estructural G.A.Y Asoc. CEGA S.A.	24/04/2024	23/04/2027		14,812,625	14,812,625
Gestión y Consultoría Integrada GCI S.A.	26/07/2024	30/06/2025		1,789,240	-
Diseño Ingeniería Arquitectura Metropolitana S.A.	03/01/2024	31/07/2027		193,076,520	193,076,520
Diseño Ingeniería Arquitectura Metropolitana S.A.	26/10/2023	30/01/2027		209,096,701	209,096,702
Diseño Ingeniería Arquitectura Metropolitana S.A.	28/12/2023	31/07/2027		210,297,360	210,297,360
Consorcio Norte Y Sur Arquitectura S.A.	14/11/2024	23/12/2027		20,262,322	-
PMO Estrategia y Gestión De Proyectos S.A.	12/11/2024	31/03/2026		3,483,180	-
PMO Estrategia y Gestión De Proyectos S.A.	12/11/2024	31/03/2026		3,294,900	-
RG INGENIERÍA DE TRÁNSITO SA	25/11/2024	-		506,500	-
Ingeniería de tránsito y carreteras INTRACA S.R.L.	03/07/2025	04/01/2027		560,500	-
Garantía Cumplimiento MOPT Área de Salud de Carrillo	16/08/2024	16/05/2025		152,442,839	-
PMO Estrategia y Gestión de Proyectos S.A.	13/03/2025	13/05/2026		3,108,000	-

(continúa)

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

(continuación)

	Fecha de Emisión	Fecha de Vencimiento		<u>2025</u>	<u>2024</u>
PMO Estrategia y Gestión de Proyectos S.A.	13/03/2025	13/05/2026	₡	3,108,000	-
SERVA DEL NORTE SA	07/07/2025	07/10/2025		1,347,500	-

En efectivo:

Compañía proyectos ambientales PROAMSA	10/03/2023	10/05/2027		285,000	285,000
IMNSA Ingenieros Consultores	24/02/2023	-		155,884	155,884
Ingeniería de tránsito y carreteras INTRACA S.R.L.	19/12/2023	-		337,750	337,750
Consorcio Arquitectura Ingeniería Internacional	13/01/2024	-		1,500,000	3,000,000
Sergio Greenwood Ávila	10/08/2023	-		1,872,000	1,872,000
Sergio Greenwood Ávila	10/08/2023	-		1,456,000	1,456,000
Consultora Estructural G.A. Asociados CEGA S.A.	18/10/2022	01/12/2024		-	3,933,548
Ingeniería de tránsito y carreteras INTRACA S.R.L.	10/07/2025	04/01/2027		247,500	-
MYV Soluciones Geotécnicas S.A.	22/02/2023	-		229,545	229,545
PROYZA S.A.	20/06/2023	-		134,022	134,022
PROYZA S.A.	11/11/2022	31/07/2024		-	123,353
PROYZA S.A.	20/06/2023	-		134,022	134,022

Garantías de participación:

Diseño Ingeniería Arquitectura Metropolitana S.A.	06/06/2023	09/01/2024		-	35,828,314
Diseño Ingeniería Arquitectura Metropolitana S.A.	06/06/2023	09/01/2024		-	37,020,882

Garantías Ambientales:

SETENA del Área de Salud Orotina	11/01/2023	11/03/2024		8,172,542	8,172,542
SETENA del Área de Salud Cariari	09/03/2023	09/05/2024		8,090,814	8,090,814
SETENA del Área de Salud La Unión	06/07/2023	15/04/2025		8,697,477	8,697,477
SETENA del Área de Salud La Fortuna	03/07/2023	16/01/2025		9,919,958	9,919,959
SETENA del Área de Salud Carrillo	15/11/2023	15/11/2028		8,603,479	8,603,479
SETENA del Área de Salud Agua Zarcas	20/05/2024	20/11/2025		8,266,231	8,266,231
SETENA del Área de Salud Acosta	04/12/2024	-		7,470,117	-
SETENA del Área de Salud de Alajuela Oeste	24/02/2025	-		6,907,300	-

Total garantías			₡	<u>10,392,698,985</u>	<u>8,390,820,516</u>
------------------------	--	--	---	------------------------------	-----------------------------

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

Nota 14 Gestión del riesgo operacional y financiero

Las Normas Internacionales de Información Financiera requieren ciertas revelaciones relacionadas con los diferentes riesgos que pueden afectar el Fideicomiso, tales riesgos se detallan a continuación:

a.- Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo de que el Fideicomiso no pueda cumplir con sus obligaciones financieras cuando ellas vencen. El objetivo del Fideicomiso es asegurarse, hasta donde sea posible, que siempre tendrá la liquidez suficiente para cancelar sus obligaciones.

