

San José, 12 de marzo del 2018
FIDOP 2018-03-168

TRIBUNAL REGISTRAL ADH
Ryland
13/MAR/2018 AM 8:33


Luis Socatelli Porras
Director Administrativo
Tribunal Registral Administrativo
Presente

Estimado señor:

Mediante la presente hago entrega para su control de los estados financieros del Fideicomiso Inmobiliario Tribunal Registral Administrativo/BCR 2014 correspondientes al mes de febrero del 2018.

Sin más por el momento, agradezco su atención.

Atentamente,



Roy Benamburg Guerrero
Gerente Fideicomisos de Obra Pública
Banco de Costa Rica

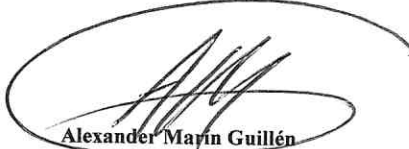
CC. Archivo



FIDEICOMISO INMOBILIARIO TRIBUNAL REGISTRAL ADMINISTRATIVO/BCR 2014
BALANCE DE COMPROBACION
DEL 1 DE FEBRERO DE 2018 AL 28 DE FEBRERO DE 2018
EN COLONES COSTARRICENSES CON CENTIMOS





NUMERO CUENTA	ACTIVOS DEL FIDEICOMISO	SALDO INICIAL	DEBITOS	CREDITOS	SALDO FINAL
711-03-1-00-00	Depósitos a la Vista en Entidades Financieras del País	2.576.662.290,81	11.363.776,53	449.220.286,71	2.138.805.780,63
714-05-1-00-00	Otras Cuentas por Cobrar-Anticipo a Proveedores	181.129.004,45	17.773.874,37	47.482.123,74	151.420.755,08
718-02-1-00-01	Cargos Diferidos	463.387.823,87	20.603.468,87	0,07	483.991.292,67
718-03-1-00-00	Construcciones en Proceso	1.774.526.497,61	474.821.237,46	0,00	2.249.347.735,07
718-07-1-00-00	Depósitos en Garantía	35.501.084,52	0,00	0,00	35.501.084,52
	TOTAL ACTIVO	5.031.206.701,26	524.562.357,23	496.702.410,53	5.059.066.647,97
PASIVOS DEL FIDEICOMISO					
724-02-1-00-01	Impuestos Retenidos a Terceros por Pagar	-5.169.419,02	5.169.419,02	9.288.303,86	-9.288.303,86
724-02-1-00-02	Retenciones a Proveedores por Pagar	-88.726.324,89	0,00	23.741.061,87	-112.467.386,76
724-08-1-00-01	Cargos por Pagar Diversos-Honorarios por Pagar	-4.032.000,00	4.032.000,00	4.032.000,00	-4.032.000,00
725-04-1-00-01	Depósitos en Garantía de Proveedores	-1.296.362,80	0,00	0,00	-1.296.362,80
	TOTAL PASIVO	-99.224.106,71	9.201.419,02	37.061.365,72	-127.084.053,42
PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO					
731-01-1-00-00	Aportaciones en Efectivo	-4.931.982.594,55	0,00	0,00	-4.931.982.594,55
	TOTAL PATRIMONIO	-4.931.982.594,55	0,00	0,00	-4.931.982.594,55
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	-5.031.206.701,26	9.201.419,02	37.061.365,72	-5.059.066.647,97
	SUMAS IGUALES CUENTAS DE BALANCE	0,00	533.763.776,25	533.763.776,25	0,00
Cuentas de Orden del Fideicomiso					
771-99-1-00-00	Cuentas de Orden Deudoras del Fideicomiso	575.153.056,65	0,00	0,00	575.153.056,65
772-99-1-00-00	Cuentas de Orden Acreedoras del Fideicomiso	-575.153.056,65	0,00	0,00	-575.153.056,65
	SUMAS IGUALES CUENTAS DE ORDEN	0,00	0,00	0,00	0,00


Alexander Marín Guillén
 Responsable Contable
 Unidad Administradora de Proyecto ICC


Jaime Molina Ulloa
 Gerente General
 Unidad Administradora de Proyecto ICC

Revisado Walter Rojas P


Anthony Aguilar Vargas
 Contador Fideicomiso CPI 33596
 Banco de Costa Rica


Roy Benaburg Guerrero
 Gerente Banca de Inversión y Fideicomisos de Obra Pública
 Banco de Costa Rica

