



Dirección de Gestión Financiera

Área de Contabilidad

Estados Financieros

Enero

2013

Alajuela, Costa Rica

A large, dark grey graphic element is positioned on the left side of the page. It consists of a vertical line that starts with a square-shaped top section, then continues down. Two horizontal lines cross this vertical line, extending to the right edge of the page. The overall shape resembles a stylized 'L' or a corner bracket.

**BALANCE DE GENERAL
ENERO 2013.**



Universidad Técnica Nacional

Balance de Situación a ENERO 2013

Moneda Local

Folio 1

| | |
|---|-------------------|
| OS | 72,566,103,048.50 |
| TIVO CORRIENTE | 10,361,636,719.49 |
| FECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | 8,846,056,927.69 |
| CAJA | 490,000.00 |
| CAJAS EN MONEDA NACIONAL | 490,000.00 |
| Caja 02-01 | 100,000.00 |
| Caja 02-02 | 75,000.00 |
| Caja 03-01 | 10,000.00 |
| Caja 03-02 | 0.00 |
| Caja 04-01 | 30,000.00 |
| Caja 06-01 | 50,000.00 |
| Caja 07-01 | 50,000.00 |
| Caja 03-03 | 100,000.00 |
| Caja 02-03 | 75,000.00 |
| FONDOS DE CIERRES DE CAJAS | 0.00 |
| Cierres Cajas Diarias efectivo CENTRO DE VENTAS | 0.00 |
| DEPOSITOS BANCARIOS | 8,819,187,692.69 |
| DEPOSITOS BANCARIOS EN MONEDA NACIONAL | 8,612,445,458.75 |
| CUENTAS CORRIENTES EN EL PAÍS EN | 5,207,192,427.86 |
| BANCO NACIONAL DE COSTA RICA | 4,591,053,835.70 |
| Bncr cta 100-01-002-014465-6 | 2,195,899,944.91 |
| Bncr cta 100-01-002-014529-6 dep en garantía | 61,566,594.47 |
| Bncr cta 100-01-002-014464-8 | 99,495,132.68 |
| Bncr cta 100-01-002-014593-8 cepete | 68,696,975.90 |
| Bncr cta 100-01-002- 014711-6 centro de | 94,956,704.00 |
| Bncr cta 100-01-002- 014770-1 san carlos | 228,170,416.80 |
| Bncr cta 100-01-002-014487-7 egresos | 622,196.45 |
| Bncr cta 100-01- 002-014528-8 ingresos | 1,272,101,283.20 |
| Bncr cta 100-01-002-014486-9 egresos | 10,782,830.36 |
| Bncr cta 100-01-002- 014525-3 ingresos | 220,190,832.28 |
| Bncr cta 100-01-002-014489-3 egresos | 1,596,133.72 |
| Bncr cta 100-01-002-014526-1 ingresos | 202,652,350.90 |
| Bncr cta 100-01-002-014488-5 egresos | 1,617,807.16 |
| Bncr cta 100-01-002-014527-0 ingresos | 125,863,018.11 |
| Bncr cta 100-01-002-014567-9 lared | 5,423,756.82 |
| Bncr cta 100-01-002-014971-2 san carlos | 1,932,655.95 |
| Bncr donaciones 100-01-002-014879-1 | 1,288,000.00 |
| BNCR cta 100-01-01002-002205-1 cuna | -1,802,798.00 |
| BANCO DE COSTA RICA | 456,461,883.25 |
| Bcr # 001-0278651-6 | 457,485,903.25 |
| Bcr donaciones 001-294145-7 | 56,886.00 |
| BCR 205-0006880-2 | -1,080,906.00 |
| BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO | 5,137,854.94 |
| Banco pop des. com. cta no 161-010- | 5,169,412.54 |
| Bco pop donaciones 161010-0131022681-2 | 141,375.05 |
| Bco Pop y Des Comunal 013-1004342-5 | 41,422.00 |
| Banco Pop y Desarrollo Comunal 013-1004345- | -214,354.65 |