El Fiduciario utiliza diversas proyecciones financieras que le permiten manejar su flujo de efectivo operacional, de forma tal, que se asegura tener suficiente efectivo para cumplir en forma adecuada y oportuna con todas sus necesidades operativas.

b.- Riesgo de mercado

Este riesgo está en función de una serie de factores fuertemente ligados a la política económica aplicada por el Gobierno, compuesta por la política fiscal, monetaria, cambiaria, comercial y otras, que tiene efecto sobre variables económicas y financieras del proceso de inversión como inflación, devaluación y tasa de intereses.

c.- Riesgo de tipo de cambio

Las fluctuaciones en el tipo de cambio del US dólar pueden afectar a la entidad en transacciones en moneda extranjera. Por la naturaleza de las actividades y el origen de los recursos del Fideicomiso, el riesgo por tipo de cambio, no se determina por el momento como un riesgo relevante a mitigar.

d.- Riesgo de tasa de interés

Actualmente el Fideicomiso no mantiene pasivos sujetos a cambios en las tasas de interés.

Finalmente, es importante señalar que se impulsa la cultura de gestión de riesgos en todos los niveles de la organización, logrando con ello concientizar al personal sobre la importancia de una efectiva administración basada en riesgos.

Nota 15 Hechos relevantes

El 30 de abril de 2020, en sesión No.9490 de la Junta Directiva de la CCSS, oficio SJD-0700-2020, se definió que el Fideicomiso Inmobiliario CCSS/BCR 2017 se va a desarrollar bajo el escenario de hasta 4 proyectos por año, esto pensando en un desarrollo con un ritmo con mayor cautela, en observancia permanente de la situación económica actual debido a la afectación por la Pandemia ocasionada por el COVID-19.

Fideicomiso Inmobiliario CCSS /BCR 2017

Notas a los estados financieros

Al 31 de julio de 2025 y 2024

(en colones sin céntimos)

A partir del 04 de octubre de 2023, con la entrada en vigor de la Resolución **MH-DGH-RES-0036-2023**. —**MH-DGT-RES-0022-2023**, los fideicomisos encargados de gestionar fondos públicos deberán ser trasladados al régimen de rentas de capital mobiliario, inmobiliario y ganancias y pérdidas de capital. Por lo tanto, el fiduciario procedió con la gestión y modificación respectiva ante el Ministerio de Hacienda a partir de dicha resolución. En cuanto el Ministerio de Hacienda realizó el cambio de las obligaciones tributarias en sus sistemas, se habilitó y se presentó el formulario D-101 correspondiente al período 2023.

A partir del 20 de noviembre de 2024, con la entrada en vigor de la Ley N° 10600, "Tratamiento Fiscal a los Fideicomisos de Obra Pública", se introduce un nuevo inciso l) al final del artículo 3 de la Ley N° 7092, "Ley del Impuesto sobre la Renta", de 21 de abril de 1988. Este inciso establece que “estarán no sujetos del impuesto las siguientes entidades:

l) Los fideicomisos constituidos para el desarrollo de obra pública”.

Adicionalmente, la Ley N° 7092 incorpora un nuevo inciso 13 al final del artículo 28 bis, "Ley del Impuesto Sobre la Renta" del 21 de abril de 1988, que regula las exenciones fiscales. En este artículo, se dispone lo siguiente:

“13) Las rentas y las ganancias de capital obtenidas por los fideicomisos constituidos para el desarrollo de obra pública.”

En conclusión, con la entrada en vigor de estas modificaciones a la Ley N° 7092, los fideicomisos constituidos para el desarrollo de obra pública quedarán no sujetos al pago de impuestos sobre las rentas y exentos al pago de ganancias de capital. Estas modificaciones tienen como objetivo promover y facilitar el uso de fideicomisos en proyectos de obra pública, alineándose con las políticas de desarrollo y mejora de la infraestructura nacional.

