

UNIVERSIDAD TÉCNICA
NACIONAL



ESTADOS FINANCIEROS

ENERO 2012

BALANCE GENERAL

ENERO 2012

UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL
BALANCE GENERAL
AL 31 DE ENERO DEL 2012

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		¢5.053.251,324.15
CAJAS CHICAS	¢20.264,185.00	
CAJAS CHICAS SEDES FUSIONADAS	¢0.00	
CUENTAS CORRIENTES	¢5.036,043,775.80	
CUENTAS CORRIENTES SEDES FUSIONADAS	(¢3.056,636.65)	
CUENTAS Y DOCUMENTOS A COBRAR A CORTO PLAZO		¢491,087,641.66
CUENTAS POR COBRAR		¢110,340,222.14
ESTUDIANTES	¢34,369,905.00	
ESTUDIANTES CONAPE	¢1,642,005.00	
ESTUDIANTES FIDEICOMISO	¢0.00	
ESTUDIANTES AY A	¢0.00	
FUNCIONARIOS	¢2,786,836.85	
CUENTAS POR COBRAR A DISTRIBUIDORES Y TERCEROS	¢70,879,557.58	
INTERESES POR COBRAR	¢661,917.71	
DOCUMENTOS POR COBRAR		¢380,747,419.52
ENTES EXTERNOS	¢380,747,419.52	
FIDEICOMISO BNCR	¢380,747,419.52	
CONAPE ESTUDIANTES	¢0.00	
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	¢0.00	
EXISTENCIAS		¢298,161,317.80
BODEGAS GENERALES	¢135,823,957.83	
SEMOVIENTES	¢107,146,900.00	
PLANTAS SEDE ATENAS	¢35,937,745.88	
OTRAS BODEGAS	¢19,252,714.09	
MERCADERIAS EN TRANSITO		¢0.00
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		¢16,308,721.03
INVERSIONES CORTO PLAZO		¢14,541,161.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		¢5,873,350,165.64
ACTIVO NO CORRIENTE		
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO		¢0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO		¢0.00
CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO		¢0.00
ACTIVOS		¢60,379,136,990.28
BIENES PREEXISTENTES	¢58,430,734,758.06	
TERRENOS	¢53,994,203,091.32	
EDIFICIO E INSTALACIONES	¢6,687,025,126.63	
DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO E INSTALACIONES	(¢2,442,328,112.00)	
OBRAS EN PROCESO	¢156,500,578.60	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	¢41,096,560.00	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES DE INVERSIÓN	(¢5,762,486.48)	
BIENES DURADEROS	¢1,845,848,183.19	
INMUEBLES, MAQUINARIA, Y EQUIPO	¢1,845,848,183.19	
MAQUINARIA Y EQUIPO	¢467,075,736.91	
DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO PESADO	(¢161,396,680.97)	
MOBILIARIO Y EQUIPO	¢1,139,350,123.91	
DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO Y EQUIPO	(¢590,798,223.40)	
EQUIPO DE TRANSPORTE	¢425,114,059.39	
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE TRANSPORTE	(¢250,256,000.65)	
EQUIPO DE COMPUTO	¢922,297,575.09	
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	(¢513,898,786.42)	
ACTIVOS INTANGIBLES	¢356,371,536.02	
DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES	(¢39,852,690.63)	
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	¢94,346,824.90	
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMUNICACIÓN	(¢2,505,290.95)	
BIENES DURADEROS DIVERSOS	¢15,822,925.76	
BIENES DURADEROS Y SEMOVIENTES	¢15,822,925.76	
DURADEROS DIVERSOS	¢17,194.00	
SEMOVIENTES	¢0.00	
AMORTIZACION ACUMULADA SEMOVIENTES	¢0.00	
PIEZAS Y OBRAS DE COLECCIÓN	¢0.00	
BIENES DE USO PÚBLICO	¢0.00	
MATERIAL DIDACTICO	¢39,320,027.30	
AMORTIZACION ACUMULADA MATERIAL DIDACTICO	(¢23,514,295.54)	
OTROS BIENES	¢86,731,123.27	
PATENTES	¢0.00	
DERECHOS	¢6,577,032.64	
DEPOSITOS Vs VALORES EN CUSTODIA	¢80,080,317.28	
LICENCIAS	¢0.00	
DECOMISOS	¢0.00	
OTROS	¢73,773.35	
INVERSIONES PERMANENTES		¢11,957,561.20
OTROS ACTIVOS		¢409,000.00
CUENTAS DE ORDEN DEUDOR		¢760,494,046.66
Aporte Patronal ASOUTN ALAJUELA	¢356,122,039.78	
OTROS		

UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL
BALANCE GENERAL
AL 31 DE ENERO DEL 2012

Aporte Patronal ASOUTN ATENAS	¢174,600,249.86		
Aporte Patronal ASOUTN Guanacaste	¢4,369,500.39		
Aporte Patronal ASOUTN Puntarenas	¢38,024,834.17		
Aporte Patronal ASOUTN ADM UNIV	¢187,377,422.46		
Convenio Bufalos UTN CLACHAR	¢0.00		
PROVISION CUENTAS POR COBRAR			¢0.00
PROVISION COBRANZA DUDOSA	¢0.00		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			¢61,151,997,598.14
TOTAL ACTIVOS			¢67,025,347,763.78
			¢0.06
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
CUENTAS POR PAGAR		¢887,703,195.05	
RETENCIONES POR PAGAR	¢129,015,424.35		
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	¢326,125,257.46		
ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	¢367,375,357.53		
ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO- PORCION CORRIENTE (MONTO A PAGAR EN EL PERIODO)	¢0.00		
PROVISIONES	¢0.00		
INGRESOS DIFERIDOS	¢32,362,691.79		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	¢32,824,463.92		¢887,703,195.05
PASIVO NO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		¢254,771,845.66	
INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADO	¢145,392,747.90		
JUBILACIONES	¢0.00		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	¢0.00		
CUENTAS DE ORDEN DEUDOR	¢109,379,097.76		
Aporte Patronal ASOUTN ADM UNIV.		¢760,494,046.66	
OTROS	¢356,122,039.78		
Aporte Patronal Atenas	¢187,377,422.46		
Aporte Patronal ASOUTN Puntarenas	¢174,600,249.86		
Aporte Patronal Guanacaste	¢38,024,834.17		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	¢4,369,500.39		¢1,015,265,892.32
TOTAL PASIVOS			¢1,902,969,087.37
PATRIMONIO			
EXEDENTE ACUMULADO			
Excedente Acumulado	¢3,741,484,296.30	¢3,741,484,296.30	
APORTES CAPITAL		¢59,955,002,219.01	
Aporte Capital ADMINISTRACION SUPERIOR	¢0.00		
Aporte Capital CUNA	¢962,350,497.24		
Aporte Capital CEFOF	¢68,147,946.48		
Aporte Capital CIPET	¢606,210,190.00		
Aporte Capital ECAG	¢52,591,517,069.21		
Aporte Capital CUP	¢5,344,617,584.85		
Aporte Capital CURTDS	¢382,158,931.23		
Aporte Capital SAN CARLOS	¢0.00		
Aporte Capital CALIPRO	¢0.00		
RESULTADOS		¢1,151,297,436.36	
Perdidas y Ganancias	¢1,135,821,717.45		
VALUACION DE INVENTARIOS	¢15,475,718.90		
APORTACIONES COOCIQUE	¢0.00		
FIDEICOMISO BNCR	¢0.00		
VALUACION BODEGAS OTROS	¢0.00		
SUPERAVIT		¢274,594,724.74	
Superavit por Donaciones	¢274,594,724.74		
Superavit por Valuación de Bodegas Alajuela	¢0.00		
Superavit por Valuación de Bodegas Atenas	¢0.00		
Superavit por Valuación de Bodegas CEPETE	¢0.00		
Superavit por Valuación de Bodegas Guanacaste	¢0.00		
TOTAL PATRIMONIO			¢65,122,378,676.41
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			¢67,025,347,763.78


