

**Dirección de Gestión Financiera**  
**Área de Presupuesto**

**Presupuesto Extraordinario**  
**N° 01-2017**

**Alajuela, Costa Rica**  
**Marzo, 2017**

## Tabla de contenidos

|  |    |
|--|----|
| Acuerdo de Consejo Universitario ..... | 3  |
| Sección de Ingresos .....              | 5  |
| Sección de Egresos .....               | 7  |
| Justificación .....                    | 12 |
| Origen y Aplicación de Fondos.....     | 25 |
| Programación.....                      | 27 |
| Certificaciones .....                  | 29 |

10 de marzo de 2017

### TRANSCRIPCIÓN DE ACUERDO 044-2017

Señor  
Lic. Marcelo Prieto Jiménez  
Rector  
Universidad Técnica Nacional

Estimado señor:

El Consejo Universitario en Sesión Ordinaria No. 05-2017, celebrada el jueves 09 de marzo de febrero de 2017, a las catorce horas con diez minutos, informa lo siguiente:

**ACUERDO 4-5-2017. "Conoce el Consejo Universitario Proyecto de primer presupuesto extraordinario 2017, presentado por la Rectoría y la Dirección de Gestión Financiera de la UTN.**

Los ingresos de este presupuesto provienen una parte de las transferencias corrientes monto traslado por el Consejo Nacional de Rectores para el desarrollo del Convenio CONARE-MEP, para la capacitación a los docentes en el idioma Ingles. Préstamo con el Banco Popular incluye el monto que se ejecutará dentro del periodo 2017, según cronograma definido en la negociación del mismo, acatando el principio de anualidad. Superávit libre del periodo 2016.

**POR TANTO, SE ACUERDA:**

Aprobar el presupuesto extraordinario número uno del año dos mil siete de la Universidad Técnica Nacional, presentado por la Rectoría y la Dirección de Gestión Financiera por el monto de cinco mil trescientos diez millones setecientos mil novecientos tres con ochenta y tres céntimos(¢5,310,700,903.83)". ACUERDO FIRME Y POR UNANIMIDAD.

Cordialmente,

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

Reyna S.

C:

Lic. Doris Aguilar Sancho, Directora General Administrativa.  
Mag. Katalina Perera Hernández, Vicerrectora de Docencia.  
Mag. Marisol Rojas Salas, Vicerrectora de Vida Estudiantil.  
Lic. Luis Fernando Chaves Gómez, Vicerrector de Extensión y Acción Social.  
Dr. Francisco Romero Royo, Vicerrector de Investigación.  
Lic. Jhonatan Morales Herrera, Director de Asuntos Jurídicos.

# **SECCION DE INGRESOS**



**UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL**  
**DIRTECCIÓN DE GESTION FINANCIERA**  
**Presupuesto Extraordinario 01-2017**

| <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>95,559,772.38</b>                    |
| <b>1.4.0.0.00.00.0.0.000</b> | <b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>   | <b>95,559,772.38</b>                    |
| <b>1.4.1.0.00.00.0.0.000</b> | <b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO</b>                          | <b>95,559,772.38</b>                    |
| 1.4.1.3.00.00.0.0.000        | Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 95,559,772.38                           |
| <b>3.0.0.0.00.00.0.0.000</b> | <b>FINANCIAMIENTO</b>  | <b>5,215,141,131.45</b>                 |
| <b>3.1.0.0.00.00.0.0.000</b> | <b>FINANCIAMIENTO INTERNO</b>  | <b>3,269,014,253.00</b>                 |
| <b>3.1.1.0.00.00.0.0.000</b> | <b>PRÉSTAMOS DIRECTOS</b>  | <b>3,269,014,253.00</b>                 |
| 3.1.1.6.00.00.0.0.000        | Préstamos directos de Instituciones Públicas Financieras                     | 3,269,014,253.00                        |
| <b>3.3.0.0.00.00.0.0.000</b> | <b>RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES</b>                                      | <b>1,946,126,878.45</b>                 |
| 3.3.1.0.00.00.0.0.000        | Superávit Libre  | 1,946,014,839.55                        |
| 3.3.2.0.00.00.0.0.000        | Superávit Específico   | 112,038.90                              |
| <b>Total General</b>         |  | <b>5,310,700,903.83</b>                 |

# **SECCION DE EGRESOS**



**UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL**  
**DIRECCIÓN DE GESTIÓN FINANCIERA**  
**Presupuesto Extraordinario 01-2017**