Anexo I:
Balance de comprobación

FIDEICOMISO INMOBILIARIO CCSS/BCR 2017
BALANCE DE COMPROBACION
AL 31 DE JULIO DE 2025
EN COLONES COSTARRICENSES

ACTIVO	SALDO INICIAL	DEBITOS	CREDITOS	SALDO FINAL
711-03-0-00-00 Depósitos a la vista en entidades financieras del país	850,031.20	2,557,357,615.32	2,556,488,522.90	1,719,123.62
712-01-0-00-00 Inversiones al valor razonable con cambios en resultados	10,973,905,361.52	2,414,547.62	2,551,381,523.84	8,424,938,385.30
712-05-0-00-00 Instrumentos financieros vencidos y restringidos	1,623,850,716.51	102,217,927.15	-	1,726,068,643.66
712-08-1-00-00 Cuentas y productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros	27,178,612.93	24,004,937.09	5,728,591.48	45,454,958.54
714-00-0-00-00 Cuentas y comisiones por cobrar	1,928,710,321.70	-	193,367,720.32	1,735,342,601.38
717-01-0-00-00 Terrenos	969,736,000.00	-	-	969,736,000.00
717-06-0-00-00 Activos por derecho de uso	1.00	-	-	1.00
718-02-0-00-00 Construcciones en proceso	50,257,198,573.46	2,745,144,018.44	21,114,615.84	52,981,227,976.06
TOTAL ACTIVO	65,781,429,618.32	5,431,139,045.62	5,328,080,974.38	65,884,487,689.56
PASIVO				
724-08-0-00-00 Cargos por pagar diversos	1,503,847,636.09	80,798,859.77	183,856,931.01	1,606,905,707.33
TOTAL PASIVO	1,503,847,636.09	80,798,859.77	183,856,931.01	1,606,905,707.33
PATRIMONIO				
731-01-0-00-00 Aportaciones en efectivo	64,277,581,981.23	-	-	64,277,581,981.23
731-02-0-00-00 Aportaciones en especie	1.00	-	-	1.00
TOTAL PATRIMONIO	64,277,581,982.23	-	-	64,277,581,982.23
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	65,781,429,618.32	80,798,859.77	183,856,931.01	65,884,487,689.56
SUMAS IGUALES CUENTAS DE BALANCE	-	5,511,937,905.39	5,511,937,905.39	-
CUENTAS DE ORDEN				
771-99-1-00-00 Cuentas de Orden Deudoras del Fideicomiso	10,454,231,614.51	-	61,532,629.78	10,392,698,984.73
772-99-1-00-00 Cuentas de Orden Acreedoras del Fideicomiso	(10,454,231,614.51)	61,532,629.78	-	(10,392,698,984.73)
SUMAS IGUALES	-	5,573,470,535.17	5,573,470,535.17	-

Anexo II:
Movimientos Cuenta Corriente

MOVIMIENTO DE CUENTA CORRIENTE

FIDEICOMISO INMOBILIARIO CCSSBCR 2017

Su número de cuenta es 00104513720 COLONES

Movimiento Realizado Del 01-06-2025 Al 30-06-2025

Fecha Contable	Número	Descripción	Salidas de Efectivo	Entradas de Efectivo
08/07/2025	13080241	Redención de la Inversión en Fondos de Inversión BCR SAFI (Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017).	-	79,370,565.68
08/07/2025	1122862	Redención de la Inversión en Fondos de Inversión BPDC SAFI (Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017).	-	219,173,978.22
08/07/2025	3955319	Suscripción de la Inversión en Fondos de Inversión Popular Mercado de Dinero Colones-Popular SAFI (Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017) Julio 2025.	8,152,762.07	-
08/07/2025	7185939	Pago factura 00100001010000000337 a Castellon Arquitectura y Asociados S.A., correspondiente al "Reconocimiento de honorarios según el Arancel tarifiable mes #1 (Mayo25). Área de Salud San Mateo - Orotina"	97,950,091.77	-
		Pago factura 00100001010000000341 a Castellon Arquitectura y Asociados S.A., correspondiente al "OC#3: Visitas adicionales del área Estructural. Av#4 Área de Salud Alajuela Oeste"		
		Pago factura 00100001010000000342 a Castellon Arquitectura y Asociados S.A., correspondiente a la "Inspección: AV#6 Jun25 Área de Salud Acosta."		
		Pago factura 00100001010000000343 a Castellon Arquitectura y Asociados S.A., correspondiente a los "Viáticos Jun25 Área de Salud Acosta. "		
		Pago factura 00100001010000001576 a CONSULTORA ESTRUCTURAL G.A.Y ASOCIADOS CEGA S.A. correspondiente al "Inspección mes #9-10 Abr-May25 (Área de Salud AZ)."		
