

CONSEJO NACIONAL DE RECTORES

Cuarto Informe de Ejecución Presupuestaria Al 31 de diciembre de 2019

Elaborado el 16 de enero de 2020 por el
Departamento de Gestión Financiera



TEC



CONSEJO NACIONAL DE RECTORES INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

CUARTO TRIMESTRE DE 2019

Tabla de Contenido

PRESENTACIÓN	1
1. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA	2
1.1 COMENTARIOS GENERALES SOBRE ASPECTOS RELEVANTES DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	2
<i>1.1.1 INGRESOS.....</i>	<i>2</i>
<i>1.1.2 EGRESOS</i>	<i>6</i>
<i>1.1.3 Consideraciones Finales.....</i>	<i>15</i>
1.2 INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE LA EJECUCIÓN DE LAS PARTIDAS DE GASTOS.....	16
<i>1.2.1 Remuneraciones</i>	<i>16</i>
<i>1.2.2 Transferencias.....</i>	<i>24</i>
<i>1.2.3 Amortización e Intereses de Deuda</i>	<i>25</i>
2. AVANCE EN EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS	26
ANEXOS	59
<i>RESUMEN INSTITUCIONAL DE INGRESOS</i>	<i>61</i>
<i>RESUMEN INSTITUCIONAL DE EGRESOS.....</i>	<i>65</i>
<i>RESUMEN DE EGRESOS POR PROGRAMA.....</i>	<i>71</i>
<i>ANÁLISIS FINANCIERO.....</i>	<i>81</i>

IV INFORME TRIMESTRAL DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Al 31 de diciembre 2019

PRESENTACIÓN

Con fundamento en la Ley de la Administración Financiera y Presupuestos Públicos y en cumplimiento de las *Normas Técnicas sobre Presupuestos Públicos*, N-1-2012-DC-DFOE, numeral 4.3.14 y 4.3.15 en cuanto a la información a presentar y las fechas de presentación, y las *Indicaciones para la remisión a la Contraloría General de la República de la información referente a la gestión administrativa y financiera institucional*, se elabora y presenta el cuarto informe trimestral de ejecución presupuestaria para el período 2019 del Consejo Nacional de Rectores, en adelante CONARE, que incluye las ejecuciones y movimientos del presupuesto del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019.

El Departamento de Gestión Financiera revisa la información presupuestaria trimestral que ha sido ejecutada por los programas Oficina de Planificación de la Educación Superior, en adelante OPES, Centro Nacional de Alta Tecnología, en adelante CeNAT y el Programa Estado de la Nación, en adelante PEN, los cuales conforman al CONARE; al cierre de diciembre de 2019 se corrigen desviaciones de manera oportuna mediante modificaciones y ajustes en materia presupuestaria según la información recibida por parte de las diversas dependencias de la institución.

La información de los gastos e ingresos ejecutados, se digita en el Sistema de Información de Presupuestos Públicos (SIPP) de la Contraloría General de la República en el periodo señalado. La misma se valida y publica para su consulta, como parte de la rendición de cuentas y transparencia institucional.

La información se remite para conocimiento del Director de OPES y el Órgano Rector, también se comunica a las instancias institucionales para su conocimiento, como parte del manejo y debido control de los fondos públicos; a su vez debe ser publicada en la página web del CONARE para que esté disponible para consulta del público.

1. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA

1.1 COMENTARIOS GENERALES SOBRE ASPECTOS RELEVANTES DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En cumplimiento a lo solicitado por la Contraloría General de la República en las “Normas Técnicas sobre Presupuesto Público” en el numeral 4.3.15, inciso C), apartado i., se comenta las partidas y subpartidas tomando en cuenta su peso en el presupuesto total del CONARE o del programa, según se esté analizando y su impacto en la ejecución del trimestre a estudio. Se analiza las distintas desviaciones a la programación anual a partir de los comentarios recibidos de parte de los funcionarios a cargo de los procesos de ejecución presupuestaria y la programación anual del presupuesto.

1.1.1 INGRESOS

Los Ingresos presupuestados y aprobados para el periodo 2019 ascienden a ₡17.970.797.169,71. Proviene del presupuesto ordinario (₡ 11.582.857.746,00) aprobado en sesión No. 26-2018 del Consejo Nacional de Rectores celebrada el 18 de setiembre del 2018 (incluye los ajustes solicitados por la Contraloría General de la República), un primer presupuesto extraordinario (₡ 13.370.000,00) aprobado en sesión No. 3-2019 del Consejo Nacional de Rectores celebrada el 29 de enero del 2019, un segundo presupuesto extraordinario (₡ 822.286.907,67) aprobado en sesión 10-2019 del Consejo Nacional de Rectores celebrada el 19 de marzo del 2019 y un tercer presupuesto extraordinario (₡ 5.552.282.516,04) aprobado en sesión 29-2019 del Consejo Nacional de Rectores celebrada el 10 de setiembre de 2019.

Tabla I
Detalle del presupuesto de ingresos y su ejecución al 31 de diciembre de 2019

Partida	Presupuesto			Ingresado			Diferencia	Ejecución
	Ordinario	Extraordinario	Total Presupuesto	Acumulado	Trimestral	Total Acumulado		
INGRESOS CORRIENTES								
<i>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</i>								
Venta de bienes y servicios	47,244,110	-	47,244,110	88,439,450	37,333,709	125,773,159	(78,529,049)	266.22%
Ingresos de la propiedad (Renta de activos financieros)	721,099,571	-	721,099,571	787,325,805	153,158,040	940,483,845	(219,384,274)	130.42%
Otros ingresos no tributarios	-	-	-	125,593,961	37,432,421	163,026,382	(163,026,382)	
Total Ingresos No Tributarios	768,343,681	-	768,343,681	1,001,359,216	227,924,170	1,229,283,386	(460,939,705)	159.99%
<i>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>								
Transf. corrientes del sector público	10,711,114,065	13,370,000	10,724,484,065	8,437,781,426	2,493,480,457	10,931,261,883	(206,777,818)	101.93%
Transf. corrientes del sector privado	-	-	-	-	-	-	-	-
Transf. corrientes del sector externo	57,500,000	-	57,500,000	45,160,366	14,432,000	59,592,366	(2,092,366)	103.64%
Total Transferencias Corrientes	10,768,614,065	13,370,000	10,781,984,065	8,482,941,792	2,507,912,457	10,990,854,249	(208,870,184)	101.94%
Total Ingresos Corrientes	11,536,957,746	13,370,000	11,550,327,746	9,484,301,007	2,735,836,627	12,220,137,635	(669,809,889)	105.80%
FINANCIAMIENTO								
Superávit libre	4,800,000	5,852,658,137	5,857,458,137	10,159,335,711	-	10,159,335,711	(4,301,877,574)	
Superávit específico	41,100,000	521,911,287	563,011,287	638,956,521	-	638,956,521	(75,945,234)	
Total Financiamiento	45,900,000	6,374,569,424	6,420,469,424	10,798,292,232	-	10,798,292,232	(4,377,822,808)	
TOTAL	11,582,857,746	6,387,939,424	17,970,797,170	20,282,593,239	2,735,836,627	23,018,429,866	(5,047,632,697)	

Fuente: Departamento de Gestión Financiera

1.1.1.1 INGRESOS CORRIENTES

Los ingresos corrientes registran una ejecución acumulada al 31 de diciembre de 2019 de ¢ 12.220.137.634,70, la cual excede el monto presupuestado en un 5,8%.

A continuación, se comenta el comportamiento de los ingresos recibidos al cierre del cuarto trimestre del año 2019

- **Ingresos no tributarios:** comprenden principalmente el ingreso de servicios brindados por la institución y la renta percibida por la tenencia de activos financieros. Durante el trimestre se registró un ingreso de ¢ 227.924.170.

El principal ingreso es la Renta de Activos Financieros (se registra en la partida de Ingresos de la Propiedad), la cual se refiere a los intereses provenientes de los distintos instrumentos financieros en los que invierte temporalmente la institución. En total, por concepto de ingresos por intereses durante el trimestre,

se registró ¢ 153.158.040,33 que corresponde al 5,60% del total de ingresos de la institución.

- **Transferencias corrientes:** El monto total es de ¢ 10.990.854.248,60 para el periodo 2019. Se componen de la siguiente forma:

I. Sector Público

- *FEES*¹: constituye el ingreso más importante de la institución. Este fondo es girado por el gobierno de la República (artículo 84 de la Constitución Política de la República de Costa Rica) a razón de un trezavo por mes, a excepción de enero, que se reciben dos trezavos con el fin de atender el pago del salario escolar de los funcionarios. Al 31 de diciembre de 2019 se recibió la totalidad del monto presupuestado (¢ 10.278.739.462).
- *Transferencias del Ministerio de Educación para el SINAES (MEP-SINAES):* corresponde a los fondos girados por el MEP para apoyar los gastos operativos del SINAES correspondientes al mes de diciembre del año 2018 y que se encontraban pendientes de recibir. El total depositado en el mes de enero 2019 fue de ¢206.777.818.
- *Transferencias Corrientes de Instituciones Descentralizadas No Empresariales, UTN:* Corresponde a la transferencia que realiza la Universidad Técnica Nacional en cumplimiento de su convenio de adición y que equivale al 3% de la partida de ingresos corrientes. Se recibieron ¢432.374.603 a diciembre de 2019, que equivale al 100% de lo presupuestado.

¹ FEES: Fondo Especial de la Educación Superior Universitaria Estatal

II. Sector Externo

- *OFDA*: Transferencia de fondos por convenio OFDA-CONARE. El ingreso a diciembre 2019 es de ¢ 59.592.365,60.

1.1.1.2 FINANCIAMIENTO

Se incluye en esta partida el registro de los recursos por concepto de superávit de periodos anteriores. Según asignación acordada por el CONARE, la distribución de estos recursos es de la siguiente manera:

*Tabla II
Asignación del Superávit*

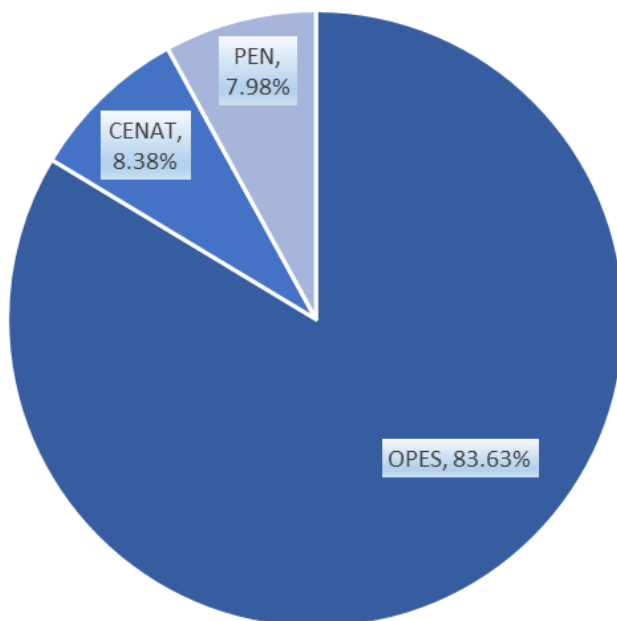
	OPES	CENAT	PEN	TOTAL
SUPERÁVIT LIBRE				
Superavit Libre - Programas	4,599,848,037	-	7,205,158	4,607,053,195
Superavit Libre - SINAES	5,552,282,516	-	-	5,552,282,516
Superavit Libre - Fondo del Sistema	-	-	-	-
Total Superávit Libre	10,152,130,553	-	7,205,158	10,159,335,711
SUPERAVIT ESPECÍFICO				
Superavit Específico - Programas	75,945,234	1,084,354	5,500,000	82,529,588
Superavit Específico - Fondo del Sistema	455,320,601	100,856,331	250,000	556,426,932
Total Superávit Específico	531,265,835	101,940,686	5,750,000	638,956,521
TOTAL	10,683,396,388	101,940,686	12,955,158	10,798,292,232

Fuente: Área de Desarrollo Institucional

1.1.2 EGRESOS

La estructura programática del CONARE conformada por OPES, CeNAT y el PEN, cuenta con la siguiente distribución presupuestaria para el periodo 2019:

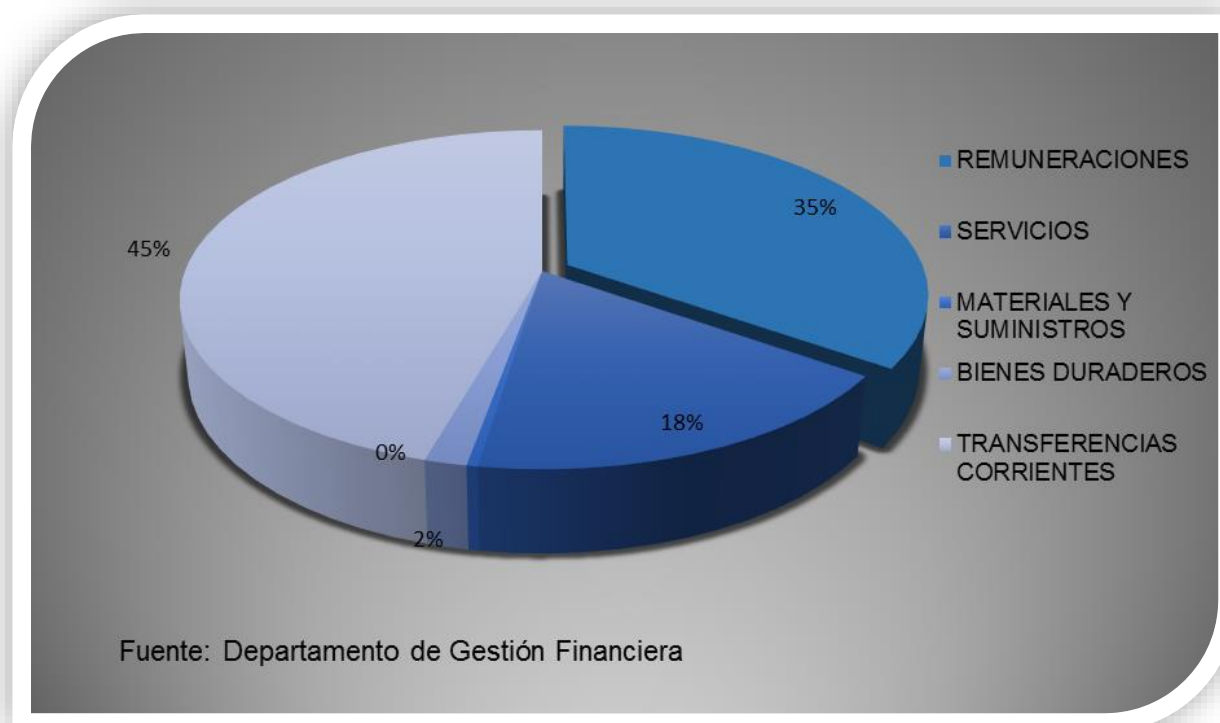
Gráfico 1
Distribución presupuestaria del CONARE por programa para el año 2019



Fuente: Departamento de Gestión Financiera

El presupuesto total de egresos del CONARE asciende a ₡ 17.970.797.169,71 para el periodo 2019, establecido por un presupuesto ordinario, ocho modificaciones presupuestarias y tres presupuestos extraordinarios; al 31 de diciembre de 2019 se ejecutó el 87% de lo presupuestado. El siguiente gráfico muestra la distribución de esta ejecución según el objeto del gasto.

Gráfico II
Ejecución presupuestaria del CONARE por Objeto del Gasto
al 31 de diciembre 2019



El detalle de la ejecución presupuestaria por cada programa y partida, se muestra en montos absolutos en la tabla III, y el detalle porcentual en la tabla IV.

Tabla III
Ejecución por programa, según objeto de gasto al 31 de diciembre de 2019

PARTIDAS Y SUBPARTIDAS	OPES	CENAT	PEN	TOTAL
REMUNERACIONES	4,092,287,811	265,157,079	1,091,309,546	5,448,754,437
SERVICIOS	2,494,229,928	41,296,872	223,588,952	2,759,115,752
MATERIALES Y SUMINISTROS	65,818,544	-	1,764,783	67,583,326
BIENES DURADEROS	247,691,343	-	5,467,558	253,158,901
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,939,854,469	1,174,650,077	21,776,332	7,136,280,878
CUENTAS ESPECIALES	-	-	-	-
TOTAL	12,839,882,095	1,481,104,028	1,343,907,171	15,664,893,294

Fuente: Departamento de Gestión Financiera

Tabla IV
Porcentaje de ejecución por programa, según objeto de gasto al 31 de diciembre de 2019

PARTIDAS Y SUBPARTIDAS	OPES	CENAT	PEN	TOTAL
REMUNERACIONES	89.57%	91.69%	94.51%	90.62%
SERVICIOS	86.35%	96.32%	90.74%	86.83%
MATERIALES Y SUMINISTROS	74.95%		58.31%	74.40%
BIENES DURADEROS	40.20%		66.78%	40.55%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	90.59%	100.00%		92.04%
CUENTAS ESPECIALES				
TOTAL	85.43%	98.30%	93.70%	87.17%

Fuente: Departamento de Gestión Financiera

1.1.2.1 EGRESOS, ASPECTOS RELEVANTES POR PARTIDA A NIVEL INSTITUCIONAL

Remuneraciones:

La ejecución fue de ¢ 5.448.754.436,69 al 31 de diciembre de 2019. Se incluye el pago de doce planillas mensuales, el salario escolar del periodo 2018, el aguinaldo del año 2019 y el pago de las cargas patronales. A esta partida se le asignó el 33% del total presupuestado para el CONARE durante el 2019. El porcentaje de ejecución cerca del 91%

Servicios:

Esta partida muestra una ejecución de ¢ 2.759.115.751,61 que equivale a un 86.83%; entre las subpartidas más relevantes se encuentran:

- Alquiler de las instalaciones para la Sede Interuniversitaria de Alajuela, SIUA: Esta subpartida muestra una ejecución al 31 de diciembre de 2019 de ¢657.604.188, que equivale a un 94% de lo presupuestado. Esta subpartida es en la que más gasta la institución, excluyendo las partidas de

remuneraciones y las transferencias a Funcenat y Sinaes. El mes de diciembre quedó pendiente de cancelar ya que los pagos se realizan por mes vencido.

- Servicios generales del CONARE: La ejecución de esta subpartida al 31 de diciembre de 2019 fue de ¢ 408.454.067,54 que equivale a un 93%. En esta subpartida se registran los servicios de limpieza y seguridad y vigilancia.
- Servicios de transferencia electrónica de información: La ejecución de esta subpartida fue de ¢ 578.051.332,07, que equivale al 99% de lo presupuestado. El programa de Fondos del Sistema, “Adquisición Conjunta de Bases de Datos”, realizó pagos durante el segundo semestre con la finalidad de renovar las bases de datos de consulta de las universidades públicas.