Universidad Técnica Nacional

Balance de Situación a ENERO 2013

Moneda Local

Folio 2

| | |
|---|------------------|
| BANCOS PRIVADOS | 154,538,853.97 |
| Cooicque | 47,598,933.08 |
| Bac san José cta 912514924 ingresos | 104,028,468.77 |
| Mutual alajuela donaciones 100-200-85033497 | 2,911,452.12 |
| CAJA UNICA EN MONEDA NACIONAL | 3,405,253,030.90 |
| BANCO CENTRAL DE COSTA RICA | 3,405,253,030.90 |
| Caja única 73911121000014373 | 3,405,253,030.90 |
| DEPOSITOS BANCARIOS EN MONEDA | 206,742,233.94 |
| DÉPOSITOS BANCARIOS EN EL PAÍS EN | 206,742,233.94 |
| CUENTAS CORRIENTES EN EL PAÍS EN | 206,742,233.94 |
| BANCO NACIONAL DE COSTA RICA | 206,742,233.94 |
| Bncr cta 100-01-02-601293-5 en dólares | 205,865,990.67 |
| Bn r cta 100-03-002-800038-7 en euros | 810,110.61 |
| BNCR 100-02-002-601687-6 | 66,132.66 |
| CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS | 26,379,235.00 |
| CAJAS CHICAS | 14,100,000.00 |
| CAJAS CHICAS EN MONEDA NACIONAL | 14,100,000.00 |
| Caja chica 01-01 | 2,500,000.00 |
| Caja chica 02-01 | 100,000.00 |
| Caja chica 02-02 | 2,000,000.00 |
| Caja chica 03-01 | 1,500,000.00 |
| Caja chica 04-01 | 2,000,000.00 |
| Caja chica 05-01 | 1,500,000.00 |
| Caja chica 06-01 | 2,000,000.00 |
| Caja chica 07-01 | 2,000,000.00 |
| Caja chica 08-01 | 500,000.00 |
| FONDOS ROTATORIOS | 12,279,235.00 |
| FONDOS ROTATORIOS EN MONEDA NACIONAL | 13,323,340.00 |
| Fondo 02-01 JENNY DEVOLUCIONES | 5,000,000.00 |
| Fondo 02-02 HELLEN DEVOLUCIONES | 2,500,000.00 |
| Fondo 02-03 VERONICA DEVOLUCIONES | 5,000,000.00 |
| Fondo 02-04 VLADIMIR DEVOLUCIONES | 0.00 |
| Fondo 02-05 | 30,000.00 |
| Fondo 02-06 | 30,000.00 |
| Fondo 04-01 puntarenas | 155,950.00 |
| Fondo DEVOLUCIONES 06-01 HAILIN RIVERA | 607,390.00 |
| FONDO ROTATORIO CAJA CHICA | -1,044,105.00 |
| Reintegro de Caja Chica Adm Univ 0101 | -71,200.00 |
| Reintegro Caja Chica Sede Central 0201 | 0.00 |
| Reintegro Caja Chica Atenas 03-01 | -33,025.00 |
| Reintegro Caja Chica Puntarenas 04-01 | -631,430.00 |
| Reintegro Caja Chica Guanacaste 05-01 | -74,200.00 |
| Reintegro Caja Chica San Carlos 06-01 | -199,100.00 |
| Reintegro Caja Chica CECAPRO 0801 | 0.00 |
| Reintegro Caja Chica CFPTE 07-01 | -40,300.00 |
| Reintegro Caja Chica CEDEMYPIMES 09-01 | 5,150.00 |
| RESERVACIONES A CORTO PLAZO | 94,687,632.03 |
| TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | 82,656,096.85 |



Universidad Técnica Nacional

Balance de Situación a ENERO 2013

Moneda Local

Folio 3

| | |
|--|----------------|
| TÍTULOS Y VALORES DEL SECTOR PÚBLICO | 46,620,907.00 |
| TÍTULOS Y VALORES DEL GOBIERNO CENTRAL | 46,620,907.00 |
| BANCO NACIONAL DE COSTA RICA | 42,120,907.00 |
| ICE | 4,500,000.00 |
| TÍTULOS Y VALORES DEL SECTOR EXTERNO C/P | 36,035,189.85 |
| TÍTULOS Y VALORES DE OTRAS UNIDADES DEL | 36,035,189.85 |
| Banco xxx | 36,035,189.85 |
| OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP | 12,031,535.18 |
| OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS INTERNAS CP | 12,031,535.18 |
| OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS INTERNAS | 12,031,535.18 |
| OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS | 12,031,535.18 |
| VENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 56,714,110.16 |
| VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO | 53,363,141.02 |
| VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS A COBRAR C/P | 53,363,141.02 |
| VENTAS DE BIENES A COBRAR C/P | 53,363,141.02 |
| Cuentas por Cobrar Funcionarios | 15,009,041.37 |
| Estudiantes | 34,152,388.06 |
| Distribuidores | 2,769,107.20 |
| Otros | 1,432,604.39 |
| VENTAS DE SERVICIOS A COBRAR C/P | 0.00 |
| Alquileres | 0.00 |
| INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO | 3,350,969.14 |
| RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE | 3,350,969.14 |
| Intereses por títulos y valores a cobrar c/p | 3,350,969.14 |
| ANTICIPOS A CORTO PLAZO | 0.00 |
| ANTICIPOS AL SECTOR PRIVADO INTERNO C/P | 0.00 |
| Anticipos a Estudiantes a Diferir | 0.00 |
| INVENTARIOS | 517,827,976.66 |
| INVENTARIOS GENERALES | 517,827,976.66 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 390,328,660.33 |
| PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 114,133,313.55 |
| Combustibles y lubricantes | 1,855,888.09 |
| Productos farmacéuticos y medicinales | 536,135.81 |
| Productos veterinarios | 15,353,346.72 |
| Tintas, pinturas y diluyentes | 59,584,809.71 |
| Otros productos químicos | 36,803,133.22 |
| ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 26,252,126.38 |
| Productos pecuarios y otras especies | 1,143,000.00 |
| Productos agroforestales | 1,761,080.00 |
| Alimentos y bebidas | 11,013,491.36 |
| Alimentos para animales | 12,334,555.02 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA | 87,306,160.22 |
| Materiales y productos metálicos | 36,855,450.91 |
| Materiales y productos minerales y asfálticos | 12,029,234.95 |
| Madera y sus derivados | 2,636,692.31 |
| Materiales y productos eléctricos, telefónicos y | 20,141,093.69 |
| Materiales y productos de vidrio | 3,224,416.24 |
| Materiales y productos plásticos | 9,365,923.50 |



