



# **Universidad Técnica Nacional**

## **Presupuesto Extraordinario**

**01-2014**

*Marzo, 2014*

## Tabla de contenidos

<a href="#">Acuerdo de Consejo Universitario</a> .....	3
<a href="#">Sección de Ingresos</a> .....	4
<a href="#">Sección de Egresos</a> .....	6
<a href="#">Justificación</a> .....	8
I Partidas de Ingresos .....	9
II Partidas de Egresos .....	10
<a href="#">Origen y Aplicación de Fondos</a> .....	12
Cuadro de Origen y Aplicación de Fondos .....	12
<a href="#">Propuesta de Programación</a> .....	14
CERTIFICACIONES .....	17



Consejo Universitario  
Secretaría

**COMUNICACIÓN DE ACUERDO**

No. 499-2014

04 de abril de 2014

**Asunto:** Presupuesto extraordinario No.01-2014.

**Para ejecución:** Lic. Marcelo Prieto Jiménez – Rector

**Para información:** Lic. Ismael Arroyo Arroyo-Dirección de Gestión Financiera.  
Licda. Doris Aguilar Sancho-Directora General Administrativa.  
Lic. Luis Fernando Chaves Gómez-Vicerrector de Extensión y Acción Social.  
Mag. Katalina Perera Hernández-Vicerrectora de Docencia.  
Licda. Ana Ligia Guillén Ulate-Vicerrectora de Vida Estudiantil.  
Dr. Francisco Romero Royo-Vicerrector de Investigación.  
Lic. Jorge Luis Pizarro Palma-Auditor General.

Para lo que corresponda, se comunica el Acuerdo 40 de la Sesión Ordinaria No. 04 del Consejo Universitario, celebrada el jueves 27 de marzo del 2014, Acta No. 06-2014, que se encuentra firme y literalmente expresa:

**ACUERDO 40- 2014**

**Aprobar el presupuesto extraordinario No.01-2014 presentado por la Dirección de Gestión Financiera y la Rectoría por un monto de dos mil cuatrocientos ochenta millones quinientos veintiséis mil seiscientos treinta y uno con sesenta y dos céntimos ¢2, 480, 526,631.62**

**ACUERDO FIRME Y POR UNANIMIDAD**

*Luis Enrique Méndez Briones*  
M.Ed. Luis E. Méndez Briones  
Secretario  
Consejo Universitario



# SECCION DE INGRESOS



**UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL**  
**Presupuesto Extraordinario 01-2014**

**INGRESOS**

<b>Código</b>	<b>Partidas</b>	<b>Total Presupuesto Extraordinario</b>
<b>1.0.0.0.00.00.0.0.000</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>15,376,900.00</b>
<b>1.3.0.0.00.00.0.0.000</b>	<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>15,376,900.00</b>
<b>1.3.2.0.00.00.0.0.000</b>	<b>INGRESOS DE LA PROPIEDAD</b>	<b>15,376,900.00</b>
<b>1.3.2.3.00.00.0.0.000</b>	<b>RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>15,376,900.00</b>
<b>1.3.2.3.01.00.0.0.000</b>	<b>OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>15,376,900.00</b>
1.3.2.3.03.04.0.0.000	Diferencia por Tipo de Cambio	15,376,900.00
<b>3.0.0.0.00.00.0.0.000</b>	<b>FINANCIAMIENTO</b>	<b>2,465,149,731.62</b>
<b>3.3.0.0.00.00.0.0.000</b>	<b>RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES</b>	<b>2,465,149,731.62</b>
3.3.1.0.00.00.0.0.000	Superávit Libre	2,445,233,282.99
3.3.2.0.00.00.0.0.000	Superávit Específico	19,916,448.63
<b>Total General</b>		<b>2,480,526,631.62</b>

