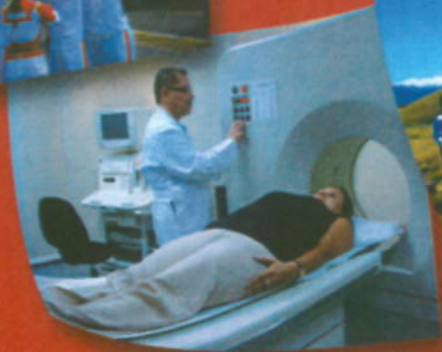


UNA  
UNIVERSIDAD  
NACIONAL  
COSTA RICA



# PRESUPUESTO ORDINARIO 2011

HEREDIA - COSTA RICA, Noviembre 2010

## CONTENIDO

	Pág.
<b>PRESENTACION .....</b>	<b>1</b>
<b>SECCION A - CUADROS GENERALES DEL PRESUPUESTO</b>	<b>2</b>
Presupuesto de ingresos.....	3
Presupuesto de egresos por programas.....	6
Estado de origen y aplicación de recursos.....	12
<b>SECCION B - JUSTIFICACIONES GENERALES</b>	<b>15</b>
<b>1 DE LOS INGRESOS.....</b>	<b>16</b>
1.1 Transferencias del Gobierno Central.....	17
1.2 Ingresos provenientes de otras leyes específicas .....	18
1.3 Otros recursos.....	18
1.3.1 Venta de bienes y servicios.....	19
1.3.2 Derechos Administr a los Serv de Educac.....	19
1.3.3 Renta de activos financieros.....	21
1.3.4 Otros ingresos no tributarios.....	22
1.3.5 Transferencias corrientes de órganos desconcentrados .....	22
1.3.6 Transferencias corrientes del sector externo.....	22
1.3.7 Financiamiento.....	22
<b>2 DE LOS EGRESOS .....</b>	<b>25</b>
2.1 Partidas del presupuesto laboral .....	25
2.1.1 Remuneraciones .....	25
2.2 Partidas del presupuesto de operación .....	33
2.2.1 Servicios.....	33
2.2.2 Materiales y suministros.....	34
2.2.3 Intereses y comisiones.....	35
2.2.4 Activos financieros.....	36
2.2.5 Bienes duraderos.....	36
2.2.6 Transferencias corrientes.....	36
2.3 Amortización.....	41
2.4 Previsión para compromisos presupuestarios pedientes al 31-12-10.....	41
<b>SECCION C - PLAN DE INVERSIONES PERIODO 2011</b>	<b>44-56</b>

<b>SECCION D - ANEXOS</b>	57
<b>ANEXO 1 - INFORMACION COMPLEMENTARIA DE INGRESOS</b>	58
- Ingresos del FEES y Ley 7386 Rentas propias.....	59
<b>CUADROS COMPLEMENTARIOS DE INGRESOS, 2011.....</b>	65
- Cuadro 1. Ingresos por cobro de derechos administrativos.....	66
- Cuadro 2 Renta de Activos Financieros.....	67
- Cuadro 3 Otros Ingresos no especificados.....	68
- Cuadro 4 Ingresos por ventas de bienes y servicios.....	69
<b>ANEXO 2 - INFORMACION COMPLEMENTARIA DE EGRESOS.....</b>	70
- Presupuesto de egresos integrado aplicación general y específicos.....	71
- Relación laboral de sueldos para cargos fijos 2011.....	77
- Relación laboral de sueldos servicios especiales 2011.....	103
<b>ANEXO 3 - REQUISITOS CIRCUL. No. 8270 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUB.....</b>	113
- Acuerdo Aprobación Presupuesto Ordinario, 2011 - Consejo Univers. SCU-2179-201	114
- Acuerdos de negociación salarial y escalas salariales 2011.....	121
- Estructura Presup. de ingresos 2011 - composición relativa (análisis vertical).....	129
- Comparativo de ingresos, años 2011 - 2009.....	132
- Serie histórica de ingresos efectivos, 2009-2005.....	137
- Estructura del presupuesto de egresos por programas 2011 (análisis vertical).....	140
- Estructura del presupuesto de egresos por programas 2011 (análisis horizontal).....	146
- Evolución del gasto, período 2009 - 2011	152
- Resumen de los egresos, año 2011 (Artic. 5 Reglamento Contrat. Admin. Públ.).....	159
- Certificación de requisitos del bloque de legalidad del presupuesto 2011	161
- Constancia de registros al día sistema SIPP - CGR	173
- Información sobre proyectos de inversión física	175
- Certificación y Presupuesto de recursos de la Contraloría Universitaria.....	179
<b>ANEXO 4 - ESTIMACION DE INGRESOS DEL FONDO DE BECAS ESTUDIANTIL 2011.....</b>	197
<b>ANEXO 5 - JUSTIFIC. GENRALES DE LA PARTIDA SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO....</b>	205
<b>OTROS ANEXOS</b>	217
- Certificación de la Caja Costarricense de Seguro Social -Pago obligaciones al día.....	218
- Oficio AF-074-2010 INCOPECA - Presup. Ley de Pesca del Atún.....	219
- Oficio DP-321-10 Corte Suprema de Justicia - Transf. Maestría Adm. Justicia.....	220
- Ofic. DAF-DF-219-2010 Comisión Nal. de Emergencias - recursos OVSICORI.....	221
- Cálculo de Intereses y Amortiz. Deuda BN/BP	225

## PRESENTACIÓN


En cumplimiento de lo establecido en: el Estatuto Orgánico de la Universidad Nacional, Capítulo V, Artículo 24, inciso ch; las Directrices Institucionales para la Formulación, Aprobación, Ejecución y Seguimiento del Plan Operativo Anual Institucional y Presupuesto (POAI); la Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos No. 8131 y su Reglamento, y la Ley Orgánica de la Contraloría General de la República, No. 7428 en su artículo 19; los Lineamientos Generales Sobre el Nivel de Aprobación del Presupuesto de los Entes Públicos, Municipalidades y Entidades de Carácter Municipal, Fideicomisos y Sujetos Privados (L-1-2005-CO-DFOE); se presenta ante la Contraloría General de la República el Presupuesto Ordinario de la Universidad Nacional para el Ejercicio Económico 2011, para su análisis y aprobación.

El Presupuesto Ordinario 2011 fue aprobado por el Consejo Universitario de la Universidad Nacional, según consta en **Artículo Cuarto, Inciso II, Acta 3119 de la Sesión Ordinaria celebrada el 04 de noviembre 2010** (oficio SCU-2179-2010-adjunto).

Este instrumento constituye la cuantificación financiera del Plan Operativo Anual Institucional, el que a su vez está relacionado con el Plan Estratégico de la Universidad; por tanto, es el resultado del esfuerzo participativo de análisis y reflexión realizado por las diferentes instancias universitarias, en el marco del cumplimiento de su misión, fines y objetivos institucionales.

El presente documento se conforma de cuatro secciones, a saber:

- Primera sección: “Cuadros Generales del Presupuesto” presenta el presupuesto de ingresos, presupuesto de egresos por programas y el estado de origen y aplicación de recursos.
- Segunda sección: “Justificaciones Generales”, contiene los principales aspectos sobre la justificación metodología utilizada para la estimación de los principales renglones de los ingresos y egresos.
- Tercera sección: “Plan de Inversiones 2011”.
- Cuarta sección: “Anexos”, incluye documentación complementaria y de soporte que respalda en términos generales los montos contenidos en el presupuesto ordinario.

  
Responsable: **Licda. Sandra León Coto, Rectora**



**SECCION A**

**CUADROS GENERALES DEL PRESUPUESTO**

**PRESUPUESTO DE INGRESOS**

**PERIODO 2011**

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE INGRESOS**  
**PERIODO 2011**  
(en miles de colones)

<b>CODIGO</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>RECURSOS UNA</b>	<b>RECURSOS ESPECÍFICOS</b>
<b>1.</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>67.215.203,7</b>	<b>56.232.084,1</b>	<b>10.983.119,6</b>
<b>1.3</b>	<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>6.346.057,1</b>	<b>1.963.586,1</b>	<b>4.382.471,0</b>
<b>1.3.1</b>	<b>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>4.284.044,8</b>	<b>310.118,8</b>	<b>3.973.926,0</b>
<b>1.3.1.1</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>1.882,5</b>	<b>1.882,5</b>	<b>0,0</b>
1.3.1.1.4	VENTA DE OTROS BIENES MANUFACTURADOS	1.882,5	1.882,5	0,0
<b>1.3.1.2</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>1.156.178,6</b>	<b>12.050,9</b>	<b>1.144.127,7</b>
<b>1.3.1.2.04</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>12.050,9</b>	<b>12.050,9</b>	<b>0,0</b>
1.3.1.2.04.01	ALQUILER DE EDIFICIOS E INSTALACIONES	12.050,9	12.050,9	0,0
<b>1.3.1.2.09</b>	<b>OTROS SERVICIOS</b>	<b>1.144.127,7</b>	<b>0,0</b>	<b>1.144.127,7</b>
1.3.1.2.09.01	SERVICIOS DE FORMACION Y CAPACITACION	25.000,0	0,0	25.000,0
1.3.1.2.09.09	VENTA OTROS SERVICIOS	1.119.127,7	0,0	1.119.127,7
<b>1.3.1.3</b>	<b>DERECHOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>3.125.983,7</b>	<b>296.185,4</b>	<b>2.829.798,3</b>
<b>1.3.1.3.02</b>	<b>DERECHOS ADM. A OTROS SERV. PÚBL.</b>	<b>3.125.983,7</b>	<b>296.185,4</b>	<b>2.829.798,3</b>
<b>1.3.1.3.02.02</b>	<b>DEREC. ADVOS A LOS SERVS. DE EDUC.</b>	<b>3.000.983,7</b>	<b>296.185,4</b>	<b>2.704.798,3</b>
1.3.1.3.02.02.01	DERECHOS DE GRADUACION	30.288,4	30.288,4	0,0
1.3.1.3.02.02.02	DERECHOS DE EXAMENES POR SUFICIENCIA	17.507,1	17.507,1	0,0
1.3.1.3.02.02.03	DERECHOS DE EXAMENES DE APLAZADOS	5.301,8	5.301,8	0,0
1.3.1.3.02.02.04	DERECHOS MATRICULA	2.559.225,8	0,0	2.559.225,8
1.3.1.3.02.02.05	RECARGO MATRICULA CURSOS REGULARES	67.306,7	0,0	67.306,7
1.3.1.3.02.02.06	DERECHOS MATRICULA LABORATORIOS	103.304,7	45.226,8	58.077,9
1.3.1.3.02.02.07	DERECHOS DE RECONOCIMIENTO ESTUDIOS	4.552,6	4.552,6	0,0
1.3.1.3.02.02.08	DERECHOS DE INSCRIPCION	101.124,0	101.124,0	0,0
1.3.1.3.02.02.09	DERECHOS DE EXAMENES ADMISION	2.346,4	2.346,4	0,0
1.3.1.3.02.02.10	OTROS DERECHOS	1.037,3	1.037,3	0,0
1.3.1.3.02.02.11	DERECHOS DE CARNE	9.947,0	9.947,0	0,0
1.3.1.3.02.02.12	CUOTA BIENESTAR ESTUDIANTIL	55.522,5	35.334,5	20.188,0
1.3.1.3.02.02.13	CERTIFICACIONES	33.470,9	33.470,9	0,0
1.3.1.3.02.02.14	RECARGO COBRO LABORATORIO	1.682,0	1.682,0	0,0
1.3.1.3.02.02.15	RECARGO CUOTA BIENESTAR ESTUDIANTIL	8.366,6	8.366,6	0,0
<b>1.3.1.3.02.03</b>	<b>DERECHOS ADVOS A ACTIV. COMERC.</b>	<b>125.000,0</b>	<b>0,0</b>	<b>125.000,0</b>
1.3.1.3.02.03.01	LEY DE PESCA Y ACUICULTURA No 8436	125.000,0	0,0	125.000,0

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE INGRESOS**  
**PERIODO 2011**  
**(en miles de colones)**

<b>CODIGO</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>RECURSOS UNA</b>	<b>RECURSOS ESPECÍFICOS</b>
<b>1.3.2.</b>	<b>INGRESOS DE LA PROPIEDAD</b>	<b>1.970.054,4</b>	<b>1.561.509,4</b>	<b>408.545,0</b>
<b>1.3.2.3</b>	<b>RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1.970.054,4</b>	<b>1.561.509,4</b>	<b>408.545,0</b>
<b>1.3.2.3.01</b>	<b>INTERESES S/ TITULOS VALORES</b>	<b>1.945.452,0</b>	<b>1.536.907,0</b>	<b>408.545,0</b>
1.3.2.3.01.06	INTS. S/ TITULOS VAL. INST. PUBL. FINANC.	1.945.452,0	1.536.907,0	408.545,0
<b>1.3.2.3.03</b>	<b>OTRAS RENT. DE ACT. FINANCIEROS</b>	<b>24.602,4</b>	<b>24.602,4</b>	<b>0,0</b>
1.3.2.3.03.01	INT./CTAS CTES Y OTROS DEP. BCOS ESTAT.	24.602,4	24.602,4	0,0
<b>1.3.9</b>	<b>OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>91.957,8</b>	<b>91.957,8</b>	<b>0,0</b>
1.3.9.9	INGRESOS VARIOS NO ESPECIFICADOS	91.957,8	91.957,8	0,0
<b>1.4</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>60.869.146,6</b>	<b>54.268.498,0</b>	<b>6.600.648,6</b>
<b>1.4.1</b>	<b>TRANSF. CORRIEN. DEL SECT. PÚBLICO</b>	<b>60.851.146,6</b>	<b>54.268.498,0</b>	<b>6.582.648,6</b>
<b>1.4.1.1</b>	<b>TRANSF. CORRIEN. DEL GOB. CENTRAL</b>	<b>60.171.261,6</b>	<b>54.231.613,0</b>	<b>5.939.648,6</b>
1.4.1.1.01	FDO. ESPEC. FINANC. EDUC. SUP (FEES)	58.508.727,8	52.952.740,8	5.555.987,0
1.4.1.1.02	LEY 7386, RENTAS PROPIAS	1.662.533,8	1.278.872,2	383.661,6
<b>1.4.1.2</b>	<b>TRANSF. CORRIEN. DE ORG. DESCON.</b>	<b>643.000,0</b>	<b>0,0</b>	<b>643.000,0</b>
1.4.1.2.02	COMISIÓN NACIONAL DE EMERGENCIA	643.000,0	0,0	643.000,0
<b>1.4.1.6</b>	<b>TRANSF. CTES. INSTIT. PUBL. FINAN.</b>	<b>36.885,0</b>	<b>36.885,0</b>	<b>0,0</b>
1.4.1.6.02	BCO. C. DE C.R. LEY 6849 IMP. AL CEMENTO	36.885,0	36.885,0	0,0
<b>1.4.3</b>	<b>TRANSF. CORRIEN. DEL SECTOR EXT.</b>	<b>18.000,0</b>	<b>0,0</b>	<b>18.000,0</b>
1.4.3.9	OTRAS TRANSF. CTS. DEL SECTOR EXTERNO	18.000,0	0,0	18.000,0
<b>3</b>	<b>FINANCIAMIENTO</b>	<b>12.193.305,2</b>	<b>5.825.190,9</b>	<b>6.368.114,3</b>
<b>3.3.0</b>	<b>RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES</b>	<b>12.193.305,2</b>	<b>5.825.190,9</b>	<b>6.368.114,3</b>
<b>3.3.1</b>	<b>SUPERÁVIT LIBRE</b>	<b>5.825.190,9</b>	<b>5.825.190,9</b>	<b>0,0</b>
<b>3.3.2</b>	<b>SUPERAVIT ESPECÍFICO</b>	<b>6.368.114,3</b>	<b>0,0</b>	<b>6.368.114,3</b>
	<b>TOTALES</b>	<b>79.408.508,9</b>	<b>62.057.275,0</b>	<b>17.351.233,9</b>



**RESUMEN DE PRESUPUESTO DE EGRESOS  
POR PROGRAMAS Y PARTIDAS**

**PERIODO 2011**

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS , PERIODO 2011**  
**INTEGRADO GENERAL POR PROGRAMAS**  
(miles de colones)

<b>COD.</b>	<b>PARTIDA</b>	<b>INTEGRADO UNIVERSIDAD</b>	<b>PROGR. ACADEMICO</b>	<b>PROGR. VIDA UNIVERSIT.</b>	<b>PROGR. ADMINISTR.</b>
<b>0 00 00</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>49.473.339,8</b>	<b>28.009.895,9</b>	<b>4.494.880,6</b>	<b>16.968.563,2</b>
<b>0 01 00</b>	<b>REMUNERACIONES BASICAS</b>	<b>21.798.883,0</b>	<b>12.694.332,0</b>	<b>2.088.709,7</b>	<b>7.015.841,3</b>
0 01 01	Sueldos para Cargos Fijos	20.583.379,3	11.864.591,6	2.024.441,2	6.694.346,5
0 01 03	Servicios Especiales	1.143.503,7	829.740,4	64.268,6	249.494,7
0 01 05	Suplencias	72.000,0	0,0	0,0	72.000,0
<b>0 02 00</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>834.673,4</b>	<b>333.106,2</b>	<b>19.357,8</b>	<b>482.209,4</b>
0 02 01	Tiempo Extraordinario	380.000,0	0,0	0,0	380.000,0
0 02 02	Recargo de Funciones	314.369,9	280.598,9	0,0	33.771,0
0 02 03	Disponibilidad Laboral	88.380,5	50.797,8	19.357,8	18.224,8
0 02 05	Dietas	51.923,0	1.709,4	0,0	50.213,6
<b>0 03 00</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>18.763.906,4</b>	<b>10.769.610,5</b>	<b>1.721.090,2</b>	<b>6.273.205,7</b>
0 03 01	Retribución por Años Servidos	8.413.604,0	5.312.349,8	721.067,9	2.380.186,3
0 03 02	Restricc. Al Ejerc. Liberal de la Profesión	2.618.154,1	1.494.370,2	228.844,0	894.939,9
0 03 03	Décimo Tercer Mes	3.183.266,0	1.832.702,7	294.550,6	1.056.012,6
0 03 04	Salario Escolar	2.891.728,9	1.664.846,0	267.570,3	959.312,5
0 03 99	Otros Incentivos Salariales	1.657.153,5	465.341,8	209.057,3	982.754,4
<b>0 04 00</b>	<b>CONTRIB. PAT. A L DESARROLLO Y SEG. SOCIAL</b>	<b>3.724.474,4</b>	<b>2.144.279,3</b>	<b>344.624,2</b>	<b>1.235.571,0</b>
0 04 01	Contr. Patron. A Seguro de la Salud CCSS	3.533.475,6	2.034.316,1	326.951,2	1.172.208,3
0 04 05	Contr. Patron. A Banco Pop. Y Desar. Comunal	190.998,9	109.963,2	17.673,0	63.362,7
<b>0 05 00</b>	<b>CONTRIB. PAT. FDS. PENSIONES Y OTR. DE CAPITAL.</b>	<b>4.313.902,5</b>	<b>2.038.568,0</b>	<b>321.098,7</b>	<b>1.954.235,9</b>
0 05 01	Contr. Patron.al seguro de pensiones de la CCSS	1.139.106,4	414.049,1	159.244,3	565.812,9
0 05 02	Aporte Patron. A Reg. Oblig. Pens. Complem.	572.996,6	329.889,5	53.019,1	190.088,0
0 05 03	Aporte Patron. A Fondo de Capital. Laboral.	1.146.008,9	659.794,8	106.038,2	380.175,9
0 05 04	Contrib. Patron. Otros Fondos Amist.Entes Públicos	660.822,7	634.834,5	2.797,1	23.191,1
0 05 05	Contrib. Patron. Fdos Amist. Por Entes Privados	794.968,0	0,0	0,0	794.968,0
<b>0 99 00</b>	<b>OTRAS REMUNERACIONES</b>	<b>37.500,0</b>	<b>30.000,0</b>	<b>0,0</b>	<b>7.500,0</b>
0 99 99	Otras Remuneraciones	37.500,0	30.000,0	0,0	7.500,0
<b>1 00 00</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>5.554.313,1</b>	<b>960.443,4</b>	<b>207.474,1</b>	<b>4.386.395,7</b>
<b>1 01 00</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>771.162,5</b>	<b>43.140,7</b>	<b>8.387,5</b>	<b>719.634,3</b>
1 01 01	Alquiler de Edificios Locales y Terrenos	719.657,5	6.610,7	6.887,5	706.159,3
1 01 02	Alquiler de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	13.485,0	1.710,0	600,0	11.175,0
1 01 99	Otros Alquileres	38.020,0	34.820,0	900,0	2.300,0
<b>1 02 00</b>	<b>SERVICIOS BASICOS</b>	<b>943.110,2</b>	<b>983,5</b>	<b>2.180,0</b>	<b>939.946,7</b>
1 02 01	Servicio de Agua y Alcantarillados	165.071,0	0,0	0,0	165.071,0
1 02 02	Servicio de Energía Eléctrica	502.501,2	0,0	0,0	502.501,2
1 02 03	Servicio de Correo	12.011,0	283,5	30,0	11.697,5
1 02 04	Servicio de Telecomunicaciones	252.527,0	200,0	2.150,0	250.177,0
1 02 99	Otros Servicios Básicos	11.000,0	500,0	0,0	10.500,0

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS , PERIODO 2011**  
**INTEGRADO GENERAL POR PROGRAMAS**  
(miles de colones)

<b>COD.</b>	<b>PARTIDA</b>	<b>INTEGRADO UNIVERSIDAD</b>	<b>PROGR. ACADEMICO</b>	<b>PROGR. VIDA UNIVERSIT.</b>	<b>PROGR. ADMINISTR.</b>
<b>1 03 00</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>729.341,4</b>	<b>76.884,8</b>	<b>5.035,0</b>	<b>647.421,7</b>
1 03 01	Información	154.750,0	2.100,0	1.800,0	150.850,0
1 03 02	Publicidad y Propaganda	11.120,7	3.720,7	500,0	6.900,0
1 03 03	Impresión, Encuadernación y Otros	89.193,5	33.586,2	2.700,0	52.907,4
1 03 04	Transporte de Bienes	735,0	0,0	35,0	700,0
1 03 05	Servicios Aduaneros	14.812,0	0,0	0,0	14.812,0
1 03 06	Comis. Y Gastos por Serv. Financ. Y Comerc.	421.252,3	0,0	0,0	421.252,3
1 03 07	Servs de Transport. Elect. De Informac.	37.477,9	37.477,9	0,0	0,0
<b>1 04 00</b>	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>388.625,6</b>	<b>175.982,1</b>	<b>19.610,1</b>	<b>193.033,4</b>
1 04 01	Servicios Médicos y de Laboratorio	18.994,1	15.305,7	0,0	3.688,4
1 04 02	Servicios Jurídicos	11.294,6	0,0	650,0	10.644,6
1 04 03	Servicios de Ingeniería	40.740,7	0,0	0,0	40.740,7
1 04 04	Servicios en Ciencias Económicas y Sociales	42.985,0	11.885,0	0,0	31.100,0
1 04 05	Serv. De desarrollo de Sist. Informáticos	18.670,6	12.200,0	4.940,6	1.530,0
1 04 06	Servicios Generales	94.451,5	14.956,5	2.110,0	77.385,0
1 04 99	Otros Servicios de Gestión y Apoyo	161.489,0	121.634,8	11.909,4	27.944,7
<b>1 05 00</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</b>	<b>441.461,4</b>	<b>114.090,1</b>	<b>39.901,3</b>	<b>287.470,0</b>
1 05 01	Transporte Dentro del País	104.787,7	13.479,3	1.350,0	89.958,4
1 05 02	Viaticos Dentro del País	254.742,9	79.475,0	22.756,3	152.511,6
1 05 03	Transporte en el Exterior	40.603,6	11.608,6	6.295,0	22.700,0
1 05 04	Viaticos en el Exterior	41.327,3	9.527,3	9.500,0	22.300,0
<b>1 06 00</b>	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>181.927,8</b>	<b>4.899,5</b>	<b>214,4</b>	<b>176.813,9</b>
1 06 01	Seguros	181.927,8	4.899,5	214,4	176.813,9
<b>1 07 00</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>450.246,2</b>	<b>118.391,9</b>	<b>85.844,1</b>	<b>246.010,2</b>
1 07 01	Actividades de Capacitación	287.715,5	89.789,9	28.297,6	169.628,1
1 07 02	Actividades Protocolarias y Sociales	161.530,6	28.602,0	57.546,5	75.382,1
1 07 03	Gastos de Representación Institucional	1.000,0	0,0	0,0	1.000,0
<b>1 08 00</b>	<b>MANTENIMIENTO REPARACION</b>	<b>1.141.894,1</b>	<b>18.896,9</b>	<b>5.559,8</b>	<b>1.117.437,4</b>
1 08 01	Mantenimiento de Edificios y Locales	557.573,4	5.525,0	124,8	551.923,7
1 08 03	Mantenimiento de Instalaciones y Otras obras	300,0	0,0	0,0	300,0
1 08 04	Mantenimiento y Repar. De Maq. Y Equipo Produc.	20.335,0	1.500,0	0,0	18.835,0
1 08 05	Manten. Y Repar. De Equipo de Transporte	89.675,7	1.125,7	200,0	88.350,0
1 08 06	Manten. Y Repar. De Equipo de Comunicación	9.940,0	650,0	0,0	9.290,0
1 08 07	Mantenimiento y Repar. De Equipo y Mobil. Oficina	28.657,9	1.186,8	900,0	26.571,1
1 08 08	Manten. Y Repar. De Equipo de Comp. Y Sist.	386.931,8	450,0	200,0	386.281,8
1 08 99	Manten. Y Repar. De Otros equipos.	48.480,3	8.459,5	4.135,0	35.885,8
<b>1 99 00</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>506.544,0</b>	<b>407.174,0</b>	<b>40.741,9</b>	<b>58.628,1</b>
1 99 99	Otros Servicios No Especificados	506.544,0	407.174,0	40.741,9	58.628,1

UNIVERSIDAD NACIONAL  
PRESUPUESTO DE EGRESOS , PERIODO 2011  
INTEGRADO GENERAL POR PROGRAMAS  
(miles de colones)

COD.	PARTIDA	INTEGRADO UNIVERSIDAD	PROGR. ACADEMICO	PROGR. VIDA UNIVERSIT.	PROGR. ADMINISTR.
<b>2 00 00</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>2.490.219,1</b>	<b>478.847,0</b>	<b>187.540,5</b>	<b>1.823.831,6</b>
<b>2 01 00</b>	<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>469.133,1</b>	<b>95.196,1</b>	<b>13.972,5</b>	<b>359.964,6</b>
2 01 01	Combustibles y Lubricantes	225.137,9	11.278,0	170,0	213.689,9
2 01 02	Productos Farmacéuticos y Medicinales	11.684,4	4.569,2	2.725,0	4.390,2
2 01 03	Productos Veterinarios	6.146,9	6.001,0	0,0	145,9
2 01 04	Tintas, Pinturas y Diluyentes	126.404,3	15.048,5	10.547,5	100.808,4
2 01 99	Otros Productos Quimicos	99.759,6	58.299,4	530,0	40.930,3
<b>2 02 00</b>	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>104.149,7</b>	<b>17.105,4</b>	<b>34.593,6</b>	<b>52.450,7</b>
2 02 01	Productos Pecuarios y Otras Especies	1.150,0	1.150,0	0,0	0,0
2 02 02	Productos Agroforestales	2.147,9	2.147,9	0,0	0,0
2 02 03	Alimentos y Bebidas	100.646,3	13.782,5	34.593,6	52.270,2
2 02 04	Alimentos Para Animales	205,5	25,0	0,0	180,5
<b>2 03 00</b>	<b>MATERIALES Y PROD. DE USO EN CONST. Y MANTEN.</b>	<b>91.473,2</b>	<b>5.230,0</b>	<b>980,0</b>	<b>85.263,2</b>
2 03 01	Materiales y Productos Metálicos	17.112,6	620,0	380,0	16.112,6
2 03 02	Mater. y Prod. Minerales y Asfálticos y sus Derivados	3.205,3	0,0	0,0	3.205,3
2 03 03	Madera y Sus Derivados	11.785,3	130,0	150,0	11.505,3
2 03 04	Materiales y Prod. Elect. Telef. Y de Cómputo	33.073,9	525,0	250,0	32.298,9
2 03 05	Materiales y Productos de Vidrio	4.552,8	1.197,5	100,0	3.255,3
2 03 06	Materiales y Productos de Plástico	8.228,8	2.637,5	0,0	5.591,3
2 03 99	Otros Mater. Y Prod de Uso en la Construcción	13.514,6	120,0	100,0	13.294,6
<b>2 04 00</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>294.720,4</b>	<b>16.412,4</b>	<b>2.030,0</b>	<b>276.278,0</b>
2 04 01	Herramientas e Instrumentos	58.757,2	11.962,0	1.030,0	45.765,3
2 04 02	Repuestos y Accesorios	235.963,2	4.450,4	1.000,0	230.512,8
<b>2 05 00</b>	<b>BIENES PARA LA PRODUC. Y COMERCIAL.</b>	<b>500,0</b>	<b>500,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
2 05 01	Materia Prima	500,0	500,0	0,0	0,0
<b>2 99 00</b>	<b>UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>1.530.242,6</b>	<b>344.403,1</b>	<b>135.964,4</b>	<b>1.049.875,1</b>
2 99 01	Útiles y Materiales de Oficina y Cómputo	98.222,3	24.661,8	9.035,1	64.525,5
2 99 02	Útiles y Materiales Médicos, Hospitalarios y de Inves	70.668,9	22.955,1	1.334,5	46.379,4
2 99 03	Productos de Papel, Cartón e Impresos	178.347,7	29.570,9	20.397,0	128.379,8
2 99 04	Textiles y Vestuarios	87.621,0	1.526,9	10.825,0	75.269,1
2 99 05	Útiles y Materiales de Limpieza	68.385,3	2.982,4	4.017,5	61.385,4
2 99 06	Útiles y Materiales de Resguardo y Seguridad	7.467,0	0,0	0,0	7.467,0
2 99 07	Útiles y Materiales de Cocina y Comedor	8.615,1	780,0	810,0	7.025,1
2 99 99	Otros Útiles, Materiales y Suministros Diversos	1.010.915,4	261.926,3	89.545,3	659.443,8
<b>3 00 00</b>	<b>INTERESES Y COMISIONES</b>	<b>302.131,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>302.131,0</b>
<b>3 02 00</b>	<b>INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS</b>	<b>109.666,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>109.666,0</b>
3 02 06	Intereses s/Préstamos de Instituc. Públicas Financier.	109.666,0	0,0	0,0	109.666,0
<b>3 04 00</b>	<b>COMISIONES Y OTROS GASTOS</b>	<b>192.465,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>192.465,0</b>
3 04 05	Diferencias por Tipo de Cambio	192.465,0	0,0	0,0	192.465,0

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS , PERIODO 2011**  
**INTEGRADO GENERAL POR PROGRAMAS**  
(miles de colones)

<b>COD.</b>	<b>PARTIDA</b>	<b>INTEGRADO UNIVERSIDAD</b>	<b>PROGR. ACADEMICO</b>	<b>PROGR. VIDA UNIVERSIT.</b>	<b>PROGR. ADMINISTR.</b>
<b>4 00 00</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>8.150,0</b>	<b>0,0</b>	<b>8.150,0</b>	<b>0,0</b>
<b>4 01 00</b>	<b>PRESTAMOS</b>	<b>8.150,0</b>	<b>0,0</b>	<b>8.150,0</b>	<b>0,0</b>
4 01 07	Prestamos Al Sector Privado	8.150,0	0,0	8.150,0	0,0
<b>5 00 00</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>13.443.024,6</b>	<b>969.892,4</b>	<b>363.950,0</b>	<b>12.109.182,2</b>
<b>5 01 00</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>6.854.667,9</b>	<b>382.692,4</b>	<b>363.200,0</b>	<b>6.108.775,5</b>
5 01 01	Maquinaria y Equipo para la Producción	50.000,0	5.000,0	0,0	45.000,0
5 01 02	Equipo de Transporte	201.200,0	200,0	0,0	201.000,0
5 01 03	Equipo de Comunicación	871.781,7	6.556,7	5.225,0	860.000,0
5 01 04	Equipo y Mobiliario de Oficina	571.249,7	55.633,8	36.775,0	478.840,9
5 01 05	Equipo y Programas de Cómputo	1.724.110,0	111.410,0	16.100,0	1.596.600,0
5 01 06	Equipo Sanitario de Laboratorio e Investigación	2.115.431,3	110.431,3	0,0	2.005.000,0
5 01 07	Equipo y Mobil. Educac., Deportivo y Recreativo	621.590,0	36.590,0	276.000,0	309.000,0
5 01 99	Maquinaria y Equipo Diverso	699.305,1	56.870,5	29.100,0	613.334,6
<b>5 02 00</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</b>	<b>6.567.356,8</b>	<b>587.200,0</b>	<b>750,0</b>	<b>5.979.406,8</b>
5 02 01	Edificios	5.448.908,4	575.000,0	0,0	4.873.908,4
5 02 02	Vías de Comunicación Terrestre	301.041,2	0,0	0,0	301.041,2
5 02 07	Instalaciones	335.700,0	0,0	0,0	335.700,0
5 02 99	Otras Construc., Adiciones y Mejoras	481.707,1	12.200,0	750,0	468.757,1
<b>5 99 00</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>21.000,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>21.000,0</b>
5 99 03	Bienes Intangibles	21.000,0	0,0	0,0	21.000,0
<b>6 00 00</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>7.833.463,3</b>	<b>1.546.451,1</b>	<b>3.051.353,3</b>	<b>3.235.659,0</b>
<b>6 01 00</b>	<b>TRANSFER. CORRIENTES SECTOR PUBLICO</b>	<b>68.113,4</b>	<b>27.300,0</b>	<b>38.813,4</b>	<b>2.000,0</b>
6 01 03	Transf. Ctes. Inst. Descentr. no Empresariales	68.113,4	27.300,0	38.813,4	2.000,0
<b>6 02 00</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS</b>	<b>5.127.940,8</b>	<b>888.703,6</b>	<b>2.919.603,5</b>	<b>1.319.633,7</b>
6 02 01	Becas a Funcionarios	687.019,5	685.019,5	1.000,0	1.000,0
6 02 02	Becas a Terceras Personas	4.310.715,3	89.327,1	2.906.754,6	1.314.633,7
6 02 03	Ayudas a Funcionarios	109.327,6	101.000,0	7.327,6	1.000,0
6 02 99	Otras Transferencias a Personas	20.878,3	13.357,0	4.521,3	3.000,0
<b>6 03 00</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>1.554.093,2</b>	<b>80.631,5</b>	<b>4.571,2</b>	<b>1.468.890,5</b>
6 03 01	Prestaciones Legales	1.554.093,2	80.631,5	4.571,2	1.468.890,5
<b>6 04 00</b>	<b>TRANSF. CORR. A EMP. PRIV. SIN FINES DE LUCRO</b>	<b>967.994,3</b>	<b>549.815,9</b>	<b>88.365,2</b>	<b>329.813,3</b>
6 04 01	Transferencias Corrientes a Asociaciones	954.994,3	549.815,9	88.365,2	316.813,3
6 04 04	Transf. Corr. A Otras Entidades Sin Fines de lucro	13.000,0	0,0	0,0	13.000,0
<b>6 06 00</b>	<b>OTRAS TRANSFER. CORRIENT. SECTOR PRIVADO</b>	<b>95.000,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>95.000,0</b>
6 06 01	Indemnizaciones	95.000,0	0,0	0,0	95.000,0

UNIVERSIDAD NACIONAL  
PRESUPUESTO DE EGRESOS, PERIODO 2011  
INTEGRADO GENERAL POR PROGRAMAS  
(miles de colones)

COD.	PARTIDA	INTEGRADO UNIVERSIDAD	PROGR. ACADEMICO	PROGR. VIDA UNIVERSIT.	PROGR. ADMINISTR.
6 07 00	TRANSFER. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	20.321,5	0,0	0,0	20.321,5
6 07 01	Transfer. Corrientes Organismos Internacionales	20.321,5	0,0	0,0	20.321,5
8 00 00	AMORTIZACION	303.868,0	0,0	0,0	303.868,0
8 02 00	AMORTIZACION DE PRESTAMOS	303.868,0	0,0	0,0	303.868,0
8 02 06	Amortiz. de Prestamos Inst. Public. Financieras	303.868,0	0,0	0,0	303.868,0
<b>TOTAL EGRESOS</b>		<b>79.408.508,9</b>	<b>31.965.529,8</b>	<b>8.313.348,4</b>	<b>39.129.630,7</b>

**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS**

**PERIODO 2011**

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO ORDINARIO 2011**  
**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS**  
(en miles de colones)

ORIGEN DE LOS RECURSOS	MONTO	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS	MONTO
<b>I. RECURSOS DE APLICACION GENERAL</b>			
<b>1. INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>56.232.084,1</b>	<b>0. REMUNERACIONES</b>	<b>47.321.616,3</b>
1.3.1 Venta de Bienes y Servicios	310.118,8	0.01 Remuneraciones Básicas	20.604.081,2
1.3.1.1 - Venta de Bienes	1.882,5	0.02 Remuneraciones Eventuales	806.030,2
1.3.1.2 - Venta de Servicios	12.050,9	0.03 Incentivos Salariales	18.179.714,4
1.3.1.3 - Derechos Administrativos	296.185,4	0.04 Contrib. Pat. al Desarr. y Segurid. Social	3.561.790,0
<b>1.3.2 Ingresos de la Propiedad</b>	<b>1.561.509,4</b>	0.05 Contrib. Pat. Fdos. Pensiones y Otros de Cap.	4.132.500,5
1.3.2.3 - Renta de Activos Financieros	1.561.509,4	0.99 Otras Remuneraciones	37.500,0
<b>1.3.9 Otros Ingresos No tributarios</b>	<b>91.957,8</b>	<b>1. SERVICIOS</b>	<b>4.516.412,4</b>
<b>1.4.1 Transferencias Corrientes del Sector Público</b>	<b>54.231.613,0</b>	<b>2. MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>1.084.637,1</b>
1.4.1.1 - Transfer. Corrient. del Gobierno Central	54.231.613,0	<b>3. INTERESES Y COMISIONES</b>	<b>302.131,0</b>
Ley 5909 FEES	52,327,740,8	<b>5. BIENES DURADEROS</b>	<b>5.450.457,5</b>
FEES Dev. Sal. Esc. 2009	625,000,0	5.01 Maquinaria, Equipo y Mobiliario	1.717.989,0
Ley 7386 Rentas Propias	1.278.872,2	5.02 Construcciones, Adiciones y Mejoras	3.711.468,6
<b>1.4.1.6 Transferencias Ctes. Instituc.Public. Financiera</b>	<b>36.885,0</b>	5.99 Bienes Duraderos Diversos	21.000,0
1.4.1.6.02 Bco. C. de Costa Rica Ley 6849 Imp.al Cemento	36.885,0	<b>6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>3.078.152,7</b>
<b>3. FINANCIAMIENTO</b>	<b>5.825.190,9</b>	6.01 Transf Ctes Sector Público	59.113,4
<b>3.3.0 Recursos de Vigencias Anteriores</b>	<b>5.825.190,9</b>	6.02 Transf. Ctes. a Personas	508.015,9
3.3.1 - Superávit Libre	5.825.190,9	6.03 Prestaciones	1.469.422,2
		6.04 Transf. Ctes. Empres. Priv. Sin Fines Lucro	926.279,6
		6.06 Otras Transf. Ctes. Sector Privado	95.000,0
		6.07 Tranf. Corrientes al Sector Externo	20.321,5
		<b>8. AMORTIZACIÓN</b>	<b>303.868,0</b>
		8.02 Amortización de Préstamos	303.868,0
<b>TOTAL ORIGEN RECURSOS GENERALES</b>	<b>62.057.275,0</b>	<b>TOTAL APLICACIÓN REC. GENERALES</b>	<b>62.057.275,0</b>



**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO ORDINARIO 2011**  
**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS**  
(en miles de colones)

ORIGEN DE LOS RECURSOS	MONTO	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS	MONTO
<b>II. RECURSOS DE APLICACIÓN ESPECÍFICA</b>			
<b>1. INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>10.983.119,6</b>	<b>0. REMUNERACIONES</b>	<b>2.151.723,4</b>
1.3.1 Venta de Bienes y Servicios	3.973.926,0	0.01 Remuneraciones Básicas	1.194.801,8
1.3.2 Ingresos de la Propiedad	408.545,0	0.02 Remuneraciones Eventuales	28.643,2
1.3.2.3.01- Interes S/Títulos Valores	408.545,0	0.03 Incentivos Salariales	584.192,0
1.4.1 Transferencias Corrientes del Sector Público	6.582.648,6	0.04 Contrib. Pat. al Desarr. y Segurid. Social	162.684,4
1.4.1.1 - Transfer. Corrientes del Gobierno Central	5.939.648,6	0.05 Contrib. Pat. Fdos. Pensiones y Otros de Cap.	181.402,0
Ley 5909 FEES	1.905.398,8	<b>1. SERVICIOS</b>	<b>1.037.900,7</b>
Fondos del Sistema	3.650.588,1	<b>2. MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>1.405.582,0</b>
Ley 7386 Rentas Propias	383.661,6	<b>4. ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>8.150,0</b>
1.4.1.2 - Transf. Corrient. Organos Descentralados	643.000,0	<b>5. BIENES DURADEROS</b>	<b>7.992.567,1</b>
1.4.1.2.02 Comisión Nacional de Emergencias	643.000,0	5.01 Maquinaria, Equipo y Mobiliario	5.136.678,9
1.4.3 Transferencias Corrientes del Sector Externo	18.000,0	5.02 Construcciones, Adiciones y Mejoras	2.855.888,2
1.4.3.9 - Otras Transf. Corrientes del Sector Externo	18.000,0	<b>6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>4.755.310,6</b>
<b>3. FINANCIAMIENTO</b>	<b>6.368.114,3</b>	6.01 Transf. Ctes al Sector Público	9.000,0
3.3.0 Recursos de Vigencias Anteriores	6.368.114,3	6.02 Transf. Ctes. a Personas	4.619.924,9
3.3.2 - Superávit Específico	6.368.114,3	6.03 Prestaciones	84.671,1
		6.04 Transf. Ctes. Empres. Priv. Sin Fines Lucro	41.714,7
<b>TOTAL ORIGEN RECURSOS ESPECÍFICOS</b>	<b>17.351.233,9</b>	<b>TOTAL APLICACIÓN DE RECURSOS</b>	<b>17.351.233,9</b>
<b>TOTAL ORIGEN DE LOS RECURSOS</b>	<b>79.408.508,9</b>	<b>TOTAL APLICACIÓN DE RECURSOS</b>	<b>79.408.508,9</b>

Elaborado: Área de Análisis y Plan Presupuesto - Programa de Gestión Financiera

**SECCION B**

**JUSTIFICACIONES GENERALES**

## 1. DE LOS INGRESOS

El presupuesto total de ingresos de la Universidad Nacional para el año 2011 se estima en la suma de **¢79.408.508,9 miles**, conformado por recursos de aplicación general (recursos corrientes) y de aplicación específica (ver detalle en cuadro de ingresos).

♦ **Recursos de Aplicación General**      **¢ 62.057.275,0 miles.**

Son ingresos destinados a cubrir programas de carácter general, la principal fuente de estos recursos proviene de las transferencias del Gobierno Central, cuyos componentes básicos son: el Fondo Especial para la Educación Superior (F.E.E.S.) y la Ley 7386 Rentas Propias. Asimismo, se generan recursos propios como son: Venta de servicios, derechos y tasas administrativas por los servicios de educación, renta de activos financieros (intereses) y un componente estimado del superávit libre y de compromisos del año anterior.

♦ **Recursos de Aplicación Específica**      **¢ 17.351.233,9 miles.**

Los ingresos de aplicación específica son aquellos que tienen un fin predeterminado y por su naturaleza no pueden ser destinados a fines distintos para los cuales fueron creados, éstos pueden originarse de distintas fuentes, como son las leyes específicas del Gobierno Central, entre las que figuran: Ley 7386 Rentas Propias de la cual se asigna una proporción de dichos recursos a las Sedes Regionales, Ley de Pesca y Acuicultura No. 8436 para el financiamiento de la Carrera de Biología Marina, Recursos de la Ley Nacional de Emergencias para el OVSICORI.

Se consideran también recursos específicos aquellos generados por actividades de vinculación externa y transferencia tecnológica, entre ellos: convenios, contratos y cartas de entendimiento con instituciones públicas o privadas y del sector externo, venta de bienes y servicios.

Asimismo, tienen un tratamiento específico los recursos que por reglamentación interna de la institución se destinan a un determinado propósito, como por ejemplo, el fondo de becas estudiantil, los recursos asignados a la Federación de Estudiantes de la Universidad Nacional y algunos programas académicos.

Otros de los ingresos de aplicación específica son los denominados “Fondos del Sistema FEES”, los mismos están contenidos dentro de la subvención del F.E.E.S. y son asignados mediante acuerdo del Consejo Nacional de Rectores para financiar importantes proyectos interuniversitarios.

## 1.1. TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO CENTRAL.

### 1.1.1. FONDO ESPECIAL PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR -F.E.E.S.

El “Proyecto de Presupuesto Ordinario de la República 2011 – Ministerio de Educación Pública”, página pp-210-030, incorpora la presupuestación de los recursos del FEES para las Universidades Públicas Estatales, esto conforme al contenido del Acuerdo del Convenio de Financiamiento de la Educación Estatal 2011 – 2015, suscrito por la Comisión de Enlace “CONARE y Gobierno de la República”, el pasado 26 de agosto del 2010.

Mediante oficio OPES-OF-257-2010-D de fecha 30 de setiembre 2010, la Oficina de Planificación de la Educación Superior del CONARE, comunica los montos respectivos a la División de Fiscalización Operativa y Evaluativa de la Contraloría General de la República (documento adjunto).

El monto presupuestado del FEES 2011 para la Universidad Nacional asciende a **¢58.508.727,78 miles**, cuya conformación es la siguiente:

FEES (Presupuesto Ordinario de la Rep. 2011)	¢ 57.883.727,8 miles
FEES (Estimación Ingresos Devengados- Salario Escolar) */	<u>625.000,0</u>
<b>Total FEES</b>	<b>58.508.727,8</b>

\*/ Al igual que en años anteriores, la Universidad Nacional procede a incorporar desde la etapa de formulación presupuestaria la estimación del ajuste por concepto de los “Ingresos Devengados (FEES)” por un monto de ¢625.000,0 miles, esto con el objetivo de atender el registro del devengo del salario escolar del año 2011 y su respectiva seguridad social. Lo anterior, conforme con la metodología de registro (contable y presupuestaria) “Base del Devengado” utilizada por la Institución desde el año 2008 y aceptada por la Contraloría General de la República.

La metodología de dicho cálculo se resume en determinar el ajuste derivado de la diferencia resultante entre la proyección del salario escolar del año 2010 pagadero en enero 2011 y la estimación del salario escolar del año 2011 a pagar en enero 2012.

Los datos son los siguientes:

Proyección salario escolar 2011 + seguridad social	¢3.798.000.0 miles
Proyección salario escolar 2010 + seguridad social	<u>3.173.000.0</u>
<b>Ajuste devengado</b>	<b>¢ 625.000,0</b>

### **1.1.2. LEY 7386 RENTAS PROPIAS.**

El monto presupuestado por este concepto asciende a **¢1.662.533,8 miles**, esta suma está incorporada en el Proyecto de Presupuesto Ordinario de la República 2010 – Ministerio de Educación Pública, pág. pp-210-030. Dicho monto fue comunicado por la Oficina de Planificación de la Educación Superior (OPES) al Ministerio de Educación Pública, mediante oficio – OPES-OF-175-2010-D del 25 de junio 2010 (adjunto).

Según lo establecido en esta Ley, se procede a asignar a **cada una** de las Sedes Regionales Universitarias Brunca y Chorotega la suma de ¢191.830,8 miles, para un total de **¢383.661,7 miles**. Dichos recursos son destinados a financiar parte de los gastos laborales, operativos y de inversión de esas instancias.

### **1.1.3. LEY 6849 IMPUESTO AL CEMENTO.**

La Universidad Nacional es beneficiada con los recursos de esta Ley, el monto presupuestado asciende a **¢36.885,0 miles**. Su estimación se realizó con base en el comportamiento histórico de los últimos tres años. Estos fondos se destinan a cubrir gastos y necesidades de carácter institucional.

## **1.2. INGRESOS PROVENIENTES DE OTRAS LEYES ESPECÍFICAS.**

### **1.2.1 Ley de Pesca y Acuicultura No. 8436**

El monto presupuestado asciende a **¢125.000,0 miles**, dicha suma se respalda en el oficio emitido por el Departamento Financiero del Instituto Costarricense de Pesca y Acuicultura No. AF-074-2010 de fecha 07 de junio 2010, mediante el cual se informa que dichos fondos serán incorporados en el presupuesto ordinario 2011 del INCOPECA (adjunto).

Según lo establecido en esta Ley, dichos fondos serán destinados al financiamiento de la “Carrera de Biología Marina” que se imparte en la Escuela de Ciencias Biológicas de la Universidad Nacional.

## **1.3. OTROS RECURSOS.**

Son ingresos generados por la propia Institución, los cuales se destinan al financiamiento y desarrollo de actividades y proyectos contenidos en los distintos programas presupuestarios.

**1.3.1 Venta de Bienes y Servicios:** Se presupuesta en este apartado la suma de **¢4.284.044,8 miles** (detalle en anexo 1).

El principal componente de este grupo corresponde a la “venta de servicios” por un monto de ¢1.156.178,6 miles. Dichos ingresos se respaldan en convenios suscritos con otras instituciones, contratos de alquiler de locales y la venta de servicios remunerados (vínculo externo). Entre las principales actividades se describen las siguientes:

- Convenio de Cooperación entre la Universidad Nacional y la Corte Suprema de Justicia; se presupuesta la suma de **25.000,0 miles**, la cual se consigna en el oficio DP-321-2010 del 18 de mayo 2010 emitido por el Despacho de la Presidencia de la Corte Suprema de Justicia (adjunto).

Este convenio se respalda en el acuerdo del Consejo Universitario en acta No. 1535-204 del 15 de diciembre de 1992, y addéndum aprobado en el acta No. 1811, Artículo IV, inciso I, del 8 de febrero de 1996, que modifica la cláusula quinta del Convenio (documentación remitida en su oportunidad a la Contraloría General de la República).

Este convenio se orienta a la prestación de servicios de formación académica de profesionales en derecho, en procura de mejorar la gestión del Poder Judicial.

- **Venta de otros servicios.**

Se presupuesta en este apartado la suma de **¢1.119.127,7 miles**, la incorporación de este monto en el presupuesto ordinario de la Universidad Nacional se ampara en la normativa interna creada para este fin y aprobada por la Contraloría General de la República, según oficio No. 9233 del 3 de agosto 1994. Este presupuesto se asigna para prever la captación de nuevos ingresos provenientes de la vinculación externa y transferencia tecnológica en los que intervienen diferentes proyectos y actividades institucionales.

Dicho mecanismo consiste en un fondo de operación global debidamente presupuestado, que permite incorporar en forma oportuna los presupuestos de aquellos proyectos nuevos de vínculo externo que surjan en el transcurso del año, estando supeditada su ejecución al ingreso efectivo de los recursos financieros, lo que permite una utilización oportuna y eficiente de los mismos acorde con las necesidades de los proyectos.

**1.3.2. Derechos administrativos a los servicios de educación:**

Los ingresos estimados por este concepto ascienden a **¢3.000.983,7 miles**. Este grupo comprende el cobro de los diferentes servicios estudiantiles que ofrece la institución, tales como: cobro de matrícula de cursos regulares, laboratorios, derechos de graduación, inscripción

y carné, entre otros; siendo el cobro de matrícula el más significativo. La metodología de estimación de estos conceptos se puede consultar en los anexos 1 y 4 del presente documento. A continuación se presentan las justificaciones sobre los principales renglones que conforman este grupo:

- **Derechos de Matrícula Cursos Regulares.**

La estimación de este ingreso para el año 2011 asciende a **¢2.559.225,8 miles**, su estimación se realizó considerando el cambio en la metodología de registro sobre la base del devengo, así como la necesidad de mostrar el registro en el gasto de las exoneraciones en la matrícula que la Universidad Nacional otorga a sus estudiantes mediante el sistema de becas.

El cálculo por matrícula se obtiene a partir de la proyección de la emisión de recibos por concepto de cobro de matrícula, aplicando el valor del crédito para el año 2011 estimado en ¢9.048,00 (nueve mil cuarenta y ocho colones exactos) y una población inicial de 14.508 estudiantes. En el anexo 4 se detalla la metodología de estimación de este ingreso.

- **Derechos de Inscripción.**

Son los ingresos correspondientes al derecho que cobra la Universidad Nacional como proceso previo de admisión para el siguiente período, su estimación se realizó sobre la base de emisión estimada de 18.000 formularios con un valor de ¢5.618,0 colones, para un total de **¢101.124,0 miles**.

- **Cuota de Bienestar Estudiantil:**

Esta cuota tiene su fundamento en el acuerdo del Consejo Universitario, según oficio SCU-050-92 del 28 de enero 1992. Para los efectos de cálculo se estima una población de 15.000 estudiantes, siendo el valor de la cuota estimada de ¢3.701,50 para un total proyectado de **¢55.522,5 miles**. De este monto se asigna a la Federación de Estudiantes de la UNA (FEUNA) la suma de ¢20,188,0 miles equivalentes al 36,36%, esto con respaldo en lo consignado en el artículo 207 del Estatuto Orgánico de la Institución.

- **Derechos de matrícula - laboratorios.**

Corresponde a los montos por matrícula de los cursos denominados “laboratorios”. La estimación de este ingreso se realizó considerando la nueva base de registro contable y presupuestaria de devengado. El valor de estos cursos está determinado por una tabla basada en la estructura de becas de la Universidad Nacional, cuyas tarifas se determinan de acuerdo con la categoría de beca y al tipo de laboratorio. Se presupuesta la suma de **¢103.304,7 miles**.

- **Derechos de Graduación.**

Son los derechos cobrados a los estudiantes para solventar parte de los gastos relacionados con los protocolos y otras actividades realizadas en los actos de graduación universitarios. Se estima la suma de **¢30.288,4 miles** (anexo 1).

- **Otros Derechos.**

Se presupuesta la suma de **¢151.518,3 miles**, conformado por otros derechos y tasas que la institución cobra por sus servicios, entre ellos: derechos de exámenes por suficiencia, reconocimiento de estudios, exámenes de admisión, derechos de carné, certificaciones, recargos por mora en pago de matrícula (anexo 1).

### 1.3.3 RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS

Se estima un ingreso total en este grupo de **¢1.970.054,4 miles**, el cual se conforma de la siguiente manera:

- Intereses sobre inversiones transitorias en títulos valores **¢1.945.452,0 miles**. Su estimación fue elaborada por la Sección de Tesorería de la Universidad Nacional (oficio PGF-ST-585-2010), y considera las inversiones de mediano y largo plazo que la Universidad mantiene en su cartera. Su cálculo se realizó sobre la base de registro de ingresos devengados.
- Intereses sobre cuentas bancarias **¢24.602,4 miles**. Su estimación se realizó aplicando el promedio histórico de los últimos tres años, este ingreso depende de los flujos de efectivo que se mantiene en dichas cuentas y de las tasas fijadas por los entes bancarios.

#### **Características generales de las inversiones transitorias:**

La mayor parte de las inversiones transitorias tienen su origen en los fondos provenientes de la subvención del “FEES” y de la Ley 7386 “Rentas Propias”, así como de la colocación en títulos valores de otros recursos institucionales; éstas son inversiones tanto de corto como de mediano plazo.

Los montos invertidos se realizan dependiendo de la disponibilidad del efectivo, el tipo de interés utilizado es el de mercado, y las inversiones se realizan por medio de los puestos designados por los Bancos del Estado; se efectúan inversiones en colones y dólares en emisiones del Gobierno, no obstante, la mayor parte de éstas son en colones.



### 1.3.4 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS.

Se incluyen en este apartado los rubros correspondientes a multas, recargos, sobrantes de caja, reintegros en efectivo, adecuaciones de pago, diferencial cambiario en cuentas bancarias e inversiones en dólares, entre otros. El monto estimado es de **¢91.957,9 miles**, su proyección se realizó según el comportamiento histórico de los últimos tres años (anexo 1– cuadro 3).

### 1.3.5 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE ORGANOS DESCONCENTRADOS.

Se incorpora la suma de **¢643.000,0 miles** provenientes de la transferencia de recursos que realizará la Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias a favor del Observatorio Vulcanológico y Sismológico (OVSICORI) de la Universidad Nacional, como producto de lo establecido en la Ley Nacional de Emergencias No. 8488, relativo a los superávits o utilidades de las instituciones del Estado.

Conforme lo comunicado en fecha 03 de setiembre 2010 por el Lic. Marino Quesada Castillo, Director Administrativo Financiero de la Comisión Nacional de Emergencias, ese Ente incorporó dicho monto en el Presupuesto Ordinario 2011.

### 1.3.6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR EXTERNO.

En este grupo se incorpora un total de **¢18.000,0 miles**, los cuales se respaldan en el “Reglamento para la tramitación y aprobación de instrumentos de cooperación externa, donaciones y préstamos para la Universidad Nacional”<sup>1</sup>. Este monto corresponde al “Programa de Intercambio Estudiantil” el cual es promovido por el Departamento de Bienestar Estudiantil de la Vicerrectoría de Vida Estudiantil.

### 1.3.7 FINANCIAMIENTO.

- **RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES**  
(Superávit Libre, Superávit Específico y Superávit Comprometido.)

En este apartado se incorpora la proyección del superávit institucional del año 2010 (libre y específico) estimado en la suma de **¢12.193.305,2 miles**. Su estimación se realizó considerando diferentes aspectos presupuestarios, entre ellos se pueden destacar: el comportamiento de la ejecución del presupuesto (ingresos y egresos) con corte en los meses de julio y agosto 2010 y posible proyección para el resto del año.

---

<sup>1</sup> Reglamento aprobado por el Consejo Universitario de la Universidad Nacional, según Artículo segundo, Inciso I, de la sesión ordinaria celebrada el 21 de febrero del 2002, acta No. 2377.

Se consideraron además aquellos aspectos relacionados con el avance de los diferentes procesos de compra y adquisición de bienes y servicios y su programación para los próximos meses, tratando de identificar en lo posible aquellos casos que por su naturaleza podrían quedar pendientes de pago para el año siguiente (compromisos jurídicos).

Las estimaciones del superávit 2010 se determinaron en forma conjunta con la participación de diferentes instancias universitarias, entre ellas: Vicerrectoría de Desarrollo, Programa de Gestión Financiera, Proveduría Institucional, Área de Planeamiento Espacial, Sección de Mantenimiento, Sistema Bibliotecario, así como, otras unidades que ejecutan recursos de aplicación específica, como son: OVSICORI, Escuela de Biología Marina, IDESPO, Oficina de Obras BN/BP y Vicerrectoría de Vida Estudiantil, entre otros.

El superávit estimado se conforma de la siguiente manera:

**Superávit Estimado 2010**  
(miles de colones)

<i>Concepto</i>	<i>TOTAL</i>	<i>Aplicación General</i>	<i>Aplicación Específica</i>
Superávit Neto	6.907.974,4	2.780.060,1	4.127.914,3
Superávit Comprometido	5.285.330,8	3.045.130,8	2.240.200,0
<b>Total superávit</b>	<b>12.193.305,2</b>	<b>5.825.190,9</b>	<b>6.368.114,3</b>

• **APLICACIÓN DEL SUPERÁVIT:**

***SUPERÁVIT RECURSOS GENERALES:***

- Superávit libre , período 2010 ..... 2.780.060,2 miles  
 Aplicación:
  - Maquinaria, equipo y mobiliario ..... 265.000,0 miles
  - Construcciones, adiciones y mejoras ..... 2.515.060,2
- Superávit Comprometido, período 2010 ..... ¢3.045.130,7 miles  
 Aplicación:
  - Maquinaria, equipo y mobiliario ..... ¢1.437.035,5
  - Construcciones, adiciones y mejoras ..... 1.196.408,4
  - Servicios y Materiales ..... 411.686,8

**Total aplicación ..... 5.825.190,9 miles**

***SUPERÁVIT RECURSOS ESPECÍFICOS:***

- Proyectos Financiados con Fondos del Sistema – FEES	¢ 2.672.875,0 miles
- Superávit comprometido (diferentes unidades ejecutoras)	2.240.200,0
- Observ. Vulc. y Sismol de C.R. OVSICORI – Ley Nal. Emerg.	659.000,0
- Sede Región Brunca – Donación Edif. Ctro. de Arte	575.000,0
- Instit. Estudios en Población – Proy. Uso del Tiempo en la GAM	142.000,0
- Esc. de Ciencias Biológicas – Ley de Pesca del Atún	50.000,0
- Fondo de Becas Estudiantil	23.848,9
- Escuela de Física – Proyecto Mujeres Jóvenes y el Mar	<u>5.190,4</u>
<b>Total Superávit Específico</b>	<b>6.368.114,3 miles</b>

El superávit de recursos específicos se destina a cubrir los diferentes renglones de egresos acorde con los requerimientos y fines para los cuales estos fueron generados. Lo anterior, con base en los lineamientos (normas y criterios) emitidos por la Contraloría General de la República en las Gacetas No.125 (artículo 1, punto A.4) y No.130 (artículo 9), de fechas 29 de junio y 06 de julio 2005, respectivamente, que dicen:

“Los recursos de vigencias anteriores que se refieren al superávit específico, podrán utilizarse para financiar los gastos definidos en lo fines establecidos en las disposiciones especiales o legales aplicables a esos recursos”.

