

**UNIVERSIDAD NACIONAL
VICERRECTORÍA DE DESARROLLO
PROGRAMA DE GESTIÓN FINANCIERA
SECCIÓN DE PRESUPUESTO**



**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015**

RESUMEN EJECUTIVO

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA

ABRIL 2015

ÍNDICE

INTRODUCCIÓN	3
COMENTARIOS GENERALES	5
Sección de Ingresos	5
Sección de Egresos	9
CUADRO DE INGRESOS	19
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS	21
• Consolidado General Total Universidad	22
• Consolidado General y por Programa	27
ANEXOS - INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA	42
• Anexo 1: Detalle de la Deuda	
• Anexo 2: Transferencias según ejecución del gasto	
• Anexo 3: Certificación de la Caja Costarricense de Seguro Social	

INTRODUCCIÓN

INTRODUCCIÓN

Este informe presenta la ejecución del presupuesto de Ingresos y Egresos al 31 de marzo del 2015 de la Universidad Nacional, por medio de cuadros y gráficos analíticos que muestran de forma acumulada y resumida la ejecución correspondiente al primer trimestre del presente período destacando los siguientes aspectos:

La formulación del presupuesto ordinario 2015 fue incorporada al Módulo de Finanzas del Sistema SCT-BANNER el 4 de diciembre del 2014, con la aprobación por parte de la Contraloría General de la República según oficio 14312 (DFOE-SOC-1024) de fecha 15 de diciembre del 2014.

- El presupuesto 2015, está disponible en el sistema BANNER para ser ejecutado desde el 01 de enero del 2015, fecha en que las unidades pueden iniciar con la ejecución del presupuesto asignado, para este período.

El presupuesto laboral inicia su actividad a partir del 6 de enero del 2015, por lo que desde ese momento se empieza con la ejecución de este tipo de presupuesto.

- Se migró del presupuesto 2014, la suma de 11.170.991,81 miles de colones, correspondientes a compromisos presupuestarios de ese período, que demandan las obligaciones legales de la Universidad Nacional, según lo establecido en la normativa presupuestaria en la Ley de Administración Financiera y Presupuestos Públicos. Es importante indicar que de la suma anterior, 8.880.852,03 miles de colones corresponden a compromisos de recursos de aplicación general, y 2.290.139,78 miles de colones corresponden a compromisos de recursos de aplicación específica, generados principalmente por ventas de servicios, proyectos financiados con recursos de convenios, leyes, FIDA, Fondos del Sistema, entre otros. Por lo tanto, desde el 09 de enero del 2015 se empieza a ejecutar y a reflejar como gasto los recursos citados.

- La Proveduría Institucional de la Universidad Nacional empieza su proceso de compra a partir del 15 de enero del 2015, con lo cual se activa la ejecución del presupuesto de operación e inversión.

COMENTARIOS GENERALES

**SECCIÓN DE INGRESOS
(Cifras en miles de colones)**

El presupuesto de ingresos de la Universidad Nacional al 31 de marzo del 2015, asciende a un total de 119.921.212,62, el cual corresponde al monto aprobado por el ente Contralor en el mes de diciembre 2014 mediante oficio 14312 (DFOE-SOC-1024). Es importante mencionar, que se presentó al Consejo Universitario el I Presupuesto Extraordinario 2015, posteriormente se remitió a la Contraloría General de la República con el fin de su análisis y respectiva aprobación.

COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

La conformación del presupuesto de ingresos a nivel de distribución de recursos muestra un presupuesto de aplicación general de 98.186.336,67 para un 81,88%, y un presupuesto de aplicación específica de 21.734.875,95 para un 18,12%.

**Cuadro 1. UNIVERSIDAD NACIONAL
Conformación del presupuesto de ingresos por tipo de recursos
Al 31 de marzo del 2015
(Cifras en miles de colones)**

Detalle	Monto	%
Recursos de aplicación general	98.186.336,67	81,88
Recursos de aplicación específica	21.734.875,95	18,12
Total presupuesto	119.921.212,62	100,00

Fuente: Cuadro de ingresos presupuestarios

En el siguiente cuadro se muestra la ejecución de los ingresos, al 31 de marzo del 2015 la cual asciende a 51.551.063,23 para un 42,99% de total presupuestado, este porcentaje de ejecución se encuentra por encima del promedio lineal de referencia que debería tener (25,00%) partiendo de un ingreso de un 100,00% en los doce meses. Es importante indicar que a la fecha se encuentra registrado la totalidad del ingreso correspondiente al superávit del año 2014, el cual es resultado del proceso de Liquidación Presupuestaria de ese periodo. El mismo se encuentra en lo que se refiere al presupuesto de este rubro incorporado con

una proyección en el presupuesto ordinario 2015 y la diferencia (superávit real - superávit formulado) en el I Presupuesto Extraordinario de este mismo periodo.

Cuadro 2. UNIVERSIDAD NACIONAL
Resumen de ejecución de ingresos
Al 31 de marzo del 2015
(Cifras en miles de colones)

Descripción	Presupuesto	Ingreso real	% de ejecución real	Diferencia	% de ejecución diferencia
INGRESOS CORRIENTES	103.463.237,28	30.527.109,56	29,51	72.936.127,72	70,49
Ingresos tributarios	40.153,25	18.437,56	45,92	21.715,69	54,08
Ingresos no tributarios	7.255.695,20	964.244,22	13,29	6.291.450,98	86,71
<i>Venta de bienes y servicios</i>	1.131.912,44	294.434,21	26,01	837.478,23	73,99
<i>Derechos administrativos</i>	4.339.645,71	109.781,74	2,53	4.229.863,97	97,47
<i>Ingresos de la propiedad</i>	1.526.357,05	518.459,14	33,97	1.007.897,91	66,03
<i>Otros ingresos no tributarios</i>	257.780,00	41.569,14	16,13	216.210,86	83,87
Transferencias corrientes	96.167.388,84	29.544.427,78	30,72	66.622.961,05	69,28
Transferencias capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FINANCIAMIENTO	16.457.975,34	21.023.953,67	127,74	-4.565.978,33	-27,74
Superávit libre	9.815.282,60	11.954.333,65	121,79	-2.139.051,05	-21,79
Superávit específico	6.642.692,74	9.069.620,02	136,54	-2.426.927,28	-36,54
TOTALES	119.921.212,62	51.551.063,23	42,99	68.370.149,39	57,01

Fuente: Cuadro de ingresos

Del cuadro anterior se menciona que los ingresos se agrupan en dos grandes sectores:

1. Ingresos corrientes

El rubro de "**Ingresos corrientes**" muestra una ejecución en relación con el total de ingresos de **30.527.109,56** para un **29,51%**, siendo el grupo de **transferencias corrientes** el de más importancia relativa con un ingreso de **29.544.427,78** para un **30,72%** de ejecución.

En relación a los **ingresos tributarios** incorpora los ingresos por concepto de la Ley del Cemento, el cual muestra un ingreso por la suma de 18.437,56 para un 45,92%.

Por otra parte, el grupo de **Ingresos no tributarios**, muestra una ejecución de **964.244,22** para un **13,29%**, en ese sentido se especifica el detalle de ingresos por partida de este grupo:

- En la partida de Venta de bienes y servicios, ingresaron 294.434,21 para un 26,01%, estos ingresos son originados por proyectos que han incorporado recursos según el reglamento de transferencia tecnológica y vínculo externo.
- En la partida de Derechos Administrativos han ingresado 109.781,74 para un 2,53%, este porcentaje obedece a que al cierre del mes de marzo no se ha registrado los ingresos que se generan por el cobro de la matrícula a los estudiantes del primer trimestre del 2014.
- En la partida de Ingresos de la propiedad, han ingresado 518.459,14 para un 33,97%, estos ingresos principalmente son originados por intereses generados por títulos valores, con entidades públicas.
- En la partida de Otros ingresos no tributarios, han ingresado 41.569,14 para un 16,13%, son ingresos que se registran por otros ingresos no especificados, los cuales se refiere a multas de la biblioteca, reintegro de multas y comisiones, devoluciones de ayudas y becas a funcionarios, otros ingresos.

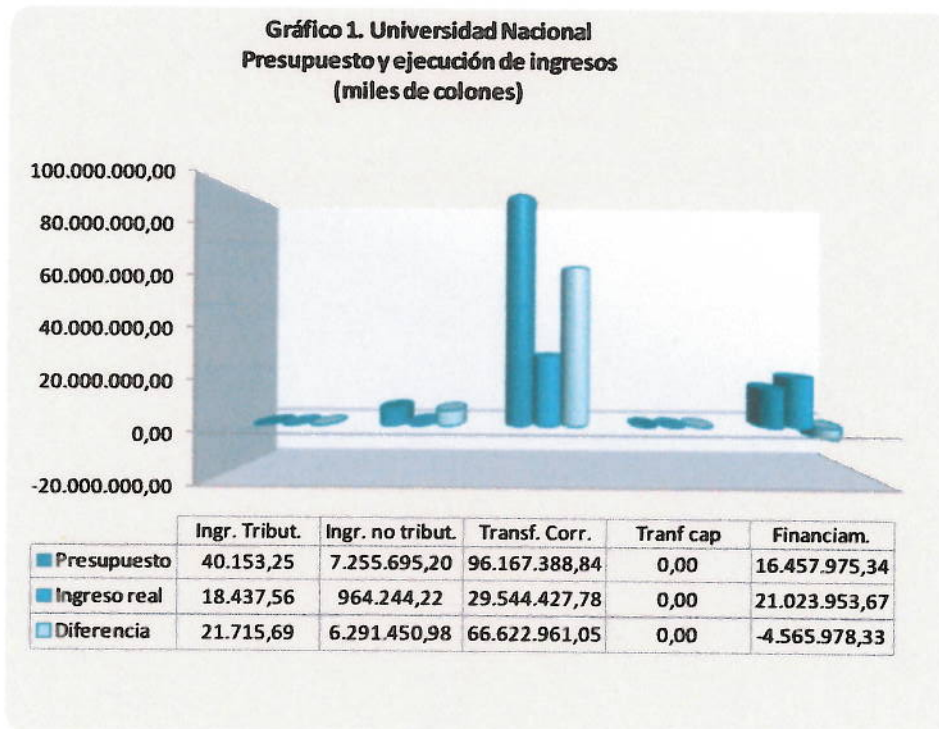
En relación con la ejecución de los ingresos por **transferencias corrientes** se indica lo siguiente:

- El ingreso registrado por parte del Gobierno Central de la subvención Fondo Especial de la Educación Superior (FEES) fue a este trimestre por la suma de 29.532.751,09 para un 30,94% del total presupuestado.
- Los ingresos correspondientes a la Ley 8457 Rentas Propias, asciende a la suma de 536.386,22 para una ejecución de un 25,00%.
- En el rubro de Transferencias corrientes de instituciones públicas financieras ingresó la suma de 4.046,51 por convenio con el Banco Nacional.
- En Transferencias corrientes del sector externo han ingresado 7.630,18.

2. Financiamiento

En relación a este rubro, los recursos proceden de los ingresos por concepto de “Recursos de vigencias anteriores”, los mismos se encuentran registrados por un monto de 21.023.953,67, desglosados en superávit libre por 11.954.333,65 y superávit específico por 9.069.620,02, recursos incorporados en los ingresos, a la espera de ser ajustado en la parte presupuestaria, con la aprobación del primer presupuesto extraordinario por parte de la Contraloría General de la República, donde se terminarán de presupuestar precisamente este rubro según los resultados de la Liquidación presupuestaria 2014 y la proyección de este rubro en el presupuesto ordinario.

En el siguiente gráfico, se puede apreciar la importancia que tienen las transferencias corrientes en los ingresos, de hecho es la principal fuente de recursos la cual ha ingresado, así como la participación de las otras partidas de ingresos.



**SECCIÓN DE EGRESOS
(Cifras en miles de colones)**

COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

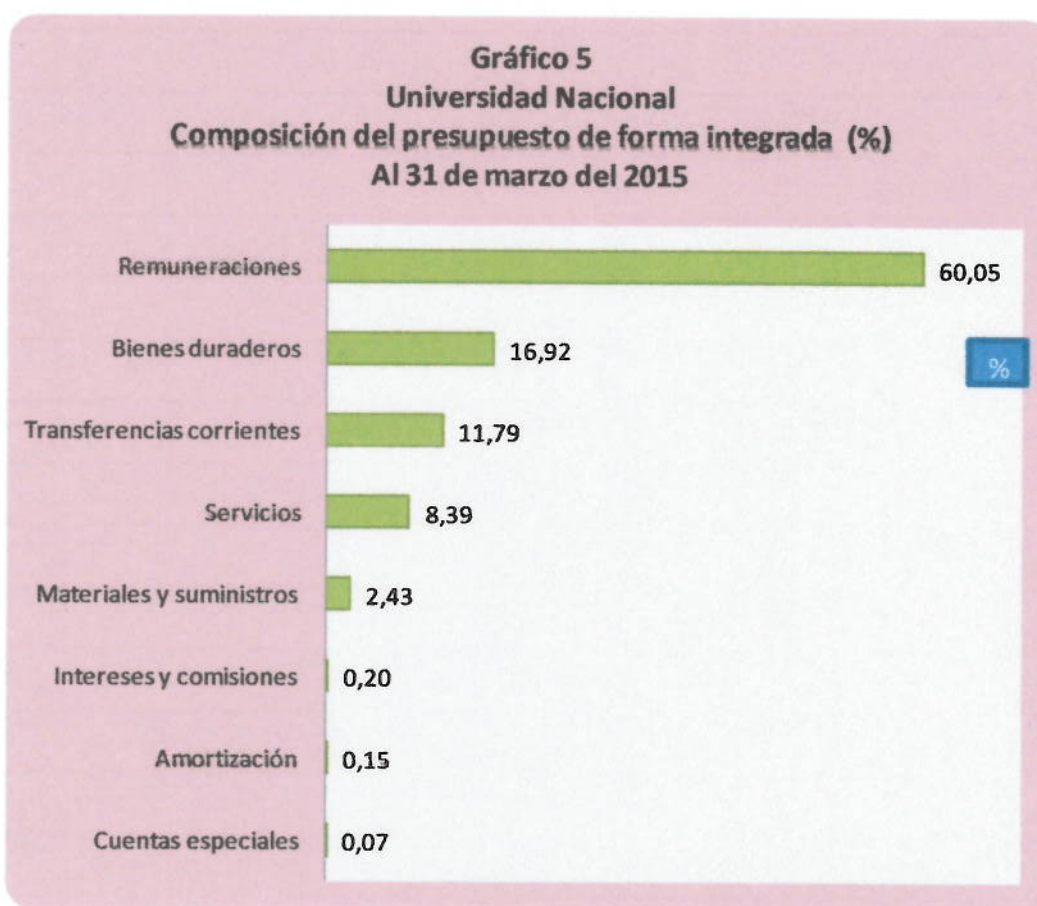
El total del monto del presupuesto de egresos asciende a **119.921.212,62** distribuido en **98.186.336,67** por recursos de aplicación general para un **81,88%** y **21.734.875,95** de recursos de aplicación específica para un **18,12%**.