# SECCION DE EGRESOS

Código	Partidas	Total Presupuesto Extraordinario	Programa Nº 1 Administración Superior	Programa Nº 2 Docencia	Programa Nº3 Vida Estudiantil	Programa Nº 4 Investigación	Programa Nº 5 Extensión	Programa Nº 6 Gestión Administrativa
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>2,480,526,631.62</b>	<b>320,456,234.84</b>	<b>76,214,382.61</b>	<b>6,730,000.00</b>	<b>48,553,448.63</b>	<b>18,337,000.00</b>	<b>2,010,235,565.54</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>364,616,000.63</b>	<b>168,020,000.00</b>	<b>73,478,273.81</b>	<b>6,730,000.00</b>	<b>46,753,000.63</b>	<b>18,337,000.00</b>	<b>51,297,726.19</b>
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	21,056,000.00	20,000,000.00	56,000.00	-	1,000,000.00	-	-
5.01.02	Equipo de transporte	21,100,000.00	-	-	-	14,000,000.00	-	7,100,000.00
5.01.03	Equipo de comunicación	20,655,000.00	4,755,000.00	9,840,000.00	3,290,000.00	260,000.00	2,250,000.00	260,000.00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	24,733,280.00	3,065,000.00	1,300,000.00	1,720,000.00	7,167,000.00	715,000.00	10,766,280.00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	174,385,000.00	137,940,000.00	16,460,000.00	1,720,000.00	1,400,000.00	15,300,000.00	1,565,000.00
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	73,056,220.63	-	44,922,273.81	-	1,116,000.63	-	27,017,946.19
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	23,290,500.00	-	-	-	19,650,000.00	72,000.00	3,568,500.00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	6,340,000.00	2,260,000.00	900,000.00	-	2,160,000.00	-	1,020,000.00
<b>5.02</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</b>	<b>2,090,249,993.09</b>	<b>129,511,705.74</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,800,448.00</b>	<b>-</b>	<b>1,958,937,839.35</b>
5.02.01	Edificios	1,985,449,545.09	26,511,705.74	-	-	-	-	1,958,937,839.35
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	95,000,000.00	95,000,000.00	-	-	-	-	-
5.02.07	Instalaciones	8,000,000.00	8,000,000.00	-	-	-	-	-
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	1,800,448.00	-	-	-	1,800,448.00	-	-
<b>5.99</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>25,660,637.90</b>	<b>22,924,529.10</b>	<b>2,736,108.80</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5.99.03	Bienes intangibles	25,660,637.90	22,924,529.10	2,736,108.80	-	-	-	-
<b>Total General</b>		<b>2,480,526,631.62</b>	<b>320,456,234.84</b>	<b>76,214,382.61</b>	<b>6,730,000.00</b>	<b>48,553,448.63</b>	<b>18,337,000.00</b>	<b>2,010,235,565.54</b>

# JUSTIFICACIÓN



## I. INGRESOS:

### INGRESOS A LA PROPIEDAD

#### RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS

#### OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS

**Diferencial cambiario:** Monto percibido como ingresos real hasta el mes de febrero como producto del incremento en la tipo de cambio del dólar con respecto al colón.

### FINANCIAMIENTO:

#### FINANCIAMIENTO INTERNO:

#### RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES:

**Superávit Libre:** Superávit libre del periodo 2013. Corresponde a la diferencia de la porción incorporada en el Presupuesto Ordinario 2014 de acuerdo al siguiente cuadro:

<b>Liquidación Final 2013</b>	<b>Presupuesto Ordinario</b>	<b>Extraordinario</b>
<b>(a)</b>	<b>2014</b>	<b>01-2014</b>
	<b>(b)</b>	<b>a-b</b>
7.824.415.620,49	5.379.182.337,50	2.445.233.282,99

**Superávit Específico:** Superávit específico del periodo 2013. Corresponde a la diferencia de la porción incorporada en el Presupuesto Ordinario 2014 de acuerdo al siguiente cuadro:

<b>Liquidación Final 2013</b>	<b>Presupuesto Ordinario</b>	<b>Extraordinario</b>
<b>(a)</b>	<b>2014</b>	<b>01-2014</b>
	<b>(b)</b>	<b>a-b</b>
519.916.448,63	500.000.000,00	19.916.448,63

Los ¢19.916.448,63 que se incluyen dentro de este Presupuesto Extraordinario corresponden al superávit de la transferencia del 5% del producto que INCOPECA obtiene

de los cánones por concepto de registro de licencias de pesca de los barcos atuneros con bandera extranjera, según el artículo 5, inciso f) de la Ley 8436 de Pesca y Acuicultura, publicada en la gaceta del 25 de abril del 2005 para proyecto LARED en la Sede de Guanacaste.

## **II. EGRESOS**

### **BIENES DURADEROS**

Comprende la adquisición de bienes duraderos nuevos, como son los bienes de capital fijo, muebles e inmuebles. Incluye los procesos de construcción, así como las adiciones y mejoras.

### **MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**

**Maquinaria y equipo para la producción:** compra de planta eléctrica y adquisición de blower (motor) para proyecto de acuicultura.

**Equipo de transporte:** compra de Pick Up para entregar peces y realizar las asesorías pertinentes con los productores del sector, en relación al proyecto de acuicultura y compra de cuadraciclo para rondas de seguridad dentro del nuevo terreno en Ciudad Quesada.

**Equipo de comunicación:** compra de equipos para mejorar conectividad universitaria y proyectores multimedia para uso en las nuevas aulas.

**Equipo y mobiliario de oficina:** Adquisición de mobiliario necesario para el traslado del personal administrativo y docente a las nuevas instalaciones construidas en Ciudad Quesada.