La aplicación en egresos del superávit específico es la siguiente:

**Aplicación:**

- Maquinaria, Equipo y Mobiliario	3.266.000,0 miles
- Construcciones, Adiciones y Mejoras	2.735.075,0
- Remuneraciones	32.776,3
- Servicios, Materiales y Transferencias	<u>334.263,0</u>
<b>Total aplicación</b>	<b>6.368.114,3 miles</b>

Es importante mencionar que con base en la Liquidación Presupuestaria al 31 de diciembre del 2010, se procederá a certificar ante la Contraloría General de la República el resultado definitivo de la ejecución presupuestaria de ese período, y por ende, de los superávit contenidos en el presente presupuesto.

## 2. DE LOS EGRESOS

### 2.1 PARTIDAS DEL PRESUPUESTO LABORAL

#### 2.1.1 REMUNERACIONES

El presupuesto total en este apartado asciende a **€49.473.339,8 miles**, equivalente al 62,3% del total del presupuesto; este grupo abarca los gastos por concepto de remuneraciones salariales e incentivos devengados por el personal fijo y transitorio de la Institución y servicios especiales, así como sus respectivas cuotas de seguridad social, aguinaldo y salario escolar. Se incorpora además la previsión presupuestaria de aporte patronal por concepto del Fondo de Cesantía que se traslada al Fondo de Beneficio Social, a la Cooperativa Universitaria y la Asociación Solidarista de la UNA, a razón del 4,0% sobre el total de los salarios mensuales.

La cuantificación de las remuneraciones salariales se realizó en apego al acuerdo de negociación salarial pactado y firmado entre la Rectoría de la Universidad Nacional y el Sindicato de Trabajadores en fecha 19/10/2010. Dicho acuerdo se encuentra en su fase de aprobación por parte del Consejo Universitario. (documento adjunto).

La negociación salarial 2011 considera los siguientes aumentos salariales:

- Reajuste salarial del 3% a partir del 01 de enero del 2011, calculado sobre el salario base de diciembre 2010.
- Reajuste salarial adicional del 3% a partir del 01 de julio del 2011, calculado sobre el salario base de diciembre 2010.

Asimismo y con respaldo en el acuerdo salarial del año 2010 aprobado por el Consejo Universitario en sesión ordinaria del 15 de octubre 2009, oficio SCU-1975-2009 (remitido en su oportunidad a la Contraloría General de la República), se procede a incorporar a partir del 01 de julio 2011 un incremento salarial adicional para las categorías académicas, quedando de esta forma equiparado en su totalidad el salario base de la categoría 88 “profesor instructor licenciado” con el salario base de la categoría administrativa 34 “profesional ejecutivo con complemento de licenciado”; de igual forma quedan actualizadas (en proporción) las demás categorías académicas.

En el apartado de anexos se adjuntan los siguientes documentos:

- Negociación salarial 2011.
- Escalas salariales 2011 (enero y julio).
- Relación laboral de sueldos para cargos fijos.
- Relación laboral de sueldos por servicios especiales.

### 2.1.1.1 REMUNERACIONES BÁSICAS.

#### A.- SUELDOS PARA CARGOS FIJOS.

Para el año 2011 las jornadas laborales en tiempos completos (t.c.) ascienden a **2.823,13 t.c.**, de los cuales **1.687,78 t.c. son puestos propietarios, 112,50, t.c. vacantes académicas y 1.022,85** corresponden a plazos fijos. El presupuesto total de esta subpartida asciende a **€20.583.379,3 miles**, dicho monto contiene las previsiones presupuestarias de incremento salarial antes mencionadas.

#### Resumen de la Relación Laboral de Sueldos para Cargos Fijos, 2011 (por programas)

Programa	No. Horas	Tiempos Completos
ACADÉMICO	3.566.674	1.238.43
VIDA UNIVERSITARIA	1.010.160	350.75
ADMINISTRATIVO	3.553.776	1.233.95
<b>TOTAL</b>	<b>8.130.610,0</b>	<b>2.823.13</b>

#### A.- OTRAS ASIGNACIONES LABORALES.

Se incorporan en el presupuesto laboral 2011 algunas previsiones salariales adicionales para atender diferentes necesidades durante la ejecución presupuestaria, seguidamente el detalle:

Concepto	Monto miles €
• <b>Carrera Académica.</b>	<b>503.017,8</b>
Ascensos académicos	157.940,1
Dedicación Exclusiva Docente (casos nuevos)	207.573,2
Previsión Incentivo a Catedráticos, según artículo 71 del Reglamento de Carrera Académica.	117.474,7
Previsión para el pago del incentivo a Profesor 2 – Artículo 68 del Reglamento de Carrera Académica.	20.029.8

Concepto	Monto miles ¢
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Carrera Administrativa.</b></li> </ul> <p>Este incentivo se respalda en el “Reglamento de Régimen de Carrera Administrativa de los Funcionarios Administrativos de la Universidad Nacional”, publicado en la Gaceta No. 9-2002, oficio del Consejo Universitario SCU-1123-2002.</p> <p>Se considera aspectos tales como:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Solicitudes en proceso de estudio 2010.</li> <li>- Previsión de ingreso de nuevas solicitudes 2011.</li> <li>- Actualización del valor del punto.</li> </ul>	180.483,1
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Dedicación Exclusiva Administrativa (casos nuevos).</b></li> </ul> <p>Previsión para cubrir el ingreso de nuevos funcionarios a este régimen.</p>	156.572,6
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Tiempo Extraordinario.</b></li> </ul> <p>Previsión para atender la retribución eventual al personal que presta sus servicios en horas adicionales a la jornada ordinaria de trabajo, cuando necesidades impostergables de la entidad así lo requiera, ajustándose a las disposiciones legales, técnicas y reglamentarias vigentes.</p>	549.464,6
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Reasignaciones salariales.</b></li> </ul> <p>Previsión para estudios de puesto administrativos.</p>	223.260,9
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Sobresueldos, Anualidades y Otros Incentivos</b></li> </ul> <p>Atención de solicitudes nuevas durante el año.</p>	49.884,9
<p><b>OTROS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sueldos para Sustituciones</li> <li>• Cursos de Verano</li> <li>• Exámenes por suficiencia</li> <li>• Recargos</li> <li>• Zonajes</li> </ul>	114.520,0 44.086,3 10.844,7 12.823,5 3.080,7

Concepto	Monto miles ¢
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Previsión Fondo de Incentivos al Desempeño Laboral.</b></li> </ul> <p>Con respaldo en la negociación salarial 2011, punto 2 del acuerdo firmado entre la Rectoría y el SITUN, se creará en el año 2011 el fondo de incentivos al desempeño laboral. Asimismo y como parte del acuerdo, se establecerá una Comisión Bipartita (UNA-SITUN) para la definición de una propuesta de política salarial de la UNA para el próximo quinquenio.</p> <p>Este fondo se crea como un mecanismo que reconocerá la excelencia en el quehacer de los funcionarios (as) académicos y administrativos.</p> <p>Para dichos efectos se asigna desde formulación un monto inicial de ¢100.000,0 miles; de ser necesario este monto se estará ajustando durante la ejecución presupuestaria.</p>	100.000,0
<b>Total</b>	<b>1.948.039,1</b>

Nota: Los montos consignados en el cuadro anterior incluyen la seguridad social, aguinaldo y salario escolar, los cuales quedan distribuidos en las subpartidas de objeto de gasto, según corresponde.

Las previsiones anteriores se ajustan a lo recomendado por la Contraloría General de la República mediante oficio N° 8831, punto 1, de fecha 13 de julio de 1995, y punto I - 2.2.2.1.a. de la circular No. 8270.

### Ejemplos de cálculos salariales.

Seguidamente se presentan algunos ejemplos sobre los cálculos de la subpartida de “sueldos para cargos fijos” para el período 2011 con las escalas salariales antes mencionadas.

	<u>Colones corrientes</u>
<b>Técnico Asistencial</b> (Tiempo completo, categoría 22)	
Salario base 01 enero al 30 junio      ¢389.999,69 x 6 meses	¢ 2.339.998,14
Salario base 01 julio al 31 diciembre      401.358,90 x 6	2.408.153,40
	-----
<b>Total salario base</b>	<b>4.748.151,54</b>

<b>Salario Profesor 1</b> (Tiempo completo, categoría 89):		
Salario base 01 enero al 30 junio	¢663.964,26 x 6	¢ 3.983.785,56
Salario base 01 julio al 31 diciembre	727.096,83 x 6	4.362.580,98
<b>Total salario base</b>		<b>8.346.366,54</b>

### C.- SUELDOS POR SERVICIOS ESPECIALES.

Remuneraciones al personal profesional, técnico o administrativo que mantiene una relación laboral no mayor de un año para realizar trabajos de carácter especial y temporal, estando sujetos a subordinación jerárquica y a un determinado horario de trabajo. Estos cargos y su remuneración se detallan y valoran de acuerdo con la misma clasificación y escala salarial de sueldos para cargos fijos de la Institución. En la sección de anexos se adjunta la relación laboral de servicios especiales integrada y por programas.

#### Resumen de la Relación Laboral de Sueldos por servicios Especiales, 2011 (por programas)

Programa	Tiempos Completos	Monto ¢ (miles) */
ACADÉMICO	120,08	829.740,4
VIDA UNIVERSITARIA	11,75	64.268,6
ADMINISTRATIVO	48,50	249.494,7
<b>TOTAL</b>	<b>180,33</b>	<b>1.143.503,7</b>

\*/ Datos no incluyen seguridad social.

A continuación se presentan las justificaciones generales sobre la contratación de servicios especiales presupuestados para el año 2011. En adelante la siglas “t.c.” significan tiempos completos. Asimismo, los montos indicados en cada caso incluyen los correspondientes aportes patronales de seguridad social, aguinaldo, salario escolar y cesantía.

- a- Para los proyectos universitarios financiados con el “Fondo del Sistema CONARE-FEES”, se incorpora una previsión para la contratación de “servicios especiales y su respectiva seguridad social” por un total de ¢1.244.334,4 miles, equivalente a **106,89 t.c.**



- b- El Programa de Administración de Justicia de la Escuela de Sociología prevé la contratación de **2,19 t.c** equivalentes a **€22.661,1 miles** (incluye seguridad social), los cuales son financiados con los recursos girados por la Corte Suprema de Justicia.
- c- La Escuela de Ciencias Biológicas incorpora **9,50 t.c.** para un total de **€98.278,4 miles** (incluye seguridad social), destinados a la contratación de personal para los proyectos del área de la investigación, financiados principalmente con los recursos provenientes de la Ley 8436 “Derechos de Pesca del Atún”. La Escuela de Biología desarrolla proyectos de importancia a nivel nacional, principalmente para aquellas actividades desarrolladas en la ciudad de Puntarenas, siendo necesaria la contratación por servicios especiales de personal especializado.
- d- Previsión de servicios especiales del fondo global para el manejo de los proyectos de “Vinculación Externa y Transferencia Tecnológica”, se presupuesta la suma de **€815.068,0 miles** para un total de **61,75 t.c.** El procedimiento de venta de servicios remunerados fue establecido por la Universidad Nacional desde el año 1994, por medio del cual se agiliza la captación y uso de recursos derivados de la vinculación externa y transferencia tecnológica; éste procedimiento fue autorizado por la Contraloría General de la República, mediante oficio N° 9293 del 3 de agosto de 1994.

### 2.1.1.2. DIETAS.

#### a.- Dietas para miembros del Consejo Universitario<sup>2</sup>.

El número de dietas para los miembros del Consejo Universitario se estimó considerando un total anual de 96 sesiones. El valor de la dieta se calculó tomando como base el valor de la dieta establecido en el período 2010 por la suma de €38.397,00 colones, aplicándose sobre éste un incremento del 6% de aumento por concepto de inflación proyectada para dicho año, por lo tanto, el monto estimado por dieta para el año 2011 es de **€40.700,00** colones.

Se pagan dietas a cuatro miembros del Consejo Universitario (tres representantes estudiantiles y una de la comunidad nacional).

---

<sup>2</sup> El pago de dietas se ajusta a lo establecido en el artículo 60 de la Ley N°7138, Ley de Presupuesto Extraordinario de la República.

El presupuesto de dietas para miembros del Consejo Universitario, asciende a la suma de **¢15.628,8 miles**. El Artículo N.29 del Estatuto Orgánico de la Universidad Nacional, dice:

*"Los miembros del Consejo Universitario que representan a la comunidad nacional y a la estudiantil, tendrán una retribución que fijará el mismo Consejo, en sesión a la que se excusarán de asistir los interesados".*

**b.- Dietas para miembros de órganos desconcentrados.**

Se presupuesta el pago de dietas a funcionarios de órganos desconcentrados, según acuerdo del Consejo Universitario en Artículo segundo, Inciso IV, de la Sesión del 16 de abril 1998 (SCU-444-98), donde se establece que el monto por dieta será de un 75% de la dieta a pagar a los miembros del Consejo Universitario, dicho monto se estima en la suma de **¢30.525,0** colones. El monto presupuestado para el pago de dietas a estos órganos es de **¢36.294,2 miles**.

**RESUMEN DE DIETAS, PERIODO 2011**  
(en miles de colones)

<b>Dependencia</b>	<b>Miembros con con pago de dieta</b>	<b>No. sesiones anuales</b>	<b>Monto</b>
<b>Consejo Universitario</b>	<b>4</b>	<b>96</b>	<b>15.628,8</b>
<b>Órganos Desconcentrados</b>	<b>28</b>		<b>36.294,2</b>
Tribunal Univers. de Apelaciones	4	47	5.738,7
Junta de Becas	1	20	610,5
Comisión de Carrera Acad.	6	55	10.073,2
Editorial Universitaria	3	45	4.120,9
Com. Res.Denun. Host. Sexual	5	44	6.715,5
Comis. Certamen UNA Palabra	4	14	1.709,4
Com. Carrera Administrativa	5	48	7.326,0
<b>TOTAL</b>	<b>32</b>		<b>51.923,0</b>

### 2.1.1.3. INCENTIVOS SALARIALES.

De acuerdo con el clasificador de egresos del Sector Público, se agrupan dentro de este apartado los siguientes conceptos salariales:

Concepto	Monto miles (₹)
Retribución por años servidos	8.413.604,0
Restricción al ejercicio liberal de la profesión (Contiene las subpartidas de Dedicación. Exclusiva y Prohibición).	2.618.154,1
Décimo tercer mes	3.183.266,0
Salario escolar 1/	2.891.728,8
Otros incentivos salariales 2/	1.657.153,5
<b>Total Incentivos Salariales</b>	<b>18.763.906,4</b>

1/ **Salario escolar:** Se aplica el 8,19% calculado sobre el total de los salarios de los trabajadores. Para los efectos de ejecución presupuestaria el salario escolar se registra utilizando la base de devengado, esta práctica fue implementada por la Institución a partir del año 2008.

2/ **Otros incentivos salariales:** Se agrupan en este renglón los conceptos de: carrera administrativa, sobresueldos, zonajes, incentivo por vínculo externo, incentivos académicos a catedráticos, doctorado, maestría e incentivo profesor 2, los cuales tienen su asidero legal en los respectivos reglamentos institucionales. Asimismo, se contempla la previsión del fondo de incentivos al desempeño laboral, mencionado en párrafos anteriores.

### 2.1.1.4. CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL DESARROLLO Y SEGURIDAD SOCIAL.

a.- Comprende los aportes patronales al seguro de salud de la Caja Costarricense del Seguro Social y el aporte al Banco Popular, los montos presupuestados se calcularon aplicando los correspondientes porcentajes determinados en la legislación vigente.

#### b.- Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados:

Se consigna en esta subpartida el aporte patronal que la Universidad Nacional traslada a algunos entes privados autorizados para administrar fondos de cesantía a razón del 4% de los salarios, entre ellos están: el Fondo de Beneficio Social de los Trabajadores de la Universidad Nacional

(FOBESO); Asociación Solidarista de la Universidad Nacional (Asouna) y la Cooperativa Universitaria de Ahorro y Crédito R.L.; el monto presupuestado asciende a **€794.968,0 miles**.

Como complemento de la suma anterior, se consigna en la subpartida de “Prestaciones Legales” un monto de **€734.297,0 miles**, que corresponde al Fondo Institucional de Cesantía que administra directamente la Universidad Nacional para aquellos casos de funcionarios que aún no se han trasladado a los entes antes mencionados.

Estos aportes se respaldan en los acuerdos del Consejo Universitario, según Artículo Sexto, Inciso I, de la sesión ordinaria del 14 de setiembre 2006, acta No. 2787, publicado en la Gaceta No. 15 del 18-09-2006 (oficio SCU-1584-2006), y Artículo V, Inciso VI, Sesión Ordinaria del 11 de setiembre 2008 (oficio SCU-1347-2008), remitidos a la Contraloría General de la República en los documentos de presupuesto ordinario de los años 2007 y 2009, respectivamente.

#### **2.1.1.5. CONTRIB. PATRONAL A FONDOS DE PENSIONES Y CAPITALIZACIÓN.**

Comprende los aportes patronales a los regímenes de pensiones del Magisterio Nacional y la C.C.S.S. (Ley de protección al trabajador). Los montos presupuestados se calculan aplicando los correspondientes porcentajes determinados en la legislación vigente.

## **2.2 PARTIDAS DEL PRESUPUESTO DE OPERACIÓN**

### **2.2.1 SERVICIOS**

Se entiende por servicios las obligaciones que la institución contrae mediante contratos administrativos con personas físicas o jurídicas, públicas o privadas, por la prestación de servicios de diversa naturaleza.<sup>3</sup>

A continuación se presentan los comentarios generales acerca de algunos conceptos importantes incorporados en esta partida:

1. Se incorporó en el presupuesto de operación una previsión (inicial) de **€18.698,4 miles**, destinados al desarrollo de las actividades derivadas de la **Ley General de Control Interno No.8292**, esto con el objetivo de atender los procesos de evaluación del control interno institucional, actividad desarrollada por el Área de Planificación Económica de la Universidad Nacional (APEUNA); de ser necesario, estos montos se estarían reforzando durante la ejecución presupuestaria. En ese sentido y desde el año 2003 la institución ha venido realizando diversas actividades dirigidas a valorar el estado del sistema de control interno (en cumplimiento del artículo 17 de esa Ley).

<sup>3</sup> Definición según Clasificador por objeto del gasto del sector público, Ministerio de Hacienda, noviembre 2003.

2. En relación con el requisito solicitado por la Contraloría General de la República, en el punto 2.3.4 de la circular N° 8270 del 17 de agosto 2000, que dice:

*“Aportar una certificación del encargado de los asuntos financieros, en que haga constar que la institución está cumpliendo con lo establecido en la ley 4325, en cuanto a los gastos de publicidad e información por radio y televisión.”*

Sobre este particular, y al igual que en el presupuesto ordinario de los años anteriores, no le corresponde a la Universidad Nacional presentar la certificación en cuestión, basados en el criterio legal emitido por la Asesoría Jurídica de esta Universidad, según oficio AJ-312-2001 de 16 abril 2001 sobre la interpretación de la Ley No. 4325, así como el criterio emitido por la Procuraduría General de la República, oficio C-164-94 de 31/10/94, que reafirma la posición de la Universidad Nacional en esta materia, dicha documentación fue remitida en su oportunidad a la Contraloría General de la República.

#### **2.2.1.1 SEGUROS**

Se presupuesta en este grupo la suma de **¢181.927,8 miles**, comprende el pago de póliza de seguros de daños y seguro de riesgos profesionales. En atención a lo indicado por la Contraloría General de la República, en la circular 8270, punto 3.2.1 d) sobre los requisitos legales para el trámite de los documentos presupuestarios, la Universidad Nacional procedió a incorporar por concepto de seguro de riesgos profesionales la suma de **¢65.480,8 miles**, cuya estimación se realizó considerando los parámetros de cálculo vigentes para las primas de la póliza de riesgos del trabajo emitidos por el Instituto Nacional de Seguros. Asimismo, se prevé en la subpartida de seguros de daños un monto de **¢116.447,0 miles**.

#### **2.2.1.2 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**

Se incorpora en este apartado un total de **¢388.625,6 miles**; entre los principales conceptos que conforman este grupo figuran las contrataciones de “servicios profesionales”, tales como: honorarios, consultorías, servicios médicos y laboratorio, servicios de ingeniería, servicios jurídicos, servicios en ciencias económicas y sociales.

En el anexo No. 5 se presenta el detalle y justificación de cada una de las subpartidas que integran este grupo.

#### **2.2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS**

Este grupo comprende las erogaciones por concepto de compra de artículos, materiales y otros bienes menores de consumo diario en la Institución. Se presupuesta en la partida de “Materiales y Suministros” la suma de **¢2.490.219.1 miles**.

También se incorpora en este apartado un monto de **€5.000,0 miles** como previsión para atender situaciones de riesgo inminente de emergencia y atención de emergencias<sup>4</sup>. Esta reserva se realiza con fundamento en el interés institucional de contar con un fondo presupuestario para solventar situaciones imprevistas que podrían afectar en forma colectiva a la comunidad universitaria. Dicho aprovisionamiento se realiza sin menoscabo de la autonomía que la Universidad Nacional tiene en el ejercicio pleno de sus funciones y manejo de sus finanzas.

Es importante mencionar que esta suma es complementaria de los montos presupuestados para cubrir lo correspondiente a las pólizas de "Seguro de daños" y "Seguro de riesgos profesionales".

Asimismo, se incorporó la suma de **€5.000,0 miles** como previsión para atender necesidades puedan demandar algunas actividades relacionadas con la atención de personas con discapacidad, esto en apego a lo establecido en la Ley de Igualdad de Oportunidades para las Personas con Discapacidad, No. 7600.

Por su parte, en el "Plan de Inversiones 2011" se asignan los recursos necesarios que de acuerdo con la citada Ley deben contener las distintas obras de infraestructura como edificios, instalaciones y otras obras menores orientadas a cubrir todas las necesidades que en esta materia se requieran (ver plan de inversiones incorporado más adelante).

### 2.2.3 INTERESES Y COMISIONES.

- **Intereses y Comisiones sobre Préstamos de Instituciones Públicas Financieras:**

El monto incorporado en esta subpartida por **€109.666,0 miles**, corresponde a la previsión de pago de **intereses financieros** producto del préstamo otorgado por el Banco Nacional de Costa Rica y Banco Popular, aprobado por estos entes bancarios mediante oficio PSFC-543-2008 del 11 de agosto del año 2008, formalizándose para ello el "Contrato de Préstamo Mercantil, Operación No. 021-017-045051-5" firmado entre las partes en fecha 14 de diciembre del año 2008.

El préstamo se sustenta en el acuerdo del Consejo Universitario en sesión celebrada el día 27 de marzo 2008, acta No. 2912, Artículo Quinto, inciso III, donde se acordó entre otros aspectos autorizar al Señor Rector para realizar las gestiones necesarias para la obtención de un crédito bancario por un monto de \$4.300,0 miles de dólares. Su equivalente en colones es de **€2.244.600,0 miles**, y su objetivo es la construcción del edificio que albergará las instalaciones del campus universitario ubicado en la Provincia de Liberia, Sede Región Chorotega.

En el documento de presupuesto ordinario 2010 la UNA remitió a la Contraloría General de la República toda la documentación de respaldo antes mencionada.

---

<sup>4</sup> Artículo 36 de la Ley 7914 "Ley Nacional de Emergencias".

La construcción inició a principios del año 2010 y se tiene programada su conclusión y entrega por parte de la empresa constructora para el mes de noviembre de este mismo año, por tanto, todos los desembolsos hechos por los entes bancarios a la Universidad quedarán recibidos en su totalidad. Asimismo, a partir del año 2010 la UNA inició el pago de amortización e intereses.

Las estimaciones de intereses y amortización para el año 2011 fueron realizadas por la Sección de Tesorería de la UNA, para lo cual se consideraron aspectos tales como: tasa de intereses contenidas en la cláusula cuarta del contrato de préstamo, forma de pago, entre otros (se anexa copia de los cálculos).

- **Diferencias por Tipo de Cambio.**

Se prevé la suma de ¢192.465,0 millones, dicha estimación se realizó considerando el comportamiento de esta cuenta con corte al mes de agosto 2010, a partir del cual se determinaron las proyecciones para el resto del año 2010 y año 2011.

## **2.2.4 ACTIVOS FINANCIEROS**

**Préstamos al sector privado:** Son recursos destinados a financiar parcialmente a estudiantes regulares que se encuentran cursando carreras universitarias y de posgrado, para lo cual se otorgan préstamos para matrícula, material educativo, textos y otros, cuya recuperación puede ser a corto, mediano o largo plazo, según el Reglamento de Servicios Estudiantiles, Área Socioeconómica, Capítulo II Artículo 9. Se prevé por este concepto la suma de **¢8.150,0 miles** y su financiamiento se respalda con los recursos del Fondo de Becas Estudiantil.

## **2.2.5 BIENES DURADEROS**

El "Plan de Inversiones para el año 2011", incorporado más adelante contiene el detalle y las justificaciones correspondientes de la conformación de esta partida. El monto previsto en este grupo alcanza la suma de **¢13.443.024,6 miles**. Se incorpora en este plan la atención de importantes obras de infraestructura y equipamiento, algunas de las cuales son continuación del año 2010 que quedarán como compromisos presupuestarios.

## **2.2.6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES.**

La partida de "transferencias corrientes" define todos aquellos gastos originados en pagos que se efectúen a favor de personas físicas o jurídicas, instituciones públicas y organismos internacionales, los cuales no implican necesariamente una contraprestación de bienes y servicios para el organismo que los realiza. Para el período 2011 se presupuesta la suma de **¢7.833.463,3 miles**. A continuación se justifican los principales rubros que integran esta partida:

### 2.2.6.1 Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales.

Se consigna en esta subpartida el monto de **¢68.113,4 miles**, a continuación el detalle:

- Transferencia a la Universidad de Costa Rica (UCR) por **¢41.813,4 miles**, esto como aporte para solventar parte de los gastos que conllevan los procesos de admisión y otros proyectos conjuntos que se coordinan entre la UNA y la UCR.
- Transferencia por **¢22.300,0 miles** para el Sistema Nacional para la Acreditación de la Educación Superior (SINAES), órgano adjunto al Consejo Nacional de Rectores – CONARE.
- Transferencia al CONICIT por **¢4.000,0 miles** como previsión por concepto de devolución de saldos no ejecutados de proyectos que finiquiten durante el año 2011.

### 2.2.6.2 Becas a Funcionarios y Ayudas a Funcionarios.

Estas subpartidas se ejecutan con base en el Reglamento de la Junta de Becas de la Universidad Nacional, por medio del cual se obliga a los funcionarios prestar sus servicios futuros a la institución por un período de tiempo que le permita capitalizar a un mediano plazo la inversión realizada o en caso contrario el resarcimiento en efectivo del dinero girado e intereses correspondientes. Se presupuesta para el año 2011 la suma de **¢687.019,5 miles** en el rubro de “becas a funcionarios” y **¢109.327,6 miles** en la subpartida de “ayudas a funcionarios”, para un total de **¢796.347,1 miles**, los cuales tienen financiamiento de las siguientes fuentes:

- Aporte institucional- Junta de Becas	480.000,0 miles
- Proyectos Fondos del Sistema – FEES	303.019,5
- Proyectos de vínculo externo	8.090,0
- Dirección de Docencia – Ayudas a Funcionarios	5.237,6
<b>Total</b>	<b>¢796.347,1</b>

### 2.2.6.3 Otras Transferencias a Personas.

Se presupuesta la suma de **¢20.878,3 miles**, los cuales se destinan para atender gastos derivados del certamen UNA-Palabra (Esc. Filosofía y Letras) por un monto de **¢4.257,0 miles**, así como para ayudas a “estudiantes asistentes”.



#### 2.2.6.4 Becas a terceras personas (estudiantes).

Incorpora los montos por concepto del “Fondo de becas al sector estudiantil”, dicho fondo tiene su base en el artículo 203 del Estatuto Orgánico de la Universidad Nacional que establece el otorgamiento de beneficios a los estudiantes, de acuerdo con la normativa vigente. Asimismo, por medio del acuerdo del Consejo Universitario en la sesión celebrada el 1 de diciembre de 1995, artículo único, inciso único, acta No. 1805-247, oficio SCU-2042-95, se creó el Fondo de Becas Estudiantil, con lo cual se respalda el financiamiento de dichas erogaciones. Corresponde a la Vicerrectoría de Vida Estudiantil la administración y control general de dicho Fondo de Becas.

El monto total consignado en el presupuesto por concepto de “becas y ayudas a estudiantes” asciende a **¢4.310.715,3 miles**, conformados de la siguiente manera:

- Fondo de Becas Estudiantil – Becas a estudiantes	¢ 2.828.253,5 miles
- Exoneración para de matrícula regular y laboratorios	1.313.133,7 1/
- Fondo del Sistema CONARE – FEES	75.211,4
- Federación de Estudiantes – UNA	72.116,7
- Programa de Fortalecimiento Regional – Direcc. Extensión	14.000,0
- Proyectos de Vínculo Externo	8.000,0
<b>TOTAL</b>	<b>4.310.715,3</b>

*1/ Debido al método de registro contable y presupuestaria sobre la base del devengado que se utiliza en la Universidad Nacional desde el año 2008, se procede a formular el egreso derivado del gasto por concepto de exoneración que se le otorga a los estudiantes en el pago de la matrícula de cursos regulares y de laboratorios.*

#### 2.2.6.5 PRESTACIONES LEGALES.

Se incorpora en esta subpartida la suma de **¢1.554.093,2 miles**, conformada de la siguiente manera:

- a- **Prestaciones Legales ¢819.796,2 miles.** Este apartado incluye los conceptos de preaviso, cesantía, vacaciones y la parte proporcional del aguinaldo, para aquellos funcionarios que por motivo de finalización de su contrato laboral, sea por jubilación, renuncia, despido o fallecimiento debe cancelar Institución. Dicho monto se estará ajustando durante el año 2011 conforme se determine el comportamiento real de su ejecución.
- b- **Fondo Institucional de Auxilio de Cesantía ¢734.297,0 miles.** En el punto 2.1.1.4. b. (págs. 32 y 33), se indicó el respaldo legal y normativo de este rubro, el cual considera un aporte patronal equivalente al 4% de los salarios de los funcionarios que se mantienen en el “Fondo Institucional de Cesantía” que administra la propia Universidad (oficio SCU-1347-2008).

#### **2.2.6.6 TRANSFER. CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO.**

##### **a- Transferencias Corrientes a Asociaciones:**

Se incorpora la suma de **¢954,994,3 miles** correspondientes al Aporte Patronal al Fondo de Beneficio Social de los Trabajadores de la Universidad Nacional, equivalente al 2,5% sobre el total de salarios presupuestados por la Universidad, según consta en la IV Convención Colectiva de Trabajo, Título V, Capítulo II, Artículo 147.

##### **b- Transferencias Corrientes a Otras Entidades Sin Fines Lucrativos:**

Aporte al Sindicato de Trabajadores de la Universidad **¢13.000,0 miles**, de conformidad con lo estipulado en el artículo 167 de la IV Convención Colectiva de Trabajo.

#### **2.2.6.7 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO.**

- **Indemnizaciones.**

Se prevé un monto de **¢95.000,0 miles** para la atención de erogaciones derivadas de resoluciones judiciales que dicten el cumplimiento de medidas cautelares o el pago de obligaciones dinerarias establecidas en sentencia (costas de abogados, intereses financieros, otros) que podrían presentarse en contra de la Universidad Nacional durante el año 2011. Esta previsión se realiza con el objetivo de atender las obligaciones emanadas del “código procesal contencioso administrativo” y lo dispuesto en el artículo 78, Ley Jurisdicción Contencioso Administrativa N° 3667<sup>5</sup>.

#### **2.2.6.8 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO.**

Corresponde al aporte o transferencias que la Universidad realiza a diversos organismos internacionales, por lo general, las cuotas son fijadas en dólares y se giran en colones al tipo de cambio vigente a la fecha. El monto presupuestado para el período 2011 asciende a la suma de **\$33.869,14 dólares**, equivalentes a **¢20.321.484,0 colones** calculados al tipo de cambio (proyectado promedio) de ¢600,0 colones por US\$ 1,00.

---

<sup>5</sup> Publicada en la Gaceta N°65 del 19 de marzo de 1966.

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**Detalle de Transferencias a Organismos Internacionales, 2011**

ENTIDAD	Monto Dólares
Consejo Superior Univers. Centroam. (CSUCA)	14.000,00
IFLA Internacional of Library Association (710 EUROS a \$1.2602)	894,74
Asocia. Educ. e Invest. En Bibliotec, Archivolog. Cienc de la Informac y Docum. Iberoamericana y el Caribe (EDIBCID)	100,00
Asociación Interam. de Bibliotecarios Docum. Y Especial. (AIBDA)	75,00
Union de Universidades de America Latina y el Caribe (UDUAL)	1.300,00
Bangladesh Asociacion for Plant Trissue Culture	1/ 86,00
Organismo Internacional de Energía Atómica (OIEA)	9.278,31
Asociación Internacional de Educ. Iberoamericana (ATEI)	1.000,00
Asoc.Educ.e Investig.en Bibliotecolog.Archivolog. Ciencias de la Informac.y Docum.Iberoamericana y el Caribe (EDIBCID).	100,00
Prog. Intal. Intercambio de Estudiantes (ISEP)	2.750,00
Latin American Studies Association (ISA), OEA.	1.350,00
Organización Estados Americanos (ONU)	500,00
Organización Universitaria Interamericana (OUI)	1.685,00
Information System Audit. And Control Association (ISACA)	183,00
Unión Internacional de Institutos de Investigación Forestal (IUFRO)(450 EUROS a \$1,2602). Nueva suscripción para el año 2011.	567,09
<b>TOTAL EN DÓLARES</b>	<b>\$ 33.869,14</b>
<b>TOTAL EN COLONES CORRIENTES</b>	<b>¢ 20.321.484,00</b>

1/ El objetivo de esta nueva suscripción para el año 2011 a la revista Plant Tissue Culture & Biotechnology of Bangladesh es tener acceso a información más reciente en cuanto al tema de Biotecnología, así como la realización periódica de publicaciones en una revista de gran prestigio internacional. Esto es de suma importancia para la Universidad Nacional, por los contactos internacionales que se pueden generar y la proyección internacional para la Institución (oficio INISEFOR-A-101-2010).

## 2.3 AMORTIZACIÓN

- **Amortización de Préstamos Directos**

Se prevé en esta partida la suma de **€303.868,0 miles**, monto destinado para atender el pago de la amortización del préstamo otorgado por el Banco Nacional de Costa Rica y Banco Popular, ya mencionado y justificado en la página 36 en el apartado de intereses del presente documento.

La estimación se realizó por la Sección de Tesorería de la UNA, en apego a las cláusulas establecidas en el respectivo contrato (se anexa copia de los cálculos).

## 2.4 PREVISIÓN PARA ATENDER COMPROMISOS PRESUPUESTARIOS PENDIENTES AL 31 DE DICIEMBRE 2010.

La Ley de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos y su Reglamento, en sus artículos 46 y 58 respectivamente, dicen:

*“Artículo 46.-Compromisos presupuestarios. Los saldos disponibles de las asignaciones presupuestarias caducarán al 31 de diciembre de cada año.*

*Los gastos comprometidos pero no devengados a esa fecha, se afectarán automáticamente en el ejercicio económico siguiente y se imputarán a los créditos disponibles para este ejercicio.*

*Los saldos disponibles de las fuentes de financiamiento de crédito público externo y las autorizaciones de gasto asociadas, se incorporarán automáticamente al presupuesto del ejercicio económico siguiente...”*

*“Artículo 58.-Afectación automática. Los compromisos no devengados afectarán automáticamente los créditos disponibles del período siguiente del ejercicio en que se adquirieron, cargando los correspondientes montos a los registros contables que mantengan saldo disponible suficiente en el nuevo ejercicio presupuestario, o en su defecto incorporando los créditos presupuestarios necesarios mediante modificación presupuestaria, de conformidad con las directrices y lineamientos que al efecto establezca la Dirección General de Presupuesto Nacional.”*

De conformidad con los artículos anteriores, la Contraloría General de la República, en el punto 2.10, de la circular No. 9477 de 19 de agosto 2002, recomendó la incorporación en el presupuesto ordinario del contenido presupuestario necesario en las diferentes subpartidas por objeto de gasto para atender las obligaciones pendientes al 31 de diciembre del año inmediato anterior.

Tal y como se mencionó en la Sección de Ingresos, se realizó una estimación del superávit de compromisos del año 2010 para su incorporación en el presupuesto 2011, cuyo propósito principal es facilitar desde principios de año la atención de todas aquellas obligaciones jurídicas que quedarían pendientes del año anterior. A continuación se presenta el detalle de compromisos por partida, grupo y subpartidas.

### Estimación de Compromisos Presupuestarios, año 2010

<b>PARTIDA</b>	<b>TOTAL UNA</b>	<b>Aplicación General</b>	<b>Aplicación Específica</b>
<b>TOTAL OPERACIÓN</b>	<b>500.691,85</b>	<b>411.686,85</b>	<b>89.005,00</b>
<b>SERVICIOS</b>	<b>342.866,22</b>	<b>313.864,22</b>	<b>29.002,00</b>
<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>5.001,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>1,00</b>
Impresión, Encuadernación y Otros	5.000,00	5.000,00	0,00
<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>42.864,22</b>	<b>23.864,22</b>	<b>19.000,00</b>
Servicios Médicos y de Laboratorio	1.048,35	1.048,35	0,00
Servicios Jurídicos	5.144,64	5.144,64	0,00
Servicios de Ingeniería	1.671,23	1.671,23	0,00
Servicios en Ciencias Económicas y Sociales	10.000,00	10.000,00	0,00
Servicios Generales	5.000,00	2.000,00	3.000,00
Otros Servicios de Gestión y Apoyo	20.000,00	4.000,00	16.000,00
<b>GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>
Transporte Dentro del País	10.000,00	10.000,00	0,00
<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>35.001,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>10.001,00</b>
Actividades de Capacitación	20.000,00	10.000,00	10.000,00
Actividades Protocolarias y Sociales	15.000,00	15.000,00	0,00
<b>MANTENIMIENTO REPARACION</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>
Mantenimiento de Edificios y Locales	250.000,00	250.000,00	0,00
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>157.825,63</b>	<b>97.822,63</b>	<b>60.003,00</b>
<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>30.305,33</b>	<b>10.304,33</b>	<b>20.001,00</b>
Productos Farmacéuticos y Medicinales	242,88	242,88	0,00
Productos Veterinarios	145,86	145,86	0,00
Tintas, Pinturas y Diluyentes	4.915,60	4.915,60	0,00
Otros Productos Químicos	25.000,00	5.000,00	20.000,00
<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>2.192,67</b>	<b>2.191,67</b>	<b>1,00</b>
Alimentos y Bebidas	2.191,67	2.191,67	0,00
<b>MATERIALES Y PROD. DE USO EN CONST. Y MANTEN.</b>	<b>9.320,44</b>	<b>9.320,44</b>	<b>0,00</b>
Materiales y Productos Metálicos	153,60	153,60	0,00
Mater. y Prod. Minerales y Asfálticos y sus Derivados	150,00	150,00	0,00
Madera y Sus Derivados	150,00	150,00	0,00
Materiales y Prod. Elect. Telef. Y de Cómputo	8.557,46	8.557,46	0,00
Otros Mater. Y Prod de Uso en la Construcción	309,38	309,38	0,00

**Estimación de Compromisos Presupuestarios, año 2010**

<b>PARTIDA</b>	<b>TOTAL UNA</b>	<b>Aplicación General</b>	<b>Aplicación Específica</b>
<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>45.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>25.000,00</b>
Herramientas e Instrumentos	15.000,00	5.000,00	10.000,00
Repuestos y Accesorios	30.000,00	15.000,00	15.000,00
<b>UTILES, MATERIAL Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>71.006,19</b>	<b>56.006,19</b>	<b>15.000,00</b>
Utiles y Materiales de Oficina y Cómputo	2.192,29	2.192,29	0,00
Utiles y Materiales Médicos, Hospitalarios y de Invest.	25.000,00	10.000,00	15.000,00
Productos de Papel, Cartón e Impresos	30.562,45	30.562,45	0,00
Textiles y Vestuarios	4.861,00	4.861,00	0,00
Utiles y Materiales de Limpieza	2.463,02	2.463,02	0,00
Utiles y Materiales de Resguardo y Seguridad	892,01	892,01	0,00
Utiles y Materiales de Cocina y Comedor	156,47	156,47	0,00
Otros Utiles, Materiales y Suministros Diversos	4.878,96	4.878,96	0,00
<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>4.784.643,93</b>	<b>2.633.443,93</b>	<b>2.151.200,00</b>
<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>3.551.035,52</b>	<b>1.437.035,52</b>	<b>2.114.000,00</b>
Maquinaria y Equipo para la Producción	45.000,00	30.000,00	15.000,00
Equipo de Transporte	95.000,00	11.000,00	84.000,00
Equipo de Comunicación	170.000,00	70.000,00	100.000,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	452.035,52	397.035,52	55.000,00
Equipo y Programas de Cómputo	800.000,00	650.000,00	150.000,00
Equipo Sanitario de Laboratorio e Investigación	1.500.000,00	50.000,00	1.450.000,00
Equipo y Mobil. Educac., Deportivo y Recreativo	40.000,00	0,00	40.000,00
Maquinaria y Equipo Diverso	400.000,00	200.000,00	200.000,00
Material Bibliográfico	49.000,00	29.000,00	20.000,00
<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</b>	<b>1.233.608,41</b>	<b>1.196.408,41</b>	<b>37.200,00</b>
Edificios	1.120.908,41	1.120.908,41	0,00
Instalaciones	50.700,00	13.500,00	37.200,00
Otras Construc., Adiciones y Mejoras	62.000,00	62.000,00	0,00
<b>TOTAL COMPROMISOS</b>	<b>5.285.335,78</b>	<b>3.045.130,78</b>	<b>2.240.205,00</b>

**SECCIÓN C**

**PLAN DE INVERSIONES – 2011**

**UNIVERSIDAD NACIONAL  
PLAN DE INVERSIONES  
PERIODO 2011**



## PLAN DE INVERSIÓN 2011

### PRESENTACIÓN

Durante una buena parte del año 2010 se llevó a cabo el proceso de negociación del Fondo Especial de la Educación Superior (FEES) para el período 2011-2015. Dada la coyuntura macroeconómica del país, el convenio firmado conlleva la racionalización de los recursos presupuestarios; no obstante, la Universidad Nacional ha venido reforzando el componente de la inversión institucional en los últimos años y para el 2011 no es la excepción.

No obstante, la Universidad Nacional continúa enfocando sus esfuerzos al financiamiento de obras de infraestructura estratégicas y menores, renovación y compra de equipo científico y tecnológico, y dotación de material bibliográfico para el Sistema de Documentación de la Universidad Nacional (SIDUNA).

En la formulación del POAI 2011 se incluye la construcción del edificio de la Escuela de Informática y el del Centro de Arte y Cultura Región Brunca. El primero se financiará mediante recursos FEES (mil millones) y recursos provenientes del fondo del sistema (mil quinientos millones), el segundo con superávit de recursos externos (específico).

La información presentada en este plan además contempla 4 obras que iniciaron su ejecución o se licitaron en el 2010 y que concluirían en el 2011 distribuidas entre los distintos campus de la Universidad Nacional. Se incluye además, priorización de obras para atender los requerimientos de la Ley 7600: Ley de Igualdad de Oportunidades para las Personas con Discapacidad y de la Ley No. 8228: Ley Nacional de Emergencias y Prevención del Riesgo. Es importante señalar que las nuevas obras ya contemplan los requerimientos de las citadas Leyes.

En materia de maquinaria, equipo y mobiliario se propone reforzar la renovación y compra que posibilite apoyar en mayor medida el quehacer académico institucional.

Este Plan de Inversión Institucional presenta la formulación operativa integrada en grandes componentes y vinculada tanto al Plan Estratégico Institucional 2007-2011 como al Plan Operativo Anual Institucional 2011.

Es necesario indicar que el presente plan de inversiones incluye información agregada del cual se podría derivar otros planes específicos como el de obras o el de equipamiento.

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**OBJETIVOS Y METAS DEL PLAN DE INVERSIÓN PARA EL 2011**

OBJETIVO ESTRATÉGICO	ACCIÓN ESTRATÉGICA	OBJETIVO OPERATIVO ANUAL	METAS	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	MONTO PRESUPUESTARIO (en miles de colones corrientes)	
Objetivo 5 Desarrollar un modelo de gestión universitaria orientada a la toma de decisiones basada en la evaluación del desempeño.	5.1 Modernizar la infraestructura, aumentar la inversión en equipo científico y para la información y la comunicación de la institución con el propósito de apoyar el quehacer académico y propiciar el desarrollo nacional.	1. Modernizar la infraestructura física y tecnológica de la institución de carácter estratégico según las prioridades definidas que permitan facilitar el desarrollo del quehacer sustantivo acorde con las exigencias actuales.	1.1 Realizar el proceso licitatorio público de 4 obras. Institucionales (ver cuadro 1)	Obras licitadas / Obras programadas a licitar.	921.040,00,	
			1.2 Construir el edificio de la Escuela de Informática <sup>2/</sup>	Obra de infraestructura construida /obra de infraestructura programada.	2.500.000,00	
			1.3 Iniciar la Construcción del edificio de Artes de la Sede Región Brunca.	Obra de infraestructura iniciada /obra de infraestructura programada.	575.000,00	
			1.4 Ejecutar seis nuevas obras para atender las necesidades de inversión de las Facultades, Centros, Sedes y Unidades Administrativas, según las prioridades definidas (Ver cuadro 2).	Necesidades atendidas/necesidades programadas.	230.000,00	

OBJETIVO ESTRATÉGICO	ACCIÓN ESTRATÉGICA	OBJETIVO OPERATIVO ANUAL	METAS	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	MONTO PRESUPUESTARIO
			1.5 Atender las necesidades de inversión financiada con recursos específicos desde las diferentes instancias universitarias (Ver cuadro 6).	Necesidades atendidas/necesidades programadas	2.593.492,12
			1.6 Realizar once obras institucionales que incluyen facilidades y la seguridad de los usuarios según los requerimientos de la Ley 7600; Ley de Igualdad de Oportunidades para las Personas con Discapacidad y la Ley 8228; Ley Nacional de Emergencias y Prevención de Riesgos (Ver cuadro 3).	Obras readecuadas / obras programadas.	580.000,00
			1.7 Ejecutar una obra institucional destinada a la prevención de riesgos en infraestructura (Ver cuadro 4).	Obra terminada	25.000,00
			1.8 Concluir la totalidad de las obras cuya ejecución o proceso licitatorio inició en el año 2010 (Ver cuadro 5).	Obras ejecutadas / obras programadas	1.233,61
			1.9 Atender el 100% de las provisiones de inversión y los reajustes de obras.	Previsiones y reajustes atendidas / provisiones y reajustes programadas	331.920,00

OBJETIVO ESTRATÉGICO	ACCIÓN ESTRATÉGICA	OBJETIVO OPERATIVO ANUAL	METAS	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	MONTO PRESUPUESTARIO
		2. Renovar la maquinaria, el equipo científico y tecnológico, y el mobiliario institucional según las prioridades definidas para apoyar el quehacer sustantivo de la Universidad.	2.1. Continuar con la adquisición de la totalidad de la maquinaria, equipo y mobiliario, según prioridades definidas por las Facultades, Centros, Sedes y Vicerrectorías.	Maquinaria, equipo y mobiliario adquirido / maquinaria, equipo y mobiliario programados.	4.116.735,52
			2.3 Actualizar y renovar la totalidad de las licencias y el equipo científico y tecnológico de la Institución.	Licencias renovadas / Renovación de licencias programada.	385.922,61
Objetivo 1 Desarrollar una oferta docente, investigativa y de extensión, con excelencia, pertinente e innovadora, que responda a las áreas de conocimiento y a las prioridades definidas	1.7 Promover el emprendedurismo, el aumento de competencias de una segunda lengua, la formación humanista y el uso de tecnologías de la información y la comunicación como elementos diferenciadores de la oferta docente y de los graduados de la Universidad Nacional.	1. Garantizar la sostenibilidad en la actualización del acervo bibliográfico y la modernización del equipo del Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional.	1.1 Continuar con la adquisición de material bibliográfico y bases de datos en línea según las prioridades definidas por el SIDUNA.	Equipo adquirido / equipo programado.  Material bibliográfico adquirido / material bibliográfico programado.  Bases de datos adquiridas / bases de datos programadas.	324.000,00

**CUADROS  
PLAN DE INVERSIÓN 2011**

**Cuadro 1**  
**Universidad Nacional**  
**Detalle de las obras cuyo proceso licitatoria se realizará en el 2011**

	Instancia o Ubicación	Proyecto	Monto asignado (en miles de colones)
1	Facultad de Ciencias Exactas y Naturales	Adecuación espacial de laboratorios para atención de normas sanitarias	30.000,00
		I Etapa Adecuaciones espaciales para la Atención de las Leyes 7600, 8228 y Laboratorios FCEN.	120.000,00
2	Plaza 11 de abril, CPA, entrada Norte y zona de parqueos de Estudios Generales	I etapa Adecuaciones espaciales para atención Leyes 7600 y 8228 Plaza	150.000,00
3	Campus Omar Dengo	Obras de mitigación márgenes Río Pirro I etapa	271.040,00
4	Edificio antigua Proveeduría	Reestructuración y remodelación edificio PI	350.000,00
	<b>TOTAL</b>		<b>921.040,00</b>

*Fuente: Área de Planeamiento Espacial, Vicerrectoría de Desarrollo*

## Cuadro 2

**Universidad Nacional**  
**Detalle de las obras previstas para atender nuevas necesidades de inversión en las facultades, los centros y las sedes en el 2011**

	<b>Instancia o Ubicación</b>	<b>Proyecto</b>	<b>Monto asignado (en miles de colones)</b>
1	Finca Santa Lucía	I Etapa de proyecto de seguridad en materia de Vigilancia y Control	30.000,00
2	Escuela de Ciencias del Deporte	Reparación de techo, y cambio de piso del Gimnasio	40.000,00
3	Campus Benjamín Núñez	Proyecto de seguridad	50.000,00
4	Subsede Coto	Obras varias ( Puente peatonal, Adecuación de pararrayos y pasadizo techado)	70.000,00
5	Recinto Sarapiquí	Mejoras a Piscina	5.000,00
6	Facultad de Filosofía y Letras	Plaza Constantino Láscariz y pintura del edificio	35.000,00
	<b>Total</b>		<b>230.000,00</b>

*Fuente: Área de Planeamiento Espacial, Vicerrectoría de Desarrollo*

## Cuadro 3

**Universidad Nacional**  
**Detalle de las obras para atender requerimientos de las Leyes 7600 y 8228**

	<b>Instancia o Ubicación</b>	<b>Proyecto</b>	<b>Monto asignado (en miles de colones)</b>
1	Facultad de Ciencias de la Tierra y el Mar	I Etapa Adecuaciones espaciales para la Atención de las Leyes 7600 y 8228 FCTyM.	80.000,00
2	Facultad de Ciencias Sociales	Instalación de ascensor	35.000,00
3	CIDE	I Etapa Adecuaciones espaciales para atención Leyes 7600 y 8228 CIDE	42.500,00
4	CIDEA	I etapa Adecuaciones espaciales para atención Leyes 7600 y 8228 CIDEA	42.500,00
5	Campus Omar Dengo	Aducación de la iluminación exterior y seguridad CO	100.000,00
6	Edificio Escuela de Veterinaria	Instalación de luminarias de emergencia	10.000,00
7	Sede Brunca Pérez Zeledón	I etapa Adecuaciones espaciales para atención Leyes 7600 y 8228 PZ	75.000,00
8	Sede Chorotega (Nicoya)	I etapa Adecuaciones espaciales para atención Leyes 7600 y 8228 Nicoya	35.000,00
9	Campus Sarapiquí	I etapa Adecuaciones espaciales para atención Leyes 7600 y 8228	80.000,00
10	Residencias Estudiantiles (Calderón, Claudio Vázquez y Sarapiquí)	I etapa Adecuaciones espaciales para atención Leyes 7600 y 8228	50.000,00
11	Sodas	I etapa Adecuaciones espaciales para atención Leyes 7600 y 8228	30.000,00
	<b>Total</b>		<b>580.000,00</b>

*Fuente: Área de Planeamiento Espacial, Vicerrectoría de Desarrollo*



**Caudro 4****Universidad Nacional  
Obra destinada a la prevención de riesgos**

	<b>Instancia o Ubicación</b>	<b>Proyecto</b>	<b>Monto asignado (en miles de millones)</b>
1	Campus Benjamín Núñez	Canalización de aguas sector norte y reforzamiento de puente	25.000,00

*Fuente: Área de Planeamiento Espacial, Vicerrectoría de Desarrollo*

## Cuadro 5

**Universidad Nacional**  
**Detalle de las obras cuyo proceso licitatoria se realizó en el 2010**  
**y se ejecutarán en el 2011 bajo el ámbito del Área de Planeamiento Espacial**

	Nombre de la Obra	Monto (en miles de colones)
1	Cambio de pisos en Laboratorio de la Escuela de Medicina Veterinaria	2.458,58
2	Construcción de puertas de emergencia para laboratorios Escuela de Química	2.001,95
3	Remodelación Auditorio Marco Tulio Salazar CIDE	13.345,66
4	Caseta de vigilancia, muro frontal, aceras y cunetas Sede Chorotega Nicoya	105.846,68
5	Construcción de Laboratorio Unidad de Terapia Celular Escuela Medicina Veterinaria	16.013,14
6	Remodelación de Bodega para Aula de Maestría Físico-Médica	17.024,51
7	Escalera de emergencia bloque Topografía-Residencias.	7.146,20
8	Bodega Aserrín INISEFOR	14.116,20
9	Ducha emergencia Proveeduría Institucional	2.282,85
10	Alero Acceso Registro y Financiero Chimenea, Oficina Dirección	2.866,63
11	Remodelación de Oficinas para el Departamento de Recursos Humanos	25.003,77
12	Remodelación de Bateria de Baños Gimnasio Finca 3	76.987,93
13	I etapa Readequación del Edificio Administrativo (Ley 8228)	254.141,20
14	Readequación Edificio Ciencias Sociales para cumplir con la Ley 8228	96.836,34
15	Sistema eléctrico D'TICS	80.657,00
16	Remodelaciones en Museo de Cultura Popular	20.000,00
17	Remodelación de Graderías del Teatro CPA	13.000,00
	<b>Total</b>	<b>749.728,62</b>

Nota: Además existen 483.879,79 miles de colones destinados al financiamiento de obras menores comprometidas.

Fuente: Área de Planeamiento Espacial, Vicerrectoría de Desarrollo

**Cuadro 6**  
**Universidad Nacional**  
**Financiamiento de la inversión en las unidades**  
**mediante recursos de aplicación específica**

	Monto en miles de colones
Vinculo externo	
Maquinaria y equipo	35.500,00
<b>Total</b>	<b>35.500,00</b>
OVSICORI	
Maquinaria y equipo	1.052.000,00
Obras	123.000,00
<b>Total</b>	<b>1.175.000,00</b>
Fondos del Sistema	
Maquinaria y equipo	1.179.392,96
Obras	12.200,00
<b>Total</b>	<b>1.191.592,96</b>
Fondo de becas a estudiantes	
Maquinaria y equipo	56.000,00
<b>Total</b>	<b>56.000,00</b>
Recursos Externos	
Maquinaria y equipo	4.500,00
<b>Total</b>	<b>4.500,00</b>
FEUNA	
Maquinaria y equipo	27.700,00
Obras	750,00
<b>Total</b>	<b>28.450,00</b>
Ley de pesca	
Maquinaria y equipo	11.251,40
<b>Total</b>	<b>11.251,40</b>
Ley de pesca (supervát)	
Maquinaria y equipo	20.000,00
<b>Total</b>	<b>20.000,00</b>
Sedes Ley 7386	
Maquinaria y equipo	36.334,56
Obras	34.863,20
<b>Total</b>	<b>71.197,76</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2.593.492,12</b>

Fuente: Presupuesto 2011.

**SECCION D**

**ANEXOS**

**ANEXO 1**  
**INFORMACION COMPLETARIA**  
**DE INGRESOS**

**MINISTERIO DE EDUCACION PÚBLICA  
TITULO PP-210-031**

**FEES Y TRANSFERENCIAS A LAS INSTITUCIONES**

**UNIVERSITARIAS ESTATALES**

**INGRESOS DEL FEES Y  
LEY 7386 RENTAS PROPIAS**



Sistemas  
1-10/10

**CONSEJO NACIONAL DE RECTORES**  
OFICINA DE PLANIFICACION DE LA EDUCACION SUPERIOR

CONTRALORIA GENERAL  
DE LA REPUBLICA  
19035  
2010 OCT -1 P 12:11

30 de setiembre de 2010  
OPES-OF-257-2010-D

Licda. Guiselle Segnini Hurtado, Gerente  
Área de Servicios Sociales  
División de Fiscalización Operativa y Evaluativa  
Contraloría General de la República

Estimada señora:

La Comisión de Enlace acordó el día 26 de agosto del presente año que el monto del FEES para el 2011 tendría un crecimiento real positivo –por encima de la inflación– del 7%. Asimismo estableció que la base para el cálculo de dicho monto es el del FEES de 2010.



Con fundamento en lo anterior, y tomando en cuenta que el porcentaje máximo de proyección de la inflación que establece la revisión del Programa Macroeconómico del Banco Central para el 2011 es de 5%, el monto del FEES para ese año correspondiente al límite indicado es de \$253 356 470 000.

Según lo indica la nota DM-3581-2010, de 7 de setiembre de 2010, suscrita por el señor Fernando Herrero Acosta, Ministro de Hacienda, con relación a la inflación en el 2011, una vez verificado el valor de dicha tasa el Gobierno hará los ajustes correspondientes en el Presupuesto de la República.

La distribución por institución del monto del FEES antes señalado, con fundamento en los acuerdos vigentes del Consejo Nacional de Rectores (CONARE), es como sigue:

INSTITUCIÓN	TOTAL FEES
<b>TOTAL</b>	<b>253.356,47</b>
UCR	138.230,76
ITCR	29.039,54
UNA	57.883,73
UNED	22.924,03
CONARE	5.274,41

Le saluda cordialmente,

  
José Andrés Masís Bermúdez  
Director OPES  


*lvm carmas/1/1*

- c. CONARE
- Archivo
- Consecutivo

CONARE - OPES  
División de Sistemas





**CONSEJO NACIONAL DE RECTORES**  
 OFICINA DE PLANIFICACION DE LA EDUCACION SUPERIOR

2 de setiembre de 2010  
 OPES-OF-234-2010-S

Doctor  
 Fernando Herrero Acosta  
 Ministro de Hacienda

Estimado señor:

En el Artículo 1 del acuerdo firmado por los miembros de la Comisión de Enlace el 27 de agosto de 2009 se indica: "El monto del FEES correspondiente al año 2010 se establece en 226 211,136 millones de colones.", y en el punto 3 del Acuerdo para la firma del Convenio FEES 2010-2015, suscrito el pasado 26 de agosto, se estipula: "En los primeros dos años, el FEES crecerá una tasa anual real garantizada de 7%, y la tasa garantizada de aumento real para los años subsiguientes será de 4.5% anual. Esto con el objetivo de dotar a las universidades de una garantía de crecimiento real positivo por encima de la inflación".

De conformidad con estas cifras, el monto del FEES para el 2011 asciende a 253 356,472 millones de colones y en el Proyecto de Presupuesto Ordinario de la República para el 2011 entregado el día de ayer a la Asamblea Legislativa se incluyeron 251 094,20 millones de colones por concepto de FEES, registrándose una diferencia de 2 262,272 millones de colones.

Los señores rectores me encomendaron solicitarle que en forma urgente realice las gestiones correspondientes a fin de incluir el monto faltante para completar el total del FEES acordado por la Comisión de Enlace para el año 2011.