FIDEICOMISO INMOBILIARIO TRIBUNAL REGISTRAL ADMINISTRATIVO / BCR 2014



BALANCE DE SITUACION FINANCIERA
AL 28 DE FEBRERO DE 2018
EN COLONES COSTARRICENSES CON CENTIMOS



ACTIVO

	Notas	
Depósitos a la Vista en Entidades Financieras del País	4	2.138.805.780,63
Otras Cuentas por Cobrar-Anticipo a Proveedores	5	151.420.755,08
Cargos Diferidos	6	483.991.292,67
Construcciones en Proceso	7	2.249.347.735,07
Depósitos en Garantía	8	35.501.084,52
Total Activo		5.059.066.647,97

PASIVO


Impuestos Retenidos a Terceros por Pagar	9	-9.288.303,86
Retenciones a Proveedores por Pagar	10	-112.467.386,76
Cargos por Pagar Diversos-Honorarios por Pagar	11	-4.032.000,00
Depósitos en Garantía de Proveedores	12	-1.296.362,80
Total Pasivo		-127.084.053,42


PATRIMONIO


Aportaciones en Efectivo	13	-4.931.982.594,55
Total Patrimonio		-4.931.982.594,55
Total Pasivo y Patrimonio		-5.059.066.647,97


CUENTAS DE ORDEN

Cuentas de Orden Deudoras del Fideicomiso	14	575.153.056,65
Cuentas de Orden Acreedoras del Fideicomiso	14	-575.153.056,65


Alexander Marín Guillén
Responsable Contable
Unidad Administradora de Proyecto ICC


Jaime Molina Ulloa
Gerente General
Unidad Administradora de Proyecto ICC


Anthony Aguilar Vargas
Contador Fideicomiso CPI 33596
Banco de Costa Rica


Roy Benamburg Guerrero
Gerente Banca de Inversión y Fideicomisos de Obra Pública
Banco de Costa Rica

FIDEICOMISO INMOBILIARIO TRIBUNAL REGISTRAL ADMINISTRATIVO / BCR 2014



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODO DE DOS MESES TERMINADO EL 28 DE FEBRERO DE 2018
EN COLONES COSTARRICENSES CON CENTIMOS



PATRIMONIO

Saldos al 31 de diciembre de 2017

Aportaciones en efectivo del TRA

Saldos al 28 de febrero de 2018

Aportaciones del Fideicomitente	Total Patrimonio
4.131.982.594,55	4.131.982.594,55
800.000.000,00	800.000.000,00
4.931.982.594,55	4.931.982.594,55

Alexander Marín Guillén
Responsable Contable
Unidad Administradora de Proyecto ICC

Jaime Molina Ulloa
Gerente General
Unidad Administradora de Proyecto ICC

Anthony Aguilar Vargas
Contador Fideicomiso CPI 33596
Banco de Costa Rica

Roy Benamburg Guerrero
Gerente Banca de Inversión y Fideicomisos de Obra Pública
Banco de Costa Rica

FIDEICOMISO INMOBILIARIO TRIBUNAL REGISTRAL ADMINISTRATIVO / BCR 2014

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

PERIODO DE DOS MESES TERMINADO EL 28 DE FEBRERO DE 2018
EN COLONES COSTARRICENSES CON CENTIMOS



Actividades de operación:

Variación neta en activos y pasivos de operación:

Anticipo a Proveedores	56.404.589,10
Impuestos Retenidos a Terceros por Pagar	4.346.243,09
Retenciones a Proveedores por Pagar	37.089.231,73
Honorarios por Pagar	7.000,00
Efectivo neto generado en actividades de operación	97.847.063,92

Actividades de inversión:

Cargos Diferidos por capitalizar al costo de las obras

Construcciones en Proceso	-37.693.112,63
Efectivo neto usado en actividades de inversión	-741.784.634,73
	-779.477.747,36


Actividades de financiamiento:

Aportes en Efectivo del Fideicomitente


Efectivo neto generado por actividades de financiamiento	800.000.000,00
	800.000.000,00

Aumento del efectivo en el periodo

Efectivo al inicio del periodo	118.369.316,56
Efectivo al final del periodo	2.020.436.464,07
	2.138.805.780,63


Alexander Marín Guillén
Responsable Contable
Unidad Administradora de Proyecto ICC