		Pago factura 00100001010000001577 a CONSULTORA ESTRUCTURAL G.A.Y ASOCIADOS CEGA S.A. correspondiente al "Regencia Ambiental mes Abr-May25 (Área de Salud AZ)."		
		Pago factura 00100001010000001578 a CONSULTORA ESTRUCTURAL G.A.Y ASOCIADOS CEGA S.A. correspondiente al "Inspección mes #16 Abr25 (Área de Salud Carrillo)."		
		Pago factura 00100001010000001580 a CONSULTORA ESTRUCTURAL G.A.Y ASOCIADOS CEGA S.A. correspondiente al "Regencia Ambiental mes #16 Abr-May25 (Área de Salud Cariari)."		
		Pago factura 00100001010000000128 a SERGIO ULRIC GREENWOOD AVILA, correspondiente al "Av#19: Dirección de proyecto AS-SM (16 de May al 15 Jun 25)"		
		Pago factura 00100001010000000129 a SERGIO ULRIC GREENWOOD AVILA, correspondiente al "Viáticos: Dirección de proyecto AS-SM (16 de May al 15 Jun 25)"		
		Pago factura 00100001010000000130 a SERGIO ULRIC GREENWOOD AVILA, correspondiente al "Av#22: Dirección de proyecto AS-LF (16 de May al 15 Jun 25)"		
		Pago de honorarios a Unidad Administradora de Proyecto (CDS Sigma, S.A.), según factura 00100001010000000554.		
08/07/2025	8187970	Pago Factura 001000010100000002195 a MYV SOLUCIONES GEOTECNICAS S.A., correspondiente al "Estudio geotécnico para Sede Área de Salud ubicada en Cujubquí, Heredia", .	3,103,415.00	-
08/07/2025	8187970	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
08/07/2025	15395063	Pago Factura 00100001010000000362 a PROYZA S.A., correspondiente al " Avance #40 (16 de mayo 2025 a 16 de junio 2025). Dirección de Proyectos Áreas de Salud La Unión y Áreas de Salud Cariari." .	1,170,956.45	-
08/07/2025	15395063	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
08/07/2025	9168130	Pago Factura 00100001010000000363 a PROYZA S.A., correspondiente al " Viáticos #40 (16 de mayo 2025 a 16 de junio 2025). Dirección de Proyectos del Área de Salud Cariari " , .	1,056,506.57	-
08/07/2025	9168130	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
08/07/2025	6652476	Pago Factura 00100001010000000364 a PROYZA S.A., correspondiente a los " Avance #20 (23 de mayo 2025 a 23 de junio 2025). Dirección de Proyectos Áreas de Salud Alajuela Oeste y Áreas de Salud Acosta. " .	1,372,071.66	-
08/07/2025	6652476	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
08/07/2025	6016492	Pago Factura 00100001010000000365 a PROYZA S.A., correspondiente al " Viáticos #20 (23 de mayo 2025 a 23 de junio 2025). Dirección de Proyectos Áreas de Salud Alajuela Oeste " , .	830,418.92	-
08/07/2025	6016492	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
08/07/2025	3211463	Pago Factura 00100001010000000366 a PROYZA S.A., correspondiente a los " Avance #17 (24 mayo 2025 a 24 junio 2025). Dirección de Proyectos Áreas de Salud Talamanca." .	676,107.85	-
08/07/2025	3211463	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
08/07/2025	16258544	Pago Factura 00100001010000000510 a DAVID GUILLERMO GARCIA ZUÑIGA correspondiente al " Avance #35: Dirección de proyectos, Área salud Carrillo y Agua Zarcas. (20 de May al 19 de Junio 2025) " .	1,116,259.20	-
08/07/2025	16258544	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
08/07/2025	6580796	Pago Factura 00100001010000000511 a DAVID GUILLERMO GARCIA ZUÑIGA correspondiente al "Viáticos: Área salud Carrillo y Agua Zarcas. (20 de May al 19 de Jun 2025) " .	3,125,902.96	-
08/07/2025	6580796	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
08/07/2025	7783966	Pago Factura 00100001010000001410 a Constructora Navarro y Avilés, S.A., correspondiente al "Avance de Obra N. 34, Etapa N.3 , Construcción del Área de Salud Carrillo" .	38,002,836.59	-
08/07/2025	7783966	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-