Universidad Técnica Nacional
Balance de Situación a ENERO 2013
Moneda Local

Folio 4

| | |
|--|---------------------------------|
| Otros materiales y productos de uso en la | 3,053,348.63 |
| HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 28,773,104.93 |
| Herramientas e instrumentos | 15,890,938.30 |
| Repuestos y accesorios | 12,882,166.63 |
| BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y | 562,863.52 |
| Materia prima | 325,709.30 |
| Otros bienes para la producción y comercialización | 237,154.22 |
| ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS | 133,301,091.73 |
| Útiles y materiales de oficina y cómputo | 18,520,972.13 |
| Útiles y materiales médico, hospitalario y de | 2,187,466.34 |
| Productos de papel, cartón e impresos | 53,780,491.43 |
| Textiles y vestuarios | 13,655,783.26 |
| Útiles y materiales de limpieza | 31,530,648.00 |
| Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 2,409,585.00 |
| Útiles y materiales de cocina y comedor | 980,978.99 |
| Otros útiles, materiales y suministros diversos | 10,235,166.58 |
| SEMOVIENTES | 101,951,460.00 |
| Toros | 64,335,400.00 |
| Cerdos | 12,552,000.00 |
| Ovinos | 5,550,000.00 |
| Caprinos | 4,610,000.00 |
| Bufalos | 537,000.00 |
| Acuicolas | 6,206,060.00 |
| Equinos | 5,765,000.00 |
| Especies no tradicionales | 2,396,000.00 |
| PRODUCTOS TERMINADOS | 25,547,856.33 |
| Productos lácteos | 13,980,065.74 |
| Productos cárnicos | 1,564,186.39 |
| Concentrados | 1,085,278.05 |
| Productos de finca | 5,418,000.00 |
| Semillas | 3,500,326.16 |
| ROS ACTIVOS A CORTO PLAZO | 846,350,072.94 |
| GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO | 19,305,895.20 |
| SERVICIOS A DEVENGAR C/P | 19,305,895.20 |
| PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS A DEVENGAR | 19,305,895.20 |
| Seguro de riesgos profesionales | 0.00 |
| Vehiculos | 10,564,860.83 |
| Incendio | 7,942,416.00 |
| Responsabilidad civil | 255,209.20 |
| Equipo contratista | 543,409.17 |
| CUENTAS TRANSITORIAS | 827,044,177.74 |
| REGISTROS TRANSITORIOS | 827,044,177.74 |
| Registros transitorios de transacciones sin | 827,044,177.74 |
| Alquileres | 0.00 |
| <u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u> | <u>10,361,636,719.49</u> |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 62,204,466,329.02 |
| CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO | 401,880,873.42 |
| INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO | 198,873.98 |