Jaime Molina Ulloa
Gerente General
Unidad Administradora de Proyecto ICC


Anthony Aguilar Vargas
Contador Fideicomiso CPI 33596
Banco de Costa Rica


Roy Benamburg Guerrero
Gerente Banca de Inversión y Fideicomisos de Obra Pública
Banco de Costa Rica

Fideicomiso Inmobiliario Tribunal Registral Administrativo / BCR 2014

Notas a los Estados Financieros

Al 28 de febrero de 2018

(En colones costarricenses con céntimos)

Nota 1 Constitución

El 02 de diciembre de 2014 se suscribe el contrato de Fideicomiso entre el Tribunal Registral Administrativo como Fideicomitente y el Banco de Costa Rica como Fiduciario. El 19 de diciembre de 2014 se recibe el refrendo del contrato en mención por parte de la Contraloría General de la República, mediante oficio DCA-3412 (14778).

El objeto del contrato de Fideicomiso es la construcción y equipamiento de la nueva sede del Tribunal Registral Administrativo, bajo el concepto de “llave en mano” por lo que incluye la construcción del edificio principal, obras complementarias y el equipamiento con los mobiliarios y equipos electrónicos, tecnológicos, mecánicos y otros aspectos indicados en planos constructivos y especificaciones técnicas, adecuados para su funcionamiento y su perfecta operación.

Nota 2 Patrimonio del Fideicomiso

El patrimonio autónomo del Fideicomiso está constituido por:

- a) El traspaso al Fideicomiso del cien por ciento (100%) de los derechos de uso del terreno propiedad del Fideicomitente, en donde se llevarán a cabo las obras, cuyo inicio queda supeditado entre otros aspectos a que se haga efectivo dicho traspaso. Dicho terreno tiene las siguientes características: Terreno ubicado en el Cantón Central de San José, distrito Zapote, matrícula 1-000594574-000 y plano de catastro SJ-1538141-2011, el cual mide 8.295 metros cuadrados (m2).
- b) Los recursos económicos por un monto de ₡3.105 millones que aporta el Tribunal Registral Administrativo al Fideicomiso el 20 de enero de 2015, para cubrir la construcción de las obras. Ese monto se trasladó al fideicomiso en un solo tracto a partir del refrendo de la Contraloría, siendo que le corresponde al Fideicomitente realizar el fondeo del Fideicomiso.
- c) Un aporte adicional en efectivo al patrimonio fideicometido por ₡300 millones, realizado por el Tribunal Registral Administrativo el 5 de noviembre de 2015.
- d) Un aporte adicional en efectivo al patrimonio fideicometido por ₡200 millones, realizado por el Tribunal Registral Administrativo el 27 de julio de 2016.
- e) Un aporte adicional en efectivo al patrimonio fideicometido por ₡350 millones, realizado por el Tribunal Registral Administrativo el 19 de julio de 2017.

- f) Un aporte adicional en efectivo al patrimonio fideicometido por ¢176.982.594,55, realizado por el Tribunal Registral Administrativo el 27 de setiembre de 2017.
- g) Un aporte adicional en efectivo al patrimonio fideicometido por ¢800.000.000.00, realizado por el Tribunal Registral Administrativo el 12 de enero de 2018.
- h) Los intereses provenientes de las inversiones temporales que se realicen con los fondos momentáneamente ociosos del fideicomiso.
- i) Los planos constructivos, que son arquitectónicos, estructurales, eléctricos, mecánicos-hidráulicos, de distribución de mobiliario y de obras externas; así como los estudios que se detallan a continuación:
 - Estudio de viabilidad ambiental-Autorización SETENA.
 - Estudio de suelos.
 - Autorización del MINAET para corta de los árboles frutales en sitio.
 - Planos arquitectónicos, estructurales, eléctricos y mecánicos.
- j) Las obras que resulten del proceso de construcción y desarrollo del Proyecto.
- k) El equipamiento de las obras que instruya expresa y oportunamente el Fideicomitente al Fiduciario y que sea necesario para el desarrollo de las actividades del Tribunal Registral Administrativo.

Nota 3 Base de preparación de los estados financieros y principales políticas contables

Base de preparación de los estados financieros:

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

Principales políticas contables:

Moneda funcional, 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. Además, la moneda funcional del Fideicomiso es el colón costarricense.

