

Estado de Situación Financiera o Balance General  
Del 01 de Enero de 2018 al 31 de Enero de 2018

Nº 0283

- EN COLONES -

	Nota	Año 2018	Año 2017
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	96,883,805,677.70	94,311,470,721.18
<b>1.1</b>	<b>Activo Corriente</b>	10,128,034,024.26	10,012,975,754.72
<b>1.1.1</b>	<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	2,760,480,233.62	4,200,328,508.37
1.1.1.01	Efectivo	2,760,480,233.62	4,200,328,508.37
1.1.1.02	Equivalentes de efectivo	0.00	0.00
<b>1.1.2</b>	<b>Inversiones</b>	6,234,999,373.74	4,196,757,729.80
1.1.2.01	Títulos y valores a valor razonable a corto plazo	6,234,999,373.74	4,196,757,729.80
1.1.2.02	Títulos y valores a costo amortizado a corto plazo	0.00	0.00
1.1.2.03	Instrumentos Derivados a corto plazo	0.00	0.00
1.1.2.98	Otras inversiones a corto plazo	0.00	0.00
1.1.2.99	Previsiones para deterioro de inversiones a corto plazo *	0.00	0.00
<b>1.1.3</b>	<b>Cuentas a cobrar a corto plazo</b>	530,347,681.36	527,217,809.80
1.1.3.01	Impuestos a cobrar a corto plazo	0.00	0.00
1.1.3.02	Contribuciones sociales a cobrar a corto plazo	0.00	0.00
1.1.3.03	Ventas a cobrar a corto plazo	12,003,801.03	68,629,772.78
1.1.3.04	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo	100,667,853.82	63,671,755.98
1.1.3.05	Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo	808,161.71	1,666,480.04
1.1.3.06	Transferencias a cobrar a corto plazo	1,329,950.00	0.00
1.1.3.07	Préstamos a corto plazo	0.00	0.00
1.1.3.08	Documentos a cobrar a corto plazo	0.00	0.00
1.1.3.09	Anticipos a corto plazo	385,041,180.10	393,249,801.00
1.1.3.10	Deudores por avales ejecutados a corto plazo	0.00	0.00
1.1.3.11	Planillas salariales	1,770,131.59	0.00
1.1.3.12	Beneficios Sociales	0.00	0.00
1.1.3.97	Cuentas a cobrar en gestión judicial	7,741,421.51	0.00
1.1.3.98	Otras cuentas a cobrar a corto plazo	20,700,942.49	0.00
1.1.3.99	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *	284,239.11	0.00
<b>1.1.4</b>	<b>Inventarios</b>	532,396,110.10	639,017,620.39
1.1.4.01	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios	448,864,496.22	415,045,704.37
1.1.4.02	Bienes para la venta	29,353,326.24	103,342,877.24
1.1.4.03	Materias primas y bienes en producción	54,178,285.64	120,629,038.78
1.1.4.04	Bienes a Transferir sin contraprestación / Donaciones	0.00	0.00
1.1.4.99	Previsiones para deterioro y pérdidas de inventario *	0.00	0.00
<b>1.1.9</b>	<b>Otros activos a corto plazo</b>	69,810,625.44	449,654,096.36
1.1.9.01	Gastos a devengar a corto plazo	69,810,625.44	24,213,802.02
1.1.9.02	Cuentas transitorias	0.00	0.00
1.1.9.99	Activos a corto plazo sujetos a depuración contable	0.00	425,440,484.34
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>10,128,034,024.26</b>	<b>10,012,975,754.72</b>
<b>1.2</b>	<b>Activo No Corriente</b>	88,755,771,653.44	84,298,494,960.46
<b>1.2.2</b>	<b>Inversiones a largo plazo</b>	0.00	0.00
1.2.2.01	Títulos y valores a valor razonable a largo plazo	0.00	0.00
1.2.2.02	Títulos y valores a costo amortizado a largo plazo	0.00	0.00
1.2.2.03	Instrumentos Derivados a largo plazo	0.00	0.00
1.2.2.98	Otras inversiones a largo plazo	0.00	0.00
1.2.2.99	Previsiones para deterioro de inversiones a largo plazo *	0.00	0.00
<b>1.2.3</b>	<b>Cuentas a cobrar a largo plazo</b>	7,223,805.99	7,223,305.99
1.2.3.03	Ventas a cobrar a largo plazo	0.00	0.00
1.2.3.07	Préstamos a largo plazo	0.00	0.00
1.2.3.08	Documentos a cobrar a largo plazo	0.00	0.00
1.2.3.09	Anticipos a largo plazo	0.00	0.00
1.2.3.10	Deudores por avales ejecutados a largo plazo	0.00	0.00
1.2.3.99	Otras cuentas a cobrar a largo plazo	7,223,805.99	7,223,305.99