**Gráfico 2
Universidad Nacional
Composición del Presupuesto de gastos por tipo de recursos
Al 31 de marzo del 2015**



	Aplicación General	Aplicación Específica
%	81,88	18,12
Monto	98.186.336,67	21.734.875,95

La composición del presupuesto de egresos por partida, de forma integrada al 31 de marzo del 2015, está conformado de la siguiente forma: un 60,05% corresponde a partidas laborales llamadas "Remuneraciones", un 16,92% se encuentra presupuestado para atender "Bienes duraderos", el 11,79% corresponde a la partida de "Transferencias corrientes", el 8,39% para atender "Servicios", el 2,43% es para la partida de "Materiales y Suministros", el 0,20% corresponde a la partida de "Intereses y comisiones", el 0,15% es para atender "Amortización", el 0,07% son de la partida de "Cuentas especiales" y el 0,00% corresponde a la partida de "Activos financieros". Se muestra la información gráficamente a continuación:



EJECUCIÓN AL 31 DE MARZO DEL 2015

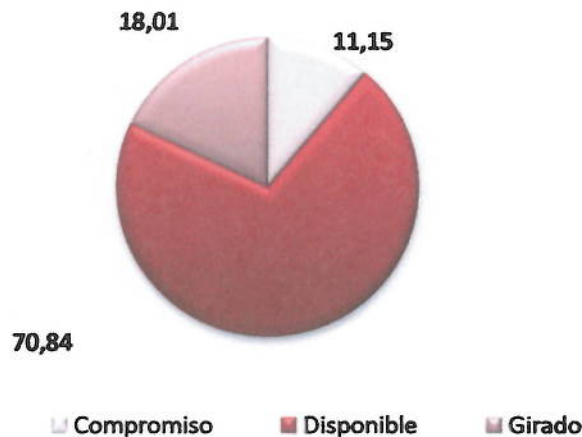
La ejecución de egresos al 31 de marzo del 2015 se muestra en el siguiente cuadro y gráfico, el cual destaca que la ejecución de forma integrada es del **29,16%**, conformado por un **18,01%** registrado como girado o actividad a la fecha y un **11,15%** que corresponde a compromisos presupuestarios.

**Cuadro 3. UNIVERSIDAD NACIONAL
Resumen de ejecución de egresos
Total Universidad**

Descripción	Monto	% de ejecución
Presupuesto	119.921.212,62	100,00
Girado	21.602.319,39	18,01
Compromisos	13.366.740,59	11,15
Gastado	34.969.059,98	29,16
Disponible	84.952.152,64	70,84

Fuente: consolidado de egresos

**GRÁFICO 4
Universidad Nacional
Conformación de la ejecución de egresos
Recursos Integrados
Al 31 de marzo del 2015**



De los resultados obtenidos y considerando como referencia un porcentaje de ejecución para tres meses del periodo 2015 es de un 25%, que correspondería a la ejecución proporcional del 100% en doce meses del año, se determina que el porcentaje alcanzado de

29,16% para el I trimestre 2015 es superior al parámetro de referencia, asimismo, es superior en 4,55% en comparación con la ejecución a marzo del año 2014 (24,61% sin presupuesto del Banco Mundial), y muestra una ejecución por 9.175.431,50 (miles de colones) mas ejecutados de un año a otro. Al respecto, interesa señalar los siguientes factores que han incidido en el resultado del grado de ejecución presupuestaria al 31 de marzo 2015:

- El presupuesto del 2015, se encuentra disponible para ejecutar en el sistema Banner a partir del 1 de enero; sin embargo, los recursos laborales comenzaron su ejecución el 6 de enero, con la elaboración de acciones de personal y el 15 de enero la ejecución de recursos de operación e inversión. En el caso de estos últimos recursos los funcionarios y las funcionarias que tienen bajo su responsabilidad la ejecución, los utilizan generalmente con mayor interés a partir II y III trimestre de cada año.
- Las operaciones de contratación administrativa inician a mediados del mes de enero, lo que implica que el período de ejecución al cierre de marzo de las partidas de bienes duraderos, servicios, materiales y suministros, corresponde prioritariamente a los meses de febrero a marzo del 2015.
- La incorporación de compromisos presupuestarios del período anterior por un monto de 11.170.991,81.
- Se encuentra en trámite de aprobación I presupuesto extraordinario 2015, entre ellos: los recursos que faltaban por presupuestar de vigencias anteriores "superávit", así como, otros recursos procedentes de transferencias del CONARE y principalmente los recursos para el Plan de Mejoramiento Institucional procedentes del Banco Mundial .

La ejecución de egresos al 31 de marzo del 2015, clasificada en recursos de aplicación general y aplicación específica, muestra lo siguiente:

Cuadro 4. UNIVERSIDAD NACIONAL
Ejecución de Egresos por tipo de recursos, marzo 2015
(Cifras en miles de colones)

Descripción	Aplicación general		Aplicación específica	
	Monto	% de ejecución	Monto	% de ejecución
Presupuesto	98.186.336,67	100,00	21.734.875,95	100,00
Girado	19.097.669,02	19,45	2.504.650,37	11,52
Compromisos	10.185.434,67	10,37	3.181.305,92	14,64
Gastado	29.283.103,69	29,82	5.685.956,30	26,16
Disponible	68.903.232,98	70,18	16.048.919,65	73,84

Fuente: consolidado de egresos

De la información contenida en el cuadro anterior, se puede apreciar que los recursos de aplicación general alcanzan una ejecución de un **29,82%** como gastado, considerando los compromisos presupuestarios por ese tipo de recursos, mientras que en los recursos de aplicación específica el porcentaje de gastado corresponde a un **26,16%**.

EJECUCIÓN DE EGRESOS POR PARTIDA

La información contenida en el cuadro 5, muestra del presupuesto total universitario la ejecución de egresos al 31 de marzo del 2015 en valores absolutos y porcentuales por partida presupuestaria, según lo girado, comprometido y gastado.

Cuadro 5. UNIVERSIDAD NACIONAL
Resumen de ejecución de egresos por partida con compromisos
Al 31 de marzo del 2015
(Cifras en miles de colones)

Partida	Presupuesto	Girado	%	Compromisos	%	Gastado	%	Disponible
Remuneraciones	72.017.580,07	16.420.961,92	22,80	0,00	0,00	16.420.961,92	22,80	55.596.618,14
Servicios	10.056.105,25	1.242.161,65	12,35	2.836.670,00	28,21	4.078.831,65	40,56	5.977.273,59
Materiales y suministros	2.908.961,71	370.261,53	12,73	504.432,61	17,34	874.694,14	30,07	2.034.267,57
Intereses y comisiones	241.204,35	79.092,72	32,79	0,00	0,00	79.092,72	32,79	162.111,62
Activos Financieros	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Bienes duraderos	20.292.380,11	1.458.457,65	7,19	9.766.969,91	48,13	11.225.427,56	55,32	9.066.952,56
Transferencias corrientes	14.136.353,40	1.978.297,67	13,99	258.668,07	1,83	2.236.965,73	15,82	11.899.387,67
Amortización	183.678,45	53.086,26	28,90	0,00	0,00	53.086,26	28,90	130.592,19
Cuentas especiales	79.949,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.949,29
TOTALES	119.921.212,62	21.602.319,39	18,01	13.366.740,59	11,15	34.969.059,98	29,16	84.952.152,64

Fuente: consolidado de egresos

El nivel de ejecución por partida según lo girado, en valor absoluto es de **21.602.319,39** miles de colones, correspondiente a un **18,01%**.

Partida	Valor absoluto	% ejecutado
Remuneraciones	16.420.961,92	22,80
Servicios	1.242.161,65	12,35
Materiales y suministros	370.261,53	12,73
Intereses y comisiones	79.092,72	32,79
Activos Financieros	0,00	0,00
Bienes duraderos	1.458.457,65	7,19
Transferencias corrientes	1.978.297,67	13,99
Amortización	53.086,26	28,90
Cuentas especiales	0,00	0,00
TOTALES	21.602.319,39	18,01

Asimismo, como se observa en el cuadro 5, la ejecución de gastos incorporando los compromisos, muestra una ejecución en valor absoluto de **34.969.059,98** para un **29,16%**, en donde las partidas de intereses y comisiones, activos financieros, amortización y cuentas especiales; no varían su ejecución tal y como se presenta en el cuadro 6.

En el cuadro 6, se puede observar de forma porcentual el estado de ejecución del presupuesto institucional por partida presupuestaria, a nivel de girado, comprometido y gastado.

Cuadro 6. UNIVERSIDAD NACIONAL
Resumen de ejecución porcentual de egresos por partida
Integrado General
Al 31 de marzo del 2015
(Cifras en miles de colones)

Partida	% ejecución girado	% ejecución comprometido	% ejecución gastado
Remuneraciones	22,80	0,00	22,80
Servicios	12,35	28,21	40,56
Materiales y suministros	12,73	17,34	30,07
Intereses y comisiones	32,79	0,00	32,79
Activos Financieros	0,00	0,00	0,00
Bienes duraderos	7,19	48,13	55,32
Transferencias corrientes	13,99	1,83	15,82
Amortización	28,90	0,00	28,90
Cuentas especiales	0,00	0,00	0,00
TOTALES	18,01	11,15	29,16

Fuente: consolidado de egresos

Representándose gráficamente se puede apreciar la ejecución a nivel de gasto por partida presupuestaria al I trimestre del año 2015. Considerando las fechas de programación de compras emitidas por la Proveeduría Institucional, se debe dar seguimiento a la ejecución de las partidas de materiales y suministros, bienes duraderos y servicios, se indica, además que en esta gráfica se están considerando los compromisos presupuestarios vigentes a la fecha.



ACCIONES REALIZADAS PARA ATENDER LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA.

Producto del análisis de los resultados obtenidos en la ejecución al 31 de marzo del 2015, las autoridades correspondientes de forma conjunta con las instancias asesoras en materia presupuestaria de la Institución continúan fortaleciendo el monitoreo de la ejecución del presupuesto total, tanto de recursos de aplicación general como específica, identificando las siguientes acciones:

- ✓ Compromisos presupuestarios:
 - Análisis trimestral y depuración por parte de la Sección de Presupuesto del Programa de Gestión Financiera sobre el comportamiento de los saldos de los compromisos presupuestarios.
 - Revisión conjunta entre las Secciones de Contabilidad, Presupuesto y Tesorería para el control y actualización de compromisos originados por las compras al exterior que realiza la Biblioteca Central por medio de transferencias bancarias.

- ✓ Reuniones de coordinación y seguimiento de la ejecución presupuestaria con los Directores y Directoras Administrativas, funcionarios responsables y encargados de ejecutar fondos. En este año se implementará efectuar reuniones con las unidades que más presupuesto disponible obtengan.

- ✓ Sesiones de Capacitación a los usuarios sobre los procesos que se atienden en las Secciones del Programa de Gestión Financiera.

- ✓ Al cierre trimestral de los periodos (marzo del 2015), se remite información a aquellas unidades ejecutoras que muestren saldos disponibles importantes, solicitándoles un detalle que incluya el objeto de contratación y la fecha de la misma, lo cual permitirá llevar un monitoreo del comportamiento de la ejecución de las partidas más relevantes de la Universidad, específicamente en las partidas de servicios, materiales, suministros y bienes duraderos. Este proceso se realizará durante el año, hasta tanto estén habilitados los mecanismos de contratación institucional.

- ✓ Considerando la baja ejecución del año anterior por parte de las unidades ejecutoras de los recursos provenientes de intereses, en el año 2015 se remiten a partir del cierre de marzo, oficios con un cuadro detallado de los intereses acreditados cuando corresponda, con la finalidad de reiterarles que cuentan con dichos recursos y los puedan ejecutar oportunamente, o en su defecto justificar las razones por las que no se van a utilizar. Es importante indicar, que esos intereses se ven reflejados en las unidades con la incorporación del superávit 2014.

- ✓ Seguimiento para aquellas unidades ejecutoras que a la fecha presenten niveles de ejecución por debajo del promedio y de mayor importancia relativa en cuanto al presupuesto institucional. Asimismo, a partir del mes de marzo 2015 se remiten oficios a todas las unidades ejecutoras de la Universidad, con los presupuestos y los saldos disponibles de estas, y se continuará enviando trimestralmente hasta el cierre de setiembre del mismo año.

- ✓ Seguimiento a los procesos en trámite de contratación administrativa, con especial interés en obras, debido a que los procesos de contratación administrativa en esta partida son más lentos.

- ✓ Análisis particular a cada una de las instancias de los recursos laborales pendientes de asignar mediante concursos para nombramientos de puestos tanto administrativos como académicos.

- ✓ Elaboración y entrega de informes de ejecución presupuestaria trimestrales a autoridades.

- ✓ *Contratación de dos funcionarios en el Programa de Gestión Financiera, que realiza una serie de tareas de monitoreo, evaluación, seguimiento, y que ha servido de enlace proyectándose hacia las unidades ejecutoras, donde se encarga de coordinar con los encargados de proyectos, información y asesoramiento presupuestario, que tiene como objetivo principal, la mejora en la ejecución de los recursos del Fondo del Sistema y otros tipos de recursos.*

- ✓ Al cierre de marzo se remitirá un oficio por parte de la Rectoría, a todas aquellas unidades ejecutoras que tienen presupuesto con el fin de que al dicho cierre remitan información relevante para observar y controlar la ejecución del mismo, lo anterior tiene como objetivo monitorear y solicitar a las unidades la ejecución eficiente de los recursos.