Efectivo y equivalentes

El efectivo incluye los fondos en cuenta corriente bancaria y en Caja Única del Estado (Tesorería Nacional). Los equivalentes de efectivo, corresponden a instrumentos financieros de inversión con vencimiento menor o igual a tres meses que se presentan a su valor de mercado.

Inversiones en valores

Las inversiones en valores, si se dieran, serán registradas de acuerdo con su intención de tenencia y conforme con las políticas y procedimientos de inversión del Fideicomiso, ya sea en Mantenidas para Negociar, Disponibles para la Venta y Mantenidas al Vencimiento.

Inversiones Mantenidas para Negociar:

Las inversiones en instrumentos financieros que, a) se compran o se incurren en ellos principalmente con el objetivo de venderlos o de volver a comprarlos en un futuro cercano; b) son parte de una cartera de instrumentos financieros identificados que se gestionan conjuntamente, y para la cual existe evidencia de un patrón reciente de toma de ganancias en un plazo no mayor de tres meses; o c) son instrumentos financieros derivados (salvo que hayan sido designados como instrumentos de cobertura eficaz).

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.

Inversiones Disponibles Para La Venta:

Las inversiones en instrumentos financieros mantenidos intencionalmente por la entidad financiera para obtener una rentabilidad por sus excedentes de liquidez y que estaría dispuesta a vender en cualquier momento.

Los valores que se clasifiquen como Disponibles para la Venta se actualizarán mensualmente al valor razonable, para lo cual se tomará como referencia el “vector de precios”. Las ganancias o pérdidas que surjan de la variación del valor razonable se registrarán en una cuenta patrimonial, hasta su venta o vencimiento.

Inversiones Mantenidas al Vencimiento:

En esta cuenta se registran la adquisición de instrumentos financieros de deuda con el propósito serio y la capacidad legal, contractual, financiera u operativa, de mantenerlo hasta la fecha de vencimiento de su plazo de maduración o redención.

Construcciones en proceso

En esta cuenta se registran y acumulan los costos directos que se incurran en las obras en construcción, objeto del contrato de fideicomiso. Estos costos capitalizables se registran al costo de construcción y/o adquisición al determinar el valor capitalizado del activo construido.

Cargos diferidos

En esta cuenta contable se registran y acumulan los costos indirectos del proyecto en desarrollo, los cuales serán capitalizados como parte del valor final de las obras construidas para determinar el valor capitalizado del activo construido.

Período económico contable

El período económico contable inicia el 1 de enero y finaliza el 31 de diciembre del mismo año.

Nota 4 Depósitos a la Vista en Entidades Financieras del País (Disponibilidades)

Al 28 de febrero de 2018, los recursos disponibles en efectivo se detallan así:

Cuenta Corriente BCR	¢	1.391.728,77
Cuenta Caja Única Tesorería Nacional-Ministerio de Hacienda		2.137.414.051,86
Total	¢	<u>2.138.805.780,63</u>

Los recursos aportados por el Fideicomitente se mantienen depositados en la cuenta Caja Única en Tesorería Nacional del Ministerio de Hacienda y son egresados por medio de solicitudes de pago o de traslado de recursos a la cuenta corriente del Fideicomiso en BCR, en cumplimiento del plan de pagos mensual que se presenta a la Tesorería Nacional. A continuación, se detallan los movimientos de efectivo realizados durante febrero de 2018:

Saldo efectivo disponible al inicio del mes			¢ <u>2.576.662.290,81</u>
Ingresos de efectivo:	Comprobante	Fecha	
Intereses ganados en cuenta corriente BCR	3172708	28/2/2018	0,05
Total, ingresos de efectivo			<u>0,05</u>
Egresos de efectivo, netos de impuestos y retenciones:	Comprobante	Fecha	
Pago avance de obras No.30 Edificio (Estructuras)	426298	20/2/2018	69.199.759,35
Pago avance de obras No.30 Infraestructura (Estructuras)	424126	9/2/2018	47.634.463,46
Pago avance de obras No.31 Edificio (Estructuras)	426297	20/2/2018	71.791.453,20
Pago avance de obras No.31 Infraestructura (Estructuras)	426296	20/2/2018	56.246.237,44
Pago anticipo No.6 de órdenes de cambio (Estructuras)	424690	13/2/2018	17.418.396,87
Pago avance No.2 Componente Mobiliario (Estructuras)	423837	8/2/2018	11.178.595,28
Pago avance No.3 Componente Mobiliario (Estructuras)	423838	8/2/2018	17.021.775,78

