



*Dirección de Gestión Financiera*

*Área de Contabilidad*

**Estados Financieros**  
**OCTUBRE**  
**2013**

**Alajuela, Costa Rica**




# **BALANCE DE SITUACION OCTUBRE 2013**

ACTIVOS	75,840,075,897.24
ACTIVO CORRIENTE	11,221,795,245.61
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	9,297,893,471.39
CAJA	545,000.00
DEPOSITOS BANCARIOS	9,280,314,555.15
CAJAS CHICAS Y FONDOS ROTATORIOS	17,033,916.24
INVERSIONES A CORTO PLAZO	90,669,533.53
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	78,583,998.35
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS CP	12,085,535.18
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	581,581,556.76
VENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	579,763,333.81
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A CORTO	1,818,222.95
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	0.00
INVENTARIOS	403,343,071.50
INVENTARIOS GENERALES	403,343,071.50
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO	848,307,612.42
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A CORTO	21,263,434.68
CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<b><u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>11,221,795,245.61</u></b>
ACTIVO NO CORRIENTE	64,618,280,651.63
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	422,396,875.41
INGRESOS DE LA PROPIEDAD A COBRAR A LARGO	198,873.98
FIDEICOMISOS A LARGO PLAZO	422,198,001.43
ACTIVO FIJO	63,400,380,829.01
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	61,006,052,474.03
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	37,994,626.19
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y	4,211,026.67
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	2,352,122,702.11
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	795,502,947.22
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	565,800.00
BIENES INTANGIBLES	309,699,154.94
OTROS BIENES	485,237,992.27
<b><u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>64,618,280,651.63</u></b>
<b><u>TOTAL ACTIVOS</u></b>	<b><u>75,840,075,897.24</u></b>
PASIVO	4,775,001,108.52
PASIVO CORRIENTE	4,071,547,373.57
CUENTAS POR PAGAR	783,461,268.86
DEUDAS COMERCIALES A CORTO PLAZO	410,522,434.17
DEUDAS SOCIALES Y FISCALES A CORTO PLAZO	372,938,834.68
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	560,344,446.81
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	560,344,446.81
PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS A CORTO	1,898,053,983.56
PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,898,053,983.56
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	829,687,674.35
INGRESOS A DEVENGAR A CORTO PLAZO	2,643,496.60

CUENTAS TRANSITORIAS	827,044,177.74
<b><u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>4,071,547,373.57</u></b>
PASIVO NO CORRIENTE	703,453,734.95
DEUDAS A LARGO PLAZO	703,453,734.95
DEUDAS COMERCIALES A LARGO PLAZO	703,453,734.95
<b><u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>703,453,734.95</u></b>
<b><u>TOTAL PASIVO</u></b>	<b><u>4,775,001,108.52</u></b>
PATRIMONIO NETO PUBLICO	67,815,984,805.65
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	275,874,893.28
DONACIONES DE CAPITAL	275,874,893.28
RESULTADOS ACUMULADOS	7,585,107,693.36
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	7,585,107,693.36
RESULTADO DEL EJERCICIO	-0.00
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,249,089,983.07
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,249,089,983.07
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,249,089,983.07
Cierre cuentas de ingresos y Gastos P Y G	3,249,089,983.07
<b><u>TOTAL PATRIMONIO NETO PUBLICO</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
PATRIMONIO NETO	67,815,984,805.65
APORTES	59,955,002,219.01
APORTES SEDES FUSIONADAS	59,955,002,219.01
<b><u>TOTAL CAPITAL</u></b>	
<b><u>TOTAL PATRIMONIO</u></b>	<b><u>71,065,074,788.72</u></b>
<b><u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u></b>	<b><u>75,840,075,897.2</u></b>