MOVIMIENTO DE CUENTA CORRIENTE

FIDEICOMISO INMOBILIARIO CCSSBCR 2017

Su número de cuenta es 00104513720 COLONES

Movimiento Realizado Del 01-06-2025 Al 30-06-2025

Fecha Contable	Número	Descripción	Salidas de Efectivo	Entradas de Efectivo
08/07/2025	13429544	Pago Factura 00100001010000001411 a Constructora Navarro y Avilés, S.A., correspondiente al "Avance n.14 de Adenda n.1 -Mejora Ruta Nacional 21, Etapa N.3 Construcción del Área de Salud Carrillo" .	47,434,366.70	-
08/07/2025	13429544	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
08/07/2025	11431655	Pago Factura 00100001010000001412 a Constructora Navarro y Avilés, S.A., correspondiente al "Avance de Obra N.8, O.C.N.6 Área Neta Adicional, Avance de Obra N.2 O.C.N.21 Cambios AISI del Área de Salud Carrillo" .	2,192,134.30	-
08/07/2025	11431655	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
08/07/2025	8594445	Pago Factura 00100001010000001415 a Constructora Navarro y Avilés, S.A., correspondiente al "Avance de Obra N.10, Mobiliario, Etapa N.4, Equipamiento del Área de Salud Carrillo" .	64,012,025.82	-
08/07/2025	8594445	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
08/07/2025	104441	Pago factura 02100001010000000376 del Banco de Costa Rica correspondiente a la Comisión por pagar al Fiduciario por la administración del Fideicomiso de Junio 2025.	27,685,000.00	-
09/07/2025	13080931	Redención de la Inversión en Fondos de Inversión BCR SAFI (Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017).	-	26,155,060.63
09/07/2025	1123352	Redención de la Inversión en Fondos de Inversión BPDC SAFI (Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017).	-	26,155,060.63
09/07/2025	12165604	Pago de impuestos de renta retenidos (15%) a los pagos realizados por concepto de Dietas del Fideicomiso en Junio 2025.	34,371.00	-
09/07/2025	12149894	Pago de impuestos de renta retenidos (2%) a los pagos realizados a proveedores del Fideicomiso en Junio 2025.	53,079,483.00	-
10/07/2025	4186958	Registro Garantía de cumplimiento a nombre de Ingeniería de Transito y carreteras INTRACA SRL para el Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017 Julio 2025.	-	247,500.00
14/07/2025	1125664	Redención de la Inversión en Fondos de Inversión BCR SAFI (Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017).	-	753,231.00
14/07/2025	8574139	Pago al INSTITUTO COSTARRICENSE DE ELECTRICIDAD, correspondiente al " SERVICIO DE ALQUILER EQUIPOS ICE 03 TRANSFORMADORES 333 KVA 277/480V".	738,166.38	-
17/07/2025	15217985	Registro suscripción de la Inversión en Fondos de Inversión Popular Mercado de Dinero Colones-Popular SAFI (Garantía de cumplimiento INTRACA S.R.L - EIFSV) Julio 2025.	247,500.00	-
21/07/2025	13086461	Redención de la Inversión en Fondos de Inversión BCR SAFI (Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017).	-	657,420,086.19
21/07/2025	1128491	Redención de la Inversión en Fondos de Inversión BPDC SAFI (Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017).	-	657,420,086.19
21/07/2025	13097835	Suscripción de la Inversión en Fondos de Inversión Popular Mercado de Dinero Colones-Popular SAFI (Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017) Julio 2025.	66,459,863.93	-
21/07/2025	3047189	Pago factura 00100001010000001583 a CONSULTORA ESTRUCTURAL GA & ASOCIADOS CEGA, S.A., correspondiente al "Viáticos Abr-May25 Área de Salud Cariari."	25,779,834.87	-
		Pago factura 00100001010000000344 a Castellon Arquitectura y Asociados S.A., correspondiente al "Inspección: Av#2 May 25 Área de Salud San Mateo"		
		Pago factura 00100001010000000346 a Castellon Arquitectura y Asociados S.A., correspondiente al "Reconocimiento de honorarios según el Arancel tarifable mes #2 (Junio25) del Área de Salud San Mateo"		
		Pago factura 00100001010000000128 a SERGIO ULRIC GREENWOOD AVILA, correspondiente al "Av#19: Dirección de proyecto AS-SM (16 de May al 15 Jun 25)"		
		Pago factura 00100001010000000353 a Castellon Arquitectura y Asociados S.A., correspondiente al "Viáticos Reg Amb: (Jun25) Área de Salud San Mateo"		
		Pago factura 00100001010000000354 a Castellon Arquitectura y Asociados S.A., correspondiente al "Viáticos Inspección: (Jun25) Área de Salud San Mateo"		
		Pago factura 00100001010000000347 a Castellon Arquitectura y Asociados S.A., correspondiente al "Viáticos del mes #6 de Inspección Junio 25 (17 al 30 Jun 25) del Área de Salud Acosta."		
		Pago factura 00100001010000000350 a Castellon Arquitectura y Asociados S.A., correspondiente al "OC#1: Av#7 Jun25 Regencia Ambiental Área de Salud Acosta."		
		Pago factura 00100001010000000348 a Castellon Arquitectura y Asociados S.A., correspondiente al "OC#3: Visitas adicionales del área Estructural. Av#5 Área de Salud Alajuela Oeste"		
		Pago factura 00100001010000000349 a Castellon Arquitectura y Asociados S.A., correspondiente al "OC#2: Av#5 Jun25 Regencia Ambiental del Área de Salud Alajuela Oeste"		
		Pago factura 00100001010000000229 a PMO ESTRATEGIA Y GESTION DE PROYECTOS S.A., correspondiente al "Avance #3: Dirección de proyectos, Área salud Heredia, Cubujuqui (20 de May al 20 de Jun 2025) "		
		Pago factura 00100001010000000230 a PMO ESTRATEGIA Y GESTION DE PROYECTOS S.A., correspondiente al "Avance #3: Dirección de proyectos, Área salud Pérez Zeledón (24 de May al 24 de Jun 2025)"		
		Pago factura 00100001010000000228 a PMO ESTRATEGIA Y GESTION DE PROYECTOS S.A., correspondiente al "Avance #3: Dirección de proyectos, Área salud Bagaces (24 de May al 24 de Jun 2025)"		
		Pago factura 00100002010000199507 a Radiográfica Costarricense S.A. correspondiente al "Sistema de Compra Pública - SICOP Junio 2025 "		