| | |
|--|-------------------|
| RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE | 198,873.98 |
| Intereses por títulos y valores a cobrar l/p | 198,873.98 |
| FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO | 401,681,999.44 |
| FIDEICOMISOS PARA EDUCACIÓN L/P | 401,681,999.44 |
| BANCO NACIONAL DE COSTA RICA | 401,681,999.44 |
| Fideicomiso no | 401,681,999.44 |
| ACTIVO FIJO | 61,258,797,579.89 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS | 60,433,524,764.11 |
| TIERRAS Y TERRENOS LIBRES DE MEJORAS | 53,927,986,425.20 |
| TERRENOS | 53,927,986,425.20 |
| Valores de origen | 53,927,986,425.20 |
| EDIFICIOS | 4,282,838,801.04 |
| EDIFICIOS E INSTALACIONES | 4,282,838,801.04 |
| Valores de origen Edificios e Instalaciones | 6,895,630,906.53 |
| Depreciaciones acumuladas Edificios e | -2,612,792,105.49 |
| MAQUINARIA Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN | 349,995,028.43 |
| MAQUINARIA PARA LA CONSTRUCCIÓN | 349,995,028.43 |
| Valores de origen Maquinaria y Equipos para | 550,997,132.94 |
| Depreciaciones acumuladas Maquinaria y Equipo | -201,002,104.50 |
| EQUIPOS DE TRANSPORTE | 148,133,660.25 |
| EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y | 148,133,660.25 |
| Valores de origen Equipo de Transporte | 433,474,588.89 |
| Depreciaciones acumuladas Equipo de Transporte | -285,340,928.65 |
| EQUIPOS DE COMUNICACIÓN | 178,863,216.70 |
| EQUIPOS DE COMUNICACIÓN | 178,863,216.70 |
| Valores de origen Equipo de Comunicación | 194,267,543.16 |
| Depreciaciones acumuladas Equipo de | -15,404,326.46 |
| EQUIPOS Y MOBILIARIO DE OFICINA | 568,164,504.41 |
| EQUIPOS Y MOBILIARIO DE OFICINA | 568,164,504.41 |
| Valores de origen Equipo y Mobiliario de Oficina | 1,243,925,915.65 |
| Depreciaciones acumuladas Equipo y Mobiliario de | -675,761,411.23 |
| EQUIPOS PARA COMPUTACIÓN | 657,147,811.01 |
| EQUIPOS PARA COMPUTACIÓN | 657,147,811.01 |
| Valores de origen Equipo de Computación | 1,298,624,792.94 |
| Depreciaciones acumuladas Equipo de | -641,476,981.93 |
| EQUIPOS SANITARIOS, DE LABORATORIO E | 240,401,342.23 |
| EQUIPOS SANITARIOS, DE LABORATORIO E | 240,401,342.23 |
| Valores de origen Equpo Sanitario de Laboratorio | 246,036,067.27 |
| Depreciaciones acumuladas Equipo Sanitario de | -5,634,725.04 |
| EQUIPOS Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, | 18,600,770.39 |
| EQUIPOS Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, | 18,600,770.39 |
| Valores de origen Equippo y Mobiliario | 19,043,249.20 |
| Depreciaciones acumuladas Equipo y Mobiliario | -442,478.81 |
| EQUIPOS DE SEGURIDAD, ORDEN, VIGILANCIA Y | 4,783,410.51 |
| EQUIPOS DE SEGURIDAD, ORDEN, VIGILANCIA Y | 4,783,410.51 |
| Valores de origen Equipo de Seguridad Orden y | 4,926,547.27 |
| Depreciaciones acumuladas Equipo de Seguridad | -143,136.76 |
| MATERIAL DIDACTICO | 13,548,646.74 |



Universidad Técnica Nacional
Balance de Situación a ENERO 2013
Moneda Local

| | |
|--|---------------------------------|
| MATERIAL DIDACTICO EDUCACIONAL | 13,548,646.74 |
| Valores de origen Material Didáctico | 39,930,087.61 |
| Depreciaciones acumuladas Material Didactico | -26,381,440.87 |
| MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS | 43,061,147.20 |
| MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS | 43,061,147.20 |
| Valores de origen Maquinaria, Equipos y | 44,520,430.76 |
| Depreciaciones acumuladas Maquinaria, Equipos y | -1,459,283.56 |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 33,650,361.39 |
| EDIFICIOS | 33,650,361.39 |
| EDIFICIOS DE OFICINAS Y ATENCIÓN AL | 33,650,361.39 |
| Valores de origen Edificios de Oficinas y | 41,096,560.00 |
| Depreciaciones acumuladas * | -7,446,198.61 |
| BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES | 0.00 |
| INMUEBLES HISTÓRICOS Y CULTURALES | 0.00 |
| EDIFICIOS HISTÓRICOS | 0.00 |
| Valores de origen Edificios Historicos | 0.00 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 791,622,454.39 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE EDIFICIOS | 791,622,454.39 |
| Construcciones en proceso de edificios de oficinas y | 601,992,743.34 |
| Construcciones otros | 189,629,711.05 |
| BIENES ACTIVOS A LARGO PLAZO | 543,787,875.71 |
| GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO | 565,800.00 |
| SERVICIOS A DEVENGAR L/P | 565,800.00 |
| ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES A | 565,800.00 |
| Alquiler xx | 565,800.00 |
| BIENES INTANGIBLES | 311,946,569.13 |
| PATENTES Y MARCAS REGISTRADAS | 860,840.31 |
| Valores de origen Patentes y Marcas | 981,854.65 |
| Amortizaciones acumuladas Patentes y Marcas | -121,014.34 |
| DERECHOS DE AUTOR | 260,170,000.00 |
| Valores de origen Derechos de Autor | 260,170,000.00 |
| Amortizaciones acumuladas Derechos de Autor | 0.00 |
| SOFTWARE Y PROGRAMAS | 50,915,728.82 |
| Valores de origen Software y Programas | 135,530,994.23 |
| Amortizaciones acumuladas Software y Programas | -84,615,265.41 |
| OTROS BIENES | 231,275,506.58 |
| DERECHOS | 0.00 |
| Derechos por servicios internet | 0.00 |
| GARANTÍAS PAGADAS | 12,155,000.00 |
| Garantías pagadas participación | 12,155,000.00 |
| VALORES EN CUSTODIA | 219,120,506.58 |
| Valores de Garantías de cumplimiento | 33,767,093.34 |
| Valores por Garantías de participación | 185,353,413.24 |
| <u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u> | <u>62,204,466,329.02</u> |
| <u>TOTAL ACTIVOS</u> | <u>72,566,103,048.50</u> |
| | 2,119,867,343.34 |
| NO CORRIENTE | 1,996,668,221.24 |