CUADRO DE INGRESOS

UNIVERSIDAD NACIONAL
VICERRECTORIA DE DESARROLLO
PROGRAMA DE GESTION FINANCIERA
CUADRO DE INGRESOS
AL 31 DE MARZO DEL 2015
(CIFRAS EN MILES DE COLONES)

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO GENERAL USA	PRESUPUESTO ESPECIFICO USA	TOTAL PRESUPUESTO ORDINARIO	TOTAL PRESUPUESTO UNIVERSIDAD	MARZO 2015	1 TRIMESTRE 2015	TOTAL INGRESOS	INGRESOS GENERALES	INGRESOS ESPECIFICOS	SUPERAVIT O DEFICIT TOTAL USA
1.	INGRESOS CORRIENTES	88.371,064,07	16.092,163,21	103.463.237,28	103.463.237,28	2.381.828,97	30.527.109,66	30.527.109,66	27.440.209,12	3.086.901,44	-72.936.127,72
1.1	INGRESOS TRIBUTARIOS	40.163,26	0,00	40.163,26	40.163,26	4.791,67	18.437,66	18.437,66	18.437,66	0,00	-21.716,69
1.1.1	IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS	40.163,26	0,00	40.163,26	40.163,26	4.791,67	18.437,66	18.437,66	18.437,66	0,00	-21.716,69
1.1.1.2	IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA PRODUCCION	40.163,26	0,00	40.163,26	40.163,26	4.791,67	18.437,66	18.437,66	18.437,66	0,00	-21.716,69
1.1.1.3.01.09	OTROS IMPUESTOS ESPEC. S/LA PRODUC. Y CONS	40.163,26	0,00	40.163,26	40.163,26	4.791,67	18.437,66	18.437,66	18.437,66	0,00	-21.716,69
1.3	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.951.793,85	6.303.901,34	7.255.695,20	7.255.695,20	439.922,82	984.244,22	984.244,22	948.279,46	315.964,77	-6.291.450,98
1.3.1	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	468.200,84	5.005.297,31	5.471.598,15	5.471.598,15	201.481,48	404.216,95	404.216,95	141.339,86	262.877,10	-6.067.342,20
1.3.1.1	VENTA DE BIENES	2.169,53	0,00	2.169,53	2.169,53	656,31	1.411,07	1.411,07	169,16	1.264,92	-769,46
1.3.1.1.4	VENTA DE OTROS BIENES MANUFACTURADOS	2.169,53	0,00	2.169,53	2.169,53	656,31	1.411,07	1.411,07	169,16	1.264,92	-769,46
1.3.1.2	VENTA DE SERVICIOS	54.828,63	1.074.914,28	1.129.742,90	1.129.742,90	123.239,36	293.023,14	293.023,14	36.099,67	256.924,67	-836.719,77
1.3.1.2.04.01	ALQUILER DE EDIFICIOS E INSTALACIONES	24.986,96	0,00	24.986,96	24.986,96	1.797,19	3.229,68	3.229,68	3.229,68	0,00	-21.756,38
1.3.1.2.09.01	SERVICIOS DE FORMACION Y CAPACITACION	0,00	66.240,00	66.240,00	66.240,00	0,00	26.000,00	26.000,00	0,00	26.000,00	-30.240,00
1.3.1.2.09.09	VENTA OTROS SERVICIOS	29.842,67	1.019.674,28	1.049.516,96	1.049.516,96	121.442,17	284.793,95	284.793,95	32.869,99	231.924,67	-784.723,39
1.3.1.3	DERECHOS ADMINISTRATIVOS	409.262,68	3.930.383,03	4.339.645,71	4.339.645,71	77.893,82	109.781,74	109.781,74	105.084,13	4.697,61	-4.229.863,97
1.3.1.3.02	DERECHOS ADM. A OTROS SERVICIOS PUBL.	409.262,68	3.930.383,03	4.339.645,71	4.339.645,71	77.893,82	109.781,74	109.781,74	105.084,13	4.697,61	-4.229.863,97
1.3.1.3.02.02	DERECHOS Y TASAS ADMINIST.(EDUCACION)	409.262,68	3.780.393,03	4.189.645,71	4.189.645,71	77.893,82	109.781,74	109.781,74	105.084,13	4.697,61	-4.079.863,97
1.3.1.3.02.02.0.002	DERECHOS DE GRADUACION	36.667,70	0,00	36.667,70	36.667,70	7.222,14	22.231,44	22.231,44	22.231,44	0,00	-13.426,26
1.3.1.3.02.02.0.004	DERECHOS DE EXA. POR SUFICIENCIA	20.908,38	0,00	20.908,38	20.908,38	636,60	877,61	877,61	877,61	0,00	-20.030,77
1.3.1.3.02.02.0.006	DERECHOS DE EXA. DE APLAZADOS	7.460,71	0,00	7.460,71	7.460,71	0,00	164,81	164,81	164,81	0,00	-7.305,90
1.3.1.3.02.02.0.008	DERECHOS MATRICULA (CURSOS REGULARES)	0,00	3.578.797,09	3.578.797,09	3.578.797,09	1.314,00	1.447,68	1.447,68	0,00	1.447,68	-3.679.349,51
1.3.1.3.02.02.0.010	RECARGO MAT. CURSOS REGULARES	11.169,72	77.687,97	88.857,69	88.857,69	12,69	1.936,05	1.936,05	47,66	1.888,49	-86.921,63
1.3.1.3.02.02.0.011	DERECHOS MATRIC. LABORATORIOS	64.828,86	93.181,97	157.990,82	157.990,82	0,00	7,20	7,20	7,20	0,00	-167.993,62
1.3.1.3.02.02.0.012	DERECHOS DE RECONOC. ESTUDIOS	3.416,58	0,00	3.416,58	3.416,58	1.400,95	2.162,30	2.162,30	2.162,30	0,00	-1.263,28
1.3.1.3.02.02.0.013	DERECHOS DE INSCRIPCION	169.000,00	0,00	169.000,00	169.000,00	57.641,60	81.442,30	81.442,30	61.442,30	0,00	-107.558,00
1.3.1.3.02.02.0.017	OTROS DERECHOS	41.704,49	0,00	41.704,49	41.704,49	5.227,87	16.468,71	16.468,71	18.468,71	0,00	-26.246,78
1.3.1.3.02.02.0.018	DERECHOS DE EXA. ADMISION	0,00	0,00	0,00	0,00	58,58	210,41	210,41	210,41	0,00	210,41
1.3.1.3.02.02.0.020	DERECHOS DE CARNE	0,00	0,00	0,00	0,00	3.756,02	3.744,61	3.744,61	2.383,07	1.361,54	-76.039,09
1.3.1.3.02.02.0.022	CUOTA BIENESTAR ESTUDIANTEL	62.046,70	29.736,00	91.782,70	91.782,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-160.000,00
1.3.1.3.02.03	DERECHOS ADMINISTRATIVOS A ACT. COMERC	0,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-160.000,00
1.3.1.3.02.03.0.001	DERECHOS PESCA DEL ATUN, LEY 8000	0,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-160.000,00
1.3.2	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	1.239.802,06	288.666,00	1.528.367,06	1.528.367,06	211.673,24	618.469,14	618.469,14	469.263,30	49.195,84	-1.007.897,91
1.3.2.3	RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	1.239.802,06	288.666,00	1.528.367,06	1.528.367,06	211.673,24	618.469,14	618.469,14	469.263,30	49.195,84	-1.007.897,91
1.3.2.3.01.06	INTERESES S/TITULOS VAL. INST. PUBL. FINAN	1.198.445,00	288.666,00	1.488.000,00	1.488.000,00	207.858,63	608.647,92	608.647,92	450.452,09	49.195,84	-976.352,08
1.3.2.3.03.01	INTERESES CTAS BANCARIAS ESTATALES	41.367,06	0,00	41.367,06	41.367,06	1.291,71	7.134,76	7.134,76	7.134,76	0,00	-34.222,29
1.3.2.3.03.04	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO	0,00	0,00	0,00	0,00	2.824,71	2.676,46	2.676,46	2.676,46	0,00	2.676,46
1.3.9	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	248.730,97	12.049,03	267.780,00	267.780,00	28.768,09	41.569,14	41.569,14	37.677,30	3.891,84	-216.210,86
1.3.9.9	OTROS INGRESOS NO ESPECIFICADOS	248.730,97	12.049,03	267.780,00	267.780,00	28.768,09	41.569,14	41.569,14	37.677,30	3.891,84	-216.210,86

**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE
EGRESOS**



CONSOLIDADO GENERAL TOTAL UNIVERSIDAD

VICERECTORÍA DE DESARROLLO
PROGRAMA DE GESTIÓN FINANCIERA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015
RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO DE EGRESOS
(Cifras en miles de colones)

COD.	PARTIDA	PREJ. INICIAL	TOT. MODIF. Y PREJ. EXTRA.	TOTAL PRESUP.	GRABO AL 31-03-15	CORAPROM.	TOTAL GASTADO	MONTO DISPONIBLE
0 00 00	REMUNERACIONES	0,00	0,00	72.017.560,07	16.420.961,92	0,00	16.420.961,92	55.596.618,14
0 01 00	REMUNERACIONES BASICAS	28.527.127,98	0,00	28.527.127,98	6.349.864,72	0,00	6.349.864,72	22.177.263,26
0 01 01	Sueldos para Cargos Fijos	27.437.685,53	0,00	27.437.685,53	6.157.658,19	0,00	6.157.658,19	21.280.027,34
0 01 03	Servicios Especiales	981.842,45	0,00	981.842,45	162.234,41	0,00	162.234,41	819.608,05
0 01 05	Suplencias	107.600,00	0,00	107.600,00	29.972,12	0,00	29.972,12	77.627,88
0 02 00	REMUNERACIONES EVENTUALES	1.414.988,19	0,00	1.414.988,19	318.946,45	0,00	318.946,45	1.096.041,74
0 02 01	Tiempo Extraordinario	855.000,00	0,00	855.000,00	197.361,12	0,00	197.361,12	657.638,88
0 02 02	Recargo de Funciones	361.635,55	0,00	361.635,55	94.131,54	0,00	94.131,54	267.504,01
0 02 03	Disponibilidad Laboral	122.425,37	0,00	122.425,37	18.580,21	0,00	18.580,21	103.845,16
0 02 04	Compensación Vacaciones	6.000,00	0,00	6.000,00	986,66	0,00	986,66	5.013,34
0 02 05	Dietas	69.927,27	0,00	69.927,27	7.886,93	0,00	7.886,93	62.040,34
0 03 00	INCENTIVOS SALARIALES	30.083.179,94	0,00	30.083.179,94	6.801.487,50	0,00	6.801.487,50	23.281.692,44
0 03 01	Retracción por Años Servidos	13.703.982,49	0,00	13.703.982,49	3.238.861,59	0,00	3.238.861,59	10.465.120,90
0 03 02	Restricc. Al Ejerc. Liberal de la Profesión	4.558.850,08	0,00	4.558.850,08	948.874,46	0,00	948.874,46	3.609.975,62
0 03 03	Décimo Tercer Mes	4.617.836,44	0,00	4.617.836,44	1.045.629,15	0,00	1.045.629,15	3.572.207,29
0 03 04	Salario Escolar	4.194.926,66	0,00	4.194.926,66	950.594,69	0,00	950.594,69	3.244.331,97
0 03 99	Otros Incentivos Salariales	3.007.584,27	0,00	3.007.584,27	617.527,60	0,00	617.527,60	2.390.056,67
0 04 00	CONTRIB. PAT. A L DESARROLLO Y SEG. SOCIAL	5.402.965,65	0,00	5.402.965,65	1.220.306,21	0,00	1.220.306,21	4.182.659,44
0 04 01	Contr. Patron. A Seguro de la Salud CCSS	5.125.890,49	0,00	5.125.890,49	1.157.992,00	0,00	1.157.992,00	3.967.898,49
0 04 05	Contr. Patron. A Banco Pop. Y Desar. Comunal	277.075,16	0,00	277.075,16	62.314,21	0,00	62.314,21	214.760,95
0 05 00	CONTRIB. PAT. Fds. Pensiones y Otros de Capit.	6.511.818,30	0,00	6.511.818,30	1.717.655,26	0,00	1.717.655,26	4.794.163,04
0 05 01	Contr. Patron. A Seguro de Pensiones CCSS	1.573.981,55	0,00	1.573.981,55	421.460,66	0,00	421.460,66	1.152.520,89
0 05 02	Aporte Patron. A Reg. Oblig. Pens. Complem.	831.225,48	0,00	831.225,48	186.946,46	0,00	186.946,46	644.279,02
0 05 03	Aporte Patron. A Fondo de Capital. Laboral.	1.662.450,97	0,00	1.662.450,97	373.919,91	0,00	373.919,91	1.288.531,06
0 05 04	Contrib. Patron. Otros Fondos Amist. Entes Públicos	1.083.590,52	0,00	1.083.590,52	273.675,58	0,00	273.675,58	809.914,94
0 05 05	Fds adm entes privados	1.360.569,77	0,00	1.360.569,77	461.652,65	0,00	461.652,65	898.917,12
0 99 00	OTRAS REMUNERACIONES	77.500,00	0,00	77.500,00	12.701,78	0,00	12.701,78	64.798,22
0 99 99	Otras Remuneraciones	77.500,00	0,00	77.500,00	12.701,78	0,00	12.701,78	64.798,22
1 00 00	SERVICIOS	8.699.663,66	1.356.441,59	10.056.105,25	1.242.161,65	2.836.670,00	4.078.831,65	5.977.273,59
1 01 00	ALQUILERES	1.000.006,07	-177.773,01	822.233,06	125.880,72	533.989,27	659.869,99	162.364,07
1 01 01	Alquiler de Edificios Locales y Terrenos	821.127,87	-9.420,02	811.707,85	125.521,72	532.168,77	657.690,49	154.017,36
1 01 02	Alquiler de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	3.100,00	-59,49	3.040,51	0,00	162,00	162,00	2.878,51
1 01 03	Alquiler de Equipo de Cómputo	170.000,00	-168.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
1 01 04	Alquiler y Derechos Para Telecomunicaciones	0,00	1.657,50	1.657,50	0,00	1.657,50	1.657,50	0,00
1 01 99	Otros Alquileres	5.778,20	-1.951,00	3.827,20	359,00	0,00	359,00	3.468,20
1 02 00	SERVICIOS BASICOS	1.400.780,70	2.572,73	1.403.353,43	277.727,42	6.622,72	284.350,15	1.119.003,29
1 02 01	Servicio de Agua y Alcantarillados	254.917,82	0,00	254.917,82	49.433,68	0,00	49.433,68	205.484,14
1 02 02	Servicio de Energía Eléctrica	805.214,09	0,00	805.214,09	139.532,97	0,00	139.532,97	665.681,12
1 02 03	Servicio de Correo	23.461,40	127,64	23.589,04	3.208,26	0,00	3.208,26	20.380,78
1 02 04	Servicio de Telecomunicaciones	309.143,47	1.052,60	310.196,07	80.358,05	6.622,72	86.980,78	223.215,29
1 02 99	Otros Servicios Básicos	8.043,92	1.392,50	9.436,42	5.194,47	0,00	5.194,47	4.241,95
1 03 00	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	810.197,00	482.229,42	1.292.426,41	949.278,95	323.785,98	673.064,39	619.362,08
1 03 01	Información	198.266,67	96.284,41	294.551,08	73.096,76	217.519,32	290.616,08	3.935,00
1 03 02	Publicidad y propaganda	31.497,11	8.801,21	40.298,32	1.032,30	8.758,17	9.790,47	30.507,85
1 03 03	Impresión, Encuadernación y Otros	134.450,08	34.689,77	169.139,86	19.360,59	58.056,48	77.417,06	91.722,79
1 03 04	Transporte de Bienes	36.902,00	2.261,55	39.163,55	202,00	12.462,80	12.664,80	26.498,75

PROGRAMA DE GESTIÓN FINANCIERA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015
RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
CONSOLIDADO DE EGRESOS
(Cifras en miles de colones)