MOVIMIENTO DE CUENTA CORRIENTE

FIDEICOMISO INMOBILIARIO CCSSBCR 2017

Su número de cuenta es 00104513720 COLONES

Movimiento Realizado Del 01-06-2025 A 30-06-2025

Fecha Contable	Número	Descripción	Salidas de Efectivo	Entradas de Efectivo
21/07/2025	963462	Pago Factura 00100001010000001418 a Constructora Navarro y Avilés, S.A., correspondiente al "Avance de Obra N. 35, Etapa N.3 , Construcción del Área de Salud Carrillo" .	7,271,690.69	-
21/07/2025	963462	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	5201120	Pago Factura 00100001010000001420 a Constructora Navarro y Avilés, S.A., correspondiente al "Avance de Obra N.9, O.C.N.6 Area Neta Adicional, N.3 O.C.N.21 Cambios AISI, Obra N.3 , O.C.N.10 Gestion de Filas, Obra N.1 , O.C.N.13 Viga Bajo Malla Fortinet del Área de Salud Carrillo" .	6,712,877.37	-
21/07/2025	5201120	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	6398672	Pago Factura 00100001010000001419 a Constructora Navarro y Avilés, S.A., correspondiente al "Avance de Obra N.11, Mobiliario, Etapa N.4, Equipamiento del Área de Salud Carrillo" .	19,103,887.40	-
21/07/2025	6398672	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	3345629	Pago Factura 00100001010000000603 a DLZ CARBON S.A., correspondiente al "Roles de Estudios de Hidrología: Área de Salud Bagaces" .	1,933,245.84	-
21/07/2025	3345629	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	2085697	Pago Factura 00100001010000001421 a Constructora Navarro y Avilés, S.A., correspondiente al "Avance de Obra N.7, Etapa N.3 Construcción del Área de Salud Acosta" .	425,648,495.90	-
21/07/2025	2085697	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	13470885	Pago Factura 00100001010000001422 a Constructora Navarro y Avilés, S.A., correspondiente al "Avance de Obra N.12, Etapa N.3 Construcción, del Área de Salud Aguas Zarcas" .	433,028,324.14	-
21/07/2025	13470885	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	5481904	Pago Factura 00100001010000000318 a P Y P CONSTRUCCIONES S.A., correspondiente al " Av#20 Etapa construcción: Área de Salud Cariari" .	194,321,786.86	-
21/07/2025	5481904	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	16489023	Pago Factura 00100001010000001423 a Constructora Navarro y Avilés, S.A., correspondiente al "Avance n.11,O.Cambio n.1, Aumento de Areas, Etapa N.3 Construcción del Área de Salud Aguas Zarcas" .	49,798,233.33	-
21/07/2025	16489023	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	7232666	Pago Factura 00100001010000000319 a P Y P CONSTRUCCIONES S.A., correspondiente al " Avance No. 16. OC#1 Balance de Áreas" .	27,052,400.66	-
21/07/2025	7232666	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	1892993	Pago Factura 00100001010000000320 a P Y P CONSTRUCCIONES S.A., correspondiente al " Avance #9: Etapa Equipamiento Mobiliario Área de Salud Cariari \$" .	44,470,879.18	-
21/07/2025	1892993	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	13432854	Pago Factura 00100002010000000041 a ALFREDO MESEGUER CABALCETA, correspondiente al " Mes #5 A2: Servicios profesionales en arquitectura" .	2,450,000.00	-
21/07/2025	13432854	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	12533980	Pago Factura 00100001010000000216 a MYV SOLUCIONES GEOTECNICAS S.A., correspondiente al " Estudio Geotécnico lote #1: Área de Salud Puntarenas" .	203,342.94	-
21/07/2025	12533980	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	9325286	Pago Factura 00100001010000000219 a MYV SOLUCIONES GEOTECNICAS S.A., correspondiente al " OC#2: filtración de terreno con informe área de salud Puntarenas." .	198,383.36	-
21/07/2025	9325286	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	1911821	Pago Factura 00100001010000000217 a MYV SOLUCIONES GEOTECNICAS S.A., correspondiente al " Estudio Geotécnico lote #2: Área de Salud Puntarenas.." .	567,872.37	-
21/07/2025	1911821	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	192666	Pago Factura 00100001010000000218 a MYV SOLUCIONES GEOTECNICAS S.A., correspondiente al " OOC#1: filtración de terreno Lote#2 con informe área de salud Puntarenas." .	198,383.36	-
21/07/2025	192666	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	16125826	Pago Factura 00100001010000000046 a PABLO ANTONIO CONTRERAS VÁSQUEZ, correspondiente al "Avance #21: Dirección de proyectos, Área salud Garabito. 26 de Mayo 25 al 25 de Junio 25" .	1,225,000.00	-
21/07/2025	16125826	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	1740208	Pago Factura 00100001010000000079 a MAURICIO RUIZ CUBILLO, correspondiente al "Avance #21: Dirección de proyectos, Área salud Nicoya-Cóbano . (26 de May al 25 de Jun 2025)" .	2,793,000.00	-
21/07/2025	1740208	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	1923320	Pago Factura 00100001010000000081 a MAURICIO RUIZ CUBILLO, correspondiente al "Viáticos Área salud Nicoya (26 de May al 25 de Jun 2025)" .	494,839.24	-
21/07/2025	1923320	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	2926982	Pago Factura 00100001010000000548 a Gestión y Consultoría Integrada GCI S.A., correspondiente al "Avance #8: Dirección de proyectos, Área salud Buenos Aires (Jun25)" .	1,078,000.00	-
21/07/2025	2926982	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-