| SUB-PARTIDA | OBJETO DE GASTO   | RESUMEN              | PROGRAMA 1  | PROGRAMA 2           | PROGRAMA 4  | PROGRAMA 6  |
|-------------|---|----------------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|
| <b>0</b>    | <b>REMUNERACIONES</b>   | <b>57,765,454.04</b> | <b>0.00</b> | <b>57,765,454.04</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| <b>0.01</b> | <b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>   | <b>42,211,350.80</b> | <b>0.00</b> | <b>42,211,350.80</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 0.01.01     | Sueldos para cargos fijos   | 40,011,350.80        | 0.00        | 40,011,350.80        | 0.00        | 0.00        |
| 0.01.05     | Suplencias  | 2,200,000.00         | 0.00        | 2,200,000.00         | 0.00        | 0.00        |
| <b>0.03</b> | <b>INCENTIVOS SALARIALES</b>  | <b>6,857,719.64</b>  | <b>0.00</b> | <b>6,857,719.64</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 0.03.03     | Decimotercer mes  | 3,449,565.50         | 0.00        | 3,449,565.50         | 0.00        | 0.00        |
| 0.03.04     | Salario escolar   | 3,408,154.14         | 0.00        | 3,408,154.14         | 0.00        | 0.00        |
| <b>0.04</b> | <b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA</b>                   | <b>4,037,606.66</b>  | <b>0.00</b> | <b>4,037,606.66</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 0.04.01     | Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del | 3,830,549.92         | 0.00        | 3,830,549.92         | 0.00        | 0.00        |
| 0.04.05     | Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal        | 207,056.74           | 0.00        | 207,056.74           | 0.00        | 0.00        |
| <b>0.05</b> | <b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y</b>              | <b>4,658,776.94</b>  | <b>0.00</b> | <b>4,658,776.94</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 0.05.02     | Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias   | 621,170.26           | 0.00        | 621,170.26           | 0.00        | 0.00        |
| 0.05.03     | Aporte Patronal Fondo de Capitalización Laboral                       | 1,242,340.52         | 0.00        | 1,242,340.52         | 0.00        | 0.00        |





**UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL**  
**DIRECCIÓN DE GESTIÓN FINANCIERA**  
**Presupuesto Extraordinario 01-2017**

| SUB-PARTIDA | OBJETO DE GASTO   | RESUMEN               | PROGRAMA 1            | PROGRAMA 2           | PROGRAMA 4  | PROGRAMA 6  |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------|-------------|
| 0.05.04     | Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes públicos | 2,795,266.16          | 0.00                  | 2,795,266.16         | 0.00        | 0.00        |
| <b>1</b>    | <b>SERVICIOS</b>  | <b>321,576,248.92</b> | <b>300,000,000.00</b> | <b>21,576,248.92</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| <b>1.03</b> | <b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>                            | <b>1,460,000.00</b>   | <b>0.00</b>           | <b>1,460,000.00</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 1.03.03     | Impresión Encuadernación y otros                                      | 1,460,000.00          | 0.00                  | 1,460,000.00         | 0.00        | 0.00        |
| <b>1.04</b> | <b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>                                   | <b>300,000,000.00</b> | <b>300,000,000.00</b> | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 1.04.03     | Servicios de ingeniería   | 300,000,000.00        | 300,000,000.00        | 0.00                 | 0.00        | 0.00        |
| <b>1.05</b> | <b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>                                | <b>16,616,248.92</b>  | <b>0.00</b>           | <b>16,616,248.92</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 1.05.01     | Transporte dentro del país  | 3,117,800.00          | 0.00                  | 3,117,800.00         | 0.00        | 0.00        |
| 1.05.02     | Viáticos dentro del país  | 13,498,448.92         | 0.00                  | 13,498,448.92        | 0.00        | 0.00        |
| <b>1.07</b> | <b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>                                       | <b>3,500,000.00</b>   | <b>0.00</b>           | <b>3,500,000.00</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 1.07.01     | Actividades de capacitación   | 3,500,000.00          | 0.00                  | 3,500,000.00         | 0.00        | 0.00        |
| <b>2</b>    | <b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>                                       | <b>2,540,000.00</b>   | <b>0.00</b>           | <b>2,540,000.00</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| <b>2.01</b> | <b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>                                   | <b>1,740,000.00</b>   | <b>0.00</b>           | <b>1,740,000.00</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 2.01.01     | Combustibles y lubricantes  | 1,500,000.00          | 0.00                  | 1,500,000.00         | 0.00        | 0.00        |
| 2.01.04     | Tintas, pinturas y diluyentes   | 240,000.00            | 0.00                  | 240,000.00           | 0.00        | 0.00        |



**UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL**  
**DIRECCIÓN DE GESTIÓN FINANCIERA**  
**Presupuesto Extraordinario 01-2017**