COD.	PARTIDA	PRES. INICIAL	TOT. MODIF. Y PRES. EXTRA.	TOTAL PRESUP.	GIRADO AL 31-03-15	COMPROM.	TOTAL GASTADO	MONTO DISPONIBLE
1.03.05	Servicios Aduaneros	19.443,93	872,07	20.316,00	1.068,15	2.300,00	3.368,15	16.947,85
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios	281.629,50	-824,29	280.805,21	89.832,89	0,00	89.832,89	190.972,33
1.03.07	Servs de Transport. Elect. De Informac.	108.007,71	340.144,68	448.152,39	164.685,67	24.689,21	189.374,88	258.777,51
1.04.00	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	782.389,95	862.983,02	1.645.372,96	66.719,74	1.065.386,80	1.134.108,54	511.264,42
1.04.01	Servicios Médicos y de Laboratorio	31.120,00	14.760,34	45.880,34	2.854,15	14.959,80	17.813,95	28.066,39
1.04.02	Servicios Jurídicos	90.000,00	-26.926,74	63.073,26	13.282,25	12.837,67	14.165,92	48.907,34
1.04.03	Servicios de Ingeniería	314.876,00	64.616,31	379.492,31	8.040,62	142.517,84	150.558,46	228.933,85
1.04.04	Servicios en Ciencias Económicas y Sociales	45.307,64	71.541,54	116.849,17	3.525,50	95.472,20	98.997,70	17.851,47
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas	7.645,00	533.803,79	541.450,79	886,00	534.619,48	535.505,48	5.945,30
1.04.06	Servicios Generales	221.419,06	118.843,62	340.262,68	41.925,36	209.390,30	251.315,65	88.947,03
1.04.99	Otros Servicios de Gestión y Apoyo	72.022,25	86.342,17	158.364,42	10.159,87	55.591,52	65.751,38	92.613,03
1.05.00	GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	748.929,96	37.247,40	786.177,36	72.726,01	56.580,68	129.306,68	656.870,67
1.05.01	Transporte Dentro del País	145.655,22	19.863,46	165.518,68	8.012,31	27.786,23	35.798,53	129.720,15
1.05.02	Viajeros Dentro del País	480.599,15	-19.180,09	461.419,06	52.732,27	8.850,85	61.583,12	399.835,94
1.05.03	Transporte en el Exterior	58.975,05	18.634,14	77.609,18	6.862,78	11.966,89	18.829,68	58.779,51
1.05.04	Viajeros en el Exterior	63.700,54	17.929,89	81.630,43	5.118,65	7.976,71	13.095,35	68.535,08
1.06.00	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	290.171,57	894,72	291.066,29	39.620,96	0,00	39.620,96	251.445,32
1.06.01	Seguros	290.171,57	894,72	291.066,29	39.620,96	0,00	39.620,96	251.445,32
1.07.00	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	989.206,72	109.873,93	1.079.080,65	90.801,45	216.637,65	307.439,10	771.641,54
1.07.01	Actividades de Capacitación	481.809,13	69.457,04	551.266,17	30.762,02	133.103,42	163.865,44	387.400,73
1.07.02	Actividades Protocolarias y Sociales	487.047,59	40.304,54	527.352,13	59.931,03	83.534,23	143.465,26	383.886,87
1.07.03	Gastos de Representación Institucional	350,00	112,35	462,35	108,40	0,00	108,40	353,95
1.08.00	MANTENIMIENTO REPARACION	1.863.474,01	-49.479,82	1.813.994,19	186.893,55	556.259,12	743.092,68	1.070.901,51
1.08.01	Mantenimiento de Edificios y Locales	863.425,87	-153.672,42	709.753,45	58.389,94	292.459,71	350.849,65	358.903,80
1.08.02	Mantenimiento de Vías de Comunicación	1.500,00	13.566,25	15.066,25	0,00	14.731,25	14.731,25	335,00
1.08.03	Mantenimiento de Instalaciones y Otras obras	7.758,60	-300,00	7.458,60	0,00	0,00	7.458,60	0,00
1.08.04	Mantenimiento y Repar. De Maq. Y Equipo Produc.	99.063,00	-34.572,80	64.490,20	2.109,55	18.416,30	20.525,85	43.964,35
1.08.05	Manten. Y Repar. De Equipo de Transporte	183.425,86	-2.870,59	180.555,27	13.661,07	37.486,46	51.147,53	129.407,74
1.08.06	Manten. Y Repar. De Equipo de Comunicación	27.232,63	-191,49	27.041,13	0,00	1.176,29	1.176,29	25.864,85
1.08.07	Mantenimiento y Repar. De Equipo y Mobil. Oficina	37.165,03	38.031,64	75.196,67	5.200,55	25.294,35	30.494,89	44.701,78
1.08.08	Manten. Y Repar. De Equipo de Comp. Y Sist.	463.977,52	63.476,81	527.454,33	97.079,97	84.119,58	181.199,55	346.254,78
1.08.99	Manten. Y Repar. De Otros equipos.	179.925,50	27.052,78	206.978,28	10.382,48	82.575,19	92.967,67	114.010,61
1.09.00	IMPUESTOS	0,00	58,81	58,81	0,00	0,00	0,00	58,81
1.09.99	Otros Impuestos	0,00	58,81	58,81	0,00	0,00	0,00	58,81
1.99.00	SERVICIOS DIVERSOS	834.507,69	87.834,39	922.342,08	30.573,44	77.406,78	107.980,22	814.361,87
1.99.02	Intereses Moratorios y Multas	67,36	0,00	67,36	5,40	0,00	5,40	61,95
1.99.99	Otros Servicios No Especificados	834.440,33	87.834,39	922.274,72	30.568,03	77.406,78	107.974,81	814.299,91
2.00.00	MATERIALES Y SUMINISTROS	2.957.896,67	-58.565,00	2.899.331,67	370.261,53	504.432,61	874.694,14	2.024.637,53
2.01.00	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	769.347,77	9.963,23	779.311,00	123.086,06	80.597,30	203.693,38	575.617,62
2.01.01	Combustibles y Lubricantes	350.699,52	14.083,02	364.782,55	58.777,62	75,68	58.853,30	305.929,24
2.01.02	Productos Farmacéuticos y Medicinales	20.778,00	-910,52	19.867,48	764,47	2.153,40	2.917,86	16.949,62
2.01.03	Productos veterinarios	4.910,00	-892,97	4.017,03	0,00	167,03	167,03	3.850,00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	167.701,44	21.065,25	188.766,69	37.364,25	44.944,79	82.309,04	106.457,65
2.01.99	Otros Productos Químicos	225.258,81	-23.381,55	201.877,26	26.189,74	33.256,41	59.446,15	142.431,11
2.02.00	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	148.593,28	48.438,82	197.032,10	84.684,48	31.859,27	66.543,75	120.488,35

**CONSOLIDADO GENERAL Y POR
PROGRAMA**



PROGRAMA ACADÉMICO

**UNIVERSIDAD NACIONAL
VICERRECTORÍA DE DESARROLLO
PROGRAMA DE GESTIÓN FINANCIERA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015
RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PROGRAMA ACADÉMICO**
(Cifras en miles de colones)

COD.	PARTIDA	PHES. INICIAL	TOT. MODIF. Y PRES.EXTRA.	TOTAL PRESUP.	GIRADO AL 31-03-15	COMPROM.	TOTAL GASTADO	MONTO DISPONIBLE
0 00 00	REMUNERACIONES	50.302.121,74	0,00	50.302.121,74	11.042.203,11	0,00	11.042.203,11	39.259.918,63
0 01 00	REMUNERACIONES BASICAS	20.999.447,58	0,00	20.999.447,58	4.613.570,67	0,00	4.613.570,67	16.385.876,91
0 01 01	Sueldos para Cargos Fijos	20.101.742,26	0,00	20.101.742,26	4.458.081,18	0,00	4.458.081,18	15.643.661,08
0 01 03	Servicios Especiales	897.705,32	0,00	897.705,32	155.489,48	0,00	155.489,48	742.215,83
0 02 00	REMUNERACIONES EVENTUALES	410.151,08	0,00	410.151,08	96.281,22	0,00	96.281,22	313.869,87
0 02 02	Recargo de Funciones	300.935,76	0,00	300.935,76	79.894,68	0,00	79.894,68	221.041,08
0 02 03	Disponibilidad Laboral	106.698,66	0,00	106.698,66	16.206,77	0,00	16.206,77	90.491,89
0 02 05	Dietas	2.516,66	0,00	2.516,66	179,76	0,00	179,76	2.336,90
0 03 00	INCENTIVOS SALARIALES	21.284.737,36	0,00	21.284.737,36	4.640.168,48	0,00	4.640.168,48	16.644.568,87
0 03 01	Retrribución por Años Servidos	10.270.708,80	0,00	10.270.708,80	2.329.071,62	0,00	2.329.071,62	7.941.637,18
0 03 02	Restricc. Al Ejerc. Liberal de la Profesión	3.173.398,65	0,00	3.173.398,65	636.737,18	0,00	636.737,18	2.536.661,47
0 03 03	Décimo Tercer Mes	3.289.920,22	0,00	3.289.920,22	713.993,38	0,00	713.993,38	2.575.926,84
0 03 04	Salario Escolar	2.988.596,71	0,00	2.988.596,71	671.714,34	0,00	671.714,34	2.316.882,37
0 03 99	Otros Incentivos Salariales	1.562.112,97	0,00	1.562.112,97	288.651,97	0,00	288.651,97	1.273.461,00
0 04 00	CONTRIB. PAT. A L. DESARROLLO Y SEG. SOCIAL	3.849.241,41	0,00	3.849.241,41	765.740,21	0,00	765.740,21	3.083.501,20
0 04 01	Contr. Patron. A Seguro de la Salud CCSS	3.651.844,42	0,00	3.651.844,42	723.156,31	0,00	723.156,31	2.928.686,11
0 04 05	Contr. Patron. A Banco Pop. Y Desar. Comunal	197.396,99	0,00	197.396,99	42.581,90	0,00	42.581,90	154.815,09
0 05 00	CONTRIB. PAT. Fds. Pensiones y Otros de Capit.	3.681.044,31	0,00	3.681.044,31	913.740,76	0,00	913.740,76	2.767.303,56
0 05 01	Contr. Patron. A Seguro de Pensiones CCSS	883.127,24	0,00	883.127,24	302.840,40	0,00	302.840,40	580.286,84
0 05 02	Aporte Patron. A Reg. Oblig. Pens. Complem.	592.190,98	0,00	592.190,98	127.744,00	0,00	127.744,00	464.446,98
0 05 03	Aporte Patron. A Fondo de Capital. Laboral.	1.184.381,97	0,00	1.184.381,97	255.498,34	0,00	255.498,34	928.883,63
0 05 04	Contrib. Patron. Otros Fondos Amist. Entes Públicos	1.021.344,12	0,00	1.021.344,12	227.658,01	0,00	227.658,01	793.686,11
0 99 00	OTRAS REMUNERACIONES	77.500,00	0,00	77.500,00	12.701,78	0,00	12.701,78	64.798,22
0 99 99	Otras Remuneraciones	77.500,00	0,00	77.500,00	12.701,78	0,00	12.701,78	64.798,22
1 00 00	SERVICIOS	2.364.969,75	648.237,89	3.033.207,65	304.211,43	723.035,32	1.027.246,75	2.005.960,89
1 01 00	ALQUILERES	9.628,20	6.197,26	15.825,47	359,00	6.221,91	6.580,91	9.244,56
1 01 01	Alquiler de Edificios Locales y Terrenos	2.050,00	6.369,76	8.419,76	0,00	6.221,91	6.221,91	2.197,85
1 01 02	Alquiler de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	2.100,00	-221,49	1.878,51	0,00	0,00	0,00	1.878,51
1 01 03	Alquiler de Equipo de Cómputo	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
1 01 99	Otros Alquileres	5.478,20	-1.951,00	3.527,20	359,00	0,00	359,00	3.168,20
1 02 00	SERVICIOS BASICOS	68.714,30	1.767,95	71.482,25	9.699,59	6.622,72	16.322,32	55.159,93
1 02 01	Servicio de Agua y Alcantarillados	10.000,00	0,00	10.000,00	179,01	0,00	179,01	9.820,99
1 02 02	Servicio de Energía Eléctrica	29.000,00	0,00	29.000,00	5.250,29	0,00	5.250,29	23.749,71
1 02 03	Servicio de Correo	141,40	147,14	288,54	153,36	0,00	153,36	135,18
1 02 04	Servicio de Telecomunicaciones	25.472,90	1.052,60	26.525,50	2.540,68	6.622,72	9.163,40	17.362,10
1 02 99	Otros Servicios Básicos	5.100,00	568,21	5.668,21	1.576,26	0,00	1.576,26	4.091,95
1 03 00	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	268.695,71	137.617,35	406.317,06	101.432,21	233.137,18	394.569,39	71.747,67
1 03 01	Información	198.266,67	95.602,91	293.869,58	73.096,76	216.837,82	289.934,58	3.935,00
1 03 02	Publicidad y propaganda	11.944,71	8.201,21	20.145,92	947,30	3.388,17	4.335,47	15.810,45
1 03 03	Impresión, Encuademación y Otros	58.861,33	9.572,64	68.433,98	7.962,03	9.997,73	17.959,76	48.474,22
1 03 04	Transporte de Bienes	1.427,00	2.249,55	3.676,55	24,00	324,55	348,55	3.328,00
1 03 05	Transportes Aduaneros	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
1 03 07	Servs de Transport. Elect. De Informac.	0,00	21.991,03	21.991,03	19.402,13	2.588,91	21.991,03	0,00
1 04 00	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	327.883,39	239.746,18	567.629,57	30.262,93	190.292,87	220.555,80	347.073,77
1 04 01	Servicios Médicos y de Laboratorio	15.320,00	7.524,34	22.844,34	1.294,15	3.643,30	4.937,45	17.906,89
1 04 03	Servicios de Ingeniería	203.483,50	134.646,95	338.130,45	7.401,95	115.280,00	122.681,95	215.448,50
1 04 04	Servicios en Ciencias Económicas y Sociales	2.307,64	24.027,48	26.335,11	0,00	21.396,20	21.396,20	4.938,91

**UNIVERSIDAD NACIONAL
VICERRECTORÍA DE DESARROLLO
PROGRAMA DE GESTIÓN FINANCIERA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015
RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PROGRAMA ACADÉMICO**
(Cifras en miles de colones)