Le saludo cordialmente,



fcg lvm cartas\*17.1

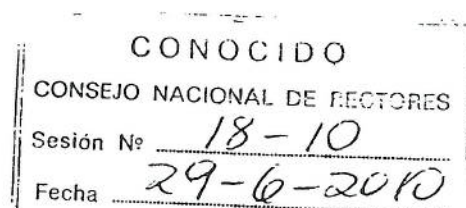
C José Luis Araya Alpízar, Viceministro de Hacienda  
 CONARE  
 Archivo  
 Consecutivo

PP-210-030

Registro Contable: 1.1.1.1.210.000-550-00

## CLASIFICACION DE GASTOS SEGUN OBJETO

G-O	FF	C-E	CF	I-P	CONCEPTO	PROY. LEY PPTO 2011
60103	001	1310	3440	222	FONDO ESPECIAL PARA LA EDUCACIÓN SUPERIOR (PARA EL FINANCIAMIENTO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR, SEGÚN EL ARTÍCULO N° 85 DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA, LEY N° 5909 DEL 10/6/1976, LEY N° 6450 DEL 15/7/1980 ) . Ced. Jur.: 2-100-042-002	251,094,200,000
60103	001	1310	3440	224	UNIVERSIDAD NACIONAL. (PARA GASTOS DE OPERACIÓN SEGÚN LEY N° 7386, DEL 18-3-94 Y SUS REFORMAS). Ced. Jur.: 4-000-042-150	1,662,533,810
60103	001	1310	3440	226	UNIVERSIDAD DE COSTA RICA. (PARA GASTOS DE OPERACIÓN SEGÚN LEY N° 7386, DEL 18-03-94 Y SUS REFORMAS). Ced. Jur.: 4-000-042-149	1,662,533,810
60103	001	1310	3440	228	INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA. (PARA GASTOS DE OPERACIÓN SEGÚN LEY N° 7386, DEL 18/03/94 Y SUS REFORMAS). Ced. Jur.: 4-000-042-145	831,269,570
60103	001	1310	3440	230	UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA. (PARA GASTOS DE OPERACIÓN SEGÚN LEY N° 8457, DEL 4/10/2005). Ced. Jur.: 4-000-042-151	1,662,533,810
60103	001	1310	3440	231	CONSEJO NACIONAL DE RECTORES. (PARA APOYAR GASTOS OPERATIVOS DEL SISTEMA NACIONAL DE ACREDITACIÓN SUPERIOR (SINAES), SEGÚN ACUERDO DE COMISIÓN DE ENLACE DEL 04/04/2005). Ced. Jur.: 3-007-045-437	277,371,436
60103	001	1310	3440	232	UNIVERSIDAD TÉCNICA NACIONAL (UTN). (PARA GASTOS DE OPERACIÓN SEGÚN LEY N° 8638 DEL 14/05/2008, SE INCLUYE c 2.000.000.000,00 PARA INICIAR EL PROCESO DE CONFORMACIÓN DE LA UTN SEGÚN TRANSITORIO VII LEY No. 8638). Ced. Jur.: 3-007-556-085	14,000,000,000
607					<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO</b>	<b>358,586,900</b>
60701					<b>TRANSF. CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES</b>	<b>358,586,900</b>
60701	001	1330	3480	242	ORGANIZACIÓN DE LAS NACIONES UNIDAS PARA LA EDUCACIÓN, CIENCIA Y LA CULTURA (UNESCO). (PARA PAGO DE CUOTA, SEGÚN DECRETO N° 758 DEL 11/10/1949, GACETA N° 232 DEL 16/10/1950). Ced. Jur.: 9-000-010-031	83,964,900
60701	001	1330	3480	246	INSTITUTO CENTROAMERICANO DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (ICAP). (PARA PAGO DE CUOTA, SEGÚN DECRETO N° 2829 DEL 18/10/1961). Ced. Jur.: 3-003-045-123	104,400,000
60701	001	1330	3480	254	ORGANIZACIÓN DE ESTADOS IBEROAMERICANOS (OEI). (PARA PAGO DE CUOTA, SEGÚN ESTATUTOS SUSCRITOS EN PANAMÁ, DICIEMBRE DE 1985, DURANTE LA 60° REUNIÓN DEL GRUPO CONSULTIVO, RATIFICADO EN PROPUESTA PARA LA ASAMBLEA LEGISLATIVA). Ced. Jur.: 9-000-010-032	17,910,400
60701	001	1330	3480	258	CONSEJO CENTROAMERICANO DE ACREDITACIÓN DE LA EDUCACIÓN (CCA) Y CONSEJO SUPERIOR UNIVERSITARIO CENTROAMERICANO (CSUCA). (PARA	



25 de junio de 2010  
OPES-OF-175-2010-D

Señora  
Patricia Mora Céspedes, Jefe  
Departamento de Formulación Presupuestaria  
Ministerio de Educación Pública

Estimado señora:

Referencia: *Estimaciones de los montos del FEES 2011 y de la ley 7386*

En sesión N°13-10, celebrada el pasado 18 de mayo, el Consejo Nacional de Rectores (CONARE) conoció su consulta formulada mediante carta de 10 de mayo, DFP-2261-10, y al respecto acordó comunicarle lo siguiente:

La definición del monto del Fondo Especial para el Financiamiento de la Educación Superior (FEES) para el 2011 se encuentra en proceso de negociación en Comisión de Enlace, y aún no se ha llegado a un acuerdo. Similar situación sucede con respecto a las transferencias al CONARE para apoyar al Sistema Nacional de Acreditación de la Educación Superior (SINAES). El SINAES planteó solicitud formal al Ministro de Educación mediante oficio SINAES-334-2010 del pasado 15 de junio.

En relación a las cifras por concepto de la Ley 7386 (Ley 8457 en el caso de la UNED), los montos estimados para el 2011 –los cuales consideran los reajustes por concepto de inflación final del 2009 (4,05%) y estimaciones de inflación según el Programa Macroeconómico 2010-2011, 2010 (6%) y 2011 (5%)–, son:

INSTITUCION	MONTO
Universidad de Costa Rica	1.662.533,81
Universidad Nacional	1.662.533,81
Universidad Estatal a Distancia	1.662.533,81
Instituto Tecnológico de Costa Rica	831.269,57
<b>TOTAL</b>	<b>5 818 871,00</b>

Le saluda muy cordialmente,

José Andrés Maasis Bermúdez  
Director OPES



xmg/lvm/cartas\*17.1

- c. Dr. Leonardo Garnier Rímolo. Ministro de Educación Pública y Presidente, Comisión de Enlace  
CONARE  
Archivo  
Consecutivo

**CUADROS COMPLEMENTARIOS  
DE INGRESOS, 2011**

**CUADRO 1**  
**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**INGRESOS POR COBRO DE DERECHOS ADMINISTRATIVOS**  
**Año 2011**  
(en miles de colones)

CONCEPTO	2007 1/	2008 1/	2009 1/	2010 2/	2011
Derechos Mat. Laboratorio	21.991,54	64.157,30	93.861,91	89.331,81	103.304,70 3/
Recargo Cobro de Laboratorio		1.337,00	1.776,36	1.587,72	1.682,00 4/
Reconocimiento de Estudios	13.924,73	6.938,96	2.881,09	3.837,74	4.552,60 5/
Exámenes por suficiencia	7.842,24	8.177,79	11.113,05	12.432,24	17.507,10 6/
Exámenes de aplazados	5.001,48	4.795,43	5.945,03	5.164,86	5.301,80 5/
Derechos admisión	1.216,46	1.908,61	2.242,30	2.888,18	2.346,40 5/
Derechos de Carné	5.582,84	8.141,93	9.589,78	12.109,17	9.947,00 5/
Derechos de Inscripción	83.798,62	91.589,99	103.230,52	92.873,54	101.124,00 7/
Otros Derechos	20.133,32	773,36	953,33	1.121,30	1.037,30 4/
Certificaciones	0,00	22.719,81	30.302,50	36.639,34	33.470,90 4/
Derechos de Graduación	25.627,51	27.617,45	26.291,56	36.956,24	30.288,40 5/
Cuota Bienestar Estudiantil	21.376,55	40.892,82	50.174,10	47.443,20	55.522,50 8/
Recargo Cuota Bienestar Estudiantil	0,00	5.464,96	6.565,10	10.168,12	8.366,60 4/
<b>TOTAL DERECHOS ADMINISTRATIVOS</b>					<b>374.451,30</b>

- 1/ Ingresos efectivos del período  
2/ Proyección año 2010  
3/ Según cuadro de Matrícula de Laboratorios  
4/ Promedio simple últimos dos años  
5/ Promedio simple últimos tres años  
6/ Según estimación exámenes por suficiencia  
7/ Se estiman 18.000 formularios a ¢5.618,00  
8/ Se estiman 15.000 estudiantes a ¢3.592,10

Elaborado por: Programa de Gestión Financiera  
Área de Análisis y Plan Presupuesto.

**CUADRO 2**  
**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS**  
**Año 2011**  
(en miles de colones)

CONCEPTO	2007 <sup>1/</sup>	2008 <sup>1/</sup>	2009 <sup>1/</sup>	2010 <sup>2/</sup>	2011
Intereses s/títulos val.Inst.Púb.Fina nc.	14.854,09	1.598.823,87	1.921.150,59	1.775.632,85	1.945.452,00 <sup>3/</sup>
Inter. s/ctas ctes y otros dep. en Bcos Estat.	28.028,49	23.207,91	27.843,23	22.756,17	24.602,40 <sup>4/</sup>
<b>TOTAL RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>					<b>1.970.054,40</b>

- 1/ Ingresos efectivos del período  
2/ Proyección año 2010  
3/ Según oficio PGF-ST-045-2010  
4/ Promedio simple últimos tres años

Elaborado por: Programa de Gestión Financiera  
Área de Análisis y Plan Presupuesto.

**CUADRO 3**  
**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**OTROS INGRESOS NO ESPECIFICADOS**  
**Año 2011**  
**(en miles de colones)**

CONCEPTO	2008 1/	2009 1/	2010 2/	2011 3/
Ingresos Varios No Especificados	104.907,92	81.606,69	89.358,93	91.957,80
<b>TOTAL</b>				<b>91.957,80</b>

Nota: No se consideran recursos de carácter específicos o restringidos

1/ Ingresos efectivos del período.

2/ Proyección año 2010

3/ Promedio simple últimos 3 años.

Elaborado por: Programa de Gestión Financiera  
Área de Análisis y Plan Presupuesto.

**CUADRO 4**  
**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS**  
**Año 2011**  
(en miles de colones)

CONCEPTO	2008 1/	2009 1/	2010 2/	2011	
Venta de Materiales (aplicac. general)	2.193,51	2.410,08	1.042,29	1.881,96	3/
Alquiler de Locales	19.008,11	20.415,28	11.776,00	12.050,90	5/
Programa de Administr. de Justicia	15.000,00	15.000,00	15.000,00	25.000,00	6/
Venta Otros Servicios	344.839,03	401.999,03	537.065,83	1.119.127,70	4/
<b>TOTAL INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>				<b>1.158.060,55</b>	

1/ Ingresos efectivos del período.

2/ Proyección año 2010 y Oficios de las instancias.

3/ Promedio simple últimos 3 años.

4/ Según oficio PGF-SP-549-2010.

5/ Según Oficios PGF-ST-585-2010.

6/ Según OficioS MADJ-068-2010 y -DP-0321-2010.

Elaborado por: Programa de Gestión Financiera  
Área de Análisis y Plan Presupuesto.



**ANEXO 2**

**INFORMACION COMPLEMENTARIA DE EGRESOS**

**PRESUPUESTO EGRESOS  
INTEGRADO GENERAL**

**AÑO, 2011**

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS, PERIODO 2011**  
**INTEGRADO RECURSOS APLICACIÓN GENERAL Y APLICACIÓN ESPECÍFICA**  
(miles de colonos)

<b>COD.</b>	<b>PARTIDA</b>	<b>INTEGRADO UNIVERSIDAD</b>	<b>APLICACIÓN GENERAL</b>	<b>APLICACIÓN ESPECÍFICA</b>
<b>0 00 00</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>49.473.339,8</b>	<b>47.321.616,3</b>	<b>2.151.723,4</b>
<b>0 01 00</b>	<b>REMUNERACIONES BASICAS</b>	<b>21.798.883,0</b>	<b>20.604.081,2</b>	<b>1.194.801,8</b>
0 01 01	Sueldos para Cargos Fijos	20.583.379,3	20.532.081,2	51.298,2
0 01 03	Servicios Especiales	1.143.503,7	0,0	1.143.503,7
0 01 05	Suplencias	72.000,0	72.000,0	0,0
<b>0 02 00</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>834.673,4</b>	<b>806.030,2</b>	<b>28.643,2</b>
0 02 01	Tiempo Extraordinario	380.000,0	380.000,0	0,0
0 02 02	Recargo de Funciones	314.369,9	285.726,7	28.643,2
0 02 03	Disponibilidad Laboral	88.380,5	88.380,5	0,0
0 02 05	Dietas	51.923,0	51.923,0	0,0
<b>0 03 00</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>18.763.906,4</b>	<b>18.179.714,4</b>	<b>584.192,0</b>
0 03 01	Retribución por Años Servidos	8.413.604,0	8.196.896,8	216.707,2
0 03 02	Restricc. Al Ejerc. Liberal de la Profesión	2.618.154,1	2.546.033,0	72.121,1
0 03 03	Décimo Tercer Mes	3.183.266,0	3.044.217,1	139.048,8
0 03 04	Salario Escolar	2.891.728,9	2.765.416,5	126.312,4
0 03 99	Otros Incentivos Salariales	1.657.153,5	1.627.150,9	30.002,5
<b>0 04 00</b>	<b>CONTRIB. PAT. A L DESARROLLO Y SEG. SOCIAL</b>	<b>3.724.474,4</b>	<b>3.561.790,0</b>	<b>162.684,4</b>
0 04 01	Contr. Patron. A Seguro de la Salud CCSS	3.533.475,6	3.379.134,1	154.341,5
0 04 05	Contr. Patron. A Banco Pop. Y Desar. Comunal	190.998,9	182.655,9	8.342,9
<b>0 05 00</b>	<b>CONTRIB. PAT. FDS. PENSIONES Y OTR. DE CAPITAL.</b>	<b>4.313.902,5</b>	<b>4.132.500,5</b>	<b>181.402,0</b>
0 05 01	Contr. Patron.al seguro de pensiones de la CCSS	1.139.106,4	1.098.164,2	40.942,2
0 05 02	Aporte Patron. A Reg. Oblig. Pens. Complem.	572.996,6	547.967,8	25.028,8
0 05 03	Aporte Patron. A Fondo de Capital. Laboral.	1.146.008,9	1.095.935,6	50.073,4
0 05 04	Contrib. Patron. Otros Fondos Amist.Entes Públicos	660.822,7	595.465,0	65.357,7
0 05 05	Contrib. Patron. Fdos Amist. Por Entes Privados	794.968,0	794.968,0	0,0
<b>0 99 00</b>	<b>OTRAS REMUNERACIONES</b>	<b>37.500,0</b>	<b>37.500,0</b>	<b>0,0</b>
0 99 99	Otras Remuneraciones	37.500,0	37.500,0	0,0
<b>1 00 00</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>5.554.313,1</b>	<b>4.516.412,4</b>	<b>1.037.900,7</b>
<b>1 01 00</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>771.162,5</b>	<b>662.759,3</b>	<b>108.403,2</b>
1 01 01	Alquiler de Edificios Locales y Terrenos	719.657,5	649.859,3	69.798,2
1 01 02	Alquiler de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	13.485,0	11.700,0	1.785,0
1 01 99	Otros Alquileres	38.020,0	1.200,0	36.820,0
<b>1 02 00</b>	<b>SERVICIOS BASICOS</b>	<b>943.110,2</b>	<b>894.511,7</b>	<b>48.598,5</b>
1 02 01	Servicio de Agua y Alcantarillados	165.071,0	154.471,0	10.600,0
1 02 02	Servicio de Energía Eléctrica	502.501,2	470.826,2	31.675,0
1 02 03	Servicio de Correo	12.011,0	11.537,5	473,5
1 02 04	Servicio de Telecomunicaciones	252.527,0	250.177,0	2.350,0
1 02 99	Otros Servicios Básicos	11.000,0	7.500,0	3.500,0

UNIVERSIDAD NACIONAL  
PRESUPUESTO DE EGRESOS, PERIODO 2011  
INTEGRADO RECURSOS APLICACIÓN GENERAL Y APLICACIÓN ESPECÍFICA  
(miles de colones)

COD.	PARTIDA	INTEGRADO UNIVERSIDAD	APLICACIÓN GENERAL	APLICACIÓN ESPECÍFICA
<b>1 03 00</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>729.341,4</b>	<b>666.696,7</b>	<b>62.644,8</b>
1 03 01	Información	154.750,0	150.750,0	4.000,0
1 03 02	Publicidad y Propaganda	11.120,7	7.680,0	3.440,7
1 03 03	Impresión, Encuadernación y Otros	89.193,5	71.667,4	17.526,2
1 03 04	Transporte de Bienes	735,0	535,0	200,0
1 03 05	Servicios Aduaneros	14.812,0	14.812,0	0,0
1 03 06	Comis. Y Gastos por Serv. Financ. Y Comerc.	421.252,3	421.252,3	0,0
1 03 07	Servs de Transport. Elect. De Informac.	37.477,9	0,0	37.477,9
<b>1 04 00</b>	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>388.625,6</b>	<b>191.360,0</b>	<b>197.265,6</b>
1 04 01	Servicios Médicos y de Laboratorio	18.994,1	3.688,4	15.305,7
1 04 02	Servicios Jurídicos	11.294,6	10.644,6	650,0
1 04 03	Servicios de Ingeniería	40.740,7	40.740,7	0,0
1 04 04	Servicios en Ciencias Económicas y Sociales	42.985,0	31.100,0	11.885,0
1 04 05	Serv. De desarrollo de Sist. Informáticos	18.670,6	1.730,0	16.940,6
1 04 06	Servicios Generales	94.451,5	86.651,5	7.800,0
1 04 99	Otros Servicios de Gestión y Apoyo	161.489,0	16.804,7	144.684,2
<b>1 05 00</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</b>	<b>441.461,4</b>	<b>299.054,1</b>	<b>142.407,3</b>
1 05 01	Transporte Dentro del País	104.787,7	82.878,4	21.909,3
1 05 02	Viaticos Dentro del País	254.742,9	170.625,7	84.117,1
1 05 03	Transporte en el Exterior	40.603,6	23.850,0	16.753,6
1 05 04	Viaticos en el Exterior	41.327,3	21.700,0	19.627,3
<b>1 06 00</b>	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>181.927,8</b>	<b>175.895,0</b>	<b>6.032,8</b>
1 06 01	Seguros	181.927,8	175.895,0	6.032,8
<b>1 07 00</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>450.246,2</b>	<b>275.853,0</b>	<b>174.393,1</b>
1 07 01	Actividades de Capacitación	287.715,5	172.913,4	114.802,1
1 07 02	Actividades Protocolarias y Sociales	161.530,6	101.939,6	59.591,0
1 07 03	Gastos de Representación Institucional	1.000,0	1.000,0	0,0
<b>1 08 00</b>	<b>MANTENIMIENTO REPARACION</b>	<b>1.141.894,1</b>	<b>1.108.402,7</b>	<b>33.491,4</b>
1 08 01	Mantenimiento de Edificios y Locales	557.573,4	550.423,4	7.150,0
1 08 03	Mantenimiento de Instalaciones y Otras obras	300,0	150,0	150,0
1 08 04	Mantenimiento y Repar. De Maq. Y Equipo Produc.	20.335,0	19.250,0	1.085,0
1 08 05	Manten. Y Repar. De Equipo de Transporte	89.675,7	76.350,0	13.325,7
1 08 06	Manten. Y Repar. De Equipo de Comunicación	9.940,0	8.340,0	1.600,0
1 08 07	Mantenimiento y Repar. De Equipo y Mobil. Oficina	28.657,9	27.507,9	1.150,0
1 08 08	Manten. Y Repar. De Equipo de Comp. Y Sist.	386.931,8	386.931,8	0,0
1 08 99	Manten. Y Repar. De Otros equipos.	48.480,3	39.449,6	9.030,7
<b>1 99 00</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>506.544,0</b>	<b>241.879,9</b>	<b>264.664,1</b>
1 99 99	Otros Servicios No Especificados	506.544,0	241.879,9	264.664,1

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS, PERIODO 2011**  
**INTEGRADO RECURSOS APLICACIÓN GENERAL Y APLICACIÓN ESPECÍFICA**  
(miles de colones)

<b>COD.</b>	<b>PARTIDA</b>	<b>INTEGRADO UNIVERSIDAD</b>	<b>APLICACIÓN GENERAL</b>	<b>APLICACIÓN ESPECÍFICA</b>
<b>2 00 00</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>2.490.219,1</b>	<b>1.084.637,1</b>	<b>1.405.582,0</b>
<b>2 01 00</b>	<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>469.133,1</b>	<b>340.787,3</b>	<b>128.345,8</b>
2 01 01	Combustibles y Lubricantes	225.137,9	195.409,9	29.728,0
2 01 02	Productos Farmacéuticos y Medicinales	11.684,4	8.020,2	3.664,2
2 01 03	Productos Veterinarios	6.146,9	1.645,9	4.501,0
2 01 04	Tintas, Pinturas y Diluyentes	126.404,3	111.026,1	15.378,3
2 01 99	Otros Productos Quimicos	99.759,6	24.685,3	75.074,4
<b>2 02 00</b>	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>104.149,7</b>	<b>53.105,7</b>	<b>51.044,0</b>
2 02 01	Productos Pecuarios y Otras Especies	1.150,0	0,0	1.150,0
2 02 02	Productos Agroforestales	2.147,9	0,0	2.147,9
2 02 03	Alimentos y Bebidas	100.646,3	52.925,2	47.721,2
2 02 04	Alimentos Para Animales	205,5	180,5	25,0
<b>2 03 00</b>	<b>MATERIALES Y PROD. DE USO EN CONST. Y MANTEN.</b>	<b>91.473,2</b>	<b>82.163,2</b>	<b>9.310,0</b>
2 03 01	Materiales y Productos Metálicos	17.112,6	16.202,6	910,0
2 03 02	Mater. y Prod. Minerales y Asfálticos y sus Derivados	3.205,3	3.055,3	150,0
2 03 03	Madera y Sus Derivados	11.785,3	10.985,3	800,0
2 03 04	Materiales y Prod. Elect. Telef. Y de Cómputo	33.073,9	32.048,9	1.025,0
2 03 05	Materiales y Productos de Vidrio	4.552,8	3.405,3	1.147,5
2 03 06	Materiales y Productos de Plástico	8.228,8	5.471,3	2.757,5
2 03 99	Otros Mater. Y Prod de Uso en la Construcción	13.514,6	10.994,6	2.520,0
<b>2 04 00</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>294.720,4</b>	<b>83.779,3</b>	<b>210.941,1</b>
2 04 01	Herramientas e Instrumentos	58.757,2	38.916,6	19.840,7
2 04 02	Repuestos y Accesorios	235.963,2	44.862,8	191.100,4
<b>2 05 00</b>	<b>BIENES PARA LA PRODUC. Y COMERCIAL.</b>	<b>500,0</b>	<b>0,0</b>	<b>500,0</b>
2 05 01	Materia Prima	500,0	0,0	500,0
<b>2 99 00</b>	<b>UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>1.530.242,6</b>	<b>524.801,5</b>	<b>1.005.441,1</b>
2 99 01	Útiles y Materiales de Oficina y Cómputo	98.222,3	72.770,8	25.451,5
2 99 02	Útiles y Materiales Médicos, Hospitalarios y de Invest.	70.668,9	35.313,8	35.355,1
2 99 03	Productos de Papel, Cartón e Impresos	178.347,7	147.003,9	31.343,8
2 99 04	Textiles y Vestuarios	87.621,0	78.119,1	9.501,9
2 99 05	Útiles y Materiales de Limpieza	68.385,3	63.886,8	4.498,5
2 99 06	Útiles y Materiales de Resguardo y Seguridad	7.467,0	7.442,0	25,0
2 99 07	Útiles y Materiales de Cocina y Comedor	8.615,1	7.840,1	775,0
2 99 99	Otros Útiles, Materiales y Suministros Diversos	1.010.915,4	112.425,0	898.490,4
<b>3 00 00</b>	<b>INTERESES Y COMISIONES</b>	<b>302.131,0</b>	<b>302.131,0</b>	<b>0,0</b>
<b>3 02 00</b>	<b>INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS</b>	<b>109.666,0</b>	<b>109.666,0</b>	<b>0,0</b>
3 02 06	Intereses s/Préstamos de Instituc. Públicas Financier.	109.666,0	109.666,0	0,0
<b>3 04 00</b>	<b>COMISIONES Y OTROS GASTOS</b>	<b>192.465,0</b>	<b>192.465,0</b>	<b>0,0</b>
3 04 05	Diferencias Tipo de Cambio	192.465,0	192.465,0	0,0

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS, PERIODO 2011**  
**INTEGRADO RECURSOS APLICACIÓN GENERAL Y APLICACIÓN ESPECÍFICA**  
(miles de colones)

<b>COD.</b>	<b>PARTIDA</b>	<b>INTEGRADO UNIVERSIDAD</b>	<b>APLICACIÓN GENERAL</b>	<b>APLICACIÓN ESPECÍFICA</b>
<b>4 00 00</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>8.150,0</b>	<b>0,0</b>	<b>8.150,0</b>
<b>4 01 00</b>	<b>PRESTAMOS</b>	<b>8.150,0</b>	<b>0,0</b>	<b>8.150,0</b>
4 01 07	Prestamos Al Sector Privado	8.150,0	0,0	8.150,0
<b>5 00 00</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>13.443.024,6</b>	<b>5.450.457,5</b>	<b>7.992.567,1</b>
<b>5 01 00</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>6.854.667,9</b>	<b>1.717.989,0</b>	<b>5.136.678,9</b>
5 01 01	Maquinaria y Equipo para la Producción	50.000,0	30.000,0	20.000,0
5 01 02	Equipo de Transporte	201.200,0	11.000,0	190.200,0
5 01 03	Equipo de Comunicación	871.781,7	70.000,0	801.781,7
5 01 04	Equipo y Mobiliario de Oficina	571.249,7	397.689,0	173.560,8
5 01 05	Equipo y Programas de Cómputo	1.724.110,0	665.300,0	1.058.810,0
5 01 06	Equipo Sanitario de Laboratorio e Investigación	2.115.431,3	50.000,0	2.065.431,3
5 01 07	Equipo y Mobil. Educac., Deportivo y Recreativo	621.590,0	294.000,0	327.590,0
5 01 99	Maquinaria y Equipo Diverso	699.305,1	200.000,0	499.305,1
<b>5 02 00</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</b>	<b>6.567.356,8</b>	<b>3.711.468,6</b>	<b>2.855.888,2</b>
5 02 01	Edificios	5.448.908,4	3.090.908,4	2.358.000,0
5 02 02	Vías de Comunicación Terrestre	301.041,2	296.041,2	5.000,0
5 02 07	Instalaciones	335.700,0	203.500,0	132.200,0
5 02 99	Otras Construc., Adiciones y Mejoras	481.707,1	121.019,0	360.688,2
<b>5 99 00</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>21.000,0</b>	<b>21.000,0</b>	<b>0,0</b>
5 99 03	Bienes Intangibles	21.000,0	21.000,0	0,0
<b>6 00 00</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>7.833.463,3</b>	<b>3.078.152,7</b>	<b>4.755.310,6</b>
<b>6 01 00</b>	<b>TRANSFER. CORRIENTES SECTOR PUBLICO</b>	<b>68.113,4</b>	<b>59.113,4</b>	<b>9.000,0</b>
6 01 03	Transf. Ctes. Inst. Descentr. no Empresariales	68.113,4	59.113,4	9.000,0
<b>6 02 00</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS</b>	<b>5.127.940,8</b>	<b>508.015,9</b>	<b>4.619.924,9</b>
6 02 01	Becas a Funcionarios	687.019,5	380.000,0	307.019,5
6 02 02	Becas a Terceras Personas	4.310.715,3	14.000,0	4.296.715,3
6 02 03	Ayudas a Funcionarios	109.327,6	105.237,6	4.090,0
6 02 99	Otras Transferencias a Personas	20.878,3	8.778,3	12.100,0
<b>6 03 00</b>	<b>PRESTACIONES</b>	<b>1.554.093,2</b>	<b>1.469.422,2</b>	<b>84.671,1</b>
6 03 01	Prestaciones Legales	1.554.093,2	1.469.422,2	84.671,1
<b>6 04 00</b>	<b>TRANSF. CORR. A EMP. PRIV. SIN FINES DE LUCRO</b>	<b>967.994,3</b>	<b>926.279,6</b>	<b>41.714,7</b>
6 04 01	Transferencias Corrientes a Asociaciones	954.994,3	913.279,6	41.714,7
6 04 04	Transf. Corr. A Otras Entidades Sin Fines de lucro	13.000,0	13.000,0	0,0
<b>6 06 00</b>	<b>OTRAS TRANSFER. CORRIENT. SECTOR PRIVADO</b>	<b>95.000,0</b>	<b>95.000,0</b>	<b>0,0</b>
6 06 01	Indemnizaciones	95.000,0	95.000,0	0,0

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS , PERIODO 2011**  
**INTEGRADO RECURSOS APLICACIÓN GENERAL Y APLICACIÓN ESPECÍFICA**  
(miles de colones)

COD.	PARTIDA	INTEGRADO UNIVERSIDAD	APLICACIÓN GENERAL	APLICACIÓN ESPECÍFICA
6 07 00	TRANSFER. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	20.321,5	20.321,5	0,0
6 07 01	Transfer. Corrientes Organismos Internacionales	20.321,5	20.321,5	0,0
8 00 00	AMORTIZACION	303.868,0	303.868,0	0,0
8 02 00	AMORTIZACION DE PRESTAMOS	303.868,0	303.868,0	0,0
8 02 06	Amortiz. de Prestamos Inst. Public. Financieras	303.868,0	303.868,0	0,0
<b>TOTAL EGRESOS</b>		<b>79.408.508,9</b>	<b>62.057.275,0</b>	<b>17.351.233,9</b>

**RELACION LABORAL DE SUELDOS**  
**PARA CARGOS FIJOS**  
**AÑO, 2011**



RAMA: LA-34F

INFORME: LAB-411

UNIVERSIDAD NACIONAL

\* SECCION DE PRESUPUEST \*

PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDA . PLAZO FIJO Y VAC.

PAGI

FECH.: 26 10 01.

NOTA : LA(S) ESCALA(S) UTILIZADA(S) EN ESTOS CALCULOS INCLUYEN :  
1) UN 3.00% A PARTIR DE ENERO DE 2011

PAGINA 1  
FECHA 28/10/11

UNIVERSIDAD NACIONAL  
\* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

PROGRAMA : 01 DOCENCIA

CAT. PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS SAL. BASE	TOTAL
54 VICEDECANO ADMINISTRATIVO	0.250	0.00	720.00	720.00
87 PROFESOR INSTRUCTOR PACHILLER	16.225	46,728.00	0.00	46,728.00
88 PROFESOR INSTRUCTOR LICENCIADO	256.825	739,656.00	0.00	739,656.00
88 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	0.250	720.00	0.00	720.00
88 SUBDIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	1.250	3,600.00	0.00	3,600.00
88 VICE DECANO(A)	0.250	720.00	0.00	720.00
89 PROFESOR 1	120.050	345,744.00	0.00	345,744.00
89 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	1.000	2,880.00	0.00	2,880.00
89 SUBDIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	0.500	1,440.00	0.00	1,440.00
89 VICE DECANO(A)	0.250	720.00	0.00	720.00
90 PROFESOR VISITANTE	1.000	2,880.00	0.00	2,880.00
90 PROFESOR 2	257.575	741,916.00	0.00	741,916.00
90 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	2.940	8,468.00	0.00	8,468.00
90 DECANO(A)	0.250	720.00	0.00	720.00
90 SUBDIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	0.494	1,424.00	0.00	1,424.00
90 DIRECTOR PROGRAMA DE POSGRADO	0.250	720.00	0.00	720.00
91 CATEDRAFICO	117.575	338,616.00	0.00	338,616.00
91 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	1.500	4,320.00	0.00	4,320.00
91 DECANO(A)	0.250	720.00	0.00	720.00
91 DIRECTOR PROGRAMA DE POSGRADO	0.250	720.00	0.00	720.00

SUBTOTAL- SUELDOS PARA CARGOS FIJOS 778.935

2242,612.00

720.00

6,941,179,259.20

OTROS INCENTIVOS

AUMENTOS ANUALES	2,887,441,849.50
DEDICACION EXCLUSIVA	841,798,801.80
RECONOCIMIENTO PROFESIONAL	47,284,183.00
RECARGO	3,748,493.80
SOBRESUELDOS	0.00
DISPONIBILIDAD LABORAL	0.00
PROHIBICION	0.00
CARRERA ADMINISTRATIVA	1,514,048.88
OTROS SERVICIOS PERSONALES	131,543,930.32
INCENTIVOS ACADEMICOS	84,732,000.40
INCENTIVOS DOCENTES	47,830,919.92
INCENTIVOS COORDINADOR	0.00
INCENT. CUENTAS CENTRALIZADAS	0.00
INCENTIVOS	0.00

SUBTOTAL OTROS INCENTIVOS 3,718,410,440.30

ZONAJE SALARIO ESCOLAR 3,234,945.55

AGUINALDO 873,293,563.64

TOTAL 12,497,570,188.07

778.935

720.00

12,497,570,188.07

PROGRAMA: LAB24F  
 INFORME: LAB24II

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PROGRAMA : 02 INVESTIGACION  
 PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

PAGINA : 2  
 FECHA: 25/10/2010

CAT. PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	TOTAL ANUAL
87 PROFESOR INSTRUCTOR BACHILLER	0.750	2,160.00	513,063.30	0.00		4,617,561.60
88 PROFESOR INSTRUCTOR LICENCIADO	15.625	45,000.00	603,603.85	0.00		113,175,450.00
88 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	0.250	720.00	603,603.85	0.00		1,810,907.20
89 PROFESOR 1	14.000	40,320.00	663,964.25	0.00		111,545,863.20
89 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	0.250	720.00	663,964.25	0.00		1,991,987.20
90 PROFESOR 2	45.250	130,320.00	796,757.10	0.00		432,638,942.40
90 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	1.125	3,240.00	796,757.10	0.00		10,756,216.80
91 CATEDRATICO	32.094	92,432.00	1,035,784.25	0.00		396,914,028.32
91 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	0.375	1,080.00	1,035,784.25	0.00		4,661,350.80

OTROS INCENTIVOS

DESCRIPCION	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	TOTAL ANUAL
SUBTOTAL SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	109.719	315,992.00		0.00		1,080,111,897.52
AUMENTOS ANUALES						514,698,975.12
DEDICACION EXCLUSIVA						152,504,674.08
RECONOCIMIENTO PROFESIONAL						4,007,191.84
RECARGO						1,165,433.20
SOBRESUELDOS						40,463,730.88
DISPONIBILIDAD LABORAL						0.00
PROHIBICION						0.00
CARRERA ADMINISTRATIVA						41,204,599.02
OTROS SERVICIOS PERSONALES						25,040,000.10
INCENTIVOS ACADÉMICOS						16,164,598.92
INCENTIVOS DOCENTES						0.00
INCENTIVOS COORDINADOR						0.00
INCENT. CUENTAS CENTR.						754,364,294.14
INCENTIVOS						0.00
ZONAJE SALARIO ESCOLAR						150,245,248.09
AGUINALDO						165,395,118.48
TOTAL	109.719	315,992.00		0.00		2,150,136,548.24

PROGRAMA: LAB24F  
 INFORME: LAB24II

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PROGRAMA 03 EXTENSION  
 PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

PAGINA: 3  
 FECHA: 28/10/2010

CAT. PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS SAL. BASE	TOTAL ANUAL
22 TECNICO ASISTENCIAL EN SERV ADMS	1.000	0.00	2.880.00	4.679.971.20
88 PROFESOR INSTRUCTOR LICENCIADO	8.100	23.328.00	603.603.85	58.670.153.28
89 PROFESOR 1	5.250	15.120.00	663.964.25	41.829.631.20
89 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	0.250	720.00	663.964.25	1.991.987.20
90 PROFESOR 2	12.950	37.296.00	796.757.10	123.816.006.72
90 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	0.125	360.00	796.757.10	1.195.135.20
91 CATEDRATICO	7.428	21.392.00	1.035.784.25	92.522.737.92
91 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	0.250	720.00	1.035.784.25	3.107.347.20
<b>SUBTOTAL SUELDOS PARA CARGOS FIJOS</b>	<b>35.353</b>	<b>98.936.00</b>	<b>2.880.00</b>	<b>327.612.369.92</b>
<b>OTROS INCENTIVOS</b>				
AUMENTOS ANUALES				157.534.877.58
DEDICACION EXCLUSIVA				40.880.607.70
RECONOCIMIENTO PROFESIONAL				1.709.759.80
RECARGO				159.347.40
SORRESUELDO				4.530.872.88
DISPONIBILIDAD LABORAL				0.00
PROHIBICION				999.843.00
CARRERA ADMINISTRATIVA				10.678.848.00
OTROS SERVICIOS PERSONALES				8.200.000.20
INCENTIVOS ACADEMICOS				2.478.967.80
INCENTIVOS DOCENTES				0.00
INCENTIVOS COORDINADOR				0.00
INCENT. CUENTAS CENTR.				216.384.476.22
INCENTIVOS				0.00
<b>SUBTOTAL OTROS</b>				<b>44.553.366.26</b>
ZONAJE				0.00
SALARIO ESCOLAR				49.045.675.83
AGUINALDO				637.596.388.24
<b>TOTAL</b>	<b>35.353</b>	<b>98.936.00</b>	<b>2.880.00</b>	<b>637.596.388.24</b>

PAGINA : 4  
 FECHA: 28/10/2010

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD), PLAZO FIJO Y VAC.

PROGRAMA : 05 ACTIVIDADES INTEGRADAS

CAT. PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	SAL. BASE	ND. HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	TOTAL ANUAL
87 PROFESOR INSTRUCTOR DACHILLER	0.750	2,160.00	513,063.30	0.00		4,617,561.60
88 PROFESOR INSTRUCTOR LICENCIADO	44.750	128,880.00	603,603.85	0.00		324,134,468.80
88 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	0.250	720.00	603,603.85	0.00		1,810,807.20
88 VICE DECANO(A)	0.250	720.00	603,603.85	0.00		1,810,807.20
89 PROFESOR 1	16.125	46,440.00	663,964.25	0.00		148,476,724.40
90 PROFESOR VISITANTE	1.000	2,880.00	796,757.10	0.00		9,561,061.60
90 PROFESOR 2	44.700	128,736.00	796,757.10	0.00		427,380,347.52
90 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	1.000	2,880.00	796,757.10	0.00		9,561,061.60
90 DECANO(A)	0.250	720.00	796,757.10	0.00		2,390,270.40
91 CATEDRATICO	26.319	75,800.00	1,035,784.25	0.00		327,134,608.00
91 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	0.278	800.00	1,035,784.25	0.00		3,452,608.00
91 DECANO(A)	0.250	720.00	1,035,784.25	0.00		3,107,347.20
91 VICE DECANO(A)	0.250	720.00	1,035,784.25	0.00		3,107,347.20

SUBTOTAL SUELDOS PARA CARGOS FIJOS

1,246,545,060.72

OTROS INCENTIVOS

..... AUMENTOS ANUALES	599,290,784.74
..... AUMENTOS EXCELSIVA	138,292,665.60
..... RECONOCIMIENTO PROFESIONAL	8,374,111.60
..... RESCARGO	0.00
..... SUBRESUELDO	1,756,841.04
..... RESPONSABILIDAD LABORAL	0.00
..... PROHIBICION	999,843.60
..... CARRERA ADMINISTRATIVA	43,467,603.64
..... OTROS SERVICIOS PERSONALES	23,867,004.34
..... INCENTIVOS ACADEMICOS	9,587,403.84
..... INCENTIVOS DOCENTES	0.00
..... INCENTIVOS COORDINADOR	0.00
..... INCENT. CUENTAS CENTR.	0.00
..... INCENTIVOS	722,181,850.72

SUBTOTAL OTROS

1,968,726,911.48

ZONAJE SALARIAL ACUMULADO

161,208,719.30

TOTAL

2,307,452,570.93

PROGRAMA: LAB24F  
 INFORME: LAB2411

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PAGINA : 5  
 FECHA: 28/10/2010

PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

PROGRAMA : 07 VIDA ESTUDIANTIL

CAT.	PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS SAL. BASE	TOTAL ANUAL
11	GEST OPER BASICA EN SERV GRALES	3.000	0.00	8.640.00	317.030.35
12	GEST OPER AUXILIAR EN SERV ADMS	1.500	0.00	4.320.00	328.126.50
12	GEST OPER AUXILIAR EN SERV ADMS	1.000	0.00	2.880.00	328.126.50
12	GEST OPER AUXILIAR EN SERV PARAACAD	29.750	0.00	85.680.00	328.126.50
12	GEST OPER AUXILIAR EN SERV PARAACAD	0.750	0.00	2.160.00	328.126.50
12	GEST OPER AUXILIAR EN SIST DE INF DOC	2.000	0.00	5.760.00	328.126.50
13	GEST OPER ASISTENCIAL EN SERV PARAACAD	1.000	0.00	2.880.00	342.892.15
13	GEST OPER ASISTENCIAL EN SERV PARAACAD	7.000	0.00	20.160.00	342.892.15
13	GEST OPER ASISTENCIAL EN SERV PARAACAD	4.000	8.640.00	2.880.00	342.892.15
21	TECNICO AUXILIAR EN SERV ADMS	1.000	0.00	2.880.00	385.264.90
21	TECNICO AUXILIAR EN SERV PARAACAD	8.500	0.00	24.480.00	385.264.90
22	TECNICO ASISTENCIAL EN SERV ADMS	3.000	0.00	8.640.00	389.999.65
22	TECNICO ASISTENCIAL EN SERV PARAACAD	1.750	0.00	5.040.00	389.999.65
22	TECNICO ASISTENCIAL EN SERV PARAACAD	0.500	0.00	1.440.00	389.999.65
22	TECNICO ASISTENCIAL EN VIDA ESTUDIANTIL	2.000	0.00	5.760.00	389.999.65
22	TECNICO ASISTENCIAL EN VIDA ESTUDIANTIL	1.500	0.00	4.320.00	389.999.65
23	TECNICO GENERAL EN SERV PARAACAD	7.250	0.00	20.880.00	415.661.60
23	TECNICO GENERAL EN SERV PARAACAD	49.000	0.00	141.120.00	415.661.60
23	TECNICO GENERAL EN SERV PARAACAD	5.000	0.00	14.400.00	415.661.60
23	TECNICO GENERAL EN SIST DE INF DOC	1.000	0.00	2.880.00	415.661.60
23	TECNICO GENERAL EN VIDA ESTUDIANTIL	3.500	0.00	10.080.00	415.661.60
24	TECNICO ANALISTA EN DES TECNOLOGICO	0.500	0.00	1.440.00	455.149.95
24	TECNICO ANALISTA EN SERV PARAACAD	1.000	0.00	2.880.00	455.149.95
24	TECNICO ANALISTA EN SERV PARAACAD	1.000	0.00	2.880.00	455.149.95
24	TECNICO ANALISTA EN SERV PARAACAD	1.000	0.00	2.880.00	455.149.95
24	TECNICO ANALISTA EN SIST DE INF DOC	12.000	0.00	34.560.00	455.149.95
24	TECNICO ANALISTA EN VIDA ESTUDIANTIL	9.000	0.00	25.920.00	455.149.95
24	TECNICO ANALISTA EN VIDA ESTUDIANTIL	2.000	0.00	5.760.00	455.149.95

UNIVERSIDAD NACIONAL  
\* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PROGRAMA: LAB24F  
INFORME: LAB2411

PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

PROGRAMA : 07 VIDA ESTUDIANTIL

CAT.	PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS SAL. BASE	TOTAL ANUAL
25	TECNICO ESPECIALIZADO EN SERV PARAACAD	4.000	0.00	11.520.00	502.940.50
25	TECNICO ESPECIALIZADO EN SERV PARAACAD	17.500	0.00	50.400.00	502.940.50
31	PROF AUXILIAR EN SERV ADMS	3.000	8.640.00	0.00	14.626.137.60
32	PROF ASISTENCIAL EN SERV PARAACAD	4.000	11.520.00	0.00	24.377.011.20
32	PROF ASISTENCIAL EN SERV PARAACAD	1.000	2.880.00	0.00	6.094.252.80
32	PROF ASISTENCIAL EN SIST DE INF DOC	30.000	83.520.00	2.880.00	182.827.584.00
32	PROF ASISTENCIAL EN SIST DE INF DOC	4.000	11.520.00	0.00	24.377.011.20
32	PROF ASISTENCIAL EN SIST DE INF DOC	5.000	14.400.00	0.00	30.471.264.00
32	PROF ASISTENCIAL EN SIST DE INF DOC	4.000	11.520.00	0.00	24.377.011.20
32	PROF ASISTENCIAL EN VIDA EST	24.750	68.400.00	2.880.00	150.832.756.80
32	PROF ASISTENCIAL EN VIDA EST	4.000	8.640.00	2.880.00	24.377.011.20
32	PROF ASISTENCIAL EN VIDA EST	1.000	2.880.00	0.00	6.094.252.80
32	PROF ASISTENCIAL EN VIDA EST	1.000	2.880.00	0.00	6.094.252.80
34	PROF EJECUTIVO EN SERV PARAACAD	1.000	2.880.00	0.00	6.702.134.40
34	PROF EJECUTIVO EN SIST DE INF DOC	7.000	20.160.00	0.00	46.914.940.80
34	PROF EJECUTIVO EN VIDA EST	29.500	84.960.00	0.00	197.712.964.80
34	PROF EJECUTIVO EN VIDA EST	1.000	2.880.00	0.00	6.702.134.40
34	PROF EJECUTIVO EN VIDA EST	1.000	2.880.00	0.00	6.702.134.40
35	PROF ANALISTA EN SERV PARAACAD	1.000	2.880.00	0.00	7.137.763.20
35	PROF ANALISTA EN SERV PARAACAD	1.000	2.880.00	0.00	7.137.763.20
35	PROF ANALISTA EN SIST DE INF DOC	7.000	17.280.00	2.880.00	49.964.342.40
35	PROF ANALISTA EN SIST DE INF DOC	3.000	8.640.00	0.00	21.413.289.60
35	PROF ANALISTA EN VIDA EST	4.000	11.520.00	0.00	28.551.052.80
35	PROF ANALISTA EN VIDA EST	7.000	20.160.00	0.00	49.964.342.40
36	PROF ESPECIALISTA EN FINAN CONTABLE	1.000	2.880.00	0.00	7.673.097.60
36	PROF ESPECIALISTA EN SIST DE INF DOC	5.000	14.400.00	0.00	38.365.488.00
36	PROF ESPECIALISTA EN VIDA EST	2.500	7.200.00	0.00	17.182.744.00
36	PROF ESPECIALISTA EN VIDA EST	1.000	2.880.00	0.00	7.673.097.60
36	PROF ESPECIALISTA EN VIDA EST	2.000	5.760.00	0.00	15.346.195.20

PAGINA : 7  
 FECHA: 29/10/2010

PROGRAMA: LA324F UNIVERSIDAD NACIONAL  
 INFORME: LAB241I \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

PROGRAMA : 07 VIDA ESTUDIANTIL

CAT PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS	SAL. BASE	TOTAL ANUAL
36 PROF ESPECIALISTA EN VIDA EST	5.000	14.400,00	639,425,90	0.00		9.284,457,60
43 DIR ESPECIALISTA EN VIDA ESTUDIANTIL	1.000	2.880,00	773,705,65	0.00		9.284,457,60
43 DIR ESPECIALISTA EN VIDA ESTUDIANTIL	1.000	2.880,00	773,705,65	0.00		9.284,457,60
43 DIR ESPECIALISTA EN VIDA ESTUDIANTIL	1.000	2.880,00	773,705,65	0.00		9.284,457,60
43 DIR ESPECIALISTA EN VIDA ESTUDIANTIL	1.000	2.880,00	773,705,65	0.00		9.284,457,60
44 DIR ASESOR EN SIST DE INF DOC	1.000	2.880,00	551,077,30	0.00		10,212,912,00
63 PROFESIONAL ESPECIALISTA	1.000	2.880,00	635,870,10	0.00		7,630,416,00
88 PROFESOR INSTRUCTOR LICENCIADO	1.000	2.880,00	603,603,85	0.00		7,243,228,80
SUBTOTAL SUELDOS PARA CARGOS FIJOS 483,120.00						
OTROS INCENTIVOS 527,040.00						
AUMENTOS ANUALES						
DEDICACION EXCLUSIVA						
RECONOCIMIENTO PROFESIONAL						
RECARGO						
SOPRESUELDO						
DISPONIBILIDAD LABORAL						
PROHIBICION						
CARRERA ADMINISTRATIVA						
OTROS SERVICIOS PERSONALES						
INCENTIVOS ACADEMICOS						
INCENTIVOS DOCENTES						
INCENTIVOS COORDINADOR						
INCENT. CUENTAS CENTR.						
INCENTIVOS						
SUBTOTAL OTRAS INCENTIVOS 1,146,402,717,12						
ZONAJE 657,405,00						
SALARIO ESCOL-AR 257,346,678,97						
AGUINALDO 283,293,063,15						
TOTAL 3,682,848,834,65						

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 SECCION DE PRESUPUESTO



PAGINA : 8  
FECHA: 28/10/2010

PROGRAMA: LAB24F UNIVERSIDAD NACIONAL  
INFORME: LAB2411 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PROGRAMA : 08 DIRECCION SUP. Y APOYO ACADEMICO PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

CAT	PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS	NO PROFESIONALES SAL. BASE	TU'AL ANUAL
11	GEST OPER BASICA EN SERV GRALS	158.600	0.00	317,030.35	456,768.00	317,030.35	603,367,489.60
11	GEST OPER BASICA EN SERV GRALS	7.000	0.00	317,030.35	20,160.00	317,030.35	26,630,352.00
11	GEST OPER BASICA EN SERV PUB E IMP	0.500	0.00	317,030.35	1,440.00	317,030.35	1,902,168.00
11	GEST OPER BASICA EN PLAN ESP	12.000	0.00	317,030.35	34,560.00	317,030.35	45,652,032.00
12	GEST OPER AUXILIAR EN SERV GRALS	141.750	0.00	328,126.50	408,240.00	328,126.50	558,141,645.60
12	GEST OPER AUXILIAR EN SERV ADMS	5.500	0.00	328,126.50	15,840.00	328,126.50	21,656,289.60
12	GEST OPER AUXILIAR EN SERV ADMS	44.000	0.00	328,126.50	126,720.00	328,126.50	173,250,316.80
12	GEST OPER AUXILIAR EN SERV ADMS	3.500	0.00	328,126.50	10,080.00	328,126.50	13,781,275.20
12	TECNICO AUXILIAR EN SERV ADMS	1.000	0.00	328,126.50	2,880.00	328,126.50	3,937,507.20
12	GEST OPER AUXILIAR EN SERV PARAACAD	1.000	0.00	328,126.50	2,880.00	328,126.50	3,937,507.20
13	GEST OPER ASISTENCIAL EN SERV GRALS	0.250	0.00	342,892.15	720.00	342,892.15	1,028,571.20
13	GEST OPER ASISTENCIAL EN SERV GRALS	3.000	0.00	342,892.15	8,640.00	342,892.15	12,344,054.40
13	GEST OPER ASIST EN SERV PUB E IMP	1.000	0.00	342,892.15	2,880.00	342,892.15	4,114,684.80
13	GEST OPER ASISTENCIAL EN PROVEEDURIA	0.250	0.00	342,892.15	720.00	342,892.15	1,028,571.20
14	GEST OPER ESPECIALIZADA EN SERV GRALS	36.000	0.00	361,751.10	103,680.00	361,751.10	156,275,327.20
14	GEST OPER ESPECIALIZADA EN SERV GRALS	5.000	0.00	361,751.10	14,400.00	361,751.10	21,704,976.00
14	GEST OPER ESPECIALIZADA EN SERV GRALS	9.750	0.00	361,751.10	28,080.00	361,751.10	42,324,703.20
14	GEST OPER ESPEC EN SERV PUB E IMP	1.000	0.00	361,751.10	2,880.00	361,751.10	4,340,995.20
14	GEST OPER ESPECIALIZADA EN SERV ADMS	2.000	0.00	361,751.10	5,760.00	361,751.10	8,681,990.40
14	GEST OPER ESPECIALIZADA EN PLAN ESP	2.000	0.00	361,751.10	5,760.00	361,751.10	8,681,990.40
14	GEST OPER ESPECIALIZADA EN PROVEEDURIA	3.000	0.00	361,751.10	8,640.00	361,751.10	13,022,985.60
21	TECNICO AUXILIAR EN SERV PUB E IMP	10.000	0.00	385,264.90	28,800.00	385,264.90	46,231,776.00
21	TECNICO AUXILIAR EN SERV ADMS	66.500	0.00	385,264.90	191,520.00	385,264.90	307,441,310.40
21	TECNICO AUXILIAR EN SERV ADMS	5.500	0.00	385,264.90	15,840.00	385,264.90	25,427,476.80
21	TECNICO AUXILIAR EN SERV ADMS	1.000	0.00	385,264.90	2,880.00	385,264.90	4,623,177.60
21	TECNICO AUXILIAR EN PLAN ESP	14.000	0.00	385,264.90	40,320.00	385,264.90	64,724,486.40
21	TECNICO AUXILIAR EN PROVEEDURIA	8.000	0.00	385,264.90	23,040.00	385,264.90	56,985,420.80
21	TECNICO AUXILIAR EN FINAN CONTABLE	7.000	0.00	385,264.90	20,160.00	385,264.90	52,362,243.20
21	TECNICO AUXILIAR EN DES TECNOLOGICO	3.750	0.00	385,264.90	10,800.00	385,264.90	17,336,916.00

PROGRAMA: LAB24F  
 INFORME: LAB2411

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PAGINA : 4  
 FECHA: 28/10/2010

PROGRAMA : 08 DIRECCION SUP. Y APOYO ACADEMICO  
 PRESUPUESTO LABDRAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

CAT. PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS	SAL. BASE	TOTAL ANUAL
22 TECNICO ASISTENCIAL EN SERV GRALS	1.000	0.00	389,999.65	2,880.00	389,999.65	4,679,971.20
22 TECNICO ASISTENCIAL EN SERV GRALS	1.000	0.00	389,999.65	2,880.00	389,999.65	4,679,971.20
22 TECNICO ASISTENCIAL EN SERV GRALS	1.000	0.00	389,999.65	2,880.00	389,999.65	4,679,971.20
22 TECNICO ASISTENCIAL EN SERV PUB E IMP	3.000	0.00	389,999.65	8,640.00	389,999.65	14,039,913.60
22 TECNICO ASISTENCIAL EN SERV ADMS	77.500	0.00	389,999.65	223,200.00	389,999.65	362,697,768.00
22 TECNICO ASISTENCIAL EN SERV ADMS	6.000	0.00	389,999.65	17,280.00	389,999.65	28,079,327.20
22 TECNICO ASISTENCIAL EN SERV ADMS	15.500	0.00	389,999.65	44,640.00	389,999.65	72,529,553.60
22 TECNICO ASISTENCIAL EN PLAN ESP	17.250	0.00	389,999.65	49,680.00	389,999.65	80,729,503.20
22 TECNICO ASISTENCIAL EN FINAN CONTABLE	5.500	0.00	389,999.65	15,840.00	389,999.65	25,739,841.60
22 TECNICO ASISTENCIAL EN DES HUMANO	10.000	0.00	389,999.65	28,800.00	389,999.65	46,799,712.00
22 TECNICO ASISTENCIAL EN DES TECNOLOGICO	2.000	0.00	389,999.65	5,760.00	389,999.65	9,359,942.40
23 TECNICO GENERAL EN SERV PUB E IMP	5.000	0.00	415,661.60	14,400.00	415,661.60	24,939,648.00
23 TECNICO GENERAL EN SERV ADMS	5.000	0.00	415,661.60	14,400.00	415,661.60	24,939,648.00
23 TECNICO GENERAL EN PLAN ESP	8.000	0.00	415,661.60	23,040.00	415,661.60	39,903,436.80
23 TECNICO GENERAL EN FINAN CONTABLE	13.500	0.00	415,661.60	38,880.00	415,661.60	67,337,049.60
23 TECNICO GENERAL EN DES HUMANO	1.000	0.00	415,661.60	2,880.00	415,661.60	4,987,929.60
23 TECNICO GENERAL EN DES TECNOLOGICO	5.000	0.00	415,661.60	14,400.00	415,661.60	24,939,648.00
24 TECNICO ANALISTA EN SERV PUB E IMP	4.000	0.00	455,149.95	11,520.00	455,149.95	21,847,104.00
24 TECNICO ANALISTA EN SERV ADMS	1.000	0.00	455,149.95	2,880.00	455,149.95	5,461,776.00
24 TECNICO ANALISTA EN PLAN ESP	4.000	0.00	455,149.95	11,520.00	455,149.95	21,847,104.00
24 TECNICO ANALISTA EN PROVEEDURIA	3.600	0.00	455,149.95	10,368.00	455,149.95	19,662,393.60
24 TECNICO ANALISTA EN FINAN CONTABLE	1.000	0.00	455,149.95	2,880.00	455,149.95	5,461,776.00
24 TECNICO ANALISTA EN DES HUMANO	8.500	0.00	455,149.95	24,480.00	455,149.95	46,425,096.00
24 TECNICO ANALISTA EN DES TECNOLOGICO	26.500	0.00	455,149.95	76,320.00	455,149.95	144,737,064.00
25 TECNICO ESPECIALIZADO EN SERV PUB E IMP	2.500	0.00	502,940.50	7,200.00	502,940.50	15,088,376.00
25 TECNICO ESPECIALIZADO EN SERV PUB E IMP	2.000	0.00	502,940.50	5,760.00	502,940.50	12,070,540.80
25 TECNICO ESPECIALIZADO EN PLAN ESP	1.000	0.00	502,940.50	2,880.00	502,940.50	6,035,270.40
25 TECNICO ESPECIALIZADO EN FINAN CONTABLE	4.750	0.00	502,940.50	13,680.00	502,940.50	28,667,534.40
25 TECNICO ESP EN DES TECNOLOGICO	12.000	0.00	502,940.50	34,560.00	502,940.50	72,423,244.80
31 TECNICO GENERAL EN SERV ADMS	1.000	0.00	406,283.90	2,880.00	406,283.90	4,875,379.20

PROGRAMA: LAB24F  
 INFORME: LAB2411

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PAGINA : 10  
 FECHA: 28/10/2010

PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

PROGRAMA : 08 DIRECCION SUP. Y APOYO ACADEMICO

CAT. PUESTO

CAT. PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	SAL. BASE	NO. PROFESIONALES HORAS	SAL. BASE	TOTAL ANUAL
31 PROF AUXILIAR EN SERV ADMS	43 000	93,600.00	406,283.90	30,240.00	406,283.90	209,641,305.60
32 PROF ASISTENCIAL EN SERV GRALS	1,000	0.00		2,880.00	507,856.35	6,094,252.80
32 PROF ASISTENCIAL EN SERV GRALS	1,000	2,880.00	507,856.35	0.00		6,094,252.80
32 PROF ASISTENCIAL EN SERV PUB E IMP	2,000	0.00		5,760.00	507,856.35	12,168,505.60
32 PROF ASISTENCIAL EN SERV PUB E IMP	1,000	0.00		2,880.00	507,856.35	6,094,252.80
32 PROF ASISTENCIAL EN SERV ADMS	6,000	17,280.00	507,856.35	0.00		36,565,516.80
32 PROF ASISTENCIAL EN SERV ADMS	27,250	66,960.00	507,856.35	11,520.00	507,856.35	166,068,388.80
32 PROF ASISTENCIAL EN SERV ADMS	1,000	2,880.00	507,856.35	0.00		6,094,252.80
32 PROF ASISTENCIAL EN SERV ADMS	2,000	5,760.00	507,856.35	0.00		12,188,505.60
32 PROF ASISTENCIAL EN PLAN ESP	11,000	31,680.00	507,856.35	0.00		67,036,760.80
32 PROF ASISTENCIAL EN PROVEEDURIA	11,000	28,800.00	507,856.35	2,880.00	507,856.35	67,036,760.80
32 PROF ASISTENCIAL EN FINAN CONTABLE	11,000	17,280.00	507,856.35	14,400.00	507,856.35	67,036,760.80
32 PROF ASISTENCIAL EN DES HUMANO	7,000	20,160.00	507,856.35	0.00		42,659,769.60
32 PROF ASISTENCIAL EN DES HUMANO	2,000	0.00		5,760.00	507,856.35	12,188,505.60
32 PROF ASISTENCIAL EN DES TECNOLOGICO	19,000	48,960.00	507,856.35	5,760.00	507,856.35	115,790,803.20
32 PROF ASISTENCIAL EN DES TECNOLOGICO	4,000	0.00		11,520.00	507,856.35	24,377,011.20
32 PROF ASISTENCIAL EN PLANEAMIENTO	10,000	23,040.00	507,856.35	5,760.00	507,856.35	60,942,528.00
32 PROF ASISTENCIAL EN RELAC INT Y EXT	1,000	2,880.00	507,856.35	0.00		6,094,252.80
32 PROF ASISTENCIAL EN GEST JURIDICA	3,500	8,640.00	507,856.35	1,440.00	507,856.35	21,329,884.80
34 PROF EJECUTIVO EN SERV GRALS	3,000	5,760.00	558,512.75	2,880.00	558,512.75	20,106,403.20
34 PROF EJECUTIVO EN SERV PUB E IMP	2,000	5,760.00	558,512.75	0.00		13,404,268.80
34 PROF EJECUTIVO EN SERV ADMS	1,000	2,880.00	558,512.75	0.00		6,702,134.40
34 PROF EJECUTIVO EN SERV ADMS	48,500	128,160.00	558,512.75	11,520.00	558,512.75	325,053,518.40
34 PROF EJECUTIVO EN SERV ADMS	5,500	15,840.00	558,512.75	0.00		36,561,739.20
34 PROF EJECUTIVO EN PLAN ESP	1,000	2,880.00	558,512.75	0.00		6,702,134.40
34 PROF EJECUTIVO EN PROVEEDURIA	2,000	5,760.00	558,512.75	0.00		13,404,268.80
34 PROF EJECUTIVO EN PROVEEDURIA	1,000	2,880.00	558,512.75	0.00		6,702,134.40
34 PROF EJECUTIVO EN FINAN CONTABLE	4,000	11,520.00	558,512.75	0.00		26,808,537.60
34 PROF EJECUTIVO EN DES TECNOLOGICO	10,000	23,040.00	558,512.75	5,760.00	558,512.75	67,031,344.00
34 PROF EJECUTIVO EN PLANEAMIENTO	1,000	2,880.00	558,512.75	0.00		6,702,134.40
34 PROF EJECUTIVO EN RELAC INT Y EXT	2,000	2,880.00	558,512.75	2,880.00	558,512.75	13,404,268.80