Materiales y Suministros:

La ejecución de esta partida es de ¢ 67.583.326,45 y que corresponden a diversos pagos entre los que se encuentran el pago por servicio de alimentos y bebidas en atención a las diversas reuniones de la institución, compra de materiales y productos eléctricos y la compra de materiales de papel. El porcentaje de ejecución al 31 de diciembre de 2019 fue de un 74,40%.

Bienes Duraderos

La ejecución de esta partida es de un 41% al cierre del año. La baja ejecución de esta se debe a que algunos proveedores de equipos no lograron cumplir con los plazos establecidos y solicitaron prórrogas que les fueron aprobadas (equipo de cómputo, aires acondicionados Funcenat); otros proyectos se demoraron en el proceso de análisis o no fueron aprobados (construcción de bodega de mantenimiento, servicio de video vigilancia) y en otros casos el proveedor no

entregó a tiempo las facturas en la proveeduría, por lo que no fue posible tramitar su pago.

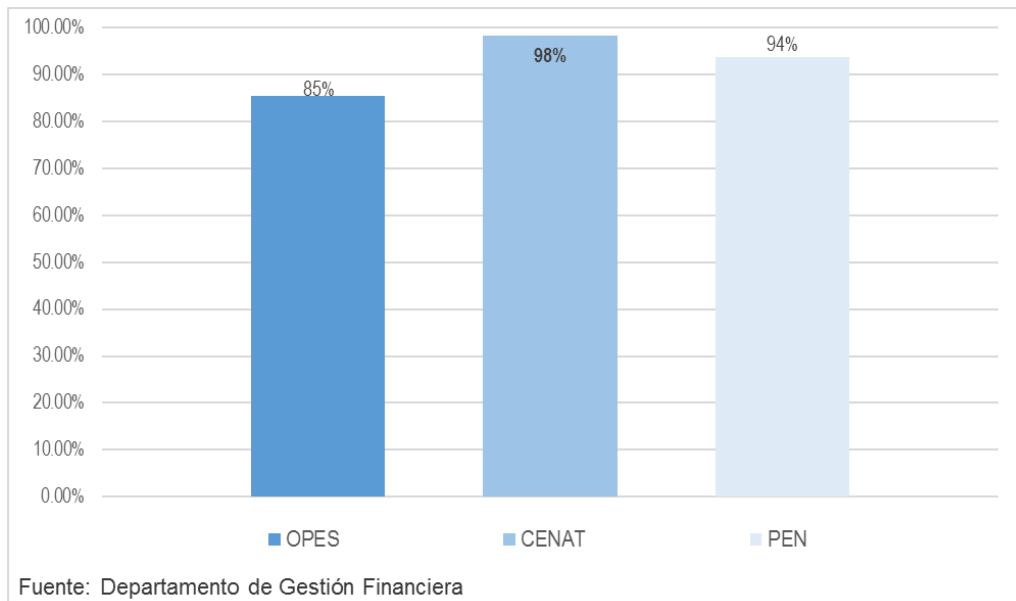
Transferencias corrientes

Durante el trimestre esta partida aumentó significativamente, ya que pasó de representar de un 18% a un 43% del total del presupuesto institucional. Esto se debe a la aprobación por parte de la Contraloría General de la República del Presupuesto Extraordinario 3, en donde se solicita la transferencia del Superávit Acumulado correspondiente al SINAES. En consecuencia, el pasado 26 de noviembre se realizó la transferencia por ₡ 5.552.282.516,04 al SINAES. La ejecución de esta partida al 31 de diciembre de 2019 fue de ₡ 7.136.280.878,24, que representa un porcentaje de ejecución del 92%. Además de la transferencia al SINAES, en esta partida se registra las transferencias realizadas a la FUNCeNAT, que en total registran un monto de ₡1.221.718.217,62 y para el proyecto RED-Clara por un monto de ₡ 163.412.998.

También en este trimestre se recibieron ₡ 340.188.443,32 de la Universidad de Costa Rica y la Universidad Nacional que corresponden a la devolución de fondos debido a la desaprobación, por parte de la Contraloría General de la República, en los presupuestos extraordinarios de las transferencias del CONARE a esas instituciones. Y es por este motivo que en el detalle de las transferencias a estas universidades la ejecución está en cero.

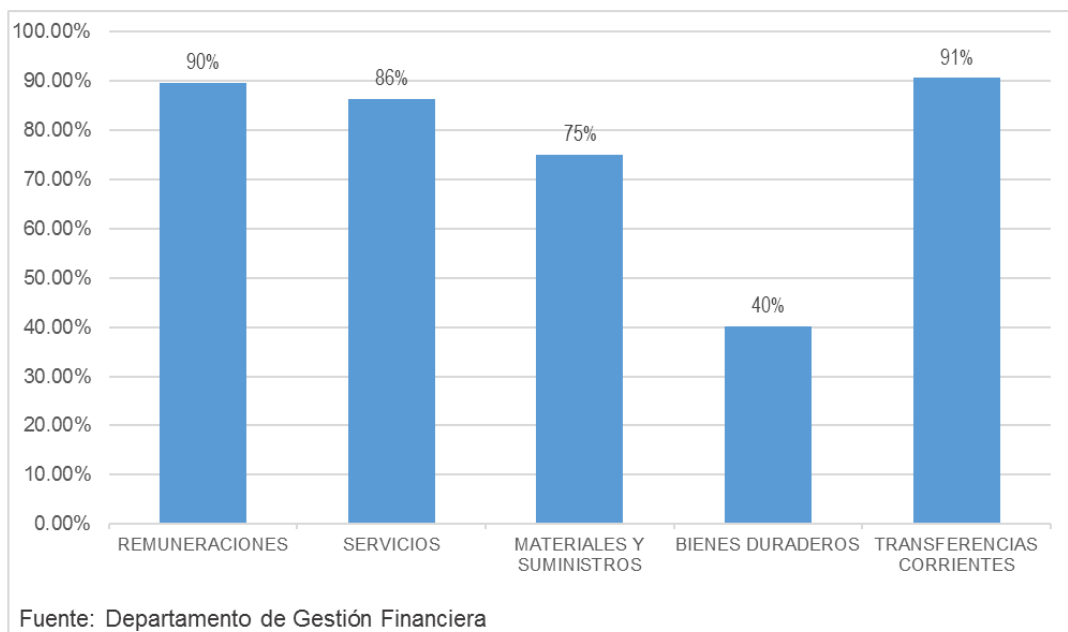
1.1.2.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PROGRAMA

Gráfico III
Porcentaje de avance de ejecución por programa



PROGRAMA OPES

Gráfico IV
OPES, porcentaje de avance en la ejecución presupuestaria



El Programa OPES muestra una ejecución total del 85% al 31 de diciembre de 2019. Durante el cuarto trimestre se ejecutó ₡ 7.258.042.789,13.

La partida de remuneraciones representa el 30% del presupuesto total de egresos del programa y la ejecución trimestral fue de ₡ 1.148.365.471,50.

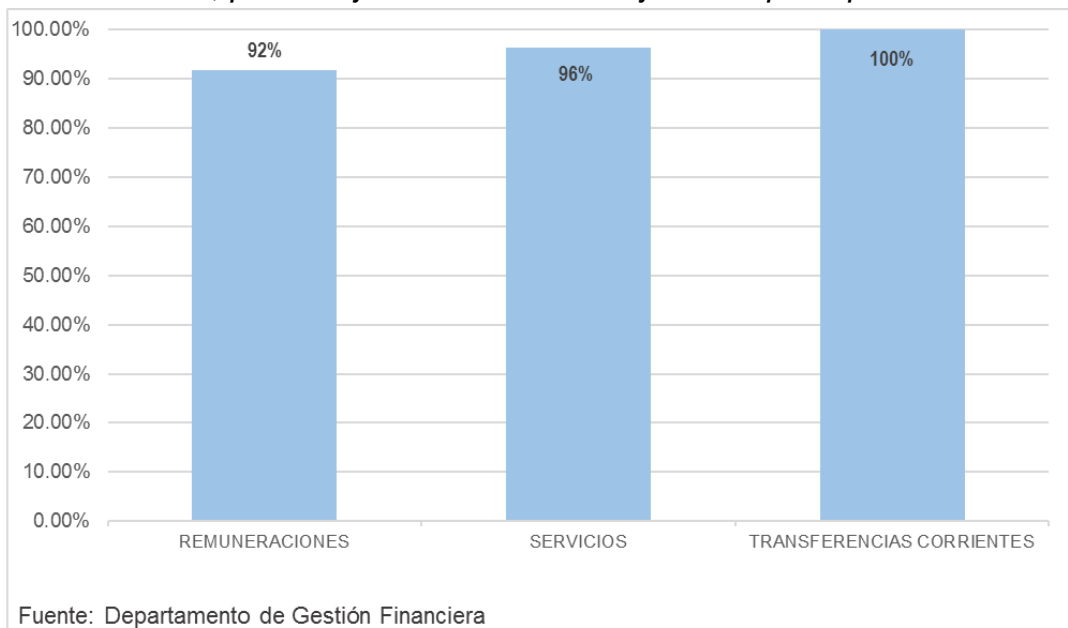
Durante el trimestre se realizó la transferencia del superávit acumulado del SINAES por ₡ 5.552.282.516,04.

Otras partidas que presentan ejecuciones importantes en el presupuesto de OPES para este cuarto trimestre son:

- “*Alquiler de edificios, locales y terrenos*”: Corresponde al pago del alquiler del campus de la Sede Interuniversitaria en Alajuela. Durante el trimestre se registró pagos por un monto de ₡ 177.607.294,68 en esta subpartida.
- “*Servicios generales*”: incluye el pago por servicios de seguridad, limpieza y otros servicios misceláneos. En este trimestre se ejecutó ₡ 133.197.376,20.
- “*Servicios de transferencia electrónica de información*”: El programa de Fondos del Sistema, “Adquisición Conjunta de Bases de Datos”, realizó pagos durante el trimestre por ₡ 54.709.783,23 con la finalidad de renovar las bases de datos de las universidades públicas.

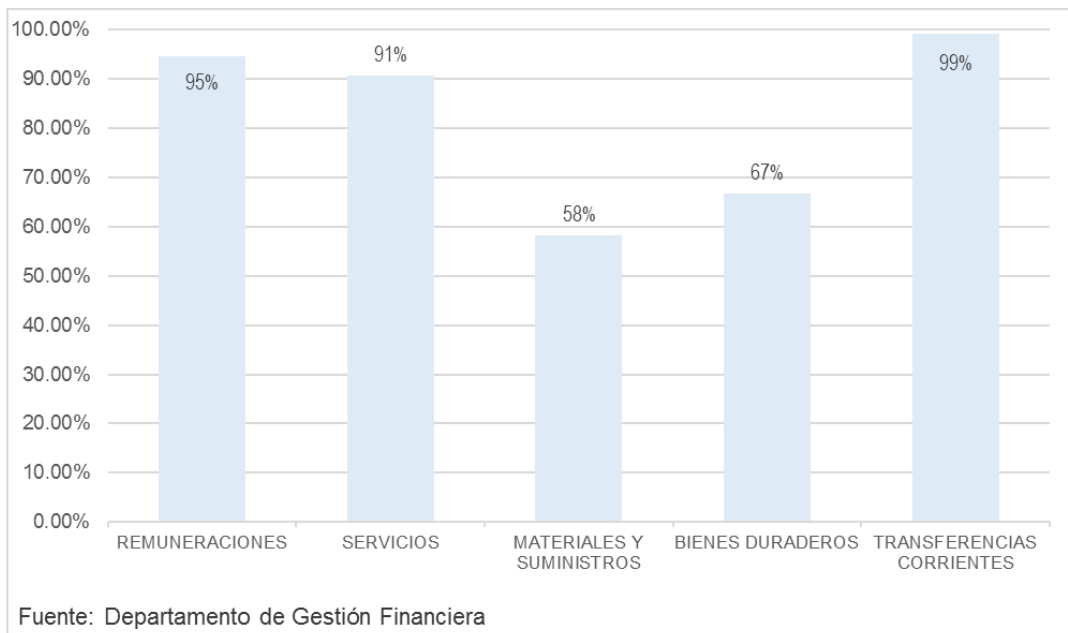
PROGRAMA CeNAT

Gráfico V

CeNAT, porcentaje de avance en la ejecución presupuestaria

La ejecución acumulada al 31 de diciembre del Programa CeNAT fue de $\text{¢}1.481.104.028,02$, que equivale al 98% de su presupuesto total.

Este programa tiene movimientos en tres partidas: Remuneraciones, servicios (solamente agua, electricidad y servicios bancarios) y transferencias corrientes. El 78% del presupuesto se encuentra en la sub-partida "Transferencias Corrientes a Entidades Sin Fines de Lucro" (FUNCENAT), que es la entidad que administra los fondos del Programa CeNAT. Al 31 de diciembre en total se giró $\text{¢}1.174.650.076,62$.

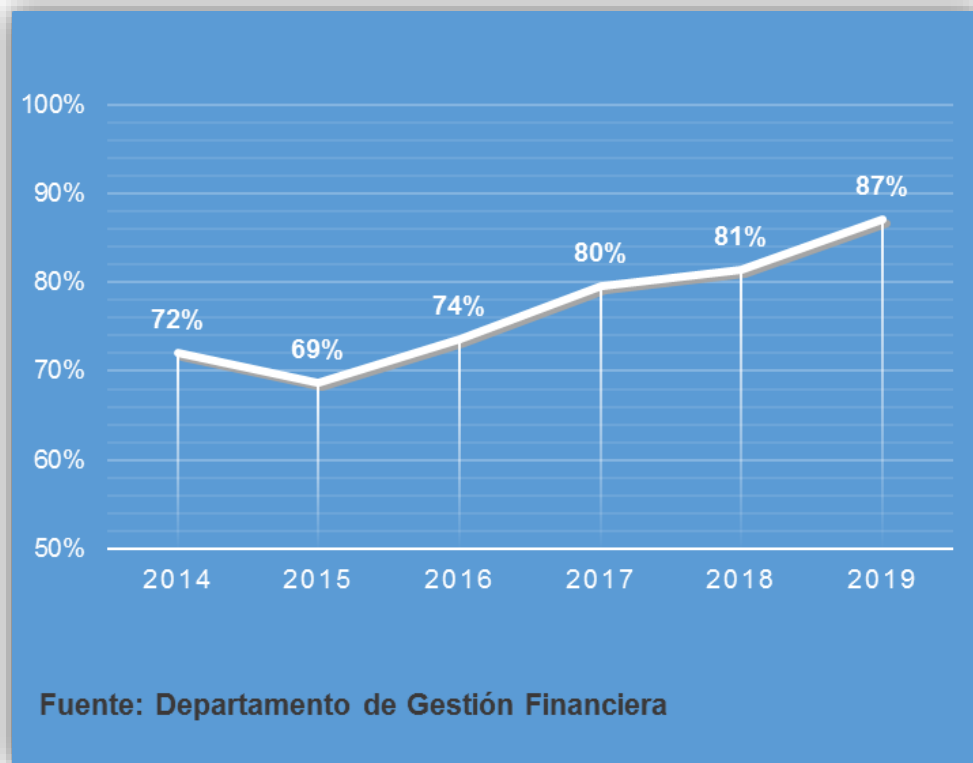
PROGRAMA PEN*Gráfico VI**PEN, porcentaje de avance en la ejecución presupuestaria*

Al 31 de diciembre el programa ejecutó ¢ 1.343.907.170,56, que equivale a un 94% del presupuesto anual. El 80% de esta ejecución se ubica en la partida de remuneraciones.

La partida de Servicios presenta una ejecución del 91%, lo cual es un incremento importante comparado con el tercer trimestre en el cual la ejecución fue de un 49%. Durante este trimestre se pagaron muchas de las contrataciones de expertos que trabajaron en la realización de los distintos informes del programa. En total esta partida ejecutó ¢ 102.788.393,03.

1.1.3 Consideraciones Finales

Gráfico VII
Resultados de la ejecución presupuestaria de los últimos seis años
Al 31 de diciembre del 2019



1.2 INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE LA EJECUCIÓN DE LAS PARTIDAS DE GASTOS

En atención a lo solicitado por la Contraloría General de la República en las “Normas Técnicas sobre Presupuesto Público”, en la norma 4.3.15, inciso C), apartado ii, se detalla la información al 30 de setiembre del 2019.

1.2.1 Remuneraciones

1.2.1.1 Incentivos salariales

Tabla VIII

*Desglose de los Incentivos Salariales aplicables a los funcionarios del CONARE
Del 1° de octubre al 31 de diciembre del 2019*

Retribución por años servidos				
Incentivo salarial	Base legal	Justificación	Puestos para los que rige	Cálculos
Anualidad	<p>Consejo Universitario de la Universidad de Costa Rica sesión 2400, artículo 10 del 13-07-77.</p> <p>Convención Colectiva de Trabajo, Universidad de Costa Rica, artículo 14.</p>	<p>Aumento anual que recibe el funcionario por cada año completo de servicio, a razón de un 3.75% por cada año laborado. En el salario de enero de cada año se pagará la mitad del monto equivalente al porcentaje de anualidad para todos los trabajadores y la otra mitad se pagará cuando el trabajador cumpla el derecho. El plazo para el reconocimiento y pago de las anualidades se contará de fecha a fecha a partir del ingreso del trabajador a la institución. Si el ingreso se produce del 1 al 15 del mes, la fecha de derecho será en cada año, el primer día del mes en que ingresó; si el ingreso se produce del 16 al último día del mes, la fecha de derecho será el primero del mes siguiente. Cuando existe permiso sin goce de sueldo mayor o igual a 16 días, este lapso de tiempo no acumula para efectos de anualidad.</p>	Todos los puestos.	<p>Se suma el salario base, el escalafón, el fondo consolidado, el recargo de funciones por dirección, recargo de coordinación y el paso catedrático. El resultado se multiplica por el porcentaje de anualidad que le corresponde al empleado. No existe tope máximo.</p>

Escalafón	Reglamento del Sistema de Administración de Salarios, Consejo Universitario, Universidad de Costa Rica, sesión 2434. Según el acuerdo CNR-074-2015 del 05 marzo, en la sesión del Consejo Nacional de Rectores 06-2015 del 03 de marzo de 2015, se determinó el tope de escalafones por cada categoría salarial.	Aumento anual que recibe el funcionario por cada año completo de servicio continuo en el mismo puesto. El monto por escalafón es de un porcentaje del salario base según la escala labora. Al iniciar la relación laboral con la Institución, se le otorga una fecha de derecho. Si el ingreso se produce del 1 al 15 del mes, la fecha de derecho será en cada año, el primer día del mes en que ingresó; si el ingreso se produce del 16 al ultimo día del mes, la fecha de derecho será el primero del mes siguiente. Cuando existe permiso sin goce de sueldo mayor o igual a 16 días se trasladará la fecha de escalafón. Para los funcionarios en el régimen académico los escalafones adquiridos en la categoría anterior pasan a formar parte del Fondo Consolidado y empieza a ganar escalafones en la nueva categoría.	Régimen administrativo	El calculo se realiza de la siguiente forma: (Porcentaje del escalafón de la categoría del puesto * la cantidad de escalafones ganados) * (salario base).
	Reglamento al Régimen Académico, artículo 11.	Para los funcionarios del régimen académico, los escalafones adquiridos en la categoría anterior pasan a formar parte del Fondo Consolidado y empieza a ganar escalafones en la nueva categoría.	Régimen académico	Tomando como referencia la publicación realizada el 30 de mayo del 2019 en el BOLETIN JUDICIAL N°100 - ÓRGANO DEL PODER JUDICIAL, no se podrán acumular más escalafones en el Régimen Salarial Académico,

				rige a partir del mes de junio 2019.
Fondo consolidado	Consejo Universitario, sesión 2398 del 1 de julio de 1977. Universidad de Costa Rica.	Es la suma que reúne todos los escalafones ganados por el funcionario, en puestos o categorías académicas, anteriores a la que posee en la actualidad.	Todos los puestos.	Este es un monto fijo, que cambiaría en el momento que el funcionario cambie de puesto o categoría académica.
Restricción al ejercicio liberal de la profesión				
Incentivo salarial	Base legal	Justificación	Puestos para los que rige	Cálculos
Dedicación exclusiva	Consejo Universitario, sesión 3598, artículo 20 del 10-10-89.	Sobresueldo que recibe el funcionario, en forma adicional al salario normal, por dedicarse en forma exclusiva a laborar para la institución. .	Personal profesional con grado académico de bachillerato o superior, en que se ha acordado otorgarlo.	Se calcula el 30% del salario base de la categoría del funcionario.