1.2.3.99	Provisiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo *		0,00	0,00
<b>1.2.5</b>	<b>Bienes no concesionados</b>	<b>10</b>	<b>86,748,547,847.45</b>	<b>84,291,271,160.47</b>
1.2.5.01	Propiedades, planta y equipos explotados		79,994,804,872.51	75,880,017,309.44
1.2.5.02	Propiedades de inversión		383,296,081.98	124,844,994.74
1.2.5.03	Activos biológicos no concesionados		97,494,775.75	1,000,000.00
1.2.5.04	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio		11,908,939.87	140,685,170.18
1.2.5.05	Bienes históricos y culturales		490,589,574.26	490,587,440.12
1.2.5.06	Recursos naturales en explotación		0.00	0.00
1.2.5.07	Recursos naturales en conservación		0.00	0.00
1.2.5.08	Bienes intangibles no concesionados		134,101,225.21	133,012,235.20
1.2.5.99	Bienes no concesionados en proceso de producción		5,636,352,377.87	7,521,124,010.79
<b>1.2.6</b>	<b>Bienes concesionados</b>	<b>11</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.2.6.01	Propiedades, planta y equipos concesionados		0.00	0.00
1.2.6.03	Activos biológicos concesionados		0.00	0.00
1.2.6.04	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público concesionados		0.00	0.00
1.2.6.06	Recursos naturales concesionados		0.00	0.00
1.2.6.08	Bienes intangibles concesionados		0.00	0.00
1.2.6.99	Bienes concesionados en proceso de producción		0.00	0.00
<b>1.2.7</b>	<b>Inversiones patrimoniales . Método de participación</b>	<b>12</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.2.7.01	Inversiones patrimoniales en el sector privado interno		0.00	0.00
1.2.7.02	Inversiones patrimoniales en el sector público interno		0.00	0.00
1.2.7.03	Inversiones patrimoniales en el sector externo		0.00	0.00
1.2.7.04	Inversiones patrimoniales en fideicomisos		0.00	0.00
<b>1.2.9</b>	<b>Otros activos a largo plazo</b>	<b>13</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.2.9.01	Gastos a devengar a largo plazo		0.00	0.00
1.2.9.03	Objetos de valor		0.00	0.00
1.2.9.99	Activos a largo plazo sujetos a depuración contable		0.00	0.00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>86,755,771,653.44</b>	<b>84,298,494,966.46</b>
<b>TOTAL POR ACTIVOS</b>			<b>96,883,805,677.70</b>	<b>94,311,470,721.18</b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		<b>4,342,324,038.17</b>	<b>3,483,167,584.36</b>
<b>2.1</b>	<b>Pasivo Corriente</b>		<b>3,165,288,780.81</b>	<b>2,939,032,212.12</b>
<b>2.1.1</b>	<b>Deudas a corto plazo</b>	<b>14</b>	<b>1,865,983,743.22</b>	<b>1,367,418,674.07</b>
2.1.1.01	Deudas comerciales a corto plazo		54,219,931.00	48,687,703.46
2.1.1.02	Deudas sociales y fiscales a corto plazo		1,754,824,838.40	1,232,998,314.33
2.1.1.03	Transferencias a pagar a corto plazo		56,938,973.82	85,732,656.28
2.1.1.04	Documentos a pagar a corto plazo		0.00	0.00
2.1.1.05	Inversiones patrimoniales a pagar a corto plazo		0.00	0.00
2.1.1.06	Deudas por avales ejecutados a corto plazo		0.00	0.00
2.1.1.07	Deudas por anticipos a corto plazo		0.00	0.00
2.1.1.08	Deudas por Planillas salariales		0.00	0.00
2.1.1.13	Deudas por Creditos Fiscales a favor de terceros c/p		0.00	0.00
2.1.1.99	Otras deudas a corto plazo		0.00	0.00
<b>2.1.2</b>	<b>Endeudamiento público a corto plazo</b>	<b>15</b>	<b>30,906,054.78</b>	<b>0.00</b>
2.1.2.01	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a corto plazo		0.00	0.00
2.1.2.02	Préstamos a pagar a corto plazo		0.00	0.00
2.1.2.03	Deudas asumidas a corto plazo		0.00	0.00
2.1.2.04	Endeudamiento de Tesorería a corto plazo		0.00	0.00
2.1.2.05	Endeudamiento público a valor razonable		30,906,054.78	0.00
<b>2.1.3</b>	<b>Fondos de terceros y en garantía</b>	<b>16</b>	<b>162,994,652.52</b>	<b>86,759,477.04</b>
2.1.3.01	Fondos del sector privado interno en la Caja Única		0.00	0.00
2.1.3.02	Recaudación por cuenta de terceros		0.00	0.00
2.1.3.03	Depósitos en garantía		162,994,652.52	86,759,477.04
2.1.3.99	Otros fondos de terceros		0.00	0.00
<b>2.1.4</b>	<b>Provisiones y reservas técnicas a corto plazo</b>	<b>17</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2.1.4.01	Provisiones a corto plazo		0.00	0.00
2.1.4.02	Reservas técnicas a corto plazo		0.00	0.00
<b>2.1.9</b>	<b>Otros pasivos a corto plazo</b>	<b>18</b>	<b>1,105,404,330.29</b>	<b>1,484,854,061.01</b>