| SUB-PARTIDA | OBJETO DE GASTO   | RESUMEN                 | PROGRAMA 1              | PROGRAMA 2           | PROGRAMA 4           | PROGRAMA 6              |
|-------------|---|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| <b>2.99</b> | <b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>        | <b>800,000.00</b>       | <b>0.00</b>             | <b>800,000.00</b>    | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>             |
| 2.99.01     | Útiles y materiales de oficina y cómputo                | 400,000.00              | 0.00                    | 400,000.00           | 0.00                 | 0.00                    |
| 2.99.03     | Productos de papel, cartón e Impresos                   | 400,000.00              | 0.00                    | 400,000.00           | 0.00                 | 0.00                    |
| <b>5</b>    | <b>BIENES DURADEROS</b>                                 | <b>4,927,584,805.55</b> | <b>2,229,423,038.45</b> | <b>39,528,674.10</b> | <b>33,581,000.00</b> | <b>2,625,052,093.00</b> |
| <b>5.01</b> | <b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>                  | <b>960,839,720.50</b>   | <b>586,804,046.40</b>   | <b>31,528,674.10</b> | <b>33,581,000.00</b> | <b>308,926,000.00</b>   |
| 5.01.01     | Maquinaria y equipo para la producción                  | 21,810,000.00           | 0.00                    | 0.00                 | 0.00                 | 21,810,000.00           |
| 5.01.02     | Equipo de transporte                                    | 109,000,000.00          | 25,000,000.00           | 0.00                 | 0.00                 | 84,000,000.00           |
| 5.01.03     | Equipo de comunicación                                  | 77,671,000.00           | 71,920,000.00           | 0.00                 | 426,000.00           | 5,325,000.00            |
| 5.01.04     | Equipo y mobiliario de oficina                          | 128,976,734.40          | 115,581,734.40          | 0.00                 | 0.00                 | 13,395,000.00           |
| 5.01.05     | Equipo y programas de cómputo                           | 63,370,000.00           | 4,110,000.00            | 3,085,000.00         | 2,225,000.00         | 53,950,000.00           |
| 5.01.06     | Equipo Sanitario, Laboratorio e Investigación           | 320,412,378.40          | 236,417,378.40          | 16,000,000.00        | 20,000,000.00        | 47,995,000.00           |
| 5.01.07     | Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo | 185,592,567.70          | 86,692,893.60           | 12,443,674.10        | 10,430,000.00        | 76,026,000.00           |
| 5.01.99     | Maquinaria y equipo diverso                             | 54,007,040.00           | 47,082,040.00           | 0.00                 | 500,000.00           | 6,425,000.00            |



**UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL**  
**DIRECCIÓN DE GESTIÓN FINANCIERA**  
**Presupuesto Extraordinario 01-2017**

| SUB-PARTIDA | OBJETO DE GASTO                            | RESUMEN                   | PROGRAMA 1                | PROGRAMA 2              | PROGRAMA 4             | PROGRAMA 6                |
|-------------|--|---------------------------|---------------------------|-------------------------|------------------------|---------------------------|
| <b>5.02</b> | <b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</b> | <b>3,957,745,085.05</b>   | <b>1,633,618,992.05</b>   | <b>8,000,000.00</b>     | <b>0.00</b>            | <b>2,316,126,093.00</b>   |
| 5.02.01     | Edificios                                  | 3,632,245,085.05          | 1,383,618,992.05          | 0.00                    | 0.00                   | 2,248,626,093.00          |
| 5.02.06     | Obras urbanísticas                         | 40,000,000.00             | 0.00                      | 0.00                    | 0.00                   | 40,000,000.00             |
| 5.02.07     | Instalaciones                              | 158,000,000.00            | 150,000,000.00            | 8,000,000.00            | 0.00                   | 0.00                      |
| 5.02.99     | Otras construcciones, adiciones y mejoras  | 127,500,000.00            | 100,000,000.00            | 0.00                    | 0.00                   | 27,500,000.00             |
| <b>5.99</b> | <b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>           | <b>9,000,000.00</b>       | <b>9,000,000.00</b>       | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>               |
| 5.99.03     | Bienes intangibles                         | 9,000,000.00              | 9,000,000.00              | 0.00                    | 0.00                   | 0.00                      |
| <b>6</b>    | <b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>           | <b>1,234,395.32</b>       | <b>0.00</b>               | <b>1,234,395.32</b>     | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>               |
| <b>6.03</b> | <b>PRESTACIONES</b>                        | <b>1,234,395.32</b>       | <b>0.00</b>               | <b>1,234,395.32</b>     | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>               |
| 6.03.01     | Prestaciones legales                       | 1,234,395.32              | 0.00                      | 1,234,395.32            | 0.00                   | 0.00                      |
|             |  | <b>¢ 5,310,700,903.83</b> | <b>¢ 2,529,423,038.45</b> | <b>¢ 122,644,772.38</b> | <b>¢ 33,581,000.00</b> | <b>¢ 2,625,052,093.00</b> |

# **JUSTIFICACIÓN**

## CONVENIO MEP-CONARE

### Ingresos generados por el convenio

#### Transferencias corrientes (¢95.559.772,38)

Monto trasladado por CONARE para el desarrollo del Convenio Específico de Cooperación entre el Ministerio de Educación Pública y el Consejo Nacional de Rectores, relacionado al "Proyecto de mejoramiento lingüístico para docentes de inglés".

El monto se compone de dos cifras, una por ¢46.289.368,38 a raíz del convenio firmado en día 5 de setiembre del 2016 y que actualmente CONARE lo está incorporando dentro del primer extraordinario 2017, se adjunta información de dicho convenio.