Prohibición	<p>Ley 8292 de Control Interno art.14 (funcionarios de la Auditoría Interna).</p> <p>Ley 8422 contra la Corrupción y el Enriquecimiento Ilícito en la Función Pública art.34.</p> <p>Reglamento para la Administración del Régimen de Prohibición del CONARE.</p>	<p>Es la retribución económica por la prohibición de ejercer profesiones liberales, según se estipula tanto en la Ley General de Control Interno, así como la Ley contra la Corrupción y el Enriquecimiento Ilícito en la Función Pública.</p> <p>Por concepto de prohibición el funcionario será retribuido con una compensación económica calculada porcentualmente sobre el monto de su salario base. Esta retribución se otorgará según el grado académico que posea el funcionario y el requisito que exija el Manual de puesto de Cargos por Competencias.</p>	<p>Personal de auditoría interna. Director de OPES, Jefe Sección Administrativa Jefe de Proveeduría.</p>	<p>Se calcula el 65% del salario base de la categoría del funcionario.</p> <p>Rige a partir del 01/07/2019, Régimen de Prohibición del Conare: Por el grado de licenciatura o superior; un porcentaje único del 30% por el salario base.</p> <p>Por el grado de bachillerato, porcentaje único del 15% por el salario base.</p>
-------------	---	--	--	---

Otros incentivos salariales

Incentivo salarial	Base legal	Justificación	Puestos para los que rige	Cálculos
Incentivos para la investigación	<p>Reglamento de incentivos salariales por gestión y ejecución de proyectos de vinculación universitarios Aprobado en la sesión 35-04 del CONARE del 16 de noviembre del 2004, Art. 1, inciso a.</p>	<p>Incentivo por gestión y ejecución de proyectos de vinculación universitaria.</p>	<p>Personal que cumpla con las condiciones establecidas en el reglamento.</p>	<p>Monto fijo.</p>

Remuneración Extraordinaria	Convenio Marco de Cooperación para el funcionamiento del Programa Estado de la Nación. Acuerdos del CONARE en que asumió el proyecto Estado de la Nación integrándolo a su estructura administrativa.	Incentivo para conservar o atraer al servicio de la institución personal que resulte conveniente a los intereses de la Institución.	Corresponde al reconocimiento otorgado al personal de acuerdo a la normativa vigente	Se calcula hasta un 30% sobre salario base.
Incentivo por mérito académico	Acuerdos varios del CONARE que establecen "La descripción institucional de puestos y estructuras salariales son las vigentes en la UCR" Normativa de la Universidad de Costa Rica	Incentivo salarial por méritos académicos, el porcentaje adicional al salario que se concede a un funcionario por haber realizado estudios que superan los requisitos académicos que fija el Manual Descriptivo de Puestos para su cargo.	Los profesionales que ocupan puestos cuyo requisito académico es el nivel de licenciatura que ostenten los grados académicos de Maestría o Doctorado.	Se calcula con el porcentaje del grado académico aplicado al sueldo base del funcionario. Porcentajes establecidos: maestría 25% sobre salario base y doctorado 30% sobre salario base.
Recargo por Dirección	Reglamento Régimen Salarial Académico, artículo 7. Acuerdo de CONARE CNR-464-2016 del 12 de diciembre del 2016, sección no.34-16.	Sobresueldo que recibe las jefaturas por asumir la dirección en un programa o departamento. Sobresueldo que recibe un funcionario por asumir la coordinación de un área. -Director del Programa CENAT y el Programa Estado de la Nación.(Cargos de Confianza) : 30% -Jefes de División, Directores de Laboratorios del CENAT, CNCA, PRIAS, Gestión Ambiental. (Cargos de Confianza): 25%	Para puestos de Jefaturas.	Se calcula de un 25% o 30% * (salario base + escalafón).

Recargo de funciones por Coordinación	Reglamento Régimen Salarial Académico, artículo 7. Acuerdo de CONARE CNR-464-2016 del 12 de diciembre del 2016, sección no.34-16.	Coordinadores de Estado de la Justicia, Estado de la Educación, Hipatia, Estado de la Nación y Estado de la Región.(Rubro salarial otorgado por el Director del PEN al cargo del funcionario y no obedece a un cargo en particular o derecho adquirido): 15%	Personal que cumpla con las condiciones establecidas en el reglamento.	Se calcula hasta un 15% * (salario base + escalafón).
Recargo por funciones administrativas	Conceptos de pago del sistema salarial de la UCR, Segunda Edición, Diciembre, 1994	Sobresueldo que recibe un funcionario por desempeñar funciones adicionales a las que corresponde a su puesto normal.	Personal que cumpla con las condiciones establecidas en el reglamento.	Se calcula hasta un 15% sobre el salario base del cargo dueño de la actividad.
Recargo por jornada especial	Código de Trabajo, título III, capítulo II	Remuneración por laborar en jornada mixta, o que por sus funciones deben laborar más de las horas establecidas por ley, y esto no les sea reconocido en su salario.	Personal de control.	Se calcula el porcentaje de jornada especial * (salario base + escalafón + fondo consolidado + anualidad).

Sobresueldo	<p>Reglamento Régimen Salarial Académico UCR, artículo 7. Según el acuerdo CNR-464-2016 del 12 diciembre, en la sesión del Consejo Nacional de Rectores 34-16 del 06 de diciembre de 2016, se determinó aprobar la propuesta de homologación y las recomendaciones de estructuras salarial para los cargos de dirección de OPES y los programas de CONARE.</p>	<p>Sobresueldo que recibe un funcionario académico por desempeñar funciones de dirección. Este corresponde a la diferencia salarial del salario base del funcionario, con el salario base del investigador 3.</p>	<p>Para puestos de Director académico.</p>	<p>Salario base del puesto actual menos salario base del investigador 3.</p>
-------------	--	---	--	--

Elaborado por: Alonso González

Gamboá

Fecha:

11/07/2019

Departamento de Gestión de Talento Humano

1.2.1.2 Detalle de plazas para cargos fijos y servicios especiales

Nombre del puesto	Salario Base Mensual II Semestre	Plazas a tiempo Completo anualizadas			
		Total de Plazas	OPES	CeNAT	PEN
Director Programa OPES	2,201,532.58	1.00	1.00		
Director Programa CENAT	1,302,682.00	1.00		1.00	
Director Programa PEN	1,302,682.00	1.00			1.00
Asesor Legal	1,383,925.40	1.00	1.00		
Auditor Interno	1,338,346.00	1.00	1.00		
Investigador 4	1,302,682.00	9.00	7.00	2.00	
Investigador 3	1,121,754.00	10.00	2.00	2.00	6.00
Investigador 2	1,013,197.00	3.00	3.00		
Investigador 1 Lic	940,826.00	13.50	8.50		5.00
Investigador 1 Bach	723,712.00	2.00	1.00	1.00	
Director	1,258,114.00	5.00	4.00		1.00
Jefe B	1,089,515.00	7.00	6.00		1.00
Profesional D	946,507.00	12.00	8.00		4.00
Profesional C	910,854.00	8.00	6.00		2.00
Profesional B	819,962.00	9.00	8.00		1.00
Profesional A	723,712.00	16.00	13.00		3.00
Técnico especializado D	606,571.00	26.75	23.75	2.00	1.00
Técnico Especializado C	549,259.00	3.00	3.00		
Técnico Especializado B	509,804.00	2.00	2.00		
Técnico Asistencial B	462,153.00	4.00	4.00		
Total Costos Fijos	20,507,789.98	135.25	102.25	8.00	25.00
Investigador Serv. Especiales	855,000.00	1.00			1.00
Profesional Serv. Especiales	720,000.00	0.75	0.75		
Técnico Serv. Especiales	550,000.00	12.84	12.84		
Técnico Serv. Especiales (Encuestadores)	500,000.00	16.50	16.50		
Técnico Serv. Especiales (Censo)	450,000.00	1.66	1.66		
Total Servicios Especiales	3,075,000.00	32.75	31.75	-	1.00
Total general	23,582,789.98	168.00	134.00	8.00	26.00

Fuente: Área de Desarrollo Institucional

1.2.1.3 Detalle de dietas

<p>CONSEJO NACIONAL DE RECTORES</p> <p>Detalle de Dietas</p> <p>Del 01 de julio al 31 de diciembre 2019</p>
<p>El CONARE no ha pagado dietas durante el año 2019, por lo tanto, no hay ningún dato a mostrar en este apartado.</p>
<p>Fuente: Departamento de Gestión Financiera</p>

1.2.2 Transferencias

Tabla IX
Detalle de las Transferencias Corrientes Ejecutadas
Del 1° de octubre al 31 de diciembre del 2019

Beneficiario	Cédula	Finalidad	Monto
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO			₡5,212,094,072.72
Universidad De Costa Rica (UCR)	4-000-042149	Debido a que la Contraloría General de la República improbo en los presupuestos extraordinarios las transferencias de CONARE, esta institución procedió a la devolución de los recursos.	₡ -237,984,367.90
Universidad Nacional De Costa Rica (UNA)	4-000-042150	Debido a que la Contraloría General de la República improbo en los presupuestos extraordinarios las transferencias de CONARE, esta institución procedió a la devolución de los recursos.	₡ -102,204,075.42
SINAES	3-007-367218	Transferencia del superávit acumulado del SINAES	₡5,552,282,516.04
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS			₡ 1,554,166.67
Adriela Chavarría Dalolio	2-0814-0642	Práctica profesional estudiantil.	₡ 266,666.67
Angely Arias Muñoz	2-0835-0734	Práctica profesional estudiantil.	₡ 62,500.00
Catalina Amador Salazar	1-1842-0355	Práctica profesional estudiantil.	₡ 62,500.00
Cinthya N. Jiménez Mena	1-1681-0876	Práctica profesional estudiantil.	₡ 187,733.34
Kendall Rojas Chaves	1-1849-0548	Práctica profesional estudiantil.	₡ 62,500.00
Mileni García Berrios	6-0184-0580	Práctica profesional estudiantil.	₡ 250,000.00
Nicole Moraga Quesada	1-1668-0645	Práctica profesional estudiantil.	₡ 215,600.00
Sebastián Marín Zuñiga	1-1858-0832	Práctica profesional estudiantil.	₡ 62,500.00
Sebastián Mora Castillo	1-1805-0900	Práctica profesional estudiantil.	₡ 237,500.00
Tracy Rivera Obando	1-1586-0704	Práctica profesional estudiantil.	₡ 146,666.66
PRESTACIONES			₡ 19,240,218.30
Alejandro Camacho Vargas	2-0701-0221	Liquidación salarial	₡ 669,545.85
Allan Jiménez Navarro	3-0472-0243	Liquidación salarial	₡ 141,731.70
Karla Bermúdez Vargas	1-1534-0264	Liquidación salarial	₡ 81,247.50
Kevin Mora Vega	1-1464-0461	Liquidación salarial	₡ 53,262.25
Kimberly Torres Meza	1-1301-0658	Liquidación salarial	₡ 35,207.25
María Del Rocío Chavarría Solano	2-0626-0345	Liquidación salarial	₡ 104,660.80

Beneficiario	Cédula	Finalidad	Monto
Sonia Rojas Soto	1-0482-0351	Liquidación salarial	₡ 15,071,832.77
Susana Granados Muñoz	1-1250-0136	Liquidación salarial	₡ 145,433.00
Tatiana Moscoso Solano	3-0421-0526	Liquidación salarial	₡ 180,994.50
Yirlania Solano Chaves	4-0198-0600	Liquidación salarial	₡ 48,111.55
Tribunal Procesal Contencioso Adm. Y Civil De Hacienda		Liquidación salarial de Susan Navarro según ejecución de sentencia 000492-A-S1-2016, "Exp. 15-000915-1027-CA Susan Navarro c/ CONARE".	₡ 2,708,191.13
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FUNDACIONES			₡ 273,487,219.38
Fundación Centro Nacional de Alta Tecnología (FUNCENAT)	3-006-213777	Operación y desarrollo de proyectos del CENAT y del Cenibiot (programa adjunto al CENAT) con base en la Ley 7806 de creación de la Fundación del Centro Nacional de Alta Tecnología.	₡ 273,487,219.38
TOTAL DE TRANSFERENCIAS			₡5,506,375,677.07

Fuente: Departamento de Gestión Financiera

1.2.3 Amortización e Intereses de Deuda

CONSEJO NACIONAL DE RECTORES
AMORTIZACIONES E INTERESES DE LA DEUDA
Del 01 de octubre al 31 de diciembre 2019
El CONARE no ha adquirido préstamos en años anteriores ni durante el cuarto trimestre del 2019, por lo tanto, no hay ningún dato sobre amortizaciones e intereses por mostrar en este apartado.

Fuente: Departamento de Gestión Financiera

2. AVANCE EN EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

En cumplimiento a lo solicitado por la Contraloría General de la República en las “Normas Técnicas sobre Presupuesto Público”, norma 4.3.15, inciso b), apartado i, se adjunta el avance en el cumplimiento de los objetivos y metas de los programas presupuestarios en función de los indicadores establecidos y con señalamiento de los principales gastos asociados al avance en el cumplimiento de metas.

Esta información ha sido elaborada por la Oficina de Desarrollo Institucional.

RESULTADOS DE LOS PRINCIPALES INDICADORES DE GESTIÓN INSTITUCIONAL

Para la formulación del Plan Anual Operativo 2019, el Conare estableció una serie de indicadores para cada una de las metas definidas por programa.

En los siguientes cuadros se presentan los resultados obtenidos en los principales indicadores, para el año, tanto para la institución en general como por programa.

Cuadro CONARE: Resultado Indicador de Economía, por programa

Indicador de economía	Resultado
Total CONARE	
Índice de ejecución presupuestaria del programa OPES	85%
Índice de ejecución presupuestaria del programa CENAT	98%
Índice de ejecución presupuestaria del programa PEN	94%

Fuente: Anexos 1, 2,3 y 4

Cuadro Programa OPES: Resultado de los Indicadores asociados al PAO 2019

INDICADORES	OBJETIVO OPERATIVO	CODIGO METAS	RESULTADO
Porcentaje de acciones ejecutadas	1.1 Implementar el plan de integración de las instancias de CONARE en temáticas comunes sobre educación superior	1.1.1	90%
	1.11 Cumplir con las acciones de coordinación en proyectos de interés de entes públicos y privados nacionales e internacionales	1.11.1	
	1.13 Implementar las acciones para cumplir con la Declaratoria del CONARE 2019	1.13.1	
	1.27 Cumplir con las acciones ordinarias, gestión administrativa, mejora continua y rendición de cuentas	1.27.1	
	1.28 Cumplir con los servicios de apoyo logístico y administrativos institucionales	1.28.1	
	1.25 Gestionar la contratación del sistema automatizado del Fondo del Sistema	1.25.1	
Porcentaje de avance en la implementación del plan de comunicación	1.2 Implementar el plan de comunicación del CONARE para el 2019	1.2.1	100%
Porcentaje de trabajos de auditoría ejecutadas	1.3 Lograr la ejecución del Plan de Trabajo de la Auditoría Interna	1.3.1	162%
Porcentaje de recomendaciones implementadas	1.4 Incrementar el nivel de cumplimiento de las recomendaciones emitidas por la Auditoría Interna, mediante sus informes	1.4.1	110%
Porcentaje de avance en el proyecto de caracterización de la población universitaria	1.5 Caracterizar la población estudiantil universitaria estatal que se matriculó en el año 2019, en aspectos relacionados con la información sociodemográfica, académica y laboral	1.5.1	55%
Porcentaje de avance en el proceso de formulación del PLANES	1.6 Desarrollar la I etapa del proceso de formulación del Plan Nacional de Educación Superior 2021-2025	1.6.1	95%
Porcentaje de avance en la recopilación de información	1.7 Contar con información insumo para desarrollar estudios sobre temas relacionados con la situación laboral de los profesionales universitarios	1.7.1	83%
Cantidad de actividades de difusión realizadas	1.8 Lograr la difusión de estudios sobre temas relacionados con la situación laboral de los profesionales universitarios	1.8.1	225%
Porcentaje de indicadores estandarizados	1.9 Estandarizar la información del Sistema de Educación Superior Universitario Estatal	1.9.1	88%

INDICADORES	OBJETIVO OPERATIVO	CODIGO METAS	RESULTADO
Cantidad de investigaciones realizadas	1.10 Contar con investigaciones académicas que aporten información a la Educación Superior Universitaria para la toma de decisiones	1.10.1	67%
Porcentaje de avance del modelo de articulación e integración interuniversitaria	1.12 Implementar la II Etapa del Modelo de Articulación e Integración Interuniversitaria	1.12.1	47%
Porcentaje de actividades ejecutadas	1.14 Cumplir con la acciones de asesoría, apoyo técnico, investigativo y de secretaría técnica a las diferentes comisiones interuniversitarias, entidades públicas y privadas	1.14.1	93%
	1.22 Implementar las actividades definidas en la Estrategia de Ética Institucional para el 2019	1.22.1	
	1.39 Implementar un programa de actividades que genere cultura de información en el CONARE	1.39.1	
	1.41 Lograr el cumplimiento de las actividades planeadas por parte de la Comisión de Gestión Ambiental	1.41.1	
	1.42 Lograr el cumplimiento de las actividades de la Comisión de Salud Ocupacional de CONARE	1.42.1	
Porcentaje de ejecución presupuestaria	1.15 Lograr la ejecución de los recursos del fondo del sistema administrados en CONARE	1.15.1	81%
	1.31 Lograr la ejecución de los recursos asignados a la actividad contractual y a la logística institucional	1.31.1	
Inversión en TIC	1.16 Mejorar la infraestructura tecnológica para la prestación de servicios de TIC	1.16.1	92%
Componentes de información implementados	1.17 Implementar componentes de información para brindar soluciones de integración.	1.17.1	100%
Plan de formación diseñado	1.18 Diseñar un plan integral de formación para el uso, aprovechamiento y apropiación de los servicios y plataformas TIC	1.18.1	85%
Disponibilidad de servicios	1.19 Mantener la disponibilidad de servicios TIC de misión crítica	1.19.1	100%
Marco de Gestión de Proyectos y Servicios	1.20 Implementar un marco para la gestión de proyectos y servicios de TIC	1.20.1	85%
Cantidad de Planes específicos nuevos	1.21 Diseñar el plan específico del Área de Desarrollo Institucional	1.21.1	50%