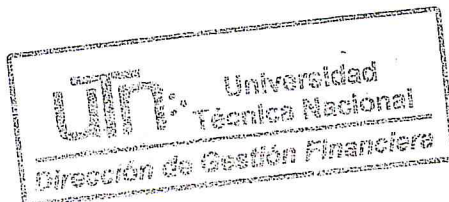
| | |
|---|-------------------------|
| DEUDAS POR PAGAR | 706,766,121.14 |
| DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO | 199,336,145.13 |
| DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y | 199,336,145.13 |
| Proveedores | 158,465,136.02 |
| Funcionarios | 5,399,571.16 |
| Estudiantes | 33,658,815.35 |
| Profesores | 1,812,622.60 |
| DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO | 507,429,976.02 |
| DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO | 507,429,976.02 |
| Salarios | 188,129.90 |
| Embargos de ley y pension alimenticia | 0.00 |
| Facturas de ventas de producto | 9,131,392.71 |
| Renta de salarios a funcionarios | 43,450,802.70 |
| Retencion del 2% | 1,074,008.00 |
| Retencion del 13 % | 402,069.85 |
| Seguro de estudiantes | 50,886,751.00 |
| Obligaciones cargas sociales patronales y obreras | 402,107,062.94 |
| Retenciones obreras por pagar | 189,758.92 |
| DEPOSITOS DE TERCEROS EN GARANTIA | 294,531,395.76 |
| DEPÓSITOS EN GARANTÍA | 294,531,395.76 |
| DEPÓSITOS EN GARANTÍA EN MONEDA NACIONAL | 294,531,395.76 |
| DEPÓSITOS EN GARANTÍA POR CONTRATOS DE | 294,531,395.76 |
| Garantías de cumplimiento | 23,220,667.67 |
| Garantías de participacion | 10,288,332.42 |
| Garantías en cumplimiento con valores | 46,125,222.70 |
| Garantías de participacion con valores | 204,381,800.98 |
| Garantías estudiantes | 10,515,372.00 |
| Otras | 0.00 |
| PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO | 164,610,040.57 |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO | 164,610,040.57 |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO | 164,610,040.57 |
| Provision para aguinaldo | 209,859,195.18 |
| Provision aguinaldo salario escolar | 11,840,187.55 |
| Provision salario escolar | -57,089,342.16 |
| PROVISIONES PASIVOS A CORTO PLAZO | 830,760,663.76 |
| INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO | 3,716,486.02 |
| INGRESOS ESTUDIANTES | 1,452,643.60 |
| Cargos Diferidos Estudiantes | 1,452,643.60 |
| INGRESOS A DEVENGAR A CXP | 2,263,842.42 |
| Interes a Devengar a CxP | 2,263,842.42 |
| DEUDAS TRANSITORIAS | 827,044,177.74 |
| REGISTROS TRANSITORIOS | 827,044,177.74 |
| Registros transitorios de transacciones sin | 827,044,177.74 |
| AL PASIVO CORRIENTE | 1,996,668,221.24 |
| DEUDAS NO CORRIENTE | 123,199,122.10 |
| DEUDAS A LARGO PLAZO | 123,199,122.10 |
| DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO | 123,199,122.10 |
| DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y | 123,199,122.10 |

| | |
|---|---------------------------------|
| Deudas comerciales por adquisición de activo fijo l/p | 123,199,122.10 |
| <u>OTAL PASIVO NO CORRIENTE</u> | <u>123,199,122.10</u> |
| <u>OTAL PASIVO</u> | <u>2,119,867,343.34</u> |
| PATRIMONIO NETO PUBLICO | 67,795,474,615.94 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 275,874,893.28 |
| DONACIONES DE CAPITAL | 275,874,893.28 |
| Donaciones de capital a valores históricos | 275,874,893.28 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 7,564,597,503.65 |
| RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS | 7,564,597,503.65 |
| Resultados de ejercicios anteriores | 7,564,597,503.65 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | -0.00 |
| Cierre cuentas de ingresos | -0.00 |
| Cuentas de ingresos | 2,650,761,089.23 |
| Cuentas de ingresos | 2,650,761,089.23 |
| Cierre cuentas de ingresos | 2,650,761,089.23 |
| Cierre cuentas de ingresos | 2,650,761,089.23 |
| Cierre cuentas de ingresos | 2,650,761,089.23 |
| <u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u> | <u>0.00</u> |
| PATRIMONIO NETO | 67,795,474,615.94 |
| PORTES | 59,955,002,219.01 |
| APORTES SEDES FUSIONADAS | 59,955,002,219.01 |
| Aporte sede alajuela | 962,350,497.24 |
| Aporte sede atenas | 52,591,517,069.21 |
| Aporte sede pacifico | 5,344,617,584.85 |
| Aporte sede guanacaste | 382,158,931.23 |
| Aporte sede ADM UNIVERSITARIA | 68,147,946.48 |
| Aporte sede | 606,210,190.00 |
| <u>TOTAL CAPITAL</u> | |
| <u>TOTAL PATRIMONIO</u> | <u>70,446,235,705.16</u> |
| <u>PASIVO MAS PATRIMONIO</u> | <u>72,566,103,048.50</u> |