#### **NOVENA. FINANCIAMIENTO DEL PROYECTO**

Para la adecuada ejecución de la acción sistémica interuniversitaria convenida, el MEP transferirá de su presupuesto un monto total de ¢ 236.719.899,42 (doscientos treinta y seis millones setecientos diecinueve mil ochocientos noventa y nueve colones con cuarenta y dos céntimos) conforme el siguiente desglose:

| UNIVERSIDAD                               | MONTO                   |
|---|-------------------------|
| Universidad Nacional (UNA)                | ¢ 45 571 293,49         |
| Universidad de Costa Rica (UCR)           | ¢ 69 775 183,80         |
| Instituto Tecnológico de Costa Rica (TEC) | ¢ 35 460 379,57         |
| Universidad Estatal a Distancia (UNED)    | ¢ 39 623 674,18         |
| Universidad Técnica Nacional (UTN)        | ¢ 46 289 368,38         |
| <b>TOTAL:</b>                             | <b>¢ 236 719 899,42</b> |

conleva, las mismas se manifiestan conformes y firman en tres tantos en San José, a los cinco días del mes de setiembre del año dos mil dieciséis.

  
Sonia Marta Mora Escalante  
MINISTRA  
MINISTERIO DE EDUCACIÓN PÚBLICA

  
Alberto Salom Echeverría  
PRESIDENTE  
CONARE



San José, 01 de noviembre 2016

**APROBADO**

MINISTERIO DE EDUCACIÓN PÚBLICA  
DIVISIÓN JURÍDICA, UNIDAD TÉCNICA LEGAL

"Este contrato se refiere conforme a los términos y condiciones del oficio UAF-202-2016 que queda por suscribir"



18/18

Y el segundo monto por ¢49.270.404,00 que se incluyó dentro de adjuntos al Presupuesto Ordinario 2017 de CONARE en el apartado "Detalle de transferencias".

**CONSEJO NACIONAL DE RECTORES  
PLAN ANUAL OPERATIVO 2017**

**DETALLE DE LAS TRANSFERENCIAS DE GASTOS**

| <b>Beneficiario</b>                    | <b>Cédula Jurídica o Física</b> | <b>Finalidad</b>   | <b>Monto</b>            |
|--|---------------------------------|--|-------------------------|
| <b>Total transferencias corrientes</b> |                                 |  | <b>1.836.129.456,00</b> |
| Universidad de Costa Rica              | 4-000-042145                    | Traslado de fondos según acuerdos del CONARE de la sesión N°20-14 para la atención de diferentes proyectos.<br>Traslado de fondos para la atención del Convenio CONARE-MEP | 178.946.304,00          |
| Instituto Tecnológico de Costa Rica    | 4-000-042150                    | Traslado de fondos para la atención del Convenio CONARE-MEP  | 37.093.456,00           |
| Universidad Nacional                   | 4-000-042151                    | Traslado de fondos para la atención del Convenio CONARE-MEP  | 42.218.877,00           |
| Universidad Estatal a Distancia        | 3-006-213-777                   | Traslado de fondos para la atención del Convenio CONARE-MEP  | 42.175.439,00           |
| Universidad Técnica Nacional           | 3-007-556-1085                  | Traslado de fondos para la atención del Convenio CONARE-MEP  | 49.270.404,00           |

**Egresos financiados con el convenio**

**Remuneraciones (¢57.765.454,04)**

Pago de instructores.

**Servicios de impresión (¢1.460.000,00)**

Gastos para impresión de documentos relacionados a la capacitación.

**Gastos de viaje y de transporte (¢16.616.248,92)**

Pago de viáticos y transporte dentro del país a los instructores.

**Capacitación y protocolo (¢3.500.000,00)**

Gastos relacionados con la realización de un taller general.

**Productos químicos y conexos (¢1.740.000,00)**

Combustible y compra de tintas para impresoras.

**Útiles y materiales diversos (¢800.000,00)**

Compra de útiles de oficina y papel para el desarrollo de las capacitaciones.

**Equipo educacional (¢12.443.674,10)**

Compra de libros.

**Transferencias corrientes (¢1.234.395,32)**

Pago de liquidaciones a instructores.

## PRESTAMO CON EL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL

### Ingresos generados por el crédito

#### **Préstamo**    **¢ 3.269.014.253,00**

Crédito con el Banco Popular (se adjunta nota DBIC-169-2017). Aunque la suma total del crédito es de 4 mil millones se incluye el monto que se ejecutará dentro del periodo 2017, según el cronograma definido en la negociación del mismo (ver cuadro), acatando el principio de anualidad.



### Dirección de Banca Empresarial y Corporativa División Banca Institucional Corporativa

07 de marzo del 2017  
DBIC-169-2017

Señor  
Marcelo Prieto Jiménez, Rector  
**UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL**

Estimado señor:

Se le comunica que en sesión de la Comisión Gerencial de Crédito Pleno, según el Acta #03, artículo #1, celebrada el 02 de marzo del 2017, se recomienda aprobar informe de crédito a nombre de la **UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL**, por un monto de ¢4.000 millones.