INDICADORES	OBJETIVO OPERATIVO	CODIGO METAS	RESULTADO
Propuesta elaborada	1.23 Diseñar una propuesta de fortalecimiento del área de control institucional	1.23.1	45%
	1.26 Desarrollar una propuesta de alternativas viables de financiamiento de la Educación Superior Pública	1.26.1	
Porcentaje de actividades de Capacitación realizadas	1.24 Implementar el programa de sensibilización y capacitación en el tema de control interno	1.24.1	100%
Informe de Auditoría Externa Finalizado	1.29 Contar con información razonable, integra y auténtica según el marco contable institucional	1.29.1	100%
Porcentaje de avance en la implementación de normas	1.30 Implementar las NICSP	1.30.1	100%
Porcentaje de compras electrónicas	1.32 Incrementar el uso de la plataforma SICOP	1.32.1	111%
Porcentaje de avance en la implementación de la II etapa del modelo de compras sustentables	1.33 Implementar la II etapa de las compras sustentables	1.33.1	100%
Porcentaje de cumplimiento del mantenimiento preventivo semestral	1.34 Contar con equipos e instalaciones en buen estado de mantenimiento	1.34.1	95%
Porcentaje de proyectos ejecutados	1.35 Implementar proyectos de mejora en las instalaciones del CONARE	1.35.1	55%
Porcentaje de subsistemas implementados	1.36 Implementar los subsistemas de Gestión de Talento Humano	1.36.1	108%
Porcentaje de ejecución del plan de trabajo	1.37 Ejecutar el plan de trabajo del Departamento de Gestión de Talento Humano	1.37.1	92%
Cantidad de actividades de capacitación realizadas	1.38 Capacitar a los funcionarios en el proceso de autodepósito de información en el repositorio institucional	1.38.1	100%
Porcentaje de avance en la evaluación del plan piloto del SIGEDO	1.40 Evaluar el plan piloto del Sistema Gestión Electrónica de Documentos, desarrollado en dos dependencias institucionales, con la plataforma ALFRESCO.	1.40.1	0%
Propuesta elaborada	1.43 Contar con normativa interna en materia de gestión de talento humano	1.43.1	83%
Porcentaje de avance rediseño sitio web	1.44 Desarrollar la I etapa del rediseño del sitio web del CONARE	1.44.1	20%

Cuadro Programa CeNAT: Resultado de los Indicadores asociados al PAO 2019

INDICADORES	OBJETIVO OPERATIVO	CODIGO DE META	RESULTADO
Cantidad de publicaciones realizadas	2.1 Cumplir con el programa de publicaciones en las áreas de Computación Avanzada, Geomática, Medioambiente y Agromática, Biotecnología, Nanociencia.	2.1.1	83%
Cantidad de transferencias de conocimiento realizadas	2.2 Cumplir con la programación de actividades de transferencia de conocimiento en las áreas de Computación Avanzada, Geomática, Medioambiente y Agromática, Biotecnología, Nanociencia.	2.2.1	118%
Cantidad de proyectos ejecutados oportunamente	2.3 Lograr la ejecución oportuna de proyectos en las áreas de Computación Avanzada, Geomática, Medioambiente y Agromática, Biotecnología, Nanociencia.	2.3.1	84%
Porcentaje de acciones ejecutadas	2.4 Cumplir con las acciones ordinarias de gestión administrativa, presupuesto, planificación, control Interno, mejora continua y rendición de cuentas	2.4.1	100%
Tiempo arriba	2.5 Mantener una continuidad en el funcionamiento en el servicio del Cluster del Colaboratorio Nacional de Computación Avanzada	2.5.1	100%
Cantidad de informes elaborados oportunamente	2.6 Supervisar el Proyecto de Mejoramiento de la Educación Superior	2.6.1	100%
Convenios concretados	2.7 Lograr alianzas estratégicas por medio de convenios nacionales e internacionales	2.7.1	86%

INDICADORES	OBJETIVO OPERATIVO	CODIGO DE META	RESULTADO
Porcentaje de acciones estratégicas ejecutadas	2.8 Cumplir las acciones estratégicas de articulación, mejoramiento de capacidades e interés en productos de la Investigación	2.8.1	99%
Resultado de los indicadores del Plan Especifico	2.9 Implementar el Plan Especifico del CeNAT	2.9.1	99%
Proyectos concretados	2.10 Contar con equipos e infraestructura adecuada y en buen funcionamiento	2.10.1	100%
Acompañamiento a estudiantes en proyectos	2.11 Cumplir con el programa de apoyo a estudiantes en diferentes niveles educativos desde primaria hasta universidad, en el ámbito de las áreas u laboratorios del Centro	2.11.1	103%

Cuadro Programa PEN: Resultados de los Indicadores asociados al PAO 2019

INDICADORES	OBJETIVO OPERATIVO	CODIGO DE META	RESULTADO
Cantidad de investigaciones realizadas	3.1 Desarrollar investigaciones en temas de interés para la sociedad costarricense y centroamericana	3.1.1	95%
Cantidad de herramientas actualizadas	3.2 Actualizar las herramientas interactivas que faciliten el acceso a información estratégica, actualizada y relevante sobre desafíos de la sociedad costarricense y centroamericana	3.2.1	92%
Convenios concretados	3.3 Lograr alianzas estratégicas con entidades nacionales e internacionales	3.3.1	200%
Porcentaje de personas capacitadas	3.4 Capacitar al personal del PEN en temas de desarrollo humano sostenible, en nuevas herramientas metodológicas y técnicas para la investigación, análisis y visualización de datos	3.4.1	99%
Cantidad de foros en que se participó	3.5 Lograr el posicionamiento del PEN en foros o reuniones sobre temas relevantes del debate nacional y centroamericano	3.5.1	100%
Cantidad de publicaciones realizadas	3.6 Cumplir con el plan de publicaciones que faciliten el acceso a temas de desarrollo humano sostenible	3.6.1	110%
Cantidad de actividades de capacitación realizadas	3.7 Capacitar a la población meta del PEN en temas de Desarrollo Humano Sostenible	3.7.1	114%
Porcentaje de satisfacción del usuario	3.8 Cumplir con los servicios de apoyo logístico y administrativo al equipo PEN	3.8.1	101%

Consejo Nacional de Rectores
Matriz de Evaluación del Plan Anual Operativo 2019
Programa: OPES

POLÍTICAS	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	OBJETIVOS OPERATIVOS	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	CODIGO DE META	META	PRODUCTO		PROGRAMACIÓN DE LA META		PROGRAMACIÓN ALCANZADA		% CUMPLIMIENTO	DESVIACIÓN	MEDIDA CORRECTIVA	OBSERVACIÓN	RESPONSABLES
							Descripción	Beneficiario	I SEM	II SEM	I SEM	II SEM					
13	3.4	1.1 Implementar el plan de integración de las instancias de CONARE en temáticas comunes sobre educación superior	Porcentaje de acciones ejecutadas	Porcentaje	1.1.1	100%	Acciones de integración	Instancias de CONARE	100%	70%	70%	70%	Debido a las cargas de trabajo de Directores, Jefaturas y ADI no fue posible validar la propuesta del plan de integración de instancias de CONARE en el 2019	Presentar la propuesta del plan de integración de instancias para validación de los Directores y Jefaturas en el primer semestre del 2020		Área de Desarrollo Institucional	
12, 16	3.2	1.2 Implementar el plan de comunicación del CONARE para el 2019	Porcentaje de avance en la implementación del plan de comunicación	Porcentaje	1.2.1	100%	Plan de comunicación implementado	CONARE, Universidades y opinión pública	40%	60%	40%	60%				Dirección	
15, 16	3.2	1.3 Lograr la ejecución del Plan de Trabajo de la Auditoría Interna	Porcentaje de trabajos de auditoría ejecutados	Porcentaje	1.3.1	85%	Estudio de auditoría preventivo	CONARE, Dependencias Institucionales	35%	30%	35%	70%	Se sobrepasó el impacto en la meta de la disminución de personal debido a un permiso sin goce de sueldo de una funcionaria de la Auditoría	Mejorar la estimación de las metas considerando el recurso humano y la capacidad instalada de la Auditoría		Auditoría Interna	
15, 16	3.2	1.4 Incrementar el nivel de cumplimiento de las recomendaciones emitidas por las instancias mediante sus informes	Porcentaje de recomendaciones implementadas	Porcentaje	1.4.1	10%	Recomendación es implementada	CONARE, Dependencias Institucionales, Ciudadanos	100%	110%	110%	110%				Auditoría Interna	

Consejo Nacional de Rectores
Matriz de Evaluación del Plan Anual Operativo 2019
Anual
PROGRAMA: OPES

POLÍTICAS	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	OBJETIVOS OPERATIVOS	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	CODIGO DE META	META	PRODUCTO		PROGRAMACIÓN DE LA META		PROGRAMACIÓN ALCANZADA		% CUMPLIMIENTO	DESVIACIÓN	MEDIDA CORRECTIVA	OBSERVACIÓN	RESPONSABLES
							Descripción	Beneficiario	Tipo	I SEM	II SEM	I SEM					
2, 11, 13	1.3	1.5 Caracterizar la población estudiantil universitaria estatal que se matriculó en el año 2019, en aspectos relacionados con la sociodemográfica, académica y laboral.	Porcentaje de la población universitaria	Porcentaje	1.5.1	100%	Base de datos de caracterización de la población universitaria matriculada en el primer semestre del 2019	CONARE	Inmediato	50%	40%	10%	55%	Se extendió el plazo del trabajo de campo debido a: 1. Seguimiento a los estudiantes que no habían logrado llenar el formulario. 2. Verificación de la calidad en las respuestas de ecobidas por los estudiantes.	Se logró completar la base de datos del estudio de caracterización de la población estudiantil matriculada en el periodo lectivo del 2019. Se encuentra en proceso la elaboración y el documento del informe del estudio.	División de Planeación Interuniversitaria	
								Organismos Internacionales Universidades estatales Investigadores Sociedad en general	Intermedio	50%	40%	10%					
10, 12, 13, 16	1.1	1.6 Desarrollar la etapa del proceso de formulación del Plan Nacional de Educación Superior 2017-2025.	Porcentaje de avances en el proceso de formulación de PLANES	Cantidad	1.6.1	100%	Matrícula aprobada	CONARE Contraría General de la República Universidades Sociedad en general	Inmediato	30%	30%	25%	95%			División de Planeación Interuniversitaria	
							Análisis interno y de entorno	CONARE Contraría General de la República Universidades Sociedad en general	Intermedio	20%	20%	10%					
							Marco Estratégico elaborado	CONARE Contraría General de la República Universidades Sociedad en general	Inmediato			30%					

Consejo Nacional de Rectores
Matriz de Evaluación del Plan Anual Operativo 2019
Anual
PROGRAMA: OPES

POLÍTICAS	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	OBJETIVOS OPERATIVOS	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	CODIGO DE META	META	PRODUCTO		PROGRAMACIÓN DE LA META		PROGRAMACIÓN ALCANZADA		% CUMPLIMIENTO	DESVIACIÓN	MEDIDA CORRECTIVA	OBSERVACIÓN	RESPONSABLES
							Beneficiario	Tipo	I SEM	II SEM	I SEM	II SEM					
2.11	1.3	1.7 Contar con información insumo para desarrollar estudios sobre temas relacionados con la situación laboral de los profesionales universitarios	Porcentaje de avance en la recopilación de información	Porcentaje	1.7.1	100%	Base de datos del estudio de seguimiento de la condición laboral de las personas graduadas de las universidades estatales 2014-2016	Unidades académicas, Colegios Profesionales, Estudiantes Investigadores, CONARE, Conesup	Intermedio	40%	20%	30%	30%	El estudio de empleadores utiliza como insumo la base de datos del estudio de seguimiento de personas graduadas el cual presentó un retraso en el trabajo de campo y en la base de datos de los estudiantes para completar la base de datos según lo programado.	Completar la base de datos del estudio de empleadores de las universidades estatales 2019 en el 2020.	Se alcanzó un nivel de respuesta de 56% del total para la base de datos del estudio de empleadores 2019.	División de Planificación Interuniversitaria
2.11	1.3	1.8 Lograr la difusión de los resultados de los estudios relacionados con la situación laboral de los profesionales universitarios	Cantidad de actividades de difusión realizadas	Cantidad	1.8.1	4	Actividades de difusión	CONARE, unidades académicas, Colegios Profesionales, Conesup, empleadores, estudiantes, investigadores	Final	2	2	2	7	La desviación de la meta se debe a que se recibieron solicitudes de difusión de los estudios del OUP que no estaban programados.	Ajustar la unidad de medida del indicador para medir en personas que se recibieron solicitudes de difusión de los estudios del OUP que no estaban programados.	Ajustar la unidad de medida del indicador para medir en personas que se recibieron solicitudes de difusión de los estudios del OUP que no estaban programados.	División de Planificación Interuniversitaria
9, 11, 13, 16	1.4	1.9 Estandarizar la información del Sistema de Educación Superior Universitario Estatal	Porcentaje de indicadores estandarizados	Porcentaje	1.9.1	80%	Indicadores de Talento Humano, Becas, Contratación, Seguimiento de Planes y Programas, Indicadores del OUP	CONARE, Organismos Internacionales, Contrataría General de la República, Indicadores, Secretaría general	Final	30%	50%	40%	88%			División de Planificación Interuniversitaria	

Consejo Nacional de Rectores
Matriz de Evaluación del Plan Anual Operativo 2019
Anual
PROGRAMA: OPES

POLÍTICAS	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	OBJETIVOS OPERATIVOS	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	CODIGO DE META	META	PRODUCTO		PROGRAMACIÓN DE LA META	PROGRAMACIÓN ALCANZADA		% CUMPLIMIENTO	DESVIACIÓN	MEDIDA CORRECTIVA	OBSERVACIÓN	RESPONSABLES
							Descripción	Beneficiario		I SEM	II SEM					
2.11	1.3	1.10 Contar con investigaciones académicas que aporten información a la toma de decisiones de la Universidad para la toma de decisiones	Cantidad de investigaciones realizadas	Cantidad	1.10.1	3	Final	Informe final seguimiento de gestión en turismo	Universidades, sociedad en general	1	0.8	67%	En el estudio de Ingeniería la desviación se debe a dificultades en la recopilación de la información base del estudio, que implicó la modificación de la metodología de trabajo de trabajo propuestas. En el estudio de recursos Naturales la desviación se debe que no se asignó el recurso humano previsto para apoyar el estudio. Además no fue posible realizar el estudio de campo de investigación los hallazgos del estudio de empleadores del OLSP ya que no se encontraba aún disponible.	Finalizar en el 2020 los estudios utilizando la información disponible.		División Académica
								Estudio de empleadores de ingeniería	Universidades, sociedad en general	1	0.6					
								Estudio de capacidades relacionadas con recursos naturales	Universidades, sociedad en general	1	0.6					
2.5.8	4.2	1.11 Cumplir con las acciones de coordinación en proyectos de interés de entes públicos y privados nacionales e internacionales	Porcentaje de acciones ejecutadas	Porcentaje	1.1.1.1	95%	Final	Sistema Informativo Estadístico	47.50%	45%	87%				División Académica	

Consejo Nacional de Rectores
Matriz de Evaluación del Plan Anual Operativo 2019
Anual
PROGRAMA: OPES

POLÍTICAS	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	OBJETIVOS OPERATIVOS	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	CODIGO DE META	META	PRODUCTO		PROGRAMACIÓN DE LA META		PROGRAMACIÓN DE LA ALCANZADA		% CUMPLIMIENTO	DESVIACIÓN	MEDIDA CORRECTIVA	OBSERVACIÓN	RESPONSABLES
							Descripción	Beneficiario	I SEM	II SEM	I SEM	II SEM					
14, 15, 16	1.2	1.12 Implementar la II etapa de Integración Interuniversitaria	Porcentaje de avance del modelo de articulación e integración interuniversitaria	Porcentaje	1.12.1	55%	Informe sobre el diagnóstico y análisis para identificar las acciones de articulación e integración	CONARE, Universidad, Sociedad Civil	Final	30%	26%	47%	Debido a los compromisos relacionados con la negociación del FEES 2020 y el análisis de las implicaciones de la Ley de Fortalecimiento de las Finanzas Públicas en el SESUE, se ha postergado el II Taller de trabajo con los señores rectores, insumo necesario para elaborar el documento para la propuesta de articulación e integración interuniversitaria.	Retomar las actividades con los rectores para definir las líneas estratégicas del Modelo de Articulación e Integración Interuniversitaria en el mes de febrero del 2020	División de Coordinación		
										25%	0%						
14, 15, 16	1.2	1.13 Implementar las acciones para cumplir con la Declaratoria del CONARE 2019.	Porcentaje de acciones ejecutadas	Porcentaje	1.13.1	100%	Acciones ejecutadas en el marco de la Declaratoria del CONARE 2019	CONARE, Universidad, Sociedad Civil	Final	50%	50%	47%	97%		División de Coordinación		
										47.50%	47.50%	47.44%	99%		División de Coordinación, División Académica, Oficina de Desarrollo Institucional		
1, 10, 13	1.2	1.14 Cumplir con la acción de asesoría, apoyo técnico, investigativo y de secretaría técnica a las diferentes comisiones interuniversitarias, entidades públicas y privadas.	Porcentaje de actividades ejecutadas	Porcentaje	1.14.1	95%	Servicios de asesoría, apoyo técnico, investigativo y de secretaría técnica.	Sistema Interuniversitario Estatal, Sociedad Civil en General	Final	47.50%	47.50%	47.44%	99%		División de Coordinación, División Académica, Oficina de Desarrollo Institucional, CETIC		
										50%	50%	36%	72%		División de Coordinación, División Académica, Oficina de Desarrollo Institucional, CETIC		
11	2.2	1.15 Lograr la ejecución de los recursos del fondo del sistema administrados en CONARE	Porcentaje de ejecución presupuestaria	Porcentaje	1.15.1	100%	Ejecución Presupuestaria	Sistema Interuniversitario Estatal	Final	50%	50%	36%	72%		División de Coordinación, División Académica, Oficina de Desarrollo Institucional, CETIC		
										20%	70%	18%	65%	92%	Área de Tecnologías de Información y Comunicación		
9	3.5	1.16 Mejorar la infraestructura tecnológica para la prestación de servicios de TIC	Inversión en TIC	Porcentaje	1.16.1	90%	Iniciativas para la prestación de servicios	CONARE	Final	25%	25%	25%	100%		Área de Tecnologías de Información y Comunicación		
										25%	25%	25%	100%		Área de Tecnologías de Información y Comunicación		
9	3.5	1.17 Implementar componentes de información para brindar soluciones de integración.	Componentes de información implementados	Porcentaje	1.17.1	50%	Componentes de información	CONARE	Final	25%	25%	25%	100%		Área de Tecnologías de Información y Comunicación		
										1	0.85	85%		Área de Tecnologías de Información y Comunicación			
9	3.5	1.18 Diseñar un plan integral de formación para el uso, aprovechamiento y apropiación de los servicios y plataformas TIC.	Plan de formación diseñado	Cantidad	1.18.1	1	Plan integral de formación	CONARE	Final	42.5%	42.5%	42.5%	100%		Área de Tecnologías de Información y Comunicación		
										42.5%	42.5%	42.5%	100%		Área de Tecnologías de Información y Comunicación		
9	3.5	1.19 Mantener la disponibilidad de servicios TIC de misión crítica	Disponibilidad de servicios	Porcentaje	1.19.1	85%	Servicios TIC de misión crítica estables, disponibles y accesibles.	CONARE	Final	42.5%	42.5%	42.5%	100%		Área de Tecnologías de Información y Comunicación		
										42.5%	42.5%	42.5%	100%		Área de Tecnologías de Información y Comunicación		