2.1.9.01	Ingresos a devengar a corto plazo		13.75	1,257,727,419.37
2.1.9.02	Instrumentos Derivados a pagar a corto plazo		0.00	0.00
2.1.9.99	Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable		227,616.54	227,126,641.64
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>3,165,288,780.81</b>	<b>2,939,032,212.12</b>
<b>2.2</b>	<b>Pasivo No Corriente</b>		1,177,035,257.36	544,135,372.24
<b>2.2.1</b>	<b>Deudas a largo plazo</b>	19	1,177,035,257.36	544,135,372.24
2.2.1.01	Deudas comerciales a largo plazo		1,177,035,257.36	544,135,372.24
2.2.1.02	Deudas sociales y fiscales a largo plazo		0.00	0.00
2.2.1.04	Documentos a pagar a largo plazo		0.00	0.00
2.2.1.05	Inversiones patrimoniales a pagar a largo plazo		0.00	0.00
2.2.1.06	Deudas por avales ejecutados a largo plazo		0.00	0.00
2.2.1.07	Deudas por anticipos a largo plazo		0.00	0.00
2.2.1.99	Otras deudas a largo plazo		0.00	0.00
<b>2.2.2</b>	<b>Endeudamiento público a largo plazo</b>	20	0.00	0.00
2.2.2.01	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a largo plazo		0.00	0.00
2.2.2.02	Préstamos a pagar a largo plazo		0.00	0.00
2.2.2.03	Deudas asumidas a largo plazo		0.00	0.00
<b>2.2.3</b>	<b>Fondos de terceros y en garantía</b>	21	0.00	0.00
2.2.3.01	Fondos de terceros en la Caja Única		0.00	0.00
2.2.3.99	Otros fondos de terceros		0.00	0.00
<b>2.2.4</b>	<b>Provisiones y reservas técnicas a largo plazo</b>	22	0.00	0.00
2.2.4.01	Provisiones a largo plazo		0.00	0.00
2.2.4.02	Reservas técnicas a largo plazo		0.00	0.00
<b>2.2.9</b>	<b>Otros pasivos a largo plazo</b>	23	0.00	0.00
2.2.9.01	Ingresos a devengar a largo plazo		0.00	0.00
2.2.9.02	Instrumentos Derivados a pagar a largo plazo		0.00	0.00
2.2.9.99	Pasivos a largo plazo sujetos a depuración contable		0.00	0.00
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1,177,035,257.36</b>	<b>544,135,372.24</b>
	<b>TOTAL POR PASIVOS</b>		<b>4,342,324,038.17</b>	<b>3,483,167,584.36</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		92,541,481,639.53	90,828,303,136.82
<b>3.1</b>	<b>Patrimonio público</b>		92,541,481,639.53	90,828,303,136.82
<b>3.1.1</b>	<b>Capital</b>	24	59,955,002,219.01	59,955,002,219.01
3.1.1.01	Capital inicial		59,955,002,219.01	59,955,002,219.01
3.1.1.02	Incorporaciones al capital		0.00	0.00
<b>3.1.2</b>	<b>Transferencias de capital</b>	25	1,032,967,423.29	1,032,967,423.29
3.1.2.01	Donaciones de capital		1,032,967,423.29	1,032,967,423.29
3.1.2.99	Otras transferencias de capital		0.00	0.00
<b>3.1.3</b>	<b>Reservas</b>	26	8,568,981,314.50	8,568,981,314.50
3.1.3.01	Revaluación de bienes		8,568,981,314.50	8,568,981,314.50
3.1.3.99	Otras reservas		0.00	0.00
<b>3.1.4</b>	<b>Variaciones no asignables a reservas</b>	27	0.00	0.00
3.1.4.01	Diferencias de conversión de moneda extranjera		0.00	0.00
3.1.4.02	Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta		0.00	0.00
3.1.4.03	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura		0.00	0.00
3.1.4.99	Otras variaciones no asignables a reservas		0.00	0.00
<b>3.1.5</b>	<b>Resultados acumulados</b>	28	22,984,530,682.73	21,271,352,180.02
3.1.5.01	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		20,421,448,721.95	18,925,796,306.23
3.1.5.02	Resultado del ejercicio		2,563,081,960.78	2,345,555,873.79
<b>3.2</b>	<b>Intereses minoritarios</b>		0.00	0.00
<b>3.2.1</b>	<b>Intereses minoritarios . Participaciones en el patrimonio de entidades controladas</b>	29	0.00	0.00
3.2.1.01	Intereses minoritarios . Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general		0.00	0.00
3.2.1.02	Intereses minoritarios . Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras		0.00	0.00
<b>3.2.2</b>	<b>Intereses minoritarios . Evolución</b>	30	0.00	0.00
3.2.2.01	Intereses minoritarios . Evolución por reservas		0.00	0.00
3.2.2.02	Intereses minoritarios . Evolución por variaciones no asignables a reservas		0.00	0.00
3.2.2.03	Intereses minoritarios . Evolución por resultados acumulados		0.00	0.00
3.2.2.99	Intereses minoritarios . Evolución por otros componentes del patrimonio		0.00	0.00



No

0285

TOTAL POR PATRIMONIO	92,541,481,639.53	90,828,303,136.82
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	96,883,805,627.70	94,311,470,721.18
	0.00	0.00