Atentamente,

Lic. Kendall Gomez Barrantes, MBA  
División Banca Institucional Corporativa  
Ejecutivo Corporativo



**4- Información detallada del plan de inversión (construcción de los edificios)**

|   |                           |
|---|---------------------------|
| <b>Proyecto Torre de Laboratorios</b>                       |                           |
| Desembolsos (Entre Enero y Marzo)                           | € 769,008,000.00          |
| Reajuste de Precios (Marzo)                                 | € 51,380,160.00           |
| <b>Total</b>  | <b>€ 820,388,160.00</b>   |
| <b>Proyecto Edificio de Aulas</b>                           |                           |
| Desembolsos (Entre Abril y Diciembre)                       | € 2,086,044,750.00        |
| Reajuste de Precios (Entre Abril y Diciembre)               | € 62,581,343.00           |
| <b>Total</b>  | <b>€ 2,148,626,093.00</b> |
| <b>Total Infraestructura</b>                                | <b>€ 2,969,014,253.00</b> |
| <b>Compra de Equipo</b>                                     |                           |
| Mobiliario y Equipo de Oficina (Junio)                      | € 300,000,000.00          |
|   |                           |
| <b>Inversión total en Activos en el 2017</b>                | <b>€ 3,269,014,253.00</b> |
|   |                           |
| <b>Proyecto Edificio de Aulas</b>                           |                           |
| Desembolsos (Entre Enero a Marzo)                           | € 710,125,297.00          |
| Reajuste de Precios (Entre Enero a Marzo)                   | € 20,860,450.00           |
| <b>Total</b>  | <b>€ 730,985,747.00</b>   |
|   |                           |
| <b>Inversión total en Activos en el 2018</b>                | <b>€ 730,985,747.00</b>   |
|   |                           |
| <b>Total General del Préstamo solicitado para inversión</b> | <b>€ 4,000,000,000.00</b> |

## Egresos financiados con el crédito

### **Edificios (€2.969.014.253,00)**

Para cubrir los desembolsos del segundo año de la construcción del Edificio Torre de Laboratorios de Sede Central y para empezar a construir el Edificio de Aulas en el nuevo campus de la Sede de San Carlos.

### **Mobiliario y equipo (€300.000.000,00)**

Para compra de mobiliario de oficina, de laboratorio y educacional para equipar el Edificio Torre de Laboratorios de Sede Central.



## SUPERÁVIT

### Ingresos generados por el superávit

#### **Superávit Libre (¢1.946.014.839,55)**

Superávit libre del periodo 2016. Corresponde a la diferencia de la porción incorporada en el Presupuesto Ordinario 2017 de acuerdo al siguiente cuadro:

| <b>Liquidación Final 2016<br/>(a)</b> | <b>Presupuesto Ordinario<br/>2017<br/>(b)</b> | <b>Extraordinario<br/>01-2017<br/>a-b</b> |
|---------------------------------------|---|---|
| 5.872.348.973,50                      | 3.926.222.095,05                              | 1.946.014.839,55                          |

#### **Superávit Específico (¢112.038,90)**

Superávit específico del periodo 2016. Corresponde a la diferencia de la porción incorporada en el Presupuesto Ordinario 2017 de acuerdo al siguiente cuadro:

| <b>Liquidación Final 2016<br/>(a)</b> | <b>Presupuesto Ordinario<br/>2017<br/>(b)</b> | <b>Extraordinario<br/>01-2017<br/>a-b</b> |
|---------------------------------------|---|---|
| 112.038,90                            | 0,00  | 112.038,90                                |

Los ¢112.038,90 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.

### Egresos financiados con el superávit

#### **Servicios de ingeniería (¢300.000.000,00)**

Diseño de planos prototipo para residencias estudiantiles en San Carlos, Guanacaste y Puntarenas.

Esta necesidad surge por las acciones académicas que se han venido desarrollando, el incremento triplicado de la matrícula en las sedes regionales y un programa vigoroso de becas, lo cual ha impulsado la decisión de construir en el mediano plazo residencias estudiantiles en estas

zonas, con el fin de garantizar una mayor equidad en el acceso a la educación universitaria pública de muchachos y muchachas de escasos recursos.

Para fundamentar lo dicho anteriormente, es importante indicar que el 20% de los estudiantes de nuevo ingreso de la corte del 2016 proviene de los 24 cantones de menor índice de desarrollo del país y que un gran porcentaje son los primeros de su familia en ingresar a una universidad pública.

Como ustedes saben la UTN tiene un sistema de admisión basado en el mérito académico de los estudiantes según las notas de presentación a bachillerato, y se ha querido manejar este indicador porque mide su rendimiento considerando el entorno social y económico en donde se desenvuelve, pero que a su vez otorga puntos adicionales por pertenecer a un Colegio Técnico Profesional, por cursar la misma especialidad que venía llevando en el CTP y si vive en uno de los 24 cantones de menor índice de desarrollo.

El impacto social que la UTN ha tenido en las regiones es gigantesco y dentro de un corto plazo se verán los réditos de estas acciones, que justifican por mucho lo planteado.

Dejando de lado la importancia del gasto, se procederá a explicar el porqué se propone financiar este diseño con superávit, para lo cual se expone lo que dicta el Decreto No 34040 (se adjunta la modificación del artículo 7), cuya esencia se fundamenta en que con superávit se puede financiar gastos de la actividad ordinaria.