Contadora General



Director Financiero



Rector





**ESTADO DE RESULTADOS  
ACUMULADO  
OCTUBRE 2013**

<b>INGRESOS</b>	<b>21,349,064,618.40</b>	
<u>INGRESOS</u>		<u>21,349,064,618.40</u>
INGRESOS DE RESULTADOS DE VENTAS		2,569,689,143.40
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		1,145,345,604.00
VENTAS DE BIENES		55,701,355.10
VENTAS DE SERVICIOS		1,089,644,248.90
DERECHOS ADMINISTRATIVOS		1,424,343,539.40
DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS		1,424,343,539.40
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		149,884,370.48
RENTAS DE INVERSIONES Y DE COLOCACIÓN DE EFECTIVO		109,936,071.33
INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES		109,877,651.65
OTRAS RENTAS DE INVERSIONES Y COLOCACIÓN DE EFECTIVO		58,419.68
ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES		39,948,299.15
ALQUILERES		39,948,299.15
OTROS INGRESOS DE LA PROPIEDAD		0.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS		18,606,040,885.72
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		18,602,141,400.88
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		18,600,141,400.88
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		2,000,000.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		3,899,484.84
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO INTERNO		3,899,484.84
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO INTERNO		0.00
OTROS INGRESOS		23,450,218.80
RESULTADOS POSITIVOS POR TENENCIA Y POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN		-4,035,799.38
DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVAS		-4,203,799.38
DIFERENCIAS DE COTIZACIÓN POSITIVAS		168,000.00
OTROS INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS		25,912,381.15
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		23,355,416.86
MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		2,556,964.29
INGRESOS Y RESULTADOS POSITIVOS VARIOS		1,573,637.03
Descuentos y comisiones obtenidas		1,573,637.03
<b>GASTOS</b>	<b>18,099,974,635.33</b>	
<u>GASTOS</u>		<u>18,099,974,635.33</u>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		17,654,370,087.97
REMUNERACIONES		15,078,166,246.84
REMUNERACIONES BÁSICAS		6,484,738,078.35
REMUNERACIONES EVENTUALES		95,689,742.28
INCENTIVOS SALARIALES		4,928,753,820.06
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL		1,094,866,896.03
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE		1,513,337,993.80
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS		960,779,716.32
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00
SERVICIOS		1,441,872,878.40
ALQUILERES		159,867,146.40
SERVICIOS BÁSICOS		313,834,700.72

SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	114,971,729.93
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	384,178,279.48
GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	96,780,124.62
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	63,470,172.65
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	132,557,887.75
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	162,860,288.82
OTROS SERVICIOS	13,352,548.03
MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	525,932,777.47
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	186,094,237.83
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	62,456,789.30
MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	85,891,592.74
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	66,792,720.86
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	124,697,436.74
CONSUMO DE ACTIVO FIJO Y BIENES INTANGIBLES	606,598,061.80
DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	557,098,098.31
DEPRECIACIONES DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	23,973.33
AMORTIZACIONES DE BIENES INTANGIBLES	49,475,990.16
PÉRDIDAS POR DETERIORO, BAJAS Y DESVALORIZACIÓN DE ACTIVO FIJO Y BIENES	1,800,123.45
DETERIORO Y DESVALORIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	1,800,123.45
GASTOS FINANCIEROS	11,794,341.02
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS SOBRE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	11,794,341.00
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	11,794,341.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.02
OTROS GASTOS FINANCIEROS VARIOS	0.02
GASTOS DE RESULTADOS DE VENTAS	-26,167,487.78
COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-26,167,487.78
COSTO DE VENTAS DE BIENES	-26,167,817.78
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	330.00
GASTOS DE TRANSFERENCIAS	428,411,353.25
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	428,411,353.25
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	420,783,979.25
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	7,627,374.00
OTROS GASTOS	31,566,340.88
OTROS GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS	31,566,340.88
IMPUESTOS, MULTAS Y RECARGOS MORATORIOS	1,081,667.00
GASTOS Y RESULTADOS NEGATIVOS VARIOS	30,484,673.88

**UTILIDAD DEL PERIODO:**

**3,249,089,983.07**

**Contadora General**

**Director Financiero**

**Rector**