NO 0286

*[Handwritten signature]*

Elaborado por:  
Ileana Morera Azofeifa

*[Handwritten signature]*

Revisado por:  
Evelyn Navarro Pérez

*[Handwritten signature]*

Aprobado por:  
Marcelo Prieto Jimenez



## UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL

## Estado de Rendimiento Financiero

Del 01 de Enero de 2018 al 31 de Enero de 2018



Nº 0287

- EN COLONES -

	Nota	Año 2018	Año 2017
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>5,716,083,314.72</b>	<b>5,202,159,775.61</b>
<b>4.1</b>	<b>Impuestos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4.1.1</b>	<b>Impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.1.1.01	Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas físicas	0.00	0.00
4.1.1.02	Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas jurídicas	0.00	0.00
4.1.1.03	Impuestos sobre dividendos e intereses de títulos valores	0.00	0.00
4.1.1.99	Otros impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de	0.00	0.00
<b>4.1.2</b>	<b>Impuestos sobre la propiedad</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.1.2.01	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles	0.00	0.00
4.1.2.02	Impuesto sobre la propiedad de vehículos, aeronaves y	0.00	0.00
4.1.2.03	Impuesto sobre el patrimonio	0.00	0.00
4.1.2.04	Impuesto sobre los traspasos de bienes inmuebles	0.00	0.00
4.1.2.05	Impuesto a los traspasos de vehículos, aeronaves y	0.00	0.00
4.1.2.99	Otros impuestos a la propiedad	0.00	0.00
<b>4.1.3</b>	<b>Impuestos sobre bienes y servicios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.1.3.01	Impuestos generales y selectivos sobre ventas y consumo	0.00	0.00
4.1.3.02	Impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes y servicios	0.00	0.00
4.1.3.99	Otros impuestos sobre bienes y servicios	0.00	0.00
<b>4.1.4</b>	<b>Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.1.4.01	Impuestos a las importaciones	0.00	0.00
4.1.4.02	Impuestos a las exportaciones	0.00	0.00
4.1.4.99	Otros impuestos sobre el comercio exterior y transacciones	0.00	0.00
<b>4.1.9</b>	<b>Otros impuestos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.1.9.99	Otros impuestos sin discriminar	0.00	0.00
<b>4.2</b>	<b>Contribuciones sociales</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4.2.1</b>	<b>Contribuciones a la seguridad social</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.2.1.01	Contribuciones al seguro de pensiones	0.00	0.00
4.2.1.02	Contribuciones a regímenes especiales de pensiones	0.00	0.00
4.2.1.03	Contribuciones al seguro de salud	0.00	0.00
<b>4.2.9</b>	<b>Contribuciones sociales diversas</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.2.9.99	Otras contribuciones sociales	0.00	0.00
<b>4.3</b>	<b>Multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no</b>	<b>8,990.00</b>	<b>2,655.00</b>
<b>4.3.1</b>	<b>Multas y sanciones administrativas</b>	<b>8,990.00</b>	<b>2,655.00</b>
4.3.1.01	Multas de tránsito	0.00	0.00
4.3.1.02	Multas por atraso en el pago de bienes y servicios	8,990.00	2,655.00
4.3.1.03	Sanciones administrativas	0.00	0.00
4.3.1.99	Otras multas	0.00	0.00
<b>4.3.2</b>	<b>Remates y confiscaciones de origen no tributario</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.3.2.99	Otros remates y confiscaciones de origen no tributario	0.00	0.00
<b>4.4</b>	<b>Ingresos y resultados positivos por ventas</b>	<b>469,268,928.67</b>	<b>161,030,454.33</b>
<b>4.4.1</b>	<b>Ventas de bienes y servicios</b>	<b>106,231,698.92</b>	<b>153,270,519.33</b>
4.4.1.01	Ventas de bienes	9,309,681.92	27,054,010.53
4.4.1.02	Ventas de servicios	96,922,017.00	126,216,508.80
<b>4.4.2</b>	<b>Derechos administrativos</b>	<b>363,037,229.75</b>	<b>7,759,935.00</b>
4.4.2.01	Derechos administrativos a los servicios de transporte	0.00	0.00
4.4.2.99	Otros derechos administrativos	363,037,229.75	7,759,935.00
<b>4.4.3</b>	<b>Comisiones por préstamos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.4.3.01	Comisiones por préstamos al sector privado interno	0.00	0.00
4.4.3.02	Comisiones por préstamos al sector público interno	0.00	0.00
4.4.3.03	Comisiones por préstamos al sector externo	0.00	0.00
<b>4.4.4</b>	<b>Resultados positivos por ventas de inversiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.4.4.01	Resultados positivos por ventas de inversiones patrimoniales Método de	0.00	0.00