PROGRAMA: LAB24F  
 INFORME: LAB2411

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PAGINA : 11  
 FECHA: 28/10/2010

PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.  
 PROGRAMA : 08 DIRECCION SUP. Y APOYO ACADEMICO

CAT. PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	TOTAL ANUAL
34 PROF EJECUTIVO EN RELAC INT Y EXT	1.000	2.880.00	558,512.75	0.00	558,512.75	6,702,134.40
34 PROF EJECUTIVO EN VIDA EST	1.500	4,320.00	558,512.75	0.00	558,512.75	10,053,201.60
35 PROF ANALISTA EN SERV ADMS	8.000	23,040.00	594,814.65	0.00	594,814.65	57,102,105.60
35 PROF ANALISTA EN PLAN ESP	7.000	20,160.00	594,814.65	0.00	594,814.65	49,964,342.40
35 PROF ANALISTA EN PLAN ESP	3.000	8,640.00	594,814.65	0.00	594,814.65	21,413,289.60
35 PROF ANALISTA EN PROVEEDURIA	6.000	17,280.00	594,814.65	0.00	594,814.65	42,825,579.20
35 PROF ANALISTA EN FINAN CONTABLE	7.750	17,280.00	594,814.65	5,040.00	594,814.65	55,317,564.80
35 PROF ANALISTA EN DES HUMANO	17.000	48,960.00	594,814.65	0.00	594,814.65	121,341,974.40
35 PROF ANALISTA EN DES HUMANO	1.000	2,880.00	594,814.65	0.00	594,814.65	7,137,763.20
35 PROF ANALISTA EN DES TECNOLOGICO	13.500	36,000.00	594,814.65	2,880.00	594,814.65	96,359,803.20
35 PROF ANALISTA EN DES TECNOLOGICO	3.000	8,640.00	594,814.65	0.00	594,814.65	21,413,289.60
35 PROF ANALISTA EN DES TECNOLOGICO	1.000	2,880.00	594,814.65	0.00	594,814.65	7,137,763.20
35 PROF ANALISTA EN PLANEAMIENTO	3.500	8,640.00	594,814.65	1,440.00	594,814.65	24,952,171.20
35 PROF ANALISTA EN RELAC INT Y EXT	7.000	20,160.00	594,814.65	0.00	594,814.65	49,964,342.40
36 PROF ESPECIALISTA PLAN ESP	1.000	2,880.00	639,425.90	0.00	639,425.90	7,673,097.60
36 PROF ESPECIALISTA EN PROVEEDURIA	3.000	8,640.00	639,425.90	0.00	639,425.90	23,019,292.80
36 PROF ESPECIALISTA EN FINAN CONTABLE	5.000	14,400.00	639,425.90	0.00	639,425.90	38,365,488.00
36 PROF ESPECIALISTA EN FINAN CONTABLE	1.000	2,880.00	639,425.90	0.00	639,425.90	7,673,097.60
36 PROF ESPECIALISTA EN DES HUMANO	3.000	8,640.00	639,425.90	0.00	639,425.90	23,019,292.80
36 PROF ESPECIALISTA EN DES TECNOLOGICO	5.000	14,400.00	639,425.90	0.00	639,425.90	38,365,488.00
36 PROF ESPECIALISTA EN PLANEAMIENTO	4.000	11,520.00	639,425.90	0.00	639,425.90	30,652,390.40
36 PROF ESPECIALISTA EN RELAC INT Y EXT	3.000	8,640.00	639,425.90	0.00	639,425.90	23,019,292.80
36 PROF ESPECIALISTA EN RELAC INT Y EXT	3.000	8,640.00	639,425.90	0.00	639,425.90	23,019,292.80
36 PROF ESPEC EN CONT INT Y FISC	13.000	34,560.00	639,425.90	2,880.00	639,425.90	99,750,268.80
37 PRESIDENTE CARRERA ADMINISTRATIVA	0.500	1,440.00	693,776.65	0.00	693,776.65	4,162,651.20
37 MIEMBRO ADM CONSEJO UNIVERSITARIO	1.500	4,320.00	693,776.65	0.00	693,776.65	12,487,953.60
37 PROF ASESOR DE PROCESO EN SERV ADMS	3.000	8,640.00	693,776.65	0.00	693,776.65	24,975,907.20
37 PROF ASESOR DE PROC EN DES TECNOLOGICO	4.000	11,520.00	693,776.65	0.00	693,776.65	33,301,209.60
37 PROF ASESOR DE PROC EN GEST JURIDICA	9.250	23,040.00	693,776.65	3,600.00	693,776.65	77,009,047.20
37 PROF ASESOR DE PROC EN CONT INT Y FISC	1.000	2,880.00	693,776.65	0.00	693,776.65	8,325,302.40

PROGRAMA: LAB224F  
 INFORME: LAB241I

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*  
 PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.  
 PROGRAMA : 08 DIRECCION SUP. Y APOYO ACADEMICO

PAGINA : 12  
 FECHA: 28/10/2010

CAT. PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	SAL. BASE	ND PROFESIONALES HORAS	SAL. BASE	TOTAL ANUAL
37 PROF ASESOR DE PROC EN CONT INT Y FISC	1.000	2.880.00	693,776.65	0.00		8,325,302.40
38 PROF ASESOR GENERAL EN SERV ADMS	1.000	2.880.00	759,686.95	0.00		9,115,236.80
41 DIR ADMINISTRATIVO EN SERV ADMS	1.000	2.880.00	639,425.90	0.00		7,673,097.60
42 DIR EJECUTIVO EN SERV PUB E IMP	1.000	0.00		2,880.00	703,369.90	8,440,416.00
42 DIR EJECUTIVO EN SERV ADMS	10.250	28,800.00	703,369.90	720.00	703,369.90	86,514,264.00
42 DIR EJECUTIVO EN SERV ADMS	1.000	2,880.00	703,369.90	0.00		8,440,416.00
43 DIR ESPECIALISTA EN PLANEAMIENTO	1.000	2,880.00	773,706.65	0.00		9,264,457.60
43 DIR ESPECIALISTA EN RELAC INT Y EXT	3.000	8,640.00	773,706.65	0.00		27,853,372.80
43 DIR ESPECIALISTA CONT INT Y FISC	3.000	8,640.00	773,706.65	0.00		27,853,372.80
44 VICERRECTOR	1.000	2,880.00	851,077.30	0.00		10,212,912.00
44 DIR ASESOR EN SERV GRALS	1.000	2,880.00	851,077.30	0.00		10,212,912.00
44 DIR ASESOR EN PLAN ESP	2.000	5,760.00	851,077.30	0.00		20,425,824.00
44 DIR ASESOR EN PROVEEDURIA	1.000	2,880.00	851,077.30	0.00		10,212,912.00
44 DIR ASESOR FINANCIERO CONTABLE	1.000	2,880.00	851,077.30	0.00		10,212,912.00
44 DIR ASESOR EN DES HUMANO	1.500	2,880.00	851,077.30	1,440.00	851,077.30	15,319,368.00
44 DIR ASESOR EN DES TECNOLOGICO	1.000	2,880.00	851,077.30	0.00		10,212,912.00
44 DIR ASESOR EN DES TECNOLOGICO	1.000	2,880.00	851,077.30	0.00		10,212,912.00
44 DIR ASESOR EN GEST JURIDICA	1.000	2,880.00	851,077.30	0.00		10,212,912.00
45 DIR ASESOR GENERAL EN DES TECNOLOGICO	1.000	2,880.00	936,184.15	0.00		11,234,188.80
54 ASISTENTE TECNICO EJECUTIVO2	1.000	2,880.00	578,857.05	0.00		6,946,272.00
54 PLANIFICADOR 3	1.000	2,880.00	578,857.05	0.00		6,946,272.00
54 PROFESIONAL LICENCIADO III	1.000	2,880.00	578,857.05	0.00		6,946,272.00
63 PROF JEFE 2 EN INFORMATICA	1.000	2,880.00	635,870.10	0.00		7,630,416.00
79 SUBCONTRALOR	1.000	2,880.00	916,868.20	0.00		9,802,396.80
82 CONTRALOR	1.000	2,880.00	860,439.60	0.00		10,325,260.80
88 PROFESOR INSTRUCTOR LICENCIADO	1.000	2,880.00	603,603.85	0.00		7,243,228.80

PAGINA : 13  
 FECHA: 28/10/2010

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

PROGRAMA :	08 DIRECCION SUP. Y APOYO ACADEMICO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS	SAL. BASE	TOTAL ANUAL
CAT. PUESTO							
88 MIEMBRO DEL TEUNA		0.250	720.00	603,603.85	0.00		1,810,807.20
88 SUBDIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA		0.250	720.00	603,603.85	0.00		1,810,807.20
89 PROFESOR 1		0.750	2,160.00	663,964.25	0.00		5,975,861.60
90 PROFESOR 2		1.750	5,040.00	796,757.10	0.00		16,731,692.80
90 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA		0.750	2,160.00	796,757.10	0.00		7,170,911.20
91 CATEDRATICO		0.250	720.00	1,035,784.25	0.00		3,107,347.20
91 RECTOR(A)		1.000	2,880.00	1,035,784.25	0.00		12,429,388.80

SUBTOTAL SUELDOS PARA CARGOS FIJOS 1,233.950 1076,560.00 2457,216.00 6,458,423,184.80

OTROS INCENTIVOS :				
AUMENTOS ANUALES				2,255,444,189.36
DEDICACION EXCLUSIVA				576,485,288.00
RECONOCIMIENTO PROFESIONAL				366,652,029.60
RECARGO				22,611,549.60
SOBRESUELDO				325,324,115.96
DISPONIBILIDAD LABORAL				17,963,251.20
PROHIBICION				183,592,540.80
CARRERA ADMINISTRATIVA				130,151,069.76
OTROS SERVICIOS PERSONALES				3,720,000.00
INCENTIVOS ACADEMICOS				0.00
INCENTIVOS DOCENTES				0.00
INCENTIVOS COORDINADOR				0.00
INCENTIVOS CUENTAS CENTR.				0.00
INCENTIVOS				0.00

SUBTOTAL OTROS 3,883,945,034.28

ZONAJE SALARIO ESCOLAR 3,975,102.67

ACGINALDO 847,284,486.19

TOTAL 12,125,358,271.53

PROGRAMA: LAB24F		UNIVERSIDAD NACIONAL		PAGINA: 14	
INFORME: LAB2411		* SECCION DE PRESUPUESTO *		FECHA: 28/10/2010	
PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.					
PROGRAMA : 09 ASIGNACIONES INSTITUCIONALES					
CAT. PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS	TOTAL ANUAL
54 VICEDECANO ADMINISTRATIVO	0.750	0.00	599,874.50	2,160.00	5,398,855.20
84 DELEGADO INSTITUCIONAL	0.625	0.00	755,694.70	1,800.00	5,667,696.00
87 PROFESOR INSTRUCTOR BACHILLER	1.500	4,320.00	513,063.30	0.00	9,235,153.20
88 PROFESOR INSTRUCTOR LICENCIADO	40.500	116,640.00	603,603.85	0.00	293,350,766.40
88 DIRECTOR DE UNIDAD ACADÉMICA	5.250	15,120.00	603,603.85	0.00	38,026,951.20
88 DECANO(A)	1.000	2,880.00	603,603.85	0.00	7,243,228.80
88 SUBDIRECTOR DE UNIDAD ACADÉMICA	3.750	10,800.00	603,603.85	0.00	27,162,108.00
88 VICE DECANO(A)	2.500	7,200.00	603,603.85	0.00	18,108,072.00
88 FISCAL ADJUNTO CONTRA HOSTIGAM SEXUAL	0.250	720.00	603,603.85	0.00	1,810,907.20
89 PROFESOR 1	11.000	31,680.00	663,964.25	0.00	87,643,036.80
89 DIRECTOR DE UNIDAD ACADÉMICA	6.150	17,712.00	663,964.25	0.00	48,000,425.12
89 SUBDIRECTOR DE UNIDAD ACADÉMICA	1.750	5,040.00	663,964.25	0.00	13,943,210.40
89 VICE DECANO(A)	3.750	10,800.00	663,964.25	0.00	29,878,308.00
89 FISCAL CONTRA HOSTIGAMIENTO SEXUAL	0.500	1,440.00	663,964.25	0.00	3,983,774.40
89 DEFENSOR DE LOS ESTUDIANTES	1.000	2,880.00	663,964.25	0.00	7,967,548.80
90 PROFESOR 2	36.075	103,896.00	796,757.10	0.00	344,916,018.72
90 DIRECTOR UNIDAD ACAD ADMINISTRATIVO	1.000	2,880.00	796,757.10	0.00	9,561,081.60
90 DIRECTOR DE UNIDAD ACADÉMICA	13.535	38,980.00	796,757.10	0.00	129,406,583.60
90 DECANO(A)	4.500	12,960.00	796,757.10	0.00	43,024,867.20
90 MIEMBRO DEL TEUNA	0.500	1,440.00	796,757.10	0.00	4,780,540.80
90 MIEMBRO DEL SEPUNA	0.500	1,440.00	796,757.10	0.00	4,780,540.80
90 VICERECTOR DE VIDA ESTUDIANTIL	1.000	2,880.00	796,757.10	0.00	9,561,081.60
90 SUBDIRECTOR DE UNIDAD ACADÉMICA	3.506	10,098.00	796,757.10	0.00	33,523,542.36
90 DIRECTOR PROGRAMA DE POSGRADO	1.500	4,320.00	796,757.10	0.00	14,341,622.40
91 CATEDRATICO	6.833	19,680.00	1,035,784.25	0.00	84,934,156.80
91 DIRECTOR DE UNIDAD ACADÉMICA	9.208	26,520.00	1,035,784.25	0.00	114,453,955.20
91 DECANO(A)	3.500	10,080.00	1,035,784.25	0.00	43,502,860.80
91 PRESIDENTE DE CARRERA ACADÉMICA	0.750	2,160.00	1,035,784.25	0.00	9,322,041.60
91 MIEMBRO DEL TEUNA	0.500	1,440.00	1,035,784.25	0.00	6,214,594.40

PAGINA : 15  
 FECHA: 26/10/2010

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PROGRAMA: LA824F  
 INFORME: LA82411

PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

PROGRAMA : 09 ASIGNACIONES INSTITUCIONALES

CAT. PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	TOTAL ANUAL
91 PRESIDENTE DEL TEUNA	0.500	1.440.00	1.035.784.25	0.00		6.214.894.40
91 MIEMBRO DEL SEPUNA	0.500	1.440.00	1.035.784.25	0.00		6.214.894.40
91 PRESIDENTE DEL SEPUNA	0.750	2.160.00	1.035.784.25	0.00		9.322.041.60
91 PRESIDENTE DE EUNA	0.500	1.440.00	1.035.784.25	0.00		6.214.894.40
91 MIEMBRO DEL CONSEJO UNIVERSITARIO	3.000	8.640.00	1.035.784.25	0.00		37.288.166.40
91 SUBDIRECTOR DE UNIDAD ACADÉMICA	2.525	7.272.00	1.035.784.25	0.00		31.384.206.72
91 VICE DECANO(A)	1.750	5.040.00	1.035.784.25	0.00		21.751.430.40
91 VICERECTOR ACADÉMICO	1.000	2.880.00	1.035.784.25	0.00		12.429.388.80
91 COORDINADOR PROGRAMA DE POSGRADO	0.292	840.00	1.035.784.25	0.00		3.625.238.40
91 SIEMBRO TRIBUNAL UNIV DE APELACIONES	0.500	1.440.00	1.035.784.25	0.00		6.214.894.40
91 DIRECTOR DE DOCENCIA	1.000	2.880.00	1.035.784.25	0.00		12.429.388.80
91 DIRECTOR DE INVESTIGACION	1.000	2.880.00	1.035.784.25	0.00		12.429.388.80
91 DIRECTOR DE EXTENSION	1.000	2.880.00	1.035.784.25	0.00		12.429.388.80
91 DIRECTOR PROGRAMA DE POSGRADO	0.750	2.160.00	1.035.784.25	0.00		9.322.041.60

SUBTOTAL SUELDOS PARA CARGOS FIJOS 178.249 509.398.00

3.960.00

1.638.012.957.32

OTROS INCENTIVOS :

AUMENTOS ANUALES	834.331.902.98
DEDICACION EXCLUSIVA	257.437.297.12
RECONOCIMIENTO PROFESIONAL	0.00
RECARGO	181.737.012.18
SOBRESUELDO	6.611.300.80
DISPONIBILIDAD LABORAL	1.720.927.20
PROHIBICION	0.00
CARRERA ADMINISTRATIVA	0.00
OTROS INCENTIVOS PERSONALES	50.939.746.98
INCENTIVOS ACADÉMICOS	11.420.000.00
INCENTIVOS DOCENTES	9.519.746.98
INCENTIVOS COORDINADOR	0.00
INCENTIVOS CUENTAS CENTR.	0.00
INCENTIVOS	0.00
SUBTOTAL OTROS INCENTIVOS	1.314.778.247.26

ZONAJE ESCOLAR

SALARIO AGUINALDO

3.960.00

2.292.490.77

242.021.354.64

266.425.419.76

3.463.530.469.76

178.249 509.398.00

178.249

509.398.00

3.960.00



PAGINA : 15  
 FECHA: 28/10/2010

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PROGRAMA: LAB24F  
 INFORME: LAB24II

PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

CAT.	PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	NO. PROFESIONALES HORAS	TOTAL ANUAL
11	GEST OPER BASICA EN SERV GRALS	161.600	0.00		465,408.00	614,780,697.60
11	GEST OPER BASICA EN SERV GRALS	7.000	0.00		20,160.00	26,630,352.00
11	GEST OPER BASICA EN SERV PUB E IMP	0.500	0.00		1,440.00	1,902,168.00
11	GEST OPER BASICA EN PLAN ESP	12.000	0.00		34,560.00	45,652,032.00
12	GEST OPER AUXILIAR EN SERV GRALS	141.750	0.00		408,240.00	558,141,645.60
12	GEST OPER AUXILIAR EN SERV ADMS	5.500	0.00		15,840.00	21,656,289.60
12	GEST OPER AUXILIAR EN SERV ADMS	45.500	0.00		131,040.00	179,156,577.60
12	GEST OPER AUXILIAR EN SERV ADMS	4.500	0.00		12,960.00	17,718,782.40
12	TECNICO AUXILIAR EN SERV ADMS	1.000	0.00		2,880.00	3,937,507.20
12	GEST OPER AUXILIAR EN SERV PARAACAD	30.750	0.00		88,560.00	121,078,346.40
12	GEST OPER AUXILIAR EN SERV PARAACAD	0.750	0.00		2,160.00	2,953,130.40
12	GEST OPER AUXILIAR EN SIST DE INF DOC	2.000	0.00		5,760.00	7,875,014.40
13	GEST OPER ASISTENCIAL EN SERV GRALS	0.250	0.00		720.00	1,028,671.20
13	GEST OPER ASISTENCIAL EN SERV GRALS	3.000	0.00		8,640.00	12,344,054.40
13	GEST OPER ASIST EN SERV PUB E IMP	1.000	0.00		2,880.00	4,114,684.80
13	GEST OPER ASISTENCIAL EN PROVEEDURIA	0.250	0.00		720.00	1,028,671.20
13	GEST OPER ASISTENCIAL EN SERV PARAACAD	1.000	0.00		2,880.00	4,114,684.80
13	GEST OPER ASISTENCIAL EN SERV PARAACAD	7.000	0.00		20,160.00	28,802,793.60
13	GEST OPER ASISTENCIAL EN SERV PARAACAD	4.000	8,640.00		2,880.00	4,114,684.80
14	GEST OPER ESPECIALIZADA EN SERV GRALS	36.000	0.00		103,680.00	156,275,827.20
14	GEST OPER ESPECIALIZADA EN SERV GRALS	5.000	0.00		14,400.00	21,704,976.00
14	GEST OPER ESPECIALIZADA EN SERV GRALS	9.750	0.00		28,080.00	42,324,703.20
14	GEST OPER ESPEC EN SERV PUB E IMP	1.000	0.00		2,880.00	4,340,995.20
14	GEST OPER ESPECIALIZADA EN SERV ADMS	2.000	0.00		5,760.00	8,681,990.40
14	GEST OPER ESPECIALIZADA EN PLAN ESP	2.000	0.00		5,760.00	8,681,990.40
14	GEST OPER ESPECIALIZADA EN PROVEEDURIA	3.000	0.00		8,640.00	13,022,995.60
21	TECNICO AUXILIAR EN SERV PUB E IMP	10.000	0.00		28,800.00	46,231,776.00
21	TECNICO AUXILIAR EN SERV ADMS	67.500	0.00		194,400.00	312,064,488.00
21	TECNICO AUXILIAR EN SERV ADMS	5.500	0.00		15,840.00	25,427,476.80
21	TECNICO AUXILIAR EN SERV ADMS	1.000	0.00		2,880.00	4,623,177.60

PROGRAMA: LAB24F  
 INFORME: LAB2411

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

PAGINA : 17  
 FECHA: 28/10/2010

CAT.	PUUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	NO. PROFESIONALES HORAS	NO. PROFESIONALES SAL. BASE	TUJAL ANUAL
PROGRAMA : TOTAL UNIVERSIDAD							
21	TECNICO AUXILIAR EN PLAN ESP	14.000	0.00	0.00	40,320.00	385,264.90	64,724,486.40
21	TECNICO AUXILIAR EN PROVEEDURIA	8.000	0.00	0.00	23,040.00	385,264.90	35,985,420.80
21	TECNICO AUXILIAR EN FINAN CONTABLE	7.000	0.00	0.00	20,160.00	385,264.90	32,362,243.20
21	TECNICO AUXILIAR EN DES TECNOLÓGICO	3.750	0.00	0.00	10,800.00	385,264.90	17,336,916.00
21	TECNICO AUXILIAR EN SERV PARAACAD	8.500	0.00	0.00	24,480.00	385,264.90	39,297,009.60
22	TECNICO ASISTENCIAL EN SERV GRALS	1.000	0.00	0.00	2,880.00	389,999.65	4,679,971.20
22	TECNICO ASISTENCIAL EN SERV GRALS	1.000	0.00	0.00	2,880.00	389,999.65	4,679,971.20
22	TECNICO ASISTENCIAL EN SERV GRALS	1.000	0.00	0.00	2,880.00	389,999.65	4,679,971.20
22	TECNICO ASISTENCIAL EN SERV PUB E IMP	3.000	0.00	0.00	8,640.00	389,999.65	14,039,913.60
22	TECNICO ASISTENCIAL EN SERV ADMS	78.500	0.00	0.00	226,080.00	389,999.65	367,377,739.20
22	TECNICO ASISTENCIAL EN SERV ADMS	6.000	0.00	0.00	17,280.00	389,999.65	28,079,827.20
22	TECNICO ASISTENCIAL EN SERV ADMS	18.500	0.00	0.00	53,280.00	389,999.65	86,579,467.20
22	TECNICO ASISTENCIAL EN PLAN ESP	17.250	0.00	0.00	49,680.00	389,999.65	80,729,503.20
22	TECNICO ASISTENCIAL EN FINAN CONTABLE	5.500	0.00	0.00	15,840.00	389,999.65	25,739,841.60
22	TECNICO ASISTENCIAL EN DES HUMANO	10.000	0.00	0.00	28,800.00	389,999.65	46,759,712.00
22	TECNICO ASISTENCIAL EN DES TECNOLÓGICO	2.000	0.00	0.00	5,760.00	389,999.65	9,359,942.40
22	TECNICO ASISTENCIAL EN SERV PARAACAD	1.750	0.00	0.00	5,040.00	389,999.65	8,189,949.60
22	TECNICO ASISTENCIAL EN SERV PARAACAD	0.500	0.00	0.00	1,440.00	389,999.65	2,339,985.60
22	TECNICO ASISTENCIAL EN VIDA ESTUDIANTIL	2.000	0.00	0.00	5,760.00	389,999.65	9,359,942.40
22	TECNICO ASISTENCIAL EN VIDA ESTUDIANTIL	1.500	0.00	0.00	4,320.00	389,999.65	7,019,956.80
23	TECNICO GENERAL EN SERV PUB E IMP	5.000	0.00	0.00	14,400.00	415,661.60	24,939,648.00
23	TECNICO GENERAL EN SERV ADMS	5.000	0.00	0.00	14,400.00	415,661.60	24,939,648.00
23	TECNICO GENERAL EN PLAN ESP	8.000	0.00	0.00	23,040.00	415,661.60	39,903,436.80
23	TECNICO GENERAL EN FINAN CONTABLE	13.500	0.00	0.00	38,880.00	415,661.60	67,337,049.60
23	TECNICO GENERAL EN DES HUMANO	1.000	0.00	0.00	2,880.00	415,661.60	4,987,929.60
23	TECNICO GENERAL EN DES TECNOLÓGICO	5.000	0.00	0.00	14,400.00	415,661.60	24,939,648.00
23	TECNICO GENERAL EN SERV PARAACAD	7.250	0.00	0.00	20,880.00	415,661.60	36,162,489.60
23	TECNICO GENERAL EN SERV PARAACAD	49.000	0.00	0.00	141,120.00	415,661.60	244,408,550.40
23	TECNICO GENERAL EN SERV PARAACAD	5.000	0.00	0.00	14,400.00	415,661.60	24,939,648.00
23	TECNICO GENERAL EN SIST DE INF DOC	1.000	0.00	0.00	2,880.00	415,661.60	4,987,929.60
23	TECNICO GENERAL EN VIDA ESTUDIANTIL	3.500	0.00	0.00	10,080.00	415,661.60	17,457,753.60

PROGRAMA: LAB24F  
 INFORME: LAB2411

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PAGINA : 18  
 FECHA: 28/10/2010

PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

PROGRAMA :		TOTAL UNIVERSIDAD		PROFESIONALES HORAS		PROFESIONALES SAL. BASE		NO PROFESIONALES HORAS		PROFESIONALES SAL. BASE		TOTAL ANUAL	
CAT.	PUUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	TOTAL ANUAL
24	TECNICO ANALISTA EN SERV PUB E IMP	4.000	0.00	0.00	11,520.00	455,149.95	11,520.00	455,149.95	11,520.00	455,149.95	11,520.00	455,149.95	21,847,104.00
24	TECNICO ANALISTA EN SERV ADMS	1.000	0.00	0.00	2,880.00	455,149.95	2,880.00	455,149.95	2,880.00	455,149.95	2,880.00	455,149.95	5,461,776.00
24	TECNICO ANALISTA EN PLAN ESP	4.000	0.00	0.00	11,520.00	455,149.95	11,520.00	455,149.95	11,520.00	455,149.95	11,520.00	455,149.95	21,847,104.00
24	TECNICO ANALISTA EN PROVEEDURIA	3.600	0.00	0.00	10,368.00	455,149.95	10,368.00	455,149.95	10,368.00	455,149.95	10,368.00	455,149.95	19,662,393.60
24	TECNICO ANALISTA EN FINAN CONTABLE	1.000	0.00	0.00	2,880.00	455,149.95	2,880.00	455,149.95	2,880.00	455,149.95	2,880.00	455,149.95	5,461,776.00
24	TECNICO ANALISTA EN DES HUMANO	8.500	0.00	0.00	24,480.00	455,149.95	24,480.00	455,149.95	24,480.00	455,149.95	24,480.00	455,149.95	46,425,096.00
24	TECNICO ANALISTA EN DES TECNOLOGICO	27.000	0.00	0.00	77,760.00	455,149.95	77,760.00	455,149.95	77,760.00	455,149.95	77,760.00	455,149.95	147,467,952.00
24	TECNICO ANALISTA EN SERV PARAACAD	1.000	0.00	0.00	2,880.00	455,149.95	2,880.00	455,149.95	2,880.00	455,149.95	2,880.00	455,149.95	5,461,776.00
24	TECNICO ANALISTA EN SERV PARAACAD	1.000	0.00	0.00	2,880.00	455,149.95	2,880.00	455,149.95	2,880.00	455,149.95	2,880.00	455,149.95	5,461,776.00
24	TECNICO ANALISTA EN SERV PARAACAD	1.000	0.00	0.00	2,880.00	455,149.95	2,880.00	455,149.95	2,880.00	455,149.95	2,880.00	455,149.95	5,461,776.00
24	TECNICO ANALISTA EN SIST DE INF DOC	12.000	0.00	0.00	34,560.00	455,149.95	34,560.00	455,149.95	34,560.00	455,149.95	34,560.00	455,149.95	65,541,312.00
24	TECNICO ANALISTA EN VIDA ESTUDIANTIL	9.000	0.00	0.00	25,920.00	455,149.95	25,920.00	455,149.95	25,920.00	455,149.95	25,920.00	455,149.95	49,155,984.00
24	TECNICO ANALISTA EN VIDA ESTUDIANTIL	2.000	0.00	0.00	5,760.00	455,149.95	5,760.00	455,149.95	5,760.00	455,149.95	5,760.00	455,149.95	10,923,952.00
25	TECNICO ESPECIALIZADO EN SERV PUB E IMP	2.500	0.00	0.00	7,200.00	502,940.50	7,200.00	502,940.50	7,200.00	502,940.50	7,200.00	502,940.50	15,088,176.00
25	TECNICO ESPECIALIZADO EN SERV PUB E IMP	2.000	0.00	0.00	5,760.00	502,940.50	5,760.00	502,940.50	5,760.00	502,940.50	5,760.00	502,940.50	12,070,540.80
25	TECNICO ESPECIALIZADO EN PLAN ESP	1.000	0.00	0.00	2,880.00	502,940.50	2,880.00	502,940.50	2,880.00	502,940.50	2,880.00	502,940.50	6,035,270.40
25	TECNICO ESPECIALIZADO EN FINAN CONTABLE	4.750	0.00	0.00	13,680.00	502,940.50	13,680.00	502,940.50	13,680.00	502,940.50	13,680.00	502,940.50	28,667,534.40
25	TECNICO ESP EN DES TECNOLOGICO	12.000	0.00	0.00	34,560.00	502,940.50	34,560.00	502,940.50	34,560.00	502,940.50	34,560.00	502,940.50	72,423,244.80
25	TECNICO ESPECIALIZADO EN SERV PARAACAD	4.000	0.00	0.00	11,520.00	502,940.50	11,520.00	502,940.50	11,520.00	502,940.50	11,520.00	502,940.50	24,141,061.60
25	TECNICO ESPECIALIZADO EN SERV PARAACAD	17.500	0.00	0.00	50,400.00	502,940.50	50,400.00	502,940.50	50,400.00	502,940.50	50,400.00	502,940.50	105,617,232.00
31	TECNICO GENERAL EN SERV ADMS	1.000	0.00	0.00	2,880.00	406,263.90	2,880.00	406,263.90	2,880.00	406,263.90	2,880.00	406,263.90	4,875,379.20
31	PROF AUXILIAR EN SERV ADMS	46.000	102,240.00	406,263.90	30,240.00	406,263.90	30,240.00	406,263.90	30,240.00	406,263.90	30,240.00	406,263.90	224,267,443.20
32	PROF ASISTENCIAL EN SERV GRALS	1.000	0.00	0.00	2,880.00	507,856.35	2,880.00	507,856.35	2,880.00	507,856.35	2,880.00	507,856.35	6,094,252.80
32	PROF ASISTENCIAL EN SERV GRALS	1.000	2,880.00	507,856.35	0.00	507,856.35	0.00	507,856.35	0.00	507,856.35	0.00	507,856.35	6,094,252.80
32	PROF ASISTENCIAL EN SERV PUB E IMP	2.000	0.00	0.00	5,760.00	507,856.35	5,760.00	507,856.35	5,760.00	507,856.35	5,760.00	507,856.35	12,188,505.60
32	PROF ASISTENCIAL EN SERV PUB E IMP	1.000	0.00	0.00	2,880.00	507,856.35	2,880.00	507,856.35	2,880.00	507,856.35	2,880.00	507,856.35	6,094,252.80
32	PROF ASISTENCIAL EN SERV ADMS	6.000	17,280.00	507,856.35	0.00	507,856.35	0.00	507,856.35	0.00	507,856.35	0.00	507,856.35	36,565,516.80
32	PROF ASISTENCIAL EN SERV ADMS	27.250	66,960.00	507,856.35	11,520.00	507,856.35	11,520.00	507,856.35	11,520.00	507,856.35	11,520.00	507,856.35	166,068,388.80
32	PROF ASISTENCIAL EN SERV ADMS	1.000	2,880.00	507,856.35	0.00	507,856.35	0.00	507,856.35	0.00	507,856.35	0.00	507,856.35	6,094,252.80
32	PROF ASISTENCIAL EN SERV ADMS	2.000	5,760.00	507,856.35	0.00	507,856.35	0.00	507,856.35	0.00	507,856.35	0.00	507,856.35	12,188,505.60

PROGRAMA: LAB24F  
 INFORME: LAB2411

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

PAGINA : 19  
 FECHA: 28/10/2010

PROGRAMA :		TOTAL UNIVERSIDAD						
CAT.	PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	NO. PROFESIONALES HORAS	NO. PROFESIONALES SAL. BASE	TOTAL ANUAL	
32	PROF ASISTENCIAL EN PLAN ESP	11.000	31.680.00	507,856.35	0.00		67,036,780.80	
32	PROF ASISTENCIAL EN PROVEEDURIA	11.000	28,800.00	507,856.35	2,880.00	507,856.35	67,036,780.80	
32	PROF ASISTENCIAL EN FINAN CONTABLE	11.000	17,280.00	507,856.35	14,400.00	507,856.35	67,036,780.80	
32	PROF ASISTENCIAL EN DES HUMANO	7.000	20,160.00	507,856.35	0.00		42,659,769.60	
32	PROF ASISTENCIAL EN DES HUMANO	2.000	0.00		5,760.00	507,856.35	12,188,505.60	
32	PROF ASISTENCIAL EN DES TECNOLOGICO	19.000	48,960.00	507,856.35	5,760.00	507,856.35	115,790,803.20	
32	PROF ASISTENCIAL EN DES TECNOLOGICO	4.000	0.00		11,520.00	507,856.35	24,377,011.20	
32	PROF ASISTENCIAL EN PLANEAMIENTO	10.000	23,040.00	507,856.35	5,760.00	507,856.35	60,942,528.00	
32	PROF ASISTENCIAL EN RELAC INT Y EXT	1.000	2,880.00	507,856.35	0.00		6,094,252.80	
32	PROF ASISTENCIAL EN GEST JURIDICA	3.500	8,640.00	507,856.35	1,440.00	507,856.35	21,329,884.80	
32	PROF ASISTENCIAL EN SERV PARAACAD	4.000	11,520.00	507,856.35	0.00		24,377,011.20	
32	PROF ASISTENCIAL EN SERV PARAACAD	1.000	2,880.00	507,856.35	0.00		6,094,252.80	
32	PROF ASISTENCIAL EN SIST DE INF DOC	30.000	83,520.00	507,856.35	2,880.00	507,856.35	182,827,584.00	
32	PROF ASISTENCIAL EN SIST DE INF DOC	4.000	11,520.00	507,856.35	0.00		24,377,011.20	
32	PROF ASISTENCIAL EN SIST DE INF DOC	5.000	14,400.00	507,856.35	0.00		30,471,264.00	
32	PROF ASISTENCIAL EN SIST DE INF DOC	4.000	11,520.00	507,856.35	0.00		24,377,011.20	
32	PROF ASISTENCIAL EN VIDA EST	24.750	68,400.00	507,856.35	2,880.00	507,856.35	150,832,756.80	
32	PROF ASISTENCIAL EN VIDA EST	4.000	8,640.00	507,856.35	2,880.00	507,856.35	24,377,011.20	
32	PROF ASISTENCIAL EN VIDA EST	1.000	2,880.00	507,856.35	0.00		6,094,252.80	
32	PROF ASISTENCIAL EN VIDA EST	1.000	2,880.00	507,856.35	0.00		6,094,252.80	
34	PROF EJECUTIVO EN SERV GRALS	3.000	5,760.00	558,512.75	2,880.00	558,512.75	20,106,403.20	
34	PROF EJECUTIVO EN SERV PUB E IMP	2.000	5,760.00	558,512.75	0.00		13,404,268.80	
34	PROF EJECUTIVO EN SERV ADMS	1.000	2,880.00	558,512.75	0.00		6,702,134.40	
34	PROF EJECUTIVO EN SERV ADMS	48.500	128,160.00	558,512.75	11,520.00	558,512.75	325,053,518.40	
34	PROF EJECUTIVO EN SERV ADMS	5.500	15,840.00	558,512.75	0.00		35,861,739.20	
34	PROF EJECUTIVO EN PLAN ESP	1.000	2,880.00	558,512.75	0.00		6,702,134.40	
34	PROF EJECUTIVO EN PROVEEDURIA	2.000	5,760.00	558,512.75	0.00		13,404,268.80	
34	PROF EJECUTIVO EN PROVEEDURIA	1.000	2,880.00	558,512.75	0.00		6,702,134.40	
34	PROF EJECUTIVO EN FINAN CONTABLE	4.000	11,520.00	558,512.75	0.00		26,908,537.60	
34	PROF EJECUTIVO EN DES TECNOLOGICO	10.000	23,040.00	558,512.75	5,760.00	558,512.75	67,021,344.00	
34	PROF EJECUTIVO EN PLANEAMIENTO	1.000	2,880.00	558,512.75	0.00		6,702,134.40	

PROGRAMA: LAB24F  
 INFORME: LAB24II

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PAGINA : 20  
 FECHA: 28/10/2010

PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

CAT.	PUESTO	TOTAL UNIVERSIDAD	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	NO. PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	TOTAL ANUAL
34	PROF EJECUTIVO EN RELAC INT Y EXT		2.000	2.880.00	558,512.75	2,880.00	558,512.75	13,404,268.80
34	PROF EJECUTIVO EN RELAC INT Y EXT		1.000	2,880.00	558,512.75	0.00		6,702,134.40
34	PROF EJECUTIVO EN SERV PARAACAD		1.000	2,880.00	558,512.75	0.00		6,702,134.40
34	PROF EJECUTIVO EN SIST DE INF DOC		7.000	20,160.00	558,512.75	0.00		46,914,940.80
34	PROF EJECUTIVO EN VIDA EST		31.000	89,280.00	558,512.75	0.00		207,766,166.40
34	PROF EJECUTIVO EN VIDA EST		1.000	2,880.00	558,512.75	0.00		6,702,134.40
34	PROF EJECUTIVO EN VIDA EST		1.000	2,880.00	558,512.75	0.00		6,702,134.40
35	PROF ANALISTA EN SERV ADMS		6.000	23,040.00	594,814.65	0.00		57,102,105.60
35	PROF ANALISTA EN PLAN ESP		7.000	20,160.00	594,814.65	0.00		49,964,342.40
35	PROF ANALISTA EN PLAN ESP		3.000	8,640.00	594,814.65	0.00		21,413,289.60
35	PROF ANALISTA EN PROVEEDURIA		6.000	17,280.00	594,814.65	0.00		42,826,579.20
35	PROF ANALISTA EN FINAN CONTABLE		7.750	17,280.00	594,814.65	5,040.00	594,814.65	55,317,664.80
35	PROF ANALISTA EN DES HUMANO		17.000	48,960.00	594,814.65	0.00		121,341,974.40
35	PROF ANALISTA EN DES HUMANO		1.000	2,880.00	594,814.65	0.00		7,137,763.20
35	PROF ANALISTA EN DES TECNOLOGICO		13.500	36,000.00	594,814.65	2,880.00	594,814.65	96,359,803.20
35	PROF ANALISTA EN DES TECNOLOGICO		3.000	8,640.00	594,814.65	0.00		21,413,289.60
35	PROF ANALISTA EN DES TECNOLOGICO		1.000	2,880.00	594,814.65	0.00		7,137,763.20
35	PROF ANALISTA EN PLANEAMIENTO		3.500	8,640.00	594,814.65	1,440.00	594,814.65	24,982,171.20
35	PROF ANALISTA EN RELAC INT Y EXT		7.000	20,160.00	594,814.65	0.00		49,964,342.40
35	PROF ANALISTA EN SERV PARAACAD		1.000	2,880.00	594,814.65	0.00		7,137,763.20
35	PROF ANALISTA EN SERV PARAACAD		1.000	2,880.00	594,814.65	0.00		7,137,763.20
35	PROF ANALISTA EN SIST DE INF DOC		7.000	17,280.00	594,814.65	2,880.00	594,814.65	49,964,342.40
35	PROF ANALISTA EN SIST DE INF DOC		3.000	8,640.00	594,814.65	0.00		21,413,289.60
35	PROF ANALISTA EN VIDA EST		4.000	11,520.00	594,814.65	0.00		28,551,052.80
35	PROF ANALISTA EN VIDA EST		7.000	20,160.00	594,814.65	0.00		47,964,342.40
36	PROF ESPECIALISTA PLAN ESP		1.000	2,880.00	639,425.90	0.00		7,673,097.60
36	PROF ESPECIALISTA EN PROVEEDURIA		3.000	8,640.00	639,425.90	0.00		23,019,392.80
36	PROF ESPECIALISTA EN FINAN CONTABLE		6.000	17,280.00	639,425.90	0.00		46,038,585.60
36	PROF ESPECIALISTA EN FINAN CONTABLE		1.000	2,880.00	639,425.90	0.00		7,673,097.60
36	PROF ESPECIALISTA EN DES HUMANO		3.000	8,640.00	639,425.90	0.00		23,019,392.80
36	PROF ESPECIALISTA EN DES TECNOLOGICO		5.000	14,400.00	639,425.90	0.00		38,365,488.00

PROGRAMA: LAB24F  
 INFORME: LAB2411

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PAGINA : 21  
 FECHA: 26/10/2010

PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

PROGRAMA : TOTAL UNIVERSIDAD

CAT.	PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	TOTAL ANUAL
36	PROF ESPECIALISTA EN PLANEAMIENTO	4.000	11.520.00	639.425.90	0.00	639.425.90	30.652.390.40
36	PROF ESPECIALISTA EN RELAC INT Y EXT	3.000	8.640.00	639.425.90	0.00	639.425.90	23.019.292.80
36	PROF ESPECIALISTA EN RELAC INT Y EXT	3.000	8.640.00	639.425.90	0.00	639.425.90	23.019.292.80
36	PROF ESPEC EN CONT INT Y FISC	13.000	34.560.00	639.425.90	2.880.00	639.425.90	99.750.268.80
36	PROF ESPECIALISTA EN SIST DE INF DOC	5.000	14.400.00	639.425.90	0.00	639.425.90	38.365.488.00
36	PROF ESPECIALISTA EN VIDA EST	2.500	7.200.00	639.425.90	0.00	639.425.90	19.182.744.00
36	PROF ESPECIALISTA EN VIDA EST	1.000	2.880.00	639.425.90	0.00	639.425.90	7.673.097.60
36	PROF ESPECIALISTA EN VIDA EST	2.000	5.760.00	639.425.90	0.00	639.425.90	15.346.195.20
36	PROF ESPECIALISTA EN VIDA EST	5.000	14.400.00	639.425.90	0.00	639.425.90	38.365.488.00
37	PRESIDENTE CARRERA ADMINISTRATIVA	0.500	1.440.00	693.776.65	0.00	693.776.65	4.182.651.20
37	MIEMBRO ADM CONSEJO UNIVERSITARIO	1.500	4.320.00	693.776.65	0.00	693.776.65	12.487.853.60
37	PROF ASESOR DE PROCESO EN SERV ADMS	3.000	8.640.00	693.776.65	0.00	693.776.65	24.975.907.20
37	PROF ASESOR DE PROC EN DES TECNOLOGICO	4.000	11.520.00	693.776.65	0.00	693.776.65	33.301.209.60
37	PROF ASESOR DE PROC EN GEST JURIDICA	9.250	23.040.00	693.776.65	3.600.00	693.776.65	77.009.047.20
37	PROF ASESOR DE PROC EN CONT INT Y FISC	1.000	2.880.00	693.776.65	0.00	693.776.65	8.325.302.40
37	PROF ASESOR DE PROC EN CONT INT Y FISC	1.000	2.880.00	693.776.65	0.00	693.776.65	8.325.302.40
38	PROF ASESOR GENERAL EN SERV ADMS	1.000	2.880.00	759.686.95	0.00	759.686.95	9.116.236.80
41	DIR ADMINISTRATIVO EN SERV ADMS	1.000	2.880.00	639.425.90	0.00	639.425.90	7.673.097.60
42	DIR EJECUTIVO EN SERV PUB E IMP	1.000	0.00		2.880.00	703.369.90	8.440.416.00
42	DIR EJECUTIVO EN SERV ADMS	10.250	28.800.00	703.369.90	720.00	703.369.90	86.514.264.00
42	DIR EJECUTIVO EN SERV ADMS	1.000	2.880.00	703.369.90	0.00	703.369.90	8.440.416.00
43	DIR ESPECIALISTA EN PLANEAMIENTO	1.000	2.880.00	773.706.65	0.00	773.706.65	9.284.457.60
43	DIR ESPECIALISTA EN RELAC INT Y EXT	3.000	8.640.00	773.706.65	0.00	773.706.65	27.853.372.80
43	DIR ESPECIALISTA CONT INT Y FISC	3.000	8.640.00	773.706.65	0.00	773.706.65	27.853.372.80
43	DIR ESPECIALISTA EN VIDA ESTUDIANTIL	1.000	2.880.00	773.706.65	0.00	773.706.65	9.284.457.60
43	DIR ESPECIALISTA EN VIDA ESTUDIANTIL	1.000	2.880.00	773.706.65	0.00	773.706.65	9.284.457.60
43	DIR ESPECIALISTA EN VIDA ESTUDIANTIL	1.000	2.880.00	773.706.65	0.00	773.706.65	9.284.457.60
43	DIR ESPECIALISTA EN VIDA ESTUDIANTIL	1.000	2.880.00	773.706.65	0.00	773.706.65	9.284.457.60
43	DIR ESPECIALISTA EN VIDA ESTUDIANTIL	1.000	2.880.00	773.706.65	0.00	773.706.65	9.284.457.60

PROGRAMA: LAB24F  
 INFORME: LAB2411

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*

PAGINA : 22  
 FECHA: 25/10/2010

PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

PROGRAMA : TOTAL UNIVERSIDAD

CAT.	PUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS	SAL. BASE	TOTAL ANUAL
44	VICERRECTOR	1.000	2.880.00	851.077.30	0.00		10.212.912.00
44	DIR ASESOR EN SERV GRALS	1.000	2.880.00	851.077.30	0.00		10.212.912.00
44	DIR ASESOR EN PLAN ESP	2.000	5.760.00	851.077.30	0.00		20.425.824.00
44	DIR ASESOR EN PROVEEDURIA	1.000	2.880.00	851.077.30	0.00		10.212.912.00
44	DIR ASESOR FINANCIERO CONTABLE	1.000	2.880.00	851.077.30	0.00		10.212.912.00
44	DIR ASESOR EN DES HUMANO	1.500	2.880.00	851.077.30	1.440.00	851.077.30	15.319.368.00
44	DIR ASESOR EN DES TECNOLOGICO	1.000	2.880.00	851.077.30	0.00		10.212.912.00
44	DIR ASESOR EN DES TECNOLOGICO	1.000	2.880.00	851.077.30	0.00		10.212.912.00
44	DIR ASESOR EN GEST JURIDICA	1.000	2.880.00	851.077.30	0.00		10.212.912.00
44	DIR ASESOR EN SIST DE INF DOC	1.000	2.880.00	851.077.30	0.00		10.212.912.00
45	DIR ASESOR GENERAL EN DES TECNOLOGICO	1.000	2.880.00	936.184.15	0.00		11.234.188.80
54	ASISTENTE TECNICO EJECUTIVO2	1.000	2.880.00	578.857.05	0.00		6.946.272.00
54	PLANIFICADOR 3	1.000	2.880.00	578.857.05	0.00		6.946.272.00
54	PROFESIONAL LICENCIADO III	1.000	2.880.00	578.857.05	0.00		6.946.272.00
54	VICEDECANO ADMINISTRATIVO	1.000	0.00		2.880.00	599.874.50	7.198.473.50
63	PROF JEFE 2 EN INFORMATICA	1.000	2.880.00	635.870.10	0.00		7.630.416.00
63	PROFESIONAL ESPECIALISTA	1.000	2.880.00	635.870.10	0.00		7.630.416.00
79	SUBCONTRALOR	1.000	2.880.00	816.868.20	0.00		9.802.396.80
82	CONTRALOR	1.000	2.880.00	860.439.60	0.00		10.325.260.80
84	DELEGADO INSTITUCIONAL	0.625	0.00		1.800.00	755.694.70	5.657.596.00
87	PROFESOR INSTRUCTOR BACHILLER	19.225	55.368.00	513.063.30	0.00		118.363.495.68
88	PROFESOR INSTRUCTOR LICENCIADO	367.800	1059.264.00	603.603.85	0.00		2.664.059.552.64
88	DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	6.000	17.280.00	603.603.85	0.00		43.459.372.80
88	DECANO(A)	1.000	2.880.00	603.603.85	0.00		7.243.228.80
88	MIEMBRO DEL TEUNA	0.250	720.00	603.603.85	0.00		1.810.807.20
88	SUBDIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA	5.250	15.120.00	603.603.85	0.00		38.026.951.20
88	VICE DECANO(A)	3.000	8.640.00	603.603.85	0.00		21.729.586.40
88	FISCAL ADJUNTO CONTRA HOSTIGAM SEXUAL	0.250	720.00	603.603.85	0.00		1.810.807.20

PAGINA : 23  
FECHA: 28/10/2010

PROGRAMA: LAB24F UNIVERSIDAD NACIONAL  
INFORME: LAB2411 \* SECCION DE PRESUPUESTO \*  
PRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

CAT. PUESTO	TOTAL UNIVERSIDAD	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	NO PROFESIONALES HORAS	PROFESIONALES SAL. BASE	TOTAL ANUAL
89 PROFESOR 1		167.175	481.464.00	663.964.25	0.00		1.331.974.970.64
89 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA		7.650	22.032.00	663.964.25	0.00		60.951.748.32
89 SUBDIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA		2.250	6.480.00	663.964.25	0.00		17.926.984.80
89 VICE DECANO(A)		4.000	11.520.00	663.964.25	0.00		31.870.195.20
89 FISCAL CONTRA HOSTIGAMIENTO SEXUAL		0.500	1.440.00	663.964.25	0.00		3.983.774.40
89 DEFENSOR DE LOS ESTUDIANTES		1.000	2.880.00	663.964.25	0.00		7.967.548.80
90 PROFESOR VISITANTE		2.000	5.760.00	796.757.10	0.00		14.122.163.20
90 PROFESOR 2		398.300	1147.104.00	796.757.10	0.00		3.808.178.801.28
90 DIRECTOR UNIDAD ACAD ADMINISTRATIVO		1.000	2.880.00	796.757.10	0.00		9.561.081.60
90 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA		17.475	56.088.00	796.757.10	0.00		186.202.064.16
90 DECANO(A)		5.000	14.400.00	796.757.10	0.00		47.805.408.00
90 MIEMBRO DEL TEUNA		0.500	1.440.00	796.757.10	0.00		4.780.540.80
90 MIEMBRO DEL SEPUNA		0.500	1.440.00	796.757.10	0.00		4.780.540.80
90 VICERRECTOR DE VIDA ESTUDIANTIL		1.000	2.880.00	796.757.10	0.00		9.561.081.60
90 SUBDIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA		4.001	11.522.00	796.757.10	0.00		38.250.966.04
90 DIRECTOR PROGRAMA DE POSGRADO		1.750	5.040.00	796.757.10	0.00		16.731.992.80
91 CATEDRATICO		190.500	548.640.00	1.035.784.25	0.00		2.367.798.566.40
91 DIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA		11.611	33.440.00	1.035.784.25	0.00		144.319.014.40
91 DECANO(A)		4.000	11.520.00	1.035.784.25	0.00		49.717.555.20
91 PRESIDENTE DE CARRERA ACADEMICA		0.750	2.160.00	1.035.784.25	0.00		9.322.041.60
91 MIEMBRO DEL TEUNA		0.500	1.440.00	1.035.784.25	0.00		6.214.694.40
91 PRESIDENTE DEL TEUNA		0.500	1.440.00	1.035.784.25	0.00		6.214.694.40
91 MIEMBRO DEL SEPUNA		0.500	1.440.00	1.035.784.25	0.00		6.214.694.40
91 PRESIDENTE DEL SEPUNA		0.750	2.160.00	1.035.784.25	0.00		9.322.041.60
91 PRESIDENTE DE EUNA		0.500	1.440.00	1.035.784.25	0.00		6.214.694.40
91 RECTOR(A)		1.000	2.880.00	1.035.784.25	0.00		12.429.388.80
91 MIEMBRO DEL CONSEJO UNIVERSITARIO		3.000	8.640.00	1.035.784.25	0.00		37.268.166.40
91 SUBDIRECTOR DE UNIDAD ACADEMICA		2.525	7.272.00	1.035.784.25	0.00		31.384.206.72
91 VICE DECANO(A)		2.000	5.760.00	1.035.784.25	0.00		24.858.777.60
91 VICERRECTOR ACADEMICO		1.000	2.880.00	1.035.784.25	0.00		12.429.388.80
91 COORDINADOR PROGRAMA DE POSGRADO		0.292	840.00	1.035.784.25	0.00		3.625.238.40



FRESUPUESTO LABORAL DE 2011 - PROPIEDAD, PLAZO FIJO Y VAC.

PROGRAMA : TOTAL UNIVERSIDAD

CAT	FUESTO	TIEMPOS COMPLETOS	PROFESIONALES HORAS	SAL.BASE	NO PROFESIONALES HORAS	SAL.BASE	TOTAL ANUAL
91	MIEMBRO TRIBUNAL UNIV DE APELACIONES	0.500	1.440.00	1.035.784.25	0.00		6.214.694.40
91	DIRECTOR DE DOCENCIA	1.000	2.880.00	1.035.784.25	0.00		12.429.388.80
91	DIRECTOR DE INVESTIGACION	1.000	2.880.00	1.035.784.25	0.00		12.429.388.80
91	DIRECTOR DE EXTENSION	1.000	2.880.00	1.035.784.25	0.00		12.429.388.80
91	DIRECTOR PROGRAMA DE POSGRADO	1.000	2.880.00	1.035.784.25	0.00		12.429.388.80

SUBTOTAL SUELDOS PARA CARGOS FIJOS

2,823.128	5138,794.00	2991,816.00	19,687,041,159.88
-----------	-------------	-------------	-------------------

OTROS INCENTIVOS

- ..... AUMENTOS ANUALES
- ..... DEDICACION EXCLUSIVA
- ..... RECONOCIMIENTO PROFESIONAL
- ..... RECARGO
- ..... SOBRESUELDOS
- ..... DISPONIBILIDAD LABORAL
- ..... PROHIBICION
- ..... CARRERA ADMINISTRATIVA
- ..... OTROS SERVICIOS PERSONALES
- ..... INCENTIVOS ACADEMICOS
- ..... INCENTIVOS DOCENTES
- ..... INCENTIVOS COORDINADOR
- ..... INCENT. CUENTAS CENT.