Al ser los estudiantes el principal “cliente” sobre el cual giran las actividades académicas de la universidad y determinando que el gasto planteado va dirigido directamente a esta población, no queda duda que a nivel técnico este egreso forma parte de la actividad ordinaria y a su vez con esta decisión no se generará un compromiso económico permanente.

Asimismo para complementar lo establecido en el párrafo anterior, la subpartida servicios de ingeniería no forma parte de los rubros que esta norma imposibilita que pueden financiarse por medio del superávit.

DECRETAN:

Artículo 1º-Modifícase el artículo 7º del Decreto Ejecutivo N° 32452-H de 29 de junio de 2005 y sus reformas, publicado en *La Gaceta* N° 130 de 6 de julio de 2005, para que en lo sucesivo se lea:

"Artículo 7º-Los recursos de financiamiento que provienen de vigencias anteriores -superávit libre- son parte del patrimonio de los órganos y las entidades y pueden utilizarlo en períodos subsiguientes para financiar gastos que se refieran a la actividad ordinaria de éstas, con los cuales se atienda el interés de la colectividad, el servicio público y los fines institucionales, siempre que no tengan el carácter permanente o generen una obligación que requiera financiarse a través del tiempo, como la creación de plazas para cargos fijos, o cualquier otro compromiso de la misma naturaleza. Los conceptos de Materia prima y Producto terminado para la producción y comercialización de combustibles respectivamente, podrán financiarse con recursos provenientes del superávit libre sólo en casos excepcionales fuera del alcance de la programación de la institución.

Además de lo indicado en el párrafo primero de este artículo, no se podrán financiar con superávit libre los siguientes conceptos:

- a) Actividades Protocolarias y Sociales.
- b) Transporte en el exterior.
- c) Viáticos en el exterior.
- d) Gastos de representación personales.
- e) Gastos de representación institucionales.
- f) Servicios de Gestión y Apoyo.
- g) Información, excepto la que se realice para promocionar a Costa Rica como marca destino-país.
- h) Publicidad y Propaganda, excepto la publicidad para promocionar a Costa Rica en el interior y en el exterior desde la perspectiva de la construcción de la marca destino-país.
- i) Suplencias.
- j) Becas a funcionarios.
- k) Becas a terceras personas.
- l) Alimentos y bebidas, salvo para aquellas entidades y órganos que tengan a cargo el cuidado de segmentos desprotegidos de la población y que por esa condición deban suministrarles alimentos y bebidas.
- m) Combustibles y lubricantes, excepto para atender situaciones de emergencia por parte de la Comisión Nacional de Emergencias.
- n) Textiles y vestuarios.
- o) Y en general aquellos otros gastos que no estén relacionados con la actividad ordinaria de los órganos y entidades o que no sean indispensables para el cumplimiento de los fines institucionales.

Artículo 2º-Rige a partir de su publicación.

Dado en la Presidencia de la República, a los veintidós días del mes de setiembre del año dos mil siete.

**Maquinaria y equipo para la producción** **(¢21.810.000,00)**

**Sede de Atenas**

Compra de descremadora para planta de lácteos.

**Sede de Guanacaste**

Compra de tractor agrícola para la finca experimental.

**Equipo de transporte** **(¢109.000.000,00)**

**Administración Universitaria**

Compra de vehículo para uso de la rectoría

**Sede de Atenas**

Compra de vehículo y camión doble cabina, con batea para mantenimiento.

**Sede de Guanacaste**

Compra de buseta para giras estudiantiles.

**Equipo de comunicación** **(¢77.671.000,00)**

**Administración Universitaria**

Compra de cámaras para las cajas universitarias, adquisición de audífonos y cámaras web para las bibliotecas institucionales.

**Sede de Atenas**

Compra de proyector multimedia, parlantes para auditorio, equipo de sonido portátil, micrófonos, puntos de acceso inalámbrico y teléfonos IP.

**Sede del Pacífico**

Compra de audífonos para computadoras del laboratorio de la Carrera de Diseño Gráfico.

**Equipo y Mobiliario de Oficina** **(¢65.394.112,80)**

**Sede de Atenas**

Compra de sillas de oficina, archivo, aires acondicionados y muebles modulares.

**Sede del Pacífico**

Compra de aire acondicionado para la oficina de bienes.

### **Sede de San Carlos**

Compra de aire acondicionado para la Carrera de Ingeniería del Software.

### **Equipo y programas de cómputo (₡63.370.000,00)**

#### **Administración Universitaria**

Compra de equipos de cómputo para el Tribunal, Planificación, Dirección de Gestión del Desarrollo Humano y Vicerrectoría de Investigación.

#### **Sede de Atenas**

Compra de computadoras e impresoras para reponer equipos.

#### **Sede del Pacífico**

Compra de computadoras especializadas y tabletas digitales para la Carrera de Diseño Gráfico.

#### **Sede de San Carlos**

Compra de computadora para la oficina de bienes.

#### **Centro de Formación**

Compra de computadoras e impresoras para reponer equipos.