**Equipo y programas de cómputo:** compra de equipos para mejorar conectividad universitaria y adquisición de computadoras para laboratorio del área de extensión, así como equipos Cisco.

**Equipo sanitario, de laboratorio e investigación:** compra de equipos para proyecto acuícola (microscopio y balanzas) y adquisición de equipos para los nuevos laboratorios construidos en Ciudad Quesada (calentador, agitador, balanzas, osciloscopio, amperímetros, mesas de laboratorio, sonómetro, medidor de caudal, entre otros).

**Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo:** compra de libros para las bibliotecas.

**Maquinaria y equipo diverso:** compra de mobiliario para el comedor y adquisición de tanques para el proyecto de acuicultura.

### **CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**

**Edificios:** se incluyen los recursos suficientes en la Sede Central para que el proyecto de Construcción del Edificio de Laboratorios incluido en el Ordinario pueda adjudicarse por la obra total, ya que estaba presupuestado realizar apenas una primera etapa. Además se incluyen los recursos que la Municipalidad de Alajuela había entregado para mejoras del Edificio Luis Alberto Monge, los cuales se utilizarán para construir domo, plataforma hidráulica y rampas de acceso para cumplimiento de la Ley 7600. En la Sede del Pacífico se realizará la construcción del Comedor Estudiantil en las nuevas instalaciones del campus Juan Mora Porras en el Roble de Puntarenas y la Sede de San Carlos se construirá un elevador para cumplir con la Ley 7600.

**Vías de comunicación terrestre:** recarpeteo de calles y construcción de acera frontal en el edificio de Administración Universitaria.

**Instalaciones:** mejoras a instalaciones eléctricas para instalación de planta eléctrica.

**Otras construcciones, adiciones y mejoras:** instalación de sistema cerrado de acuarios para la evaluación de dietas en peces y camarones del proyecto acuícola.

### **BIENES DURADEROS DIVERSOS**

**Bienes Intangibles:** adquisición de licencias necesarias para el desarrollo de las diferentes actividades universitarias.

# ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS

<b>UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL</b> <b>ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS</b> <b>Presupuesto Extraordinario 01-2014</b> (en miles de colones)		
<b>RECURSOS PROPIOS</b>	<b>2,480,526.63</b>	<b>100.00%</b>
Bienes duraderos	2,480,526.63	100.00%
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>2,480,526.63</b>	<b>100%</b>

PROPUESTA DE  
PROGRAMACIÓN  
ESTRATÉGICA  
PROGRAMA 6  
GESTIÓN ADMINISTRATIVA

<b>Sede:</b>		Central								
<b>Nombre del proyecto:</b>		Adjudicación de la construcción del edificio de laboratorios de la Sede Central								
<b>Nombre del responsable:</b>		Denis Gerardo Rojas Loaiza								
<b>Objetivo estratégico del programa:</b>		Respaldar la gestión institucional brindando una plataforma de servicios y procesos administrativos que facilitan el desarrollo de las funciones y las metas de la Universidad.								
<b>Producto:</b>		Apoyo en gestión administrativa								
Política Institucional	Objetivo Estratégico Institucional	Unidad ejecutora	Objetivo específico del proyecto	Meta	Indicador	Fórmula del indicador	Unidad de medida	Estimación presupuestaria		
								Partida objeto de gasto	Origen	Monto en colones
Se impulsará el crecimiento en infraestructura para ofrecer mejores servicios y una mayor cobertura educativa a la población.	1.5 Implementar estrategias dirigidas a la generación de recursos para el desarrollo equilibrado y sostenido de la universidad, sus sedes y centros.	Dirección Administrativa	Mejorar la capacidad y condiciones de infraestructura de la Sede Central mediante la construcción del edificio de laboratorios de dos plantas que permita cubrir las necesidades de su oferta académica.	Tener a diciembre de 2014, adjudicada la licitación del edificio de laboratorios de la Sede Central  I Semestre 30%  II Semestre 70%	Porcentaje de avance	Número de etapas ejecutadas/ número de etapas planteadas del proyecto.	Licitación adjudicada	Bienes duraderos	Transferencia del Gobierno y recursos propios	2.450.000.000
									Total	2.450.000.000

<b>Sede:</b>	Pacífico
<b>Nombre del proyecto:</b>	I Etapa de construcción del Comedor Estudiantil en el Campus Juan Mora Porras.
<b>Nombre del responsable:</b>	Clever Araya Villalobos
<b>Objetivo estratégico del programa:</b>	Respaldar la gestión institucional brindando una plataforma de servicios y procesos administrativos que facilitan el desarrollo de las funciones y las metas de la Universidad.
<b>Producto:</b>	Apoyo en Gestión Administrativa