7,889,921,327.48	2,040,426,431.75	512,931,787.22	266,084,387.22	366,207,509.12	85,535,596.80	183,592,340.80	166,973,881.20	244,913,338.46	157,232,001.00	87,581,337.46	0.00	0.00
------------------	------------------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------	------	------

SUBTOTAL OTROS INCENTIVOS

11,756,487,210.04
-------------------

ZONAJE SALARIO ESCOLAR AGUINALDO

2,823.128	5138,794.00	2991,816.00	9,260,443.99	2,575,983,407.13	2,835,731,010.41
-----------	-------------	-------------	--------------	------------------	------------------

TOTAL

36,864,503,271.45
-------------------

**RELACION LABORAL SERVICIOS ESPECIALES  
AÑO 2011**

**INTEGRADO GENERAL**

UNIVERSIDAD NACIONAL  
RELACION LABORAL DE SERVICIOS ESPECIALES  
PRESUPUESTO ORDINARIO, 2011  
RESUMEN UNIVERSIDAD

Clase de Puesto	Nombre del Puesto	Cat.	Tiempos Completos	Horas	Sal. Base Enero 2011	Sal. Base Julio 2011	Monto Anual
1891	Delegado Institucional	84	2,00	5.760,00	869.048,93	894.361,03	21.160.920,00
9187	Profesor Bachiller	87	6,75	19.440,00	513.063,30	561.847,55	43.533.889,00
9188	Profesor Instructor Licenciado	88	44,56	128.317,00	603.603,88	660.997,12	338.820.856,00
9189	Profesor 1	89	10,00	28.800,00	663.964,26	727.096,83	83.463.666,00
9190	Profesor 2	90	0,75	2.160,00	150.000,00	150.000,00	1.350.000,00
9190	Profesor 2	90	7,44	21.428,00	796.757,12	872.516,20	74.519.142,00
9191	Catedrático	91	1,25	3.600,00	1.035.784,25	1.134.271,06	16.275.415,00
9389	Profesor Visitante	89	2,00	5.760,00	663.964,26	727.096,83	16.692.733,00
9595	Prof. Jubilado Ordinario	90	1,00	2.880,00	796.757,12	872.516,20	10.015.640,00
19262	Coordinador Programa Posgrado	90	1,00	2.880,00	796.757,12	872.516,20	10.015.640,00
50111	Gestion Operat.Bás. Conserje Serv. Generales	11	4,00	11.520,00	317.030,34	326.264,23	15.439.069,00
50121	Gestión Operativa Aux. Servicios Generales	12	2,00	5.760,00	328.126,47	337.683,56	7.989.720,00
50143	Op. Espec, Mensajero Serv, Generales	14	3,00	8.640,00	361.751,13	372.287,57	13.212.696,00
50222	Técnico Asistencial Operador Lacha Serv. Generales	22	1,00	2.880,00	389.999,69	401.358,90	4.748.152,00
52122	Gestión Operativa Aux.Oficinista Servicios Administr	12	2,00	5.760,00	328.126,47	337.683,56	7.989.720,00
52123	Gestión Operativa Aux. Secretaria Ofinista Servicios Adm	12	6,00	17.280,00	328.126,47	337.683,56	23.969.161,00
52211	Técnico Aux. Secretaria Serv. Administr	21	7,00	20.160,00	385.264,91	396.486,22	32.833.548,00
52212	Técnico Aux. Secretaria Serv. Administr	21	1,00	2.880,00	385.264,91	396.486,22	4.690.507,00
52221	Técnico Asistencial Secretaria Serv. Administra	22	4,33	12.480,00	389.999,69	401.358,90	20.575.323,00
52223	Técnico Asistencial Servicios Administra.	22	2,00	5.760,00	389.999,69	401.358,90	9.496.304,00
52231	Técnico General Secretaria Servicios Administrativos	23	12,00	34.560,00	415.661,61	427.768,25	60.726.950,00

UNIVERSIDAD NACIONAL  
RELACION LABORAL DE SERVICIOS ESPECIALES  
PRESUPUESTO ORDINARIO, 2011  
RESUMEN UNIVERSIDAD

Clase de Puesto	Nombre del Puesto	Cat.	Tiempos Completos	Horas	Sal. Base Enero 2011	Sal. Base Julio 2011	Monto Anual
52241	Técnico Analista Servicios Administrat.	24	1,00	2.880,00	455.149,93	468.406,72	5.541.340,00
52311	Profesional Auxiliar Secretaria Servicios Administ	31	3,00	8.640,00	436.755,24	449.476,27	15.952.167,00
52322	Profesional.Asistencial Servicios Administrativos	32	6,50	18.720,00	545.945,58	561.846,90	43.203.908,00
52341	Profesional Ejecutivo en Servicios Administrativos	34	2,50	7.200,00	642.289,65	660.997,12	19.549.302,00
52342	Profesional Ejecutivo en Servicios Administrativos	34	1,00	2.880,00	642.289,65	660.997,12	7.819.721,00
53111	Gestión Op. Básica Planeamiento Espacial	11	2,00	5.760,00	317.030,34	326.264,23	7.719.534,00
54141	Gestion Operativa Espec.Bodeguero Proveeduría	14	1,00	2.880,00	361.751,13	372.287,57	4.404.232,00
54211	Técnico Auxiliar en Proveeduría	21	1,00	2.880,00	385.264,91	396.486,22	4.690.507,00
54321	Profesional Asistencial en Proveeduría	32	1,00	2.880,00	545.945,58	561.846,90	6.646.755,00
55211	Técnico Auxiliar en Financiero Contable	21	1,00	2.880,00	385.264,91	396.486,22	4.690.507,00
55221	Técnico Asistencial en Financiero Contable	22	2,00	5.760,00	389.999,69	401.358,90	9.496.304,00
55231	Técnico General Financiero Contable	23	2,00	5.760,00	415.661,61	427.768,25	10.121.158,00
55321	Profesional Asistencial en Financiero Contable	32	1,00	2.880,00	545.945,58	561.846,90	6.646.755,00
57241	Técnico Analista Desarrollo Tecnológico	24	1,00	2.880,00	455.149,93	468.406,72	5.541.340,00
57251	Técnico Especializado Desarrollo Tecn.	25	1,00	2.880,00	502.940,53	517.589,28	6.123.179,00
57321	Profesional Asistencial en Desarrollo Tecnológico	32	2,00	5.760,00	545.945,58	561.846,90	13.293.510,00
62121	Gestión Operativa Aux. Servicios Generales	12	2,00	5.760,00	328.126,47	337.683,56	7.989.720,00
62131	Gestión Operativa Asist. Servi. Paraacademicos	13	2,00	5.760,00	342.892,11	352.879,26	8.349.256,00
62211	Técnico Aux. Laboratorio Serv. Administr	21	1,00	2.880,00	385.264,91	396.486,22	4.690.507,00
62211	Técnico Auxiliar Servicios Paraacademicos	21	1,00	2.880,00	385.264,91	396.486,22	4.690.507,00
62231	Técnico General Laboratorio Servicios Paraacademico	23	1,00	2.880,00	415.661,61	427.768,25	5.060.579,00

UNIVERSIDAD NACIONAL  
RELACION LABORAL DE SERVICIOS ESPECIALES  
PRESUPUESTO ORDINARIO, 2011  
RESUMEN UNIVERSIDAD

Clase de Puesto	Nombre del Puesto	Cat.	Tiempos Completos	Horas	Sal. Base Enero 2011	Sal. Base Julio 2011	Monto Anual
62233	Técnico General Asistente Servicios Administrativos	23	16,50	47.520,00	415.661,61	427.768,25	83.499.558,00
62241	Técnico Analista Laboratorio Servicios Administrat.	24	0,50	1.440,00	455.149,93	468.406,72	2.770.670,00
62242	Técnico Analista Servicios Paraacademicos	24	2,25	6.480,00	455.149,93	468.406,72	12.468.015,00
62252	Técnico Especialiado Servicios Paraacademicos	25	1,00	2.880,00	502.940,53	517.589,28	6.123.179,00
64241	Técnico Analista Vida Estudiantil	24	2,00	5.760,00	455.149,93	468.406,72	11.082.680,00
64341	Profesional Ejecutivo Vida Estudiantil	34	1,00	2.880,00	642.289,65	660.997,12	7.819.721,00
<b>TOTALES</b>			<b>180,33</b>	<b>519.345,00</b>			<b>1.143.503.662,00</b>

Cuenta	Descripción	Monto
	<b>Incentivos Salariales</b>	<b>326.151.163,00</b>
GC01	Retribución por años de servicio (Anualidad)	203.532.834,00
GC02	Dedicación Exclusiva	70.975.983,00
GC99	Carrera Administrativa	119.029,00
GC99	Zonaje	5.231.520,00
GC99	Sobresueldo	2.648.592,00
GB02	Recargos	28.643.205,00
GC99	Incentivo por Vinculo Externo	15.000.000,00
<b>TOTALES</b>		<b>1.469.654.825,00</b>

**RELACION LABORAL SERVICIOS ESPECIALES  
AÑO 2011**

**POR PROGRAMAS**

UNIVERSIDAD NACIONAL  
RELACION LABORAL DE SERVICIOS ESPECIALES  
PRESUPUESTO ORDINARIO, 2011  
PROGRAMA ADMINISTRATIVO

Clase de Puesto	Nombre del Puesto	Cat.	Tiempos Completos	Horas	Sal. Base Enero 2011	Sal. Base Julio 2011	Monto Anual
9187	Profesor Bachiller	87	1,00	2.880,00	513.063,30	561.847,55	6.449.465,07
9188	Profesor Instructor Licenciado	88	1,00	2.880,00	603.603,88	660.997,12	7.587.605,97
50111	Gestión Operativa Básica	11	2,00	5.760,00	317.030,34	326.264,23	7.719.534,84
50121	Gestión Operativa Aux. Servicios Generales	12	1,00	2.880,00	328.126,47	337.683,56	3.994.860,15
50143	Op. Espec, Mensajero Serv, Generales	14	1,00	2.880,00	361.751,13	372.287,57	4.404.232,24
50222	Técnico Asistencial Operador Lacha Serv. Generales	22	1,00	2.880,00	389.999,69	401.358,90	4.748.151,52
52122	Gestión Operativa Aux.Oficinista Servicios Administ	12	2,00	5.760,00	328.126,47	337.683,56	7.989.720,35
52123	Gestión Operativa Aux. Secretaria Ofnista Servicios Administ	12	2,00	5.760,00	328.126,47	337.683,56	7.989.720,35
52211	Técnico Aux. Secretaria Serv. Administr	21	4,00	11.520,00	385.264,91	396.486,22	18.762.027,23
52212	Técnico Aux. Secretaria Serv. Administr	21	1,00	2.880,00	385.264,91	396.486,22	4.690.506,81
52221	Ténico Asistencial Secretaria Serv. Administra	22	3,00	8.640,00	389.999,69	401.358,90	14.244.454,55
52223	Ténico Asistencial Servicios Administra.	22	1,00	2.880,00	389.999,69	401.358,90	4.748.151,52
52231	Ténico General Secretaria Servicios Administrativos	23	2,00	5.760,00	415.661,61	427.768,25	10.121.158,33
52311	Profesional Auxiliar Secretaria Servicios Administ	31	1,00	2.880,00	436.755,24	449.476,27	5.317.389,06
52322	Profesional.Asistencial Servicios Administrativos	32	5,00	14.400,00	545.945,58	561.846,90	33.233.774,48
52341	Profesional Ejecutivo en Servicios Administrativos	34	1,00	2.880,00	642.289,65	660.997,12	7.819.720,63
53111	Gestión Op. Básica Planeamiento Espacial	11	2,00	5.760,00	317.030,34	326.264,23	7.719.534,84
54141	Gestion Operativa Espec.Bodeguero Proveeduría	14	1,00	2.880,00	361.751,13	372.287,57	4.404.232,24
54211	Técnico Auxiliar en Proveeduría	21	1,00	2.880,00	385.264,91	396.486,22	4.690.506,81

UNIVERSIDAD NACIONAL  
RELACION LABORAL DE SERVICIOS ESPECIALES  
PRESUPUESTO ORDINARIO, 2011  
PROGRAMA ADMINISTRATIVO

Clase de Puesto	Nombre del Puesto	Cat.	Tiempos Completos	Horas	Sal. Base Enero 2011	Sal. Base Julio 2011	Monto Anual
54321	Profesional Asistencial en Proveeduría	32	1,00	2.880,00	545.945,58	561.846,90	6.646.754,89
55211	Técnico Auxiliar en Financiero Contable	21	1,00	2.880,00	385.264,91	396.486,22	4.690.506,81
55221	Técnico Asistencial en Financiero Contable	22	2,00	5.760,00	389.999,69	401.358,90	9.496.303,04
55231	Técnico General Financiero Contable	23	2,00	5.760,00	415.661,61	427.768,25	10.121.158,33
55321	Profesional Asistencial en Financiero Contable	32	1,00	2.880,00	545.945,58	561.846,90	6.646.754,89
57241	Técnico Analista Desarrollo Tecnológico	24	1,00	2.880,00	455.149,93	468.406,72	5.541.339,89
57251	Técnico Especializado Desarrollo Tecn.	25	1,00	2.880,00	502.940,53	517.589,28	6.123.178,85
57321	Profesional Asistencial en Desarrollo Tecnológico	32	1,00	2.880,00	545.945,58	561.846,90	6.646.754,89
62131	Gestión Operativa Asist. Servi. Paraacadémicos	13	1,00	2.880,00	342.892,11	352.879,26	4.174.628,21
62233	Técnico General en Servicios Paraacadémicos	23	4,50	12.960,00	415.661,61	427.768,25	22.772.606,35
<b>TOTALES</b>			<b>48,50</b>	<b>139.680,00</b>			<b>249.494.733,12</b>

Cuenta	Descripción	Monto
	Incentivos Salariales	90.248.158,00
GC01	Retribución por años de servicio (Anualidad)	60.927.084,00
GC02	Dedicación Exclusiva	15.122.616,00
GC99	Sobresueldo	1.198.458,00
GB02	Recargos	8.000.000,00
GC99	Incentivo por Vínculo Externo	5.000.000,00
<b>TOTALES</b>		<b>339.742.891,12</b>



UNIVERSIDAD NACIONAL  
RELACION LABORAL DE SERVICIOS ESPECIALES  
PRESUPUESTO ORDINARIO, 2011  
PROGRAMA VIDA UNIVERSITARIA

Clase de Puesto	Nombre del Puesto	Cat.	Tiempos Completos	Horas	Sal. Base Enero 2011	Sal. Base Julio 2011	Sal. Promedio Anual	Monto Anual
9188	Profesor Instructor Licenciado	88	0,50	1.440,00	603.603,88	660.997,12	632.300,50	3.793.802,98
62121	Gestión Operativa Auxiliar Serv. Paraacademias	12	1,00	2.880,00	328.126,47	337.683,56	332.905,01	3.994.860,18
62131	Gestión Operativa Asistencial Serv. Paraacademias	13	1,00	2.880,00	342.892,11	352.879,26	347.885,68	4.174.628,20
62211	Técnico Auxiliar Servicios Paraacademias	21	1,00	2.880,00	385.264,91	396.486,22	390.875,57	4.690.506,81
62231	Técnico General Servicios Paraacademias	23	1,00	2.880,00	415.661,61	427.768,25	421.714,93	5.060.579,17
62233	Técnico General Servicios Paraacademias	23	1,00	2.880,00	415.661,61	427.768,25	421.714,93	5.060.579,17
62242	Técnico Analista Servicios Paraacademias	24	2,25	6.480,00	455.149,93	468.406,72	461.778,32	12.468.019,04
62252	Técnico Especializado Servicios Paraacademias	25	1,00	2.880,00	502.940,53	517.589,28	510.264,90	6.123.178,85
64241	Técnico Analista Vida Estudiantil	24	2,00	5.760,00	455.149,93	468.406,72	461.778,32	11.082.679,77
64341	Profesional Ejecutivo Vida Estudiantil	34	1,00	2.880,00	584.034,80	601.045,53	553.896,24	7.819.720,63
<b>TOTALES</b>			<b>11,75</b>	<b>33.840,00</b>				<b>64.268.554,79</b>

Cuenta	Descripción	Monto
	Incentivos Salariales	15.002.148,00
GC01	Retribución por años de servicio (Anualidad)	12.656.232,00
GC02	Dedicación Exclusiva	2.345.916,00
<b>TOTALES</b>		<b>79.270.702,79</b>

UNIVERSIDAD NACIONAL  
RELACION LABORAL DE SERVICIOS ESPECIALES  
PRESUPUESTO ORDINARIO, 2011  
PROGRAMA ACADEMICO

Clase de Puesto	Nombre del Puesto	Cat.	Tiempos Completos	Horas	Sal. Base Enero 2011	Sal. Base Julio 2011	Monto Anual
1891	Delegado Institucional	84	2,00	5.760,00	869.048,93	894.361,03	21.160.919,58
9187	Profesor Bachiller	87	5,75	16.560,00	513.063,30	561.847,55	37.084.424,18
9188	Profesor Instructor Licenciado	88	43,06	123.997,00	603.603,88	660.997,12	327.439.447,17
9189	Profesor 1	89	10,00	28.800,00	663.964,26	727.096,83	83.463.665,66
9190	Profesor 2	90	0,75	2.160,00	150.000,00	150.000,00	1.350.000,00
9190	Profesor 2	90	7,44	21.428,00	796.757,12	872.516,20	74.519.142,83
9191	Catedrático	91	1,25	3.600,00	1.035.784,25	1.134.271,06	16.275.414,80
9389	Profesor Visitante	89	2,00	5.760,00	663.964,26	727.096,83	16.692.733,13
9595	Prof. Jubilado Ordinario	90	1,00	2.880,00	796.757,12	872.516,20	10.015.639,88
19262	Coordinador Programa Posgrado	90	1,00	2.880,00	796.757,12	872.516,20	10.015.639,88
50111	Gestion Operat.Bás. Conseje Serv. Generales	11	2,00	5.760,00	317.030,34	326.264,23	7.719.534,79
50121	Gestión Operativa Aux. Guardia Servicios Generales	12	1,00	2.880,00	328.126,47	337.683,56	3.994.860,18
50143	Op. Espec. Mensajero Serv, Generales	14	2,00	5.760,00	361.751,13	372.287,57	8.808.464,47
52123	Gestión Operativa Aux. Secretaria Ofinista Servicios Admini	12	4,00	11.520,00	328.126,47	337.683,56	15.979.440,71
52211	Técnico Aux. Secretaria Serv. Administr	21	3,00	8.640,00	385.264,91	396.486,22	14.071.520,42
52221	Técnico Asistencial	22	1,33	3.840,00	389.999,69	401.358,90	6.330.868,69
52223	Técnico Asistencial Servicios Administra.	22	1,00	2.880,00	389.999,69	401.358,90	4.748.151,52
52231	Técnico General Secretaria Servicios Administrativos	23	10,00	28.800,00	415.661,61	427.768,25	50.605.791,65
52241	Técnico Analista Servicios Administrat.	24	1,00	2.880,00	455.149,93	468.406,72	5.541.339,89
52311	Profesional Auxiliar en Servicios Admin	31	2,00	5.760,00	436.755,24	449.476,27	10.634.778,12
52322	Profesional.Asistencial Servicios Administrativos	32	1,50	4.320,00	545.945,58	561.846,90	9.970.132,34

UNIVERSIDAD NACIONAL  
RELACION LABORAL DE SERVICIOS ESPECIALES  
PRESUPUESTO ORDINARIO, 2011  
PROGRAMA ACADEMICO

Clase de Puesto	Nombre del Puesto	Cat.	Tiempos Completos	Horas	Sal. Base Enero 2011	Sal. Base Julio 2011	Monto Anual
52341	Profesional Ejecutivo en Servicios Administrativos	34	1,50	4.320,00	642.289,65	660.997,12	11.729.580,94
52342	Profesional Ejecutivo en Servicios Administrativos	34	1,00	2.880,00	642.289,65	660.997,12	7.819.720,63
57321	Profesional.Asistencial en Desarrollo Tecnologico	32	1,00	2.880,00	545.945,58	561.846,90	6.646.754,89
62121	Gestión Operativa Aux. Servicios Generales	12	1,00	2.880,00	328.126,47	337.683,56	3.994.860,18
62211	Técnico Aux. Laboratorio Serv. Administr	21	1,00	2.880,00	385.264,91	396.486,22	4.690.506,81
62233	Técnico General Asistente Servicios Administrativos	23	11,00	31.680,00	415.661,61	427.768,25	55.666.370,82
62241	Técnico Analista Laboratorio Servicios Administrat.	24	0,50	1.440,00	455.149,93	468.406,72	2.770.669,94
<b>TOTALES</b>				<b>120,08</b>	<b>345.825,00</b>		<b>829.740.374,09</b>

Cuenta	Descripción	Monto
	Incentivos Salariales	220.900.857,00
GC01	Retribución por años de servicio (Anualidad)	129.949.518,00
GC02	Dedicación Exclusiva	53.507.451,00
GC99	Sobresueldo	1.450.134,00
GB02	Recargos	20.643.205,00
GC99	Incentivo por Vínculo Externo	10.000.000,00
GC99	Zonajes	5.231.520,00
GC99	Carrera Administrativa	119.029,00
<b>TOTALES</b>		<b>1.050.641.231,09</b>

**ANEXO 3****REQUISITOS CIRCULAR No.8270****CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA**

**ACUERDO APROBACIÓN  
PRESUPUESTO ORDINARIO 2011**

**CONSEJO UNIVERSITARIO**

**SCU- 2179-2010**

CONSEJO UNIVERSITARIO  
TELÉFONO 2277-39-23  
FAX 2261-00-26  
CORREO ELECTRÓNICO: [consejou@una.ac.cr](mailto:consejou@una.ac.cr)

---

5 de noviembre del 2010  
SCU-2179-2010

Señores  
Contraloría General de la República

Estimados señores:

Para su información y para los efectos consiguientes, me permito transcribir el acuerdo tomado por el Consejo Universitario de la Universidad Nacional, según el ARTÍCULO IV, INCISO II, de la sesión ordinaria celebrada el 4 de noviembre del 2010, acta No. 3119, que dice:

**PROYECTO**  
**“PLAN OPERATIVO ANUAL INSTITUCIONAL Y PRESUPUESTO ORDINARIO PARA**  
**EL EJERCICIO ECONÓMICO 2011”**

**RESULTANDO QUE:**

1. Con el oficio V.DES.-2279-2010 de fecha 25 de octubre del 2010, la señora Vicerrectora de Desarrollo, M.BA. Dinia Fonseca Oconor, remite para análisis y aprobación de este Consejo, el Proyecto de “Presupuesto Ordinario para el Ejercicio Económico 2011, por un monto de ₡79.408.508,9 miles.
2. Mediante oficio SCU-2074-2010 del 26 de octubre del 2010, la señora Directora de la Secretaría del Consejo Universitario María del Milagro Meléndez Ulate, le traslada a la Comisión de Asuntos Económicos y Administrativos, el oficio V.DES.-2779-2010 de fecha 25 de octubre del 2010, con el cual se presentan a este Consejo, el Plan Operativo Anual Institucional y el Proyecto de “Presupuesto Ordinario para el Ejercicio Económico 2011”.
3. La presentación de los proyectos de Plan Operativo Anual Institucional y del Presupuesto Ordinario 2011, realizada por la señora Vicerrectora de Desarrollo con la participación de personeros del Programa de Gestión Financiera (PGF) y del Área de Planificación Económica (APEUNA), a la Comisión de Asuntos Económicos y Administrativos, en las sesiones celebradas el 06 y 27 de octubre de 2010. En estas reuniones participaron en calidad de invitados otros miembros del Consejo Universitario y la representación estudiantil.
4. Por medio de oficio PGF-D-979-2010 del 28 de octubre del 2010, la Licda. Marjorie León Gómez, Directora a.i. del Programa de Gestión Financiera, aclara las dudas y las observaciones que se generaron en las sesiones celebradas el 06 y el 27 de octubre de 2010.



5. Mediante oficio CONSACA-143-2010 de fecha 20 de octubre de 2010, el M.Sc. Francisco González Alvarado, Secretario del Consejo Académico, transcribe el acuerdo tomado por ese Consejo, en el cual avalan la propuesta del Plan Operativo Anual Institucional y el Presupuesto Ordinario 2011.
6. En cuanto al desarrollo de infraestructura para el 2011, se debe señalar que en años pasados este Consejo tomó acuerdos que impactan este rubro:
  - a. El acuerdo transcrito en oficio SCU-2119-2006 del 17 de noviembre del 2006, mediante el cual el Consejo Universitario determina las prioridades para el desarrollo de infraestructura en la Universidad Nacional.
  - b. El Consejo Universitario, en sesión celebrada el 27 de marzo del 2008, acta N° 2008, tomó un acuerdo comunicado en oficio SCU-410-2008 del 1 de abril del 2008, mediante el cual autorizó que se realizaran las gestiones requeridas para obtener el crédito bancario con el Banco Nacional de Costa Rica y el Banco Popular y de Desarrollo Comunal, para la construcción de los edificios de la Escuela de Informática y el Centro para las Artes.
  - c. El acuerdo anterior es modificado mediante decisión (comunicada en oficio SCU-179-2009) tomada en la sesión celebrada el 14 de mayo del 2009, Acta N° 3002, que establece que en su lugar se aplique el destino de los fondos del crédito al Edificio del Campus Liberia.

**CONSIDERANDO QUE:**

1. El Estatuto Orgánico de la Universidad Nacional establece el Sistema de Planificación como elemento articulador del quehacer institucional y cuyo propósito es "...sustentar técnicamente el desarrollo armonioso y coherente de la institución, con sus fines y principios fundamentales" y con base en sus lineamientos la institución planea su quehacer en el corto y mediano plazo.
2. El Plan Operativo Anual Institucional 2011 (POAI-2011) tiene su sustento en una estructura programática compuesta por tres programas presupuestarios: Académico, Vida Universitaria y Administrativo.
  - a. En lo Académico, se busca diversificar la oferta académica y fortalecer iniciativas innovadoras, la educación permanente, los procesos de autoevaluación y mejoramiento, apoyar las Sedes Regionales, el Programa Campus Sarapiquí, el Sistema de Estudios de Posgrado, desarrollar programas, proyectos y actividades académicas en docencia, investigación y extensión, así como incentivar la producción académica, la difusión del conocimiento y seguir apoyando el sistema de becas, la evaluación del desempeño docente y la formación profesional.
  - b. En el Programa Vida Universitaria, se busca en el ámbito estudiantil el fortalecimiento del sistema institucional de becas, el mejoramiento y reforzamiento de los servicios de apoyo, el análisis de los procesos de admisión y matrícula, la atención integral estudiantil, su permanencia exitosa, y la integración del estudiantado a la academia.
  - c. Con respecto a la gestión administrativa se considera la simplificación y desconcentración de los procesos institucionales, seguir el modelo de gestión por competencias. Se propone



además el establecimiento de un sistema de incentivos académicos y administrativos valorados desde el punto de vista del desempeño, así como priorizar las mejoras de la estructura física y tecnológica institucional y el acervo bibliográfico.

3. El Plan Operativo Anual Institucional para el 2011 está sustentado en el Plan Estratégico Institucional 2007-2011, en el que se plantean cinco objetivos estratégicos, según se detalla a continuación:
  - a. Desarrollar una oferta docente, investigativa y de extensión, con excelencia, pertinente e innovadora, que responda a las áreas de conocimiento y a las prioridades definidas.
  - b. Fomentar la gestión del talento humano que incentiva el compromiso con la institución, las competencias, la formación de alto nivel y la productividad.
  - c. Posicionar a la Universidad Nacional en los ámbitos nacional e internacional como un referente académico, mediante el fortalecimiento de la vinculación externa y la cooperación internacional como fuentes complementarias de financiamiento.
  - d. Promover un modelo que fortalezca el desarrollo integral estudiantil y su identidad con la Universidad Nacional.
  - e. Desarrollar un modelo de gestión universitaria orientada a la toma de decisiones basada en la evaluación del desempeño.
4. En materia de Inversión, las metas propuestas en el presupuesto para el 2011 son:
  - a. Se mantuvo la prioridad de direccionar el presupuesto de inversión a la construcción de los edificios de la Escuela de Informática y el Centro de Artes y Cultura de la Región Brunca; este último con presupuesto específico. En el caso de la Escuela de Informática, se realizó un análisis extenso, para garantizar su prioridad, por los siguientes motivos:
    - i. En el año 2006, mediante acuerdo del consejo universitario se establecieron como prioridad
      1. LIBERIA – CENTRO PARA LAS ARTES.
      2. QUÍMICA, IRET – INFORMÁTICA.
    - ii. En el año 2009, el Consejo Universitario, al momento de aprobar el presupuesto 2010 volvió a mantener la declaración de prioridad e importancia estratégica de la construcción de la Escuela de Informativa, al mismo nivel que el edificio de Educación Permanente y Centro de Artes y Cultura en la Región Brunca.
    - iii. Si bien es cierto la Universidad actualmente tiene un contexto presupuestario diferente al del 2006 y 2009, realizada una evaluación previa, se consideró importante mantener la priorización establecida desde esos años, pues su proyecto y diseño está prácticamente concluido, lo que nos permite un inicio cercano del proceso licitatorio y ver los resultados en un plazo más corto.
    - iv. Si bien es cierto en el 2006 y 2009 se incluyeron otras prioridades, específicamente, los edificios de IRET-Química, Centros para las Artes, y Educación Permanente,





los dos primeros no han concluido en forma definitiva su propuesta de diseño, además requieren de una inversión presupuestaria muy alta, poco factible de asumir totalmente por la universidad, por lo que es necesario obtener recursos externos; aún cuando son y siguen siendo prioridad, requieren de un proceso de planificación más extenso. En el caso del edificio de Educación Permanente como producto de las limitaciones presupuestarias, se decidió posponerlo, pues era necesario fortalecer el presupuesto para mantenimiento y atención a otras infraestructuras institucionales.

- v. Por otra parte, es también importante señalar, que el Campus Omar Dengo, tiene una necesidad permanente de espacios para aulas y atención a la actividad docente, por lo tanto la construcción del edificio de informática, liberará espacios que podrán ser utilizados por otras instancias.
  - vi. El Consejo es consciente que la priorización siempre es difícil y la definición de cuál desarrollo de infraestructura se debe priorizar, es aún más complejo cuando existen carencias de desarrollos nuevos y necesidades de mantenimiento, en todas las áreas académicas, estudiantiles y de apoyo, todas igualmente importantes. La situación real es que la limitación presupuestaria obliga a la institución a priorizar, con base en los acuerdos tomados, previamente, por el Consejo Universitario y otras valoraciones académicas, se decide mantener la decisión. Asimismo, este Consejo mantiene la prioridad inmediata del Centro para las Artes y señala que es urgente contar, en el 2011, con un plan de obras adaptado al contexto presupuestario actual.
- b. Realizar Procesos de remodelación, mejora y conservación del edificio de la antigua Proveduría Institucional, obras de mitigación márgenes del Río Pirro, adecuación espacial de laboratorios para atención de normas sanitarias.
  - c. Ejecutar las necesidades de inversión de las facultades, centros, sedes y unidades administrativas, según las prioridades definidas.
  - d. Avanzar en la readecuación de obras institucionales existentes para atender los requerimientos de la Ley 7600 y 8228.
  - e. La canalización de aguas del sector norte y reforzamiento del puente del Campus “Benjamín Núñez”.
  - f. Continuar con la ejecución de 17 obras cuyo proceso licitatorio inició en el año 2010.
  - g. Actualizar y renovar las licencias y el equipo científico y tecnológico de la Institución.
  - h. Continuar con la adquisición de material bibliográfico y bases de datos en línea según las prioridades definidas por el SIDUNA.
5. De acuerdo con la información suministrada por la señora Vicerrectora de Desarrollo, el crecimiento real del total del FEES asignado a las Universidades para el período del 2011 es de un 7%, y la UNA recibe un aporte adicional del FEES 2011-2012 de \$1.271,04 millones. El monto del Fondo del Sistema asciende a \$3.650,60 millones. El monto de los ingresos



originados en la Ley 7386 Rentas Propias corresponde a la suma ₡1.662,53 millones. Asimismo hay crecimiento de otros ingresos originados en los derechos administrativos a los servicios de la educación ₡3.000,98 millones, la Ley Nacional de Emergencias y los Ingresos devengados por salario escolar.

En el cuadro siguiente se muestra el resumen de ingresos del presupuesto ordinario para el 2011:

**Presupuesto de ingresos 2011**  
(En miles de colones)

DESCRIPCIÓN	TOTAL PRESUPUESTO	RECURSOS UNA	RECURSOS ESPECÍFICOS
<b>1. INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>67.215.203,7</b>	<b>56.232.084,1</b>	<b>10.983.119,6</b>
<b>1.1 Ingresos no tributarios</b>	<b>6.346.057,1</b>	<b>1.963.586,1</b>	<b>4.382.471,0</b>
a) Venta de bienes y servicios	4.284.044,8	310.118,8	3.973.926,0
b) Ingresos de la propiedad	1.970.054,4	1.561.509,4	408.545,0
c) Otros ingresos no tributarios	91.957,8	91.957,8	0,0
<b>1.2 Transferencias corrientes</b>	<b>60.869.146,6</b>	<b>54.268.498,0</b>	<b>6.600.648,6</b>
a) Transferencias corrientes del Sector Público	60.851.146,6	54.268.498,0	6.582.648,6
a.1) Transferencias Corrientes del Gobierno Central	60.171.261,6	54.231.613,0	5.939.648,6
Fondo Específico Financ. Educ. Sup (FEES)	58.508.727,7	52.952.740,8	5.555.986,9
Ley 7386, rentas propias	1.662.533,8	1.278.872,2	383.661,6
a.2) Transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados	643.000,0	0,0	643.000,0
Comisión Nacional de Emergencias	643.000,0	0,0	643.000,0
a.3) Transf. Ctes. Instit. Publicas. Finan.	36.885,0	36.885,0	0,0
Bco. Central de Costa Rica Ley 6849 Imp. al Cemento	36.885,0	36.885,0	0,0
b) Transferencias corrientes del Sector Externo	18.000,0	0,0	18.000,0
b.1) Otras transferencias del sector externo	18.000,0	0,0	18.000,0
<b>2. FINANCIAMIENTO</b>	<b>12.193.305,2</b>	<b>5.825.190,9</b>	<b>6.368.114,3</b>
<b>2.2 Recursos de vigencias anteriores</b>	<b>12.193.305,2</b>	<b>5.825.190,9</b>	<b>6.368.114,3</b>
a) Superávit libre	5.825.190,9	5.825.190,9	0,0
b) Superávit específico	6.368.114,3	0,0	6.368.114,3
<b>TOTALES</b>	<b>79.408.508,9</b>	<b>62.057.275,0</b>	<b>17.351.233,9</b>

FUENTE: Programa de Gestión Financiera



6. El análisis de la Comisión de Asuntos Económicos y Administrativos.

**ACUERDA:**

- A. APROBAR EL PLAN OPERATIVO ANUAL INSTITUCIONAL Y PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL AÑO 2011, POR LA SUMA DE ₡79.408.508,9 MILES.
- B. ACUERDO FIRME.

Atentamente,

CONSEJO UNIVERSITARIO

  
Francisco González Alvarado  
Secretario



lsl/w/misdoc/acuerdo/2179-2010 presupuesto 2011 CGR

- C: Rectoría  
Contraloría Universitaria  
Asesoría Jurídica  
Vicerrectoría de Desarrollo  
Programa de Gestión Financiero



**ACUERDO NEGOCIACION SALARIAL Y  
ESCALAS SALARIALES 2011**

**UNIVERSIDAD NACIONAL**

***Acuerdo de la negociación salarial para el 2011 UNA-SITUN***

***RENEGOCIACIÓN SALARIAL PARA EL AÑO 2011***

*Entre nosotros, Sandra León Coto, mayor, casada, Licenciada en Química, vecina de Barva de Heredia, con cédula de identidad número cuatro-cero cero nueve-ochocientos treinta y cuatro, en calidad de Rectora de la Universidad Nacional y Álvaro Madrigal Mora, mayor, soltero, Biólogo, portador de la cédula de identidad número uno – cero seiscientos setenta y cinco – cero novecientos ochenta y siete y vecino de la Ciudad de San Joaquín de Flores, Heredia, en calidad de Secretario General del Sindicato de Trabajadores de la Universidad Nacional, convenimos en suscribir el presente acuerdo, con base en los siguientes considerandos:*

***CONSIDERANDO QUE:***

- 1. La IV Convención Colectiva de Trabajo establece en su artículo 26 que la Universidad y el Sindicato (SITUN), negociarán y pactarán salarios, los cuales regirán a partir del 01 de enero del siguiente año.*
- 2. El artículo 4 de la IV Convención Colectiva establece que la Universidad negociará con el SITUN los aspectos relativos a la relación laboral y sus condiciones.*
- 3. El artículo 27 de la IV Convención Colectiva establece en la Universidad una política integral de salarios y los elementos que la constituyen.*
- 4. A partir del 13 de setiembre del 2010, se inició por parte de la Universidad Nacional y el Sindicato de Trabajadores Universitarios (SITUN), el proceso de negociación del reajuste y aumentos salariales para el año 2011, para lo cual se nombró la Comisión Negociadora conformada de la siguiente manera: como representantes del SITUN el señor Álvaro Madrigal Mora, Marlon Arguedas Marín, Erick Quirós Gutiérrez, Allan Ramírez Sanabria y como representantes Institucionales Dinia Fonseca Oconor, Martín Parada Gómez, Rodolfo Meoño Soto y Marjorie León Gómez.*

5. *El costo de vida proyectado para el año 2011 es un parámetro fundamental para definir los reajustes salariales futuros, teniendo en cuenta la disponibilidad presupuestaria de la UNA, y el sostenimiento y mejoramiento del valor de los salarios. De acuerdo con la segunda revisión del Programa Macroeconómico del Banco Central de Costa Rica al mes de julio 2010, se estima para el 2011 una inflación del  $4\% \pm 1p.p.$*
6. *La UNA y el SITUN han desarrollado un proceso de negociación y acuerdos para el mejoramiento de las condiciones salariales del sector administrativo y del sector académico.*
7. *La negociación salarial 2010, permite a la Institución eliminar la brecha económica interna entre las categorías académicas y administrativas, durante los períodos 2010 y 2011.*

*En el año 2011, la Institución reconoce a partir del mes de julio para el sector académico la equiparación total de la base salarial de la categoría Profesor Instructor Licenciado con la del Profesional Ejecutivo (Asistente Administrativo de Unidad Académica), cuya primera parte ha sido reconocida a partir del mes de julio del 2010.*

8. *En la negociación de la convención colectiva se analizan acuerdos que para su aplicación se requiere disponer de contenido presupuestario.*

**POR LO TANTO SE ACUERDA:**

1. *APROBAR EL SIGUIENTE REAJUSTE SALARIAL PARA EL AÑO 2011 EN LO QUE CORRESPONDE AL AJUSTE POR COSTO DE VIDA:*
  - a. *RECONOCER UN 3% DE REAJUSTE SALARIAL A TODOS/AS LOS/AS FUNCIONARIOS/AS UNIVERSITARIOS/AS, A LA BASE DE DICIEMBRE 2010, A PARTIR DEL 1 DE ENERO DEL 2011.*
  - b. *RECONOCER UN 3% DE REAJUSTE SALARIAL A TODOS LOS FUNCIONARIOS/AS UNIVERSITARIOS/AS, A LA BASE DE DICIEMBRE DE 2010, A PARTIR DE JULIO DE 2011.*


- c. *SI LA INFLACIÓN ALCANZA UN 4% ANTES DEL MES DE JULIO, SE ADELANTARÁ UN 1% DEL 3% RESERVADO PARA EL SEGUNDO SEMESTRE, RECONOCIÉNDOSE A PARTIR DEL PRIMER DÍA DEL MES EN QUE LA INFLACIÓN ALCANZÓ ESE 4%.*
  - d. *RECONOCER UN 1% DE REAJUSTE SALARIAL A TODOS/AS/ LOS FUNCIONARIOS/AS UNIVERSITARIOS/AS A PARTIR DEL MES EN QUE LA INFLACIÓN SUPERE EL 6%. OTRO 1% DE REAJUSTE SALARIAL A TODOS/AS LOS/AS FUNCIONARIOS/AS UNIVERSITARIOS/AS, A PARTIR DEL MES EN QUE LA INFLACIÓN ALCANCE EL 7%. Y ASÍ SUCESIVAMENTE, SI LA INFLACIÓN ES MAYOR.*
  - e. *LOS PAGOS QUE SE DERIVAN DE LO SEÑALADO EN LOS PUNTOS C Y D ANTERIORES, SE HARÁN EFECTIVOS UNA VEZ QUE SE DISPONGAN DE LOS NUEVOS INGRESOS POR AJUSTES DE INFLACIÓN Y LOS PROCESOS DE APROBACIÓN DE LOS DOCUMENTOS PRESUPUESTARIOS RESPECTIVOS. LA UNIVERSIDAD SE COMPROMETE A REALIZAR LAS GESTIONES CON LA MAYOR OPORTUNIDAD POSIBLE.*
  - f. *SI LA INFLACIÓN RESULTA MENOR, LA DIFERENCIA SERÁ CONSIDERADA COMO UNA MEJORA AL SALARIO DE LOS FUNCIONARIOS/AS, SIN QUE DEBA TOMARSE EN CUENTA PARA NEGOCIACIONES FUTURAS DE REAJUSTE SALARIAL.*
2. *APROBAR LA CREACIÓN DE UN FONDO DE INCENTIVOS AL DESEMPEÑO LABORAL UNIVERSITARIO, QUE TENDRÁ LAS SIGUIENTES CARACTERÍSTICAS GENERALES:*
- a. *ESTE FONDO SE CREARÁ EN EL AÑO 2011 CON UN MONTO MÁXIMO DE 200 MILLONES DE COLONES, QUE SERÁ DETERMINADO DENTRO DE LAS PRIORIDADES INSTITUCIONALES UNA VEZ REALIZADO EL CIERRE DE PRESUPUESTO ORDINARIO 2011, MONTO QUE PODRÁ VARIAR EN LOS AÑOS SUCESIVOS EN BASE A LOS ACUERDOS ENTRE EL SITUN Y LA INSTITUCIÓN.*

- b. EL FONDO SE DISTRIBUIRÁ TOMANDO COMO REFERENCIA LA PROPORCIÓN DEL PRESUPUESTO LABORAL DEL AÑO PARA EL SECTOR ACADÉMICO Y EL SECTOR ADMINISTRATIVO, ASIGNANDO UN 60% PARA LOS/AS TRABAJADORES/AS ACADÉMICOS/AS Y UN 40% PARA LOS/AS TRABAJADORES/AS ADMINISTRATIVOS/AS,
- c. LA PROPUESTA DE OBJETIVOS, ASÍ COMO LOS MECANISMOS DE ADMINISTRACIÓN Y EJECUCIÓN DE DICHO FONDO SERÁN ELABORADOS POR LA ACTUAL COMISIÓN NEGOCIADORA ANTES DEL 30 DE ABRIL DEL 2011.
3. ESTABLECER UNA COMISIÓN BIPARTITA (UNA-SITUN) PARA LA DEFINICIÓN DE UNA PROPUESTA DE POLÍTICA SALARIAL DE LA UNA PARA EL PRÓXIMO QUINQUENIO.
4. REVISAR ESTE ACUERDO EN EL MES DE MAYO 2011.

FIRMAMOS, EN EL CAMPUS OMAR DENGO, A LAS 13 HORAS DEL 19 DE OCTUBRE DEL AÑO DOS MIL DIEZ.

  
Álvaro Madrigal Mora  
Representación sindical  
SITUN



  
Sandra León Coto  
Rectora  
UNA



**ESCALAS SALARIALES 2011**

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**SISTEMA DE RECURSOS HUMANOS**  
**ESCALA SALARIAL**  
**RIGE A PARTIR DEL 07 - 2011 = 6%**

CAT	ESCALA NO PROF.	ESCALA PROF. SIN COMPL.	COMPLEM. PROF. BACH (7.5%)	ESCALA CON COMPL. BACH (7.5%)	COMPLEM. PROF. LIC (15%)	ESCALA CON COMPL. LIC (15%)
11	326.264,23					
12	337.683,56					
13	352.879,26					
14	372.287,57					
21	396.486,22					
22	401.358,90					
23	427.768,25					
24	468.406,72					
25	517.589,28					
31	418.117,46	418.117,46	31.358,81	449.476,27	62.717,62	480.835,08
32	522.648,28	522.648,28	39.198,62	561.846,90	78.397,24	601.045,53
34	574.780,10	574.780,10	43.108,51	617.888,61	86.217,02	660.997,12
35	612.139,34	612.139,34	45.910,45	658.049,79	91.820,90	703.960,24
36	658.049,98	658.049,98	49.353,75	707.403,72	98.707,50	756.757,47
37	713.983,71	713.983,71	53.548,78	767.532,49	107.097,56	821.081,27
38	781.813,77	781.813,77	58.636,03	840.449,80	117.272,07	899.085,84
41	658.049,98	658.049,98	49.353,75	707.403,72	98.707,50	756.757,47
42	723.856,43	723.856,43	54.289,23	778.145,67	108.578,46	832.434,90
43	796.241,78	796.241,78	59.718,13	855.959,92	119.436,27	915.678,05
44	875.865,96	875.865,96	65.689,95	941.555,91	131.379,89	1.007.245,86
45	963.451,68	963.451,68	72.258,88	1.035.710,56	144.517,75	1.107.969,44
49	566.532,32	554.108,27	41.558,12	595.666,39	83.116,24	637.224,51
53	611.314,79	591.459,92	44.359,49	635.819,41	88.718,99	680.178,91
54	617.346,61	595.717,00	44.678,78	640.395,78	89.357,55	685.074,55
57	627.574,34	614.989,25	46.124,19	661.113,44	92.248,39	707.237,63
63	648.015,99	654.390,56	49.079,29	703.469,85	98.158,58	752.549,14
79	840.660,54	840.660,54	63.049,54	903.710,08	126.099,08	966.759,62
82	885.500,98	885.500,98	66.412,57	951.913,56	132.825,15	1.018.326,13
84	777.705,25	777.705,25	58.327,89	836.033,14	116.655,79	894.361,03
86	839.921,49	839.921,49	62.994,11	902.915,60	125.988,22	965.909,72
		T.C.	3/4 T.	1/2 T.	1/4 T.	
87		561.847,55	421.385,66	280.923,78	140.461,89	
88		660.997,12	495.747,84	330.498,56	165.249,28	
89		727.096,83	545.322,62	363.548,42	181.774,21	
90		872.516,20	654.387,15	436.258,10	218.129,05	
91		1.134.271,06	850.703,29	567.135,53	283.567,76	

INCLUYE EL AUMENTO SALARIAL DEL 3% PARA AMBOS SECTORES Y PARA EL SECTOR ACADÉMICO, EL SIGUIENTE CÁLCULO ADICIONAL:  
 CAT.88=(NBC.88 + (C.34(JUL.11) - NBC.88); CAT.87=C.88\*0,85; CAT.89=C.88\*1,10;  
 CAT.90 = C.89\*1,20; CAT.91 = C.90\*1,30. RIGE A PARTIR DE JULIO 2011.

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**SISTEMA DE RECURSOS HUMANOS**  
**ESCALA SALARIAL**  
**RIGE A PARTIR DEL 01 - 2011 = 3%**

CAT	ESCALA NO PROF.	ESCALA PROF. SIN COMPL.	COMPLEM. PROF. BACH (7.5%)	ESCALA CON COMPL. BACH (7.5%)	COMPLEM. PROF. LIC (15%)	ESCALA CON COMPL. LIC (15%)
11	317.030,34					
12	328.126,47					
13	342.892,11					
14	361.751,13					
21	385.264,91					
22	389.999,69					
23	415.661,61					
24	455.149,93					
25	502.940,53					
31	406.283,95	406.283,95	30.471,30	436.755,24	60.942,59	467.226,54
32	507.856,35	507.856,35	38.089,23	545.945,58	76.178,45	584.034,80
34	558.512,74	558.512,74	41.888,46	600.401,20	83.776,91	642.289,65
35	594.814,64	594.814,64	44.611,10	639.425,74	89.222,20	684.036,84
36	639.425,92	639.425,92	47.956,94	687.382,86	95.913,89	735.339,81
37	693.776,63	693.776,63	52.033,25	745.809,87	104.066,49	797.843,12
38	759.686,97	759.686,97	56.976,52	816.663,49	113.953,04	873.640,01
41	639.425,92	639.425,92	47.956,94	687.382,86	95.913,89	735.339,81
42	703.369,93	703.369,93	52.752,74	756.122,68	105.505,49	808.875,42
43	773.706,64	773.706,64	58.028,00	831.734,64	116.056,00	889.762,64
44	851.077,30	851.077,30	63.830,80	914.908,10	127.661,60	978.738,90
45	936.184,18	936.184,18	70.213,81	1.006.398,00	140.427,63	1.076.611,81
49	550.498,39	538.425,96	40.381,95	578.807,91	80.763,89	619.189,86
53	594.013,43	574.720,49	43.104,04	617.824,52	86.208,07	660.928,56
54	599.874,54	578.857,09	43.414,28	622.271,37	86.828,56	665.685,65
57	609.812,80	597.583,89	44.818,79	642.402,68	89.637,58	687.221,47
63	629.675,92	635.870,07	47.690,26	683.560,32	95.380,51	731.250,58
79	816.868,26	816.868,26	61.265,12	878.133,38	122.530,24	939.398,50
82	860.439,63	860.439,63	64.532,97	924.972,61	129.065,95	989.505,58
84	755.694,72	755.694,72	56.677,10	812.371,83	113.354,21	869.048,93
86	816.150,13	816.150,13	61.211,26	877.361,39	122.422,52	938.572,65
		T.C.	3/4 T.	1/2 T.	1/4 T.	
87		513.063,30	384.797,47	256.531,65	128.265,82	
88		603.603,88	452.702,91	301.801,94	150.900,97	
89		663.964,26	497.973,20	331.982,13	165.991,07	
90		796.757,12	597.567,84	398.378,56	199.189,28	
91		1.035.784,25	776.838,19	517.892,13	258.946,06	

INCLUYE EL AUMENTO SALARIAL DEL 3% A LA BASE DE DICIEMBRE DEL 2010.  
RIGE A PARTIR DE ENERO 2011.

**ESTRUCTURA DE PRESUPUESTO DE INGRESOS**

**ANALISIS VERTICAL**

**PERIODO 2011**

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE INGRESOS**  
**PERIODO 2011**  
**(en porcentajes)**

<b>CODIGO</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>RECURSOS UNA</b>	<b>RECURSOS ESPECÍFICOS</b>
<b>1.</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>84,64</b>	<b>90,61</b>	<b>63,30</b>
<b>1.3</b>	<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>7,99</b>	<b>3,16</b>	<b>25,26</b>
<b>1.3.1</b>	<b>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>5,39</b>	<b>0,50</b>	<b>22,90</b>
<b>1.3.1.1</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.1.1.4	VENTA DE OTROS BIENES MANUFACTURADOS	0,00	0,00	0,00
<b>1.3.1.2</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>1,46</b>	<b>0,02</b>	<b>6,59</b>
<b>1.3.1.2.04</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>0,02</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>
1.3.1.2.04.01	ALQUILER DE EDIFICIOS E INSTALACIONES	0,02	0,02	0,00
<b>1.3.1.2.09</b>	<b>OTROS SERVICIOS</b>	<b>1,44</b>	<b>0,00</b>	<b>6,59</b>
1.3.1.2.09.01	SERVICIOS DE FORMACION Y CAPACITACION	0,03	0,00	0,14
1.3.1.2.09.09	VENTA OTROS SERVICIOS	1,41	0,00	6,45
<b>1.3.1.3</b>	<b>DERECHOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>3,94</b>	<b>0,48</b>	<b>16,31</b>
<b>1.3.1.3.02</b>	<b>DERECHOS ADMIN. A OTROS SERV. PÚBL.</b>	<b>3,94</b>	<b>0,48</b>	<b>16,31</b>
<b>1.3.1.3.02.02</b>	<b>DERECH. ADVOS A LOS SERVS. DE EDUC.</b>	<b>3,78</b>	<b>0,48</b>	<b>15,59</b>
1.3.1.3.02.02	DERECHOS DE GRADUACION	0,04	0,05	0,00
1.3.1.3.02.02	DERECHOS DE EXAMENES POR SUFICIENCIA	0,02	0,03	0,00
1.3.1.3.02.02	DERECHOS DE EXAMENES DE APLAZADOS	0,01	0,01	0,00
1.3.1.3.02.02	DERECHOS MATRICULA	3,22	0,00	14,75
1.3.1.3.02.02.	RECARGO MATRICULA CURSOS REGULARES	0,08	0,00	0,39
1.3.1.3.02.02	DERECHOS MATRICULA LABORATORIOS	0,13	0,07	0,33
1.3.1.3.02.02	DERECHOS DE RECONOCIMIENTO ESTUDIOS	0,01	0,01	0,00
1.3.1.3.02.02	DERECHOS DE INSCRIPCION	0,13	0,16	0,00
1.3.1.3.02.02	DERECHOS DE EXAMENES ADMISION	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3.02.02	OTROS DERECHOS	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3.02.02	DERECHOS DE CARNE	0,01	0,02	0,00
1.3.1.3.02.02	CUOTA BIENESTAR ESTUDIANTIL	0,07	0,06	0,12
1.3.1.3.02.02	CERTIFICACIONES	0,04	0,05	0,00
1.3.1.3.02.02	RECARGO COBRO LABORATORIO	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3.02.02	RECARGO CUOTA BIENESTAR ESTUDIANTIL	0,01	0,01	0,00
<b>1.3.1.3.02.03</b>	<b>DERECHOS ADVOS A ACTIV. COMERCIALES</b>	<b>0,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,72</b>
1.3.1.3.02.03	LEY DE PESCA Y ACUICULTURA No 8436	0,16	0,00	0,72

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE INGRESOS**  
**PERIODO 2011**  
**(en porcentajes)**

<b>CODIGO</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>RECURSOS UNA</b>	<b>RECURSOS ESPECÍFICOS</b>
1.3.2.	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	2,48	2,52	2,35
1.3.2.3	RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	2,48	2,52	2,35
1.3.2.3.01	INTERESES S/ TITULOS VALORES	2,45	2,48	2,35
1.3.2.3.01.06	INTERESES S/ TITULOS VAL. INST. PUBL. FINAN.	2,45	2,48	2,35
1.3.2.3.03	OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0,03	0,04	0,00
1.3.2.3.03.01	INTER. S/CTAS CTES Y OTROS DEP. EN BCOS ESTAT.	0,03	0,04	0,00
1.3.9	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,12	0,15	0,00
1.3.9.9	INGRESOS VARIOS NO ESPECIFICADOS	0,12	0,15	0,00
1.4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	76,65	87,45	38,04
1.4.1	TRANSF. CORRIEN. DEL SECTOR PÚBLICO	76,63	87,45	37,94
1.4.1.1	TRANSF. CORRIEN. DEL GOBIER. CENTRAL	75,77	87,39	34,23
1.4..1.1.01	FDO. ESPEC. FINAN. EDUC. SUP (FEES)	73,68	85,33	32,02
1.4..1.1.02	LEY 7386, RENTAS PROPIAS	2,09	2,06	2,21
1.4.1.2	TRANSF. CORRIEN. DE ORG. DESCON.	0,81	0,00	3,71
1.4.1.2.02	COMISIÓN NACIONAL DE EMERGENCIA	0,81	0,00	3,71
1.4.1.6	TRANSF. CTES INSTIT. PUBL. FINAN	0,05	0,06	0,00
1.4.1.6.02	BCO. CENT. DE C. R. LEY 6849 IMP. AL CEMENTO	0,05	0,06	0,00
1.4.3	TRANSF. CORRIEN. DEL SECTOR EXTERNO	0,02	0,00	0,10
1.4.3.9	OTRAS TRANSFER. CTS. DEL SECT.R EXTERNO	0,02	0,00	0,10
3	FINANCIAMIENTO	15,36	9,39	36,70
3.3.0	RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	15,36	9,39	36,70
3.3.1	SUPERÁVIT LLIBRE	7,34	9,39	0,00
3.3.2	SUPERAVIT ESPECÍFICO	8,02	0,00	36,70
	<b>TOTALES</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

**CUADRO COMPARATIVO DE INGRESOS****AÑOS 2011-2009**

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**CUADRO COMPARATIVO DE INGRESOS, AÑOS 2011-2009**  
(en miles de colones y porcentajes)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO 2011	% PART.	INGRESOS PROYECTADOS DIC 2010	% PART.	% VARIAC.	INGRESOS REALES 2009	% PART.	% VARIAC.
INGRESOS CORRIENTES	67.215.203,7	84,64	72.229.473,5	83,36	-6,94	55.574.892,7	82,85	29,97
INGRESOS TRIBUTARIOS	0,0	0,00	0,0	0,00	n.a.	140,7	0,00	-100,00
OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS	0,0	0,00	0,0	0,00	n.a.	140,7	0,00	-100,00
IMPUESTOS DE TIMBRES	0,0	0,00	0,0	0,00	n.a.	140,7	0,00	-100,00
IMPUESTO DE TIMBRE TOPOGRAFICO	0,0	0,00	0,0	0,00	n.a.	140,7	0,00	-100,00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	6.346.057,1	7,99	14.046.817,0	16,21	-54,82	4.749.875,8	7,08	195,73
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	4.284.044,9	5,39	12.026.514,4	13,88	-64,38	2.607.461,7	3,89	361,23
VENTA DE BIENES	1.882,5	0,00	4.474,6	0,01	-57,93	2.410,1	0,00	85,66
VENTA DE OTROS BIENES MANUFACTURADOS	1.882,5	0,00	4.474,6	0,01	-57,93	2.410,1	0,00	85,66
VENTA DE SERVICIOS	1.156.178,6	1,46	545.007,3	0,63	112,14	437.414,3	0,65	24,60
ALQUILERES	12.050,9	0,02	16.619,4	0,02	-27,49	20.415,3	0,03	-18,59
ALQUILER DE EDIFICIOS E INSTALACIONES	12.050,9	0,02	16.619,4	0,02	-27,49	20.415,3	0,03	-18,59
OTROS SERVICIOS	1.144.127,7	1,44	528.387,9	0,61	116,53	416.999,0	0,62	26,71
SERVICIOS DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN	25.000,0	0,03	15.000,0	0,02	66,67	15.000,0	0,02	0,00
VENTA OTROS SERV. REMUNERADOS	1.119.127,7	1,41	513.387,9	0,59	117,99	401.999,0	0,60	27,71
DERECHOS ADMINISTRATIVOS	3.125.983,8	3,94	11.477.032,5	13,25	-72,76	2.167.637,3	3,23	429,47
DERECHOS ADMINIST. A OTROS SERV. PÚBL.	3.125.983,8	3,94	11.477.032,5	13,25	-72,76	2.167.637,3	3,23	429,47
DERECHOS ADVOS A LOS SERVS. DE EDUC.	3.000.983,8	3,78	11.377.032,5	13,13	-73,62	2.062.061,5	3,07	451,73
DERECHOS DE GRADUACION	30.288,4	0,04	33.876,6	0,04	-10,59	26.291,6	0,04	28,85
DERECHOS DE EXAMENES POR SUFICIENCIA	17.507,1	0,02	11.396,2	0,01	53,62	11.113,1	0,02	2,55



**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**CUADRO COMPARATIVO DE INGRESOS, AÑOS 2011-2009**  
(en miles de colones y porcentajes)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO 2011	% PART.	INGRESOS PROYECTADOS DIC 2010	% PART.	% VARIAC.	INGRESOS REALES 2009	% PART.	% VARIAC.
DERECHOS DE EXAMENES DE APLAZADOS	5.301,8	0,01	5.164,9	0,01	2,65	5.945,0	0,01	-13,12
DERECHOS MATRICULA	2.559.225,8	3,22	1.944.734,4	2,24	31,60	1.695.533,2	2,53	14,70
RECARGO MATRICULA CURSOS REGULARES	67.306,7	0,08	44.500,0	0,05	51,25	29.513,8	0,04	50,78
DERECHOS MATRICULA LABORATORIOS	103.304,7	0,13	81.887,5	0,09	26,15	93.861,9	0,14	-12,76
DERECHOS DE RECONOCIMIENTO ESTUDIOS	4.552,6	0,01	3.517,9	0,00	29,41	2.881,1	0,00	22,10
DERECHOS DE INSCRIPCION	101.124,0	0,13	143.565,4	0,17	-29,56	64.761,4	0,10	121,68
DERECHOS DE EXAMENES ADMISION	2.346,4	0,00	3.438,3	0,00	-31,76	40.711,4	0,06	-91,55
OTROS DERECHOS	1.037,3	0,00	1.342,1	0,00	-22,71	31.255,8	0,05	-95,71
DERECHOS DE CARNE	9.947,0	0,01	12.109,2	0,01	-17,86	9.589,8	0,01	26,27
CUOTA BIENESTAR ESTUDIANTIL	55.522,5	0,07	58.000,0	0,07	-4,27	50.174,1	0,07	15,60
SEGURO DE ENFER. Y MATERNIDAD-ESTUDIANTES	0,0	0,00	0,0	0,00	n.a.	429,4	0,00	-100,00
CERTIFICACIONES	33.470,9	0,04	32.000,0	0,04	4,60	0,0	0,00	n.a.
RECARGO COBRO LABORATORIO	1.682,0	0,00	1.500,0	0,00	12,13	0,0	0,00	n.a.
RECARGO CUOTA BIENESTAR ESTUDIANTIL	8.366,6	0,01	9.000.000,0	10,39	-99,91	0,0	0,00	n.a.
<b>DERECHOS ADVOS A ACTIVIDAD, COMERCIALES</b>	<b>125.000,0</b>	<b>0,16</b>	<b>100.000,0</b>	<b>0,12</b>	<b>25,00</b>	<b>105.575,8</b>	<b>0,16</b>	<b>-5,28</b>
LEY 8000 DERECHOS DE PESCA DEL ATUN - Ley 8436	125.000,0	0,16	100.000,0	0,12	25,00	105.575,8	0,16	-5,28
<b>INGRESOS DE LA PROPIEDAD</b>	<b>1.970.054,4</b>	<b>2,48</b>	<b>1.938.388,9</b>	<b>2,24</b>	<b>1,63</b>	<b>2.060.807,4</b>	<b>3,07</b>	<b>-5,94</b>
<b>RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1.970.054,4</b>	<b>2,48</b>	<b>1.938.388,9</b>	<b>2,24</b>	<b>1,63</b>	<b>2.060.807,4</b>	<b>3,07</b>	<b>-5,94</b>
<b>INTERESES SOBRE TITULOS VALORES</b>	<b>1.945.452,0</b>	<b>2,45</b>	<b>1.775.632,8</b>	<b>2,05</b>	<b>9,56</b>	<b>1.921.150,6</b>	<b>2,86</b>	<b>-7,57</b>
INTERESES S/ TITULOS VAL. INST. PUBL. FINANC.	1.945.452,0	2,45	1.775.632,8	2,05	9,56	1.921.150,6	2,86	-7,57
<b>OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>24.602,4</b>	<b>0,03</b>	<b>162.756,0</b>	<b>0,19</b>	<b>-84,88</b>	<b>139.656,8</b>	<b>0,21</b>	<b>16,54</b>
INTERESES CTAS CTES Y OTROS DEPOS. EN BCOS ESTAT	24.602,4	0,03	22.756,0	0,03	8,11	28.371,7	0,04	-19,79
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO	0,0	0,00	140.000,0	0,16	-100,00	111.285,2	0,17	25,80

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**CUADRO COMPARATIVO DE INGRESOS, AÑOS 2011-2009**  
(en miles de colones y porcentajes)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO 2011	% PART.	INGRESOS PROYECTADOS DIC 2010	% PART.	% VARIAC.	INGRESOS REALES 2009	% PART.	% VARIAC.
<b>OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>91.957,8</b>	<b>0,12</b>	<b>81.913,8</b>	<b>0,09</b>	<b>12,26</b>	<b>81.606,7</b>	<b>0,12</b>	<b>0,38</b>
REINTEGROS EN EFECTIVO	0,0	0,00	0,0	0,00	n.a.	0,0	0,00	n.a.
INGRESOS VARIOS NO ESPECIFICADOS	91.957,8	0,12	81.913,8	0,09	12,26	81.606,7	0,12	0,38
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>60.869.146,6</b>	<b>76,65</b>	<b>58.182.656,5</b>	<b>67,15</b>	<b>4,62</b>	<b>50.824.876,2</b>	<b>75,77</b>	<b>14,48</b>
<b>TRANSF. CORRIENTES DEL SECT. PÚBLICO</b>	<b>60.851.146,6</b>	<b>76,63</b>	<b>58.182.656,5</b>	<b>67,15</b>	<b>4,59</b>	<b>50.249.876,2</b>	<b>74,91</b>	<b>15,79</b>
<b>TRANSF. CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL</b>	<b>60.171.261,6</b>	<b>75,77</b>	<b>57.353.916,6</b>	<b>66,19</b>	<b>4,91</b>	<b>47.985.458,5</b>	<b>71,54</b>	<b>19,52</b>
FDO. ESPEC. FINANC. EDUC. SUP (FEES)	58.508.727,8	73,68	55.391.652,4	63,93	5,63	46.401.148,3	69,18	19,38
LEY 7386, RENTAS PROPIAS	1.662.533,8	2,09	1.962.264,2	2,26	-15,27	1.584.310,2	2,36	23,86
<b>TRANSF. CORRIEN. DE ORGANOS DESCONC.</b>	<b>643.000,0</b>	<b>0,81</b>	<b>680.000,0</b>	<b>0,78</b>	<b>-5,44</b>	<b>2.004.302,8</b>	<b>2,99</b>	<b>-66,07</b>
COMISIÓN NACIONAL DE EMERGENCIA	643.000,0	0,81	680.000,0	0,78	-5,44	2.004.302,8	2,99	-66,07
<b>TRANSF. CORRIEN. INST DESCEN. NO EMP.</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>121.087,5</b>	<b>0,14</b>	<b>-100,00</b>	<b>205.593,1</b>	<b>0,31</b>	<b>-41,11</b>
CONSEJO NACIONAL DE RECTORES - CONARE	0,0	0,00	0,0	0,00	n.a.	86.203,3	0,13	-100,00
CONICIT	0,0	0,00	23,9	0,00	-100,00	30.670,3	0,05	-99,92
JUDESUR	0,0	0,00	121.063,6	0,14	-100,00	88.725,5	0,13	36,45
<b>TRANSF.CTES. INSTIT. PUBLICAS FINANCIERAS</b>	<b>36.885,0</b>	<b>0,05</b>	<b>27.652,4</b>	<b>0,03</b>	<b>-100,00</b>	<b>54.515,9</b>	<b>0,08</b>	<b>-49,28</b>
LEY 6849, IMPUESTO AL CEMENTO	36.885,0	0,05	27.652,4	0,03	33,39	54.515,9	0,08	-49,28
<b>TRANSF. CORRIENTES DEL SECTOR EXT.</b>	<b>18.000,0</b>	<b>0,02</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>n.a.</b>	<b>575.000,0</b>	<b>0,86</b>	<b>-100,00</b>
OTRAS TRANSF. CTS. DEL SECTOR EXTERNO	18.000,0	0,02	0,0	0,00	n.a.	575.000,0	0,86	-100,00