LIC. ILEANA MORERA AZOFEIFA
CONTADORA GENERAL


LIC. ISMAEL ARROYO ARROYO
DIRECTOR FINANCIERO


LIC. MARCELO PRIETO JIMENEZ
RECTOR

¢0.00



ESTADO DE RESULTADOS
ENERO 2012

**UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 ENERO AL 31 DE ENERO, 2012**

INGRESOS				€3,010,285,045.36
INGRESOS CORRIENTES				
INGRESOS NO TRIBUTARIOS			€295,999,331.36	
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		€291,242,052.79		
VENTA DE BIENES	€18,358,397.74			
VENTA DE SERVICIOS	€128,410,113.80			
DEECHOS ADMINISTRATIVOS	€144,473,541.25			
INGRESOS DE LA PROPIEDAD		€4,670,418.12		
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		€4,060.00		
INTERESES MORATORIOS		€0.00		
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		€82,800.45		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES				€2,714,285,714.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO			€2,714,285,714.00	
Transferencia Corrientes del Gobierno Central		€2,714,285,714.00		
Transferencia Corrientes de Instituciones Privadas		€0.00		
INGRESOS DE CAPITAL				€0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			€0.00	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO		€0.00		
DESCUENTOS				€0.00
GASTOS				€1,874,463,327.91
ADMINISTRACION SUPERIOR UTN				
REMUNERACIONES			€292,206,987.53	
SERVICIOS			€2,401,477.83	
MATERIALES Y SUMINISTROS			€1,537,278.77	
INTERESES Y COMISIONES			€0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES			€107,559.32	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			€0.00	
AMORTIZACION			€0.00	
DEPRECIACIONES			€1,850,233.69	
CIPET				€111,311,892.47
REMUNERACIONES			€101,749,884.07	
SERVICIOS			€3,185,529.09	
MATERIALES Y SUMINISTROS			€680,772.94	
INTERESES Y COMISIONES			€0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES			€40,715.80	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			€0.00	
AMORTIZACION			€0.00	
DEPRECIACIONES			€5,654,990.57	
SEDE ALAJUELA				€586,349,286.78
REMUNERACIONES			€553,500,691.33	
SERVICIOS			€14,814,185.04	
MATERIALES Y SUMINISTROS			€4,665,036.86	
INTERESES Y COMISIONES			€1,499,888.45	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES			€1,627,650.81	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			€0.00	
AMORTIZACION			€0.00	
DEPRECIACIONES			€10,241,834.28	
SEDE ATENAS				€243,292,028.96
REMUNERACIONES			€221,305,304.26	
SERVICIOS			€6,140,767.50	
MATERIALES Y SUMINISTROS			€3,944,375.97	
INTERESES Y COMISIONES			€0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES			€144,082.24	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			€0.00	
AMORTIZACION			€0.00	
DEPRECIACIONES			€11,757,498.99	
SEDE PUNTARENAS				€276,617,741.99
REMUNERACIONES			€260,400,250.80	
SERVICIOS			€4,375,444.29	
MATERIALES Y SUMINISTROS			€249,111.64	
INTERESES Y COMISIONES			(€330,000.00)	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES			€4,311,489.70	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			€0.00	
AMORTIZACION			€0.00	
DEPRECIACIONES			€7,611,445.56	
SEDE GUANACASTE				€221,756,938.62
REMUNERACIONES			€187,036,277.26	
SERVICIOS			€24,277,001.26	
MATERIALES Y SUMINISTROS			€3,822,408.33	
INTERESES Y COMISIONES			€0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES			€865,000.00	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			€0.00	
AMORTIZACION			€0.00	
DEPRECIACIONES			€5,756,251.77	
SEDE SAN CARLOS				€91,052,682.40
REMUNERACIONES			€80,540,848.60	
SERVICIOS			€4,028,340.43	
MATERIALES Y SUMINISTROS			€478,696.13	
INTERESES Y COMISIONES			€0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES			€5,201,731.90	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			€0.00	
AMORTIZACION			€0.00	
DEPRECIACIONES			€803,065.34	
SEDE CCALIPRO				€45,979,219.54
REMUNERACIONES			€45,743,274.28	
SERVICIOS			€119,666.67	
MATERIALES Y SUMINISTROS			€25,395.00	
INTERESES Y COMISIONES			€0.00	



UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 ENERO AL 31 DE ENERO, 2012

TRANSFERENCIAS CORRIENTES	€90,883.59	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	€0.00	
AMORTIZACION	€0.00	
DEPRECIACIONES	€0.00	
Excedente o (Pérdida) Neto Periodo		€1,135,821,717.45
Fideicomiso		€0.00
Valuación de Inventarios		€15,475,718.90
Otros		€0.00
Excedente Neto Periodo		€1,151,297,436.35