MOVIMIENTO DE CUENTA CORRIENTE

FIDEICOMISO INMOBILIARIO CCSSBCR 2017

Su número de cuenta es 00104513720 COLONES

Movimiento Realizado Del 01-06-2025 A 30-06-2025

Fecha Contable	Número	Descripción	Salidas de Efectivo	Entradas de Efectivo
21/07/2025	10789036	Pago Factura 00100001010000000633 a NORTE Y SUR S.A., correspondiente al "Anteproyecto: Entregable #1 5% Área de Salud Quepos." .	3,142,564.49	-
21/07/2025	10789036	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	15816151	Pago Factura 00100001010000000549 a Gestión y Consultoría Integrada GCI S.A., correspondiente al "Avance #2: Dirección de proyectos, Área salud Aguirre (Jun25) " .	1,078,000.00	-
21/07/2025	15816151	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
21/07/2025	7756847	Pago Factura 00100001010000000550 a Gestión y Consultoría Integrada GCI S.A., correspondiente al "Viáticos Área de Salud Aguirre: Visita área de Salud Heredia." .	41,748.49	-
21/07/2025	7756847	Comisiones Bancarias.	1,527.00	-
23/07/2025	1129650	Redención de la Inversión en Fondos de Inversión BCR SAFI (Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017) Julio 2025.	-	1,444,378.92
28/07/2025	5514452	Pago Factura 00100001010000001144 a INGEOTEC, S.A., correspondiente al "Estudios Geotécnicos: Área de Salud Miramar." , .	882,000.00	-
28/07/2025	5514452	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
28/07/2025	11083290	Pago Factura 00100001010000001145 a INGEOTEC, S.A., correspondiente al "OC#1: 2 pruebas de infiltración en terreno y su informe área de salud Miramar." , .	171,500.00	-
28/07/2025	11083290	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
30/07/2025	13090991	Redención de la Inversión en Fondos de Inversión BCR SAFI (Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017) .	-	444,608,833.93
30/07/2025	1132437	Redención de la Inversión en Fondos de Inversión BPDC SAFI (Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017) .	-	444,608,833.93
30/07/2025	15635210	Suscripciones de la Inversión en Fondos de Inversión Popular Mercado de Dinero Colones-Popular SAFI (Fideicomiso Inmobiliario CCSS BCR 2017) Julio 2025.	29,772,348.71	-
30/07/2025	6980794	Pago factura 00100001010000000355 a Castellon Arquitectura y Asociados S.A., correspondiente a la "Inspección: AV#7 Jul25 del Área de Salud Acosta"	91,456,084.82	-
		Pago factura 00100001010000000356 a Castellon Arquitectura y Asociados S.A., correspondiente a los "Viáticos Jul25 del Área de Salud Acosta"		
		Pago factura 00100001010000000357 a Castellon Arquitectura y Asociados S.A., correspondiente al "Ajuste de honorarios del Anteproyecto del Área de Salud Acosta"		
		Pago factura 00100001010000000358 a Castellon Arquitectura y Asociados S.A., correspondiente al "Ajuste de honorarios del Anteproyecto del Área de Salud Alajuela Oeste"		
		Pago factura 001000010100000001591 a CONSULTORA ESTRUCTURAL GA & ASOC. CEGA, S.A., correspondiente a la "Inspección mes #11 Jul25 del Área de Salud Aguas Zarcas"		
		Pago factura 001000010100000001592 a CONSULTORA ESTRUCTURAL GA & ASOC. CEGA, S.A., correspondiente a la "Regencia Ambiental mes Jun25 del Área de Salud Aguas Zarcas"		
		Pago factura 001000010100000001168 a ANDRES ZUÑIGA GARITA, correspondiente a los "Roles de Hidrología del Área de Salud Grecia"		
		Pago factura 00100001010000000131 a SERGIO ULRIC GREENWOOD AVILA, correspondiente al "Av#20: Dirección de proyecto AS-SM (16 de Jun al 15 Jul 25)"		
		Pago factura 00100001010000000132 a SERGIO ULRIC GREENWOOD AVILA, correspondiente a los "Viáticos: Dirección de proyecto AS-SM (16 de Jun al 15 Jul 25)"		
		Pago de honorarios a Unidad Administradora de Proyecto (CDS Sigma, S.A.), según factura 00100001010000000560..		
30/07/2025	574730	Pago por las dieta al miembro del Comité de Vigilancia Cesión 06-2025 Luis Bernardo Sáenz Delgado.	64,873.28	-
30/07/2025	574730	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
30/07/2025	13513797	Pago por las dieta al miembro del Comité de Vigilancia Cesión 06-2025 Carlos Eduardo Quirós Cabezas.	64,873.28	-
30/07/2025	13513797	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
30/07/2025	9966568	Pago por las dieta al miembro del Comité de Vigilancia Cesión 06-2025 Carlos Eduardo Granados León.	64,873.28	-
30/07/2025	9966568	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
30/07/2025	14621643	Pago Factura 00100001010000001149 a INGEOTEC, S.A., correspondiente al "Estudios Geotécnicos: Área de Salud San Vito, Coto Brus." .	1,146,600.00	-
30/07/2025	14621643	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
30/07/2025	13152306	Pago Factura 00100001010000001150 a INGEOTEC, S.A., correspondiente al "OC#1: 2 pruebas de infiltración en terreno y su informe área de salud San Vito, Coto Brus." .	171,500.00	-
30/07/2025	13152306	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
30/07/2025	5358629	Pago Factura 00100001010000000370 a PROYZA S.A., correspondiente al " Avance #41 (16 de Jun 2025 a 16 de Jul 2025). Dirección de Proyectos Áreas de Salud La Unión y Áreas de Salud Cariari." .	1,170,956.45	-
30/07/2025	5358629	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-