Contadora General

Director Financiero

Rector



**ESTADO DE
RESULTADOS
ACUMULADO.
ENERO 2013.**

| | | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| GRESOS | 4,334,168,118.65 | |
| INGRESOS | | <u>4,334,168,118.65</u> |
| INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS | | 538,034,545.96 |
| VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS | | 133,718,912.49 |
| VENTAS DE BIENES | | -75,331,394.56 |
| BIENES AGROPECUARIOS Y FORESTALES | | 6,607,475.02 |
| Semovientes | | 6,135,575.02 |
| Semillas | | 74,980.00 |
| Productos de finca | | 800,200.00 |
| Otros | | -403,280.00 |
| VENTA DE OTROS BIENES MANUFACTURADOS | | -81,938,869.58 |
| Productos carnicos | | 2,335,628.07 |
| Productos lacteos | | -84,274,497.65 |
| Otros | | 0.00 |
| VENTAS DE SERVICIOS | | 209,050,307.06 |
| Alquileres | | 896,778.45 |
| Servicios de telecomunicaciones y correos | | 5,634.00 |
| Servicios de formación y capacitación | | 203,893,111.92 |
| Servicios culturales y recreativos | | 0.00 |
| Servicios de publicidad e impresión | | 1,617,525.00 |
| Venta de otros servicios | | 2,637,257.68 |
| DERECHOS ADMINISTRATIVOS | | 404,315,633.47 |
| DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS | | 404,315,633.47 |
| DERECHOS ADMINISTRATIVOS A LOS SERVICIOS DE EDUCACIÓN | | 404,315,633.47 |
| DIPLOMADOS | | 304,926,192.97 |
| Aranceles | | 61,340,553.87 |
| Colegiatura | | 243,585,639.10 |
| BACHILLERATOS | | 99,389,440.50 |
| Aranceles | | 10,142,939.50 |
| Colegiatura | | 89,246,501.00 |
| ARANCELES Y COLEGIATURA | | 0.00 |
| Colegiatura | | 0.00 |
| OTROS DERECHOS ADMINISTRATIVOS A LOS SERVICIOS DE EDUCACIÓN | | 0.00 |
| Otros ingresos administrativos | | 0.00 |
| RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES | | 0.00 |
| RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | 0.00 |
| Resultados positivos por ventas de tierras y terrenos libres de mejoras | | 0.00 |
| GRESOS DE LA PROPIEDAD | | 10,287,230.60 |
| RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO | | 9,182,130.60 |
| INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES | | 9,594,269.98 |
| INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO | | 3,011,066.76 |
| Intereses sobre cuentas corrientes | | 3,011,066.76 |
| INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES DEL SECTOR PUBLICO INTERNO | | 6,583,203.22 |
| Intereses sobre cuentas corrientes e inversiones | | 6,184,849.71 |
| Intereses por títulos y valores de empresas públicas no financieras | | 398,353.51 |
| OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO | | -412,139.38 |
| INTERESES POR DOCUMENTOS POR COBRAR | | -412,139.38 |



Universidad Técnica Nacional
Estado de Resultados
Periodo de ENERO 2013 al ENERO 2013
Moneda Local

| | |
|--|-------------------------|
| Intereses por documentos por cobrar por venta de bienes y servicios | -412,139.38 |
| ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES | 1,105,100.00 |
| ALQUILERES | 1,105,100.00 |
| Alquileres de tierras y terrenos | 0.00 |
| Alquileres de edificios | 1,105,100.00 |
| Otros alquileres | 0.00 |
| OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 0.00 |
| Otros ingresos varios de la propiedad | 0.00 |
| INGRESOS POR TRANSFERENCIAS | 3,785,714,337.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 3,785,714,337.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO | 3,785,714,337.00 |
| Transferencias corrientes del gobierno central | 3,785,714,337.00 |
| Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO | 0.00 |
| Transferencias corrientes del sector privado interno | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO | 0.00 |
| Transferencias de capital de gobiernos locales | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL SECTOR PRIVADO INTERNO | 0.00 |
| Donaciones de capital de empresas privadas | 0.00 |
| OTROS INGRESOS | 132,005.09 |
| RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN | 113,289.07 |
| DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS | 9,289.07 |
| Diferencias por tipo de cambio | 9,289.07 |
| DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS | 104,000.00 |
| Diferencias de cotización positivas de títulos y valores del sector externo | 104,000.00 |
| OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS | -32,887.98 |
| OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | -42,987.98 |
| Ingresos varios no especificados | -42,987.98 |
| MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES | 10,100.00 |
| Multas, sanciones, remates y confiscaciones | 10,100.00 |
| INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS | 51,604.00 |
| Descuentos y comisiones obtenidas | 51,604.00 |
| STOS | 1,683,407,029.42 |
| STOS | 1,683,407,029.42 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 1,645,031,122.02 |
| REMUNERACIONES | 1,509,191,482.45 |
| REMUNERACIONES BÁSICAS | 541,449,344.40 |
| Sueldos para cargos fijos | 541,449,344.40 |
| Jornales | 0.00 |
| Servicios especiales | 0.00 |
| Suplencias | 0.00 |
| REMUNERACIONES EVENTUALES | 7,756,874.90 |
| Tiempo extraordinario | 7,511,441.10 |
| Disponibilidad laboral | 245,433.80 |
| INCENTIVOS SALARIALES | 485,192,047.10 |

