



Dirección de Gestión Financiera

Contabilidad General

**Estados Financieros
DICIEMBRE
2016**

Alajuela, Costa Rica



BALANCE DE SITUACIÓN

DICIEMBRE 2016

ACTIVOS	91,896,943,188.15
ACTIVO CORRIENTE	7,123,391,525.25
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	1,984,534,912.21
CAJA	5,150,000.00
DEPOSITOS BANCARIOS	1,958,384,662.81
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	21,000,249.40
INVERSIONES A CORTO PLAZO	4,185,764,743.06
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	4,173,494,804.80
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,269,938.26
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	236,003,598.30
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	117,781,512.62
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	552,169.69
TRANSFERENCIAS A COBRAR A CORTO PLAZO	0.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	117,669,916.00
INVENTARIOS	700,644,203.65
INVENTARIOS GENERALES	700,644,203.65
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	16,444,068.02
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	16,444,068.02
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>7,123,391,525.25</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	84,773,551,662.91
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	432,664,290.33
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	0.00
DOCUMENTOS A COBRAR A LARGO PLAZO	7,223,805.99
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	425,440,484.34
ACTIVO FIJO	84,175,471,905.78
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	76,054,027,837.60
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	31,859,022.54
ACTIVOS BIOLÓGICOS NO CONCESIONADOS	1,000,000.00
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	142,830,773.63
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	491,337,440.12
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	7,454,416,831.89
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	165,415,466.79
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00
BIENES INTANGIBLES	165,415,466.80
OTROS BIENES	-0.00
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>84,773,551,662.91</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>91,896,943,188.15</u>
PASIVO	3,414,195,925.12
PASIVO CORRIENTE	2,868,340,605.93
CUENTAS POR PAGAR	694,968,216.61
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	231,195,928.33
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	463,772,288.28
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	87,229,782.07
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	87,229,782.07
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	1,689,955,157.89

PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,689,955,157.89
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	396,187,449.35
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	396,187,449.35
CUENTAS TRANSITORIAS	-0.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>2,868,340,605.93</u>
PASIVO NO CORRIENTE	545,855,319.19
DEUDAS A LARGO PLAZO	545,855,319.19
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	545,855,319.19
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	<u>545,855,319.19</u>
TOTAL PASIVO	<u>3,414,195,925.12</u>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	87,268,527,374.66
CAPITAL	59,955,002,219.01
CAPITAL INICIAL	59,955,002,219.01
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,032,967,423.29
DONACIONES DE CAPITAL	1,032,967,423.29
RESERVAS	8,568,981,314.50
REVALUACIÓN DE ACTIVO FIJO	8,568,981,314.50
RESULTADOS ACUMULADOS	17,711,576,417.86
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	17,711,576,417.86
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,214,219,888.38
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,214,219,888.38
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,214,219,888.38
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	1,214,219,888.38
TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO	<u>0.00</u>
PATRIMONIO NETO	87,268,527,374.66
APORTES	0.00
APORTES SEDES FUSIONADAS	0.00
TOTAL CAPITAL	
TOTAL PATRIMONIO	<u>88,482,747,263.04</u>
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	<u>91,896,943,188.15</u>

Contadora General

Director de Gestión Financiera

Rector





ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO

DICIEMBRE 2016

INGRESOS	34,969,037,762.01	
<u>INGRESOS</u>		<u>34,969,037,762.01</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		4,604,581,940.98
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		1,663,296,389.09
VENTAS DE BIENES		273,162,263.94
VENTAS DE SERVICIOS		1,390,134,125.15
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		2,941,285,551.89
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		2,941,285,551.89
RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES		0.00
RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		0.00
INGRESOS DE LA PROPIEDAD		175,256,890.80
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		163,603,165.80
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		163,603,165.80
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		0.00
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		11,653,725.00
ALQUILERES		11,653,725.00
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		30,134,213,825.85
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		30,089,529,059.98
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		30,089,529,059.98
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		44,684,765.87
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		8,073,072.57
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		36,611,693.30
OTROS INGRESOS		54,985,104.38
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		16,323,348.94
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		16,323,348.94
DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS		0.00
RECUPERACIÓN DE PREVISIONES		0.00
RECUPERACIÓN DE PREVISIONES POR DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE		0.00
OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS		36,794,698.27
RESULTADOS POSITIVOS POR VARIACIONES DE FIDEICOMISOS		0.00
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		36,490,282.27
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		304,416.00
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		1,867,057.17
Descuentos y comisiones obtenidas		1,867,057.17

GASTOS	33,754,817,873.63	
<u>GASTOS</u>		<u>33,754,817,873.63</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		29,915,952,830.57
REMUNERACIONES		25,670,004,532.46
REMUNERACIONES BÁSICAS		11,116,570,302.88
REMUNERACIONES EVENTUALES		202,369,595.94
INCENTIVOS SALARIALES		9,804,817,331.53
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		1,892,953,518.34
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		2,585,888,629.88
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		67,405,153.89
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00


SERVICIOS	2,584,026,302.05
ALQUILERES	296,896,134.64
SERVICIOS BÁSICOS	503,762,660.55
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	300,883,866.63
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	675,559,677.81
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	202,960,030.54
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	120,790,052.83
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	250,781,979.59
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	204,693,505.92
OTROS SERVICIOS	27,698,393.55
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	501,948,999.87
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	157,594,102.58
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	62,793,207.14
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	61,403,753.99
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	75,090,637.31
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	145,067,298.85
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	1,138,409,723.02
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	1,028,366,752.75
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	3,900,339.26
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	106,142,631.01
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	21,563,273.16
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	21,562,272.95
DETERIORO DE BIENES INTANGIBLES	1,000.22
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS	0.00
DESVALORIZACIÓN Y PÉRDIDAS DE INVENTARIOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
GASTOS FINANCIEROS	63,394,351.25
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	63,394,351.25
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	63,394,351.25
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.00
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	42,765,519.68
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	42,765,519.68
COSTO DE VENTAS DE BIENES	42,765,519.68
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	2,547,696,790.14
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,547,696,790.14
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	2,174,880,933.14
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO INTERNO	372,815,857.00
OTROS GASTOS	1,185,008,382.00
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	1,185,008,382.00
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	3,540,110.00
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	1,181,468,272.00

UTILIDAD DEL PERIODO:

1,214,219,888.38



Contadora General



Director de Gestión Financiera



Rector

