



# Universidad Técnica Nacional

## Presupuesto Extraordinario N° 01-2019

Alajuela, Costa Rica  
Marzo, 2019

# SECCIÓN DE INGRESOS

UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL  
DIRECCIÓN DE GESTIÓN FINANCIERA  
PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO 01-2019

SUB-PARTIDA	OBJETO DE GASTO	AUMENTOS	DISMINUCIONES
<b>03</b>	<b>FINANCIAMIENTO</b>	<b>1 717 616 100,46</b>	<b>0,00</b>
<b>0303</b>	<b>RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES</b>	<b>1 717 616 100,46</b>	<b>0,00</b>
030301	SUPERAVIT LIBRE	1 701 417 298,20	0,00
030302	SUPERAVIT ESPECIFICO	16 198 802,26	0,00
<b>TOTALES</b>		<b>¢ 1 717 616 100,46</b>	<b>¢ 0,00</b>

# SECCIÓN DE EGRESOS

**UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL**  
**DIRECCIÓN DE GESTIÓN FINANCIERA**  
**PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO 01-2019**

SUB-PARTIDA	OBJETO DE GASTO	RESUMEN	PROGRAMA 1	PROGRAMA 2	PROGRAMA 4	PROGRAMA 5	PROGRAMA 6
<b>10</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>4 857 628,23</b>	<b>0,00</b>	<b>3 190 683,94</b>	<b>0,00</b>	<b>1 666 944,29</b>	<b>0,00</b>
<b>1001</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>3 033 988,22</b>	<b>0,00</b>	<b>1 964 784,10</b>	<b>0,00</b>	<b>1 069 204,12</b>	<b>0,00</b>
100101	Sueldos para cargos fijos	179 226,00	0,00	0,00	0,00	179 226,00	0,00
100103	Servicios especiales	1 387 388,92	0,00	497 410,80	0,00	889 978,12	0,00
100105	Suplencias	1 467 373,30	0,00	1 467 373,30	0,00	0,00	0,00
<b>1003</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>1 295 578,52</b>	<b>0,00</b>	<b>913 534,44</b>	<b>0,00</b>	<b>382 044,08</b>	<b>0,00</b>
100301	Retribución por años de Servicio	186 277,01	0,00	0,00	0,00	186 277,01	0,00
100303	Decimotercer mes	87 371,81	0,00	0,00	0,00	87 371,81	0,00
100304	Salario escolar	1 021 929,70	0,00	913 534,44	0,00	108 395,26	0,00
<b>1004</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA</b>	<b>247 616,19</b>	<b>0,00</b>	<b>148 532,60</b>	<b>0,00</b>	<b>99 083,59</b>	<b>0,00</b>
100401	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del	234 915,28	0,00	140 913,70	0,00	94 001,58	0,00
100405	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	12 700,91	0,00	7 618,90	0,00	5 082,01	0,00
<b>1005</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y</b>	<b>280 445,30</b>	<b>0,00</b>	<b>163 832,80</b>	<b>0,00</b>	<b>116 612,50</b>	<b>0,00</b>
100502	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	38 094,33	0,00	22 848,60	0,00	15 245,73	0,00