| | |
|---|-----------------------|
| Retribución por años servidos | 185,588,170.10 |
| Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 113,443,281.00 |
| Decimotercer mes | 148,737,833.40 |
| Salario Escolar | 0.00 |
| Otros incentivos salariales | 37,422,762.60 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 167,367,694.33 |
| Contribución patronal 9.25% Enf y Mat al seguro de salud de la C.C.S.S | 158,791,277.57 |
| Contribución patronal 0.5% al banco popular y de desarrollo comunal | 8,576,416.76 |
| CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE | 234,040,190.02 |
| Contribución patronal 4.92 % IVM al seguro de pensiones de la C.C.S.S | 22,603,096.60 |
| Aporte patronal 1.5% FDO PENS al régimen obligatorio de pensiones complementarias | 25,732,438.65 |
| Aporte patronal 3% FCL al fondo de capitalización laboral | 51,455,303.66 |
| Contribución patronal a otros fondos administrados por entes públicos jupema | 90,489,233.06 |
| Contribución patronal a otros fondos administrados por entes privados asoutn | 43,760,118.05 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 73,385,331.70 |
| Becas a funcionarios | 843,643.50 |
| Salario escolar | 72,541,688.20 |
| Indemnizaciones al personal | 0.00 |
| REMUNERACIONES DIVERSAS | 0.00 |
| Otros gastos varios en personal u otras remuneraciones | 0.00 |
| SERVICIOS | 63,335,599.80 |
| ALQUILERES | 5,248,906.80 |
| Alquiler de terrenos, edificios y locales | 5,223,906.80 |
| Alquiler de maquinarias, equipos y mobiliario | 25,000.00 |
| Alquiler de equipamiento informático | 0.00 |
| Derechos sobre bienes intangibles | 0.00 |
| Alquiler de Equipo de Cómputo Docente | 0.00 |
| Otros alquileres | 0.00 |
| SERVICIOS BÁSICOS | 26,124,281.59 |
| Agua y alcantarillado | 1,373,792.00 |
| Energía eléctrica | 14,959,928.55 |
| Correos | 38,875.00 |
| Servicios de telecomunicaciones | 8,914,773.00 |
| Otros servicios básicos | 836,913.04 |
| SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 7,886,334.48 |
| Servicios de información | 14,780.00 |
| Publicidad y propaganda | 3,925,775.00 |
| Impresión, encuadernación y otros | 939,625.00 |
| Transporte de bienes | 301,000.00 |
| Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 2,700,084.48 |
| Servicios de transferencia electrónica de información | 0.00 |
| Otros servicios comerciales y financieros | 5,070.00 |
| SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 13,035,390.02 |
| Servicios médicos y de laboratorio | 0.00 |
| Servicios jurídicos | 0.00 |
| Servicios de ingeniería | 0.00 |
| Servicios en ciencias económicas y sociales | 0.00 |

| | |
|---|----------------------|
| Servicios de mantenimiento de sistemas informáticos | 0.00 |
| Servicios generales | 9,525,460.02 |
| Otros servicios de gestión y apoyo | 3,509,930.00 |
| GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE | 2,010,310.00 |
| Transporte dentro del país | 253,660.00 |
| Viáticos dentro del país | 1,756,650.00 |
| Transporte en el exterior | 0.00 |
| Viáticos en el exterior | 0.00 |
| SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 2,987,780.80 |
| Seguros | 2,987,780.80 |
| CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 2,721,725.50 |
| Actividades de capacitación | 2,234,992.50 |
| Actividades protocolarias y sociales | 486,733.00 |
| Gastos de representación institucional | 0.00 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 3,284,870.60 |
| Mantenimiento de edificios | 78,000.00 |
| Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipos para la producción | 551,550.00 |
| Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación | 190,721.10 |
| Mantenimiento y reparación de equipos de comunicación | 112,460.00 |
| Mantenimiento y reparación de equipos y mobiliario de oficina | 1,470,671.00 |
| Mantenimiento y reparación de equipos para computación | 704,468.50 |
| Otros gastos de mantenimiento y reparación | 177,000.00 |
| OTROS SERVICIOS | 36,000.00 |
| Servicios de regulación | 0.00 |
| Deducibles | 0.00 |
| Otros servicios varios | 36,000.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS | 29,446,702.89 |
| PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 12,392,572.82 |
| Combustibles y lubricantes | 5,124,098.80 |
| Productos farmacéuticos y medicinales | 14,934.00 |
| Productos veterinarios | 14,300.00 |
| Tintas, pinturas y diluyentes | 2,060,795.95 |
| Otros productos químicos y conexos | 5,178,444.07 |
| ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 10,478,841.88 |
| Productos pecuarios y otras especies | 0.00 |
| Productos agroforestales | 892,000.00 |
| Alimentos y bebidas | 8,921,377.42 |
| Alimentos para animales | 665,464.47 |
| MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 626,825.52 |
| Materiales y productos metálicos | 154,199.04 |
| Materiales y productos minerales y asfálticos | 4,884.00 |
| Madera y sus derivados | 184,240.00 |
| Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 224,463.90 |
| Materiales y productos de vidrio | 0.00 |
| Materiales y productos de plástico | 27,883.00 |
| Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento | 31,155.58 |
| HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 408,262.83 |