Pago avance No.7 Componente Mobiliario (Estructuras)	424128	9/2/2018	897.660,21
Pago avance No.8 Componente Mobiliario (Estructuras)	426295	20/2/2018	8.933.291,31
Pago avance No.8 órdenes de cambio Edificio (Estructuras)	424127	9/2/2018	172.613,01
Pago avance No.8 órdenes de cambio Infraestructura (Estructuras)	424129	9/2/2018	20.134.707,05
Pago avance No.9 órdenes de cambio Edificio (Estructuras)	426293	20/2/2018	56.190.598,16
Pago avance No.9 órdenes de cambio Infraestructura (Estructuras)	426931	23/2/2018	35.653.770,66
Pago honorarios avance No.4 ampliación contrato inspección (OPB)	424123	9/2/2018	5.945.475,92
Pago gastos reembolsables pruebas de laboratorio (OPB)	424125	9/2/2018	427.608,97
Pago honorario UAP (ICC)	423836	8/2/2018	4.741.557,08
Pago honorario UAP (ICC)	423835	8/2/2018	1.911.000,00
Pago honorarios Fiduciario (BCR)	1078	20/2/2018	3.951.360,00
Pago 50% especies fiscales prórroga contrato Estructuras	727925	26/2/2018	2.242.997,48
Pago servicio uso plataforma Mer-Link (ICE)	426927	23/2/2018	846.720,00
Pago retenciones 2% renta proveedores (Ministerio de Hacienda)	60395	13/2/2018	5.143.544,00
Pago retenciones 15% renta sobre dietas (Ministerio de Hacienda)	66476	13/2/2018	25.875,00
Pago dietas a dos miembros Comité de Vigilancia	424691/424692	13/2/2018	98.090,00
Pago dieta a un miembro Comité de Vigilancia	426294	20/2/2018	48.960,00
Total, egresos de efectivo			437.856.510,23
Saldo efectivo disponible al 28-2-2018			¢ 2.138.805.780,63

Nota 5 Otras Cuentas por Cobrar-Anticipo a Proveedores

Esta cuenta por cobrar corresponde a los anticipos de efectivo realizados a la empresa Estructuras, S.A. para el desarrollo de las obras de construcción y equipamiento de la nueva sede del Tribunal Registral Administrativo, equivalente al 10% del monto total del contrato original y 10% del monto total de las órdenes de cambio aprobadas. Al 28 de febrero de 2018, el saldo de esta cuenta se detalla así:

Anticipo 10% monto total del contrato original	¢	275.400.000,00
Menos, amortización acumulada (10% de facturación por avance de obra)		-187.511.878,78
Subtotal		87.888.121,22
Anticipo 10% monto total de órdenes de cambio		97.187.744,21
Menos, amortización acumulada (10% de facturación por avance de obra)		-33.655.110,35
Subtotal		63.532.633,86
Anticipo a proveedores, neto	¢	151.420.755,08

Nota 6 Cargos Diferidos

Al 28 de febrero de 2018, el detalle de los Cargos Diferidos del Proyecto es el siguiente:

Honorarios Unidad Administradora de Proyecto (ICC)	¢	181.782.145,32 /
Honorarios Fiduciario (BCR)		147.960.750,00 /
Honorarios inspección técnica, de calidad y ambiental (OPB)		100.866.572,66 /

Pruebas de laboratorio (OPB)	4.697.429,41	/
Honorarios estudio de suelos (Ingeotec)	7.970.000,00	/
Honorarios diseño eléctrico y aire acondicionado (Rodrigo Jaikel)	10.245.052,00	/
Honorarios diseño acústico y multimedia (Diseño Acústico)	3.681.268,00	/
Honorarios diseño mecánico (ECG)	3.080.000,00	/
Timbres fiscales (Ministerio de Hacienda)	10.211.214,46	/
Tasación Proyecto Edificio (CFIA)	4.718.518,00	/
Tasación contrato diseño eléctrico Edificio (CFIA)	739.200,00	/
Servicio uso plataforma Mer-Link (ICE)	4.181.250,00	/
Dietas miembros Comité de Vigilancia	2.911.526,46	/
Honorarios actualización expediente SETENA (ECO I ECO)	481.950,00	/
Ploteo de planos	352.450,00	/
Certificaciones registrales	5.600,00	/
Alineamiento fluvial consecutivo (INVU)	56.369,00	/
Rótulo SETENA para el Proyecto	50.000,00	/
Intereses ganados en cuenta corriente	-2,64	/
Total, Cargos diferidos capitalizables	¢ 483.991.292,67	/