### **Equipo sanitario, de laboratorio e investigación (₡83.995.000,00)**

#### **Administración Universitaria**

Compra de destilador y equipo para digestión de fibra cruda para el área de investigación.

#### **Sede Central**

Compra de bandas transportadoras para laboratorio de las Carreras de Ingeniería en Producción Industrial e Ingeniería en Procesos.

#### **Sede de Atenas**

Compra de un congelador de embriones, electro eyaculadores bovinos, refractómetros, cronómetros, kit para rumiantes menores, balanza, calentador y agitador magnético, deshuesadora, termómetro de caratula, equipo separador de suero y una romana digital.

#### **Sede del Pacífico**

Compra de bandas transportadoras para laboratorio de la Carrera Ingeniería en Producción Industrial.

## **Equipo y Mobiliario Educativo, Deportivo y Recreativo (¢173.148.893,60)**

### **Administración Universitaria**

Compra libros técnicos, estantes, sillas, carrito transportador para las bibliotecas universitarias.

### **Sede de Atenas**

Compra de mesas de salón de clase, sillas de salón de clase, mesas y bancos para actividades educativas.

### **Sede del Pacifico**

Compra de mesas para computadoras, sillas, caballetes para dibujo, mesas para dibujo, bancos de madera, mesas de luz y mesas largas para la Carrera de Diseño Gráfico.

### **Sede de San Carlos**

Compra de mesas y sillas para laboratorio de la Carrera de Ingeniería del Software.

## **Maquinaria y Equipo Diverso (¢54.007.040,00)**

### **Administración Universitaria**

Compra de deshumidificador y urna de vidrio para bibliotecas institucionales. Además adquisición de cajas de seguridad para las cajas universitarias.

### **Sede Atenas**

Compra de rebanadora de embutidos, detectores de humo, lámparas de emergencia, pila de lavado con pedal en acero inoxidable, equipo de baño maría y sistemas de alarma.

### **Sede del Pacifico**

Compra de soportes para corte de papel y fondo sin fin para la Carrera de Diseño Gráfico.

## **Edificios (¢663.230.832,05)**

### **Administración Universitaria**

Remodelación laboratorios de cómputo y laboratorio de química del Centro de Calidad y Productividad. Además se presupuestan recursos para cubrir posibles ajustes de precios relacionados a las construcciones que actualmente se desarrollan.

### **Sede Central**

Se incluye remodelación del módulo 1 y contrataciones adicionales del Edificio de Laboratorios.

### **Sede del Pacífico**

Se incluye monto adicional para finalizar el comedor y para adjudicar el laboratorios de ciencias básicas.

### **Sede de Guanacaste**

Se incluye obras adicionales al comedor estudiantil y se refuerza el monto para la construcción del edificio de laboratorios de ciencias básicas.

### **Obras urbanísticas (¢40.000.000,00)**

#### **Sede del Pacífico**

Construcción de obras urbanísticas adicionales para comunicar el edificio de laboratorio de ciencias básicas que pronto se construirá, con las actuales instalaciones en el campus Juan Rafael Mora Porras.

### **Instalaciones (¢158.000.000,00)**

#### **Sede Central**

Mejoras eléctricas e instalación de aires acondicionados a las aulas del modulo 6.

#### **Centro de Formación**

Se incluye recursos para ajustar la contratación del sistema de bombeo.

### **Otras construcciones, adiciones y mejoras (¢127.500.000,00)**

#### **Administración Universitaria**

Techado de parqueo.

#### **Sede de Atenas**

Construcción de jardín mariposario

#### **Sede del Pacífico**

Construcción de tapia perimetral, traslado de malla a finca experimental, instalación de alambre navaja en tapia y traslado de caseta de guardias.

**Bienes Intangibles**      **(₡9.000.000,00)**

**Administración Universitaria**

Adquisición de licencias para bases de datos bibliotecas universitarias.



# **ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS**

| <b>UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL</b><br><b>ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS</b><br><b>Presupuesto Extraordinario 01-2017</b><br><b>(en miles de colones)</b> |                     |               |
|--|---------------------|---------------|
| <b>PRESTAMOS BANCARIOS</b>   | <b>3,269,014.25</b> | <b>61.56%</b> |
| Bienes duraderos   | 3,269,014.25        | 61.56%        |
| <b>RECURSOS PROPIOS</b>  | <b>2,041,686.65</b> | <b>38.44%</b> |
| Remuneraciones   | 57,765.45           | 1.09%         |
| Servicios  | 321,576.25          | 6.06%         |
| Materiales y suministros   | 2,540.00            | 0.05%         |
| Bienes duraderos   | 1,658,570.55        | 31.23%        |
| Transferencias corrientes  | 1,234.40            | 0.02%         |
| <b>TOTAL PRESUPUESTO</b>   | <b>5,310,700.90</b> | <b>100%</b>   |