Consejo Nacional de Rectores
Matriz de Evaluación del Plan Anual Operativo 2019
Programa: OPES

POLÍTICAS	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	OBJETIVOS OPERATIVOS	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	CODIGO DE META	META	PRODUCTO		PROGRAMACIÓN DE LA META		PROGRAMACIÓN ALCANZADA		% CUMPLIMIENTO	DESVIACIÓN	MEDIDA CORRECTIVA	OBSERVACIÓN	RESPONSABLES
							Descripción	Beneficiario	Tipo	I SEM	II SEM	I SEM					
9	3.5	1.20 Implementar un marco para la gestión de servicios y TIC	Marco de Gestión de Servicios	Cantidad	1.20.1	1	Marco para la gestión de servicios y TIC implementado	CONARE	Final	1	0.85	85%					Área de Tecnologías de Información y Comunicación
15, 16	3.1	1.21 Diseñar el plan de Desarrollo Institucional	Cantidad de Planes específicos nuevos	Cantidad	1.21.1	1	Plan Especifico de la ADI	CONARE	Final	1	0.5	50%	Debido a cargas de trabajo del ADI, se suspendió el trabajo Especial sobre la Gestión Presupuestaria de las Entidades de Educación Superior Estatal y el análisis de las implicaciones de la ley de fortalecimiento de las finanzas públicas no fue posible completar el Plan Especifico de ADI	Concluir el Plan Especifico del ADI en el 2020			Área de Desarrollo Institucional
15, 16	3.2	1.22 Implementar las actividades definidas en el Plan de Desarrollo Institucional para el 2019	Porcentaje de actividades ejecutadas	Porcentaje	1.22.1	100%	Actividades ejecutadas de la Estrategia	CONARE	Final	30%	70%	100%					Área de Desarrollo Institucional
15, 16	3.2	1.23 Diseñar una propuesta de fortalecimiento del área de control institucional	Propuesta elaborada	Cantidad	1.23.1	1	Propuesta de fortalecimiento de área de control institucional	CONARE	Final	1	0.9	90%					Área de Desarrollo Institucional
15, 16	3.2	1.24 Implementar el programa de sensibilización y capacitación en el tema de control interno	Porcentaje de actividades de capacitación realizadas	Porcentaje	1.24.1	25%	Plan de capacitación implementado	CONARE	Final	25%	25%	100%					Área de Desarrollo Institucional

Consejo Nacional de Rectores
Matriz de Evaluación del Plan Anual Operativo 2019
Anual
PROGRAMA: OPES

POLÍTICAS	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	OBJETIVOS OPERATIVOS	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	CODIGO DE META	META	PRODUCTO		PROGRAMACIÓN DE LA META		PROGRAMACIÓN DE LA ALCANZADA		% CUMPLIMIENTO	DESVIACIÓN	MEDIDA CORRECTIVA	OBSERVACIÓN	RESPONSABLES
							Descripción	Beneficiario	Tipo	I SEM	II SEM	I SEM					
9,10,11,12	2.2	1.25 Desarrollar el sistema automatizado del Fondo del Sistema	Porcentaje de acciones ejecutadas	Porcentaje	1,25.1	100%	CONARE	Final	50%	50%	50%	50%	100%				Área de Desarrollo Institucional
12	2.1	1.26 Desarrollar una propuesta de alternativas viables de financiamiento de la Educación Superior Pública	Propuesta elaborada	Cantidad	1,26.1	1	CONARE Universidades	Final	50%	1	0	0	0%	Debido a cargas de trabajo del ADL a la atención de la Auditoría de Carácter Especial sobre la Gestión Presupuestaria de las Entidades de Educación Superior Estatal y el análisis de las aplicaciones de la Ley de Finanzas Públicas, no fue posible elaborar la propuesta de alternativas de financiamiento	Elaborar la propuesta en el 2020		Área de Desarrollo Institucional
14, 16	3.1	1.27 Cumplir con las acciones ordinarias, gestión administrativa, mejora continua y rendición de cuentas	Porcentaje de acciones ejecutadas	Porcentaje	1,27.1	90%	Universidades Públicas y Usuarios	Final	45%	45%	43%	44%	97%				Dirección División de Coordinación Área de Desarrollo Institucional División Académica Departamento de Gestión Financiera Gestión Financiera Oficina de Reconocimiento y Equipación de Títulos
4, 16	3.1	1.28 Cumplir con los servicios de apoyo logístico y administrativos institucionales	Porcentaje de acciones ejecutadas	Porcentaje	1,28.1	100%	Usuarios	Final	50%	50%	50%	48%	99%				Área Administrativa
15, 16	3.2	1.29 Ceder con información financiera y de gestión según el marco contable institucional	Informe de Auditoría Externa Finalizado	Cantidad	1,29.1	1	CONARE	Final	1	1	1	1	100%				Departamento de Gestión Financiera
15, 16	3.2	1.30 Implementar las NCSF	Porcentaje de avance en la implementación de normas	Porcentaje	1,30.1	100%	CONARE	Final	50%	50%	25%	75%	100%				Departamento de Gestión Financiera

Consejo Nacional de Rectores
Matriz de Evaluación del Plan Anual Operativo 2019
Anual
PROGRAMA: OPES

POLÍTICAS	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	OBJETIVOS OPERATIVOS	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	CODIGO DE META	META	PRODUCTO		PROGRAMACIÓN DE LA META			% CUMPLIMIENTO	DESVIACIÓN	MEDIDA CORRECTIVA	OBSERVACIÓN	RESPONSABLES	
							Descripción	Beneficiario	Tipo	I SEM	II SEM						III SEM
16	3.1	1.31 Lograr la ejecución de los recursos asignados a la actividad contractual y a la logística institucional	Porcentaje de ejecución de presupuesto	Porcentaje	1.31.1	95%	Ejecución presupuestaria	CONARE	Final	45%	50%	41%	43%	89%		Proveduría Institucional	
9,16	3.1	1.32 Incrementar el uso de la plataforma SICOP	Porcentaje de compras electrónicas	Porcentaje	1.32.1	100%	Compras electrónicas	Proveduría Institucional	Final	50%	50%	50%	60,58%	111%		Proveduría Institucional	
15	3.1	1.33 Implementar la II etapa de las compras sostenibles	Porcentaje de implementación de la II etapa del modelo de compras sostenibles	Porcentaje	1.33.1	100%	Cumplimiento de requerimientos de la norma ISO 20400:2017 Compras Sostenibles	Proveduría Institucional	Final	100%	100%	100%	100%	100%		Proveduría Institucional	
4,16	3.1	1.34 Contar con equipos e instalaciones en buen estado de mantenimiento	Porcentaje de cumplimiento del mantenimiento preventivo y correctivo semestral	Porcentaje	1.34.1	85%	Mantenimiento Preventivo y Correctivo	CONARE	Final	85%	85%	80%	82%	95%		Mantenimiento	
4,16	3.1	1.35 Implementar proyectos de mejora en las instalaciones del Conare	Porcentaje de proyectos ejecutados	Porcentaje	1.35.1	100%	Aires Acondicionados del CeNAT	CeNAT	Final	5%	35%	5%	25%	55%	Debido a la espera de la aprobación del presupuesto extraordinario se presentó un retraso en el inicio del proceso de contratación para el proyecto del aire acondicionado para la adquisición de un sistema VRF para los laboratorios de Lameret y oficinas del CeNAT lo que imposibilitó concluir los proyectos en el 2019. Además, los costos de obtener el servicio del circuito cerrado de televisión por el pago de un contrato de mantenimiento excedieron los recursos presupuestados por lo que no se fue posible gestionar la contratación respectiva.	Concluir los proyectos en el 2020	Mantenimiento
							Sustitución de circuito cerrado de televisión	CONARE Visitantes	Final		15%		0%				
							Estudio de calidad de la energía	CONARE	Final		5%		5%				
							Taller de Mantenimiento	CONARE	Final		40%		0%				

Consejo Nacional de Rectores
Matriz de Evaluación del Plan Anual Operativo 2019
Anual

PROGRAMA: OPES

POLÍTICAS	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	OBJETIVOS OPERATIVOS	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	CODIGO DE META	META	PRODUCTO		PROGRAMACIÓN DE LA META			PROGRAMACIÓN DE LA ALCANZADA		% CUMPLIMIENTO	DESVIACIÓN	MEDIDA CORRECTIVA	OBSERVACIÓN	RESPONSABLES
							Beneficiario	Tipo	I SEM	II SEM	I SEM	II SEM	I SEM					
14	3.3	1.36 Implementar los subsistemas de Gestión de Talento Humano	Porcentaje de subsistemas implementados	Porcentaje	1.36.1	25%	Funcionarios del CONARE	Final	7%	7%	5.50%	11%	100%					Departamento de Gestión de Talento Humano
									4%	4%	4%	4%						
14	3.3	1.37 Ejecutar el plan de trabajo del Departamento de Gestión de Talento Humano	Porcentaje de ejecución del plan de trabajo	Porcentaje	1.37.1	100%	Funcionarios del CONARE	Final	50%	50%	45%	47%	92%					Departamento de Gestión de Talento Humano
9	3.5	1.38 Capacitar a los funcionarios en el proceso de información en el repositorio institucional	Cantidad de actividades de capacitación realizadas	Cantidad	1.38.1	1	Usuarios internos	Final	1	1		1	100%					Biblioteca
9	3.5	1.39 Implementar un programa de actividades que generen información en el CONARE	Porcentaje de actividades ejecutadas	Porcentaje	1.39.1	100%	Usuarios	Intermedio	15%	15%	15%	15%	100%					Biblioteca
									20%	20%	20%	20%						
									15%	15%	15%	15%						
							Usuarios	Final	10%	10%	10%	10%						

Consejo Nacional de Rectores
Matriz de Evaluación del Plan Anual Operativo 2019
Anual
PROGRAMA: OPES

POLÍTICAS	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	OBJETIVOS OPERATIVOS	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	CODIGO DE META	META	PRODUCTO		PROGRAMACIÓN DE LA META		PROGRAMACIÓN ALCANZADA		% CUMPLIMIENTO	DESVIACIÓN	MEDIDA CORRECTIVA	OBSERVACIÓN	RESPONSABLES
							Descripción	Beneficiario	I SEM	II SEM	I SEM	II SEM					
9	3.5	1.40 Evaluar el plan piloto del avance en la evaluación del plan piloto del SIGEDO en dos dependencias institucionales, con la plataforma ALFRESCO.	Porcentaje de avance en la evaluación del plan piloto del SIGEDO	Porcentaje	1.40.1	100%	Final	CONARE	Final	100%	0%	0%	0%	No se asignaron los recursos correspondientes a servicios de apoyo administrativo con el acompañamiento de la contable técnica del proyecto y concluir la puesta en producción para posteriormente evaluarlo.	Desestimar el proyecto hasta que se cuente con los recursos para reformarlo		Activo
4	3.1	1.41 Lograr el cumplimiento de las actividades planeadas por parte de la Comisión de Gestión Ambiental	Porcentaje de actividades ejecutadas	Porcentaje	1.41.1	100%	Final	CONARE	Final	50%	50%	40%	50%				Comisión de Gestión Ambiental
14,16	3.1	1.42 Lograr el cumplimiento de las actividades de la Comisión de Salud Ocupacional de CONARE	Porcentaje de actividades ejecutadas	Porcentaje	1.42.1	100%	Final	CONARE	Final	20%	80%	17%	60%	No fue posible concretar la contratación de la consultoría sobre el estudio de Ergonomía debido a que no fue aprobada por la Dirección Administrativa	Realizar el estudio en el 2020 por medio del profesional que será contratado por el CANAT		Comisión de Salud Ocupacional
14	3.3	1.43 Contar con normativa interna en materia de gestión de talento humano	Propuesta elaborada	Cantidad	1.43.1	1	Final	Funcionarios del CONARE	Final	1	0.83		83%	Por un cambio en prioridades institucionales se rechazó la aprobación de la propuesta de Reglamento para la Gestión del Talento Humano del Consejo Nacional de Rectores, por parte de las autoridades competentes	Gestionar la aprobación del Reglamento para la gestión del talento humano del Conare, en el semestre 2020		Departamento de Gestión de Talento Humano
15	3.1	1.44 Desarrollar la etapa de rediseño del sitio web del CONARE	Porcentaje de avance en el rediseño del sitio web	Porcentaje	1.44.1	25%	Intermedio	CONARE Programa general	Intermedio	0.25	0.05		20%	Debido al retraso en la definición de los requerimientos de la contratación no fue posible avanzar en el análisis de usabilidad de la página web del CONARE, por cuanto la contratación se concretó a finales del año.	Concluir la etapa del diseño de la página web del semestre del 2019		Área de Desarrollo Institucional

Matriz de Vinculación Plan-Presupuesto 2019

Anual

PROGRAMA: OPES

META	PRESUPUESTADO/ EJECUTADO	ANUAL						
		REMUNERACIONES	SERVICIOS	MATERIALES Y SUMINISTROS	BIENES DURADEROS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	CUENTAS ESPECIALES	TOTAL PRESUPUESTO
1.1.1	Presupuestado	40,736,086	0	0	0	0	0	40,736,086
	Ejecutado	38,059,340	0	0	0	0	0	38,059,340
	% Ejecución	93%	0%	0%	0%	0%	0%	93%
1.2.1	Presupuestado	30,775,899	92,000,000	0	0	0	0	122,775,899
	Ejecutado	25,470,487	75,210,317	0	0	0	0	100,680,804
	% Ejecución	83%	82%	0%	0%	0%	0%	82%
1.3.1	Presupuestado	313,961,728	8,790,500	300,000	4,200,000	0	0	327,252,228
	Ejecutado	272,233,387	6,817,925	0	1,680,000	0	0	280,731,313
	% Ejecución	87%	78%	0%	40%	0%	0%	86%
1.4.1	Presupuestado	73,478,969	0	0	0	0	0	73,478,969
	Ejecutado	63,240,765	0	0	0	0	0	63,240,765
	% Ejecución	86%	0%	0%	0%	0%	0%	86%
1.5.1	Presupuestado	71,491,953	7,335,000	200,000	0	487,485	0	79,514,438
	Ejecutado	64,976,959	0	196,000	0	146,246	0	65,319,204
	% Ejecución	91%	0%	98%	0%	30%	0%	82%
1.6.1	Presupuestado	89,695,487	0	0	0	0	0	89,695,487
	Ejecutado	81,939,047	0	0	0	0	0	81,939,047
	% Ejecución	91%	0%	0%	0%	0%	0%	91%
1.7.1	Presupuestado	228,015,898	2,865,000	0	5,335,000	1,047,190	0	237,263,088
	Ejecutado	188,899,349	1,365,535	0	5,303,114	715,980	0	196,283,977
	% Ejecución	83%	48%	0%	99%	68%	0%	83%
1.8.1	Presupuestado	11,960,419	0	0	0	0	0	11,960,419
	Ejecutado	9,693,689	0	0	0	0	0	9,693,689
	% Ejecución	81%	0%	0%	0%	0%	0%	81%
1.9.1	Presupuestado	47,268,140	0	0	0	0	0	47,268,140
	Ejecutado	44,904,146	0	0	0	0	0	44,904,146
	% Ejecución	95%	0%	0%	0%	0%	0%	95%
1.10.1	Presupuestado	275,586,996	3,300,000	0	0	0	0	278,886,996
	Ejecutado	268,138,843	1,674,000	0	0	0	0	269,812,843
	% Ejecución	97%	51%	0%	0%	0%	0%	97%
1.11.1	Presupuestado	38,437,063	7,700,000	0	0	0	0	46,137,063
	Ejecutado	37,281,314	4,434,281	0	0	0	0	41,715,595
	% Ejecución	97%	58%	0%	0%	0%	0%	90%
1.12.1	Presupuestado	38,778,162	0	0	0	0	0	38,778,162
	Ejecutado	36,567,296	0	0	0	0	0	36,567,296
	% Ejecución	94%	0%	0%	0%	0%	0%	94%
1.13.1	Presupuestado	28,982,896	0	0	0	0	0	28,982,896
	Ejecutado	24,338,692	0	0	0	0	0	24,338,692
	% Ejecución	84%	0%	0%	0%	0%	0%	84%
1.14.1	Presupuestado	349,993,166	0	0	0	0	0	349,993,166
	Ejecutado	325,830,113	0	0	0	0	0	325,830,113
	% Ejecución	93%	0%	0%	0%	0%	0%	93%
1.15.1	Presupuestado	113,231,647	1,912,613,605	19,329,850	75,319,546	754,028,436	311,567,600	3,186,090,683
	Ejecutado	105,982,399	1,735,526,371	16,363,058	62,452,078	366,058,078	0	2,286,381,984
	% Ejecución	94%	91%	85%	83%	49%	0%	72%
1.16.1	Presupuestado	88,791,734	3,000,000	1,500,000	110,340,780	0	0	203,632,514
	Ejecutado	84,486,274	0	448,216	62,046,508	0	0	146,980,998
	% Ejecución	95%	0%	30%	56%	0%	0%	72%