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**CUADRO COMPARATIVO DE INGRESOS, AÑOS 2011-2009**  
(en miles de colones y porcentajes)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO 2011	% PART.	INGRESOS PROYECTADOS DIC 2010	% PART.	% VARIAC.	INGRESOS REALES 2009	% PART.	% VARIAC.
FINANCIAMIENTO	12.193.305,2	15,36	14.418.595,6	16,64	-15,43	11.502.578,9	17,15	25,35
FINANCIAMIENTO INTERNO	0,0	0,00	2.244.900,0	2,59	-100,00	0,0	0,00	n.a.
PRÉSTAMOS DIRECTOS	0,0	0,00	2.244.900,0	2,59	-100,00	0,0	0,00	n.a.
PRÉST. DIRECT. DE INSTIT. PÚBL. FINANC.	0,0	0,00	2.244.900,0	2,59	-100,00	0,0	0,00	n.a.
BANCO NACIONAL OPERACIÓN N° 4-3-30471107	0,0	0,00	1.122.450,0	1,30	-100,00	0,0	0,00	n.a.
BANCO POPULAR OPERACIÓN N° 021-017-045051-5	0,0	0,00	1.122.450,0	1,30	-100,00	0,0	0,00	n.a.
RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	12.193.305,2	15,36	12.173.695,6	14,05	0,16	11.502.578,9	17,15	5,83
SUPERAVIT LIBRE	5.825.190,9	7,34	6.364.390,3	7,35	-8,47	8.454.143,9	12,60	-24,72
SUPERAVIT ESPECIFICO	6.368.114,3	8,02	5.809.305,3	6,70	9,62	3.048.435,1	4,54	90,57
<b>TOTALES</b>	<b>79.408.508,9</b>	<b>100,0</b>	<b>86.648.069,1</b>	<b>100,0</b>	<b>-8,4</b>	<b>67.077.471,7</b>	<b>100,00</b>	<b>29,2</b>

Elaborado: UNA. Programa Gestión Financiera, Área de Análisis y Plan Presupuesto

**SERIE HISTORICA  
DE INGRESOS**

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**SERIE HISTORICA DE INGRESOS EFECTIVOS 2009 - 2005**  
(en miles de colones)

DESCRIPCIÓN	2009	2008	2007	2006	2005
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>55.574.892,8</b>	<b>43.910.237,3</b>	<b>32.447.433,9</b>	<b>29.151.338,8</b>	<b>23.814.376,6</b>
<b>INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>140,7</b>	<b>427,5</b>	<b>382,9</b>	<b>16.482,4</b>	<b>17.448,8</b>
OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS	140,7	427,5	382,9	16.482,4	17.448,8
IMPUESTOS DE TIMBRES	140,7	427,5	382,9	16.482,4	17.448,8
IMPUESTO DE TIMBRE TOPOGRAFICO	140,7	427,5	382,9	16.482,4	17.448,8
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>4.749.875,8</b>	<b>4.621.145,7</b>	<b>1.699.198,8</b>	<b>2.450.317,9</b>	<b>2.118.417,6</b>
<b>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>2.607.461,7</b>	<b>2.307.113,6</b>	<b>1.281.205,5</b>	<b>1.166.289,8</b>	<b>1.268.633,2</b>
<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>2.410,1</b>	<b>2.193,5</b>	<b>14.865,5</b>	<b>3.706,7</b>	<b>5.227,3</b>
VENTA OTROS PROD. MANUFACTURADOS	2.410,1	2.193,5	14.865,5	3.706,7	5.227,3
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>437.414,3</b>	<b>378.847,1</b>	<b>294.308,6</b>	<b>159.075,9</b>	<b>580.540,6</b>
ALQUILER DE EDIFICIOS E INSTALACIONES	20.415,3	19.008,1	16.895,6	3.182,6	3.875,7
CONVENIO UNA-CIDE-MEP-INDIGENAS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
SERVICIOS DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN	15.000,0	15.000,0	23.945,8	15.000,0	17.500,0
VENTA OTROS SERVICIOS	401.999,0	344.839,0	253.467,3	140.893,3	559.164,8
<b>DERECHOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>2.167.637,3</b>	<b>1.926.073,0</b>	<b>972.031,4</b>	<b>1.003.507,3</b>	<b>682.865,4</b>
<b>DERECHOS ADMINISTRAT. A OTROS SERV. PÚBL.</b>	<b>2.167.637,3</b>	<b>1.926.073,0</b>	<b>972.031,4</b>	<b>1.003.507,3</b>	<b>682.865,4</b>
<b>DERECHOS ADVOS A LOS SERV. DE EDUCACION</b>	<b>2.062.061,5</b>	<b>1.813.795,4</b>	<b>878.179,0</b>	<b>783.666,5</b>	<b>637.394,8</b>
DERECHOS DE GRADUACION	26.291,6	27.617,5	25.627,5	21.531,8	20.410,3
DERECHOS DE EXAMENES POR SUFICIENCIA	11.113,1	8.177,8	7.842,2	4.863,7	3.164,5
DERECHOS DE EXAMENES DE APLAZADOS	5.945,0	4.795,4	5.001,5	5.661,3	7.428,3
DERECHOS MATRICULA	1.695.533,2	1.487.625,4	607.863,3	519.817,2	413.187,6
RECARGO MATRICULA CURSOS REGULARES	29.513,8	46.051,5	24.102,8	29.467,0	21.229,6
DERECHOS MATRICULA LABORATORIOS	93.861,9	64.157,3	21.991,5	23.365,1	22.379,6
DERECHOS DE RECONOCIMIENTO ESTUDIOS	2.881,1	6.939,0	15.098,9	11.462,7	10.825,7
DERECHOS DE INSCRIPCIÓN	64.761,4	91.590,0	83.798,6	81.111,9	56.532,8
DERECHOS DE EXAMENES ADMISION	40.711,4	1.908,6	1.216,5	1.584,1	1.075,1
OTROS DERECHOS	31.255,8	23.493,2	20.133,3	17.183,7	15.443,8
DERECHOS DE CARNE	9.589,8	8.141,9	5.582,8	5.684,3	5.079,1
CUOTA BIENESTAR ESTUDUANTIL	50.174,2	40.892,8	33.589,8	33.739,7	27.699,9
ESTUDIANTES-SEGUROS DE ESTUDIANTES	0,0	0,0	24.950,5	27.340,9	31.922,4
SEGURO DE ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	429,4	2.405,0	1.379,8	853,2	1.016,2
<b>DERECHOS ADMIN. A ACTIVIDAD. COMERCIALES</b>	<b>105.575,8</b>	<b>112.277,6</b>	<b>93.852,4</b>	<b>219.840,8</b>	<b>45.470,5</b>
LEY 8000 DERECHOS DE PESCA DEL ATUN	105.575,8	112.277,6	93.852,4	219.840,8	45.470,5
<b>INGRESOS DE LA PROPIEDAD</b>	<b>2.060.807,4</b>	<b>2.196.432,5</b>	<b>209.455,3</b>	<b>648.193,4</b>	<b>733.955,1</b>
<b>RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>2.060.807,4</b>	<b>2.196.432,5</b>	<b>209.455,3</b>	<b>648.193,4</b>	<b>733.955,1</b>
INTERESES S/ TITULOS VAL. INST. PUBL. FINANC.	1.921.150,6	1.807.867,5	179.868,1	634.997,8	615.074,0
INTERESES CTS. BANCARIAS ESTATALES	28.371,7	23.207,9	28.693,1	13.195,6	74.285,4
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO	111.285,2	365.357,1	894,1	0,0	44.595,7
<b>OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>81.606,7</b>	<b>117.599,6</b>	<b>208.538,0</b>	<b>635.834,7</b>	<b>115.829,3</b>
REINTEGROS EN EFECTIVO	0,0	2.113,3	134.930,6	59.660,2	38.144,9
OTROS INGRESOS NO ESPECIFICADOS	81.606,7	115.486,3	73.607,4	576.174,5	77.684,4

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**SERIE HISTORICA DE INGRESOS EFECTIVOS 2009 - 2005**  
(en miles de colones)

DESCRIPCIÓN	2009	2008	2007	2006	2005
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>50.824.876,2</b>	<b>39.288.664,1</b>	<b>30.747.852,2</b>	<b>26.684.538,4</b>	<b>21.678.510,3</b>
TRANSFER. CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO	50.249.876,2	39.288.664,1	30.667.123,0	26.683.511,4	21.676.787,2
TRANSFER. CORRIENTES DEL GOBIERNO CENTRAL	48.039.974,4	39.254.096,5	30.636.275,1	26.569.708,7	21.523.354,9
FDO. ESPEC. FINANC. EDUC. SUP (FEES)	46.401.148,3	37.525.650,5	29.482.645,5	24.899.390,1	19.898.684,0
LEY 8457 (7386), RENTAS PROPIAS	1.584.310,2	1.698.142,8	1.153.629,6	1.564.470,5	862.897,6
LEY 6849, IMPUESTO AL CEMENTO	54.515,9	30.303,2	0,0	0,0	7.706,4
LEY 7639, PRESTAMO No. 26-FDS BCIE-UNA	0,0	0,0	0,0	105.848,2	754.066,9
<b>TRANSFER. CORRIENTES DE ORGANOS DESCONCENTRADOS</b>	<b>2.004.302,8</b>	<b>0,0</b>	<b>1.842,8</b>	<b>110.067,7</b>	<b>148.663,0</b>
COMISIÓN NACIONAL EMERG.- LEY 8276	2.004.302,8	0,0	1.842,8	110.067,7	148.663,0
<b>DE INSTITUCIONES DESCENTRAL. NO EMPRESARIALES</b>	<b>205.599,1</b>	<b>34.567,6</b>	<b>3.016,5</b>	<b>3.735,0</b>	<b>4.769,3</b>
JUDESUR	88.725,5	0,0	0,0	0,0	0,0
CONICIT	30.670,3	34.567,6	0,0	3.735,0	4.769,3
CONARE	86.203,3	0,0	0,0	0,0	0,0
LEY 8276 - EMERG. VARIAS INSTITUCIONES	0,0	0,0	3.016,5	0,0	0,0
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE EMPRESAS</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>25.988,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
APORTE LEY NACIONAL DE EMERGENCIAS NO. 848	0,0	0,0	25.988,6	0,0	0,0
<b>TRASFER. CORRIENTES DEL SECTOR EXTERNO</b>	<b>575.000,0</b>	<b>0,0</b>	<b>80.729,3</b>	<b>1.027,0</b>	<b>1.723,1</b>
OTRAS TRANSFER. DEL SEC. EXTERNO	575.000,0	0,0	80.729,3	1.027,0	1.723,1
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>15.856,5</b>
<b>VENTA DE ACTIVOS DE CAPITAL FIJO</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>15.856,5</b>
VENTA MAQUINARIA Y EQUIPO	0,0	0,0	0,0	0,0	15.856,5
VENTA DE VEHICULOS	0,0	0,0	0,0	0,0	15.856,5
<b>FINANCIAMIENTO</b>	<b>11.502.578,9</b>	<b>10.183.769,5</b>	<b>8.316.175,1</b>	<b>4.705.547,9</b>	<b>2.169.622,4</b>
<b>RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES</b>	<b>11.502.578,9</b>	<b>10.183.769,5</b>	<b>8.316.175,1</b>	<b>4.705.547,9</b>	<b>2.169.622,4</b>
SUPERAVIT LIBRE	8.454.143,9	8.141.838,4	6.734.288,4	2.631.312,7	1.005.518,5
SUPERAVIT ESPECIFICO	3.048.435,1	2.041.931,1	1.581.886,8	2.074.235,2	1.164.103,9
<b>AJUSTE O AMORTIZACIÓN</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-183.525,4</b>
<b>TOTALES</b>	<b>67.077.471,7</b>	<b>54.094.006,8</b>	<b>40.763.609,0</b>	<b>33.856.886,6</b>	<b>25.816.330,1</b>

**ESTRUCTURA DEL PRESUPUESTO DE  
EGRESOS POR PROGRAMA  
COMPOSICION RELATIVA  
(ANALISIS VERTICAL)**

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS , PERIODO 2011**  
**ANÁLISIS VERTICAL**  
(en porcentajes)

<b>COD.</b>	<b>PARTIDA</b>	<b>INTEGRADO UNIVERSIDAD</b>	<b>PROGR. ACADEMICO</b>	<b>PROGR. VIDA UNIVERSIT.</b>	<b>PROGR. ADMINISTR.</b>
<b>0 00 00</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>62,30</b>	<b>87,63</b>	<b>54,07</b>	<b>43,36</b>
<b>0 01 00</b>	<b>REMUNERACIONES BASICAS</b>	<b>27,45</b>	<b>39,71</b>	<b>25,12</b>	<b>17,93</b>
0 01 01	Sueldos para Cargos Fijos	25,92	37,12	24,35	17,11
0 01 03	Servicios Especiales	1,44	2,60	0,77	0,64
0 01 05	Suplencias	0,09	0,00	0,00	0,18
<b>0 02 00</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>1,05</b>	<b>1,04</b>	<b>0,23</b>	<b>1,23</b>
0 02 01	Tiempo Extraordinario	0,48	0,00	0,00	0,97
0 02 02	Recargo de Funciones	0,40	0,88	0,00	0,09
0 02 03	Disponibilidad Laboral	0,11	0,16	0,23	0,05
0 02 05	Dietas	0,07	0,01	0,00	0,13
<b>0 03 00</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>23,63</b>	<b>33,69</b>	<b>20,70</b>	<b>16,03</b>
0 03 01	Retribución por Años Servidos	10,60	16,62	8,67	6,08
0 03 02	Restricc. Al Ejerc. Liberal de la Profesión	3,30	4,67	2,75	2,29
0 03 03	Décimo Tercer Mes	4,01	5,73	3,54	2,70
0 03 04	Salario Escolar	3,64	5,21	3,22	2,45
0 03 99	Otros Incentivos Salariales	2,09	1,46	2,51	2,51
<b>0 04 00</b>	<b>CONTRIB. PAT. A L DESARROLLO Y SEG. SOCIAL</b>	<b>4,69</b>	<b>6,71</b>	<b>4,15</b>	<b>3,16</b>
0 04 01	Contr. Patron. A Seguro de la Salud CCSS	4,45	6,36	3,93	3,00
0 04 05	Contr. Patron. A Banco Pop. Y Desar. Comunal	0,24	0,34	0,21	0,16
<b>0 05 00</b>	<b>CONTRIB. PAT. FDS. PENSIONES Y OTR. DE CAPITAL.</b>	<b>5,43</b>	<b>6,38</b>	<b>3,86</b>	<b>4,99</b>
0 05 01	Contr. Patron.al seguro de pensiones de la CCSS	1,43	1,30	1,92	1,45
0 05 02	Aporte Patron. A Reg. Oblig. Pens. Complem.	0,72	1,03	0,64	0,49
0 05 03	Aporte Patron. A Fondo de Capital. Laboral.	1,44	2,06	1,28	0,97
0 05 04	Contrib. Patron. Otros Fondos Amist.Entes Públicos	0,83	1,99	0,03	0,06
0 05 05	Contrib. Patron. Fdos Amist. Por Entes Privados	1,00	0,00	0,00	2,03
<b>0 99 00</b>	<b>OTRAS REMUNERACIONES</b>	<b>0,05</b>	<b>0,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,02</b>
0 99 99	Otras Remuneraciones	0,05	0,09	0,00	0,02
<b>1 00 00</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>6,99</b>	<b>3,00</b>	<b>2,50</b>	<b>11,21</b>
<b>1 01 00</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>0,97</b>	<b>0,13</b>	<b>0,10</b>	<b>1,84</b>
1 01 01	Alquiler de Edificios Locales y Terrenos	0,91	0,02	0,08	1,80
1 01 02	Alquiler de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	0,02	0,01	0,01	0,03
1 01 99	Otros Alquileres	0,05	0,11	0,01	0,01
<b>1 02 00</b>	<b>SERVICIOS BASICOS</b>	<b>1,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,03</b>	<b>2,40</b>
1 02 01	Servicio de Agua y Alcantarillados	0,21	0,00	0,00	0,42
1 02 02	Servicio de Energía Eléctrica	0,63	0,00	0,00	1,28
1 02 03	Servicio de Correo	0,02	0,00	0,00	0,03
1 02 04	Servicio de Telecomunicaciones	0,32	0,00	0,03	0,64
1 02 99	Otros Servicios Básicos	0,01	0,00	0,00	0,03



UNIVERSIDAD NACIONAL  
PRESUPUESTO DE EGRESOS, PERIODO 2011  
ANÁLISIS VERTICAL  
(en porcentajes)

COD.	PARTIDA	INTEGRADO UNIVERSIDAD	PROGR. ACADEMICO	PROGR. VIDA UNIVERSIT.	PROGR. ADMINISTR.
<b>1 03 00</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>0,92</b>	<b>0,24</b>	<b>0,06</b>	<b>1,65</b>
1 03 01	Información	0,19	0,01	0,02	0,39
1 03 02	Publicidad y Propaganda	0,01	0,01	0,01	0,02
1 03 03	Impresión, Encuadernación y Otros	0,11	0,11	0,03	0,14
1 03 04	Transporte de Bienes	0,00	0,00	0,00	0,00
1 03 05	Servicios Aduaneros	0,02	0,00	0,00	0,04
1 03 06	Comis. Y Gastos por Serv. Financ. Y Comerc.	0,53	0,00	0,00	1,08
1 03 07	Servs de Transport. Elect. De Informac.	0,05	0,12	0,00	0,00
<b>1 04 00</b>	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>0,49</b>	<b>0,55</b>	<b>0,24</b>	<b>0,49</b>
1 04 01	Servicios Médicos y de Laboratorio	0,02	0,05	0,00	0,01
1 04 02	Servicios Jurídicos	0,01	0,00	0,01	0,03
1 04 03	Servicios de Ingeniería	0,05	0,00	0,00	0,10
1 04 04	Servicios en Ciencias Económicas y Sociales	0,05	0,04	0,00	0,08
1 04 05	Serv. De desarrollo de Sist. Informáticos	0,02	0,04	0,06	0,00
1 04 06	Servicios Generales	0,12	0,05	0,03	0,20
1 04 99	Otros Servicios de Gestión y Apoyo	0,20	0,38	0,14	0,07
<b>1 05 00</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</b>	<b>0,56</b>	<b>0,36</b>	<b>0,48</b>	<b>0,73</b>
1 05 01	Transporte Dentro del País	0,13	0,04	0,02	0,23
1 05 02	Viaticos Dentro del País	0,32	0,25	0,27	0,39
1 05 03	Transporte en el Exterior	0,05	0,04	0,08	0,06
1 05 04	Viaticos en el Exterior	0,05	0,03	0,11	0,06
<b>1 06 00</b>	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>0,23</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,45</b>
1 06 01	Seguros	0,23	0,02	0,00	0,45
<b>1 07 00</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>0,57</b>	<b>0,37</b>	<b>1,03</b>	<b>0,63</b>
1 07 01	Actividades de Capacitación	0,36	0,28	0,34	0,43
1 07 02	Actividades Protocolarias y Sociales	0,20	0,09	0,69	0,19
1 07 03	Gastos de Representación Institucional	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1 08 00</b>	<b>MANTENIMIENTO REPARACION</b>	<b>1,44</b>	<b>0,06</b>	<b>0,07</b>	<b>2,86</b>
1 08 01	Mantenimiento de Edificios y Locales	0,70	0,02	0,00	1,41
1 08 02	Mantenimiento de Vías de Comunicación	0,00	0,00	0,00	0,00
1 08 03	Mantenimiento de Instalaciones y Otras obras	0,00	0,00	0,00	0,00
1 08 04	Mantenimiento y Repar. De Maq. Y Equipo Produc.	0,03	0,00	0,00	0,05
1 08 05	Manten. Y Repar. De Equipo de Transporte	0,11	0,00	0,00	0,23
1 08 06	Manten. Y Repar. De Equipo de Comunicación	0,01	0,00	0,00	0,02
1 08 07	Mantenimiento y Repar. De Equipo y Mobil. Oficina	0,04	0,00	0,01	0,07
1 08 08	Manten. Y Repar. De Equipo de Comp. Y Sist.	0,49	0,00	0,00	0,99
1 08 99	Manten. Y Repar. De Otros equipos.	0,06	0,03	0,05	0,09
<b>1 99 00</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>0,64</b>	<b>1,27</b>	<b>0,49</b>	<b>0,15</b>
1 99 99	Otros Servicios No Especificados	0,64	1,27	0,49	0,15

UNIVERSIDAD NACIONAL  
PRESUPUESTO DE EGRESOS , PERIODO 2011  
ANÁLISIS VERTICAL  
(en porcentajes)

COD.	PARTIDA	INTEGRADO UNIVERSIDAD	PROGR. ACADEMICO	PROGR. VIDA UNIVERSIT.	PROGR. ADMINISTR.
2 00 00	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,14	1,50	2,26	4,66
2 01 00	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	0,59	0,30	0,17	0,92
2 01 01	Combustibles y Lubricantes	0,28	0,04	0,00	0,55
2 01 02	Productos Farmacéuticos y Medicinales	0,01	0,01	0,03	0,01
2 01 03	Productos Veterinarios	0,01	0,02	0,00	0,00
2 01 04	Tintas, Pinturas y Diluyentes	0,16	0,05	0,13	0,26
2 01 99	Otros Productos Quimicos	0,13	0,18	0,01	0,10
2 02 00	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	0,13	0,05	0,42	0,13
2 02 01	Productos Pecuarios y Otras Especies	0,00	0,00	0,00	0,00
2 02 02	Productos Agroforestales	0,00	0,01	0,00	0,00
2 02 03	Alimentos y Bebidas	0,13	0,04	0,42	0,13
2 02 04	Alimentos Para Animales	0,00	0,00	0,00	0,00
2 03 00	MATERIALES Y PROD. DE USO EN CONST. Y MANTEN.	0,12	0,02	0,01	0,22
2 03 01	Materiales y Productos Metálicos	0,02	0,00	0,00	0,04
2 03 02	Mater. y Prod. Minerales y Asfálticos y sus Derivados	0,00	0,00	0,00	0,01
2 03 03	Madera y Sus Derivados	0,01	0,00	0,00	0,03
2 03 04	Materiales y Prod. Elect. Telef. Y de Cómputo	0,04	0,00	0,00	0,08
2 03 05	Materiales y Productos de Vidrio	0,01	0,00	0,00	0,01
2 03 06	Materiales y Productos de Plástico	0,01	0,01	0,00	0,01
2 03 99	Otros Mater. Y Prod de Uso en la Construcción	0,02	0,00	0,00	0,03
2 04 00	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	0,37	0,05	0,02	0,71
2 04 01	Herramientas e Instrumentos	0,07	0,04	0,01	0,12
2 04 02	Repuestos y Accesorios	0,30	0,01	0,01	0,59
2 05 00	BIENES PARA LA PRODUC. Y COMERCIAL.	0,00	0,00	0,00	0,00
2 05 01	Materia Prima	0,00	0,00	0,00	0,00
2 99 00	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	1,93	1,08	1,64	2,68
2 99 01	Utiles y Materiales de Oficina y Cómputo	0,12	0,08	0,11	0,16
2 99 02	Utiles y Materiales Médicos, Hospitalarios y de Inves	0,09	0,07	0,02	0,12
2 99 03	Productos de Papel, Cartón e Impresos	0,22	0,09	0,25	0,33
2 99 04	Textiles y Vestuarios	0,11	0,00	0,13	0,19
2 99 05	Utiles y Materiales de Limpieza	0,09	0,01	0,05	0,16
2 99 06	Utiles y Materiales de Resguardo y Seguridad	0,01	0,00	0,00	0,02
2 99 07	Utiles y Materiales de Cocina y Comedor	0,01	0,00	0,01	0,02
2 99 99	Otros Utiles, Materiales y Suministros Diversos	1,27	0,82	1,08	1,69
3 00 00	INTERESES Y COMISIONES	0,38	0,00	0,00	0,77
3 02 00	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	0,14	0,00	0,00	0,28
3 02 06	Intereses s/Préstamos de Instituc. Públicas Financier.	0,14	0,00	0,00	0,28
3 04 00	COMISIONES Y OTROS GASTOS	0,24	0,00	0,00	0,49
3 04 05	Diferencias por Tipo de Cambio	0,24	0,00	0,00	0,49

UNIVERSIDAD NACIONAL  
PRESUPUESTO DE EGRESOS, PERIODO 2011  
ANÁLISIS VERTICAL  
(en porcentajes)

COD.	PARTIDA	INTEGRADO UNIVERSIDAD	PROGR. ACADEMICO	PROGR. VIDA UNIVERSIT.	PROGR. ADMINISTR.
4 00 00	ACTIVOS FINANCIEROS	0,01	0,00	0,10	0,00
4 01 00	PRESTAMOS	0,01	0,00	0,10	0,00
4 01 07	Prestamos Al Sector Privado	0,01	0,00	0,10	0,00
5 00 00	BIENES DURADEROS	16,93	3,03	4,38	30,95
5 01 00	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	8,63	1,20	4,37	15,61
5 01 01	Maquinaria y Equipo para la Producción	0,06	0,02	0,00	0,12
5 01 02	Equipo de Transporte	0,25	0,00	0,00	0,51
5 01 03	Equipo de Comunicación	1,10	0,02	0,06	2,20
5 01 04	Equipo y Mobiliario de Oficina	0,72	0,17	0,44	1,22
5 01 05	Equipo y Programas de Cómputo	2,17	0,35	0,19	4,08
5 01 06	Equipo Sanitario de Laboratorio e Investigación	2,66	0,35	0,00	5,12
5 01 07	Equipo y Mobil. Educac., Deportivo y Recreativo	0,78	0,11	3,32	0,79
5 01 99	Maquinaria y Equipo Diverso	0,88	0,18	0,35	1,57
5 02 00	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	8,27	1,84	0,01	15,28
5 02 01	Edificios	6,86	1,80	0,00	12,46
5 02 02	Vías de Comunicación Terrestre	0,38	0,00	0,00	0,77
5 02 07	Instalaciones	0,42	0,00	0,00	0,86
5 02 99	Otras Construc., Adiciones y Mejoras	0,61	0,04	0,01	1,20
5 99 00	BIENES DURADEROS DIVERSOS	0,03	0,00	0,00	0,05
5 99 03	Bienes Intangibles	0,03	0,00	0,00	0,05
6 00 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,86	4,84	36,70	8,27
6 01 00	TRANSFER. CORRIENTES SECTOR PUBLICO	0,09	0,09	0,47	0,01
6 01 03	Transf. Ctes. Inst. Descentr. no Empresariales	0,09	0,09	0,47	0,01
6 02 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	6,46	2,78	35,12	3,37
6 02 01	Becas a Funcionarios	0,87	2,14	0,01	0,00
6 02 02	Becas a Terceras Personas	5,43	0,28	34,96	3,36
6 02 03	Ayudas a Funcionarios	0,14	0,32	0,09	0,00
6 02 99	Otras Transferencias a Personas	0,03	0,04	0,05	0,01
6 03 00	PRESTACIONES	1,96	0,25	0,05	3,75
6 03 01	Prestaciones Legales	1,96	0,25	0,05	3,75
6 04 00	TRANSF. CORR. A EMP. PRIV. SIN FINES DE LUCRO	1,22	1,72	1,06	0,84
6 04 01	Transferencias Corrientes a Asociaciones	1,20	1,72	1,06	0,81
6 04 04	Transf. Corr. A Otras Entidades Sin Fines de lucro	0,02	0,00	0,00	0,03
6 06 00	OTRAS TRANSFER. CORRIENT. SECTOR PRIVADO	0,12	0,00	0,00	0,24
6 06 01	Indemnizaciones	0,12	0,00	0,00	0,24

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 PRESUPUESTO DE EGRESOS , PERIODO 2011  
 ANÁLISIS VERTICAL  
 (en porcentajes)

<b>COD.</b>	<b>PARTIDA</b>	<b>INTEGRADO UNIVERSIDAD</b>	<b>PROGR. ACADEMICO</b>	<b>PROGR. VIDA UNIVERSIT.</b>	<b>PROGR. ADMINISTR.</b>
6 07 00	TRANSFER. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	0,03	0,00	0,00	0,05
6 07 01	Transfer. Corrientes Organismos Internacionales	0,03	0,00	0,00	0,05
8 00 00	AMORTIZACION	0,38	0,00	0,00	0,78
8 02 00	AMORTIZACION DE PRESTAMOS	0,38	0,00	0,00	0,78
8 02 06	Amortiz. de Prestamos Inst. Public. Financieras	0,38	0,00	0,00	0,78
<b>TOTAL EGRESOS</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

**ESTRUCTURA DEL PRESUPUESTO DE  
EGRESOS POR PROGRAMA 2011  
(ANALISIS HORIZONTAL)**

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS, PERIODO 2011**  
**ANÁLISIS HORIZONTAL**  
(en porcentajes)

<b>COD.</b>	<b>PARTIDA</b>	<b>INTEGRADO UNIVERSIDAD</b>	<b>PROGR. ACADEMICO</b>	<b>PROGR. VIDA UNIVERSIT.</b>	<b>PROGR. ADMINISTR.</b>
<b>0 00 00</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>100</b>	<b>56,62</b>	<b>9,09</b>	<b>34,30</b>
<b>0 01 00</b>	<b>REMUNERACIONES BASICAS</b>	<b>100</b>	<b>58,23</b>	<b>9,58</b>	<b>32,18</b>
0 01 01	Sueldos para Cargos Fijos	100	57,64	9,84	32,52
0 01 03	Servicios Especiales	100	72,56	5,62	21,82
0 01 05	Suplencias	100	0,00	0,00	100,00
<b>0 02 00</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>100</b>	<b>39,91</b>	<b>2,32</b>	<b>57,77</b>
0 02 01	Tiempo Extraordinario	100	0,00	0,00	100,00
0 02 02	Recargo de Funciones	100	89,26	0,00	10,74
0 02 03	Disponibilidad Laboral	100	57,48	21,90	20,62
0 02 05	Dietas	100	3,29	0,00	96,71
<b>0 03 00</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>100</b>	<b>57,40</b>	<b>9,17</b>	<b>33,43</b>
0 03 01	Retribución por Años Servidos	100	63,14	8,57	28,29
0 03 02	Restricc. Al Ejerc. Liberal de la Profesión	100	57,08	8,74	34,18
0 03 03	Décimo Tercer Mes	100	57,57	9,25	33,17
0 03 04	Salario Escolar	100	57,57	9,25	33,17
0 03 99	Otros Incentivos Salariales	100	28,08	12,62	59,30
<b>0 04 00</b>	<b>CONTRIB. PAT. A L DESARROLLO Y SEG. SOCIAL</b>	<b>100</b>	<b>57,57</b>	<b>9,25</b>	<b>33,17</b>
0 04 01	Contr. Patron. A Seguro de la Salud CCSS	100	57,57	9,25	33,17
0 04 05	Contr. Patron. A Banco Pop. Y Desar. Comunal	100	57,57	9,25	33,17
<b>0 05 00</b>	<b>CONTRIB. PAT. FDS. PENSIONES Y OTR. DE CAPITAL.</b>	<b>100</b>	<b>247,56</b>	<b>32,91</b>	<b>219,53</b>
0 05 01	Contr. Patron.al seguro de pensiones de la CCSS	100	36,35	13,98	49,67
0 05 02	Aporte Patron. A Reg. Oblig. Pens. Complem.	100	57,57	9,25	33,17
0 05 03	Aporte Patron. A Fondo de Capital. Laboral.	100	57,57	9,25	33,17
0 05 04	Contrib. Patron. Otros Fondos Amist.Entes Públicos	100	96,07	0,42	3,51
0 05 05	Contrib. Patron. Fdos Amist. Por Entes Privados	100	0,00	0,00	100,00
<b>0 99 00</b>	<b>OTRAS REMUNERACIONES</b>	<b>100</b>	<b>80,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20,00</b>
0 99 99	Otras Remuneraciones	100	80,00	0,00	20,00
<b>1 00 00</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>100</b>	<b>17,29</b>	<b>3,74</b>	<b>78,97</b>
<b>1 01 00</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>100</b>	<b>5,59</b>	<b>1,09</b>	<b>93,32</b>
1 01 01	Alquiler de Edificios Locales y Terrenos	100	0,92	0,96	98,12
1 01 02	Alquiler de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	100	12,68	4,45	82,87
1 01 99	Otros Alquileres	100	91,58	2,37	6,05
<b>1 02 00</b>	<b>SERVICIOS BASICOS</b>	<b>100</b>	<b>0,10</b>	<b>0,23</b>	<b>99,66</b>
1 02 01	Servicio de Agua y Alcantarillados	100	0,00	0,00	100,00
1 02 02	Servicio de Energía Eléctrica	100	0,00	0,00	100,00
1 02 03	Servicio de Correo	100	2,36	0,25	97,39
1 02 04	Servicio de Telecomunicaciones	100	0,08	0,85	99,07
1 02 99	Otros Servicios Básicos	100	4,55	0,00	95,45

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS, PERIODO 2011**  
**ANÁLISIS HORIZONTAL**  
(en porcentajes)

<b>COD.</b>	<b>PARTIDA</b>	<b>INTEGRADO UNIVERSIDAD</b>	<b>PROGR. ACADEMICO</b>	<b>PROGR. VIDA UNIVERSIT.</b>	<b>PROGR. ADMINISTR.</b>
<b>1 03 00</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>100</b>	<b>10,54</b>	<b>0,69</b>	<b>88,77</b>
1 03 01	Información	100	1,36	1,16	97,48
1 03 02	Publicidad y Propaganda	100	33,46	4,50	62,05
1 03 03	Impresión, Encuadernación y Otros	100	37,66	3,03	59,32
1 03 04	Transporte de Bienes	100	0,00	4,76	95,24
1 03 05	Servicios Aduaneros	100	0,00	0,00	100,00
1 03 06	Comis. Y Gastos por Serv. Financ. Y Comerc.	100	0,00	0,00	100,00
1 03 07	Servs de Transport. Elect. De Informac.	100	100,00	0,00	0,00
<b>1 04 00</b>	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>100</b>	<b>45,28</b>	<b>5,05</b>	<b>49,67</b>
1 04 01	Servicios Médicos y de Laboratorio	100	80,58	0,00	19,42
1 04 02	Servicios Jurídicos	100	0,00	5,75	94,25
1 04 03	Servicios de Ingeniería	100	0,00	0,00	100,00
1 04 04	Servicios en Ciencias Económicas y Sociales	100	27,65	0,00	72,35
1 04 05	Serv. De desarrollo de Sist. Informáticos	100	65,34	26,46	8,19
1 04 06	Servicios Generales	100	15,84	2,23	81,93
1 04 99	Otros Servicios de Gestión y Apoyo	100	75,32	7,37	17,30
<b>1 05 00</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</b>	<b>100</b>	<b>25,84</b>	<b>9,04</b>	<b>65,12</b>
1 05 01	Transporte Dentro del País	100	12,86	1,29	85,85
1 05 02	Viaticos Dentro del País	100	31,20	8,93	59,87
1 05 03	Transporte en el Exterior	100	28,59	15,50	55,91
1 05 04	Viaticos en el Exterior	100	23,05	22,99	53,96
<b>1 06 00</b>	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>100</b>	<b>2,69</b>	<b>0,12</b>	<b>97,19</b>
1 06 01	Seguros	100	2,69	0,12	97,19
<b>1 07 00</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>100</b>	<b>26,29</b>	<b>19,07</b>	<b>54,64</b>
1 07 01	Actividades de Capacitación	100	31,21	9,84	58,96
1 07 02	Actividades Protocolarias y Sociales	100	17,71	35,63	46,67
1 07 03	Gastos de Representación Institucional	100	0,00	0,00	100,00
<b>1 08 00</b>	<b>MANTENIMIENTO REPARACION</b>	<b>100</b>	<b>1,65</b>	<b>0,49</b>	<b>97,86</b>
1 08 01	Mantenimiento de Edificios y Locales	100	0,99	0,02	98,99
1 08 03	Mantenimiento de Instalaciones y Otras obras	100	0,00	0,00	100,00
1 08 04	Mantenimiento y Repar. De Maq. Y Equipo Produc.	100	7,38	0,00	92,62
1 08 05	Manten. Y Repar. De Equipo de Transporte	100	1,26	0,22	98,52
1 08 06	Manten. Y Repar. De Equipo de Comunicación	100	6,54	0,00	93,46
1 08 07	Mantenimiento y Repar. De Equipo y Mobil. Oficina	100	4,14	3,14	92,72
1 08 08	Manten. Y Repar. De Equipo de Comp. Y Sist.	100	0,12	0,05	99,83
1 08 99	Manten. Y Repar. De Otros equipos.	100	17,45	8,53	74,02
<b>1 99 00</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>100</b>	<b>80,38</b>	<b>8,04</b>	<b>11,57</b>
1 99 99	Otros Servicios No Especificados	100	80,38	8,04	11,57

UNIVERSIDAD NACIONAL  
PRESUPUESTO DE EGRESOS, PERIODO 2011  
ANÁLISIS HORIZONTAL  
(en porcentajes)

COD.	PARTIDA	INTEGRADO UNIVERSIDAD	PROGR. ACADEMICO	PROGR. VIDA UNIVERSIT.	PROGR. ADMINISTR.
2 00 00	MATERIALES Y SUMINISTROS	100	19,23	7,53	73,24
2 01 00	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	100	20,29	2,98	76,73
2 01 01	Combustibles y Lubricantes	100	5,01	0,08	94,92
2 01 02	Productos Farmacéuticos y Medicinales	100	39,11	23,32	37,57
2 01 03	Productos Veterinarios	100	97,63	0,00	2,37
2 01 04	Tintas, Pinturas y Diluyentes	100	11,91	8,34	79,75
2 01 99	Otros Productos Quimicos	100	58,44	0,53	41,03
2 02 00	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	100	16,42	33,22	50,36
2 02 01	Productos Pecuarios y Otras Especies	100	100,00	0,00	0,00
2 02 02	Productos Agroforestales	100	100,00	0,00	0,00
2 02 03	Alimentos y Bebidas	100	13,69	34,37	51,93
2 02 04	Alimentos Para Animales	100	12,17	0,00	87,83
2 03 00	MATERIALES Y PROD. DE USO EN CONST. Y MANTEN.	100	5,72	1,07	93,21
2 03 01	Materiales y Productos Metálicos	100	3,62	2,22	94,16
2 03 02	Mater. y Prod. Minerales y Asfálticos y sus Derivados	100	0,00	0,00	100,00
2 03 03	Madera y Sus Derivados	100	1,10	1,27	97,62
2 03 04	Materiales y Prod. Elect. Telef. Y de Cómputo	100	1,59	0,76	97,66
2 03 05	Materiales y Productos de Vidrio	100	26,30	2,20	71,50
2 03 06	Materiales y Productos de Plástico	100	32,05	0,00	67,95
2 03 99	Otros Mater. Y Prod de Uso en la Construcción	100	0,89	0,74	98,37
2 04 00	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	100	5,57	0,69	93,74
2 04 01	Herramientas e Instrumentos	100	20,36	1,75	77,89
2 04 02	Repuestos y Accesorios	100	1,89	0,42	97,69
2 05 00	BIENES PARA LA PRODUC. Y COMERCIAL.	100	100,00	0,00	0,00
2 05 01	Materia Prima	100	100,00	0,00	0,00
2 99 00	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	100	22,51	8,89	68,61
2 99 01	Utiles y Materiales de Oficina y Cómputo	100	25,11	9,20	65,69
2 99 02	Utiles y Materiales Médicos, Hospitalarios y de Inves	100	32,48	1,89	65,63
2 99 03	Productos de Papel, Cartón e Impresos	100	16,58	11,44	71,98
2 99 04	Textiles y Vestuarios	100	1,74	12,35	85,90
2 99 05	Utiles y Materiales de Limpieza	100	4,36	5,87	89,76
2 99 06	Utiles y Materiales de Resguardo y Seguridad	100	0,00	0,00	100,00
2 99 07	Utiles y Materiales de Cocina y Comedor	100	9,05	9,40	81,54
2 99 99	Otros Utiles, Materiales y Suministros Diversos	100	25,91	8,86	65,23
3 00 00	INTERESES Y COMISIONES	100	0,00	0,00	100,00
3 02 00	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	100	0,00	0,00	100,00
3 02 06	Intereses s/Préstamos de Instituc. Públicas Financier.	100	0,00	0,00	100,00
3 04 00	COMISIONES Y OTROS GASTOS	100	0,00	0,00	100,00
3 04 05	Diferencias por Tipo de Cambio	100	0,00	0,00	100,00



**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS, PERIODO 2011**  
**ANÁLISIS HORIZONTAL**  
(en porcentajes)

<b>COD.</b>	<b>PARTIDA</b>	<b>INTEGRADO UNIVERSIDAD</b>	<b>PROGR. ACADEMICO</b>	<b>PROGR. VIDA UNIVERSIT.</b>	<b>PROGR. ADMINISTR.</b>
4 00 00	ACTIVOS FINANCIEROS	100	0,00	100,00	0,00
4 01 00	PRESTAMOS	100	0,00	100,00	0,00
4 01 07	Prestamos Al Sector Privado	100	0,00	100,00	0,00
5 00 00	BIENES DURADEROS	100	7,21	2,71	90,08
5 01 00	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	100	5,58	5,30	89,12
5 01 01	Maquinaria y Equipo para la Producción	100	10,00	0,00	90,00
5 01 02	Equipo de Transporte	100	0,10	0,00	99,90
5 01 03	Equipo de Comunicación	100	0,75	0,60	98,65
5 01 04	Equipo y Mobiliario de Oficina	100	9,74	6,44	83,82
5 01 05	Equipo y Programas de Cómputo	100	6,46	0,93	92,60
5 01 06	Equipo Sanitario de Laboratorio e Investigación	100	5,22	0,00	94,78
5 01 07	Equipo y Mobil. Educac., Deportivo y Recreativo	100	5,89	44,40	49,71
5 01 99	Maquinaria y Equipo Diverso	100	8,13	4,16	87,71
5 02 00	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	100	8,94	0,01	91,05
5 02 01	Edificios	100	10,55	0,00	89,45
5 02 02	Vias de Comunicación Terrestre	100	0,00	0,00	100,00
5 02 07	Instalaciones	100	0,00	0,00	100,00
5 02 99	Otras Construc., Adiciones y Mejoras	100	2,53	0,16	97,31
5 99 00	BIENES DURADEROS DIVERSOS	100	0,00	0,00	100,00
5 99 03	Bienes Intangibles	100	0,00	0,00	100,00
6 00 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	100	19,74	38,95	41,31
6 01 00	TRANSFÉR. CORRIENTES SECTOR PUBLICO	100	40,08	56,98	2,94
6 01 03	Transf. Ctes. Inst. Descentr. no Empresariales	100	40,08	56,98	2,94
6 02 00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	100	17,33	56,94	25,73
6 02 01	Becas a Funcionarios	100	99,71	0,15	0,15
6 02 02	Becas a Terceras Personas	100	2,07	67,43	30,50
6 02 03	Ayudas a Funcionarios	100	92,38	6,70	0,91
6 02 99	Otras Transferencias a Personas	100	63,98	21,66	14,37
6 03 00	PRESTACIONES	100	5,19	0,29	94,52
6 03 01	Prestaciones Legales	100	5,19	0,29	94,52
6 04 00	TRANSF. CORR. A EMP. PRIV. SIN FINES DE LUCRO	100	56,80	9,13	34,07
6 04 01	Transferencias Corrientes a Asociaciones	100	57,57	9,25	33,17
6 04 04	Transf. Corr. A Otras Entidades Sin Fines de lucro	100	0,00	0,00	100,00
6 06 00	OTRAS TRANSFER. CORRIENT. SECTOR PRIVADO	100	0,00	0,00	100,00
6 06 01	Indemnizaciones	100	0,00	0,00	100,00

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 PRESUPUESTO DE EGRESOS, PERIODO 2011  
 ANÁLISIS HORIZONTAL  
 (en porcentajes)

COD.	PARTIDA	INTEGRADO UNIVERSIDAD	PROGR. ACADEMICO	PROGR. VIDA UNIVERSIT.	PROGR. ADMINISTR.
6 07 00	TRANSFER. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	100	0,00	0,00	100,00
6 07 01	Transfer. Corrientes Organismos Internacionales	100	0,00	0,00	100,00
8 00 00	AMORTIZACION	100	0,00	0,00	100,00
8 02 00	AMORTIZACION DE PRESTAMOS	100	0,00	0,00	100,00
8 02 06	Amortiz. de Prestamos Inst. Public. Financieras	100	0,00	0,00	100,00
<b>TOTAL EGRESOS</b>		100	40,25	10,47	49,28

**EVOLUCION DEL GASTO**

**PERIODO 2009 AL 2011**

UNIVERSIDAD NACIONAL  
EVOLUCIÓN DEL GASTO, PERIODOS 2011 - 2009  
INTEGRADO GENERAL  
(miles de colones)

PARTIDA	PRESUP. 2011	Part. Relat.%	PROYECCIÓN 2010	Part. Relat.%	Variac. absoluta	Variac. %	LIQUIDADO 2009	Part. Relat.%	Variac. absoluta	Variac. %
<b>REMUNERACIONES</b>	49.473.339,8	62,30	40.839.498,0	62,75	8.633.841,8	21,14	35.484.914,0	64,63	5.354.584,0	15,09
<b>REMUNERACIONES BASICAS</b>	21.798.883,0	27,45	18.523.556,7	28,46	3.275.326,3	17,68	16.739.780,0	30,49	1.783.776,7	10,66
Sueldos para Cargos Fijos	20.583.379,3	25,92	17.762.087,9	27,29	2.821.291,4	15,88	16.117.200,0	29,36	1.644.887,9	10,21
Servicios Especiales	1.143.503,7	1,44	656.818,3	1,01	486.685,4	74,10	548.001,0	1,00	108.817,3	19,86
Suplencias	72.000,0	0,09	104.650,5	0,16	-32.650,5	-31,20	74.579,0	0,14	30.071,5	40,32
<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	834.673,4	1,05	890.430,9	1,37	-55.757,5	-6,26	430.900,0	0,78	459.530,9	106,64
Tiempo Extraordinario	380.000,0	0,48	519.778,8	0,80	-139.778,8	-26,89	333.822,0	0,61	185.956,8	55,71
Recargo de Funciones	314.369,9	0,40	277.988,4	0,43	36.381,5	13,09	381,0	0,00	277.607,4	72.862,85
Disponibilidad Laboral	88.380,5	0,11	62.212,5	0,10	26.168,0	42,06	59.033,0	0,11	3.179,5	5,39
Compensación de Vacaciones	0,0	0,00	804,0	0,00	-804,0	-100,00	0,0	0,00	804,0	n.a.
Dietas	51.923,0	0,07	29.647,1	0,05	22.275,9	75,14	37.664,0	0,07	-8.016,9	-21,29
<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	18.763.906,4	23,63	14.581.839,7	22,41	4.182.066,7	28,68	12.722.556,0	23,17	1.859.283,7	14,61
Retribución por Años Servidos	8.413.604,0	10,60	6.895.662,1	10,60	1.517.941,9	22,01	5.927.815,0	10,80	967.847,1	16,33
Restricc. Al Ejerc. Liberal de la Profesión	2.618.154,1	3,30	1.994.828,1	3,07	623.326,0	31,25	1.772.294,0	3,23	222.534,1	12,56
Décimo Tercer Mes	3.183.266,0	4,01	2.630.168,5	4,04	553.097,5	21,03	2.314.200,0	4,22	315.968,5	13,65
Salario Escolar	2.891.728,9	3,64	2.390.684,7	3,67	501.044,2	20,96	2.103.036,0	3,83	287.648,7	13,68
Otros Incentivos Salariales	1.657.153,5	2,09	670.496,3	1,03	986.657,2	147,15	605.211,0	1,10	65.285,3	10,79
<b>CONTRIB. PAT. AL DESARROLLO Y SEG. SOCIAL</b>	3.724.474,4	4,69	3.066.200,7	4,71	658.273,7	21,47	3.112.916,0	5,67	-46.715,3	-1,50
Contr. Patron. A Seguro de la Salud CCSS	3.533.475,6	4,45	2.909.150,3	4,47	624.325,2	21,46	2.975.007,0	5,42	-65.856,7	-2,21
Contr. Patron. A Banco Pop. Y Desar. Comunal	190.998,9	0,24	157.050,3	0,24	33.948,5	21,62	137.909,0	0,25	19.141,3	13,88
<b>CONTRIB. PAT. FDS. PENS. Y OTROS DE CAPIT.</b>	4.313.902,5	5,43	3.770.596,2	5,79	543.306,3	14,41	2.467.509,0	4,49	1.303.087,2	52,81
Seguro Pensiones CCSS	1.139.106,4	1,43	964.969,4	1,48	174.137,0	18,05	411.008,0	0,75	553.961,4	134,78
Aporte Patron. A Reg. Oblig. Pens. Complem.	572.996,6	0,72	471.155,7	0,72	101.840,9	21,62	413.762,0	0,75	57.393,7	13,87
Fondo de Capitalización Laboral	1.146.008,9	1,44	942.325,6	1,45	203.683,3	21,61	826.816,0	1,51	115.509,6	13,97
Contrib. Patron. Otros Fondos Amist. Entes Públicos	660.822,7	0,83	465.091,9	0,71	195.730,8	42,08	375.042,0	0,68	90.049,9	24,01
Contrib. Pat. Fondos Amist. Privados	794.968,0	1,00	927.053,6	1,42	-132.085,6	-14,25	440.881,0	0,80	486.172,6	110,27
<b>OTRAS REMUNERACIONES</b>	37.500,0	0,05	6.873,7	0,01	30.626,3	445,55	11.253,0	0,02	-4.379,3	-38,92
Otras Remuneraciones	37.500,0	0,05	6.873,7	0,01	30.626,3	445,55	11.253,0	0,02	-4.379,3	-38,92

UNIVERSIDAD NACIONAL  
EVOLUCIÓN DEL GASTO, PERIODOS 2011 - 2009  
INTEGRADO GENERAL  
(miles de colones)

PARTIDA	PRESUP. 2011	Part. Relat.%	PROYECCIÓN 2010	Part. Relat.%	Variac. absoluta	Variac. %	LIQUIDADADO 2009	Part. Relat.%	Variac. absoluta	Variac. %
<b>SERVICIOS</b>	5.554.313,1	6,99	5.298.792,0	8,14	255.521,1	4,82	4.295.400,0	7,82	1.003.392,0	23,36
<b>ALQUILERES</b>	771.162,5	0,97	958.922,6	1,47	-187.760,1	-19,58	403.249,0	0,73	555.673,6	137,80
Alquiler de Edificios Locales y Terrenos	719.657,5	0,91	945.255,9	1,45	-225.598,4	-23,87	391.932,0	0,71	553.323,9	141,18
Alquiler de Maquinaria, Equipo y Mobiliario	13.485,0	0,02	9.830,7	0,02	3.654,3	37,17	6.894,0	0,01	2.936,7	42,60
Alquiler y Derechos Para Telecomunicaciones	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	n.a.	102,0	0,00	-102,0	-100,00
Otros Alquileres	38.020,0	0,05	3.836,0	0,01	34.184,0	891,15	4.321,0	0,01	-485,0	-11,23
<b>SERVICIOS BASICOS</b>	943.110,2	1,19	778.999,5	1,20	164.110,7	21,07	697.947,0	1,27	81.052,5	11,61
Servicio de Agua y Alcantarillados	165.071,0	0,21	144.609,1	0,22	20.461,9	14,15	101.841,0	0,19	42.768,1	42,00
Servicio de Energía Eléctrica	502.501,2	0,63	433.652,1	0,67	68.849,1	15,88	391.278,0	0,71	42.374,1	10,83
Servicio de Correo	12.011,0	0,02	13.685,5	0,02	-1.674,5	-12,24	14.884,0	0,03	-1.198,5	-8,05
Servicio de Telecomunicaciones	252.527,0	0,32	183.162,9	0,28	69.364,1	37,87	187.282,0	0,34	-4.119,1	-2,20
Otros Servicios Básicos	11.000,0	0,01	3.889,9	0,01	7.110,1	182,79	2.662,0	0,00	1.227,9	46,13
<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	729.341,4	0,92	911.128,9	1,40	-181.787,5	-19,95	966.116,0	1,76	-54.987,1	-5,69
Información	154.750,0	0,19	177.174,1	0,27	-22.424,1	-12,66	186.278,0	0,34	-9.103,9	-4,89
Publicidad y propaganda	11.120,7	0,01	9.345,7	0,01	1.775,0	18,99	7.567,0	0,01	1.778,7	23,51
Impresión, Encuadernación y Otros	89.193,5	0,11	95.828,1	0,15	-6.634,6	-6,92	60.586,0	0,11	35.242,1	58,17
Transporte de Bienes	735,0	0,00	23.712,1	0,04	-22.977,1	-96,90	19.069,0	0,03	4.643,1	24,35
Servicios Aduaneros	14.812,0	0,02	28.782,6	0,04	-13.970,6	-48,54	7.917,0	0,01	20.865,6	263,55
Comis. Y Gastos por Serv. Financ. Y Comerc.	421.252,3	0,53	463.892,1	0,71	-42.639,8	-9,19	642.348,0	1,17	-178.455,9	-27,78
Servs de Transfer. Elect. De Informac.	37.477,9	0,05	112.394,2	0,17	-74.916,3	-66,65	42.351,0	0,08	70.043,2	165,39
<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	388.625,6	0,49	581.392,3	0,89	-192.766,7	-33,16	358.335,0	0,65	223.057,3	62,25
Servicios Médicos y de Laboratorio	18.994,1	0,02	21.166,3	0,03	-2.172,2	-10,26	16.161,0	0,03	5.005,3	30,97
Servicios Jurídicos	11.294,6	0,01	12.004,1	0,02	-709,5	-5,91	3.185,0	0,01	8.819,1	276,90
Servicios de Ingeniería	40.740,7	0,05	92.645,6	0,14	-51.904,9	-56,03	30.057,0	0,05	62.588,6	208,23
Servicios en Ciencias Económicas y Sociales	42.985,0	0,05	166.995,9	0,26	-124.010,9	-74,26	124.790,0	0,23	42.205,9	33,82
Serv. De desarrollo de Sist. Informáticos	18.670,6	0,02	5.277,6	0,01	13.393,1	253,77	5.473,0	0,01	-195,4	-3,57
Servicios Generales	94.451,5	0,12	109.468,3	0,17	-15.016,8	-13,72	67.500,0	0,12	41.968,3	62,18
Otros Servicios de Gestión y Apoyo	161.489,0	0,20	173.834,5	0,27	-12.345,5	-7,10	111.169,0	0,20	62.665,5	56,37

UNIVERSIDAD NACIONAL  
EVOLUCIÓN DEL GASTO, PERIODOS 2011 - 2009  
INTEGRADO GENERAL  
(miles de colones)

PARTIDA	PRESUP. 2011	Part. Relat.%	PROYECCIÓN 2010	Part. Relat.%	Variac. absoluta	Variac. %	LIQUIDADO 2009	Part. Relat.%	Variac. absoluta	Variac. %
<b>GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</b>	<b>441.461,4</b>	<b>0,56</b>	<b>386.266,6</b>	<b>0,59</b>	<b>55.194,8</b>	<b>14,29</b>	<b>428.360,0</b>	<b>0,78</b>	<b>-42.093,4</b>	<b>-9,83</b>
Transporte Dentro del País	104.787,7	0,13	74.690,6	0,11	30.097,1	40,30	89.142,0	0,16	-14.451,4	-16,21
Viajeros Dentro del País	254.742,9	0,32	251.229,4	0,39	3.513,4	1,40	270.751,0	0,49	-19.521,6	-7,21
Transporte en el Exterior	40.603,6	0,05	31.626,2	0,05	8.977,4	28,39	37.955,0	0,07	-6.308,8	-16,63
Viajeros en el Exterior	41.327,3	0,05	28.720,4	0,04	12.606,9	43,90	30.532,0	0,06	-1.811,6	-5,93
<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGAC.</b>	<b>181.927,8</b>	<b>0,23</b>	<b>150.265,0</b>	<b>0,23</b>	<b>31.662,8</b>	<b>21,07</b>	<b>114.243,0</b>	<b>0,21</b>	<b>36.022,0</b>	<b>31,53</b>
Seguros de Daños	116.447,0	0,15	83.680,9	0,13	32.766,1	39,16	114.243,0	0,21	-30.562,1	-26,75
Seguro Riesgos Profesionales	65.480,8	0,08	66.584,1	0,10	-1.103,3	-1,66	0,0	0,00	66.584,1	n.a.
<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>450.246,2</b>	<b>0,57</b>	<b>521.146,3</b>	<b>0,80</b>	<b>-70.900,1</b>	<b>-13,60</b>	<b>455.349,0</b>	<b>0,83</b>	<b>65.797,3</b>	<b>14,45</b>
Actividades de Capacitación	287.715,5	0,36	318.541,2	0,49	-30.825,7	-9,68	280.411,0	0,51	38.130,2	13,60
Actividades Protocolarias y Sociales	161.550,6	0,20	202.605,1	0,31	-41.074,4	-20,27	174.700,0	0,32	27.905,1	15,97
Gastos de Representación Institucional	1.000,0	0,00	0,0	0,00	1.000,0	n.a.	238,0	0,00	-238,0	-100,00
<b>MANTENIMIENTO REPARACION</b>	<b>1.141.894,1</b>	<b>1,44</b>	<b>698.806,8</b>	<b>1,07</b>	<b>443.087,3</b>	<b>63,41</b>	<b>601.290,0</b>	<b>1,10</b>	<b>97.516,8</b>	<b>16,22</b>
Mantenimiento de Edificios y Locales	557.573,4	0,70	291.055,7	0,45	266.517,7	91,57	288.269,0	0,53	2.786,7	0,97
Mantenimiento de Vías de Comunicación	0,0	0,00	11.083,5	0,02	-11.083,5	-100,00	650,0	0,00	10.433,5	1.605,15
Mantenimiento de Instalaciones y Otras obras	300,0	0,00	2.943,9	0,00	-2.643,9	-89,81	1.440,0	0,00	1.503,9	104,44
Mantenimiento y Repar. De Maq. Y Equipo Produc.	20.335,0	0,03	19.871,9	0,03	463,1	2,33	16.499,0	0,03	3.372,9	20,44
Manten. Y Repar. De Equipo de Transporte	89.675,7	0,11	114.935,7	0,18	-25.260,0	-21,98	132.851,0	0,24	-17.915,3	-13,49
Manten. Y Repar. De Equipo de Comunicación	9.940,0	0,01	3.889,1	0,01	6.050,9	155,59	8.407,0	0,02	-4.517,9	-53,74
Mantenimiento y Repar. De Equipo y Mobil. Oficina	28.657,9	0,04	29.778,7	0,05	-1.120,8	-3,76	21.756,0	0,04	8.022,7	36,88
Manten. Y Repar. De Equipo de Comp. Y Sist.	386.931,8	0,49	168.619,1	0,26	218.312,7	129,47	99.280,0	0,18	69.339,1	69,84
Manten. Y Repar. De Otros equipos.	48.480,3	0,06	56.629,1	0,09	-8.148,8	-14,39	32.138,0	0,06	24.491,1	76,21
<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>506.544,0</b>	<b>0,64</b>	<b>311.864,0</b>	<b>0,48</b>	<b>194.680,0</b>	<b>62,42</b>	<b>270.511,0</b>	<b>0,49</b>	<b>41.353,0</b>	<b>15,29</b>
Intereses Moratorios y Multas	0,0	0,00	2.860,1	0,00	-2.860,1	-100,00	6.226,0	0,01	-3.365,9	-54,06
Otros Servicios No Especificados	506.544,0	0,64	309.003,8	0,47	197.540,2	63,93	264.285,0	0,48	44.718,8	16,92
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>2.490.219,1</b>	<b>3,14</b>	<b>1.402.805,3</b>	<b>2,16</b>	<b>1.087.413,8</b>	<b>77,52</b>	<b>1.281.970,0</b>	<b>2,33</b>	<b>120.835,3</b>	<b>9,43</b>
<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>469.133,0</b>	<b>0,59</b>	<b>386.018,4</b>	<b>0,59</b>	<b>83.114,6</b>	<b>21,53</b>	<b>377.511,0</b>	<b>0,69</b>	<b>8.507,4</b>	<b>2,25</b>
Combustibles y Lubricantes	225.137,9	0,28	163.146,0	0,25	61.991,9	38,00	145.621,0	0,27	17.525,0	12,03
Productos Farmacéuticos y Medicinales	11.684,4	0,01	4.471,5	0,01	7.212,9	161,31	5.275,0	0,01	-803,5	-15,23
Productos Veterinarios	6.146,9	0,01	1.837,9	0,00	4.309,0	234,45	1.282,0	0,00	555,9	43,36
Tintas, Pinturas y Diluyentes	126.404,3	0,16	113.371,8	0,17	13.032,5	11,50	155.816,0	0,28	-42.444,2	-27,24
Otros Productos Químicos	99.759,6	0,13	103.191,3	0,16	-3.431,7	-3,33	69.517,0	0,13	33.674,3	48,44

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**EVOLUCIÓN DEL GASTO, PERIODOS 2011 - 2009**  
**INTEGRADO GENERAL**  
(miles de colones)

PARTIDA	PRESUP. 2011	Part. Relat.%	PROYECCIÓN 2010	Part. Relat.%	Variac. absoluta	Variac. %	LIQUIDADO 2009	Part. Relat.%	Variac. absoluta	Variac. %
<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>104.149,7</b>	<b>0,13</b>	<b>119.443,4</b>	<b>0,18</b>	<b>-15.293,7</b>	<b>-12,80</b>	<b>160.686,0</b>	<b>0,29</b>	<b>-41.242,6</b>	<b>-25,67</b>
Productos Pecuarios y Otras Especies	1.150,0	0,00	1.460,5	0,00	-310,5	-21,26	4.324,0	0,01	-2.863,5	-66,22
Productos Agroforestales	2.147,9	0,00	3.782,7	0,01	-1.634,8	-43,22	3.732,0	0,01	50,7	1,36
Alimentos y Bebidas	100.646,3	0,13	102.388,8	0,16	-1.742,5	-1,70	145.554,0	0,27	-43.165,2	-29,66
Alimentos Para Animales	205,5	0,00	11.811,4	0,02	-11.605,9	-98,26	7.076,0	0,01	4.735,4	66,92
<b>MATER. Y PROD. DE USO EN CONST. Y MANTEN.</b>	<b>91.473,3</b>	<b>0,12</b>	<b>107.051,8</b>	<b>0,16</b>	<b>-15.578,5</b>	<b>-14,55</b>	<b>96.525,0</b>	<b>0,18</b>	<b>10.526,8</b>	<b>10,91</b>
Materiales y Productos Metálicos	17.112,6	0,02	14.108,1	0,02	3.004,5	21,30	15.879,0	0,03	-1.770,9	-11,15
Materiales y Productos Minerales y Asfálticos	3.205,3	0,00	9.069,0	0,01	-5.863,7	-64,66	6.208,0	0,01	2.861,0	46,09
Madera y Sus Derivados	11.785,3	0,01	3.827,8	0,01	7.957,5	207,89	2.863,0	0,01	964,8	33,70
Materiales y Prod. Elect. Telef. Y de Cómputo	33.073,9	0,04	58.027,4	0,09	-24.953,5	-43,00	42.622,0	0,08	15.405,4	36,14
Materiales y Productos de Vidrio	4.552,8	0,01	1.099,6	0,00	3.453,2	314,05	773,0	0,00	326,6	42,25
Materiales y Productos de Plástico	8.228,8	0,01	4.723,1	0,01	3.505,7	74,22	5.592,0	0,01	-868,9	-15,54
Otros Mater. Y Prod de Uso en la Construcción	13.514,6	0,02	16.196,9	0,02	-2.682,3	-16,56	22.588,0	0,04	-6.391,1	-28,29
<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>294.720,4</b>	<b>0,37</b>	<b>274.925,4</b>	<b>0,42</b>	<b>19.795,0</b>	<b>7,20</b>	<b>184.793,0</b>	<b>0,34</b>	<b>90.132,4</b>	<b>48,77</b>
Herramientas e Instrumentos	58.757,2	0,07	120.128,5	0,18	-61.371,3	-51,09	74.837,0	0,14	45.291,5	60,52
Repuestos y Accesorios	235.963,2	0,30	154.796,8	0,24	81.166,4	52,43	109.956,0	0,20	44.840,8	40,78
<b>BIENES P/ LA PRODUCC. Y COMERCIALIZAC.</b>	<b>500,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>500,0</b>	<b>n.a.</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>n.a.</b>
Materia Prima	500,0	0,00	0,0	0,00	500,0	n.a.	0,0	0,00	0,0	n.a.
<b>UTILES, MATERIALES Y SUMINIST. DIVERSOS</b>	<b>1.530.242,7</b>	<b>2,93</b>	<b>515.366,3</b>	<b>0,79</b>	<b>1.014.876,4</b>	<b>196,92</b>	<b>462.455,0</b>	<b>0,84</b>	<b>52.911,3</b>	<b>11,44</b>
Útiles y Materiales de Oficina y Cómputo	98.222,3	0,19	63.372,4	0,10	34.849,9	54,99	82.937,0	0,15	-19.564,6	-23,59
Útiles y Materiales Médicos, Hospit. y de Investigación	70.668,9	0,14	22.573,8	0,03	48.095,1	213,06	25.381,0	0,05	-2.807,2	-11,06
Productos de Papel, Cartón e Impresos	178.347,7	0,34	170.616,9	0,26	7.730,8	4,53	120.913,0	0,22	49.703,9	41,11
Textiles y Vestuarios	87.621,0	0,17	77.863,3	0,12	9.757,7	12,53	75.040,0	0,14	2.823,3	3,76
Útiles y Materiales de Limpieza	68.385,3	0,13	76.356,6	0,12	-7.971,3	-10,44	69.676,0	0,13	6.680,6	9,59
Útiles y Materiales de Resguardo y Seguridad	7.467,0	0,01	14.666,9	0,02	-7.199,9	-49,09	4.668,0	0,01	9.998,9	214,20
Útiles y Materiales de Cocina y Comedor	8.615,1	0,02	6.271,2	0,01	2.343,9	37,37	5.731,0	0,01	540,2	9,43
Otros Útiles, Materiales y Suministros Diversos	1.010.915,4	1,93	83.645,3	0,13	927.270,1	1.108,57	78.109,0	0,14	5.536,3	7,09
<b>INTERESES Y COMISIONES</b>	<b>302.131,0</b>	<b>0,58</b>	<b>329.237,5</b>	<b>0,51</b>	<b>-27.106,5</b>	<b>-8,23</b>	<b>72.062,7</b>	<b>0,13</b>	<b>257.174,8</b>	<b>356,88</b>
<b>INTERESES SOBRE PRESTAMOS</b>	<b>109.666,0</b>	<b>0,21</b>	<b>78.270,3</b>	<b>0,12</b>	<b>31.395,7</b>	<b>40,11</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>78.270,3</b>	<b>n.a.</b>
Intereses s/Préstamos de Instituc. Públicas Financier.	109.666,0	0,21	78.270,3	0,12	31.395,7	40,11	0,0	0,00	78.270,3	n.a.