Nota 7 Construcciones en Proceso

Al 28 de febrero de 2018, las Construcciones en Proceso del Proyecto Edificio TRA se detallan así:

Infraestructura	¢ 700.244.977,21
Edificio	1.455.851.151,45
Mobiliario	93.251.606,41
Total	¢ 2.249.347.735,07

Nota 8 Otros Activos Restringidos-Depósitos en Garantía

Al 28 de febrero de 2018, esta cuenta corresponde al depósito en efectivo de la Garantía Ambiental realizado por el Fideicomiso por ¢35.501.084,52, según Expediente D1-155-2009 y resolución 801-2017 de SETENA. Esta garantía equivale al 1% del monto total de la inversión presupuestada para el Proyecto.

Nota 9 Impuestos Retenidos a Terceros por Pagar

Esta cuenta corresponde a las retenciones de impuestos realizadas por el Fideicomiso a los pagos realizados a terceros, registradas por pagar al Ministerio de Hacienda, en cumplimiento de la Ley del Impuesto sobre la Renta y su Reglamento. Al 28 de febrero de 2018, el saldo de esta cuenta se detalla así:

Retención en la fuente - 15% Renta sobre pagos de dietas	¢ 25.950,00
Retención en la fuente - 2% Anticipo Impuesto a las utilidades sobre pagos a proveedores	9.262.353,86
Total	¢ 9.288.303,86

Nota 10 Retenciones a Proveedores por Pagar

Esta cuenta corresponde a las retenciones realizadas por el Fideicomiso a los pagos de la facturación por avance de obra de Estructuras, S.A., equivalente a un 5% del monto total de cada factura, como garantía adicional al cumplimiento del contrato. Al 28 de febrero de 2018, el saldo de esta cuenta por pagar es por ¢112.467.386,76.

Nota 11 Cargos por Pagar Diversos-Honorarios por Pagar

La cláusula 7.1, inciso a) del contrato de Fideicomiso, establece para el Fiduciario una comisión fija mensual de siete mil dólares (USD7,000.00), pagaderos por mes vencido con cargo a los recursos del Fideicomiso. El monto de los honorarios por pagar al Banco de Costa Rica por la administración del Fideicomiso, para el mes de febrero de 2018 es por ¢4.032.000,00 (US\$7.000,00 x ¢576,00).

Nota 12 Otros Pasivos-Depósitos en Garantía de Proveedores

Al 28 de febrero de 2018, esta cuenta corresponde al depósito recibido en efectivo del proveedor Rodrigo Jaikel Chacón, como garantía real de cumplimiento de su contrato para el diseño eléctrico y aire acondicionado del Edificio Tribunal Registral Administrativo, por un monto de ¢1.296.362,80.

Nota 13 Aportaciones patrimoniales en efectivo

Al 28 de febrero de 2018, el Fideicomiso ha recibido del Tribunal Registral Administrativo (Fideicomitante), aportes en efectivo para el financiamiento del Proyecto por ¢4.931.982.594,55. Estos recursos fueron depositados (acreditados) a nombre del Fideicomiso en la cuenta número 7399999999932620 Caja Única en Tesorería Nacional del Ministerio de Hacienda (ver el saldo disponible de estos recursos en nota 4).



Nota 14 Cuentas de orden del Fideicomiso

Al 28 de febrero de 2018, las cuentas de orden deudoras y acreedoras corresponden a garantías de cumplimiento contingentes presentadas por proveedores contratados por medio de la plataforma Mer-Link (ICE), con el siguiente detalle:

Proveedor	Entidad garante	Monto
Estructuras, S.A.	Banco Davivienda (Costa Rica), S.A.	¢ 275.400.000,00
Estructuras, S.A.	Banco Davivienda (Costa Rica), S.A.	283.581.976,95
OPB Arquitectos Costa Rica, S.A.	Scotiabank Costa Rica, S.A.	11.300.019,70
Proyectos ICC, S.A.	Banco BCT, S.A.	3.697.500,00
Diseños Acústicos, S.A.	Banco BAC San José, S.A.	495.060,00
Consultoría Electromecánica ECG Ingenieros, S.A.	Banco BAC San José, S.A.	678.500,00
Total		¢ 575.153.056,65