Matriz de Vinculación Plan-Presupuesto 2019

Anual

PROGRAMA: OPES

META	PRESUPUESTADO/ EJECUTADO	ANUAL						
		REMUNERACIONES	SERVICIOS	MATERIALES Y SUMINISTROS	BIENES DURADEROS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	CUENTAS ESPECIALES	TOTAL PRESUPUESTO
1.17.1	Presupuestado	66,571,733	0	0	8,300,000	0	0	74,871,733
	Ejecutado	61,090,329	0	0	1,449,805	0	0	62,540,134
	% Ejecución	92%	0%	0%	0%	0%	0%	84%
1.18.1	Presupuestado	56,535,058	0	0	0	0	0	56,535,058
	Ejecutado	51,119,033	0	0	0	0	0	51,119,033
	% Ejecución	90%	0%	0%	0%	0%	0%	90%
1.19.1	Presupuestado	90,121,767	4,524,000	1,000,000	19,000,000	0	0	114,645,767
	Ejecutado	84,026,347	4,524,000	0	18,824,062	0	0	107,374,408
	% Ejecución	93%	100%	0%	99%	0%	0%	94%
1.20.1	Presupuestado	60,200,529	0	0	0	0	0	60,200,529
	Ejecutado	57,581,842	0	0	0	0	0	57,581,842
	% Ejecución	96%	0%	0%	0%	0%	0%	96%
1.21.1	Presupuestado	30,004,417	0	0	0	0	0	30,004,417
	Ejecutado	29,211,224	0	0	0	0	0	29,211,224
	% Ejecución	97%	0%	0%	0%	0%	0%	97%
1.22.1	Presupuestado	26,521,135	600,000	0	0	0	0	27,121,135
	Ejecutado	19,768,344	333,550	0	0	0	0	20,101,894
	% Ejecución	75%	56%	0%	0%	0%	0%	74%
1.23.1	Presupuestado	12,135,433	0	0	6,000,000	0	0	18,135,433
	Ejecutado	11,849,923	0	0	5,878,125	0	0	17,728,048
	% Ejecución	98%	0%	0%	98%	0%	0%	98%
1.24.1	Presupuestado	12,135,433	1,500,000	0	0	0	0	13,635,433
	Ejecutado	11,849,923	1,500,000	0	0	0	0	13,349,923
	% Ejecución	98%	100%	0%	0%	0%	0%	98%
1.25.1	Presupuestado	17,041,751	0	0	50,164,200	0	0	67,205,951
	Ejecutado	16,717,328	0	0	0	0	0	16,717,328
	% Ejecución	98%	0%	0%	0%	0%	0%	25%
1.26.1	Presupuestado	26,074,147	0	0	0	0	0	26,074,147
	Ejecutado	25,474,172	0	0	0	0	0	25,474,172
	% Ejecución	98%	0%	0%	0%	0%	0%	98%
1.27.1	Presupuestado	1,498,872,900	16,650,000	0	6,549,840	26,458,703	0	1,548,531,443
	Ejecutado	1,356,967,234	12,130,300	0	3,266,038	1,388,891	0	1,373,752,462
	% Ejecución	91%	73%	0%	50%	5%	0%	89%
1.28.1	Presupuestado	284,766,205	293,740,000	4,330,000	22,836,000	5,774,883,354	0	6,380,555,559
	Ejecutado	197,363,232	220,753,361	2,287,494	18,922,351	5,571,545,276	0	6,010,871,714
	% Ejecución	69%	75%	53%	83%	96%	0%	94%
1.29.1	Presupuestado	25,256,345	8,000,000	0	0	0	0	33,256,345
	Ejecutado	22,175,807	5,925,000	0	0	0	0	28,100,807
	% Ejecución	88%	74%	0%	0%	0%	0%	84%
1.30.1	Presupuestado	27,209,428	0	0	0	0	0	27,209,428
	Ejecutado	20,467,103	0	0	0	0	0	20,467,103
	% Ejecución	75%	0%	0%	0%	0%	0%	75%
1.31.1	Presupuestado	135,224,003	279,095,500	45,760,000	7,700,000	0	0	467,779,503
	Ejecutado	131,425,296	253,408,547	41,012,253	4,245,897	0	0	430,091,992
	% Ejecución	97%	91%	90%	55%	0%	0%	92%
1.32.1	Presupuestado	25,272,689	11,000,000	0	0	0	0	36,272,689
	Ejecutado	24,235,620	9,772,155	0	0	0	0	34,007,775
	% Ejecución	96%	0%	0%	0%	0%	0%	94%
1.33.1	Presupuestado	8,903,445	0	0	0	0	0	8,903,445
	Ejecutado	8,620,704	0	0	0	0	0	8,620,704
	% Ejecución	97%	0%	0%	0%	0%	0%	97%
1.34.1	Presupuestado	32,195,882	203,000,000	14,200,000	0	0	0	249,395,882
	Ejecutado	31,486,400	150,365,139	4,576,183	0	0	0	186,427,722
	% Ejecución	98%	74%	32%	0%	0%	0%	75%

Matriz de Vinculación Plan-Presupuesto 2019

Anual

PROGRAMA: OPES

META	PRESUPUESTADO/ EJECUTADO	ANUAL							TOTAL PRESUPUESTO
		REMUNERACIONES	SERVICIOS	MATERIALES Y SUMINISTROS	BIENES DURADEROS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	CUENTAS ESPECIALES		
1.35.1	Presupuestado	32,195,882	9,300,000	0	295,437,140	0	0	336,933,022	
	Ejecutado	31,546,400	1,330,000	0	58,728,367	0	0	91,604,767	
	% Ejecución	98%	14%	0%	20%	0%	0%	27%	
1.36.1	Presupuestado	67,056,684	1,000,000	0	0	0	0	68,056,684	
	Ejecutado	55,356,310	653,132	0	0	0	0	56,009,442	
	% Ejecución	83%	65%	0%	0%	0%	0%	82%	
1.37.1	Presupuestado	146,325,129	12,629,500	0	0	0	0	158,954,629	
	Ejecutado	127,634,556	8,120,889	0	0	0	0	135,755,445	
	% Ejecución	87%	64%	0%	0%	0%	0%	85%	
1.38.1	Presupuestado	5,244,595	0	0	0	0	0	5,244,595	
	Ejecutado	4,940,465	0	0	0	0	0	4,940,465	
	% Ejecución	94%	0%	0%	0%	0%	0%	94%	
1.39.1	Presupuestado	18,154,865	0	0	0	0	0	18,154,865	
	Ejecutado	17,122,782	0	0	0	0	0	17,122,782	
	% Ejecución	94%	0%	0%	0%	0%	0%	94%	
1.40.1	Presupuestado	21,410,709	0	0	0	0	0	21,410,709	
	Ejecutado	20,424,246	0	0	0	0	0	20,424,246	
	% Ejecución	95%	0%	0%	0%	0%	0%	95%	
1.41.1	Presupuestado	0	650,000	0	0	0	0	650,000	
	Ejecutado	0	93,800	0	0	0	0	93,800	
	% Ejecución	0%	14%	0%	0%	0%	0%	14%	
1.42.1	Presupuestado	0	4,853,035	496,965	4,900,000	0	0	10,250,000	
	Ejecutado	0	730,000	496,965	4,895,000	0	0	6,121,965	
	% Ejecución	0%	15%	100%	100%	0%	0%	60%	
1.43.1	Presupuestado	2,305,216	0	0	0	0	0	2,305,216	
	Ejecutado	1,791,091	0	0	0	0	0	1,791,091	
	% Ejecución	78%	0%	0%	0%	0%	0%	78%	
1.44.1	Presupuestado	0	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	
	Ejecutado	0	0	0	0	0	0	0	
	% Ejecución	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
TOTAL	Presupuestado	4,568,921,623	2,889,146,140	87,116,815	616,082,506	6,556,905,168	311,567,600	15,029,739,851	
	Ejecutado	4,092,287,811	2,494,668,303	65,380,169	247,691,343	5,939,854,469	0	12,839,882,096	
	% Ejecución	90%	86%	75%	40%	91%	0%	85%	

Matriz de Comparación del cumplimiento de metas y ejecución presupuestaria
Plan Anual Operativo 2019
Anual
PROGRAMA: OPES

OBJETIVOS OPERATIVOS	META	% DE CUMPLIMIENTO DE LA META	% DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	OBSERVACIONES
1.1 Implementar el plan de integración de las instancias de CONARE en temáticas comunes sobre educación superior	1.1.1	70%	93%	Debido a las cargas de trabajo de Directores, Jefaturas y ADI no fue posible validar la propuesta del plan de integración de instancias del Conare en el 2019, la ejecución presupuestaria se debe a remuneraciones del personal que elaboró la propuesta.
1.2 Implementar el plan de comunicación del Conare para el 2019	1.2.1	100%	82%	La diferencia entre la ejecución física y financiera se debe a que no fue posible cancelar la totalidad de los recursos previstos para las pautas de la campaña "Creamos Bienestar, Universidades Públicas", por cuanto, algunos proveedores no tramitaron en el plazo establecido los pagos correspondientes.
1.3 Lograr la ejecución del Plan de Trabajo de la Auditoría Interna	1.3.1	162%	86%	La diferencia entre las dos variables se debe a que no se sustituyó a una funcionaria que solicitó un permiso sin goce de salario, generando ahorros presupuestarios
1.4 Incrementar el nivel de cumplimiento de las recomendaciones emitidas por la Auditoría Interna, mediante sus informes	1.4.1	110%	86%	La diferencia entre las dos variables se debe a que no se sustituyó a una funcionaria que solicitó un permiso sin goce de salario, generando ahorros presupuestarios
1.5 Caracterizar la población estudiantil universitaria estatal que se matriculó en el año 2019, en aspectos relacionados con la información sociodemográfica, académica y laboral	1.5.1	55%	82%	El cumplimiento de la meta se debe a que el plazo del trabajo de campo se extendió por el seguimiento a los estudiantes que no habían logrado llenar el cuestionario y la verificación de la calidad en las respuestas de recibidas por los estudiantes, lo que imposibilitó la redacción del informe. La ejecución presupuestaria corresponde a ahorros en la partida de publicidad y propaganda, por cuanto, algunos costos fueron asumidos por las universidades.
1.6 Desarrollar la I etapa del proceso de formulación del Plan Nacional de Educación Superior 2021-2025	1.6.1	95%	91%	
1.7 Contar con información insumo para desarrollar estudios sobre temas relacionados con la situación laboral de los profesionales universitarios	1.7.1	83%	83%	El estudio de empleadores utiliza como insumo la base de datos del estudio de seguimiento de personas graduadas el cual presentó un retraso en el trabajo de campo y en los niveles de respuesta requeridos para completar la base de datos, según lo programado. Además, el porcentaje de ejecución presupuestaria corresponde a que el salario escolar de las encuestadoras contratadas para desarrollar el trabajo de campo se liquidará hasta el mes de enero del 2020.
1.8 Lograr la difusión de estudios sobre temas relacionados con la situación laboral de los profesionales universitarios	1.8.1	225%	81%	La desviación de la meta se debe a que se recibieron solicitudes de difusión de los estudios del OLaP que no estaban programados inicialmente. La ejecución presupuestaria de la partida de remuneraciones fue inferior a la estimada.
1.9 Estandarizar la información del Sistema de Educación Superior Universitario Estatal	1.9.1	88%	95%	
1.10 Contar con investigaciones académicas que aporten información a la Educación Superior Universitaria para la toma de decisiones	1.10.1	67%	97%	La desviación en el cumplimiento de la meta se debe a dificultades en la recopilación de la información base del estudio de ingeniería, que implicó la modificación de la metodología y estrategias de trabajo propuestas. En el estudio de recursos Naturales no se asignó el recurso humano previsto para apoyar el estudio, además, no fue posible consultar como insumo de la investigación los hallazgos del estudio de empleadores del OLaP ya que no se encontraba aún disponible. La ejecución presupuestaria corresponde a la dedicación del personal que trabajó en la definición y ajuste de la metodología, elaboración, validación y aplicación de instrumentos para la recopilación de información y análisis de datos de los estudios y elaboración del Informe Final de Turismo.
1.11 Cumplir con las acciones de coordinación en proyectos de interés de entes públicos y privados nacionales e internacionales	1.11.1	87%	90%	

Matriz de Comparación del cumplimiento de metas y ejecución presupuestaria
Plan Anual Operativo 2019
Anual
PROGRAMA: OPES

OBJETIVOS OPERATIVOS	META	% DE CUMPLIMIENTO DE LA META	% DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	OBSERVACIONES
1.12 Implementar la II Etapa del Modelo de Articulación e Integración Interuniversitaria.	1.12.1	47%	94%	Debido a los compromisos relacionados con la negociación del FEES 2020 y el análisis de las implicaciones de la Ley de Fortalecimiento de las Finanzas Públicas en el SESUE, se imposibilitó la realización del II Taller de trabajo con los rectores, insumo necesario para elaborar el documento con la propuesta del Modelo de Articulación e Integración Interuniversitaria. La ejecución presupuestaria se debe a las remuneraciones del personal que trabajó en definición de la metodología y coordinación de los talleres de trabajo con los rectores.
1.13 Implementar las acciones para cumplir con la Declaratoria del CONARE 2019.	1.13.1	97%	84%	
1.14 Cumplir con las acciones de asesoría, apoyo técnico, investigativo y de secretaría técnica a las diferentes comisiones interuniversitarias, entidades públicas y privadas.	1.14.1	99%	93%	
1.15 Lograr la ejecución de los recursos del fondo del sistema administrados en Conare	1.15.1	72%	72%	La baja ejecución de meta tanto a nivel físico como financiero se debe a la aplicación del artículo 12 de la Ley de Administración Financiera y Presupuestos Públicos por parte de la Contraloría General de la República donde solicita que las dos instituciones hayan presupuestado las transferencias para poder ejecutarlas
1.16 Mejorar la infraestructura tecnológica para la prestación de servicios de TIC	1.16.1	92%	72%	La diferencia entre los dos indicadores se debe a que la compra del equipo de cómputo de usuario final, se concretó en el segundo semestre, quedando pendiente únicamente el pago correspondiente.
1.17 Implementar componentes de información para brindar soluciones de integración.	1.17.1	100%	84%	La diferencia entre los dos indicadores se debe a que, por un cambio en prioridades institucionales, no se ejecutó parte de lo presupuestado en la partida de bienes intangibles con respecto a las mejoras al sistema de gestión electrónica de documentos institucionales. Los demás procesos de implementación de componentes de información son permanentes y se atendieron todos los requerimientos y componentes de información en tiempo y forma sobre las diferentes plataformas
1.18 Diseñar un plan integral de formación para el uso, aprovechamiento y apropiación de los servicios y plataformas TIC.	1.18.1	85%	90%	
1.19 Mantener la disponibilidad de servicios TIC de misión crítica	1.19.1	100%	94%	
1.20 Implementar un marco para la gestión de proyectos y servicios de TIC	1.20.1	85%	96%	
1.21 Diseñar el plan específico del Área de Desarrollo Institucional	1.21.1	50%	97%	Debido a cargas de trabajo del ADI, la Auditoría de Carácter Especial sobre la Gestión Presupuestaria de las Entidades de Educación Superior Estatal y el análisis de las implicaciones de la ley de fortalecimiento de las finanzas públicas no fue posible completar el Plan Específico de ADI, el presupuesto ejecutado corresponde a las remuneraciones del equipo técnico que elaboró la metodología, coordinó los talleres de trabajo y el procesamiento de la información recopilada en los talleres.
1.22 Implementar las actividades definidas en la Estrategia de Ética Institucional para el 2019	1.22.1	100%	74%	La diferencia entre los dos indicadores se debe a que algunas de las actividades realizadas presentaron un costo inferior a lo estimado.
1.23.1 Diseñar una propuesta de fortalecimiento del área de control institucional	1.23.1	90%	98%	

Matriz de Comparación del cumplimiento de metas y ejecución presupuestaria
Plan Anual Operativo 2019
Anual
PROGRAMA: OPES

OBJETIVOS OPERATIVOS	META	% DE CUMPLIMIENTO DE LA META	% DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	OBSERVACIONES
1.24 Implementar el programa de sensibilización y capacitación en el tema de control interno	1.24.1	100%	98%	
1.25 Desarrollar el sistema automatizado del Fondo del Sistema	1.25.1	100%	25%	La diferencia entre los dos indicadores se debe a que la contratación se concretó en el segundo semestre, por lo que no fue posible realizar el pago en el año 2019.
1.26 Desarrollar una propuesta de alternativas viables de financiamiento de la Educación Superior Pública	1.26.1	0%	98%	Debido a cargas de trabajo del ADI, a la atención de la Auditoría de Carácter Especial sobre la Gestión Presupuestaria de las Entidades de Educación Superior Estatal y el análisis de las implicaciones de la ley de fortalecimiento de las finanzas públicas no fue posible elaborar la propuesta de alternativas de financiamiento
1.27 Cumplir con las acciones ordinarias, gestión administrativa, mejora continua y rendición de cuentas	1.27.1	97%	89%	
1.28 Cumplir con los servicios de apoyo logístico y administrativos institucionales	1.28.1	99%	94%	
1.29 Contar con información razonable, integra y auténtica según el marco contable institucional	1.29.1	100%	84%	La diferencia entre las dos variables se debe a que se generaron ahorros en la contratación del servicio de auditoría externa la cual fue adjudicada por un monto inferior a lo estimado
1.30 Implementar las NICSP	1.30.1	100%	75%	La diferencia entre las dos variables se debe a que se generó un ahorro en la contratación por servicios especiales para atender la implementación de las NICSP ya que la plaza estuvo vacante por unos meses.
1.31 Lograr la ejecución de los recursos asignados a la actividad contractual y a la logística institucional	1.31.1	89%	92%	
1.32 Incrementar el uso de la plataforma SICOP	1.32.1	111%	94%	
1.33 Implementar la II etapa de las compras sustentables	1.33.1	100%	97%	
1.34 Contar con equipos e instalaciones en buen estado de mantenimiento	1.34.1	95%	75%	La diferencia entre el cumplimiento de la meta y la ejecución presupuestaria se debe a que al realizar los mantenimientos preventivos de los equipos en forma periódica, se genera una disminución en los mantenimientos correctivos y por lo tanto no fue necesario la ejecución de algunos recursos asociados a estos. Además, algunos proveedores no entregaron las facturas en el plazo establecido por lo que no fue posible efectuar el pago en el 2019.