UNIVERSIDAD NACIONAL  
EVOLUCIÓN DEL GASTO, PERIODOS 2011 - 2009  
INTEGRADO GENERAL  
(miles de colones)

PARTIDA	PRESUP. 2011	Part. Relat.%	PROYECCIÓN 2010	Part. Relat.%	Variac. absoluta	Variac. %	LIQUIDADO 2009	Part. Relat.%	Variac. absoluta	Variac. %
<b>COMISIONES Y OTROS GASTOS</b>										
Comisiones s/ Préstamos Internos	192.465,0	0,37	250.967,2	0,39	-58.502,2	-23,31	72.062,7	0,13	178.904,6	248,26
Diferencias Tipo de Cambio	0,0	0,00	22.446,0	0,03	-22.446,0	-100,00	0,0	0,00	22.446,0	n.a.
	192.465,0	0,37	228.521,2	0,35	-36.056,2	-15,78	72.062,7	0,13	156.458,6	217,11
<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>										
PRESTAMOS	8.150,0	0,02	5.540,0	0,01	2.610,1	47,11	3.300,0	0,01	2.240,0	67,88
Préstamos Al Sector Privado	8.150,0	0,02	5.540,0	0,01	2.610,1	47,11	3.300,0	0,01	2.240,0	67,88
<b>BIENES DURADEROS</b>										
<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>										
Maquinaria y Equipo para la Producción	13.443.024,6	25,73	9.970.263,8	15,32	3.472.760,8	34,83	8.452.426,6	15,39	1.517.837,3	17,96
Equipo de Transporte	6.854.667,9	13,12	4.512.233,0	6,93	2.342.434,9	51,91	3.871.761,0	7,05	640.472,0	16,54
Equipo de Comunicación	50.000,0	0,10	110.893,2	0,17	-60.893,2	-54,91	111.598,0	0,20	-704,8	-0,63
Equipo y Mobiliario de Oficina	201.200,0	0,39	158.533,3	0,24	42.666,7	26,91	560.899,0	1,02	-402.365,7	-71,74
Equipo y Programas de Cómputo	871.781,7	1,67	364.803,9	0,56	506.977,8	138,97	497.361,0	0,91	-132.557,1	-26,65
Equipo Sanitario de Laboratorio e Investigación	571.249,7	1,09	597.898,1	0,92	-26.648,3	-4,46	410.771,0	0,75	187.127,1	45,56
Equipo y Mobil. Educac., Deportivo y Recreativo	1.724.110,0	3,30	985.794,3	1,51	738.315,7	74,90	845.559,0	1,54	140.235,3	16,58
Maquinaria y Equipo Diverso	2.115.431,3	4,05	1.616.927,0	2,48	498.504,3	30,83	780.014,0	1,42	836.913,0	107,29
	621.590,0	1,19	307.483,2	0,47	314.106,8	102,15	209.137,0	0,38	98.346,2	47,02
	699.305,1	1,34	369.899,9	0,57	329.405,2	89,05	456.422,0	0,83	-86.522,1	-18,96
<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</b>										
Edificios	6.567.356,8	12,57	4.326.746,6	6,65	2.240.610,2	51,79	4.580.231,6	8,34	-253.485,0	-5,53
Vías de Comunicación Terrestre	5.448.908,4	10,43	4.289.873,5	6,59	1.159.034,9	27,02	4.396.799,6	8,01	-106.926,1	-2,43
Instalaciones	301.041,2	0,58	0,0	0,00	301.041,2	n.a.	71.712,6	0,13	-71.712,6	-100,00
Otras Construc., Adiciones y Mejoras	335.700,0	0,64	36.737,5	0,06	298.962,5	813,78	75.273,6	0,14	-38.536,2	-51,19
	481.707,1	0,92	135,7	0,00	481.571,4	354.976,26	36.445,8	0,07	-36.310,2	-99,63
<b>BIENES PREEXISTENTES</b>										
Edificios Preexistentes	0,0	0,00	1.128.680,5	1,73	-1.128.680,5	-100,00	0,0	0,00	1.128.680,5	n.a.
	0,0	0,00	1.128.680,5	1,73	-1.128.680,5	-100,00	0,0	0,00	1.128.680,5	n.a.
<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>										
Bienes Intangibles	21.000,0	0,04	2.603,7	0,00	18.396,3	706,54	434,0	0,00	2.169,7	499,94
	21.000,0	0,04	2.603,7	0,00	18.396,3	706,54	434,0	0,00	2.169,7	499,94
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>										
<b>TRANSFER. CORRIENTES SECTOR PUBLICO</b>										
Transfer. Ctes. Inst. Descentr. No Empresariales	7.833.463,3	14,99	7.207.574,2	11,08	625.889,1	8,68	5.313.703,0	9,68	1.893.871,2	35,64
Transfer. Corrientes Empr. Public. No Financ.	68.113,4	0,13	63.216,2	0,10	4.897,2	7,75	74.580,0	0,14	-11.363,8	-15,24
	68.113,4	0,13	59.676,2	0,09	8.437,2	14,14	0,0	0,00	59.676,2	n.a.
	0,0	0,00	3.540,0	0,01	-3.540,0	-100,00	74.580,0	0,14	-71.040,0	-95,25



UNIVERSIDAD NACIONAL  
EVOLUCIÓN DEL GASTO, PERIODOS 2011 - 2009  
INTEGRADO GENERAL  
(miles de colones)

PARTIDA	PRESUP. 2011	Part. Relat.%	PROYECCIÓN 2010	Part. Relat.%	Variac. absoluta	Variac. %	LIQUIDADO 2009	Part. Relat.%	Variac. absoluta	Variac. %
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS</b>	<b>5.127.940,8</b>	<b>9,82</b>	<b>4.638.179,7</b>	<b>7,13</b>	<b>489.761,1</b>	<b>10,56</b>	<b>3.692.097,0</b>	<b>6,72</b>	<b>946.082,7</b>	<b>25,62</b>
Becas a Funcionarios	687.019,5	1,32	576.893,9	0,89	110.125,7	19,09	599.454,0	1,09	-22.560,1	-3,76
Becas a Terceras Personas	4.310.715,3	8,25	3.948.711,9	6,07	362.003,5	9,17	2.755.583,0	5,02	1.193.128,9	43,30
Ayudas a Funcionarios	109.327,6	0,21	98.064,0	0,15	11.263,7	11,49	144.286,0	0,26	-46.222,0	-32,04
Otras Transferencias a Personas	20.878,3	0,04	14.510,0	0,02	6.368,3	43,89	192.774,0	0,35	-178.264,0	-92,47
<b>PRESTACIONES</b>	<b>1.554.093,2</b>	<b>2,97</b>	<b>1.660.064,3</b>	<b>2,55</b>	<b>-105.971,1</b>	<b>-6,38</b>	<b>753.778,0</b>	<b>1,37</b>	<b>906.286,3</b>	<b>120,23</b>
Prestaciones Legales	1.554.093,2	2,97	1.660.064,3	2,55	-105.971,1	-6,38	753.778,0	1,37	906.286,3	120,23
<b>TRANSF.CTES. A EMP. PRIV. SIN FINES DE LUCRO</b>	<b>967.994,3</b>	<b>1,85</b>	<b>799.343,3</b>	<b>1,23</b>	<b>168.651,0</b>	<b>21,10</b>	<b>700.291,0</b>	<b>1,28</b>	<b>99.052,3</b>	<b>14,14</b>
Transferencias Corrientes a Asociaciones FBS 2,5%	954.994,3	1,83	786.791,0	1,21	168.203,3	21,38	689.271,0	1,26	97.520,0	14,15
transf. Corr. A Otras Entidades Sin Fines Lucrativos	13.000,0	0,02	12.552,3	0,02	447,7	3,57	11.020,0	0,02	1.532,3	13,90
<b>OTRAS TRANSF. CORR. AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>95.000,0</b>	<b>0,18</b>	<b>25.205,8</b>	<b>0,04</b>	<b>69.794,2</b>	<b>276,90</b>	<b>61.804,0</b>	<b>0,11</b>	<b>-36.598,2</b>	<b>-59,22</b>
Indemnizaciones	95.000,0	0,18	25.205,8	0,04	69.794,2	276,90	61.804,0	0,11	-36.598,2	-59,22
<b>TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO</b>	<b>20.321,5</b>	<b>0,04</b>	<b>21.564,8</b>	<b>0,03</b>	<b>-1.243,3</b>	<b>-5,77</b>	<b>31.153,0</b>	<b>0,06</b>	<b>-9.588,2</b>	<b>-30,78</b>
Transfer. Corrientes Organismos Internacionales	20.321,5	0,04	21.564,8	0,03	-1.243,3	-5,77	31.153,0	0,06	-9.588,2	-30,78
<b>AMORTIZACIÓN</b>	<b>303.868,0</b>	<b>0,58</b>	<b>25.113,3</b>	<b>0,04</b>	<b>278.754,7</b>	<b>1.109,99</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>25.113,3</b>	<b>n.a.</b>
<b>AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS</b>	<b>303.868,0</b>	<b>0,58</b>	<b>25.113,3</b>	<b>0,04</b>	<b>278.754,7</b>	<b>1.109,99</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>25.113,3</b>	<b>n.a.</b>
Amort. Prest. Instit. Pub. Financieras	303.868,0	0,58	25.113,3	0,04	278.754,7	1.109,99	0,0	0,00	25.113,3	n.a.
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>79.408.508,9</b>	<b>100,00</b>	<b>65.078.823,9</b>	<b>100,00</b>	<b>14.329.684,9</b>	<b>22,02</b>	<b>54.903.776,2</b>	<b>100,00</b>	<b>10.175.047,7</b>	<b>18,53</b>

**RESUMEN DE LOS EGRESOS, AÑO 2011**

**Artículo 5 reglamento refrendo de Contratación de la**

**Adm. Pública**

**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**RESUMEN DE LOS EGRESOS, AÑO 2011**

Gaceta 53 del 15-03-2006

(miles de colones)

CONCEPTO DEL GASTO	MONTO
SERVICIOS	5.554.313,10
MATERIALES	2.490.219,10
BIENES DURADEROS	13.443.024,60
<b>TOTAL</b>	<b>21.487.556,80</b>

**CERTIFICACION DE REQUISITOS DEL  
BLOQUE DE LEGALIDAD DEL PRESUPUESTO**

**2011**

**CERTIFICACIÓN DE VERIFICACIÓN DE REQUISITOS DEL BLOQUE DE LEGALIDAD QUE DEBE CUMPLIR EL PRESUPUESTO INICIAL Y SUS VARIACIONES DE LAS UNIVERSIDADES ESTATALES SUJETAS A LA APROBACIÓN PRESUPUESTARIA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA.**

---



## DIVISIÓN DE FISCALIZACIÓN OPERATIVA Y EVALUATIVA

---

### **CERTIFICACIÓN DE VERIFICACIÓN DE REQUISITOS DEL BLOQUE DE LEGALIDAD QUE DEBE CUMPLIR EL PRESUPUESTO INICIAL Y SUS VARIACIONES<sup>1</sup> DE LAS UNIVERSIDADES ESTATALES SUJETAS A LA APROBACIÓN PRESUPUESTARIA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA.**

---

**Sujetos obligados a realizar la certificación y sus efectos legales:** Esta certificación deberá ser completada y emitida bajo la entera responsabilidad del funcionario designado formalmente, por el jerarca superior o titular subordinado, como responsable del proceso de formulación presupuestaria, de conformidad con lo establecido en el punto 8 de los “Lineamientos generales a considerar en la formulación de planes operativos anuales y presupuestos por las universidades estatales”<sup>2</sup>.

El citado funcionario está en la obligación de conocer integralmente el citado proceso de planificación institucional de manera que se encuentre en condición de certificar cada ítem en ella contenida. Asimismo, deberá hacer las revisiones y verificaciones del caso para garantizar la veracidad de la información que se consigna en su certificación. El consignar datos o información que no sea veraz acarreará las responsabilidades y sanciones penales (artículos 359 y 360 del Código Penal), civiles y administrativas (previstas principalmente en la Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos No 8131 y la Ley General de Control Interno No 8292).

Los aspectos sujetos a certificación tienen relación con el cumplimiento tanto de principios presupuestarios como de principios del proceso presupuestario, por lo que en cada ítem se hace indicación expresa –no exhaustiva- de los principios aplicables. Además, al final de este documento se incluye un anexo con una referencia general a la normativa jurídica que sustenta dichos principio.

---

<sup>1</sup> Al respecto véase el Reglamento sobre variaciones al presupuesto de los entes y órganos públicos, municipalidades y entidades de carácter municipal, fideicomisos y sujetos privados (R-1-2006-CO-DFOE), publicado en La Gaceta No 170 del 5 de septiembre del 2006.

<sup>2</sup> Publicados en La Gaceta No. 96 del martes 18 de mayo del 2004.

**CERTIFICACIÓN DE VERIFICACIÓN DE REQUISITOS DEL BLOQUE DE LEGALIDAD  
QUE DEBE CUMPLIR EL PRESUPUESTO INICIAL Y SUS VARIACIONES DE LAS  
UNIVERSIDADES ESTATALES SUJETAS A LA APROBACIÓN PRESUPUESTARIA DE  
LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA.**

La suscrita **Sandra León Coto**, mayor, casada una vez, licenciada en Química, cédula de identidad # 4-097-834, vecina de Barva de Heredia, responsable del proceso de formulación del presupuesto 2011, de la entidad UNIVERSIDAD NACIONAL, designada por la Asamblea Universitaria el 22 de junio 2010, por este medio certifico, sabedor de las responsabilidades penales, civiles y administrativas que me pueda acarrear el no decir la verdad, que he revisado todos los aspectos contemplados a continuación y que son fidedignos.

**A. Requisitos del bloque de legalidad que en caso de incumplimiento debe darse la improbación o devolución sin trámite según corresponda<sup>3</sup>, del presupuesto inicial o sus variaciones, por parte de la Contraloría General de la República.**

REQUISITOS <sup>4</sup>	SI	NO	NO APLICA	Observaciones
1. El documento presupuestario fue aprobado <sup>5</sup> por la instancia interna competente <sup>6</sup> , conforme con lo establecido en la Ley General de la Administración Pública (LGAP), No 6227 (especialmente en los artículos 70 y 129 y siguientes).	X			
2. Se incluye el contenido presupuestario suficiente <sup>7</sup> , para cumplir con las órdenes emitidas por la Sala Constitucional, en concordancia con lo dispuesto en los artículos 41 y 48 de la Constitución Política.	X			
3. Se incluye el contenido presupuestario suficiente <sup>8</sup> , cuando ha vencido el plazo de tres meses para atender las obligaciones derivadas de resoluciones judiciales, conforme con lo dispuesto en el artículo 78 de la Ley de la Jurisdicción Contencioso Administrativa N° 3667 <sup>9</sup> o acorde con lo dispuesto en el artículo 168 inciso 2) del Código Procesal Contencioso Administrativo, Ley N° 8508 <sup>10</sup> , según corresponda.	X			

<sup>3</sup> Sin perjuicio de las responsabilidades que se puedan atribuir a los funcionarios que han incumplido sus deberes, según lo establece la Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos y la Ley General de Control Interno.

<sup>4</sup> Esta lista deberá ser completada con todos aquellos otros requisitos de orden legal específicos aplicables a la entidad.

<sup>5</sup> Dicha aprobación deberá constar en la transcripción del acuerdo de la instancia competente, la cual deberá adjuntarse al documento presupuestario.

<sup>6</sup> Corresponde al superior jerárquico, unipersonal o colegiado del órgano o ente, quien ejerce la máxima autoridad, según lo establecido en la legislación vigente.

<sup>7</sup> Los egresos respectivos se clasificarán en la partida y subpartida por objeto del gasto, así como en los programas presupuestarios correspondientes.

<sup>8</sup> Los egresos respectivos se clasificarán en la partida y subpartida por objeto del gasto, así como en los programas presupuestarios correspondientes.

<sup>9</sup> Publicada en La Gaceta N° 65 del 19 de marzo de 1966.

<sup>10</sup> Publicada en el Alcance Nro. 38 a La Gaceta Nro. 120 del 22 de junio del 2006.



## DIVISIÓN DE FISCALIZACIÓN OPERATIVA Y EVALUATIVA

REQUISITOS <sup>4</sup>	SI	NO	NO APLICA	Observaciones
4. Se cuenta con certificación <sup>11</sup> de la C.C.S.S. en la cual conste que se encuentran al día en el pago de las cuotas patronales y obreras de esta Institución o que existe, en su caso, el correspondiente arreglo de pago debidamente aceptado, según lo dispuesto en el artículo 74 de la Ley Constitutiva de la C.C.S.S., N° 17 <sup>12</sup> y sus reformas.	X			
5. Se incorpora el contenido presupuestario para financiar las partidas y subpartidas de egresos necesarios para el funcionamiento de la institución durante todo el año (principio de universalidad), de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 176 de la Constitución Política y los artículos 4 y 5 inciso a) de la Ley No 8131.	X			
6. Se incluye la asignación presupuestaria para el pago del seguro de riesgos del trabajo, según lo dispuesto en el artículo 331 del Código de Trabajo, Ley N° 2 <sup>13</sup> y sus reformas.	X			
7. Se incluye el contenido presupuestario requerido para la transferencia al Fondo de Capitalización Laboral, conforme lo dispuesto en la Ley de Protección al Trabajador No. 7983.	X			

**B. Requisitos del bloque de legalidad que en caso de incumplimiento generará la aprobación parcial<sup>14</sup> del presupuesto inicial o sus variaciones, por parte de la Contraloría General de la República.**

REQUISITOS	SI	NO	NO APLICA	Observaciones
1. Las asignaciones presupuestarias de ingresos y egresos se orientan a los intereses generales de la sociedad, atendiendo los principios de economía, eficacia y eficiencia, con sometimiento pleno a la ley (principio de gestión financiera).	X			
2. Existe equilibrio presupuestario entre los ingresos y egresos propuestos (principio de equilibrio).	X			
3. El documento presupuestario incluye todos los ingresos y egresos probables (principio de universalidad).	X			
4. La sección de ingresos incluye cada cuenta por su importe íntegro (principio de integridad y exactitud).	X			

<sup>11</sup> Dicha certificación o arreglo de pago deberá adjuntarse al documento presupuestario.

<sup>12</sup> Ley N° 17 del 22 de octubre de 1943.

<sup>13</sup> Publicada en La Gaceta N° 192 del 29 de agosto de 1943.

<sup>14</sup> Sin perjuicio de las responsabilidades que se puedan atribuir a los funcionarios que han incumplido sus deberes, según lo establece la Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos y la Ley General de Control Interno.





## DIVISIÓN DE FISCALIZACIÓN OPERATIVA Y EVALUATIVA

REQUISITOS	SI	NO	NO APLICA	Observaciones
5. Todos los ingresos propuestos cuentan con la base legal vigente (principios de legalidad y de universalidad).	X			
6. La estimación de ingresos propuesta se fundamenta en métodos técnicos (matemáticos, financieros y estadísticos) de común aceptación (principio de universalidad y exactitud).	X			
7. Los ingresos por concepto de transferencias provenientes de otras entidades públicas están incorporados en los presupuestos de las instituciones concedentes (principio de universalidad)	X			
8. Los ingresos por concepto de transferencias del Gobierno de la República se incorporan en el Proyecto de Ley de Presupuesto de la República para el año 2011 (principios de legalidad y de universalidad).	X			
9. El monto del superávit (libre y el específico) incorporado en el documento presupuestario se justifica de acuerdo con su proyección/el resultado al cierre del período pertinente (principio de universalidad).	X			
10. Todos los egresos propuestos cuentan con la base legal vigente (principios de legalidad y de universalidad).	X			
11. La sección de egresos considera que cada subpartida se incluya por su importe íntegro (principio de integridad y exactitud).	X			
12. En los egresos se cumple con la aplicación específica establecida por ley, para los casos que corresponda (principios de legalidad y de universalidad).	X			
13. Los gastos corrientes se financian con ingresos corrientes (principios de equilibrio y de limitación para el financiamiento del gasto corriente con recursos de capital), según lo establecido en el artículo 6 de la Ley No 8131, decretos N° 34700-H <sup>15</sup> y 32452-H <sup>16</sup> , la norma 565 del "Manual de normas técnicas sobre presupuesto..." y la norma 6.8 de las Normas técnicas básicas que regulan el sistema de administración financiera de la Caja Costarricense de Seguro Social, universidades estatales, municipalidades y otras entidades de carácter municipal y bancos públicos (N-1-2007-CO-DFOE).	X			
14. Los resúmenes generales de las relaciones de puestos por sueldos fijos y servicios especiales contemplan todos los reconocimientos salariales (principios de legalidad y de universalidad).	X			
15. Los aumentos generales de salarios cuentan con los estudios técnicos respectivos (principios de legalidad y de	X			

<sup>15</sup> Publicado en La Gaceta No 163 de 25 de agosto de 2008.

<sup>16</sup> Publicado en La Gaceta No 130 del 6 de julio de 2005.



## DIVISIÓN DE FISCALIZACIÓN OPERATIVA Y EVALUATIVA

REQUISITOS	SI	NO	NO APLICA	Observaciones
universalidad).				
16. La creación, eliminación, revaloración, reasignación, transformación o creación por sustitución de plazas, está debidamente justificada o se cuenta con el estudio técnico cuando corresponda (principios de legalidad y de universalidad).	X			
17. El monto de las dietas se ajustan a lo establecido en el artículo 60 de la Ley N° 7138, Ley de Presupuesto Extraordinario de la República <sup>17</sup> (principio de universalidad y legalidad).	X			

### C. Otros requisitos<sup>18</sup> establecidos en el bloque de legalidad que la Administración debe cumplir en la formulación del presupuesto y sus variaciones.

REQUISITOS	SI	NO	NO APLICA	Observaciones
1. Se cumple con lo establecido en los "Lineamientos generales a considerar en la formulación de planes operativos anuales y presupuestos por las universidades estatales":	X			
a) Se utiliza la técnica de presupuesto por programas - punto 6.7- (principio de programación y del presupuesto como medio para cumplir las funciones institucionales y que permita la evaluación del cumplimiento de políticas y de los planes anuales).	X			
b) El jerarca designó formalmente las unidades, y los respectivos funcionarios responsables de ellas, que tuvieron a su cargo la fase de formulación presupuestaria -punto 8- (principio de evaluación de resultados y rendición de cuentas).	X			
c) El jerarca y los titulares subordinados asignaron los recursos humanos, materiales, tecnológicos y otros necesarios y suficientes para que las unidades encargadas de la fase de formulación presupuestaria cumplieran su gestión -punto 9- (principio de eficacia, eficiencia, simplicidad y celeridad de la organización y función administrativas).	X			

<sup>17</sup> Publicada en La Gaceta N° 223 del 24 de noviembre de 1988.

<sup>18</sup> Estos requisitos forman parte del bloque de legalidad, por consiguiente su incumplimiento genera responsabilidades atribuibles a los funcionarios que han incumplido sus deberes, según lo establece la Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos y la Ley General de Control Interno.



## DIVISIÓN DE FISCALIZACIÓN OPERATIVA Y EVALUATIVA

REQUISITOS	SI	NO	NO APLICA	Observaciones
2. El presupuesto cumple con lo establecido en las "Normas técnicas básicas que regulan el sistema de administración financiera de la Caja Costarricense de Seguro Social, universidades estatales, municipalidades y otras entidades de carácter municipal y bancos públicos (N-1-2007-CO-DFOE) <sup>19</sup> :	X			
a) Se presupuestaron los recursos según el contexto macroeconómico, de modo que el presupuesto refleje las prioridades y actividades estratégicas consideradas en los planes institucionales de mediano y largo plazo – norma 2.2.1.2- (principio de vinculación de la planificación con el plan y el presupuesto anual).	X			
b) El jerarca designó un funcionario responsable por cada uno de los programas presupuestarios -norma 2.2.1.6- (principio de evaluación de resultados y rendición de cuentas).	X			
c) Se formularon distintos escenarios presupuestarios, tomando como referencia el contexto macroeconómico –norma 2.2.1.8. d)- (principio de flexibilidad).	X			
d) Se cuenta con las justificaciones detalladas del presupuesto de ingresos y egresos, según los requerimientos legales y técnicos establecidos por los órganos internos y externos competentes –norma 2.2.2.2. c)- (principio de evaluación de resultados y rendición de cuentas).	X			
e) Se utilizaron en forma precisa los clasificadores presupuestarios vigentes para la presupuestación de los ingresos y egresos –norma 2.2.2.2. d)- (principio de especificación).	X			
f) Se atendieron los elementos de la programación presupuestaria, conforme a los requerimientos establecidos por las instancias internas y externas competentes –norma 2.2.2.2 e)- (principio de programación).	X			
g) Se conformaron grupos interdisciplinarios, con los responsables de cada programa y la asistencia permanente de los encargados de planificación y de presupuesto o, en su defecto, de quienes conocen y manejan los asuntos financieros y contables para formular el plan anual operativo y el presupuesto – norma 2.2.2.2. f)- (principio de participación).	X			
h) Se elaboró la programación de la ejecución física y financiera –norma 2.2.2.3- (principio de programación).	X			

<sup>19</sup> Publicadas en La Gaceta No. 58 de 22 de marzo de 2007.



## DIVISIÓN DE FISCALIZACIÓN OPERATIVA Y EVALUATIVA

REQUISITOS	SI	NO	NO APLICA	Observaciones
i) Se determinaron los requerimientos de bienes y servicios previstos para el cumplimiento de sus objetivos y metas -norma 2.2.2.4- (principio de programación).	X			
j) La estructura programática institucional fue definida mediante un proceso en donde participaron las diferentes instancias competentes –norma 2.2.2.5- (principio de programación y del presupuesto como medio para cumplir las funciones institucionales y que permita la evaluación del cumplimiento de políticas y de los planes anuales).	X			
k) La estructura programática institucional fue aprobada por el jerarca –norma 2.2.2.5- (principio de programación y del presupuesto como medio para cumplir las funciones institucionales y que permita la evaluación del cumplimiento de políticas y de los planes anuales).	X			
l) El documento presupuestario contiene al menos los siguientes elementos –norma 2.2.2.6. (principio de especificación): i) Documento de presentación formal del presupuesto. ii) Sección de Ingresos con el nivel de detalle definido al efecto. iii) Sección de Egresos con el nivel de detalle definido al efecto. iv) Información adicional para aprobación presupuestaria.	X			
m) La aprobación presupuestaria interna se realizó al nivel de detalle que establecen los clasificadores presupuestarios utilizados en la formulación del presupuesto –norma 2.2.3.2.- (principio de especificación).	X			
2. Se atendió lo establecido en las Normas y criterios técnicos para la utilización de los clasificadores presupuestarios del sector público <sup>20</sup> (principio de especificación, de vinculación de la planificación con el plan y el presupuesto anual).	X			
3. En el documento presupuestario se establecieron criterios de medición del cumplimiento de las políticas y los planes anuales (objetivos y metas) (principios de unidad y del presupuesto como medio para cumplir las funciones institucionales y que permita la evaluación del cumplimiento de políticas y de los planes anuales).	X			

<sup>20</sup> Decreto Ejecutivo No. 34700-H, publicado en La Gaceta No. 163 del 25 de agosto del 2008.



## DIVISIÓN DE FISCALIZACIÓN OPERATIVA Y EVALUATIVA

REQUISITOS	SI	NO	NO APLICA	Observaciones
4. Los ingresos y egresos se presentan de conformidad con lo establecido en los Lineamientos generales sobre el nivel de aprobación del presupuesto de los entes y órganos públicos, municipalidades y entidades de carácter municipal, fideicomisos y sujetos privados (L-1-2005-CO-DFOE) <sup>21</sup> (principio de especificación y del presupuesto como límite de acción de la administración).	X			
5. En la elaboración del documento presupuestario se aplicaron mecanismos para considerar las opiniones de los funcionarios de la entidad y de los ciudadanos (principio de participación).	X			
6. En la elaboración del documento presupuestario se consideró la revisión de las premisas básicas que sustentan el proceso presupuestario para determinar su validez ante los cambios internos y externos y asegurar su aporte al cumplimiento de los objetivos y la misión institucionales (principio de flexibilidad y unidad).	X			
7. En la elaboración del documento presupuestario se han considerado las medidas que aseguren un financiamiento durante todo el desarrollo de aquellos proyectos que tienen un horizonte de ejecución que rebasa el período presupuestario (principio de sostenibilidad).	X			
8. Se consideran en las partidas del objeto del gasto respectivas, el contenido presupuestario necesario para atender la proyección de compromisos pendientes al 31 de diciembre (principios de sostenibilidad, universalidad y anualidad).	X			
9. Se incorpora por objeto del gasto el aprovisionamiento obligatorio destinado a desarrollar acciones de prevención y preparativos para situaciones de emergencias en áreas de su competencia, según lo dispuesto en el artículo 45, Ley No. 8488 (principios de legalidad, de previsión y universalidad).	X			
10. Se incorpora el contenido presupuestario para atender las obligaciones derivadas de la conservación, protección y preservación del patrimonio histórico-arquitectónico de Costa Rica <sup>22</sup> (principios de legalidad y universalidad).	X			

<sup>21</sup> Publicados en La Gaceta No. 104 del 31 de mayo de 2005.

<sup>22</sup> Artículo 9, inciso f) de la Ley de Patrimonio Histórico-Arquitectónico de Costa Rica, N° 7555, publicada en La Gaceta N° 199 del 20 de octubre de 1995.

## DIVISIÓN DE FISCALIZACIÓN OPERATIVA Y EVALUATIVA

REQUISITOS	SI	NO	NO APLICA	Observaciones
11. Se incluye el contenido presupuestario para la contratación de auditorías externas para dictaminar sobre la razonabilidad de los estados financieros, en los casos que proceda, según lo dispuesto en la norma 6.5 de las Normas de Control Interno para el sector público <sup>23</sup> . Igualmente deberá hacerse la previsión presupuestaria cuando dicha contratación deba realizarse por disposición legal expresa o disposición emitida por esta Contraloría General (principios de previsión y universalidad).		X		La UNA ha venido realizando una labor de diagnóstico y análisis relacionados con la Ley de Control Interno, que servirá de base para determinar las necesidades en este ámbito.
12. Se incluye contenido presupuestario para cumplir con lo establecido en el artículo 4 de la Ley de Igualdad de Oportunidades para las Personas con Discapacidad, N° 7600 <sup>24</sup> (principios de legalidad y universalidad).	X			
13. Se incorpora en el presupuesto los recursos suficientes a efecto de que se observen las normas y los principios de contabilidad de aceptación general en el ámbito gubernamental <sup>25</sup> , así como para atender los requerimientos de información de la Contabilidad Nacional, de conformidad con lo establecido en la Ley No 8131 (principio de integración contable).	X			
14. Se considera el contenido económico necesario para el desarrollo de medidas para dar efectividad a los derechos fundamentales de las personas menores de edad, en los casos que así se requiera y en lo que corresponda, en aplicación de lo establecido en el artículo 4 de la Convención de los Derechos del Niño, Ley No 7184 y del Código de la Niñez y la Adolescencia, Ley No 7739 (principios de legalidad y universalidad).	X			
15. Se incluye contenido económico para la transferencia al Fondo de Pensiones Complementarias Obligatorias de acuerdo con el porcentaje establecido (1.5%), conforme lo dispuesto en la Ley de Protección al Trabajador No. 7983 (principios de legalidad y universalidad).	X			
16. Se considera en las partidas por objeto del gasto respectivas, el contenido presupuestario necesario para atender las obligaciones financieras derivadas de créditos internos y externos (principio de universalidad).	X			

<sup>23</sup> Publicadas en La Gaceta No 26 del 6 de febrero de 2009.

<sup>24</sup> Publicada en La Gaceta N° 102 del 29 de mayo de 1990.

<sup>25</sup> Acorde con lo indicado en el punto 2.3.4 de las Normas técnicas básicas que regulan el sistema de Administración financiera de la Caja Costarricense de Seguro Social, universidades estatales, municipalidades y otras entidades de carácter municipal y bancos públicos (N-1-2007-CO-DFOE), publicadas en La Gaceta Nro. 58 del 22 de marzo, 2007.

## DIVISIÓN DE FISCALIZACIÓN OPERATIVA Y EVALUATIVA

REQUISITOS	SI	NO	NO APLICA	Observaciones
17. Se registró o incorporó oportunamente al Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos (SIPP) <sup>26</sup> la siguiente información (principios de publicidad, de evaluación de resultados y rendición de cuentas y de vinculación de la planificación con el plan y el presupuesto anual):	X			
a) La referente al documento presupuestario, acorde con la que se utiliza a lo interno de la institución.	X			
b) La correspondiente a la ejecución de los planes y presupuestos.	X			
18. La información incluida en el SIPP es exacta, confiable y oportuna <sup>27</sup> (principios de publicidad, de evaluación de resultados y rendición de cuentas y de vinculación de la planificación con el plan y el presupuesto anual).	X			

Esta certificación la realizo a las 16 horas del día 01 del mes de noviembre del año 2011.

Firma




<sup>26</sup> Según lo dispuesto en los puntos 7 y 10 de las "Directrices generales a los sujetos pasivos de la Contraloría General de la República para el adecuado registro y validación de información en el Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos", publicadas en La Gaceta No 66 del 7 de abril de 2010.

<sup>27</sup> Acorde con lo indicado en el punto 10 de las "Directrices generales a los sujetos pasivos de la Contraloría General de la República para el adecuado registro y validación de información en el Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos".

**CONSTANCIA REGISTRO AL DÍA**  
**SISTEMA SIPP**



**CONSTANCIA**

**R- 2818-2010**

La Rectora de la Universidad Nacional, hace constar que esta Institución se encuentra al día en el registro de los datos del presupuesto y su ejecución en el Sistema de Información sobre Presupuestos Públicos (SIPP) y que éstos son confiables, veraces y oportunos, de conformidad con las "Directrices generales a los sujetos pasivos de la Contraloría General de la República para el adecuado registro o incorporación y validación de información en el Sistema de Información sobre Presupuestos Públicos".

Dada en la ciudad de Heredia, a las nueve horas del día cuatro de noviembre del año dos mil diez, a solicitud de la Contraloría General de la República, según oficio #9351 con fecha 17 de agosto, 2007.

  
Lic. Sandra León Coto

Rectora



**INFORMACIÓN SOBRE PROYECTOS DE  
INVERSIÓN FÍSICA**

AREA DE PLANEAMIENTO ESPACIAL  
 Presupuesto Ordinario 2011  
 PROYECTOS DE INVERSION FISICA

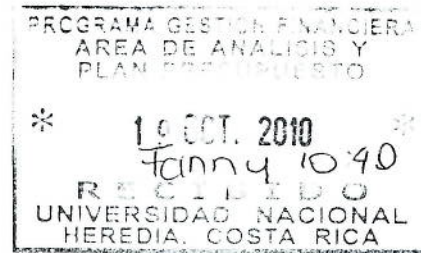
Nombre Proyecto	Descripción, objetivo general y relación con el POA	Modalidad de ejecución y financiamiento	Costo total y plazo estimado	Monto total asignado en el plan-presupuesto (programas y partidas)	Meta anual	Unidad Responsable del Proyecto
<p><b>Centro de Arte y Cultura de la Sede Región Brunca</b></p>	<p><b>Objetivo estratégico:</b>                      Definir los requerimientos espaciales a nivel de las instancias universitarias, tanto de infraestructura como de servicios complementarios.</p> <p><b>Descripción del Proyecto:</b> Centro de Arte y Cultura de la Sede Región Brunca: Consta de 2 aulas o talleres medianas, un aula grande de, una sala de ensayos, un aula para percusión, una sala de cubículos de estudio individual, oficinas administrativas, sala de reuniones, bodega</p>	<p><b>Modalidad: por contrato</b></p> <p>Recursos Institucionales:                      ₡575.000.000 (incluye reajustes de precios)</p>	<p>₡575.000.000</p> <p>Plazo: 8 meses</p>		<p>Validar, ante la Comisión de obras institucional, los diseños realizados y definir su ejecución por etapas.</p> <p>Diseño y ejecución de las obras avaladas.</p>	<p>Área de Planeamiento Espacial</p>

	<p>de instrumentos, casetilla de seguridad, pasillos techados y parqueo en piedrilla.</p> <p>Área total de construcción de edificios 743m2.</p> <p>Pasillos techados: 174m2</p>				
<p><b>Construcción Edificio Escuela de Informática</b></p>	<p><b>Objetivo estratégico:</b> Definir los requerimientos espaciales a nivel de las instancias universitarias, tanto de infraestructura como de servicios complementarios.</p> <p><b>Descripción del Proyecto:</b> La construcción se ubicará en el Campus Presbítero Benjamín Núñez en Lagunilla de Heredia y constará de un edificio de 2 niveles y un anexo de un solo nivel y efectuado a doble</p>	<p><b>Modalidad: por contrato</b></p>	<p>¢2.500.000.000</p> <p>Un año de ejecución</p>	<p>Validar, ante la Comisión de Obras Institucional, los diseños realizados y definir su ejecución por etapas.</p> <p>Diseño y ejecución de las obras avaladas.</p>	<p>Área de Planeamiento Espacial/Oficina Ejecutora UNA/BN-BP.</p>

						<p>altura. El edificio constará de 3800m2 de construcción; en el edificio anexo se ubicará el área administrativa y cubículos de profesores, además de apoyos técnicos y desarrollos de software, baterías de baños, bodegas y áreas comunes: vestíbulos y pasillos. En el edificio se ubicarán las aulas/laboratorios para docencias, este contará con ascensores y escaleras de emergencia.</p>	
--	--	--	--	--	--	---	--

**RECURSOS ASIGNADOS A LA  
CONTRALORIA UNIVERSITARIA**

**AÑO 2011**



19 de octubre del 2010  
C.338.2010

Máster  
Dinia Fonseca Oconor  
Vicerrectora de Desarrollo

Estimada señora:


En relación con la solicitud formulada con oficio V.DES.-2188-2010 recibido el 13 del mes en curso, indicamos que los recursos asignados presupuestariamente a esta Contraloría son razonablemente suficientes para atender nuestras funciones y que el plan de trabajo 2011 técnicamente se formuló con fundamento en los recursos con que efectivamente se disponía a esa fecha.

La saluda atentamente,

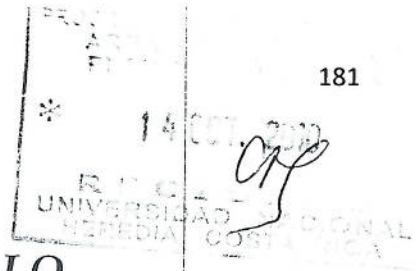
*Original Firmado*



M.A.S. Elizabeth Aedo Cubero  
Contralora

C: Licda. Marjorie León Gómez, Directora a.i., Programa de Gestión Financiera  
Lic. Javier Durán Fallas, Jefe Área de Análisis y Plan Presupuesto  **COPIA**





## VICERRECTORÍA DE DESARROLLO

13 de octubre de 2010  
V.DES.-2188-2010

**Máster**  
**Elizabeth Aedo Cubero**  
**Contralora Universitaria**

*Estimada señora:*

*Con el propósito de cumplir con uno de los requerimientos solicitados por la Contraloría General de la República, en el punto 2.3.5 de la Circular # 8270, del 17 de agosto del 2000 y de la reiteración que se hace en la Circular # 9100, del 21 de agosto de 2003, me permito solicitarle la declaración por parte de esa Dirección, que señale que los recursos asignados a la Contraloría Universitaria en el Plan – Presupuesto año 2011, son suficientes para atender adecuadamente sus funciones y el plan de trabajo presentado por su dependencia.*

Atentamente,

**Dinia Fonseca Oconor**  
**Vicerrectora de Desarrollo**



Copia: *Licda. Marjorie León Gómez, Directora de Programa de Gestión Financiera*  
*Lic. Javier Durán Fallas, Jefe, Área de Análisis y Plan Presupuesto*



AREA DE PLANIFICACION  
ECONOMICA  
- 2 JUL 2010  
RECIBIDO: *Duval*

02 de julio del 2010  
C.201.2010

Máster  
Georgina Paniagua Ramírez  
Directora  
Área de Planificación Económica

Estimada señora:

Remitimos el Plan y Presupuesto Operativo de la Contraloría Universitaria para el año 2011 y el reporte respectivo impreso por el sistema, considerando para efectos de planificación los recursos efectivamente disponibles para dicho período y que aún no se nos ha informado por parte de la Contraloría General de la República sus requerimientos, que serán incorporados en el Plan de Trabajo que se presenta al Consejo Universitario.

La saluda atentamente,

M.A.S. Elizabeth Aedo Cubero  
Contralora





## CONTRALORÍA UNIVERSITARIA

### PLAN Y PRESUPUESTO OPERATIVO ANUAL 2011

**JUNIO, 2010**



**PLAN Y PRESUPUESTO OPERATIVO ANUAL 2011  
CONTRALORÍA UNIVERSITARIA**

**ÍNDICE**

		<b>Pág</b>
1.	Instrumento para la formulación de objetivos y metas del Plan Operativo Anual 2010 .....	04
2.	Reporte del Sistema del Plan Operativo Anual 2011 .....	07
3.	Reporte del Presupuesto laboral .....	09
4.	Reporte del Presupuesto de Operación .....	11
5.	Instrumento de capacitación formal e informal .....	12
6.	Mecanismos de Evaluación y Seguimiento .....	13



CONTRALORIA UNIVERSITARIA

Cod	Objetivo Estratégico Institucional	Cod	Objetivo Estratégico	Cod Acción Estratégica	Cod	Objetivos Operativos	Metas	Indicador de Gestión	Unidad Medida	Fecha de ejecución
<b>SERVICIOS DE AUDITORIA (Integral)</b>										
1	Desarrollar una oferta docente, investigativa y de extensión, con excelencia, pertinente e innovadora, que responda a las áreas de conocimiento y a las prioridades definidas.	8	Fortalecer el servicio de fiscalización orientado principalmente a las necesidades del área académica y estudiantil.	1.1.1	1	Contribuir, mediante el servicio de auditoría, a fortalecer el Sist.de Control de actividades académicas, paracadémicas, estudiantiles, administrativas y de vinculación externa de la UNA, para aumentar su potencial de aseguramiento de calidad, eficiencia, eficacia y protección.	Concluir los estudios de enfoque académico, paracadémico, estudiantil, administrativo y de vinculación externa, que estén en proceso al 31/12/2010. (En esta fecha se concretiza el referente de medición, ya que en el periodo de planificación es imposible cuantificarlo).	Estudios	Todo el año	
3	Posicionar a la Universidad en los ámbitos nacional e internacional como un referente académico, mediante el fortalecimiento de la vinculación externa y la cooperación internacional como fuentes de financiamiento.			1.1.1, 2.2.1	1.1	Efectuar 23 estudios (de auditoría o especiales) de naturaleza académica administrativa, tecnología de información y administrativa-financiera, dentro de los cuales se encuentra la validación externa de la calidad de los servicios de fiscalización.	Cantidad de estudios concluidos dividido entre cantidad de estudios en proceso al 31/12/2010	Estudios	Todo el año	
4	Promover un modelo que fortalezca el desarrollo integral estudiantil y su identidad con la Universidad Nacional.									
<b>SERVICIOS PREVENTIVOS</b>										
2	Fomentar la gestión del talento humano que incentive el compromiso con la institución, las competencias, la formación de alto nivel y la productividad	8	Fortalecer el servicio de fiscalización orientado principalmente a las necesidades del área académica y estudiantil.		2	Contribuir a fortalecer el Sist. de Control Interno universitario y el de los entes que interactúan con la UNA, sobre los cuales tiene potestad normativa de fiscalización, asesorando o advirtiendo en materia de nuestra competencia y efectuando otras funciones que por disposición legal corresponden.	Emitir 75 oficios de asesoría y/o advertencia a las instancias universitarias y/o a los entes que interactúan con la UNA y sobre los cuales existe potestad normativa de fiscalización, atendiendo todas las solicitudes expresadas que se presenten o los casos que amerite.	Oficios de Asesoría y Advertencia	Todo el año	
				1.1.2	2.1	Realizar 1 actividad de divulgación sobre control interno para el personal de conducción superior.	Actividad de divulgación realizada	Actividad de divulgación	II S	
					2.3	Emitir 3 oficios de autorización de apertura y cierre de libros legales.	Cantidad de oficios de autorización emitidos dividido entre cantidad de oficios programada.	Oficios de Autorizac.	Todo el año	

**MONITOREO Y SEGUIMIENTO**

2	Fomentar la gestión del talento humano que incentiva el compromiso con la institución, las competencias, la formación de alto nivel y la productividad	8	Fortalecer el servicio de fiscalización orientado principalmente a las necesidades del área académica y estudiantil.	1.2.1	3	Contribuir a mejorar el sistema institucional e integrado de implementación y seguimiento de disposiciones que fortalecen el control interno y de rendición de cuentas, monitoreando, de manera complementaria, al control administrativo, que es al que le corresponde su adecuado funcionamiento.	3.1	Emittir 100 oficios y 1 informe de estado acreditado que contribuyan a activar y retroalimentar el sistema de implementación y seguimiento de disposiciones administrativas derivadas de recomendaciones de auditoría y de rendición de cuentas e incorporar en los estudios de auditoría el seguimiento de disposiciones que fortalecen el control.	Cantidad de oficios e informes de seguimiento entre cantidad de oficios e informes programados.	Oficios e informes de seguimiento	Todo el año
---	--	---	--	-------	---	---	-----	--	---	-----------------------------------	-------------

**DESARROLLO ORGANIZACIONAL**

2	Fomentar la gestión del talento humano que incentiva el compromiso con la institución, las competencias, la formación de alto nivel y la productividad	9	Fortalecer la gestión de fiscalización planificada, coordinada, articulada, con visión sistémica y apoyada en tecnología de información.	2.1.1, 2.3.1	4	Fortalecer el desarrollo profesional, tecnológico y organizacional de la Contraloría para maximizar su potencial.	4.1	Aplicar 80 días en la actualización de instrumentos y procesos de trabajo, dentro de los cuales se encuentra la creación de biblioteca de scripts.	Días invertidos en procesos de trabajo, dividido entre total de días programados para esos efectos.	Días invertidos	Todo el año
		10	Fortalecer las capacidades, competencias y aptitudes del personal	3.1.1			4.2	Realizar el proceso de Autoevaluación de la Contraloría Universitaria	Informe y plan de mejora	Informe y plan de mejora	II S
							4.3	Invertir 110 días en actualización profesional del personal, en materia prioritaria y homogénea de fiscalización.	Días invertidos en actualización profesional entre total de días programados.	Días invertidos	Todo el año
5	Desarrollar un modelo de gestión universitaria orientada a la toma de decisiones basadas en la evaluación del desempeño	9	Fortalecer la gestión de fiscalización planificada, coordinada, articulada, con visión sistémica y apoyada en tecnología de información.	2.1.1			4.4	Invertir 843 días en Desarrollo organizacional, consolidación de la estructura, funcionamiento por áreas de servicios y administración de las actividades de la Contraloría Universitaria.	Días invertidos en administración dividido entre total de días programados para esos efectos.	Días invertidos	Todo el año

Director: M.A.S. Elizabeth Aedo Cubero

Fecha: 02 de julio del 2010

Firma




Sello de Unidad

**REPORTE DEL SISTEMA DEL PLAN OPERATIVO  
ANUAL 2011**

**CONTRALORÍA UNIVERSITARIA**

Objetivo estratégico institucional	Objetivo estratégico de unidad	Objetivo operativo	Meta	Código Banner	Indicador de gestión	Unidad de medida	Fecha de ejecución
1. Desarrollar una oferta docente, investigativa y de extensión, con excelencia, pertinente e innovadora, que responda a las áreas de conocimiento y a las prioridades definidas.	8. Fortalecer el servicio de fiscalización orientado principalmente a las necesidades del área académica y estudiantil, agregado de conformidad con el oficio c.138.20100	1. Contribuir, mediante el servicio de auditoría, a fortalecer el Sist. de Control de actividades académicas, paracadémicas, estudiantiles, administrativas y de vinculación externa de la UNA, para aumentar su potencial de aseguramiento de calidad, eficiencia, eficacia y protección.	1. Concluir los estudios de enfoque académico, paracadémico, estudiantil, administrativo y de vinculación externa, que estén en proceso al 31/12/2010. (En esta fecha se concretiza el referente de medición, ya que en el período de planificación es imposible cuantificarlo). 2. Efectuar 23 estudios (de auditoría o especiales) de naturaleza académica-administrativa, tecnología de información y administrativa-financiera, dentro de los cuales se encuentra la validación externa de la calidad de los servicios de fiscalización.	AHAQ01	Cantidad de estudios concluidos dividido entre cantidad de estudios en proceso al 31/12/2010	Estudios	Todo el año
2. Fomentar la gestión del talento humano que incentiva el compromiso con la institución, las competencias, la formación de alto nivel y la productividad.	8. Fortalecer el servicio de fiscalización orientado principalmente a las necesidades del área académica y estudiantil, agregado de conformidad con el oficio c.138.20100	2. Contribuir a fortalecer el Sist. de Control Interno universitario y el de los entes que interactúan con la UNA, sobre los cuales tiene potestad normativa de fiscalización, asesorando o advirtiendo en materia de nuestra competencia y efectuando otras funciones que por disposición legal corresponden.	1. Emitir 75 oficios de asesoría y/o advertencia a las instancias universitarias y/o a los entes que interactúan con la UNA y sobre los cuales existe potestad normativa de fiscalización, atendiendo todas las solicitudes expresas que se presenten o los casos que amerite. 2. Realizar 1 actividad de divulgación sobre control interno para el personal de conducción superior. 3. Emitir 3 oficios de autorización de apertura y cierre de libros legales.	AHAQ01	Cantidad de oficios de asesoría o advertencia emitidos dividido entre cantidad de solicitudes o necesidades presentadas.	Oficios de Asesoría y Advertencia	Todo el año
2. Fomentar la gestión del talento humano que incentiva el compromiso con la institución, las competencias, la formación de alto nivel y la productividad.	8. Fortalecer el servicio de fiscalización orientado principalmente a las necesidades del área académica y estudiantil, agregado de conformidad con el oficio c.138.20100	3. Contribuir a mejorar el sistema institucional e integrado de implementación y seguimiento de disposiciones administrativas que fortalecen el control interno y de rendición de cuentas, monitoreando, de manera complementaria, al control administrativo, que es al que le corresponde su adecuado funcionamiento.	1. Emitir 100 oficios y 1 informe de estado acreditado que contribuyan a activar y retroalimentar el sistema de implementación y seguimiento de disposiciones administrativas derivadas de recomendaciones de auditoría y de rendición de cuentas e incorporar en los estudios de auditoría el seguimiento de disposiciones que fortalecen el control.	AHAQ01	Cantidad de oficios de autorización emitidos dividido entre cantidad de oficios programada.	Oficios de Autorización.	Todo el año



*[Handwritten Signature]*

Director: M.A.S. Elizabeth Aedo Cubero  
Fecha: 02/07/2010

Firma:

## UNIVERSIDAD NACIONAL Sistema de Planificación - Presupuesto Institucional 2011

Objetivo estratégico institucional	Objetivo estratégico de unidad	Objetivo operativo	Meta	Código Banner	Indicador de gestión	Unidad de medida	Fecha de ejecución
2. Fomentar la gestión del talento humano que incentive el compromiso con la institución, las competencias, la formación de alto nivel y la productividad.	9. Fortalecer la gestión de fiscalización planificada, coordinada, articulada, con visión sistémica y apoyada en tecnología de información. agregada de conformidad con el oficio c.138.20100.	4. Fortalecer el desarrollo profesional, tecnológico y organizacional de la Contraloría para maximizar su potencial.	1. Aplicar 80 días en la actualización de instrumentos y procesos de trabajo, dentro de los cuales se encuentra la creación de biblioteca de scripts.	AHAQ01	Días invertidos en procesos de trabajo, dividido entre total de días programados para esos efectos.	Días invertidos	Todo el año
2. Fomentar la gestión del talento humano que incentive el compromiso con la institución, las competencias, la formación de alto nivel y la productividad.	9. Fortalecer la gestión de fiscalización planificada, coordinada, articulada, con visión sistémica y apoyada en tecnología de información. agregada de conformidad con el oficio c.138.20100.	5. Fortalecer el desarrollo profesional, tecnológico y organizacional de la Contraloría para maximizar su potencial.	1. Realizar el proceso de Autoevaluación de la Contraloría Universitaria	AHAQ01	Informe y plan de mejora remitidos	Informe y plan de mejora	II Semestre
2. Fomentar la gestión del talento humano que incentive el compromiso con la institución, las competencias, la formación de alto nivel y la productividad.	10. Fortalecer las capacidades, competencias y aptitudes del personal. agregada de conformidad con el oficio c.138.20100.	6. Fortalecer el desarrollo profesional, tecnológico y organizacional de la Contraloría para maximizar su potencial.	1. Invertir 110 días en actualización profesional del personal, en materia prioritaria y homogénea de fiscalización.	AHAQ01	Días invertidos en actualización profesional entre total de días programados.	Días invertidos	Todo el año
5. Desarrollar un modelo de gestión universitaria orientada a la toma de decisiones basada en la evaluación del desempeño.	9. Fortalecer la gestión de fiscalización planificada, coordinada, articulada, con visión sistémica y apoyada en tecnología de información. agregada de conformidad con el oficio c.138.20100.	7. Fortalecer el desarrollo profesional, tecnológico y organizacional de la Contraloría para maximizar su potencial.	1. Invertir 843 días en desarrollo organizacional, consolidación de la estructura, funcionamiento por áreas actividades de la Contraloría Universitaria.	AHAQ01	Días invertidos en administración dividido entre total de días programados para esos efectos.	Días invertidos	Todo el año



Sello de Unidad

*Limy And*

Director: M.A.S. Elizabeth Aedo Cubero

Fecha: 02/07/2010

Firma: \_\_\_\_\_



PRESUPUESTO LABORAL

UNIDAD EJECUTORA : 010201 CONTRALORIA UNIVERSITARIA  
 TIPO DE FINANCIAMIENTO: PRESUPUESTO U.N.A. (PUESTOS EN PROPIEDAD)

IDENTIFICACION	NOMBRE	CAT.	JOR.	PUESTO
00000601290850 DISTR.PRESUP: 08	ELIZABETH AEDO CUBERO 05 01 ADMI-CONTRAL UNIVERSIT	82	40	01805 040 01-01 30-12
00000601640906 DISTR.PRESUP: 08	MARTA E. SAENZ BOLANOS 05 01 ADMI-CONTRAL UNIVERSIT	79	40	01806 040 01-01 30-12
00000502070397 DISTR.PRESUP: 08	MARIA VASQUEZ MONTIEL 05 01 ADMI-CONTRAL UNIVERSIT	32	40	52322 040 01-01 30-12
00000105730509 DISTR.PRESUP: 08	JOHNNY VILLALOBOSSEQUEIRA 05 01 ADMI-CONTRAL UNIVERSIT	36	40	61361 040 01-01 30-12
00000105810656 DISTR.PRESUP: 08	ALICIA CHINCHILLAHERNANDEZ 05 01 ADMI-CONTRAL UNIVERSIT	36	40	61361 040 01-01 30-12
00000203360253 DISTR.PRESUP: 08	SERGIO SANCHEZ GONZALEZ 05 01 ADMI-CONTRAL UNIVERSIT	36	40	61361 040 01-01 30-12
00000303090380 DISTR.PRESUP: 08	PATRICIA PEREIRA MADRIZ 05 01 ADMI-CONTRAL UNIVERSIT	36	40	61361 040 01-01 30-12
00000401330141 DISTR.PRESUP: 08	GIOVANNI CAMBRONEROSOLANO 05 01 ADMI-CONTRAL UNIVERSIT	36	40	61361 040 01-01 30-12
00000401350711 DISTR.PRESUP: 08	LEDA MARIARODRIGUEZ SMITH 05 01 ADMI-CONTRAL UNIVERSIT	36	40	61361 040 01-01 30-12
00000108630923 DISTR.PRESUP: 08	MARIETTA LRODRIGUEZ VARGAS 05 01 ADMI-CONTRAL UNIVERSIT	37	40	61372 040 01-01 30-12
00000105830470 DISTR.PRESUP: 08	ADELA M. GUERRERO BRENES 05 01 ADMI-CONTRAL UNIVERSIT	43	40	61431 040 01-01 30-12
00000106980842 DISTR.PRESUP: 08	RODOLFO SALAZAR ECHEVERRI 05 01 ADMI-CONTRAL UNIVERSIT	43	40	61431 040 01-01 30-12

ORGANIZACIÓN: CT      CONTRALORIA UNIVERSITARIA  
FONDO:            UNA001 RECURSOS UNA CORRIENTES  
PROGRAMA:        AHAQ01 UNIDADES ADMINISTRATIVAS

Cuenta	Descripción Cuenta	Monto
<b>HA</b>		
H0203	SERVICIO DE CORREO	₺10,000.00
H0501	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	₺50,000.00
H0502	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	₺880,000.00
H0701	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	₺2,980,000.00
H0807	MANTEN. EQUIPO MOB Y OFICINA	₺720,000.00
H0808	MANTEN. EQ.COMP Y SIST INFORM	₺850,000.00
H1099	OTROS SERVIC NO ESPECIFICADOS	₺10,000.00
<b>TOTAL GRUPO</b>		<b>₺5,500,000.00</b>
<b>HB</b>		
H1502	PROD.FARMAC. Y MEDICINALES	₺40,640.00
H1504	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	₺850,000.00
H1603	ALIMENTOS Y BEBIDAS	₺80,000.00
H1701	METALICOS	₺100,000.00
H1704	ELECT TELEF Y COMPUTO	₺75,000.00
H1706	PLASTICO	₺50,000.00
H1802	REPUESTOS Y ACCESORIOS	₺426,000.00
H2001	UTILES, MATER OFIC COMPUTO	₺880,000.00
H2003	PROD PAPEL CART	₺1,300,000.00
H2004	TEXTILES Y VESTUARIO	₺35,000.00
H2005	UTIL. Y MATER LIMPIEZA	₺480,000.00
H2007	UTIL. COCINA Y COMEDOR	₺50,000.00
<b>TOTAL GRUPO</b>		<b>₺4,366,640.00</b>
<b>TOTAL PROGRAMA</b>		<b>₺9,866,640.00</b>

## INSTRUMENTO PARA LA FORMULACIÓN DE CAPACITACIÓN FORMAL E INFORMAL 2011

Nombre de la instancia **CONTRALORIA UNIVERSITARIA**

Código de la instancia: **AHAQ01**

Número de funcionarios		Nombre del área <sup>(1)</sup>	Periodo <sup>(2)</sup>	Grado académico por obtener	Certificado por obtener
Acad.	Adm.				
	13	Sistemas de Control	Enero a diciembre 2011	N/A	Certificado de participación
	13	Informática	Enero a diciembre 2011	N/A	Certificado de Participación
	3	Técnicas Secretariales	Enero a diciembre 2011	N/A	Certificado de Participación

- (1) Áreas de desarrollo y de conocimiento definidas en el Plan Estratégico de la Unidad.  
 (2) Duración de la Capacitación.