4.4.4.98	Resultados positivos por ventas de otras inversiones		0.00	0.00
<b>4.4.5</b>	<b>Resultados positivos por ventas e intercambio de bienes</b>	<b>44</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.4.5.01	Resultados positivos por ventas de construcciones terminadas		0.00	0.00
4.4.5.02	Resultados positivos por ventas de propiedades, planta y equipo		0.00	0.00
4.4.5.03	Resultados positivos por ventas de activos biológicos		0.00	0.00
4.4.5.04	Resultados positivos por ventas de bienes intangibles		0.00	0.00
4.4.5.05	Resultados positivos por ventas por arrendamientos financieros		0.00	0.00
4.4.5.06	Resultados positivos por intercambio de propiedades, planta y equipo		0.00	0.00
4.4.5.07	Resultados positivos por intercambio de bienes intangibles		0.00	0.00
4.4.5.08	Resultados positivos por intercambio de inventario		0.00	0.00
4.4.5.09	Resultados positivos por la entrega de activos como medio de pago de		0.00	0.00
<b>4.4.6</b>	<b>Resultados positivos por la recuperación de dinero mal agreditado</b>	<b>45</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.4.6.01	Resultados positivos por la recuperación de sumas de periodos anteriores		0.00	0.00
<b>4.5</b>	<b>Ingresos de la propiedad</b>		<b>27,338,602.78</b>	<b>16,940,556.75</b>
<b>4.5.1</b>	<b>Rentas de inversiones y de colocación de efectivo</b>	<b>46</b>	<b>26,035,852.78</b>	<b>14,987,879.75</b>
4.5.1.01	Intereses por equivalentes de efectivo		0.00	0.00
4.5.1.02	Intereses por títulos y valores a costo amortizado		26,035,852.78	14,987,879.75
4.5.1.98	Resultados positivos de otras inversiones		0.00	0.00
<b>4.5.2</b>	<b>Alquileres y derechos sobre bienes</b>	<b>47</b>	<b>1,302,750.00</b>	<b>1,952,677.00</b>
4.5.2.01	Alquileres		1,302,750.00	1,952,677.00
4.5.2.02	Ingresos por concesiones		0.00	0.00
4.5.2.03	Derechos sobre bienes intangibles		0.00	0.00
<b>4.5.9</b>	<b>Otros ingresos de la propiedad</b>	<b>48</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.5.9.03	Intereses por ventas		0.00	0.00
4.5.9.07	Intereses por préstamos		0.00	0.00
4.5.9.08	Intereses por documentos a cobrar		0.00	0.00
4.5.9.10	Intereses por deudores por avales ejecutados		0.00	0.00
4.5.9.97	Intereses por cuentas a cobrar en gestión judicial		0.00	0.00
4.5.9.99	Intereses por otras cuentas a cobrar		0.00	0.00
<b>4.6</b>	<b>Transferencias</b>		<b>5,218,745,406.03</b>	<b>5,022,407,070.88</b>
<b>4.6.1</b>	<b>Transferencias corrientes</b>	<b>49</b>	<b>5,217,638,476.64</b>	<b>5,022,375,397.98</b>
4.6.1.01	Transferencias corrientes del sector privado interno		0.00	0.00
4.6.1.02	Transferencias corrientes del sector público interno		5,217,638,476.64	5,022,375,397.98
4.6.1.03	Transferencias corrientes del sector externo		0.00	0.00
<b>4.6.2</b>	<b>Transferencias de capital</b>	<b>50</b>	<b>1,106,929.39</b>	<b>31,672.90</b>
4.6.2.01	Transferencias de capital del sector privado interno		1,004,796.00	31,672.90
4.6.2.02	Transferencias de capital del sector público interno		102,133.39	0.00
4.6.2.03	Transferencias de capital del sector externo		0.00	0.00
<b>4.9</b>	<b>Otros ingresos</b>		<b>721,387.24</b>	<b>1,779,038.65</b>
<b>4.9.1</b>	<b>Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación</b>	<b>51</b>	<b>530,116.90</b>	<b>1,031,876.91</b>
4.9.1.01	Diferencias de cambio positivas por activos		530,116.90	1,031,876.91
4.9.1.02	Diferencias de cambio positivas por pasivos		0.00	0.00
4.9.1.03	Resultados positivos por tenencia de activos no derivados		0.00	0.00
4.9.1.04	Resultados positivos por tenencia de pasivos no derivados		0.00	0.00
4.9.1.05	Resultados positivos por tenencia de instrumentos financieros derivados		0.00	0.00
4.9.1.06	Resultado positivo por exposición a la inflación		0.00	0.00
<b>4.9.2</b>	<b>Reversión de consumo de bienes</b>	<b>52</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.9.2.01	Reversión de consumo de bienes no concesionados		0.00	0.00
4.9.2.02	Reversión de consumo de bienes concesionados		0.00	0.00
<b>4.9.3</b>	<b>Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes</b>	<b>53</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.9.3.01	Reversión de deterioro y desvalorización de bienes no concesionados		0.00	0.00
4.9.3.02	Reversión de deterioro y desvalorización de bienes concesionados		0.00	0.00
4.9.3.03	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materiales y		0.00	0.00
4.9.3.04	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por bienes para la		0.00	0.00
4.9.3.05	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materias		0.00	0.00
<b>4.9.4</b>	<b>Recuperación de provisiones</b>	<b>54</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.9.4.01	Recuperación de provisiones para deterioro de inversiones		0.00	0.00