Matriz de Comparación del cumplimiento de metas y ejecución presupuestaria
Plan Anual Operativo 2019
Anual
PROGRAMA: OPES

OBJETIVOS OPERATIVOS	META	% DE CUMPLIMIENTO DE LA META	% DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	OBSERVACIONES
1.35 Implementar proyectos de mejora en las instalaciones del Conare	1.35.1	55%	27%	Debido a la espera de la aprobación del presupuesto extraordinario se presentó un retraso en el inicio del proceso de contratación para el proyecto del taller de mantenimiento y la adquisición de un sistema VRF para los laboratorios de Lanotec y oficinas del CeNAT lo que imposibilitó concluir los proyectos y efectuar los pagos correspondientes en el 2019. Además, los costos de obtener el servicio del circuito cerrado de televisión por medio de la empresa de seguridad excedieron los recursos presupuestados por lo que no se fue posible gestionar la contratación respectiva.
1.36 Implementar los subsistemas de Gestión de Talento Humano	1.36.1	108%	82%	La diferencia entre las dos variables se debe a ahorros generados por contratos de servicios especiales y sustituciones que se concretaron por un tiempo inferior a lo estimado. Además, las actividades de desarrollo profesional planificadas tuvieron un costo inferior al estimado.
1.37 Ejecutar el plan de trabajo del Departamento de Gestión de Talento Humano	1.37.1	92%	85%	
1.38 Capacitar a los funcionarios en el proceso de autodepósito de información en el repositorio institucional	1.38.1	100%	94%	
1.39 Implementar un programa de actividades que genere cultura de información en el Conare	1.39.1	100%	94%	
1.40 Evaluar el plan piloto del Sistema Gestión Electrónica de Documentos, desarrollado en dos dependencias institucionales, con la plataforma ALFRESCO.	1.40.1	0%	95%	No se asignaron los recursos correspondientes a servicios profesionales, para seguir contando con el acompañamiento de la contraparte técnica del proyecto y concluir la puesta en producción para posteriormente evaluarlo. La ejecución presupuestaria corresponde a las remuneraciones del personal que se dedicó a la promoción del proyecto del Sistema del Sistema de Gestión Electrónica de Documentos, intercambio de experiencias con las universidades para conocer el estado de la implementación de proyectos similares.
1.41 Lograr el cumplimiento de las actividades planeadas por parte de la Comisión de Gestión Ambiental	1.41.1	90%	14%	La diferencia entre las dos variables se debe a que no fue posible cancelar la consultoría y acompañamiento para la elaboración de la política de gestión ambiental del CONARE 2020-2025 por errores en la facturación.
1.42 Lograr el cumplimiento de las actividades de la Comisión de Salud Ocupacional de CONARE	1.42.1	77%	60%	No fue posible concretar la contratación de la consultoría sobre el estudio de Ergonomía debido a que no fue aprobada por la Dirección Administrativa impactando la ejecución presupuestaria
1.43 Contar con normativa interna en materia de gestión de talento humano	1.43.1	83%	78%	Por un cambio en prioridades institucionales no fue posible aprobar la propuesta de Reglamento para la Gestión del Talento Humano del Consejo Nacional de Rectores
1.44 Desarrollar la I etapa del rediseño del sitio web del Conare	1.44.1	20%	0%	Debido al retraso en la definición de los requerimientos de la contratación no fue posible avanzar en el análisis de usabilidad de la página web del CONARE, por cuanto la contratación se concretó a finales del año y por tanto no se realizó el pago correspondiente
TOTAL OPES		90%	85%	

Consejo Nacional de Rectores
Matriz de Evaluación del Plan Anual Operativo 2019
PROGRAMA: CeNAT

POLÍTICAS	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	OBJETIVO OPERATIVO	INDICADORES	UNIDAD DE MEDIDA	CÓDIGO META	META	PRODUCTOS		PROGRAMACIÓN DE LA META		PROGRAMACIÓN ALCANZADA		% DE CUMPLIMIENTO	DESVIACIÓN	MEDIDA CORRECTIVA	OBSERVACIÓN	RESPONSABLES
							Descripción	Beneficiario	Tipo	I SEM	II SEM	I SEM					
2.5.8	4.4	2.1 Cumplir con el programa de actividades de transferencia de conocimiento en las áreas de Computación Avanzada, Geomática, Medioambiente y Agromática, Biotecnología, Nanociencia.	Cantidad de publicaciones realizadas	Cantidad	2.1.1	42	Publicaciones CNCA: 10 CENIBiot: 8 Gestión Ambiental: 5 LANOTEC: 14 PRIAS: 5	Academia, Instituciones gubernamentales, Instituciones privadas y sociedad civil, tanto a nivel nacional como a nivel internacional.	Final	14	28	14	22	86%			Director del CeNAT, Directores de Laboratorio y Directora de la FuncANAT
2.5.8	4.4	2.2 Cumplir con la programación de actividades de transferencia de conocimiento en las áreas de Computación Avanzada, Geomática, Medioambiente y Agromática, Biotecnología, Nanociencia.	Cantidad de transferencias de conocimiento realizadas	Cantidad	2.2.1	245	Transferencias de Conocimiento CNCA: 25 CENIBiot: 29 Gestión Ambiental: 98 LANOTEC: 62 PRIAS: 33	Academia, Instituciones gubernamentales, Instituciones privadas y sociedad civil, tanto a nivel nacional como a nivel internacional.	Final	141	104	141	149	118%	Debido a la búsqueda de alianzas con empresas e instituciones concretaron más actividades de transferencia de conocimiento de las previstas inicialmente.		Director del CeNAT, Directores de Laboratorio y Directora de la FuncANAT
2.5.8	4.4	2.3 Lograr la ejecución oportuna de proyectos en las áreas de Computación Avanzada, Geomática, Medioambiente y Agromática, Biotecnología, Nanociencia.	Cantidad de proyectos ejecutados oportunamente	Cantidad	2.3.1	59	Proyectos Ejecutados CNCA: 10 CENIBiot: 28 Gestión Ambiental: 2 LANOTEC: 14 PRIAS: 4	Academia, Instituciones gubernamentales, Instituciones privadas y sociedad civil, tanto a nivel nacional como a nivel internacional.	Final	46	12	46	4	86%			Director del CeNAT, Directores de Laboratorio y Directora de la FuncANAT
2.5.8	4.4	2.4 Cumplir con las acciones ordinarias de gestión administrativa, presupuesto, planificación, control interno, mejora continua y rendición de cuentas	Porcentaje de acciones ejecutadas	Porcentaje	2.4.1	100%	Acciones ejecutadas	Academia, Instituciones gubernamentales, Instituciones privadas y sociedad civil, tanto a nivel nacional como a nivel internacional.	Final	50%	50%	50%	50%	100%			Director del CeNAT, Directores de Laboratorio y Directora de la FuncANAT
2.5.8	4.4	2.5 Mantener una continuidad en el funcionamiento en el servicio del Cluster del Colaboratorio Nacional de Computación Avanzada	Tiempo arriba	Porcentaje	2.5.1	100%	Servicio de cluster en funcionamiento	Academia, Instituciones gubernamentales, Instituciones privadas y sociedad civil, tanto a nivel nacional como a nivel internacional.	Final	50%	50%	50%	50%	100%			Director del CeNAT, Directores de Laboratorio y Directora de la FuncANAT
2.5.8	4.4	2.6 Supervisar el Proyecto de Mejoramiento de la Educación Superior	Cantidad de informes elaborados oportunamente	Cantidad	2.6.1	19	Informes	Academia, Instituciones gubernamentales, Instituciones privadas y sociedad civil, tanto a nivel nacional como a nivel internacional.	Final	9	10	9	10	100%			Director del CeNAT y equipo de trabajo del BIM

Consejo Nacional de Rectores
Matriz de Evaluación del Plan Anual Operativo 2019
PROGRAMA: CeNAT

POLITICAS	OBJETIVOS ESTRATEGICOS	OBJETIVO OPERATIVO	INDICADORES	UNIDAD DE MEDIDA	CODIGO META	META	PRODUCTOS		PROGRAMACION DE LA META		PROGRAMACION ALCANZADA		% DE CUMPLIMIENTO	DESVIACION	MEDIDA CORRECTIVA	OBSERVACION	RESPONSABLES	
							Descripción	Beneficiario	Tipo	I SEM	II SEM	I SEM						II SEM
1.5.8.11	4.2	2.7 Lograr alianzas estratégicas por medio de convenios nacionales e internacionales	Convenios concretados	Cantidad	2.7.1	7	Convenios Concretados CNCA: 2 CENBIOT: 2 LANOTEC: 2 PRIAS: 1	Academia, Instituciones gubernamentales, Instituciones privadas y sociedad civil, tanto a nivel nacional como a nivel internacional.	Final	2	5	2	4	86%			Director del CeNAT, Directores de Laboratorio y Directora de la FuncCeNAT	
1.2.5.6	4.2	2.8 Cumplir las acciones estratégicas de articulación, mejoramiento de capacidades e interés en productos de la investigación	Porcentaje de acciones estratégicas ejecutadas	Porcentaje	2.8.1	100%	Acciones ejecutadas	Academia, Instituciones gubernamentales, Instituciones privadas y sociedad civil, tanto a nivel nacional como a nivel internacional.	Final	50%	50%	50%	49%	99%			Director del CeNAT, Directores de Laboratorio y Directora de la FuncCeNAT	
1.2.5.8	4.2	2.9 Implementar el Plan Especifico del CeNAT	Resultado de los indicadores del Plan Especifico	Porcentaje	2.9.1	100%	Acciones ejecutadas de planificación táctica	Academia, Instituciones gubernamentales, Instituciones privadas y sociedad civil, tanto a nivel nacional como a nivel internacional.	Final	50%	50%	50%	49%	99%			Director del CeNAT, Directores de Laboratorio y Directora de la FuncCeNAT	
2.3.5.8.9	4.3	2.10. Contar con equipos e infraestructura adecuada y en buen funcionamiento	Proyectos concretados	Cantidad	2.10.1	3	Infraestructura tecnológica mejorada	Academia, Instituciones gubernamentales, Instituciones privadas y sociedad civil, tanto a nivel nacional como a nivel internacional.	Final	0.34	0.66	0.34	0.66					
							Mantenimiento preventivo de microscopios especializados	Academia, Instituciones gubernamentales, Instituciones privadas y sociedad civil, tanto a nivel nacional como a nivel internacional.	Final				1	1	100%			
2.5.8	4.4	2.11 Cumplir con el programa de apoyo a estudiantes en diferentes niveles educativos desde primaria hasta universidad, en el ámbito de las áreas u laboratorios del Centro.	Acompañamiento a estudiantes en proyectos	Cantidad	2.11.1	61	Equipo de laboratorio LANOTEC	Academia, Instituciones gubernamentales, Instituciones privadas y sociedad civil, tanto a nivel nacional como a nivel internacional.	Final	1	1	1						
							Estudiantes con mayores conocimientos	Academia, Instituciones gubernamentales, Instituciones privadas y sociedad civil, tanto a nivel nacional como a nivel internacional.	Final	94	22	94	25	103%				

Matriz de Vinculación Plan-Presupuesto 2019
Anual
PROGRAMA:CeNAT

METAS	PRESUPUESTADO/ EJECUTADO	ANUAL					
		REMUNERACIONES	SERVICIOS	MATERIALES Y SUMINISTROS	BIENES DURADEROS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	TOTAL PRESUPUESTO
2.1.1	Presupuesto	65,003,768	321,058	552,677	0	0	65,877,503
	Ejecución	65,003,768	321,058	552,677	0	0	65,877,503
	% de ejecución	100%	100%	100%	0%	0%	100%
2.2.1	Presupuesto	106,579,363	14,567,562	2,100,000	0	3,469,127	126,716,052
	Ejecución	106,579,363	14,567,562	2,100,000	0	3,469,127	126,716,052
	% de ejecución	100%	100%	100%	0%	100%	100%
2.3.1	Presupuesto	375,825,250	115,564,473	23,986,139	24,922,636	47,104,812	587,403,309
	Ejecución	375,825,250	113,985,921	23,986,139	24,922,636	47,104,812	585,824,757
	% de ejecución	100%	99%	100%	100%	100%	100%
2.4.1	Presupuesto	73,087,119	58,440,007	13,073,378	14,898,955	1,956,270	161,455,729
	Ejecución	72,283,277	58,440,007	13,073,378	14,898,955	1,956,270	160,651,887
	% de ejecución	99%	100%	100%	100%	100%	100%
2.5.1	Presupuesto	10,736,795	0	0	0	0	10,736,795
	Ejecución	10,736,795	0	0	0	0	10,736,795
	% de ejecución	100%	0%	0%	0%	0%	100%
2.6.1	Presupuesto	46,375,441	19,973,212	1,550,000	0	1,728,660	69,627,313
	Ejecución	46,375,441	19,973,212	1,550,000	0	1,728,660	69,627,313
	% de ejecución	100%	100%	100%	0%	100%	100%
2.7.1	Presupuesto	8,132,011	0	0	0	0	8,132,011
	Ejecución	8,132,011	0	0	0	0	8,132,011
	% de ejecución	100%	0%	0%	0%	0%	100%
2.8.1	Presupuesto	137,191,909	0	0	0	0	137,191,909
	Ejecución	125,571,587	0	0	0	0	125,571,587
	% de ejecución	92%	0%	0%	0%	0%	92%
2.9.1	Presupuesto	137,191,909	0	0	0	0	137,191,909
	Ejecución	125,571,587	0	0	0	0	125,571,587
	% de ejecución	92%	0%	0%	0%	0%	92%
2.10.1	Presupuesto	0	16,000,000	0	106,738,173	0	122,738,173
	Ejecución	0	15,313,000	0	107,425,173	0	122,738,173
	% de ejecución	0%	0%	0%	101%	0%	100%
2.11.1	Presupuesto	18,406,362	1,250,000	0	0	60,000,000	79,656,362
	Ejecución	18,406,362	1,250,000	0	0	60,000,000	79,656,362
	% de ejecución	100%	100%	0%	0%	100%	100%
TOTAL	Presupuesto	978,529,927	226,116,312	41,262,194	146,559,764	114,258,868	1,506,727,065
	Ejecución	954,485,442	223,850,760	41,262,194	147,246,764	114,258,868	1,481,104,028
	% de ejecución	98%	99%	100%	100%	100%	98%

Matriz de Comparación del cumplimiento de metas y ejecución presupuestaria
Anual
PROGRAMA: CeNAT

OBJETIVO OPERATIVO	META	% DE CUMPLIMIENTO	% DE EJECUCION PRESUPUESTARIA	OBSERVACIONES
2.1.1 Cumplir con el programa de publicaciones en las áreas de Computación Avanzada, Geomática, Medioambiente y Agromática, Biotecnología, Nanociencia.	2.1	86%	100%	
2.2.1 Cumplir con la programación de actividades de transferencia de conocimiento en las áreas de Computación Avanzada, Geomática, Medioambiente y Agromática, Biotecnología, Nanociencia.	2.2	118%	100%	La diferencia entre las dos variables se debe a que la búsqueda de alianzas con instituciones y empresas permitieron concretaron más actividades de transferencia de conocimiento de las previstas inicialmente.
2.3.1 Lograr la ejecución oportuna de proyectos en las áreas de Computación Avanzada, Geomática, Medioambiente y Agromática, Biotecnología, Nanociencia.	2.3	86%	100%	
2.4.1 Cumplir con las acciones ordinarias en : gestión administrativa, presupuesto, planificación, Control Interno, mejora continua, rendición de cuentas (propuestas y publicaciones presentadas, proyectos estrategicos a cargo)	2.4	100%	100%	
2.5.1 Mantener una continuidad en el funcionamiento en el servicio del Cluster del Colaboratorio Nacional de Computación Avanzada	2.5	100%	100%	
2.6.1 Supervisar el Proyecto de Mejoramiento de la Educación Superior	2.6	100%	100%	
2.7.1 Lograr alianzas estratégicas por medio de convenios nacionales e internacionales	2.7	86%	100%	
2.8.1 Cumplir las acciones Estratégicas de articulación, mejoramiento de capacidades e interés en productos de la Investigación	2.8	99%	92%	
2.9.1 Implementar el Plan Especifico	2.9	99%	92%	
2.10.1 Contar con equipos e infraestructura adecuada y en buen funcionamiento	2.10	100%	100%	
2.11.1 Cumplir con el programa de apoyo a estudiantes en diferentes niveles educativos desde primaria hasta universidad, en el ámbito de las áreas u laboratorios del Centro.	2.11	103%	100%	
TOTAL		98%	98%	

Consejo Nacional de Rectores
Matriz de Evaluación del Plan Anual Operativo 2019
Anual

PROGRAMA: ESTADO DE LA NACIÓN

POLÍTICAS	OBJETIVOS ESTRATEGICOS	OBJETIVOS OPERATIVOS	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	CÓDIGO DE META	META	PRODUCTO		PROGRAMACIÓN		PROGRAMACIÓN ALCANZADA		% DE CUMPLIMIENTO ANUAL	DESVIACIÓN	MEDIDA CORRECTIVA	OBSERVACIÓN	RESPONSABLES
							Descripción	Beneficiario	Tipo	I SEM	II SEM	I SEM					
1.2.8	4.1 (b)	3.1 Desarrollar investigaciones en temas de interés para la sociedad costarricense y centroamericana	Cantidad de investigaciones realizadas	Cantidad	3.1.1	65	Informes publicados	Dependencias de CONARE, instituciones públicas y privadas, internacionales, sector productivo y académico.	Final	15	47	2	2	95%			Coordinadores de Investigación y Coordinadora Administrativa
							Investigaciones de base	Instancias de CONARE y público nacional e internacional	Final	1	15	44	15		44	Coordinadores de investigación	
2.5.8	4.1 (b)	3.2 Actualizar herramientas interactivas que faciliten el acceso a información estratégica, actualizada y relevante sobre desafíos de la sociedad costarricense y centroamericana	Cantidad de herramientas actualizadas	Cantidad	3.2.1	5	Estrategia de investigación	Equipo de investigación PEN	Final	1	1	1	1				Coordinador de Investigación, Estado de la Nación
							Herramientas en funcionamiento	CONARE, público en general	Final	1	4	0.9	3.7	0.9	3.7	92%	
2.5.8	4.2	3.3 Lograr alianzas estratégicas con entidades nacionales e internacionales	Convenios concretados	Cantidad	3.3.1	10	Convenios firmados	PEN e institución firmante	Final	8	2	8	12	200%	Mejorar la comunicación con los coordinadores de investigación para que planifiquen y estimen de una mejor manera los convenios que esperan concretar		Coordinadora Administrativa y Coordinadores de investigación

Consejo Nacional de Rectores
Matriz de Evaluación del Plan Anual Operativo 2019
Anual