MOVIMIENTO DE CUENTA CORRIENTE

FIDEICOMISO INMOBILIARIO CCSSBCR 2017
Su número de cuenta es 00104513720 COLONES
Movimiento Realizado Del 01-06-2025 A1 30-06-2025

Fecha Contable		Número	Descripción	Salidas de Efectivo	Entradas de Efectivo
30/07/2025		1975703	Pago Factura 00100001010000000371 a PROYZA S.A., correspondiente al " Viáticos 16 de Jun al 16 Jul 25 Dirección de Proyectos del Área de Salud Cariari ".	1,010,324.07	-
30/07/2025		1975703	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
30/07/2025		13901881	Pago Factura 00100001010000000373 a PROYZA S.A., correspondiente a los " Avance #21 (23 de Jun 2025 a 23 de Jul 2025). Dirección de Proyectos Áreas de Salud Alajuela Oeste y Áreas de Salud Acosta. " .	1,372,071.66	-
30/07/2025		13901881	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
30/07/2025		13609126	Pago Factura 00100001010000000374 a PROYZA S.A., correspondiente al " Viáticos del 23 de Jun 2025 a 23 de Julio 2025 Dirección de Proyectos Áreas de Salud Alajuela Oeste ".	830,418.92	-
30/07/2025		13609126	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
30/07/2025		2200233	Pago Factura 00100001010000000375 a PROYZA S.A., correspondiente a los " Avance #16 (24 abril 2025 a 24 mayo 2025). Dirección de Proyectos Áreas de Salud Talamanca. " .	676,107.85	-
30/07/2025		2200233	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
30/07/2025		15903861	Pago Factura 00100001010000000512 a DAVID GUILLERMO GARCIA ZUÑIGA correspondiente al " Avance #36: Dirección de proyectos, Área Salud Carrillo y Agua Zarcas. (20 de Jun al 19 de Jul 2025) " .	1,116,259.20	-
30/07/2025		15903861	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
30/07/2025		4237820	Pago Factura 00100001010000000513 a DAVID GUILLERMO GARCIA ZUÑIGA correspondiente al "Viáticos: Área salud Carrillo y Agua Zarcas. (20 de Jun al 19 de Jul 2025) " .	2,500,722.37	-
30/07/2025		4237820	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
30/07/2025		16217160	Pago Factura 00100001010000003468 a VANDERLAAT & JIMINEZ S.A., correspondiente al " Avance #1 dólares - etapa 3 construcción Área de Salud San Mateo. \$".	114,605,912.51	-
30/07/2025		16217160	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
30/07/2025		16229238	Pago Factura 00100001010000000321 a P Y P CONSTRUCCIONES S.A., correspondiente al " Avance #10: Etapa Equipamiento Mobiliario Área de Salud Cariari \$ " .	64,819,679.14	-
30/07/2025		16229238	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
30/07/2025		15481252	Pago Factura 001000010100000033787 a Central de Servicios PC S.A., correspondiente a la "Compra equipos electrónicos Área de Salud La Fortuna. " .	90,749,750.99	-
30/07/2025		15481252	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
30/07/2025		15743322	Pago Factura 001000010100000033789 a Central de Servicios PC S.A., correspondiente a la "Compra equipos electrónicos Área de Salud La Union. " .	128,553,138.99	-
30/07/2025		15743322	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
30/07/2025		11536375	Pago Factura 00100001010000003467 a VANDERLAAT & JIMINEZ S.A., correspondiente al "Av#2 Etapa construcción: Área de Salud San Mateo.".	358,174,394.72	-
30/07/2025		11536375	Comisiones Bancarias.	1,536.00	-
31/07/2025		4513720			
Cantidad		Valor		Saldos	
Débitos	117	2,556,488,522.90		Anterior	850,031.20
Créditos	11	2,557,357,615.32		Disponible	1,719,123.62