LIC. ILEANA MORERA AZOFEIFA
CONTADORA GENERAL

LIC. ISMAEL ARROYO ARROYO
DIRECTOR FINANCIERO

LIC. MARCELO PRIETO JIMENEZ
RECTOR



ESTADO DE RESULTADOS
ACUMULADO
ENERO 2012

**UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO
DEL 01 ENERO AL 31 DE ENERO, 2012**


INGRESOS					€3,010,285,045.36
INGRESOS CORRIENTES					
INGRESOS NO TRIBUTARIOS			€295,999,331.36		
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		€291,242,052.79			
VENTA DE BIENES	€18,358,397.74				
VENTA DE SERVICIOS	€128,410,113.80				
DEECHOS ADMINISTRATIVOS	€144,473,541.25				
INGRESOS DE LA PROPIEDAD		€4,670,418.12			
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		€4,060.00			
INTERESES MORATORIOS		€0.00			
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		€82,800.45			
TRANSFERENCIAS CORRIENTES				€2,714,285,714.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO Y PRIVADO			€2,714,285,714.00		
Transferencia Corrientes del Gobierno Central		€2,714,285,714.00			
Transferencia Corrientes de Instituciones Privadas		€0.00			
INGRESOS DE CAPITAL				€0.00	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			€0.00		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO		€0.00			
DESCUENTOS				€0.00	
GASTOS					€1,874,463,327.91
ADMINISTRACION SUPERIOR UTN				€298,103,537.14	
REMUNERACIONES			€292,206,987.53		
SERVICIOS			€2,401,477.83		
MATERIALES Y SUMINISTROS			€1,537,278.77		
INTERESES Y COMISIONES			€0.00		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES			€107,559.32		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			€0.00		
AMORTIZACION			€0.00		
DEPRECIACIONES			€1,850,233.69		
CIPET				€111,311,892.47	
REMUNERACIONES			€101,749,884.07		
SERVICIOS			€3,185,529.09		
MATERIALES Y SUMINISTROS			€680,772.94		
INTERESES Y COMISIONES			€0.00		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES			€40,715.80		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			€0.00		
AMORTIZACION			€0.00		
DEPRECIACIONES			€5,654,990.57		
SEDE ALAJUELA				€586,349,286.78	
REMUNERACIONES			€553,500,691.33		
SERVICIOS			€14,814,185.04		
MATERIALES Y SUMINISTROS			€4,665,036.86		
INTERESES Y COMISIONES			€1,499,888.45		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES			€1,627,650.81		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			€0.00		
AMORTIZACION			€0.00		
DEPRECIACIONES			€10,241,834.28		
SEDE ATENAS				€243,292,028.96	
REMUNERACIONES			€221,305,304.26		
SERVICIOS			€6,140,767.50		
MATERIALES Y SUMINISTROS			€3,944,375.97		
INTERESES Y COMISIONES			€0.00		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES			€144,082.24		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			€0.00		
AMORTIZACION			€0.00		
DEPRECIACIONES			€11,757,498.99		
SEDE PUNTARENAS				€276,617,741.99	
REMUNERACIONES			€260,400,250.80		
SERVICIOS			€4,375,444.29		
MATERIALES Y SUMINISTROS			€249,111.64		
INTERESES Y COMISIONES			(€330,000.00)		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES			€4,311,489.70		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			€0.00		
AMORTIZACION			€0.00		
DEPRECIACIONES			€7,611,445.56		
SEDE GUANACASTE				€221,756,938.62	
REMUNERACIONES			€187,036,277.26		
SERVICIOS			€24,277,001.26		
MATERIALES Y SUMINISTROS			€3,822,408.33		
INTERESES Y COMISIONES			€0.00		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES			€865,000.00		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			€0.00		
AMORTIZACION			€0.00		
DEPRECIACIONES			€5,756,251.77		
SEDE SAN CARLOS				€91,052,682.40	
REMUNERACIONES			€80,540,848.60		
SERVICIOS			€4,028,340.43		
MATERIALES Y SUMINISTROS			€478,696.13		
INTERESES Y COMISIONES			€0.00		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES			€5,201,731.90		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			€0.00		
AMORTIZACION			€0.00		
DEPRECIACIONES			€803,065.34		
SEDE CCALIPRO				€45,979,219.54	
REMUNERACIONES			€45,743,274.28		
SERVICIOS			€119,666.67		
MATERIALES Y SUMINISTROS			€25,395.00		
INTERESES Y COMISIONES			€0.00		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES			€90,883.59		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			€0.00		

**UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO
DEL 01 ENERO AL 31 DE ENERO, 2012**


AMORTIZACION	€0.00	
DEPRECIACIONES	€0.00	
Perdidas y Ganancias		€1,135,821,717.45
APORTACIONES COCIQUE		€0.00
FIDEICOMISO		€0.00
Valuación de Inventarios		€15,475,718.90
Otros		€0.00
Excedente Neto Periodo		€1,151,297,436.35



LIC. ILEANA MORERA AZOFEIFA
CONTADORA GENERAL



LIC. ISMAEL ARROYO ARROYO
DIRECTOR FINANCIERO



LIC. MARCELO PRIETO JIMENEZ
RECTOR