SUB-PARTIDA	OBJETO DE GASTO	RESUMEN	PROGRAMA 1	PROGRAMA 2	PROGRAMA 3	PROGRAMA 4	PROGRAMA 5
100503	Aporte Patronal Fondo de Capitalización Laboral	76 188,85	0,00	45 701,30	0,00	30 487,55	0,00
100504	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes públicos	166 162,12	0,00	95 282,90	0,00	70 879,22	0,00
<b>11</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>7 492 741,85</b>	<b>0,00</b>	<b>6 242 348,72</b>	<b>0,00</b>	<b>1 250 393,13</b>	<b>0,00</b>
<b>1103</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>1 242 869,19</b>	<b>0,00</b>	<b>392 009,19</b>	<b>0,00</b>	<b>850 860,00</b>	<b>0,00</b>
110301	Información	850 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00
110303	Impresión Encuadernación y otros	392 869,19	0,00	392 009,19	0,00	860,00	0,00
<b>1104</b>	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>11 031,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 031,00</b>	<b>0,00</b>
110499	Otros servicios de gestión y apoyo	11 031,00	0,00	0,00	0,00	11 031,00	0,00
<b>1105</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>4 743 904,19</b>	<b>0,00</b>	<b>4 520 279,53</b>	<b>0,00</b>	<b>223 624,66</b>	<b>0,00</b>
110501	Transporte dentro del país	590 015,00	0,00	590 015,00	0,00	0,00	0,00
110502	Viáticos dentro del país	4 153 889,19	0,00	3 930 264,53	0,00	223 624,66	0,00
<b>1107</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>1 494 937,47</b>	<b>0,00</b>	<b>1 330 060,00</b>	<b>0,00</b>	<b>164 877,47</b>	<b>0,00</b>
110701	Actividades de capacitación	1 494 937,47	0,00	1 330 060,00	0,00	164 877,47	0,00
<b>12</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>2 035 936,16</b>	<b>0,00</b>	<b>1 974 846,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61 090,16</b>	<b>0,00</b>
<b>1201</b>	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>754 846,00</b>	<b>0,00</b>	<b>754 846,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
120101	Combustibles y lubricantes	354 846,00	0,00	354 846,00	0,00	0,00	0,00
120104	Tintas, pinturas y diluyentes	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>1202</b>	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>45 925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45 925,00</b>	<b>0,00</b>
120203	Alimentos y bebidas	45 925,00	0,00	0,00	0,00	45 925,00	0,00
<b>1299</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>1 235 165,16</b>	<b>0,00</b>	<b>1 220 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 165,16</b>	<b>0,00</b>
129901	Útiles y materiales de oficina y cómputo	680 000,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
129903	Productos de papel, cartón e Impresos	555 165,16	0,00	540 000,00	0,00	15 165,16	0,00

SUB-PARTIDA	OBJETO DE GASTO	RESUMEN	PROGRAMA 1	PROGRAMA 2	PROGRAMA 4	PROGRAMA 5	PROGRAMA 6
<b>15</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>1 701 417 298,20</b>	<b>274 087 285,54</b>	<b>64 625 000,00</b>	<b>74 345 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 288 360 012,66</b>
<b>1501</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>417 464 429,66</b>	<b>4 048 000,00</b>	<b>50 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>363 416 429,66</b>
150103	Equipo de comunicación	34 259 530,00	0,00	27 399 530,00	0,00	0,00	6 860 000,00
150104	Equipo y mobiliario de oficina	4 066 650,32	0,00	0,00	0,00	0,00	4 066 650,32
150105	Equipo y programas de cómputo	267 837 179,34	2 500 000,00	9 639 000,00	0,00	0,00	255 698 179,34
150106	Equipo Sanitario, Laboratorio e Investigación	42 604 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 604 700,00
150107	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	231 710,00	0,00	231 710,00	0,00	0,00	0,00
150199	Maquinaria y equipo diverso	68 464 660,00	1 548 000,00	12 729 760,00	0,00	0,00	54 186 900,00
<b>1502</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</b>	<b>1 014 818 583,00</b>	<b>100 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>914 818 583,00</b>
150201	Edificios	62 629 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 629 583,00
150206	Obras urbanísticas	812 189 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	812 189 000,00
150207	Instalaciones	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000 000,00
150299	Otras construcciones, adiciones y mejoras	100 000 000,00	100 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1599</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>269 134 285,54</b>	<b>170 039 285,54</b>	<b>14 625 000,00</b>	<b>74 345 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 125 000,00</b>
159903	Bienes intangibles	269 134 285,54	170 039 285,54	14 625 000,00	74 345 000,00	0,00	10 125 000,00
<b>16</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>1 812 496,02</b>	<b>0,00</b>	<b>1 812 496,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1603</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>1 812 496,02</b>	<b>0,00</b>	<b>1 812 496,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
160301	Prestaciones legales	412 496,02	0,00	412 496,02	0,00	0,00	0,00
160399	Otras prestaciones a terceras personas	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALES</b>		<b>¢ 1 717 616 100,46</b>	<b>¢ 274 087 285,54</b>	<b>¢ 77 845 374,68</b>	<b>¢ 74 345 000,00</b>	<b>¢ 2 978 427,58</b>	<b>¢ 1 288 360 012,66</b>

# JUSTIFICACIÓN

## SUPERÁVIT

### Ingresos generados por el superávit

#### Superávit Libre (¢4.835.935.659,05)

Superávit libre del periodo 2018:

Corresponde a la diferencia de la porción incorporada en el Presupuesto Ordinario 2019 de acuerdo con el siguiente cuadro:

Liquidación Final 2018 (a)	Presupuesto Ordinario 2019 (b)	Presupuesto Extraordinario 01-2019 (a-b)
4.835.935.659,05	3.134.518.360,85	1.701.417.298,20

#### Superávit Específico (¢16.198.802.26)

Superávit específico del periodo 2018.