0288

4.9.4.02	Recuperación de provisiones para deterioro de cuentas a cobrar		0.00	0.00
4.9.4.03	Recuperación de provisiones para deterioro y pérdidas de inventarios		0.00	0.00
<b>4.9.5</b>	<b>Recuperación de provisiones y reservas técnicas</b>	<b>55</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.9.5.01	Recuperación de provisiones para litigios y demandas		0.00	0.00
4.9.5.02	Recuperación de provisiones para reestructuración		0.00	0.00
4.9.5.03	Recuperación de provisiones para beneficios a los empleados		0.00	0.00
4.9.5.99	Recuperación de otras provisiones y reservas técnicas		0.00	0.00
<b>4.9.6</b>	<b>Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación</b>	<b>56</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.9.6.01	Resultados positivos de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
4.9.6.02	Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto negativo		0.00	0.00
<b>4.9.9</b>	<b>Otros ingresos y resultados positivos</b>	<b>57</b>	<b>191,270.34</b>	<b>747,161.74</b>
4.9.9.99	Ingresos y resultados positivos vanos		191,270.34	747,161.74
	<b>TOTAL POR INGRESOS</b>		<b>5,716,083,314.72</b>	<b>5,202,159,775.61</b>
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>		<b>3,183,645,470.67</b>	<b>2,856,603,901.80</b>
<b>5.1</b>	<b>Gastos de funcionamiento</b>		<b>2,882,728,071.77</b>	<b>2,681,301,015.00</b>
<b>5.1.1</b>	<b>Gastos en personal</b>	<b>58</b>	<b>2,603,520,462.24</b>	<b>2,425,216,918.28</b>
5.1.1.01	Remuneraciones Básicas		1,100,263,831.80	1,032,406,986.30
5.1.1.02	Remuneraciones eventuales		11,444,897.40	8,586,199.90
5.1.1.03	Incentivos salariales		742,100,619.19	695,219,630.20
5.1.1.04	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social		310,079,582.20	285,243,425.40
5.1.1.05	Contribuciones patronales a fondos de pensiones y a otros fondos de		431,351,208.59	394,172,696.97
5.1.1.06	Asistencia social y beneficios al personal		8,280,323.06	9,587,979.51
5.1.1.07	Contribuciones estatales a la seguridad social		0.00	0.00
5.1.1.99	Otros gastos en personal		0.00	0.00
<b>5.1.2</b>	<b>Servicios</b>	<b>59</b>	<b>108,143,765.05</b>	<b>72,504,269.35</b>
5.1.2.01	Alquileres y derechos sobre bienes		1,817,036.60	1,916,340.00
5.1.2.02	Servicios básicos		41,840,618.76	33,803,994.04
5.1.2.03	Servicios comerciales y financieros		27,266,753.21	16,139,860.19
5.1.2.04	Servicios de gestión y apoyo		5,095,326.69	3,136,885.00
5.1.2.05	Gastos de viaje y transporte		4,091,165.13	5,512,284.53
5.1.2.06	Seguros, reaseguros y otras obligaciones		7,420,923.34	95,337.00
5.1.2.07	Capacitación y protocolo		1,082,540.00	2,922,493.00
5.1.2.08	Mantenimiento y reparaciones		13,855,934.76	3,834,740.14
5.1.2.99	Otros servicios		5,673,466.56	5,142,335.45
<b>5.1.3</b>	<b>Materiales y suministros consumidos</b>	<b>60</b>	<b>45,395,032.76</b>	<b>71,835,145.77</b>
5.1.3.01	Productos químicos y conexos		14,315,511.43	11,001,202.27
5.1.3.02	Alimentos y productos agropecuarios		4,454,173.90	6,574,617.42
5.1.3.03	Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento		7,704,611.03	11,778,411.07
5.1.3.04	Herramientas, repuestos y accesorios		5,127,281.47	24,319,136.66
5.1.3.99	Útiles, materiales y suministros diversos		13,793,454.93	18,161,778.35
<b>5.1.4</b>	<b>Consumo de bienes distintos de inventarios</b>	<b>61</b>	<b>125,668,811.72</b>	<b>111,744,681.60</b>
5.1.4.01	Consumo de bienes no concesionados		125,668,811.72	111,744,681.60
5.1.4.02	Consumo de bienes concesionados		0.00	0.00
<b>5.1.5</b>	<b>Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes</b>	<b>62</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.1.5.01	Deterioro y desvalorización de bienes no concesionados		0.00	0.00
5.1.5.02	Deterioro y desvalorización de bienes concesionados		0.00	0.00
<b>5.1.6</b>	<b>Deterioro y pérdidas de inventarios</b>	<b>63</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.1.6.01	Deterioro y pérdidas de inventarios por materiales y suministros para		0.00	0.00
5.1.6.02	Deterioro y pérdidas de inventarios por bienes para la venta		0.00	0.00
5.1.6.03	Deterioro y pérdidas de inventarios por materias primas y bienes en		0.00	0.00
<b>5.1.7</b>	<b>Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar</b>	<b>64</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.1.7.01	Deterioro de inversiones		0.00	0.00
5.1.7.02	Deterioro de cuentas a cobrar		0.00	0.00
<b>5.1.8</b>	<b>Cargos por provisiones y reservas técnicas</b>	<b>65</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5.1.8.01	Cargos por litigios y demandas		0.00	0.00
5.1.8.02	Cargos por reestructuración		0.00	0.00
5.1.8.03	Cargos por beneficios a los empleados		0.00	0.00