COD.	PARTIDA	PHES. INICIAL	TOT. MODIF. Y PHES. EXTRA.	TOTAL PRESUP.	GRADO AL 31-03-15	COMPROM.	TOTAL GASTADO	MORTO DISPONIBLE
1 04 05	Serv. De desarrollo de Sist. Informáticos	2.145,00	0,00	2.145,00	0,00	0,00	0,00	2.145,00
1 04 06	Servicios Generales	52.455,00	21.774,48	74.229,48	13.227,73	38.045,87	51.273,60	22.955,88
1 04 99	Otros Servicios de Gestión y Apoyo	52.472,25	51.772,94	103.945,19	8.339,10	11.927,50	20.266,60	83.678,59
1 05 00	GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	413.497,55	19.291,22	432.788,77	36.993,08	18.517,12	55.510,20	377.278,57
1 05 01	Transporte Dentro del País	18.392,19	4.901,79	23.293,98	388,79	0,00	388,79	22.905,20
1 05 02	Visitos Dentro del País	330.305,82	-23.351,95	306.953,87	28.971,12	2.346,33	31.317,47	275.636,41
1 05 03	Transporte en el Exterior	28.849,00	20.686,55	49.535,55	3.792,74	10.215,20	14.007,94	35.527,61
1 05 04	Visitos en el Exterior	35.950,54	17.054,83	53.005,37	3.840,44	5.955,56	9.796,00	43.209,36
1 06 00	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	14.404,70	894,72	15.299,42	386,66	0,00	386,66	14.912,76
1 06 01	Seguros	14.404,70	894,72	15.299,42	386,66	0,00	386,66	14.912,76
1 07 00	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	481.828,60	43.681,92	525.510,52	28.121,12	87.730,49	115.899,61	409.690,91
1 07 01	Actividades de Capacitación	256.388,90	436,11	256.825,01	11.440,78	41.411,85	52.852,63	203.972,38
1 07 02	Actividades Protocolarias y Sociales	225.439,70	43.133,47	268.573,16	16.680,33	46.326,64	63.006,97	205.566,19
1 07 03	Gastos de Representación Institucional	0,00	112,35	112,35	0,00	0,00	0,00	112,35
1 08 00	MANTENIMIENTO REPARACION	319.639,84	89.544,45	409.184,29	68.288,47	142.093,12	210.381,59	198.802,71
1 08 01	Mantenimiento de Edificios y Locales	118.500,00	21.585,57	140.085,57	2.612,74	89.950,00	92.562,74	47.522,83
1 08 03	Mantenimiento de Instalaciones y Otras obras	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00
1 08 04	Mantenimiento y Repar. De Maq. Y Equipo Producc.	11.900,00	1.430,90	13.330,90	1.529,55	0,00	1.529,55	11.801,35
1 08 05	Manten. Y Repar. De Equipo de Transporte	30.042,86	12.679,35	42.722,21	2.132,58	9.797,85	11.930,44	30.791,78
1 08 06	Manten. Y Repar. De Equipo de Comunicación	6.225,00	375,00	6.600,00	0,00	929,78	929,78	5.670,22
1 08 07	Mantenimiento y Repar. De Equipo y Mobil. Oficina	6.395,00	5.231,74	11.626,74	2.051,48	2.955,51	5.006,99	6.619,75
1 08 08	Manten. Y Repar. De Equipo de Comp. Y Sist.	66.666,56	43.437,85	110.104,41	57.689,51	256,09	57.945,59	52.158,82
1 08 99	Manten. Y Repar. De Otros equipos.	79.310,42	4.804,04	84.114,46	2.272,60	38.203,89	40.476,50	43.637,96
1 09 00	IMPUESTOS	0,00	58,81	58,81	0,00	0,00	0,00	58,81
1 09 99	Otros impuestos	0,00	58,81	58,81	0,00	0,00	0,00	58,81
1 99 00	SERVICIOS DIVERSOS	479.673,46	109.438,02	589.111,49	28.668,37	38.411,91	67.080,28	522.031,20
1 99 99	Otros Servicios No Especificados	479.673,46	109.438,02	589.111,49	28.668,37	38.411,91	67.080,28	522.031,20
2 00 00	MATERIALES Y SUMINISTROS	1.417.349,52	-110.780,51	1.306.569,01	158.315,53	147.107,12	305.422,65	1.001.136,36
2 01 00	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	250.262,78	99.270,79	309.533,55	40.687,04	44.970,83	85.257,87	224.275,68
2 01 01	Combustibles y Lubricantes	14.851,36	1.681,10	16.532,46	67,79	0,00	67,79	16.464,67
2 01 02	Productos Farmacéuticos y Medicinales	17.780,00	-1.591,73	16.188,27	162,28	671,27	833,55	15.354,73
2 01 03	Productos veterinarios	4.910,00	-892,97	4.017,03	0,00	167,03	167,03	3.850,00
2 01 04	Tintas, pinturas y diluyentes	98.414,15	3.439,35	101.853,50	16.070,00	20.734,21	36.804,21	65.049,30
2 01 99	Otros Productos Químicos	114.307,24	56.635,04	170.942,28	24.386,57	22.998,32	47.385,30	123.556,99
2 02 00	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	56.932,95	28.927,85	85.860,80	18.044,84	6.737,89	24.782,73	61.078,07
2 02 01	Productos Pecuarios y Otras Especies	210,00	1.293,90	1.503,90	293,90	0,00	293,90	1.210,00
2 02 02	Productos agroforestales	1.174,51	2.043,25	3.217,76	1.426,26	0,00	1.426,26	1.791,50
2 02 03	Alimentos y Bebidas	51.973,44	21.874,66	73.848,10	15.291,84	5.466,18	20.758,02	53.090,08
2 02 04	Alimentos Para Animales	3.575,00	3.716,03	7.291,03	1.032,84	1.271,71	2.304,55	4.986,49
2 03 00	MATERIALES Y PROD. DE USO EN CONST. Y MANTEN.	60.336,79	-313,98	60.042,81	3.354,96	4.412,53	7.767,49	52.275,32
2 03 01	Materiales y Productos Metálicos	12.770,00	-335,00	12.435,00	67,61	0,00	67,61	12.367,39
2 03 02	Materiales y productos minerales	150,00	3.500,00	3.650,00	0,00	3.600,00	3.600,00	50,00
2 03 03	Madera y Sus Derivados	3.150,00	-831,38	2.318,62	252,50	122,30	374,80	1.943,82
2 03 04	Materiales y Prod. Elect. Telef. Y de Computo	7.420,00	-727,18	6.692,82	17,11	690,23	707,35	5.985,47
2 03 05	Materiales y Productos de Vidrio	1.775,00	-640,00	1.135,00	30,00	0,00	30,00	1.105,00
2 03 06	Materiales y Productos de Plástico	6.198,80	-110,00	6.088,80	1,33	0,00	1,33	6.087,47
2 03 99	Otros Mater. Y Prod de Uso en la Construcción	28.892,99	-1.170,41	27.722,57	2.986,40	0,00	2.986,40	24.736,17

**UNIVERSIDAD NACIONAL
VICERRECTORÍA DE DESARROLLO
PROGRAMA DE GESTIÓN FINANCIERA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015
RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PROGRAMA ACADÉMICO
(Cifras en miles de colones)**

COO.	PARTIDA	PRESES. INICIAL	TOT. MODIF. Y PRES. EXTRA	TOTAL PRESUP.	GIRABO AL 31-03-15	COMPROM.	TOTAL GASTADO	MONTO DISPONIBLE
2 04 01	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	343.849,16	-48.376,58	295.472,58	40.306,33	27.151,58	67.457,92	228.014,67
2 04 01	Herramientas e Instrumentos	323.094,20	-93.040,92	230.053,28	20.104,74	12.365,13	32.469,87	197.583,40
2 04 02	Repuestos y Accesorios	20.754,96	44.664,35	65.419,31	20.201,60	14.786,45	34.988,05	30.431,26
2 99 00	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	705.947,86	-150.296,59	555.651,27	55.822,95	64.236,28	120.156,63	435.494,63
2 99 01	Utiles y Materiales de Oficina y Cómputo	77.065,53	-3.576,04	73.489,50	8.306,81	4.066,68	12.373,49	61.116,01
2 99 02	Utiles y Materiales Médicos, Hospitalarios y de Investigación	50.897,50	-3.369,68	47.527,82	4.120,08	7.172,68	11.292,76	36.235,06
2 99 03	Productos de Papel, Cartón e Impresos	54.256,21	4.298,40	58.554,61	11.579,59	5.605,25	17.306,37	41.248,25
2 99 04	Textiles y Vestuarios	7.944,60	12.611,26	20.555,86	2.211,87	5.605,25	7.817,11	12.738,74
2 99 05	Utiles y Materiales de Limpieza	75.548,02	-4.104,05	71.443,97	17.625,89	10.433,08	28.058,97	43.385,00
2 99 06	Utiles y Materiales de resguardo y seguridad	1.385,00	10.140,35	11.525,35	2.976,35	64,00	3.040,35	8.485,00
2 99 07	Utiles y Materiales de Cocina y Comedor	9.024,72	1.078,69	10.103,41	733,41	561,90	1.295,31	8.808,10
2 99 99	Otros Utiles, Materiales y Suministros Diversos	429.826,27	-167.375,52	262.450,75	8.368,35	30.603,93	38.972,28	223.478,48
3 00 00	INTERESES Y COMISIONES	182.788,35	0,00	182.788,35	52.428,49	0,00	52.428,49	130.359,86
3 02 00	INTERESES SOBRE PRESTAMOS	182.788,35	0,00	182.788,35	52.428,49	0,00	52.428,49	130.359,86
3 02 06	Intereses S/ Préstamos Inst. Publ. Financ.	182.788,35	0,00	182.788,35	52.428,49	0,00	52.428,49	130.359,86
5 00 00	BIENES DURADEROS	6.183.089,20	3.601.752,69	11.784.841,89	439.636,12	5.560.779,43	6.000.415,54	5.784.426,34
5 01 00	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	5.381.078,76	1.662.416,66	7.043.495,41	377.331,15	2.516.492,08	2.893.823,23	4.149.672,19
5 01 01	Maquinaria y Equipo para la Producción	6.000,00	73.737,81	79.737,81	5.086,30	61.498,53	66.584,83	13.152,98
5 01 02	Equipo de Transporte	90.000,00	146.888,69	236.888,69	17.578,11	38.014,15	55.592,26	181.296,43
5 01 03	Equipo de Comunicación	76.750,00	208.014,06	284.764,06	36.920,40	138.077,78	174.998,18	109.776,88
5 01 04	Equipo y Mobiliario de Oficina	439.662,80	585.520,04	1.025.182,84	168.966,87	428.942,58	597.909,45	427.273,39
5 01 05	Equipo y Programas de Cómputo	968.618,03	-158.506,17	810.111,87	11.802,92	295.035,99	306.838,91	503.272,96
5 01 06	Equipo Sanitario de Laboratorio e Investigación	3.263.902,79	667.853,02	3.931.755,81	115.094,23	1.322.454,25	1.437.548,48	2.494.207,33
5 01 07	Equipo y Mobili. Educac., Deportivo y Recreativo	228.840,45	80.088,78	308.929,23	3.832,13	9.156,57	12.988,70	295.940,53
5 01 99	Maquinaria y Equipo Diverso	307.304,68	58.820,43	366.125,11	18.050,20	223.312,22	241.362,42	124.762,69
5 02 00	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	2.782.889,30	1.938.701,03	4.721.590,33	61.548,97	3.043.524,35	3.105.073,32	1.616.517,01
5 02 01	Edificios	1.855.800,00	2.356.079,48	4.211.879,48	48.931,47	2.823.515,47	2.872.446,94	1.339.432,54
5 02 02	Vías de Comunicación Terrestre	0,00	202.705,15	202.705,15	0,00	202.705,15	202.705,15	0,00
5 02 07	Instalaciones	211.052,00	18.490,86	229.542,86	12.617,50	5.873,36	18.490,86	211.052,00
5 02 99	Otras Construc., Adiciones y Mejoras	716.037,30	-638.574,47	77.462,83	0,00	11.430,36	11.430,36	66.032,47
5 99 00	BIENES DURADEROS DIVERSOS	19.121,14	635,00	19.756,14	756,00	763,00	1.519,00	18.237,14
5 99 03	Bienes Intangibles	15.698,16	1.635,00	17.333,16	756,00	763,00	1.519,00	15.814,16
5 99 99	Otros Bienes Duraderos	3.422,98	-1.000,00	2.422,98	0,00	0,00	0,00	2.422,98
6 00 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.179.572,04	90.690,00	2.270.262,04	581.515,56	76.578,32	658.093,88	1.612.168,16
6 01 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL	72.740,00	0,00	72.740,00	61.256,94	234,54	61.491,48	11.248,52
6 01 03	Transferencias corrientes a instituciones	72.740,00	0,00	72.740,00	61.256,94	234,54	61.491,48	11.248,52
6 02 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL	503.856,73	90.690,00	594.546,73	177.411,18	76.343,78	253.754,96	340.791,78
6 02 01	Becas a funcionarios	333.780,35	3.820,00	337.600,35	119.898,56	67.612,19	187.510,75	150.089,60
6 02 02	Becas a terceras personas	122.121,70	78.330,00	200.451,70	50.326,79	1.610,00	51.936,79	148.514,91
6 02 03	Ayudas a funcionarios	30.660,68	1.000,00	31.660,68	7.020,51	7.121,59	14.142,10	17.518,58
6 02 99	Otras transferencias a personas	17.294,00	7.540,00	24.834,00	165,32	0,00	165,32	24.668,68
6 03 00	PRESTACIONES	110.645,83	0,00	110.645,83	392,68	0,00	392,68	110.253,14
6 03 01	Prestaciones legales	110.645,83	0,00	110.645,83	392,68	0,00	392,68	110.253,14
6 04 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A	1.486.835,85	0,00	1.486.835,85	342.454,76	0,00	342.454,76	1.144.381,09
6 04 01	Transferencias Corrientes a Asociaciones	986.984,98	0,00	986.984,98	212.906,71	0,00	212.906,71	774.078,27
6 04 02	Transferencias Corrientes a Fundaciones	499.850,87	0,00	499.850,87	129.548,05	0,00	129.548,05	370.302,82

UNIVERSIDAD NACIONAL
VICERRECTORÍA DE DESARROLLO
PROGRAMA DE GESTIÓN FINANCIERA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015
RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PROGRAMA ACADÉMICO

(Cifras en miles de colones)

COD.	PARTIDA	PRES. INICIAL	TOT. MODIF. Y PRES. EXTRA.	TOTAL PRESUP.	GIRADO AL 31-03-15	COMPROM.	TOTAL GASTADO	MONTO DISPONIBLE
6 07 00	TRANSFER. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	5.493,63	0,00	5.493,63	0,00	0,00	0,00	5.493,63
6 07 01	Transfer. Corrientes Organismos Internacionales	5.493,63	0,00	5.493,63	0,00	0,00	0,00	5.493,63
8 00 00	AMORTIZACION	183.678,45	0,00	183.678,45	53.086,26	0,00	53.086,26	130.592,19
8 02 00	AMORTIZACION DE PRESTAMOS	183.678,45	0,00	183.678,45	53.086,26	0,00	53.086,26	130.592,19
8 02 06	Amortiz. De Prestamos Inst. Public. Financieras	183.678,45	0,00	183.678,45	53.086,26	0,00	53.086,26	130.592,19
9 00 00	CUENTAS ESPECIALES	79.949,29	0,00	79.949,29	0,00	0,00	0,00	79.949,29
9 02 00	SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA	79.949,29	0,00	79.949,29	0,00	0,00	0,00	79.949,29
9 02 02	Sumas con destino específico sin asignación	79.949,29	0,00	79.949,29	0,00	0,00	0,00	79.949,29
TOTAL EGRESOS		64.913.510,33	4.229.892,07	69.143.410,40	12.631.396,90	6.507.300,19	19.138.696,69	50.004.313,72

PROGRAMA VIDA ESTUDIANTIL

UNIVERSIDAD NACIONAL
VICERRECTORÍA DE DESARROLLO
PROGRAMA DE GESTIÓN FINANCIERA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015
RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PROGRAMA VIDA UNIVERSITARIA
(Cifras en miles de colones)