Política Institucional	Objetivo Estratégico Institucional	Unidad ejecutora	Objetivo específico del proyecto	Meta	Indicador	Fórmula del indicador	Unidad de medida	Estimación presupuestaria		
								Partida objeto de gasto	Origen	Monto en colones
Se impulsará el crecimiento en infraestructura para ofrecer mejores servicios y una mayor cobertura educativa a la población.	Mejorar los procesos de planificación, gestión administrativa y académica y el uso eficiente de los recursos, en función del desarrollo estratégico de la universidad.	Dirección Administrativa	Ofrecer a la comunidad universitaria infraestructura educativa de calidad mediante la construcción de un comedor estudiantil en el Campus Universitario Juan Mora Porras, que permita ofrecer servicios de calidad a la población estudiantil de la Sede del Pacífico.	Se construirá la primera etapa del comedor estudiantil en el Campus Juan Mora Porras a diciembre del 2014.  I semestre , 25  II semestre, 75	Porcentaje de avance	Número de etapas ejecutadas /Número de etapas planteadas en el proyecto	I etapa de la obra	Bienes duraderos	Transferencia del Gobierno y recursos propios	500.000.000
<b>Total</b>										<b>500.000.000</b>



# CERTIFICACIONES



**CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL**  
**Sistema Centralizado de Recaudación**  
**SUCURSAL ALAJUELA**

HACE CONSTAR QUE

RAZÓN SOCIAL/NOMBRE  
**UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL**

CÉDULA (JUR/FÍS)  
**3007556085**

**CONSTANCIA No: 1123007293564 -813886**

REVISADOS LOS REGISTROS POR CONCEPTO DE CUOTAS OBRERAS, PATRONALES, ARREGLOS DE PAGO, CONVENIOS DE PAGO, CHEQUES DEBITADOS Y OTRAS FACTURAS, EL (LOS) PATRONO (S)/ TRABAJADOR INDEPENDIENTE, ABAJO DETALLADO (S) CON CÉDULA Y RAZÓN SOCIAL/NOMBRE INDICADO SE ENCUENTRA(N) AL DÍA

**DADA EN SUCURSAL ALAJUELA**

**AL 01/ABR/2014**

**ESTE DOCUMENTO TIENE VÁLIDEZ HASTA EL 14/04/2014**

NÚMERO PATRONAL	NÚMERO PAT. ANTIGUO	NOMBRE	LUGAR DE PAGO	ESTADO
2-03007556085-001-002	9-00365422003-001-000	UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL	ALAJUELA	ACTIVO
2-03007556085-002-001	9-00364833006-001-000	UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL	ALAJUELA	ACTIVO
2-03007556085-004-001	9-00364835007-001-000	UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL	ALAJUELA	ACTIVO
2-03007556085-005-002	9-00036542000-001-000	UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL	ALAJUELA	ACTIVO
2-03007556085-003-001	9-00363887008-001-000	UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL	ALAJUELA	ACTIVO
2-03007556085-001-001	9-00364856002-001-000	UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL	ALAJUELA	ACTIVO

JONATHAN ALBERTO HERNANDEZ MURILLO

Nombre y firma funcionario responsable



## CERTIFICACIÓN DGF-UTN No. 247-2014


El suscrito Lic. Ismael Arroyo Arroyo, Director de Gestión Financiera de la Universidad Técnica Nacional, CERTIFICA QUE:

El superávit total del año 2013 de la Universidad asciende a la suma de ₡ 8.344.332.069,12 (ocho mil trescientos cuarenta y cuatro millones trescientos treinta dos mil sesenta y nueve con 12/100) de los cuales ₡ 7.824.415.620,49 corresponde a superávit libre y ₡ 519.916.448.63 a superávit específico.

Dentro del Presupuesto Ordinario del periodo 2014 se incluyó la suma de ₡ 5.879.182.337,50 (cinco mil ochocientos setenta y nueve millones ciento ochenta y dos mil trescientos treinta y siete con 50/100) de los cuales ₡ 5.379.182.337,50 corresponde a superávit libre y ₡ 500.000.000.00 a superávit específico.

Con fundamento a la información anterior, se indica que monto del superávit que se incorpora mediante este Extraordinario es de ₡2.465.149.731,62 (dos mil cuatrocientos sesenta y cinco millones ciento cuarenta y nueve mil setecientos treinta y uno con 62/100) detallado de la siguiente manera, ₡2.445.233.282,99 (dos mil cuatrocientos cuarenta y cinco millones doscientos treinta y tres mil doscientos ochenta y dos con 99/100) como superávit libre y ₡19.916.448,63 (diecinueve millones novecientos dieciséis mil cuatrocientos cuarenta y ocho con 63/100) como superávit específico.

Se extiende la presente a los 31 días del mes de marzo del 2014.

  
Lic. Ismael Arroyo Arroyo  
Director de Gestión Financiera