5.1.8.99	Cargos por otras provisiones y reservas técnicas		0.00	0.00
<b>5.2</b>	<b>Gastos financieros</b>		9,963,728.15	27,322,656.25
<b>5.2.1</b>	<b>Intereses sobre endeudamiento público</b>	66	9,963,728.15	5,099,634.65
5.2.1.01	Intereses sobre títulos y valores de la deuda pública		0.00	0.00
5.2.1.02	Intereses sobre préstamos		9,963,728.15	5,099,634.65
5.2.1.03	Intereses sobre deudas asumidas		0.00	0.00
5.2.1.04	Intereses sobre endeudamiento de Tesorería		0.00	0.00
<b>5.2.9</b>	<b>Otros gastos financieros</b>	67	0.00	22,223,031.60
5.2.9.01	Intereses por deudas comerciales		0.00	0.00
5.2.9.02	Intereses por deudas sociales y fiscales		0.00	0.00
5.2.9.04	Intereses por documentos a pagar		0.00	0.00
5.2.9.06	Intereses sobre deudas por avales ejecutados		0.00	0.00
5.2.9.99	Otros gastos financieros varios		0.00	22,223,031.60
<b>5.3</b>	<b>Gastos y resultados negativos por ventas</b>		-5,796,474.47	15,979,079.70
<b>5.3.1</b>	<b>Costo de ventas de bienes y servicios</b>	68	-5,796,474.47	15,979,079.70
5.3.1.01	Costo de ventas de bienes		-5,796,474.47	15,979,079.70
5.3.1.02	Costo de ventas de servicios		0.00	0.00
<b>5.3.2</b>	<b>Resultados negativos por ventas de inversiones</b>	69	0.00	0.00
5.3.2.02	Resultados negativos por ventas de inversiones patrimoniales. Método de		0.00	0.00
5.3.2.99	Resultados negativos por ventas de otras inversiones		0.00	0.00
<b>5.3.3</b>	<b>Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes</b>	70	0.00	0.00
5.3.3.01	Resultados negativos por ventas de construcciones terminadas		0.00	0.00
5.3.3.02	Resultados negativos por ventas de propiedades, planta y equipo		0.00	0.00
5.3.3.03	Resultados negativos por ventas de activos biológicos		0.00	0.00
5.3.3.04	Resultados negativos por ventas de bienes intangibles		0.00	0.00
5.3.3.05	Resultados negativos por ventas por arrendamientos financieros		0.00	0.00
5.3.3.06	Resultados negativos por intercambio de propiedades, planta y equipo		0.00	0.00
5.3.3.07	Resultados negativos por intercambio de bienes intangibles		0.00	0.00
<b>5.4</b>	<b>Transferencias</b>		106,093,910.80	82,450,452.45
<b>5.4.1</b>	<b>Transferencias corrientes</b>	71	106,093,910.80	82,450,452.45
5.4.1.01	Transferencias corrientes al sector privado interno		71,927,236.80	48,716,826.45
5.4.1.02	Transferencias corrientes al sector público interno		34,166,674.00	33,733,626.00
5.4.1.03	Transferencias corrientes al sector externo		0.00	0.00
<b>5.4.2</b>	<b>Transferencias de capital</b>	72	0.00	0.00
5.4.2.01	Transferencias de capital al sector privado interno		0.00	0.00
5.4.2.02	Transferencias de capital al sector público interno		0.00	0.00
5.4.2.03	Transferencias de capital al sector externo		0.00	0.00
<b>5.9</b>	<b>Otros gastos</b>		190,656,234.42	49,550,688.40
<b>5.9.1</b>	<b>Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación</b>	73	0.00	0.00
5.9.1.01	Diferencias de cambio negativas por activos		0.00	0.00
5.9.1.02	Diferencias de cambio negativas por pasivos		0.00	0.00
5.9.1.03	Resultados negativos por tenencia de activos no derivados		0.00	0.00
5.9.1.04	Resultados negativos por tenencia de pasivos no derivados		0.00	0.00
5.9.1.05	Resultados negativos por tenencia de instrumentos financieros derivados		0.00	0.00
5.9.1.06	Resultado negativo por exposición a la inflación		0.00	0.00
<b>5.9.2</b>	<b>Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación</b>	74	0.00	0.00
5.9.2.01	Resultados negativos de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
5.9.2.02	Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto positivo		0.00	0.00
<b>5.9.9</b>	<b>Otros gastos y resultados negativos</b>	75	190,656,234.42	49,550,688.40
5.9.9.02	Impuestos, multas y recargos moratorios		248,704.92	47,000.00
5.9.9.03	Devoluciones de impuestos		0.00	0.00
5.9.9.99	Gastos y resultados negativos varios		190,407,529.50	49,503,688.40
<b>TOTAL POR GASTOS</b>			<b>3,183,645,470.67</b>	<b>2,856,603,901.80</b>



NO 0290





Elaborado por:  
Ileana Morera Azofeifa  
Contadora General

Revisado por:  
Evelyn Navarro Pérez  
Director de Gestión Financiera a.i.