COD.	PARTIDA	PRES. INICIAL	TOT. MODIF. Y PRES.EXTRA.	TOTAL PRESUP.	GIRADO AL 31.03.15	COMPROM.	TOTAL GASTADO	MONTO DISPONIBLE
0 00 00	REMUNERACIONES	6.397.375,76	0,00	6.397.375,76	1.489.000,10	0,00	1.489.000,10	4.908.375,66
0 01 00	REMUNERACIONES BASICAS	2.449.476,63	0,00	2.449.476,63	575.202,01	0,00	575.202,01	1.874.274,62
0 01 01	Sueldos para Cargos Fijos	2.435.878,55	0,00	2.435.878,55	573.621,76	0,00	573.621,76	1.862.256,78
0 01 03	Servicios Especiales	13.598,08	0,00	13.598,08	1.580,25	0,00	1.580,25	12.017,83
0 02 00	REMUNERACIONES EVENTUALES	63.079,86	0,00	63.079,86	9.626,67	0,00	9.626,67	53.453,19
0 02 02	Recargo de Funciones	13.776,84	0,00	13.776,84	3.672,51	0,00	3.672,51	10.104,33
0 02 04	Compensación Vacaciones	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
0 02 05	Dietas	49.003,02	0,00	49.003,02	5.954,16	0,00	5.954,16	43.048,86
0 03 00	INCENTIVOS SALARIALES	2.944.751,31	0,00	2.944.751,31	677.463,94	0,00	677.463,94	2.267.287,37
0 03 01	Retribución por Años Servidos	1.201.315,36	0,00	1.201.315,36	318.225,58	0,00	318.225,58	883.089,78
0 03 02	Restricc. Al Ejerc. Liberal de la Profesión	416.783,13	0,00	416.783,13	92.809,87	0,00	92.809,87	323.973,26
0 03 03	Décimo Tercer Mes	416.015,35	0,00	416.015,35	97.007,11	0,00	97.007,11	319.008,24
0 03 04	Salario Escolar	377.917,09	0,00	377.917,09	87.726,56	0,00	87.726,56	290.190,54
0 03 99	Otros Incentivos Salariales	532.720,39	0,00	532.720,39	81.694,83	0,00	81.694,83	451.025,56
0 04 00	CONTRIB. PAT. A L DESARROLLO Y SEG. SOCIAL	486.748,22	0,00	486.748,22	122.456,38	0,00	122.456,38	364.291,84
0 04 01	Contr. Patron. A Seguro de la Salud CCSS	461.786,77	0,00	461.786,77	116.693,63	0,00	116.693,63	345.093,14
0 04 05	Contr. Patron. A Banco Pop. Y Desar. Comunal	24.961,45	0,00	24.961,45	5.762,75	0,00	5.762,75	19.198,70
0 05 00	CONTRIB. PAT. Fds. Pensiones y Otros de Capit.	453.319,74	0,00	453.319,74	104.251,10	0,00	104.251,10	349.068,64
0 05 01	Contr. Patron. A Seguro de Pensiones CCSS	212.657,88	0,00	212.657,88	39.397,33	0,00	39.397,33	173.260,55
0 05 02	Aporte Patron. A Reg. Oblig. Pens. Complem.	74.884,34	0,00	74.884,34	17.279,91	0,00	17.279,91	57.604,44
0 05 03	Aporte Patron. A Fondo de Capital. Laboral.	149.768,68	0,00	149.768,68	34.576,52	0,00	34.576,52	115.192,16
0 05 04	Contrib. Patron. Otros Fondos Amist. Entes Públicos	16.008,84	0,00	16.008,84	12.997,33	0,00	12.997,33	3.011,50
1 00 00	SERVICIOS	835.469,01	398.520,68	1.233.989,69	162.749,82	238.904,32	401.654,14	832.335,55
1 01 00	ALQUILERES	49.300,00	10.001,19	59.301,19	11.000,00	41.681,19	52.681,19	6.620,01
1 01 01	Alquiler de Edificios Locales y Terrenos	48.000,00	10.001,19	58.001,19	11.000,00	41.681,19	52.681,19	5.320,01
1 01 02	Alquiler de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
1 01 99	Otros Alquileres	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
1 02 00	SERVICIOS BASICOS	3.250,00	33,00	3.283,00	32,40	0,00	32,40	3.250,60
1 02 03	Servicio de Correo	3.100,00	33,00	3.133,00	32,40	0,00	32,40	3.100,60
1 02 99	Otros Servicios Básicos	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00
1 03 00	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	182.786,86	242.428,19	425.215,05	77.792,59	35.751,50	113.544,09	311.670,95
1 03 02	Publicidad y propaganda	19.302,40	0,00	19.302,40	0,00	4.770,00	4.770,00	14.532,40
1 03 03	Impresión, Encuadernación y Otros	54.958,75	19.789,67	74.748,42	9.238,36	25.094,79	34.333,15	40.415,27
1 03 04	Transporte de Bienes	3.675,00	0,00	3.675,00	0,00	0,00	0,00	3.675,00
1 03 05	Transportes Aduaneros	0,00	9,57	9,57	0,00	0,00	0,00	9,57
1 03 07	Servs de Transport. Elect. De Informac.	104.850,71	222.628,95	327.479,66	68.554,23	5.886,71	74.440,94	253.038,71
1 04 00	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	37.630,00	60.707,71	98.337,71	6.515,77	59.759,34	66.275,11	32.062,60
1 04 01	Servicios Médicos y de Laboratorio	15.800,00	4.480,00	20.280,00	1.560,00	9.220,00	10.780,00	9.500,00
1 04 03	Servicios de Ingeniería	5.000,00	4.486,09	9.486,09	0,00	3.343,24	3.343,24	6.142,85
1 04 04	Servicios en Ciencias Económicas y Sociales	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
1 04 05	Serv. De desarrollo de Sist. Informáticos	3.000,00	436,00	3.436,00	0,00	430,70	430,70	3.005,30

UNIVERSIDAD NACIONAL
VICERRECTORÍA DE DESARROLLO
PROGRAMA DE GESTIÓN FINANCIERA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015
RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PROGRAMA VIDA UNIVERSITARIA
(Cifras en miles de colones)

COD.	PARTIDA	PRES. INICIAL	TOT. MODIF. Y PRES. EXTRA.	TOTAL PRESUP.	GIRADO AL 31-03-15	COMPROM.	TOTAL GASTADO	MONTO DISPONIBLE
1 04 06	Servicios Generales	2.980,00	43.657,08	46.637,08	3.135,00	42.022,08	45.157,08	1.480,00
1 04 99	Otros Servicios de Gestión y Apoyo	7.850,00	7.648,55	15.498,55	1.820,77	4.743,34	6.564,10	8.934,45
1 05 00	GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	71.685,66	-1.374,13	71.311,54	6.761,81	2.990,47	9.752,28	61.559,26
1 05 01	Transporte Dentro del País	4.170,00	645,00	4.815,00	162,20	570,00	732,20	4.080,80
1 05 02	Viajeros Dentro del País	43.765,66	182,87	43.948,53	5.912,71	751,90	6.664,61	37.283,92
1 05 03	Transporte en el Exterior	14.250,00	-2.430,60	11.819,40	686,90	324,44	1.011,34	10.808,07
1 05 04	Viajeros en el Exterior	10.500,00	230,60	10.730,60	0,00	1.344,13	1.344,13	9.386,47
1 06 00	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	51,91	0,00	51,91	0,00	0,00	0,00	51,91
1 06 01	Seguros	51,91	0,00	51,91	0,00	0,00	0,00	51,91
1 07 00	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	302.796,47	57.820,94	360.617,42	51.219,56	64.607,63	115.827,20	244.790,22
1 07 01	Actividades de Capacitación	84.958,58	37.096,80	122.055,38	8.681,57	34.712,36	43.393,93	78.661,45
1 07 02	Actividades Protocolarias y Sociales	217.837,89	20.724,14	238.562,04	42.538,00	29.895,27	72.433,27	166.128,77
1 08 00	MANTENIMIENTO REPARACION	132.776,03	33.993,66	166.769,69	8.627,57	30.068,89	38.696,46	128.073,23
1 08 01	Mantenimiento de Edificios y Locales	103.200,00	31.864,00	135.064,00	6.500,00	25.594,00	32.094,00	102.970,00
1 08 04	Mantenimiento y Repar. De Maq. Y Equipo Produc.	2.000,00	1.580,00	3.580,00	580,00	0,00	580,00	3.000,00
1 08 05	Manten. Y Repar. De Equipo de Transporte	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1 08 06	Manten. Y Repar. De Equipo de Comunicación	0,00	6,51	6,51	0,00	6,51	6,51	0,00
1 08 07	Mantenimiento y Repar. De Equipo y Mobil. Oficina	1.256,03	1.085,37	2.341,40	478,23	926,51	1.404,73	936,66
1 08 08	Manten. Y Repar. De Equipo de Comp. Y Sist.	14.370,00	1.829,38	16.199,38	0,00	1.829,38	1.829,38	14.370,00
1 08 99	Manten. Y Repar. De Otros equipos.	11.450,00	-2.371,59	9.078,41	1.069,35	1.712,50	2.781,85	6.296,57
1 99 00	SERVICIOS DIVERSOS	54.192,08	-5.089,88	49.102,20	800,12	4.045,30	4.845,42	44.256,78
1 99 99	Otros Servicios No Especificados	54.192,08	-5.089,88	49.102,20	800,12	4.045,30	4.845,42	44.256,78
2 00 00	MATERIALES Y SUMINISTROS	275.332,61	31.753,85	307.086,45	54.221,47	68.613,02	122.834,49	184.251,96
2 01 00	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	49.514,12	433,32	49.947,43	7.979,27	24.450,26	32.429,53	17.517,90
2 01 01	Combustibles y Lubricantes	50,00	44,44	94,44	39,04	0,00	39,04	55,40
2 01 02	Productos Farmacéuticos y Medicinales	2.693,00	388,88	3.081,88	371,38	1.482,13	1.853,50	1.228,37
2 01 04	Tintas, pinturas y diluyentes	31.349,55	0,00	31.349,55	6.044,50	13.852,26	19.896,76	11.452,79
2 01 99	Otros Productos Químicos	15.421,57	0,00	15.421,57	1.524,36	9.115,87	10.640,23	4.781,34
2 02 00	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	71.601,98	12.455,51	84.057,49	12.513,96	23.553,37	36.067,33	47.990,16
2 02 02	Productos agroforestales	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
2 02 03	Alimentos y Bebidas	71.551,98	12.455,51	84.007,49	12.513,96	23.553,37	36.067,33	47.940,16
2 03 00	MATERIALES Y PROD. DE USO EN CONST. Y MANTEN.	1.706,00	175,40	1.881,40	166,05	0,00	166,05	1.715,35
2 03 01	Materiales y Productos Metálicos	175,00	50,43	225,43	0,43	0,00	0,43	225,00
2 03 04	Materiales y Prod. Elect. Telef. Y de Cómputo	700,00	78,59	778,59	13,59	0,00	13,59	765,00
2 03 99	Otros Mater. Y Prod de Uso en la Construcción	831,00	46,38	877,38	152,04	0,00	152,04	725,35
2 04 00	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	4.032,46	6.603,63	10.636,09	7.131,61	640,11	7.771,71	2.864,38
2 04 01	Herramientas e Instrumentos	350,00	578,06	928,06	705,66	152,40	858,05	70,01
2 04 02	Repuestos y Accesorios	3.682,46	6.025,57	9.708,03	6.425,95	487,71	6.913,66	2.794,38
2 99 00	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	149.478,05	12.085,99	160.564,04	26.430,58	19.969,28	46.399,87	114.164,17

**UNIVERSIDAD NACIONAL
VICERRECTORÍA DE DESARROLLO
PROGRAMA DE GESTIÓN FINANCIERA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015
RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PROGRAMA VIDA UNIVERSITARIA
(Cifras en miles de colones)**

COD.	PARTIDA	PRES. INICIAL	TOT. MODIF. Y PRES. EXTRA	TOTAL PRESUP.	GIRADO AL 31 03 15	COMPROM.	TOTAL GASTADO	MONTO DISPONIBLE
2 99 01	Útiles y Materiales de Oficina y Cómputo	15.711,35	171,39	15.882,74	1.642,75	811,36	2.454,12	13.428,62
2 99 02	Útiles y Materiales Médicos, Hospitalarios y de Investigación	8.552,76	1.285,90	9.838,66	1.193,00	386,23	1.579,23	8.259,43
2 99 03	Productos de Papel, Cartón e Impresos	65.072,25	-7.845,19	57.227,06	12.489,43	10.397,91	22.887,33	34.339,73
2 99 04	Textiles y Vestuarios	16.364,24	8.239,28	24.603,52	6.873,91	2.246,06	9.119,97	15.483,55
2 99 05	Útiles y Materiales de Limpieza	10.311,75	92,57	10.404,32	2.935,20	1.083,11	4.018,31	6.386,00
2 99 06	Útiles y Materiales de resguardo y seguridad	0,00	1.265,45	1.265,45	0,00	1.035,45	1.035,45	230,00
2 99 07	Útiles y Materiales de Cocina y Comedor	6.824,20	-1.709,40	5.114,80	116,09	9,15	125,24	4.989,57
2 99 99	Otros Útiles, Materiales y Suministros Diversos	25.641,50	10.585,98	36.227,48	1.180,21	4.000,00	5.180,21	31.047,27
4 00 00	ACTIVOS FINANCIEROS	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
4 01 00	PRESTAMOS	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
4 01 07	Prestamos Al Sector Privado	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
5 00 00	BIENES DURADEROS	2.702.889,23	589.481,47	3.292.370,71	88.094,40	771.925,37	860.019,77	2.432.350,93
5 01 00	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	708.214,23	266.063,43	974.277,67	51.773,24	484.828,49	536.601,74	437.675,93
5 01 01	Maquinaria y Equipo para la Producción	3.600,00	87.225,00	90.825,00	0,00	87.225,00	87.225,00	3.600,00
5 01 02	Equipo de Transporte	0,00	21.604,80	21.604,80	0,00	20.769,54	20.769,54	835,26
5 01 03	Equipo de Comunicación	13.128,00	12.214,59	25.342,59	4.608,26	11.684,33	16.292,59	9.050,00
5 01 04	Equipo y Mobiliario de Oficina	68.526,23	30.645,85	99.172,09	5.945,21	23.932,89	29.878,10	69.293,99
5 01 05	Equipo y Programas de Cómputo	40.140,00	11.365,46	51.505,46	1.119,45	13.537,58	14.657,03	36.848,44
5 01 06	Equipo Sanitario de Laboratorio e Investigación	100.000,00	69.642,59	169.642,59	500,00	136.746,72	137.246,72	32.395,86
5 01 07	Equipo y Mobili. Educac., Deportivo y Recreativo	468.700,00	-33.300,73	435.399,27	31.037,40	129.202,48	160.239,88	275.159,39
5 01 99	Maquinaria y Equipo Diverso	14.120,00	66.665,87	80.785,87	8.562,93	61.729,95	70.292,87	10.492,99
5 02 00	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	1.994.675,00	323.418,04	2.318.093,04	36.321,16	287.096,88	323.418,04	1.994.675,00
5 02 01	Edificios	1.975.440,00	318.673,53	2.294.113,53	33.000,00	285.673,53	318.673,53	1.975.440,00
5 02 07	Instalaciones	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
5 02 99	Otras Construc., Adiciones y Mejoras	4.235,00	4.744,51	8.979,51	3.321,16	1.423,35	4.744,51	4.235,00
6 00 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.618.667,17	163.267,76	9.781.934,93	1.191.507,70	181.764,00	1.373.271,70	8.408.663,23
6 01 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00
6 01 03	Transferencias corrientes a Instituciones	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00
6 02 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL	9.480.334,31	163.267,76	9.643.602,07	1.162.693,93	181.764,00	1.344.457,93	8.299.144,14
6 02 01	Becas a funcionarios	747.857,54	0,00	747.857,54	65.913,88	22.666,61	88.580,49	659.277,05
6 02 02	Becas a terceras personas	8.430.126,77	163.267,76	8.593.394,54	1.051.124,14	159.097,39	1.210.221,52	7.383.173,02
6 02 03	Ayudas a funcionarios	294.150,00	0,00	294.150,00	37.723,12	0,00	37.723,12	256.426,87
6 02 99	Otras transferencias a personas	8.200,00	0,00	8.200,00	7.932,79	0,00	7.932,79	267,21
6 03 00	PRESTACIONES	11.625,62	0,00	11.625,62	0,00	0,00	0,00	11.625,62
6 03 01	Prestaciones legales	11.625,62	0,00	11.625,62	0,00	0,00	0,00	11.625,62
6 04 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A	124.807,24	0,00	124.807,24	28.813,77	0,00	28.813,77	95.993,47
6 04 01	Transferencias Corrientes a Asociaciones	124.807,24	0,00	124.807,24	28.813,77	0,00	28.813,77	95.993,47
TOTAL EGRESOS		19.834.733,77	1.192.653,80	21.027.387,58	2.985.573,49	1.261.206,71	4.246.780,20	16.780.607,38