## MECANISMOS DE SEGUIMIENTO Y EVALUACION

Los mecanismos existentes para el seguimiento y evaluación de los procesos de Asesoría, Advertencia, Fiscalización y Autorización de Libros Legales, están definidos sustancialmente en el Manual de Procedimientos de la Contraloría Universitaria y se complementan con otros lineamientos internos y herramientas universitarias. Los más significativos son:

1. Políticas Institucionales.
2. Plan Global Institucional 2004-2014.
1. Plan Estratégico de la Contraloría Universitaria 2011-2012.
3. Plan Operativo Anual de la Contraloría Universitaria.
4. Memorandos de asignación o modificación de trabajo.
5. Programas de trabajo específicos.
6. Control de tiempo mensual.
7. Control de correspondencia por estudio de auditoría.
- ✓8. Guía de aseguramiento de calidad- Ejecución.
9. Cédulas de Asuntos Pendientes producto de la supervisión.
- ✓10. Guía de aseguramiento de calidad- Supervisión.
11. Expediente de supervisión del trabajo.
12. Informes de avance de trabajo o de supervisión.
13. Estadísticas de tiempo promedio de ejecución de trabajos.
14. Consecutivo de ejecución de Estudios.
15. Control de seguimiento de atención de informes y de disposiciones administrativas derivadas de recomendaciones de fiscalización y de gestiones de advertencia.
16. Control de correspondencia unidad secretarial.
17. Control General de Autorización de Libros legales.
18. Control Individual de Autorización por Tipo de Libro Legal.
19. Informe de Labores.

CONTRALORIA UNIVERSITARIA

NOMBRE	JORNADA ASIGNADA	HORAS ASIGNADAS	JORNADA DISTRIB.	HORAS DISTRIB.	*** DIFERENCIA HORAS	VIGENCIA
ONTRALOR						
ELIZABETH AEDO	40	2,880.00	40.00	2,880.00	0.00	01-01 30-12
00% PROHIB. 65% DISPON. 00% RECAR. 00% SOBR. BASE 00% SOBR. TOTAL 00% MONTO SOBR.	INCT. COORD.	0.00	PTS. EDUC FORM.	50.00	0.00 ZONAJE	0.00 LICEN
0.00 INCT. DOCENT.					PTS. EDUC NFORM.	17.00
UBCONTRALOR						
MARTA E. SAENZ	40	2,880.00	40.00	2,880.00	0.00	01-01 30-12
00% PROHIB. 65% DISPON. 00% RECAR. 00% SOBR. BASE 00% SOBR. TOTAL 00% MONTO SOBR.	INCT. COORD.	0.00	PTS. EDUC FORM.	30.00	0.00 ZONAJE	0.00 LICEN
0.00 INCT. DOCENT.					PTS. EDUC NFORM.	19.00
ROF ASISTENCIAL EN SERV ADMS						
MARIA VASQUEZ MONTIEL	40	2,880.00	40.00	2,880.00	0.00	01-01 30-12
15% PROHIB. 00% DISPON. 00% RECAR. 00% SOBR. BASE 00% SOBR. TOTAL 00% MONTO SOBR.	INCT. COORD.	0.00	PTS. EDUC FORM.	0.00	0.00 ZONAJE	0.00 BACHI
0.00 INCT. DOCENT.					PTS. EDUC NFORM.	0.00
ROF ESPEC EN CONT INT Y FISC						
SERGIO SANCHEZ GONZALEZ	40	2,880.00	40.00	2,880.00	0.00	01-01 30-12
00% PROHIB. 65% DISPON. 00% RECAR. 00% SOBR. BASE 00% SOBR. TOTAL 00% MONTO SOBR.	INCT. COORD.	0.00	PTS. EDUC FORM.	0.00	0.00 ZONAJE	0.00 LICEN
0.00 INCT. DOCENT.					PTS. EDUC NFORM.	4.00
JAVIER RODRIGUEZ SANCHEZ	40	2,880.00	40.00	2,880.00	0.00	01-01 30-12
00% PROHIB. 00% DISPON. 00% RECAR. 00% SOBR. BASE 00% SOBR. TOTAL 00% MONTO SOBR.	INCT. COORD.	0.00	PTS. EDUC FORM.	0.00	0.00 ZONAJE	0.00
0.00 INCT. DOCENT.					PTS. EDUC NFORM.	0.00
ALICIA CHINCHILLAHERNANDEZ	40	2,880.00	40.00	2,880.00	0.00	01-01 30-12
00% PROHIB. 65% DISPON. 00% RECAR. 00% SOBR. BASE 00% SOBR. TOTAL 00% MONTO SOBR.	INCT. COORD.	0.00	PTS. EDUC FORM.	0.00	0.00 ZONAJE	0.00 LICEN
0.00 INCT. DOCENT.					PTS. EDUC NFORM.	6.00
JOHNNY VILLALOBOSQUEIRA	40	2,880.00	40.00	2,880.00	0.00	01-01 30-12
00% PROHIB. 65% DISPON. 00% RECAR. 00% SOBR. BASE 00% SOBR. TOTAL 00% MONTO SOBR.	INCT. COORD.	0.00	PTS. EDUC FORM.	0.00	0.00 ZONAJE	0.00 LICEN
0.00 INCT. DOCENT.					PTS. EDUC NFORM.	4.00
LEDA MARIARODRIGUEZ SMITH	40	2,880.00	40.00	2,880.00	0.00	01-01 30-12
00% PROHIB. 65% DISPON. 00% RECAR. 00% SOBR. BASE 00% SOBR. TOTAL 00% MONTO SOBR.	INCT. COORD.	0.00	PTS. EDUC FORM.	0.00	0.00 ZONAJE	0.00 LICEN
0.00 INCT. DOCENT.					PTS. EDUC NFORM.	11.00
GIOVANNI CAMBRONEROSOLANO	40	2,880.00	40.00	2,880.00	0.00	01-01 30-12
00% PROHIB. 65% DISPON. 00% RECAR. 00% SOBR. BASE 00% SOBR. TOTAL 00% MONTO SOBR.	INCT. COORD.	0.00	PTS. EDUC FORM.	0.00	0.00 ZONAJE	0.00 LICEN
0.00 INCT. DOCENT.					PTS. EDUC NFORM.	4.00
PATRICIA PEREIRA MADRIZ	40	2,880.00	40.00	2,880.00	0.00	01-01 30-12
00% PROHIB. 65% DISPON. 00% RECAR. 00% SOBR. BASE 15% SOBR. TOTAL 00% MONTO SOBR.	INCT. COORD.	0.00	PTS. EDUC FORM.	0.00	0.00 ZONAJE	0.00 LICEN
0.00 INCT. DOCENT.					PTS. EDUC NFORM.	0.00
ROF ASESOR DE PROC EN CONT INT Y FISC						
JOSE FAUSTSEGURA GALAGARZA	40	2,880.00	40.00	2,880.00	0.00	01-01 30-12
00% PROHIB. 65% DISPON. 00% RECAR. 00% SOBR. BASE 00% SOBR. TOTAL 00% MONTO SOBR.	INCT. COORD.	0.00	PTS. EDUC FORM.	0.00	0.00 ZONAJE	0.00 LICEN
0.00 INCT. DOCENT.					PTS. EDUC NFORM.	0.00
ROF ASESOR DE PROC EN CONT INT Y FISC						
MARIETTA LRODRIGUEZ VARGAS	40	2,880.00	40.00	2,880.00	0.00	01-01 30-12
00% PROHIB. 65% DISPON. 00% RECAR. 00% SOBR. BASE 15% SOBR. TOTAL 00% MONTO SOBR.	INCT. COORD.	0.00	PTS. EDUC FORM.	0.00	0.00 ZONAJE	0.00 LICEN
0.00 INCT. DOCENT.					PTS. EDUC NFORM.	3.00
IR ESPECIALISTA CONT INT Y FISC						
ADELA M. GUERRERO BRENES	40	2,880.00	40.00	2,880.00	0.00	01-01 30-12
00% PROHIB. 65% DISPON. 00% RECAR. 00% SOBR. BASE 00% SOBR. TOTAL 00% MONTO SOBR.	INCT. COORD.	0.00	PTS. EDUC FORM.	0.00	0.00 ZONAJE	0.00 LICEN
0.00 INCT. DOCENT.					PTS. EDUC NFORM.	0.00

PALENA  
 FECHA : 05/10/2010

IV IS: AD AC ANA  
 PLAN OPERATIVO ANUAL 2011  
 PRESUPUESTO LABORAL A DISTRIBUIR

UNIDAD EJEC.: 010201 CONTRALORIA UNIVERSITARIA  
 CAT IDENTIFICACION NOMBRE

43 C00000106980842	RODOLFO SALAZAR ECHEVERRI	JORNADA ASIGNADA	HORAS ASIGNADAS	JORNADA DISTRIB.	HORAS DISTRIB.	*** DIFERENCI JORNADA
ANUAL. 54.00% DEDIC. 0.00% PROHIB. 55% DISPON. 00% RECAR. 00% SOBR. BASE 15% SOBR. TOTAL 00% MONTO SOBR. INCT. ACAD. 0.00 INCT. DOCENT. 0.00		40	2,880.00	40.00	2,880.00	00.00
			0.00	PTS. EDUC FORM.	0.00	PTS. EDUC NFORM
TOTAL TIEMPOS ACADEMICOS:	0.00	TOTAL TIEMPOS COMPLETOS :	14.00	40,320.00	14.00	40,320.00
		TOTAL TIEMPOS ADMINISTR.:	14.00	TOTAL TIEMPOS APOYO ACAD.:	0.00	0.00

UNIDAD EJEC.: 010201 CONTRALORIA UNIVERSITARIA

CAT IDENTIFICACION NOMBRE JORNADA ASIGNADA HORAS ASIGNADAS JORNADA DISTRIB. HORAS DISTRIB. \*\*\* DIFERENCI JORNADA

PUESTO	50111	52211	52223	61361	61431
11 00000000000000000000	21 00000000000000000000	22 00000000000000000000	35 00000000000000000000	43 00000000000000000000	
ANUAL. 15.00% DEDIC.	ANUAL. 8.00% DEDIC.	ANUAL. 15.00% DEDIC.	ANUAL. 44.00% DEDIC.	ANUAL. 38.00% DEDIC.	
INCT. ACAD.	INCT. ACAD.	INCT. ACAD.	INCT. ACAD.	INCT. ACAD.	
GEST OPER BASICA EN SERV GRALS	TECNICO AUXILIAR EN SERV ADMS	TECNICO ASISTENCIAL EN SERV ADMS	PROF ESPEC EN CONT INT Y FISC	DIR ESPECIALISTA CONT INT Y FISC	
JORNADA A PLAZO FIJO	JORNADA A PLAZO FIJO	JORNADA A PLAZO FIJO	JORNADA A PLAZO FIJO	JORNADA A PLAZO FIJO	
00% PROHIB.00% DISPON.00% RECAR.00% INCT. DOCENT.	00% PROHIB.00% DISPON.00% RECAR.00% INCT. DOCENT.	00% PROHIB.00% DISPON.00% RECAR.00% INCT. DOCENT.	00% PROHIB.65% DISPON.00% RECAR.00% INCT. DOCENT.	00% PROHIB.65% DISPON.00% RECAR.00% INCT. DOCENT.	
30	40	40	240	40	
SOBR. BASE 0.00	SOBR. BASE 0.00	SOBR. BASE 0.00	SOBR. BASE 0.00	SOBR. BASE 0.00	
PTS. EDUC FORM. 2,160.00	PTS. EDUC FORM. 2,880.00	PTS. EDUC FORM. 2,880.00	PTS. EDUC FORM. 17,280.00	PTS. EDUC FORM. 2,880.00	
TOTAL 00% MONTO SOBR. 2,160.00	TOTAL 00% MONTO SOBR. 2,880.00	TOTAL 00% MONTO SOBR. 2,880.00	TOTAL 00% MONTO SOBR. 17,280.00	TOTAL 00% MONTO SOBR. 2,880.00	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
PTS. EDUC NFORM	PTS. EDUC NFORM	PTS. EDUC NFORM	PTS. EDUC NFORM	PTS. EDUC NFORM	

TOTAL TIEMPOS COMPLETOS : 9.75 28,080.00 9.75 28,080.00 0.00

TOTAL TIEMPOS ACADEMICOS: 0.00 TOTAL TIEMPOS ADMINISTR.: 9.75 TOTAL TIEMPOS APOYO ACAD.: 0.00

**ANEXO 4****ESTIMACION DE LOS INGRESOS DEL FONDO  
DE BECAS ESTUDIANTIL**



**METODOLOGIA DE ESTIMACION DE LOS INGRESOS  
POR CONCEPTO DE MATRICULA DE CURSOS REGULARES Y RECARGOS  
DEL FONDO DE BECAS ESTUDIANTIL – AÑO 2011**

La estimación de los ingresos por concepto de matrícula para el año 2011, se realizó considerando los siguientes insumos y supuestos.

1. El valor del crédito para el año 2011 se estimó en **¢9.048,00** (nueve mil cuarenta y ocho colones con 00/100), según oficio de la Vicerrectoría de Desarrollo **VVE-424-2010** de fecha 14 de mayo de 2010, aplicando la metodología aprobada por el Consejo Universitario, según acuerdo SCU-040-92.
2. Datos reales de emisión y cobro de recibos de matrícula del año 2009 de cursos regulares y cursos cofinanciados, según los ciclos, trimestres y cursos anuales.
3. Datos reales de la matrícula 2010 con corte al 01 y 07 de junio del primer trimestre y ciclo 2010, respectivamente, así como número de estudiantes matriculados.
4. Datos proyectados para el año 2011 para los estudiantes extranjeros, según oficio Apeuna 391-2010 del 21 de junio de 2010.

### **1. Matrícula de Cursos Regulares**

**Proyección promedio anual de población estudiantil y créditos matriculados año 2011:**

<b>Cantidad de Alumnos:</b>	
Alumnos por ciclo	13.857
Alumnos por trimestre	7
Alumnos extranjeros	644
	-----
<b>Total Alumnos</b>	<b>14.508</b>

La proyección de alumnos para el año 2011 se realizó tomando como base los datos de la población estudiantil real de los años 2008, 2009 y primer ciclo y trimestre 2010. Asimismo, se incorpora la proyección de matrícula de estudiantes extranjeros, cursos cofinanciados, cursos anuales y el efecto de la transición entre los ciclos y trimestres.

**Proyección de créditos:**

Créditos por ciclo	143.716.32
Créditos por trimestre	38,36
Créditos anuales	2.146,22
Créditos alumnos extranjeros	9.332.00

Las proyecciones del número de créditos para el año 2011 de ciclos y los trimestres se realizaron, considerando el hecho de que prácticamente las carreras que iniciaron en forma trimestral estarán llegando a su fase terminal.

La estimación de la matrícula (número de créditos) se realizó aplicando el comportamiento resultante de la comparación de los datos reales del año 2009, según categorización de beca.

La proyección de derechos de matrícula de los estudiantes extranjeros, se realizó sobre la base de la información suministrada por el Área de Planificación, de la cual se obtuvo el total de alumnos extranjeros matriculados y los créditos promedios por cobrar. De acuerdo con el artículo 66 del Reglamento de Becas de los estudiantes de la Universidad Nacional, el valor del crédito para estudiantes extranjeros es el doble del valor fijado para estudiantes regulares, por lo tanto, el monto es de ¢18.096,00 (dieciocho mil noventa y seis colones con 00/100).

Una vez obtenida la proyección anual de emisión de matrícula, se aplicó a ésta una recuperación efectiva de cobro según histórico del año 2009 del **89,91%** para los ciclos, **87,83%** para los trimestres y un **89,91%** para los alumnos extranjeros.

Debido al método de registro contable y presupuestario de los ingresos por matrícula de cursos regulares, y considerando además la política institucional de asignación de becas a estudiantes, que involucra entre otros aspectos, la exoneración en el pago de matrícula, según categoría de beca, se procedió a realizar dos proyecciones, a saber:

- Ingresos de matrícula sin exoneración por becas **¢ 2.559,22 miles.**
- Ingresos de matrícula con exoneración por becas **¢ 1.304,17 miles.**

La diferencia entre ambas estimaciones **¢1.255,05 miles**, corresponde al monto del gasto institucional por concepto de exoneración en el pago de matrícula, el cual debe quedar debidamente incorporado en el presupuestado ordinario 2011. Asimismo, durante la ejecución se deben realizar los correspondientes registros contables y presupuestarios de dicho gasto.

## **2. Ingresos por cursos de verano.**

Para el año 2011 se incorpora un nuevo elemento en la formulación del presupuesto de ingresos correspondiente a los Cursos de Verano, su estimación se realizó con base en la matrícula real correspondiente al año 2010 aplicando un 5% de incremento sobre el total de la matrícula de dicho año para un total de ingresos esperados por la suma de **¢15.000 miles** de los cuales se estima una exoneración por concepto de beca de aproximadamente un 50%.

## **3. Recargos por atraso en el pago de matrícula de cursos regulares.**

La proyección por este concepto se obtiene aplicando sobre el monto estimado de matrícula una recuperación del **83,24%** que corresponde al promedio de cobro efectivo de recargos en relación con la emisión de matrícula del año 2009. Se estima para el año 2011 un ingreso por la suma de **¢67.306,66 miles de colones.**

**RESUMEN DE LOS INGRESOS ESTIMADOS PARA EL  
FONDO DE BECAS ESTUDIANTIL, AÑO 2011**

(cifras en colones corrientes )

	Sin Exoneración de Matrícula	Con Exoneración de Matrícula	Gastos por Exoneración de Beca
<b>Matrícula de Cursos Regulares 1/</b>			
Matrícula I y II Ciclos 2011 (Cuadro 1 A)	2.338.463.800,00	1.119.357.000,00	1.219.106.800,00
Matrícula I, II y III Trimestres 2011 (Cuadro 1 B)	914.000,00	723.000,00	191.000,00
Matrícula Alumnos Extranjeros (Cuadro 1 C)	151.832.000,00	151.832.000,00	-
Matrícula Alumnos Anuales (Cuadro 1 D)	47.677.000,00	19.419.000,00	28.258.000,00
Matrícula de cursos y carreras cofinanciadas	5.339.000,00	5.339.000,00	-
Matrícula de cursos de Verano	15.000.000,00	7.500.000,00	7.500.000,00
<b>Total Derechos de Matrícula</b>	<b>2.559.225.800,00</b>	<b>1.304.170.000,00</b>	<b>1.255.055.800,00</b>
Recargos sobre Matrícula 6,20% con 83,24% Recuperación	67.306.666,00	67.306.666,00	-
<b>Total ingresos matrícula más recargos</b>	<b>2.626.532.466,00</b>	<b>1.371.476.666,00</b>	<b>1.255.055.800,00</b>
Más: Aporte Institucional 2/	1.644.445.075,00	1.644.445.075,00	-
Más: Superávit 3/	23.848.897,00	23.848.897,00	-
<b>Total Ingresos Estimados Fondo de Becas Estudiantil</b>	<b>4.294.826.438,00</b>	<b>3.039.770.638,00</b>	<b>1.255.055.800,00</b>

1/ Considera una recuperación efectiva de cobro según histórico del año 2009 89,91% para los ciclos, 87,83% para los trimestres, 89,91% para los alumnos extranjeros.

2/ Aporte Institucional: Incluye un 5% de incremento para el año 2011, más aporte adicional autorizado por la Rectoría y la Vicerrectoría de Desarrollo, acorde a los requerimientos planteados por la Vicerrectoría de Vida Estudiantil.

3/ Según estimación propuesta por la Vicerrectoría de Vida Estudiantil

Elaborado por: Area de Análisis y Plan Presupuesto.

**CUADRO 1**  
**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**RESUMEN DE INGRESOS POR COBRO DE MATRICULA**  
**AÑO 2011**

(cifras en colones corrientes )

<b>Categoría de Beca</b>	<b>MONTO TOTAL POR TRIMESTRE</b>	<b>MONTO TOTAL POR CICLO</b>	<b>TOTAL ANUAL EN COLONES CORRIENTES</b>
0	824.056,43	1.193.826.908,28	1.194.650.964,72
1	0,00	2.950.084,80	2.950.084,80
2	0,00	4.635.360,00	4.635.360,00
3	0,00	4.051.113,96	4.051.113,96
4	0,00	9.535.324,13	9.535.324,13
5	0,00	3.861.202,14	3.861.202,14
6	0,00	9.304.252,00	9.304.252,00
7	0,00	2.775.905,11	2.775.905,11
8	0,00	12.823.397,05	12.823.397,05
9	0,00	1.211.914,97	1.211.914,97
10	0,00	0,00	0,00
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>824.056,43</b>	<b>1.244.975.462,45</b>	<b>1.245.799.518,89</b>
<b>RECUPERACIÓN EFECTIVA</b>	<b>723.000,00</b>	<b>1.119.357.000,00</b>	<b>1.120.079.999,99</b>

Elaborado Por: Programa de Gestión Financiera  
 Area de Análisis y Plan Presupuesto.

**CUADRO 1 A**  
**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PROYECCION DE DERECHOS DE MATRICULA CURSOS REGULARES**  
**PERIODO 2011**  
**POR PROMEDIO DE CICLO**  
(cifras en colones corrientes)

Categ. Beca	PROMEDIO AÑO 2009					PROYECCION AÑO 2011				
	Total alumnos promedio 1/	Distribución porcentual de alumnos	Total promedio Créd.P/cobrar	Promed. Créditos P/cobrar P/Estud. X ciclo	Valor del crédito S/Categ. De Beca	Proyección de Matric. (Alumnos x ciclo) 2/	Proyección de créditos por cobrar x ciclo 3/	Monto total anual (en colones corrientes)		
0	5978	49,48	57519	10	9048,00	6856,00	65971,87	1.193.826.908,28		
1	15	0,12	155	11	8143,20	17,00	181,14	2.950.084,80		
2	26	0,22	278	11	7238,40	30,00	320,19	4.635.360,00		
3	27	0,22	283	11	6333,60	30,00	319,81	4.051.113,96		
4	79	0,65	766	10	5428,80	90,00	878,22	9.535.324,13		
5	36	0,29	370	10	4524,00	41,00	426,75	3.861.202,14		
6	115	0,95	1124	10	3619,20	131,00	1285,40	9.304.252,00		
7	43	0,35	444	10	2714,40	49,00	511,33	2.775.905,11		
8	314	2,59	3086	10	1809,60	360,00	3543,16	12.823.397,05		
9	53	0,43	586	11	904,80	60,00	669,71	1.211.914,97		
10	5400	44,70	60696	11	0,00	6193,00	69608,75	(0,00)		
<b>12082</b>		<b>100,0</b>	<b>125303</b>			<b>13.857</b>	<b>143.716,32</b>	<b>1.244.975.462,45</b>		
<b>Recuperación Efectiva 89,91%</b>								<b>1.119.357.000,00</b>		

Nota: 1. La estimación se realiza con base a la emisión de recibos de matrícula real de año 2009.  
2. La proyección de alumnos para el año 2011, se realizó aplicando el promedio de la población real del año 2009 y 2010.  
3. La estimación de matrícula se realizó aplicando el comportamiento resultante de la comparación de los datos reales del 2009, según categorización de beca

Elaborado Por: Programa de Gestión Financiera  
Area de Análisis y Plan Presupuesto.

**CUADRO 1 B**  
**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PROYECCION DE DERECHOS DE MATRICULA CURSOS REGULARES**  
**PERIODO 2011**  
**MODALIDAD DEL CURSO : TRIMESTRE**  
**(cifras en colones corrientes)**

Categ. Beca	PROMEDIO AÑO 2009				PROYECCION AÑO 2011				Monto total anual ( en colones corrientes)
	Total alumnos trimestral <sup>1/</sup>	Distribución porcentual de alumnos	Total promedio Créd.P/cobrar por trimestre	Promed. Créditos P/cobrar P/Estud. Trimestre	Valor del crédito S/Categ. De Beca	Proyección de Matric. (Alumnos) <sup>2/</sup>	Proyección de créditos por cobrar trimestre <sup>3/</sup>		
0,00	61,33	92,00	266	4,34	9048,00	7,00	30,36	824.056,43	
1,00	0,00	0,00	0	0,00	8143,20	0,00	0,00	0,00	
2,00	0,00	0,00	0	0,00	7238,40	0,00	0,00	0,00	
3,00	0,00	0,00	0	0,00	6333,60	0,00	0,00	0,00	
4,00	0,00	0,00	0	0,00	5428,80	0,00	0,00	0,00	
5,00	0,00	0,00	0	0,00	4524,00	0,00	0,00	0,00	
6,00	0,00	0,00	0	0,00	3619,20	0,00	0,00	0,00	
7,00	0,00	0,00	0	0,00	2714,40	0,00	0,00	0,00	
8,00	0,00	0,00	0	0,00	1809,60	0,00	0,00	0,00	
9,00	0,00	0,00	0	0,00	904,80	0,00	0,00	0,00	
10,00	5,33	8,00	43	8,00	0,00	1,00	8,00	0,00	
	<b>66,67</b>	<b>100,00</b>	<b>309</b>			<b>7</b>	<b>38,36</b>	<b>824.056,43</b>	
<b>Recuperación Efectiva 87,83%</b>								<b>723.000,00</b>	

- Nota: 1. La estimación se realiza con base a la emisión de recibos de matricula real de año 2009.  
2. La proyección de alumnos para el año 2010, se realizó aplicando el promedio de la población real del año 2009 y 2010.  
3. La estimación de matrícula se realizó aplicando el comportamiento resultante de la comparación de los datos reales del 2009, según categorización de beca

Elaborado Por: Programa de Gestión Financiera  
Area de Análisis y Plan Presupuesto.

**ANEXO 5**

**JUSTIFICACIONES GENERALES DE LA  
PARTIDA SERVCIO DE GESTION Y APOYO**



**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**PRESUPUESTO ORDINARIO 2011**  
**DETALLE DE LA PARTIDA SERVICIOS DE GESTION Y APOYO**  
**(colones corrientes)**

206

<b>COD</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>Recusos UNA</b>	<b>Recusos Especif.</b>	<b>Total</b>
<b>H0401</b>	<b>Servicios Médicos y de Laboratorio</b>	<b>3.688.350,00</b>	<b>15.305.742,91</b>	<b>18.994.092,91</b>
	Fondos del Sistema	0,00	15.305.742,91	15.305.742,91
	Programa Gestión Financiero	1.048.350,00	0,00	1.048.350,00
	Vicerrectoría de Vida Estudiantil	2.640.000,00	0,00	2.640.000,00
<b>H0402</b>	<b>Servicios Jurídicos</b>	<b>10.644.635,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>11.294.635,00</b>
	Federación de Estudiantes	0,00	650.000,00	650.000,00
	Programa de Gestión Financiero	5.144.635,00	0,00	5.144.635,00
	Programa de Gestión Financiero	5.500.000,00	0,00	5.500.000,00
<b>H0403</b>	<b>Servicios de Ingeniería</b>	<b>40.740.731,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.740.731,00</b>
	Área de Planeamiento Espacial	100.000,00	0,00	100.000,00
	Vicerrectoría de Desarrollo	5.969.500,00	0,00	5.969.500,00
	Programa de Gestión Financiero	1.671.231,00	0,00	1.671.231,00
	Sección de Mantenimiento	33.000.000,00	0,00	33.000.000,00
<b>H0404</b>	<b>Servicios en Ciencias Económicas y Sociales</b>	<b>31.100.000,00</b>	<b>11.885.000,00</b>	<b>42.985.000,00</b>
	Área de Planificación Económica	13.000.000,00	0,00	13.000.000,00
	Consejo Editorial COEUNA	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
	Programa de Gestión Financiera	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
	Programa de Gestión Financiera	5.100.000,00	0,00	5.100.000,00
	Rectoría	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
	Instituto de Estudios de la Población	0,00	8.885.000,00	8.885.000,00
	Departamento de Física	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00
<b>H0405</b>	<b>Servicios en Desarrollo de Sistemas Informáticos</b>	<b>1.730.000,00</b>	<b>16.940.625,00</b>	<b>18.670.625,00</b>
	Consejo Editorial COEUNA	500.000,00	0,00	500.000,00
	Dirección de Extensión	200.000,00	0,00	200.000,00
	Oficina de Comunicaciones	1.030.000,00	0,00	1.030.000,00
	Proyectos Fondos del Sistema	0,00	6.940.625,00	6.940.625,00
	Instituto de Estudios de la Población	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00
<b>H0406</b>	<b>Servicios Generales</b>	<b>86.651.535,00</b>	<b>7.800.000,00</b>	<b>94.451.535,00</b>
	Campus Coto	3.200.000,00	0,00	3.200.000,00
	Vicerrectoría Académica	315.000,00	0,00	315.000,00
	Dirección de Extensión	140.000,00	0,00	140.000,00
	Decanato de exactas y naturales	14.166.535,00	0,00	14.166.535,00
	Sección de Mantenimiento	63.500.000,00	0,00	63.500.000,00
	Oficina de Relaciones Públicas	1.070.000,00	0,00	1.070.000,00
	Programa de Gestión Financiero	2.100.000,00	3.000.000,00	5.100.000,00
	Rectoría	200.000,00	0,00	200.000,00
	Depto de Promoción Estudiantil	100.000,00	0,00	100.000,00
	Depto de Salud	660.000,00	0,00	660.000,00
	Sede Región Brunca	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00
	Ciencias Biológicas	0,00	550.000,00	550.000,00
	Sede Región Chorotega	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	Escuela de Ciencias Ambientales	0,00	100.000,00	100.000,00
	Departamento de Orientación y atención psicológica	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00
	Federación de Estudiantes	0,00	150.000,00	150.000,00

UNIVERSIDAD NACIONAL  
 PRESUPUESTO ORDINARIO 2011  
 DETALLE DE LA PARTIDA SERVICIOS DE GESTION Y APOYO  
 (colones corrientes)

207

<b>COD</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>Recusos UNA</b>	<b>Recusos Especif.</b>	<b>Total</b>
<b>H0499</b>	<b>Otros Servicios de Gestión y Apoyo</b>	<b>16.804.724,00</b>	<b>144.684.241,28</b>	<b>161.488.965,28</b>
	Federación de Estudiantes	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00
	Escuela de Ciencias Biológicas	0,00	1.100.000,00	1.100.000,00
	Vicerrectoría de Vida Estudiantil	0,00	8.249.437,00	8.249.437,00
	Fondos del Sistema	0,00	52.927.554,28	52.927.554,28
	Vicerrectoría Académica	6.644.724,00	0,00	6.644.724,00
	Consejo Editorial Coeuna	500.000,00	0,00	500.000,00
	Depto de Promoción Estudiantil	1.110.000,00	0,00	1.110.000,00
	Escuela de Danza	2.350.000,00	0,00	2.350.000,00
	Programa de Gestión Financiera	4.100.000,00	16.000.000,00	20.100.000,00
	Instituto de Estudios de la Población		65.157.250,00	65.157.250,00
	Vicerrectoría de Desarrollo	2.100.000,00	0,00	2.100.000,00
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>191.359.975,00</b>	<b>197.265.609,19</b>	<b>388.625.584,19</b>

### 2.2.1.2 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO

Se incorpora en este apartado un total de **¢388.625,6 miles**; entre los principales conceptos que conforman este grupo figuran las contrataciones de “servicios médicos y laboratorio, servicios jurídicos, servicios de ingeniería, servicios en ciencias económicas y sociales, servicios en desarrollo de sistemas informáticos, servicios generales y otros servicios de gestión y apoyo. En ninguno de los casos se hará contratación donde medie compromiso de relación laboral ni horaria entre la Universidad Nacional y las empresas o personas contratadas.

A continuación se sintetizan las asignaciones más importantes:

#### **Cuenta: 1.04.01 Servicios médicos y de laboratorio..... ¢ 18.994,1 miles.**

- **Proyec. Financ. Con Fondos del Sistema FEES** **¢ 15.305,7 miles.**

Algunos proyectos con financiamiento específico (Fondos del Sistema) incorporaron provisiones en esta subpartida.

- **Programa Gestión Financiero** **¢ 1.048,4 miles.**

Previsión para atender contrataciones generadas de compromisos presupuestarios del período anterior.

- **Vicerrectoría de Vida Estudiantil** **¢ 2.640,0 miles.**

El principal componente de este rubro se refiere a la contratación de servicios profesionales y técnicos de emergencias médicas para la cobertura anual tanto de funcionarios como de estudiantes.

#### **Cuenta: 1.04.02 Servicios jurídicos ..... ¢ 11.294,6 miles.**

- **Federación de Estudiantes** **¢ 650.0 miles.**

Previsión para la contratación de profesionales para el apoyo de las diversas funciones de la Federación de Estudiantes de la UNA. Lo anterior acorde con las necesidades que puedan surgir durante la ejecución presupuestaria.

- **Programa de Gestión Financiera** **¢ 10.644,6 miles.**

Previsión para atender contrataciones generadas de compromisos presupuestarios del período anterior y Previsión para la contratación de profesionales para la realización de estudios de apoyo a las diferentes funciones de la Universidad Nacional, acorde con las necesidades que puedan surgir durante la ejecución presupuestaria.

**Cuenta: 1.04.03 Servicios de ingeniería ..... ¢ 40.740,7miles.**

- **Área de Planeamiento Espacial** **¢100.0 miles.**

El Área de Planeamiento Espacial asignó la suma de **¢100,0 miles** para la contratación de ingenieros que realicen estudio de suelos, pruebas de compactación, extracción y fallas de cilindros de concreto, esto para aquellas obras menores o remodelaciones que así lo ameriten.

- **Vicerrectoría de Desarrollo** **¢ 5.969,5 miles.**

Contratación de servicios de ingeniería para inspección de la obra de Construcción de los proyectos Centro para las Artes, Edificio de la Escuela de Informáticos y Centro para las Artes para la Sede Brunca..

- **Programa de Gestión Financiero – gastos concentrados:** **¢ 1.671,2miles.**

Previsión de **¢1.671,2 miles** para atender necesidades concentradas, de las contrataciones generadas de compromisos presupuestarios del período anterior.

- **. Sección de Mantenimiento** **¢ 33.000,0 miles**

Se asigna la suma de **¢33.000,0 miles** como previsión para atender compromisos presupuestarios por parte de la Sección de Mantenimiento para la contratación de profesionales y técnicos para la ejecución del proyecto de ahorro energético en diversas Facultades y en las residencias estudiantiles.

## **Cuenta 1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales € 42.985,0 miles.**

### **Detalle:**

- **Área de Planificación Económica** € 13.000,0 miles.

El Área de Planificación Económica incorpora un monto de €13.000,0 miles para atender la contratación de consultorías para actividades relacionadas con el Control Interno y el Sistema de Valoración del Riesgo Institucional ( SEVRI ), así como actividades relacionadas con el proceso de planificación institucional debido de un nuevo proceso estratégico, además de la contratación de empresas especializadas en temas de talento humano y gestión por competencias para capacitaciones internas de APEUNA.

- **Consejo Editorial COEUNA** € 1.000,0 miles.

Contratación de especialistas para evaluar el contenido de obras literarias.

- **Programa de Gestión Financiera** € 15.100,0 miles.

Previsión de €10.000,0 miles para atender contrataciones generadas de compromisos presupuestarios del período anterior. Además, se prevé un monto de €5.100,0 en partidas concentradas para atender posibles necesidades institucionales durante la ejecución presupuestaria.

- **Rectoría** € 2.000,0 miles.

Se asigna la suma de €2.000,0 miles par la contratación de profesionales para asesorar y apoyar los diferentes procesos que ejecuta la Rectoría, áreas relacionadas con éstas o actividades inmersas en el plan de gestión, respondiendo a los objetivos, metas y acciones propuestas en este.

- **Instituto de Estudios de la Población** € 8.885,0 miles.

Previsión de €8.885,0 miles contratación de un experto internacional que asesore en las etapas de la “Encuesta sobre Uso del Tiempo en la Gran Área Metropolitana de Costa Rica”.

- **Departamento de Física** **¢ 3.000,0 miles.**

Se asigna el monto de **¢3.000,0 miles**, para la contratación de servicios profesionales en las áreas de ciencias sociales, con el fin de impartir capacitaciones a las poblaciones de Cabuya e Isla de Venado e Isla Caballo, las cuales comprenderán en áreas de gestión, administración de proyectos, valores, capacitación a nivel productivo y de desarrollo humano.

**Cuenta 1.04.05 Servicios en Desarrollo de Sistemas Informáticos ¢ 18.670,6 miles.**

- **Consejo Editorial COEUNA** **¢ 500.0 miles.**

Contratación de especialistas para la implementación y el soporte de la página Web.

- **Dirección de Extensión** **¢ 200,0 miles.**

Contratación de servicios de desarrollo sistemas informáticos para las mejoras y la actualización del sitio Web.

- **Oficina de comunicaciones** **¢ 1.030,0 miles.**

Contratación de servicios para el diseño y mantenimiento del sitio Web del Periódico Campus Sostenible.

- **Proyec. Financ. Con Fondos del Sistema FEES** **¢ 6.940,6 miles.**

Algunos proyectos con financiamiento específico (Fondos del Sistema) incorporaron provisiones en esta subpartida.

- **Instituto de Estudios de la Población** **¢ 10.000,0 miles.**

Previsión de **¢10.000,0 miles** para la contratación de servicios profesionales especializado para el procesamiento de los datos recolectados en “Encuesta sobre Uso del Tiempo en la Gran Área Metropolitana de Costa Rica”.

**Cuenta 1.04.06 Servicio Generales ..... € 94.451,5 miles.**

- **Campus Coto** €3.200,0 miles.

La Sede Campus Coto, asignó la suma de €3.200,0 para la contratación de servicios de limpieza de zonas verdes y servicios de jardinería.

- **Vicerrectoría Académica** €315,0 miles.

Este monto será para contratar la confección de vestuario para la Actividad Interdisciplinaria Anual del CIDEA.

- **Dirección de Extensión** €140,0 miles.

Se presupuesta el monto de €140,0 miles para la contratación de servicios profesionales en trabajos de apoyo a las actividades sustantivas de la Dirección de Extensión.

- **Decanato de Ciencias Exactas y Naturales** € 14.166,5miles.

El Decanato de Exactas y Naturales incorpora la suma de €14.166,5 miles para la realizar la contratación de servicios de vigilancia estación Marino Costera.

- **Sección de Mantenimiento** €63.500,0 miles.

La Sección de Mantenimiento incorpora un monto de €63.500,0 miles para la contratación de servicios de mantenimiento de ascensores, UPS, plataformas en atención a basura ordinaria, servicio de desecho de fluorescentes, recolección de desechos bioinfecciosos, mantenimiento y limpieza de tanques sépticos y tanques para agua potable, personas discapacitadas, plantas eléctricas, recolección de basura ordinaria y materiales bio infecciosos.

- **Oficina de Relaciones Públicas** €1.070,0 miles.

La Oficina de Relaciones Públicas incorpora la suma de €1.070,0 miles, ya que dicha oficina se caracteriza en atender requerimientos institucionales como tributos y otros signos externos que son utilizados tanto en eventos y actividades especiales en las cuales se ve representada la Universidad Nacional.

- **Prog Gestión Financiera** **¢ 5.100,0 miles.**

Previsión de **¢5.100,0 miles** para atender contrataciones (imprevistas) requeridas por proyectos de vinculación externa y transferencia tecnológica, así como, una previsión para atender contrataciones generadas de compromisos presupuestarios del período anterior.

- **Rectoría** **¢ 200.0 miles.**

Se asigna la suma de **¢200,0 miles** para la contratación de personal que permita ejecutar servicios de apoyo de gran relevancia, relacionados con el quehacer de esta instancia, acorde con los principios y valores de la institución.

- **Depto de Promoción Estudiantil** **¢ 100,0 miles.**

Se asigna el monto de **¢100.0 miles** para posibles contratación de trabajos específicos de apoyo a las actividades sustantivas de la institución.

- **Departamento de Salud** **¢660,0 miles.**

El Departamento de Salud incorpora la suma de **¢660,0 miles** para la contratación servicios de lavandería de sábanas de los consultorios médicos.

- **Sede Región Brunca** **¢ 3.000,0 miles.**

La Sede Región Brunca incorpora **¢1.500,0 miles** para la contratación de monitoreo de alarmas y **¢1.500,0 miles** para la contratación de para el uso correctivo y preventivo de aires acondicionados.

- **Ciencias Biológicas** **¢ 550,0 miles.**

Se incorpora la suma de **¢550,0 miles** con el objetivo de cubrir servicios generales imprevistos en actividades en atención a actividades propias de la Ley de Pesca del Atún.

- **Sede Región Chorotega** **¢ 1.000,0 miles.**

Previsión para la contratación de servicios de lavado de menaje correspondiente al taller gastronómico de la carrera de Turismo que se imparte en la Sede Chorotega.

- **Proyec. Financ. Con Fondos del Sistema FEES** **¢ 100,0 miles.**

Algunos proyectos con financiamiento específico (Fondos del Sistema) incorporaron provisiones en esta subpartida.



- **Departamento de Orientación y atención psicológica**                      **¢ 1.200,0 miles.**

Previsión para la contratación de posibles trabajos de apoyo a las actividades sustantivas de la institución, tales como limpieza de alfombras, persianas, piso vinílico, confección de forros para muebles, entre otros.

- **Federación de Estudiantes**    **¢ 150,0 miles.**

Previsión para la contratación de profesionales para en apoyo de las diversas funciones de la Federación de Estudiantes de la UNA. Lo anterior acorde con las necesidades que puedan surgir durante la ejecución presupuestaria.

#### **Cuenta 1.04.99 Otros Servicios de Gestión y Apoyo ..... ¢ 161.489,0 miles.**

Comprende la atención de necesidades o imprevistos que puedan surgir a nivel institucional en materia de contratación de servicios profesionales y técnicos con personas físicas o jurídicas para la realización de trabajos específicos en campos no contemplados en otras subpartidas.

##### **Detalle:**

- **Federación de Estudiantes**    **¢1.250,0 miles.**

La Federación de Estudiantes incorpora la suma de **¢1.250,0 miles** para realizar la contratación de servicios varios orientados según la dinámica de dicha organización.

- **Escuela de Ciencias Biológicas**    **¢1.100,0 miles.**

La Escuela de Ciencias Biológicas asignó la suma de **¢1.100.0 miles**, provenientes de la Ley de Pesca, para la contratación de servicios técnicos y profesionales en atención a la Revista de Ciencias Marinas.

- **Vicerrectoría de Vida Estudiantil**    **¢ 8.249,4 miles.**

La Vicerrectoría de Vida Estudiantil asigna la suma de **¢8.249,4 miles** para realizar la contratación de un técnico especializado en estadística como parte del apoyo a la unidad de investigación con que cuenta la Vicerrectoría, lo cual se enmarca en la meta 2.2.2.1 del POA201

- **Proyec. Financ. Con Fondos del Sistema FEES**    **¢ 52.927,6 miles.**

Algunos proyectos con financiamiento específico (Fondos del Sistema) incorporaron previsiones en esta subpartida.

- **Vicerrectoría Académica** **¢ 6.644,7 miles.**

Se estima este monto para la contratación de servicios profesionales de director artístico, director musical, diseñador de luces, diseñador de escenografía y utilería, diseñadores gráficos, asistentes de dirección entre otros, en atención a las necesidades de la Escuela de Danza.

- **Consejo Editorial Coeuna** **¢ 500,0 miles.**

El Consejo Editorial COEUNA asigna la suma de **¢500,0 miles** para la contratación de servicios de varios

- **Departamento de Promoción Estudiantil** **¢ 1.110,0 miles.**

El Departamento de Promoción Estudiantil asigna la suma de **¢1,110,0 miles** para el alquiler de sillas y mesas para eventos de capacitación, seminarios, talleres de desarrollo humano y psicológico, orientación

- **Escuela de Danza** **¢2.350,0 miles.**

La Escuela de Danza asigna la suma de **¢2.350,0 miles** para la contratación para la contratación de vestuario, servicio de iluminación, montaje escénico y musicalización para las actividades artísticas de la Escuela, así como profesionales en filología del libro “Escuela de Danza UNA”.

- **Prog. de Gestión Financiera gastos concentrados: .....** **¢ 20.100,0 miles.**

Dada la experiencia en materia de ejecución presupuestaria, se prevé un monto de **¢20.100,0 miles** en cuentas concentradas, con el objetivo de atender necesidades que a lo largo de la ejecución puedan plantear diferentes instancias académicas o administrativas. Es la Vicerrectoría de Desarrollo la instancia responsable de analizar y autorizar los requerimientos que se presenten durante la ejecución por parte de las diferentes instancias académicas o administrativas; y en algunos casos específicos, corresponderá la autorización por parte del Gabinete del Rector.

- **Instituto de Estudios de la Población** **¢ 65.157,20 miles.**

Se asigna la suma de **¢65.157,20 miles** para la contratación de servicios técnicos (entrevistadores) en apoyo a la “Encuesta sobre Uso del Tiempo en la Gran Área Metropolitana de Costa Rica”.

- **Vicerrectoría de Desarrollo** **¢ 2.100,0 miles.**

Previsión para la contratación de profesionales para la realización de estudios de apoyo a las diferentes funciones de la Universidad Nacional, acorde con las necesidades que puedan surgir durante la ejecución presupuestaria.

**OTROS ANEXOS**



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

CERTIFICA QUE

RAZÓN SOCIAL/NOMBRE  
**UNIVERSIDAD NACIONAL**

CÉDULA (JUR/FÍS)  
**4000042150**

**Certificado No.: 1212000020830 -802744**

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

**DADA EN SUCURSAL HEREDIA**

**AL 21/OCT/2010**

**ESTE DOCUMENTO TIENE VÁLIDEZ HASTA EL 16/11/2010**

<i>NÚMERO PATRONAL</i>	<i>NÚMERO PAT. ANTIGUO</i>	<i>NOMBRE</i>	<i>LUGAR DE PAGO</i>	<i>ESTADO</i>
2-04000042150-001-001	9-00122946002-001-000	UNIVERSIDAD NACIONAL	HEREDIA	ACTIVO
2-04000042150-123-001	9-00053396002-001-000	UNIVERSIDAD NACIONAL	HEREDIA	ACTIVO
2-04000042150-002-001	9-00327270007-001-000	UNIVERSIDAD NACIONAL	HEREDIA	ACTIVO
2-04000042150-003-001	9-00294346004-001-000	UNIVERSIDAD NACIONAL	HEREDIA	ACTIVO
2-04000042150-004-001	9-00361820006-001-000	UNIVERSIDAD NACIONAL	HEREDIA	ACTIVO

-----ÚLTIMA LÍNEA-----

JEANNETTE RODRIGUEZ SOLIS

Nombre y firma funcionario responsable



Pág 1 de 1

Puntarenas, 07 de junio del 2010  
AF-074-2010

Licenciado  
Javier Durán Fallas, Jefe  
Área de Análisis y Plan Presupuesto  
Programa de Gestión Financiera  
**Universidad Nacional**

Estimado señor:

Le informamos que de acuerdo con la recaudación de los periodo 2009 y proyección del 2010, se estima que para el periodo 2011, a la Universidad Nacional le podría corresponder la suma de  $\text{¢}125,000.00$  miles por la aplicación del artículo 51, inciso b) de la Ley N° 8436, Ley de Pesca y Acuicultura y serán incorporados en el Presupuesto Ordinario 2011 que formule el INCOPECA.

Es importante aclarar que el dato indicado es una estimación que depende de las embarcaciones extranjeras que decidan registrarse y adquirir licencia de pesca de atún en Costa Rica.

Aprovechamos la oportunidad para solicitarle que nos remitan un detalle de los proyectos que serán financiando con estos recursos.

Atentamente,

  
MBA. Betty Valverde Cordero  
Jefe Departamento Financiero



cc. Archivo  
bvc/abv

Pág. 1

18 de mayo de 2010  
DP 321-10

Señor  
MSc. José Carlos Chinchilla Coto  
Coordinador  
Maestría en Administración de Justicia  
Universidad Nacional

Estimado señor:

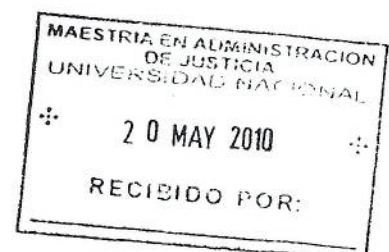
En respuesta al Oficio N° MSDJ-066-2010 del pasado 13 de mayo, le informo que en el Anteproyecto de Presupuesto para el 2011, se presupuestó la suma de ₡25.000.000 (veinticinco millones de colones) para atender el convenio del Postgrado en Administración de Justicia.

Cabe indicar que dicho presupuesto está sujeto a aprobación por parte de la Comisión de Hacendarios de la Asamblea Legislativa.

Atentamente,

ORIGINAL FIRMADO POR

MSc. Nancy Hernández López  
Despacho del Presidente





*Comisión Nacional de Prevención de Riesgo  
y Atención de Emergencias*

*Dirección Administrativa Financiera*

2010-09-03  
DAF-07-219-2010.

Licenciado  
Juan de Dios Segura Torres  
**DIRECTOR**  
**OBSERVATORIO VULCANOLÓGICO Y**  
**SISMOLÓGICO DE COSTA RICA**  
FAX: 2261-0303  
Presente

**ASUNTO:** Dineros a girar por superávit

Estimado señor:

En atención a su oficio OVSICORI-UNA-394-2010, me permito indicarle que para el presupuesto 2011, hemos estimado ingresos producto del superávit de instituciones sujetas al tributo para esa Universidad de 6643 millones.

Sin otro particular, atentamente,


Lic. Maño Quesada Castillo  
**DIRECTOR ADMINISTRATIVO FINANCIERO**



c.c: Archivo.

MQC/jgv



Poder Judicial - Departamento de Planificación 

San José - Costa Rica

Telf. 2295-3600/3599 Fax.2257-5633 / Apdo. 95-1003 San José / [depto\\_planificacion@poder-judicial.go.cr](mailto:depto_planificacion@poder-judicial.go.cr)

21 de abril de 2010

N° 198-CSP-10

Al contestar reflérase a este # de oficio

**Señora**  
**Máster Nancy Hernández López, Directora**  
**Despacho de la Presidencia**  
**S. D.**



**Estimada señora:**

Para su estimable conocimiento y fines consiguientes, le transcribo el acuerdo tomado por el Consejo Superior del Poder Judicial, en la sesión extraordinaria N° 35-10 (Presupuesto 2011), celebrada el 14 de abril pasado, que literalmente dice:

**"ARTICULO XX**

La Máster Asch Corrales, indica que la Máster Nancy Hernández López, Directora del Despacho de la Presidencia, le informó que en reunión que sostuvo con el Lic. José Carlos Chinchilla, Director de la Maestría con la Universidad Nacional, se le solicitó un incremento del aporte que el Poder Judicial hace a ese Programa de Maestría en virtud de que resulta deficiente, dado que desde hace varios años no se hacen ajustes. En ese sentido, se tiene que actualmente se hace una transferencia anual de ₡15.000.000.

Según se investigó, hay dos opciones de actualización del monto para atender el pago del convenio del Posgrado en Administración de Justicia Civil, Penal, Laboral y Familia de la Escuela Judicial con la Universidad Nacional (Acuerdo de Corte Plena tomado en sesión del 9/9/1991, artículo XL)

En un inicio se supone que se les presupuestaban ₡5.000.000 después se aumentó a ₡15.000.000.

- 1) Se establece como supuesto que el monto inicial asignado para este convenio fue de ₡5.000.000 y se utiliza como referencia el tipo de cambio promedio del año 1992 (₡135.23 por dólar). Con estas cifras se determina un aproximado en dólares igual a \$36.974, monto que actualmente equivale a ₡19.425.770.
- 2) Se toma el monto asignado para este convenio en el año 2001 por ₡15.000.000 y se utiliza como referencia el tipo de cambio promedio del año 2001 (₡329.14). Con estas cifras se determina un aproximado en dólares igual a \$47.125, monto que actualmente equivale a ₡24.759.004.

Poder Judicial - Departamento de Planificación

San José - Costa Rica

Telf. 2295-3600/3599 Fax.2257-5633 / Apdo. 95-1003 San José / [depto\\_planificacion@poder-judicial.go.cr](mailto:depto_planificacion@poder-judicial.go.cr)

Lo anterior se deja expuesto, para lo que a bien estime disponer el Consejo Superior.

**Se acuerda: Aprobar ₡25.000.000 para atender el convenio del Postgrado en Administración de Justicia con la Universidad Nacional."**

En virtud de que se debe cumplir con plazos previamente establecidos, a partir de la fecha de entrega de este documento tiene tres días hábiles para plantear las reconsideraciones que estime pertinentes, las cuales tienen que ser presentadas ante el Departamento de Planificación, en la siguiente dirección electrónica:

~~depto\_planificacion@poder-judicial.go.cr~~

Conforme lo indicado mediante Circular Externa del Departamento de Planificación N°04-2010, publicada el 18 de febrero de 2010, los servidores del área de informática de cada región, suministrarán al administrador regional respectivo, en CD o el medio que estimen pertinente, la grabación de las sesiones conforme las actas queden en firme. Lo anterior para que, en caso de que se requiera, puedan escuchar las manifestaciones de quienes intervienen en la discusión, así como facilitarlo a quien así lo solicite.

En cuanto a las oficinas que no pertenecen a un centro regional, los servidores judiciales autorizados<sup>1</sup>, podrán bajar la grabación en la siguiente dirección:

En el explorador, digitar: <http://intranet/audiopresupuesto2011>

Atentamente,

Marta Asch Corrales  
Departamento de Planificación

Copias:

- Licda. Silvia Navarro Romanini  
Secretaría General de la Corte
- Archivo

MAC/kmb

X:\Consejo\Presupuesto 2011\Oficios de Comunicados\198.rtf

<sup>1</sup>Los servidores judiciales autorizados son aquellas personas a quienes se les remite el oficio donde se comunicó a el acuerdo.



3 de setiembre de 2010  
OVSICORI-UNA-401-2010

Lic. Javier Durán Fallas  
Jefe del Área de Análisis y  
Plan de Presupuesto  
Programa de Gestión Financiera

Estimado señor:

Atendiendo el oficio PGF-AAPP-107-2010, le remito oficio DAF-OF-219-2010 de la CNE adjunta, donde indican que el ingreso bruto estimado para el superávit 2011 es por un monto de 643 millones de colones.

Atentamente,

Lic. Yadira Solís Mora  
Profesional Ejecutiva en Servicios Administrativos

epch\*

C. Lic. Juan de Dios Segura Torres, Director



## CUADRO DE AMORTIZACIÓN

Financiamiento \$4.300.000,00  
 Tipo de cambio proyectado ¢ 522,00  
 Conversión ¢ 2.244.600.000,00  
 Interés anual 14,00000%  
 Plazo total (incluye período de gracia) 12 años  
 Período de gracia: 2 años o menor si se redujera el período de desembolso  
 1er desembolso Ene-10  
 Último desembolso Sep-10  
 Plazo de finalización Dic-20

Cuota ¢ 34.461.179,37 mensual

Cuota	Fecha pago	Saldo Inicial	Amortización	Interés	Saldo actual	amortización	Interés	total a pagar-anual
1	Oct-10	¢ 2.244.600.000,00	¢ 8.274.179,37	¢ 26.187.000,00	¢ 2.236.325.820,63			
2	Nov-10	¢ 2.236.325.820,63	¢ 8.370.711,46	¢ 26.090.467,91	¢ 2.227.955.109,17			
3	Dic-10	¢ 2.227.955.109,17	¢ 8.468.369,76	¢ 25.992.809,61	¢ 2.219.486.739,40	¢ 25.113.260,60	¢ 78.270.277,51	¢ 103.383.538,11
4	Ene-11	¢ 2.219.486.739,40	¢ 8.567.167,41	¢ 25.894.011,96	¢ 2.210.919.571,99			
5	Feb-11	¢ 2.210.919.571,99	¢ 8.667.117,70	¢ 25.794.061,67	¢ 2.202.252.454,30			
6	Mar-11	¢ 2.202.252.454,30	¢ 8.768.234,07	¢ 25.692.945,30	¢ 2.193.484.220,23			
7	Abr-11	¢ 2.193.484.220,23	¢ 8.870.530,13	¢ 25.590.649,24	¢ 2.184.613.690,09			
8	May-11	¢ 2.184.613.690,09	¢ 8.974.019,65	¢ 25.487.159,72	¢ 2.175.639.670,44			
9	Jun-11	¢ 2.175.639.670,44	¢ 9.078.716,55	¢ 25.382.462,82	¢ 2.166.560.953,89			
10	Jul-11	¢ 2.166.560.953,89	¢ 9.184.634,91	¢ 25.276.544,46	¢ 2.157.376.318,99			
11	Ago-11	¢ 2.157.376.318,99	¢ 9.291.788,98	¢ 25.169.390,39	¢ 2.148.084.530,00			
12	Sep-11	¢ 2.148.084.530,00	¢ 9.400.193,19	¢ 25.060.986,18	¢ 2.138.684.336,82			
13	Oct-11	¢ 2.138.684.336,82	¢ 9.509.862,11	¢ 24.951.317,26	¢ 2.129.174.474,71			
14	Nov-11	¢ 2.129.174.474,71	¢ 9.620.810,50	¢ 24.840.368,87	¢ 2.119.553.664,21			
15	Dic-11	¢ 2.119.553.664,21	¢ 9.733.053,29	¢ 24.728.126,08	¢ 2.109.820.610,92	¢ 109.666.128,48	¢ 303.868.023,96	¢ 413.534.152,44
16	Ene-12	¢ 2.109.820.610,92	¢ 9.846.605,58	¢ 24.614.573,79	¢ 2.099.974.005,35			
17	Feb-12	¢ 2.099.974.005,35	¢ 9.961.482,64	¢ 24.499.696,73	¢ 2.090.012.522,71			
18	Mar-12	¢ 2.090.012.522,71	¢ 10.077.699,94	¢ 24.383.479,43	¢ 2.079.934.822,77			
19	Abr-12	¢ 2.079.934.822,77	¢ 10.195.273,10	¢ 24.265.906,27	¢ 2.069.739.549,66			
20	May-12	¢ 2.069.739.549,66	¢ 10.314.217,96	¢ 24.146.961,41	¢ 2.059.425.331,71			
21	Jun-12	¢ 2.059.425.331,71	¢ 10.434.550,50	¢ 24.026.628,87	¢ 2.048.990.781,21			
22	Jul-12	¢ 2.048.990.781,21	¢ 10.556.286,92	¢ 23.904.892,45	¢ 2.038.434.494,28			