Aprobado por:  
Marcelo Prieto Jimenez  
Rector



UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
ENERO 2018



Concepto	Capital	Trasferencias de capital	Reservas	Variaciones no asignables a reservas	Resultados acumulados	Intereses Minoritarios Part. Patrimonio	Intereses Minoritarios Evolución	TOTAL PATRIMONIO
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
Saldo al 31/12/2017	59.855.002,219.01	1.032.967.423.29	8.568.981.314.50	-0.00	20.452.092.833.69	3.2.1	3.2.2	90.009.043.795.49
<b>Variaciones del Ejercicio</b>								
Capital inicial								0.00
Incorporaciones al capital								0.00
Donaciones de capital								0.00
Otras transferencias de capital								0.00
Revaluación de bienes								0.00
Otras reservas								0.00
Diferencias de conversión de moneda extranjera								0.00
Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta								0.00
Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura								0.00
Otras variaciones no asignables a reservas								0.00
Resultados acumulados de ejercicios anteriores								0.00
Resultado del ejercicio					2.532.437.844.05			2.532.437.844.05
Intereses minoritarios: Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general								0.00
Intereses minoritarios: Participaciones en el patrimonio de empresas públicas o instituciones públicas financieras								0.00
Intereses minoritarios: Evolución por reservas								0.00
Intereses minoritarios: Evolución por variaciones no asignables a reservas								0.00
Intereses minoritarios: Evolución por resultados acumulados								0.00
Intereses minoritarios: Evolución por otros componentes del patrimonio								0.00
<b>Total de variaciones del ejercicio</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	2.532.437.844.05	0.00	0.00	2.532.437.844.05
Saldo del periodo	59.855.002,219.01	1.032.967.423.29	8.568.981,314.50	0.00	22.984.530.682.74	0.00	0.00	92.541.481.639.54



Elaborado por:  
Ileana Moreira Azofeifa  
Contadora General



Revisado por:  
Evelyn Navarro Pérez  
Director de Gestión Financiera a.i.



Aprobado por:  
Marcelo Prieto Jimenez  
Rector





**UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 de Enero de 2018**

En colones

	Nota N°	2018	2017
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
<b>Cobros</b>			
Cobros por impuestos	76	5,770,091,905.59	5,202,159,775.62
Cobros por contribuciones sociales		0.00	0.00
Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		0.00	0.00
		8,990.00	2,655.00
Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		469,268,928.67	161,030,454.34
Cobros por ingresos de la propiedad		27,338,602.78	16,940,556.75
Cobros por transferencias		5,218,745,406.03	5,022,407,070.88
Cobros por concesiones		0.00	0.00
Otros cobros por actividades de operación		54,729,978.11	1,779,038.65
	<b>77</b>	<b>2,910,234,335.61</b>	<b>2,910,410,465.92</b>
		2,603,520,462.24	2,425,216,918.28
			325,869,740.54
<b>Pagos</b>			
Pagos por beneficios al personal		106,093,910.80	82,450,452.45
Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		200,619,962.57	76,873,354.65
Pagos por prestaciones de la seguridad social			
Pagos por otras transferencias			
Otros pagos por actividades de operación			
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>		<b>2,859,857,569.98</b>	<b>2,291,749,309.70</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>Cobros</b>			
Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios	78	0.00	0.00
Cobros por ventas y reembolso de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
Cobros por ventas y reembolso de inversiones en otros instrumentos financieros		0.00	0.00
Cobros por reembolsos de préstamos		0.00	0.00
Otros cobros por actividades de inversión		0.00	0.00
	<b>79</b>	<b>324,411,984.88</b>	<b>74,235,766.60</b>
		31,023,398.78	62,128,469.50
Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		0.00	0.00
Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		293,388,586.10	12,107,297.10
Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		0.00	0.00
Pagos por préstamos otorgados		0.00	0.00
Otros pagos por actividades de inversión		0.00	0.00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>		<b>-324,411,984.88</b>	<b>-74,235,766.60</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
<b>Cobros</b>			
	80	0.00	0.00



Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital	0.00	0.00	0.00
Cobros por endeudamiento público	0.00	0.00	0.00
Otros cobros por actividades de financiación	0.00	0.00	0.00
<b>Pagos</b>	<b>81</b>	<b>2,260,609.40</b>	<b>1,719,946.95</b>
Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0.00	0.00
Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		2,260,609.40	1,719,946.95
Otros pagos por actividades de financiación		0.00	
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación</b>		<b>-2,260,609.40</b>	<b>-1,719,946.95</b>

<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos</b>		<b>2,533,184,975.70</b>	<b>2,215,793,596.15</b>
--	--	-------------------------	-------------------------

<b>Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>82</b>	<b>227,295,257.92</b>	<b>1,984,534,912.21</b>
		<b>2,760,480,233.62</b>	<b>4,200,328,508.36</b>

Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital  
 Cobros por endeudamiento público  
 Otros cobros por actividades de financiación

Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados  
 Pagos por amortizaciones de endeudamiento público  
 Otros pagos por actividades de financiación

**Flujos netos de efectivo por actividades de financiación**

**Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos**

**Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio**

**Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio**

Elaborado por:  
 Licda. Ileana Morera Azofeifa  
 Contadora General

Revisado por:  
 Lic. Ismael Arroyo Arroyo  
 Director de Gestión Financiera

Aprobado por:  
 Lic. Marcelo Prieto Jiménez  
 Rector