PROGRAMA ADMINISTRATIVO

UNIVERSIDAD NACIONAL
VICERRECTORÍA DE DESARROLLO
PROGRAMA DE GESTIÓN FINANCIERA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015
RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PROGRAMA ADMINISTRATIVO
(Cifras en miles de colones)

COD.	PARTIDA	PREL. INICIAL	TOT. MODIF. Y PRES. EXTRA.	TOTAL PRESUP.	GIRADO AL 31 03 15	COMPROM.	TOTAL GASTADO	MONTO DISPONIBLE
0 00 00	REMUNERACIONES	15.318.082,57	0,00	15.318.082,57	3.889.758,71	0,00	3.889.758,71	11.428.323,85
0 01 00	REMUNERACIONES BASICAS	5.078.203,78	0,00	5.078.203,78	1.161.092,04	0,00	1.161.092,04	3.917.111,74
0 01 01	Sueldos para Cargos Fijos	4.900.064,72	0,00	4.900.064,72	1.125.955,25	0,00	1.125.955,25	3.774.109,47
0 01 03	Servicios Especiales	70.539,06	0,00	70.539,06	5.164,68	0,00	5.164,68	65.374,38
0 01 05	Suplencias	107.600,00	0,00	107.600,00	29.972,12	0,00	29.972,12	77.627,88
0 02 00	REMUNERACIONES EVENTUALES	941.757,26	0,00	941.757,26	213.038,57	0,00	213.038,57	728.718,68
0 02 01	Tiempo Extraordinario	855.000,00	0,00	855.000,00	197.361,12	0,00	197.361,12	657.638,88
0 02 02	Recargo de Funciones	46.922,95	0,00	46.922,95	10.564,35	0,00	10.564,35	36.358,60
0 02 03	Disponibilidad Laboral	15.726,72	0,00	15.726,72	2.373,44	0,00	2.373,44	13.353,27
0 02 04	Compensacion Vacaciones	5.700,00	0,00	5.700,00	986,66	0,00	986,66	4.713,34
0 02 05	Dietas	18.407,59	0,00	18.407,59	1.753,01	0,00	1.753,01	16.654,58
0 03 00	INCENTIVOS SALARIALES	5.853.691,26	0,00	5.853.691,26	1.483.855,07	0,00	1.483.855,07	4.369.836,20
0 03 01	Retribución por Años Servicios	2.231.958,34	0,00	2.231.958,34	591.564,40	0,00	591.564,40	1.640.393,93
0 03 02	Restricc. Al Ejerc. Liberal de la Profesión	968.668,30	0,00	968.668,30	219.327,41	0,00	219.327,41	749.340,88
0 03 03	Décimo Tercer Mes	911.900,86	0,00	911.900,86	234.628,66	0,00	234.628,66	677.272,21
0 03 04	Salario Escolar	828.412,85	0,00	828.412,85	191.153,79	0,00	191.153,79	637.259,05
0 03 99	Otros Incentivos Salariales	912.750,92	0,00	912.750,92	247.180,81	0,00	247.180,81	665.570,11
0 04 00	CONTRIB. PAT. A L DESARROLLO Y SEG. SOCIAL	1.066.976,02	0,00	1.066.976,02	332.109,63	0,00	332.109,63	734.866,40
0 04 01	Contr. Patron. A Seguro de la Salud CCSS	1.012.259,31	0,00	1.012.259,31	318.140,07	0,00	318.140,07	694.119,24
0 04 05	Contr. Patron. A Banco Pop. Y Desar. Comunal	54.716,72	0,00	54.716,72	13.969,56	0,00	13.969,56	40.747,16
0 05 00	CONTRIB. PAT. Fds. Pensiones y Otros de Capit.	2.377.454,25	0,00	2.377.454,25	699.663,41	0,00	699.663,41	1.677.790,84
0 05 01	Contr. Patron. A Seguro de Pensiones CCSS	478.196,43	0,00	478.196,43	79.222,93	0,00	79.222,93	398.973,50
0 05 02	Aporte Patron. A Reg. Oblig. Pens. Complem.	164.150,16	0,00	164.150,16	41.922,55	0,00	41.922,55	122.227,61
0 05 03	Aporte Patron. A Fondo de Capital. Laboral.	328.300,31	0,00	328.300,31	83.845,04	0,00	83.845,04	244.455,27
0 05 04	Contrib. Patron. Otros Fondos Amist. Entes Públicos	46.237,57	0,00	46.237,57	33.020,24	0,00	33.020,24	13.217,33
0 05 05	Fdos adm entes privados	1.360.569,77	0,00	1.360.569,77	461.652,65	0,00	461.652,65	898.917,12
1 00 00	SERVICIOS	5.479.224,90	309.683,01	5.788.907,91	775.200,40	1.874.730,36	2.649.930,76	3.138.977,14
1 01 00	ALQUILERES	941.077,87	-193.971,47	747.106,40	114.521,72	486.085,17	600.606,89	146.499,51
1 01 01	Alquiler de Edificios Locales y Terrenos	771.077,87	-25.790,97	745.286,90	114.521,72	484.265,67	598.787,39	146.499,51
1 01 02	Alquiler de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	0,00	162,00	162,00	0,00	162,00	162,00	0,00
1 01 03	Alquiler de Equipo de Cómputo	170.000,00	-170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 01 04	Alquiler y Derechos Para Telecomunicaciones	0,00	1.657,50	1.657,50	0,00	1.657,50	1.657,50	0,00
1 02 00	SERVICIOS BASICOS	1.327.816,40	771,79	1.328.588,19	267.995,43	0,00	267.995,43	1.060.592,76
1 02 01	Servicio de Agua y Alcantarillados	244.917,82	0,00	244.917,82	49.254,67	0,00	49.254,67	195.663,15
1 02 02	Servicio de Energía Eléctrica	776.214,09	0,00	776.214,09	134.282,67	0,00	134.282,67	641.931,42
1 02 03	Servicio de Correo	20.220,00	-52,50	20.167,50	3.022,50	0,00	3.022,50	17.145,00
1 02 04	Servicio de Telecomunicaciones	283.670,57	0,00	283.670,57	77.817,38	0,00	77.817,38	205.853,19
1 02 99	Otros Servicios Básicos	2.793,92	824,29	3.618,21	3.618,21	0,00	3.618,21	0,00
1 03 00	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	358.710,43	102.183,88	460.894,31	170.053,55	54.897,29	224.950,85	235.943,46
1 03 01	Información	0,00	681,50	681,50	0,00	681,50	681,50	0,00
1 03 02	Publicidad y propaganda	250,00	600,00	850,00	85,00	600,00	685,00	165,00
1 03 03	Impresión, Encuadernación y Otros	22.630,00	5.327,46	27.957,46	2.160,20	22.963,95	25.124,15	2.833,31

UNIVERSIDAD NACIONAL
VICERRECTORÍA DE DESARROLLO
PROGRAMA DE GESTIÓN FINANCIERA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015
RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PROGRAMA ADMINISTRATIVO
(Cifras en miles de colones)

COD.	PARTIDA	PRES. INICIAL	TOT. MODIF. Y PRES. EXTRA.	TOT. PRESUP.	GRADO AL 31-03-15	COMPROM.	TOTAL GASTADO	MONTO DISPONIBLE
1 03 04	Transporte de Bienes	31.800,00	12,00	31.812,00	178,00	12.138,25	12.316,25	19.495,75
1 03 05	Servicios Aduaneros	19.243,93	862,50	20.106,43	1.068,15	2.300,00	3.368,15	16.738,28
1 03 06	Comisiones y gastos por servicios	281.629,50	-824,29	280.805,21	89.832,89	0,00	89.832,89	190.972,33
1 03 07	Servs de Transport. Elect. De Informac.	3.157,00	95.524,70	98.681,70	76.729,31	16.213,59	92.942,91	5.738,79
1 04 00	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	416.876,56	562.529,13	979.405,69	31.941,04	815.336,59	847.277,64	132.128,05
1 04 01	Servicios Médicos y de Laboratorio	0,00	2.756,00	2.756,00	0,00	2.096,50	2.096,50	659,50
1 04 02	Servicios Jurídicos	90.000,00	-26.926,74	63.073,26	1.328,25	12.837,67	14.165,92	48.907,34
1 04 03	Servicios de Ingeniería	106.392,50	-74.516,73	31.875,77	638,67	23.894,61	24.533,27	7.342,50
1 04 04	Servicios en Ciencias Económicas y Sociales	40.000,00	47.514,06	87.514,06	3.525,50	74.076,00	77.601,50	9.912,56
1 04 05	Servicios de desarrollo de sistemas	2.500,00	533.369,79	535.869,79	886,00	534.188,79	535.074,79	795,00
1 04 06	Servicios Generales	165.984,06	53.412,06	219.396,12	25.562,62	129.322,35	154.884,98	64.511,15
1 04 99	Otros Servicios de Gestión y Apoyo	12.000,00	26.920,68	38.920,68	0,00	38.920,68	38.920,68	0,00
1 05 00	GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	262.746,74	19.330,31	282.077,05	28.971,12	35.073,09	64.044,21	218.032,84
1 05 01	Transporte Dentro del País	123.093,04	14.318,66	137.411,70	7.461,32	27.216,23	34.677,55	102.734,15
1 05 02	Viaticos Dentro del País	106.527,66	3.988,99	110.516,65	17.848,44	5.752,60	23.601,04	86.915,61
1 05 03	Transporte en el Exterior	15.876,05	378,19	16.254,24	2.383,15	1.427,25	3.810,40	12.443,84
1 05 04	Viaticos en el Exterior	17.250,00	644,46	17.894,46	1.278,21	677,01	1.955,22	15.939,25
1 06 00	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	275.714,96	0,00	275.714,96	39.234,31	0,00	39.234,31	236.480,65
1 06 01	Seguros	275.714,96	0,00	275.714,96	39.234,31	0,00	39.234,31	236.480,65
1 07 00	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	184.581,65	8.371,06	192.952,71	11.460,77	64.291,53	75.752,30	117.200,41
1 07 01	Actividades de Capacitación	140.461,65	31.924,14	172.385,78	10.639,67	56.979,21	67.618,88	104.766,90
1 07 02	Actividades Protocolarias y Sociales	43.770,00	-23.553,07	20.216,93	712,70	7.312,32	8.025,02	12.191,91
1 07 03	Gastos de Representación Institucional	350,00	0,00	350,00	108,40	0,00	108,40	241,60
1 08 00	MANTENIMIENTO REPARACION	1.411.058,14	-173.017,94	1.238.040,21	109.917,51	384.097,12	494.014,63	744.025,58
1 08 01	Mantenimiento de Edificios y Locales	641.725,87	-207.121,99	434.603,88	49.277,20	176.915,71	226.192,91	208.410,97
1 08 02	Mantenimiento de Vías de Comunicación	1.500,00	13.566,25	15.066,25	0,00	14.731,25	14.731,25	335,00
1 08 03	Mantenimiento de Instalaciones y Otras obras	7.158,60	-300,00	6.858,60	0,00	0,00	0,00	6.858,60
1 08 04	Mantenimiento y Repar. De Maq. Y Equipo Produc.	85.163,00	-37.583,70	47.579,30	0,00	18.416,30	18.416,30	29.163,00
1 08 05	Manten. Y Repar. De Equipo de Transporte	152.883,00	-15.549,94	137.333,06	11.528,49	27.688,61	39.217,09	98.115,96
1 08 06	Manten. Y Repar. De Equipo de Comunicación	21.007,63	-573,00	20.434,63	0,00	240,00	240,00	20.194,63
1 08 07	Mantenimiento y Repar. De Equipo y Mobil. Oficina	29.514,00	31.714,54	61.228,54	2.670,84	21.412,33	24.083,17	37.145,36
1 08 08	Manten. Y Repar. De Equipo de Comp. Y Sist.	382.940,96	18.209,58	401.150,54	39.390,46	82.034,12	121.424,58	279.725,96
1 08 99	Manten. Y Repar. De Otros equipos.	89.165,08	24.620,33	113.785,41	7.050,53	42.658,80	49.709,33	64.076,09
1 99 00	SERVICIOS DIVERSOS	300.642,14	-16.513,75	284.128,40	1.104,95	34.949,57	36.054,51	248.073,88
1 99 02	Intereses Moratorios y Multas	67,36	0,00	67,36	5,40	0,00	5,40	61,95
1 99 99	Otros Servicios No Especificados	300.574,78	-16.513,75	284.061,04	1.099,54	34.949,57	36.049,11	248.011,93
2 00 00	MATERIALES Y SUMINISTROS	1.265.214,55	20.469,66	1.285.684,22	157.724,52	280.712,47	446.436,99	839.247,22
2 01 00	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	469.570,89	-49.740,88	419.830,01	74.429,77	11.576,21	86.005,97	333.824,04
2 01 01	Combustibles y Lubrificantes	335.798,16	12.357,49	348.155,65	58.670,79	75,68	58.746,47	289.409,18
2 01 02	Productos Farmacéuticos y Medicinales	305,00	292,33	597,33	230,81	0,00	230,81	366,52
2 01 04	Tintas, pinturas y diluyentes	37.937,73	17.625,90	55.563,63	15.249,76	10.358,32	25.608,08	29.955,56

**UNIVERSIDAD NACIONAL
VICERRECTORÍA DE DESARROLLO
PROGRAMA DE GESTIÓN FINANCIERA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2015
RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PROGRAMA ADMINISTRATIVO**

(Cifras en miles de colones)