Corresponde a la diferencia de la porción incorporada en el Presupuesto Ordinario 2019 de acuerdo con el siguiente cuadro:

Liquidación Final 2018 (a)	Presupuesto Ordinario 2019 (b)	Presupuesto Extraordinario 01-2018 (a-b)
16.198.802,26	0.00	16.198.802,26

Los ¢16.198.802.26 que se incluyen dentro de este presupuesto extraordinario corresponden al superávit de los proyectos financiados con fondos del sistema que tendrán continuidad en el presente periodo, los cuales se detallan a continuación:

- Proyecto de Mejoramiento Lingüístico para Docentes de Inglés que se desarrolla en coordinación con el MEP
- Proyectos de la Agenda de Gobierno
  - Prevención y Atención de la Violencia "Con Vos"
  - Prevención y Atención del Abandono y la Exclusión Escolar "Yo Me Apunto"
  - Desarrollo e implementación de un programa de gestión de inocuidad de las agro-empresas proveedoras del PAI.
  - Mejoramiento de las Cantidad Calidad y sostenibilidad del agua potable en el Territorio de los Santos

## Egresos financiados con el superávit libre

### **Equipo de comunicación (¢34.259.530,00)**

#### **Sede Central**

Compra de lámparas led para video, cámara para cine, audífonos, micrófono para estudio, mezcladora de audio para estudio, grabador de audio, micrófono y kit básico micrófono; equipo necesario para la acreditación de la carrera Tecnología de la Imagen.

#### **Sede Atenas**

Reforzar el sistema de vigilancia para disponer de cámaras, en las residencias para apoyar los protocolos de seguridad y mejorar las condiciones a los estudiantes, estos recursos son financiados con el remanente al fideicomiso de la sede.

### **Equipo y Mobiliario de Oficina (¢4.066.650,32)**

#### **Sede de Atenas**

Compra de gabinete cerrado de metal tipo locker, para equipar con gabinetes los espacios comunes de las residencias, para mejorar la seguridad y dar condiciones mínimas a los estudiantes; estos recursos son financiados con el remanente al fideicomiso de la sede.

### **Equipo y programas de cómputo (¢267.837.179,34)**

#### **Administración Universitaria**

Compra de dos computadoras, dos monitores, dos UPS, dos impresoras, para el personal de Registro Universitario según acuerdo CONARE 10-2018, 27 de abril del 2018, CNR-132-2018.

#### **Sede Central**

Compra de computadora de escritorio tecnología Macintosh; este equipo es necesario para la acreditación de la carrera Tecnología de la Imagen

### **Sede del Pacífico**

La carrera de Tecnologías de Información, requiere la compra de servidor de virtualización de rack, monitores, bundle router, estación de trabajo alto rendimiento necesarios para el proceso de acreditación de la carrera.

### **Sede Guanacaste**

La carrera de Tecnologías de Información, requiere la compra de servidor de virtualización de rack, monitores, bundle router, estación de trabajo alto rendimiento necesarios para el proceso de acreditación de la carrera.

### **Sede de San Carlos**

La compra de Bundle router inalámbrico, bundle switch, computadoras portátiles, estaciones de trabajo de alto rendimiento, monitores pantalla plana, servidor virtualización de Rack; para equipar a la carrera de Ingeniería en Tecnología del Software en proceso de acreditación en el nivel de Diplomado, según el oficio ISW-081-2018.

### **Equipo Sanitario laboratorio e investigación (¢42.604.700,00)**

#### **Sede Guanacaste**

Se requiere la compra de Balanza analítica, calentador con agitador, equipo análisis calidad de agua, medidor de oxígeno disuelto, capilla de gas, Digestor termo reactor tr 125, horno para laboratorio, medidor de estrés térmico, medidor portátil multiparametros, Destilador, deionizador de agua, molinete, test de jaras de puestos, monitor portátil de gases y vapores ;para realizar prácticas con los estudiantes de los cursos de laboratorio que contiene el plan de estudio de la carrera en Ingeniería en Gestión Ambiental.