Universidad Técnica Nacional
Estado de Resultados
Periodo de ENERO 2013 al ENERO 2013
Moneda Local

| | |
|---|---------------|
| Herramientas e instrumentos | 144,499.00 |
| Repuestos y accesorios | 263,763.83 |
| ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 5,540,199.83 |
| Útiles y materiales de oficina y cómputo | 843,255.81 |
| Útiles y materiales médicos, hospitalarios y de investigación | 6,627.60 |
| Productos de papel, cartón e impresos | 2,293,419.55 |
| Textiles y vestuario | 216,810.00 |
| Útiles y materiales de limpieza | 1,775,290.47 |
| Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 41,522.47 |
| Útiles y materiales de cocina y comedor | 22,815.00 |
| Otros útiles, materiales y suministros diversos | 340,458.92 |
| CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES | 43,057,336.89 |
| DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS | 39,651,819.03 |
| DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS | 39,512,223.69 |
| Depreciaciones de edificios | 13,229,868.94 |
| Depreciaciones de maquinaria y equipos para la producción | 2,495,809.59 |
| Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación | 2,080,007.70 |
| Depreciaciones de equipos de comunicación | 759,278.45 |
| Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina | 6,698,600.58 |
| Depreciaciones de equipos para computación | 11,360,452.43 |
| Depreciaciones de equipos sanitario, de laboratorio e investigación | 1,979,194.53 |
| Depreciaciones de equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo | 167,699.42 |
| Depreciaciones de equipos de seguridad, orden, vigilancia y control público | 27,780.06 |
| Depreciaciones de material didactico educacional | 119,468.24 |
| Depreciaciones de maquinarias, equipos y mobiliarios diversos | 594,063.75 |
| DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS CONCESIONADOS | 0.00 |
| Depreciaciones de equipos de comunicación | 0.00 |
| DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 139,595.34 |
| Depreciaciones de edificios propiedades Inv. | 139,595.34 |
| AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES | 3,405,517.86 |
| Amortizaciones de software y programas | 3,405,517.86 |
| Amortizaciones de otros bienes intangibles | 0.00 |
| ASTOS FINANCIEROS | 1,403,233.60 |
| INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO | 1,403,233.60 |
| INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS | 1,403,233.60 |
| Intereses sobre préstamos del sector público interno | 1,403,233.60 |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS | 0.00 |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS | 0.00 |
| Intereses varios | 0.00 |
| Otras comisiones y gastos financieros varios | 0.00 |
| ASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS | 7,679,512.75 |
| COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS | 7,679,512.75 |
| COSTO DE VENTAS DE BIENES | 7,679,512.75 |
| Costos de Producción | 7,739,173.95 |
| Costos Directos | 0.00 |
| Costo Indirectos | -59,661.20 |
| Costos por desechos | 0.00 |



Universidad Técnica Nacional
Estado de Resultados
Periodo de ENERO 2013 al ENERO 2013
Moneda Local

| | |
|---|-------------------------|
| GASTOS DE TRANSFERENCIAS | 29,154,041.05 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 29,154,041.05 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 27,839,973.05 |
| PRESTACIONES | 2,690,781.10 |
| Otras prestaciones | 2,690,781.10 |
| BECAS | 25,124,520.00 |
| Funcionarios | 188,600.00 |
| Estudiantes | 24,935,920.00 |
| PRESTACIONES LEGALES | 24,671.95 |
| Prestaciones Legales | 24,671.95 |
| Otras Prestaciones Subsidios | 0.00 |
| OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 0.00 |
| Otras | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO | 1,314,068.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO | 1,314,068.00 |
| Transferencias corrientes a asociaciones | 1,314,068.00 |
| OTROS GASTOS | 139,120.00 |
| OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS | 139,120.00 |
| IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS | 139,120.00 |
| Impuestos | 139,120.00 |
| LIDAD DEL PERIODO: | 2,650,761,089.23 |

Contadora General

Director Financiero

Rector