COD.	PARTIDA	PRES. INICIAL	TOT. MODIF. Y PRES. EXTRA.	TOTAL PRESUP.	GRADO AL 31 03 15	COMPROM.	TOTAL GASTADO	MONTO DISPONIBLE
2 01 99	Otros Productos Químicos	95.530,00	-80.016,59	15.513,41	278,41	1.142,21	1.420,62	14.092,79
2 02 00	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	15.058,35	2.055,46	17.113,81	4.125,68	1.568,01	5.693,69	11.420,12
2 02 02	Productos agro forestales	0,00	2.053,50	2.053,50	0,00	0,00	2.053,50	0,00
2 02 03	Alimentos y Bebidas	14.058,35	1.001,96	15.060,31	2.072,18	1.568,01	3.640,19	11.420,12
2 02 04	Alimentos Para Animales	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 03 00	MATERIALES Y PROD. DE USO EN CONST. Y MANTEN.	159.535,56	126.911,70	286.447,26	46.940,45	146.599,81	193.540,26	92.907,01
2 03 01	Materiales y Productos Metálicos	11.535,00	9.802,93	21.337,93	2.380,15	7.484,58	9.864,73	11.473,20
2 03 02	Materiales y productos minerales	8.000,00	27.108,15	35.108,15	393,08	24.029,18	24.422,26	10.685,89
2 03 03	Madera y Sus Derivados	9.100,00	7.090,12	16.190,12	353,85	6.751,22	7.105,07	9.085,05
2 03 04	Materiales y Prod. Elect. Telef. Y de Cómputo	91.480,00	-27.683,78	63.796,22	29.006,63	3.660,03	32.666,66	31.129,57
2 03 05	Materiales y Productos de Vidrio	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00	174,50	174,50	3.125,50
2 03 06	Materiales y Productos de Plástico	1.500,00	52.259,00	53.759,00	140,80	45.266,70	45.407,50	8.351,50
2 03 99	Otros Mater. Y Prod de Uso en la Construcción	34.620,56	58.335,28	92.955,84	14.665,94	59.233,60	73.899,54	19.056,30
2 04 00	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	182.931,59	-42.903,64	140.027,95	13.903,35	28.543,34	42.446,69	97.581,26
2 04 01	Herramientas e Instrumentos	65.200,00	-14.584,68	50.615,32	2.115,93	10.784,69	12.900,62	37.714,70
2 04 02	Repuestos y Accesorios	117.731,59	-28.318,96	89.412,63	11.787,42	17.758,66	29.546,08	59.866,55
2 99 00	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	438.118,16	-15.852,98	422.265,17	18.325,28	100.425,10	118.750,38	303.514,79
2 99 01	Utiles y Materiales de Oficina y Cómputo	31.236,83	-7.973,82	23.263,01	1.307,85	1.228,47	2.536,32	20.726,69
2 99 02	Utiles y Materiales Médicos, Hospitalarios y de Investigación	122.690,09	-75.000,00	47.690,09	0,00	0,00	0,00	47.690,09
2 99 03	Productos de Papel, Cartón e Impresos	86.689,40	-43,21	86.646,18	2.303,84	7.282,95	9.586,79	77.059,39
2 99 04	Textiles y Vestuarios	87.050,00	-17.714,11	69.335,89	2.188,78	1.158,33	3.347,11	65.988,78
2 99 05	Utiles y Materiales de Limpieza	53.904,98	-28.133,13	25.771,85	3.547,45	3.524,95	7.072,40	18.699,45
2 99 06	Utiles y materiales de resguardo	8.800,00	43.327,14	52.127,14	5.441,74	18.663,82	24.105,57	28.021,57
2 99 07	Utiles y Materiales de Cocina y Comedor	1.973,99	1.520,34	3.494,33	434,49	8,13	442,62	3.051,71
2 99 99	Otros Utiles, Materiales y Suministros Diversos	45.772,87	68.163,81	113.936,68	3.101,12	68.558,45	71.659,57	42.277,11
3 00 00	INTERESES Y COMISIONES	58.416,00	0,00	58.416,00	26.664,23	0,00	26.664,23	31.751,77
3 02 00	INTERESES SOBRE PRESTAMOS	30.240,00	0,00	30.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 04 00	COMISIONES Y OTROS GASTOS	28.176,00	0,00	28.176,00	26.664,23	0,00	26.664,23	1.511,77
3 04 05	Diferencias por tipo de cambio	28.176,00	0,00	28.176,00	26.664,23	0,00	26.664,23	1.511,77
5 00 00	BIENES DURADEROS	10.967.866,07	-5.752.698,55	5.215.167,53	990.727,13	3.434.265,11	4.364.992,24	850.175,29
5 01 00	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	4.233.431,99	-1.523.879,17	2.709.552,82	759.469,71	1.439.380,29	2.198.850,00	510.702,82
5 01 01	Maquinaria y Equipo para la Producción	130.000,00	-108.048,17	21.951,83	1.951,83	15.847,39	17.799,22	4.152,61
5 01 02	Equipo de Transporte	370.000,00	60.362,85	430.362,85	284.897,17	143.416,45	428.313,62	2.049,23
5 01 03	Equipo de Comunicación	400.000,00	-115.094,49	284.905,51	69.195,22	68.082,90	137.278,13	147.627,39
5 01 04	Equipo y Mobiliario de Oficina	653.344,61	-391.098,76	262.245,86	9.424,86	129.453,05	138.877,92	123.367,94
5 01 05	Equipo y Programas de Cómputo	931.487,37	-82.950,02	848.537,35	224.601,11	480.256,83	704.857,94	143.679,41
5 01 06	Equipo Sanitario de Laboratorio e Investigación	1.035.600,00	-491.149,95	544.450,05	144.479,43	345.091,93	489.571,36	54.878,69
5 01 07	Equipo y Mobil. Educac., Deportivo y Recreativo	113.000,00	-109.919,67	3.080,33	0,00	3.080,33	3.080,33	0,00
5 01 99	Maquinaria y Equipo Diverso	600.000,00	-285.980,96	314.019,04	24.920,08	254.151,40	279.071,48	34.947,55
5 02 00	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	6.712.489,09	-4.218.619,38	2.493.869,71	171.257,42	1.994.894,82	2.166.142,23	327.727,47
5 02 01	Edificios	5.505.939,09	-4.046.730,88	1.459.208,21	168.155,67	970.813,18	1.138.968,84	320.239,37

UNIVERSIDAD NACIONAL
VICERRECTORÍA DE DESARROLLO
PROGRAMA DE GESTIÓN FINANCIERA
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE MARZO DEL 2013
RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PROGRAMA ADMINISTRATIVO
(Cifras en miles de colones)

COD.	PARTIDA	PRES. INICIAL	TOT. MODIF. Y PRES. EXTRA.	TOTAL PRESUP.	GIRADO AL 31-03-13	COMPROM.	TOTAL GASTADO	MORTO DISPONIBLE
5 02 02	Vías de Comunicación Terrestre	949.550,00	-126.679,88	822.870,12	0,00	818.424,88	818.424,88	4.445,24
5 02 07	Instalaciones	57.000,00	137.883,03	194.883,03	0,00	191.840,17	191.840,17	3.042,86
5 02 99	Otras Construc., Adiciones y Mejoras	200.000,00	-183.091,65	16.908,35	3.101,75	13.806,60	16.908,35	0,00
5 99 00	BIENES DURADEROS DIVERSOS	21.945,00	-10.200,00	11.745,00	0,00	0,00	0,00	11.745,00
5 99 03	Bienes Intangibles	21.945,00	-10.200,00	11.745,00	0,00	0,00	0,00	11.745,00
6 00 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.084.156,43	0,00	2.084.156,43	205.274,41	325,75	205.600,16	1.878.556,27
6 01 00	TRANSFER. CORRIENTES SECTOR PUBLICO	950,00	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00	950,00
6 01 03	Transferencias corrientes a Instituciones desc no emp	950,00	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00	950,00
6 02 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	10.200,00	0,00	10.200,00	1.066,08	0,00	1.066,08	9.133,92
6 02 01	Becas a Funcionarios	950,00	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00	950,00
6 02 02	Becas a Terceras Personas	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00
6 02 03	Ayudas a Funcionarios	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00
6 02 99	Otras Transferencias a Personas	5.450,00	0,00	5.450,00	1.066,08	0,00	1.066,08	4.383,92
6 03 00	PRESTACIONES	1.702.494,05	0,00	1.702.494,05	122.937,03	0,00	122.937,03	1.579.557,02
6 03 01	Prestaciones Legales	1.702.494,05	0,00	1.702.494,05	122.937,03	0,00	122.937,03	1.579.557,02
6 04 00	TRANSF. CORR. A EMP. PRIV. SIN FINES DE LUCRO	301.165,70	0,00	301.165,70	74.373,74	0,00	74.373,74	226.791,97
6 04 01	Transferencias Corrientes a Asociaciones	273.583,60	0,00	273.583,60	69.870,90	0,00	69.870,90	203.712,70
6 04 04	transf. Corr. A Otras Entidades Sin Fines Lucrativos	27.582,11	0,00	27.582,11	4.502,84	0,00	4.502,84	23.079,27
6 06 00	OTRAS TRANSFER. CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	55.000,00	0,00	55.000,00	6.100,98	0,00	6.100,98	48.899,02
6 06 01	Indemnizaciones	55.000,00	0,00	55.000,00	6.100,98	0,00	6.100,98	48.899,02
6 07 00	TRANSFER. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	14.346,68	0,00	14.346,68	796,59	325,75	1.122,34	13.224,34
6 07 01	Transfer. Corrientes Organismos Internacionales	14.346,68	0,00	14.346,68	796,59	325,75	1.122,34	13.224,34
TOTAL EGRESOS		35.172.960,32	-5.422.545,88	29.750.414,64	5.995.349,40	5.998.033,70	11.583.383,10	18.167.031,54

ANEXOS

ANEXO N°1
DETALLE DE LA DEUDA

**VICERRECTORÍA DE DESARROLLO
PROGRAMA DE GESTIÓN FINANCIERA
DETALLE DE LA DEUDA
AL 31 DE MARZO DEL 2015
(Cifras en miles de colones)**

Deuda Interna	Amortización		Intereses		Saldo de la deuda
	Presupuesto Total	Real	Presupuesto Total	Real	
Préstamo N° BNCR 4-3-30471107 a. Ley o disposición que lo autoriza a.1 Artículo quinto, inciso III, de la sesión ordinaria celebrada el 27 de marzo del 2008, acta N°2912 de la Universidad Nacional a.2 Comisión especial de crédito según artículo b sesión 1167 y ratificada por la Junta Directiva según nota del 29 de setiembre del 2008 en el Banco Nacional b. Fecha de formalización: 14 diciembre 2008 c. Nombre del acreedor: Banco Nacional de Costa Rica d. Finalidad: Inversión en infraestructura proyecto Sede Liberia	183.678,45	25.214,23	182.788,35	21.488,52	783.788,16
Préstamo N° BPDC 021-017-045051-5 a. Ley o disposición que lo autoriza a.1 Artículo quinto, inciso III, de la sesión ordinaria celebrada el 27 de marzo del 2008, acta N°2912 de la Universidad Nacional a.2 Aprobado por el nivel Resolutivo Gerencial Pleno el 30 de julio 2008 acta número 9 artículo 30, según informe de análisis DBC-559-2008 b. Fecha de formalización: 14 diciembre 2008 c. Nombre del acreedor: Banco Popular y de Desarrollo Comunal d. Finalidad: inversión en infraestructura proyecto Sede Liberia		27.872,02		30.939,97	830.793,32
Total	183.678,45	53.086,26	182.788,35	52.428,49	1.614.581,48

ANEXO N°2
TRANSFERENCIAS SEGÚN
EJECUCIÓN DEL GASTO

UNIVERSIDAD NACIONAL
VICERECTORIA DE DESARROLLO
PROGRAMA DE GESTIÓN FINANCIERA
TRANSFERENCIAS SEGÚN EJECUCIÓN DEL GASTO
AL 31 DE MARZO DEL 2015
(cifras reales - colones corrientes)

CONCEPTO	DETALLE		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES			1.978.297,97
SECTOR PUBLICO		61.256,94	
INSTITUCIONES DESCONCENTRADAS NO EMP		61.256,94	
CONICIT	Corresponde a devoluciones efectuadas por finalización de proyectos	756,94	
Universidad de Costa Rica	Insumos para la aplicación de la prueba de aptitud académica 2014-2015	60.500,00	
SECTOR PRIVADO			1.916.244,44
A PERSONAS		1.433.662,22	
Prestaciones Legales	Monto cancelado por concepto de liquidaciones de funcionarios	86.390,05	
Indemnizaciones	Pagos por sentencias	6.100,98	
Becas y Ayudas a Estudiantes	Monto cancelado a estudiantes que solicitan becas o ayudas de la Institución	1.101.450,93	
Becas a Funcionarios	Monto que se cancela a funcionarios por concepto de becas otorgadas para estudios universitarios	185.812,43	
Ayudas a Funcionarios	Monto que se cancela a funcionarios por concepto de ayudas para participar en cursos, talleres de capacitación	44.743,63	
Otras transferencias personas	Pago de ayudas a estudiantes	9.164,19	
A INSTITUCIONES PRIVADAS		482.582,22	
Contribución Patronal Fondo de Ahorro/Préstamo	Monto cancelado por concepto de gasto por cesantía para liquidaciones	311.591,68	
Transferencia Cesantía Institucional	Monto cancelado por concepto de gasto por cesantía para liquidaciones	36.939,66	
Aporte al Sindicato de Trabajadores -SITUN- Transferencias a fundaciones	Corresponde al monto transferido al Sindicato de Trabajadores de la UNA por aporte institucional Transferencias para la FUNDAUNA	4.502,84 129.548,05	
SECTOR EXTERNO		796,59	
Cuotas a Organismos Internacionales y otros	Corresponde a membresías pagadas a IFLA e ICASA	796,59	
TOTAL DE TRANSFERENCIAS			1.978.297,97

ANEXO N°3
CERTIFICACIÓN CAJA
COSTARRICENSE DE SEGURO
SOCIAL

**Documento Consulta Morosidad
No. 201504694628
Patrono al Día**

Funcionario:	LAURA DELGADO ULATE
Tipo/Número:	0/107390987
Institución:	UNIVERSIDAD NACIONAL


Al ser las 3:55 PM del 21/04/2015 he procedido a consultar vía Web a la Caja Costarricense de Seguro Social - Sistema Centralizado de Recaudación (SICERE) a:

RAZÓN SOCIAL/NOMBRE	CÉDULA(FIS/JUR)
UNIVERSIDAD NACIONAL	4000042150

REVISADOS LOS REGISTROS POR CONCEPTO DE CUOTAS OBRERAS Y PATRONALES, ARREGLOS DE PAGO, CHEQUES DEBITADOS Y OTRAS FACTURAS, EL PATRONO / TRABAJADOR INDEPENDIENTE ARRIBA DETALLADO CON CÉDULA Y RAZÓN SOCIAL INDICADA SE ENCUENTRA AL DÍA

NÚMERO PATRONAL	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL	LUGAR DE PAGO
4000042150	UNIVERSIDAD NACIONAL	HEREDIA

----- Última Línea -----

Nombre y Firma de Funcionario Responsable <i>Rafael Brenes López</i> Funcionario de Institución que emite el Documento	
--	---

Este documento es nulo si no cuenta con el nombre y la firma del funcionario responsable y sin el sello de la institución que la emite