### **Equipo y Mobiliario Educativo, Deportivo y Recreativo (¢231.710,00)**

#### **Sede Central**

Se requiere la compra de dos atriles, equipo necesario para la acreditación de la carrera Tecnología de la Imagen.

### **Maquinaria y Equipo Diverso (¢68.464.660,00)**

#### **Administración Universitaria**

Compra de un sistema de marcas para control de asistencia de los funcionarios de la Administración Universitario por un monto de ¢1,548,000.00

#### **Sede Central**

Compra de lámpara de iluminación con trípode, exposímetro de luz, trípode de iluminación con sistema de freno de aire, estabilizador y trípode para cámara; en la carrera de Tecnología de la Imagen que se encuentra en proceso de acreditación.

#### **Sede Atenas**

Se requiere la compra de horno microondas, refrigeradoras, mesas, plantillas eléctricas y lavadoras automáticas, para controlar el consumo eléctrico, reducir el riesgo de incendio y dar condiciones mínimas a los estudiantes; estos recursos son financiados con el remanente al fideicomiso de la sede.

### **Edificios (¢62.629.583,00)**

#### **Sede Atenas**

Contenido para Mejora en el sistema electromecánico de las áreas comunes en pabellones de residencias, para mitigar el riesgo presente por deficiencias en el sistema actual, estos recursos son financiados con el remanente al fideicomiso de la sede.

#### **Sede San Carlos**

### **Obras Urbanísticas y construcción (¢812.189.000,00)**

Se incluye recursos para las obras urbanísticas en la Sede San Carlos, que consiste en obras exteriores y planta de tratamiento para el eco campus de la sede San Carlos.

**Instalaciones (¢40.000.000,00)**

**Sede Atenas**

Reparación y mejora del sistema de internet (fibra óptica más terminales inalámbricas) en pabellones de residencias, necesario para dar el servicio de forma adecuada en el lugar y dar condiciones mínimas para el estudio, estos recursos son financiados con el remanente al fideicomiso de la sede.

**Otras construcciones, adiciones y mejoras (¢100.180.000,00)**

**Sede Central**

Para construcción de techos y pasillos, además la redistribución en manejo de aguas de los mismos.

**Bienes Intangibles (¢269.134.285,54)**

**Administración Universitaria**

Adquisición de licencias para las diferentes instancias y actualización de las licencias con las que ya cuenta la universidad, así como la implementación de SICOP al sistema avatar.

**Sede Central**

Renovación de las licencias con las que se cuenta y adquisición del licenciamiento para cursos de las diversas carreras.

**Sede Atenas**

Actualización de las licencias de software que posee la Universidad.

**Sede San Carlos**

Actualización de las licencias de software que posee la Universidad.

### **Egresos financiados con el superávit Específico**

Los egresos del superávit específico se utilizarán en la continuidad de los proyectos que se iniciaron en el periodo 2019.

#### **Proyecto de mejoramiento lingüístico para docentes de inglés**

Corresponde a la sub ejecución de los recursos asignados en el periodo 2018, que tienen como fin emplearse este año.

#### **Proyecto: Prevención y atención de la violencia “Con vos”**

Corresponde a la sub ejecución de los recursos asignados en el periodo 2018, que tienen como fin emplearse este año.

#### **Proyecto: Prevención y Atención del Abandono y la Exclusión Escolar “Yo me apunto”**

Corresponde a la sub ejecución de los recursos asignados en el periodo 2018, que tienen como fin emplearse este año.

#### **Proyecto: Desarrollo e implementación de un programa de gestión de inocuidad de las agro-empresas proveedoras del PAI**

Corresponde a la sub ejecución de los recursos asignados en el periodo 2018, que tienen como fin emplearse este año.

#### **Proyecto: Mejoramiento de las Mejoramiento Cantidad Calidad y sostenibilidad del agua potable en el Territorio de los Santos**

Corresponde a la sub ejecución de los recursos asignados en el periodo 2018, que tienen como fin emplearse este año.