**PROPUESTA DE  
PROGRAMACION  
ESTRATÉGICA  
PROGRAMA 1  
GESTIÓN**

| <b>Sede:</b>   | Administración Universitaria   |                                      |   |                              |           |                           |                  |
|--|--|--------------------------------------|---|------------------------------|-----------|---------------------------|------------------|
| <b>Programa:</b>   | 02 - Docencia  |                                      |   |                              |           |                           |                  |
| <b>Unidad ejecutora:</b>   | Programa de Idiomas para el Trabajo  |                                      |   |                              |           |                           |                  |
| <b>Nombre del proyecto:</b>  | Proyecto de mejoramiento lingüístico para docentes de inglés   |                                      |   |                              |           |                           |                  |
| <b>Nombre del responsable:</b>   | Guevara García Maureen   |                                      |   |                              |           |                           |                  |
| <b>Objetivo estratégico del programa:</b>  | Desarrollar la oferta de carreras y las estrategias necesarias para el fortalecimiento de los procesos de enseñanza y aprendizaje.       |                                      |   |                              |           |                           |                  |
| Objetivo específico del proyecto   | Meta   | Indicador                            | Acciones para el cumplimiento de la meta  | Temporalidad de las acciones |           | Estimación presupuestaria |                  |
|  |  |                                      |   | Inicio                       | Final     | Partida objeto del gasto  | Monto en colones |
| Fortalecer el dominio lingüístico del personal docente de inglés en servicio del MEP en preescolar, primaria, secundaria, previa selección, con el propósito de contribuir al desarrollo de las habilidades lingüísticas de los estudiantes en centros educativos públicos del país. | Se impartirán dos capacitaciones a los docentes de inglés de las zonas asignadas durante el 2017.<br><br>I Semestre: 1<br>II Semestre: 1 | Número de capacitaciones realizadas. | Realizar los trámites administrativos para la distribución del presupuesto asignado por el MEP. | Enero                        | Marzo     | Remuneraciones            | 57.765.454,04    |
|  |  |                                      | Contratar a los capacitadores.  | Enero                        | Marzo     | Servicios                 | 21,576,248.92    |
|  |  |                                      | Contratar a la asistente administrativa para el proyecto.                                       | Enero                        | Marzo     | Materiales y suministros  | 2,540,000.00     |
|  |  |                                      | Impartir la primera capacitación en las zonas asignadas.  | Enero                        | Marzo     | Transferencias corrientes | 1.234.395,32     |
|  |  |                                      | Realizar visitas de supervisión a las capacitaciones que se imparten en las zonas asignadas.    | Marzo                        | Junio     |                           |                  |
|  |  |                                      | Presentar un informe al finalizar cada capacitación a las autoridades universitarias y al MEP.  | Marzo                        | Diciembre |                           |                  |
|  |  |                                      | Impartir la segunda capacitación a los docentes de las zonas asignadas.                         | Agosto                       | Diciembre |                           |                  |

# **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 -613738**

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 07/MAR/2017**

**ESTE DOCUMENTO TIENE VÁLIDEZ HASTA EL 15/03/2017**

| 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 |

ELIECER ANDREY CAMPOS GONZALEZ

Nombre y firma funcionario responsable



Pag 1 de 2



**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 -613738**

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 07/MAR/2017**

**ESTE DOCUMENTO TIENE VÁLIDEZ HASTA EL 15/03/2017**

|                       |                       |                              |                |          |
|-----------------------|-----------------------|------------------------------|----------------|----------|
| 2-03007556085-005-001 | 9-00354712005-001-000 | UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL | ALAJUELA       | ACTIVO   |
| 2-03007556085-002-002 | 9-00365424004-001-000 | UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL | ALAJUELA       | ACTIVO   |
| 2-03007556085-007-001 | 9-00386597000-001-000 | UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL | CIUDAD QUESADA | ACTIVO   |
| 2-03007556085-008-001 | ---                   | UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL | CAÑAS          | INACTIVO |
| 2-03007556085-006-001 | 9-00371826001-001-000 | UNIVERSIDAD TECNICA NACIONAL | ALAJUELA       | ACTIVO   |

-----ÚLTIMA LÍNEA-----

ELIECER ANDREY CAMPOS GONZALEZ

Nombre y firma funcionario responsable



Pag 2 de 2

DGF-02-2017

Certifica que:

El superávit total del año 2016 de la Universidad asciende a la suma de  $\text{C}\$5.872.348.973.50$  de los cuales  $\text{C}\$5.872.236.934.60$  corresponden a superávit libre y  $\text{C}\$112.038.90$  a superávit específico.

Dentro del Presupuesto Ordinario del período 2017 se incluyó la suma de  $\text{C}\$3.926.222.095.05$  correspondientes al superávit libre.

Con fundamento a la información anterior, se indica que el monto del superávit que se incorpora mediante este Extraordinario es de  $\text{C}\$1.946.126.878.45$  detallado de la siguiente manera,  $\text{C}\$1.946.014.839.55$  como superávit libre y  $\text{C}\$112.038.90$  como superávit específico.

Se extiende la presente en la Universidad Técnica Nacional, Dirección de Gestión Financiera el 14 de marzo de 2017.

-----ÚLTIMA LÍNEA-----

  
Lic. Ismael Arroyo Arroyo  
Director