PROGRAMA: ESTADO DE LA NACIÓN

POLÍTICAS	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	OBJETIVOS OPERATIVOS	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	CÓDIGO DE META	META	PRODUCTO		PROGRAMACIÓN		PROGRAMACIÓN ALCANZADA		DESVIACIÓN	MEDIDA CORRECTIVA	OBSERVACIÓN	RESPONSABLES
							Descripción	Beneficiario	Tipo	I SEM	II SEM	I SEM				
8,13,14	4.3	3.4 Capacitar al personal del PEN en temas de desarrollo humano sostenible, en nuevas herramientas metodológicas y técnicas para la investigación, análisis y visualización de datos	Porcentaje de personas capacitadas	Porcentaje	3.4.1	70%	Equipo PEN capacitado	Equipo PEN-CONARE	Final	45%	25%	44%	25%	99%		Director, Coordinadores de Investigación, Difusión y Estadística
3.5	4.2	3.5 Lograr el posicionamiento del PEN en foros o reuniones sobre temas relevantes del debate nacional y centroamericano	Cantidad de foros en que se participo	Cantidad	3.5.1	30	Participación en foros	PEN e instituciones firmantes	Final	17	13	17	13	100%		Coordinadora de Difusión, Coordinadores de Investigación, Investigadores
2,5,8	4.2	3.6 Cumplir con el plan de publicaciones que faciliten el acceso a temas de desarrollo humano sostenible	Cantidad de publicaciones realizadas	Cantidad	3.6.1	750	Publicaciones realizadas	Público en general, CONARE, Investigadores	Final	420	330	420	403	110%		Coordinadora de Difusión, Coordinadores de Investigación
2,8	4.4	3.7 Capacitar a la población meta del PEN en temas de Desarrollo Humano Sostenible	Cantidad de actividades de capacitación realizadas	Cantidad	3.7.1	210	Actividades de capacitación	Público en general	Final	115	95	115	125	114%		Coordinadora de Difusión, Investigadores
15,16	4.3	3.8 Cumplir con los servicios de apoyo logístico y administrativo al equipo PEN	Porcentaje de satisfacción del usuario	Porcentaje	3.8.1	90%	Resultado de la encuesta	PEN	Final		90%		91%	101%		Coordinadora Administrativa

Matriz de Vinculación-Plan Presupuesto 2019
Anual
PROGRAMA: ESTADO DE LA NACIÓN

META	PRESUPUESTADO/ EJECUTADO	ANUAL								TOTAL PRESUPUESTO
		REMUNERACIONES	SERVICIOS	MATERIALES Y SUMINISTROS	BIENES DURADEROS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	CUENTAS ESPECIALES			
3.1.1	Presupuestado	489,651,142	157,397,080	1,400,000	0	20,068,141	0	0	668,516,363	
	Ejecutado	467,492,053	144,806,600	900,000	0	19,938,065	0	0	633,136,718	
	% Ejecución	95%	92%	64%	0%	99%	0%	0%	95%	
3.2.1	Presupuestado	163,953,789	42,595,406	0	1,292,697	0	0	0	207,841,892	
	Ejecutado	154,617,262	40,326,209	0	1,292,697	0	0	0	196,236,168	
	% Ejecución	94%	95%	0%	100%	0%	0%	0%	94%	
3.3.1	Presupuestado	55,006,644	0	0	0	0	0	0	55,006,644	
	Ejecutado	53,105,124	0	0	0	0	0	0	53,105,124	
	% Ejecución	97%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	97%	
3.4.1	Presupuestado	36,599,890	10,200,000	0	0	0	0	0	46,799,890	
	Ejecutado	34,729,191	6,873,641	0	0	0	0	0	41,602,832	
	% Ejecución	95%	67%	0%	0%	0%	0%	0%	89%	
3.5.1	Presupuestado	65,764,090	2,940,210	0	0	0	0	0	68,704,300	
	Ejecutado	62,601,904	2,036,599	0	0	0	0	0	64,638,504	
	% Ejecución	95%	69%	0%	0%	0%	0%	0%	94%	
3.6.1	Presupuestado	76,100,248	17,951,320	0	0	0	0	0	94,051,568	
	Ejecutado	70,351,967	16,535,706	0	0	0	0	0	86,887,673	
	% Ejecución	92%	92%	0%	0%	0%	0%	0%	92%	
3.7.1	Presupuestado	149,222,080	10,581,636	886,400	0	0	0	0	160,690,116	
	Ejecutado	139,924,492	8,444,841	853,345	0	0	0	0	149,222,678	
	% Ejecución	94%	80%	96%	0%	0%	0%	0%	93%	
3.8.1	Presupuestado	118,460,958	4,750,000	740,000	6,895,304	1,873,219	0	0	132,719,481	
	Ejecutado	108,487,552	4,565,355	1,438	4,174,861	1,838,267	0	0	119,077,473	
	% Ejecución	92%	96%	2%	61%	0%	0%	0%	90%	
TOTAL	Presupuestado	1,154,758,841	246,415,652	3,026,400	8,188,001	21,941,360	0	0	1,434,330,254	
	Ejecutado	1,091,309,546	223,588,951	1,764,783	5,467,558	21,776,332	0	0	1,343,907,170	
	% Ejecución	95%	91%	58%	67%	0%	0%	0%	94%	

Matriz de Comparación del cumplimiento de metas y ejecución presupuestaria
Anual
PROGRAMA: ESTADO DE LA NACIÓN

OBJETIVOS OPERATIVOS	META	% DE CUMPLIMIENTO DE LA META	% DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	OBSERVACIONES
3.1 Desarrollar investigaciones en temas de interés para la sociedad costarricense y centroamericana	3.1.1	95%	95%	
3.2 Actualizar las herramientas interactivas que faciliten el acceso a información estratégica, actualizada y relevante sobre desafíos de la sociedad costarricense y centroamericana	3.2.1	92%	94%	
3.3 Lograr alianzas estratégicas con entidades nacionales e internacionales	3.3.1	200%	97%	La desviación en el cumplimiento de la meta se debe a que se lograron concretar convenios en el marco del Estado de la Región que no se previeron inicialmente
3.4 Capacitar al personal del PEN en temas de desarrollo humano sostenible, en nuevas herramientas metodológicas y técnicas para la investigación, análisis y visualización de datos	3.4.1	99%	89%	
3.5 Lograr el posicionamiento del PEN en foros o reuniones sobre temas relevantes del debate nacional y centroamericano	3.5.1	100%	94%	
3.6 Cumplir con el plan de publicaciones que faciliten el acceso a temas de desarrollo humano sostenible	3.6.1	110%	92%	La diferencia entre las dos variables se debe a que se realizó un mayor número de publicaciones de las programadas, optimizando los recursos ya que un mismo producto se publicó en varios medios.
3.7 Capacitar a la población meta del PEN en temas de Desarrollo Humano Sostenible	3.7.1	114%	93%	La diferencia entre las dos variables se debe que se ejecutaron más capacitaciones de las previstas inicialmente, generando ahorros, por cuanto, algunas de las actividades fueron financiadas por el ente organizador.
3.8 Cumplir con los servicios de apoyo logístico y administrativo al equipo PEN	3.8.1	101%	90%	
TOTAL PEN		114%	94%	

ANEXOS

RESUMEN INSTITUCIONAL DE INGRESOS

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Diciembre de 2019

Presupuesto: POI-2019 - Presupuesto Ordinario Ingresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Diciembre	Presupuesto total	Ingreso Acumulado	Ingreso Trimestral	Ingreso Total	Disponible acumulado	% Eje
1.0.0.0.0.0.0.0.0.0 - INGRESOS CORRIENTES									
1.3.1.1.04.00.0.0.000	PEN - Venta de publicaciones producidas	3,744,111.00	0.00	3,744,111.00	453,450.00	465,533.00	918,983.00	2,825,128.00	24.54
1.3.1.2.09.02.0.0.000	PEN - INFOCOOP	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	7,000,000.00	0.00	100.00
1.3.1.2.09.02.0.0.000	PEN - PODER JUDICIAL	27,499,999.00	0.00	27,499,999.00	17,000,000.00	10,499,999.00	27,499,999.00	0.00	100.00
1.3.1.2.09.02.0.0.000	Otros servicios de Investigación y desarrollo	6,500,000.00	0.00	6,500,000.00	5,150,000.00	0.00	5,150,000.00	1,350,000.00	79.23
1.3.1.2.09.02.0.0.000	PEN - COLYPRO	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	0.00	100.00
1.3.1.2.09.09.0.0.000	Venta de otros servicios ORE	0.00	0.00	0.00	63,336,000.00	19,368,177.12	82,704,177.12	-82,704,177.12	
1.3.2.3.01.01.0.0.000	Intereses sobre títulos del Gobierno Central	694,190,400.00	0.00	694,190,400.00	761,696,431.39	143,848,584.06	905,545,015.45	-211,354,615.45	130.45
1.3.2.3.01.06.0.0.000	Intereses por Inversiones a la Vista en COLONES	14,078,300.00	0.00	14,078,300.00	11,148,384.87	5,567,651.70	16,716,036.57	-2,637,736.57	118.74
1.3.2.3.03.01.0.0.000	Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en	12,830,871.00	0.00	12,830,871.00	14,480,988.65	3,741,804.57	18,222,793.22	-5,391,922.22	142.02
1.3.9.9.09.00.0.0.000	Ingresos varios no especificados	0.00	0.00	0.00	125,593,960.70	37,432,421.04	163,026,381.74	-163,026,381.74	
1.4.1.1.00.00.0.0.000	FEES - Institucional	6,214,318,528.00	20.00	6,214,318,548.00	4,781,642,855.89	1,432,675,692.11	6,214,318,548.00	0.00	100.00
1.4.1.1.00.00.0.0.000	FEES - Fondos del Sistema	4,044,422,114.00	19,998,800.00	4,064,420,914.00	3,125,079,808.11	939,341,105.89	4,064,420,914.00	-206,777,818.00	100.00
1.4.1.1.00.00.0.0.000	SINAES - MEP	0.00	0.00	0.00	206,777,818.00	0.00	206,777,818.00	0.00	100.00
1.4.1.1.00.00.0.0.000	PEN- Defensoría	5,870,000.00	0.00	5,870,000.00	0.00	5,870,000.00	5,870,000.00	0.00	100.00
1.4.1.1.00.00.0.0.000	PEN- TSE	7,500,000.00	0.00	7,500,000.00	0.00	7,500,000.00	7,500,000.00	0.00	100.00
1.4.1.3.00.00.0.0.000	Universidad Técnica Nacional	432,374,603.00	0.00	432,374,603.00	324,280,944.00	108,093,659.00	432,374,603.00	0.00	100.00
1.4.3.1.00.00.0.0.000	OFDA- USA	57,500,000.00	0.00	57,500,000.00	45,160,365.60	14,432,000.00	59,592,365.60	-2,092,365.60	103.64
4-6-1-02-03-06-0-14353-	- - - Universidad Técnica Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total: INGRESOS CORRIENTES		11,530,328,926.00	19,998,820.00	11,550,327,746.00	9,484,301,007.21	2,735,836,627.49	12,220,137,634.70	-669,809,888.70	105.80

3.0.0.0.0.0.0.0.0.0 - FINANCIAMIENTO

3.3.1.0.00.00.0.0.000	SUPERAVIT LIBRE - Programas	4,800,000.00	300,375,620.95	305,175,620.95	4,607,053,194.89	0.00	4,607,053,194.89	-4,301,877,573.94	509.64
3.3.1.0.00.00.0.0.000	SUPERAVIT LIBRE- SINAES	0.00	5,552,282,516.04	5,552,282,516.04	5,552,282,516.04	0.00	5,552,282,516.04	0.00	100.00
3.3.2.0.00.00.0.0.000	SUPERAVIT ESPECIFICO - Programas	3,000,000.00	3,584,354.26	6,584,354.26	82,779,588.20	-250,000.00	82,529,588.20	-75,945,233.94	253.42
3.3.2.0.00.00.0.0.000	SUPERAVIT Especifico- Fondo del Sistema	38,100,000.00	518,326,932.46	556,426,932.46	556,176,932.46	250,000.00	556,426,932.46	0.00	100.00
Total: FINANCIAMIENTO		45,900,000.00	6,374,569,423.71	6,420,469,423.71	10,798,292,231.59	0.00	10,798,292,231.59	-4,377,822,807.88	168.19

Total presupuesto:

11,576,228,926.00 6,394,568,243.71 17,970,797,169.71 20,282,593,238.80 2,735,836,627.49 23,018,429,866.29 -5,047,632,696.58 128.09

RESUMEN INSTITUCIONAL DE EGRESOS

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Diciembre de 2019

Presupuesto: POE-2019 - Presupuesto Ordinario Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Diciembre	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponible acumulado	% Eje
0 - REMUNERACIONES									
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1,455,723,924.00	-15,272,294.00	1,440,451,630.00	1,029,590,414.65	348,950,292.32	1,378,540,706.97	61,910,923.03	95.70
0.01.03	Servicios especiales	138,060,000.00	11,630,000.00	149,690,000.00	102,150,323.26	30,334,666.64	132,484,989.90	17,205,010.10	88.51
0.01.05	Suplencias	7,263,936.00	1,300,000.00	8,563,936.00	3,567,538.33	2,112,326.06	5,679,864.39	2,884,071.61	66.32
0.02.01	Tiempo extraordinario	6,669,228.00	1,800,000.00	8,469,228.00	4,223,605.34	2,607,816.30	6,831,421.64	1,637,806.36	80.66
0.02.02	Recargo de funciones	1,300,008.00	1,663,777.00	2,963,785.00	1,845,092.76	914,505.16	2,759,597.92	204,187.08	93.11
0.03.01	Retribución por años servicios	1,943,511,801.00	-24,361,171.00	1,919,150,630.00	1,287,121,676.98	436,770,085.06	1,723,891,762.04	195,258,867.96	89.83
0.03.02.01	Dedicación Exclusiva	283,192,632.00	-4,412,983.00	278,779,649.00	188,147,876.43	63,902,439.25	252,050,315.68	26,729,333.32	90.41
0.03.02.02	Prohibición	99,792,372.00	-3,436,013.00	96,356,359.00	62,871,662.42	19,091,633.62	81,963,296.04	14,393,062.96	85.06
0.03.03	Decimotercer mes	380,370,577.00	853,606.00	381,224,183.00	1,142,418.03	320,618,622.31	321,761,040.34	59,463,142.66	84.40
0.03.04	Salario escolar	350,981,644.00	-35,036,693.00	315,944,951.00	293,387,065.82	7,007,948.12	300,395,013.94	15,549,937.06	95.08
0.03.99.01	Incentivos para la Investigación	1,500,000.00	-750,000.00	750,000.00	0.00	0.00	0.00	750,000.00	0.00
0.03.99.02	Ajuste por reclasificación	83,696,573.00	100,000.00	83,796,573.00	51,317,228.02	17,799,458.56	69,116,686.58	14,679,886.42	82.48
0.03.99.03	Recargo por Coordinación	10,075,342.00	623,000.00	10,698,081.00	7,986,132.56	2,722,570.17	10,708,702.73	-10,621.73	100.10
0.03.99.04	Recargo por Dirección	46,705,342.00	-4,134,036.00	42,571,306.00	30,762,454.33	8,980,247.10	39,742,701.43	2,828,604.57	93.36
0.03.99.09	Otros incentivos salariales	135,974,279.00	-8,436,141.00	127,538,138.00	82,585,422.36	28,362,156.52	110,947,578.88	16,590,559.12	86.99
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	422,211,412.00	-640,513.00	421,570,899.00	289,954,169.37	89,097,876.95	379,052,046.32	42,518,852.68	89.91
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	22,598,065.00	339,793.00	22,937,858.00	15,673,200.44	4,816,101.90	20,489,302.34	2,448,555.66	89.33
0.05.01	Aporte Patronal al Seguro de Pensiones CCSS	137,081,908.00	-993,627.00	136,088,281.00	95,945,096.68	29,377,763.84	125,322,860.52	10,765,420.48	92.09
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	68,466,772.00	311,610.00	68,778,382.00	47,019,596.23	14,448,305.19	61,467,901.42	7,310,480.58	89.37
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	136,933,463.00	612,975.00	137,546,438.00	94,039,189.85	28,896,608.65	122,935,798.50	14,610,639.50	89.38
0.05.04	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes públicos	126,140,993.00	2,565,743.00	128,706,736.00	83,876,792.05	25,868,248.69	109,745,040.74	18,961,695.26	85.27
0.05.05.01	Asociación Solidaria	232,054,795.00	-1,749,810.00	230,304,985.00	147,043,413.45	45,824,394.92	192,867,808.37	37,437,176.63	83.74
Total:	REMUNERACIONES	6,090,304,805.00	-77,422,777.00	6,012,882,028.00	3,920,250,369.36	1,528,504,067.33	5,448,754,436.69	564,127,591.31	90.62
1 - SERVICIOS									
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	723,373,210.00	-20,742,278.00	702,630,932.00	479,996,893.32	177,607,294.68	657,604,188.00	45,026,744.00	93.59
1.01.02	Alquiler de maquinaria y equipo	36,400,000.00	6,750,000.00	43,150,000.00	31,450,768.71	6,319,580.61	37,770,349.32	5,379,650.68	87.53
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	450,000.00	-450,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.01.04	Alquiler y derechos para telecomunicaciones	5,220,000.00	48,378.00	5,268,378.00	5,268,376.99	0.00	5,268,376.99	1.01	100.00
1.01.99	Otros alquileres	2,328,300.00	753,000.00	3,081,300.00	2,157,758.55	259,458.79	2,417,217.34	664,082.66	78.45
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	30,324,500.00	500,000.00	30,824,500.00	18,477,667.20	7,106,695.74	25,584,362.94	5,240,137.06	83.00
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	221,913,424.00	-30,246,747.75	191,666,676.25	123,401,085.00	46,525,040.00	169,926,125.00	21,740,551.25	88.66
1.02.03	Servicio de correo	100,000.00	0.00	100,000.00	36,675.00	1,341.90	38,016.90	61,983.10	38.02
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	99,509,838.00	-568,001.00	98,941,837.00	68,098,756.46	20,122,215.97	88,220,972.43	10,720,864.57	89.16
1.02.99	Otros servicios básicos	14,300,000.00	225,000.00	14,525,000.00	9,010,776.15	3,105,424.80	12,116,200.95	2,408,799.05	83.42
1.03.01	Información	51,000,000.00	-6,498,000.00	44,502,000.00	6,116,500.00	21,310,590.00	27,427,090.00	17,074,910.00	61.63

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Diciembre de 2019

Presupuesto: POE-2019 - Presupuesto Ordinario Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Diciembre	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponibile acumulado	% Eje
1 - SERVICIOS									
1.03.02	Publicidad y propaganda	50,971,320.00	25,500,000.00	76,471,320.00	12,573,174.66	46,988,908.96	59,562,083.62	16,909,236.38	77.89
1.03.03	Impresión, encuademación y otros	37,688,301.00	699,949.00	38,388,250.00	12,663,150.04	11,214,270.15	23,877,420.19	14,510,829.81	62.20
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	1,524,500.00	427,570.00	1,952,070.00	836,286.94	355,341.62	1,191,628.56	760,441.44	61.04
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	595,756,174.00	-14,549,568.00	581,206,606.00	518,950,808.78	59,100,523.29	578,051,332.07	3,155,273.93	99.46
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	61,600,000.00	-1,590,000.00	60,010,000.00	30,066,494.00	23,467,540.00	53,534,034.00	6,475,966.00	89.21
1.04.02	Servicios jurídicos	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	4,380,000.00	11,000.00	4,391,000.00	5,609,000.00	43.91
1.04.03	Servicios ingeniería	13,000,000.00	3,200,000.00	16,200,000.00	1,562,200.00	2,359,743.75	3,921,943.75	12,278,056.25	24.21
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	56,200,000.00	-6,350,281.00	49,849,719.00	27,617,342.67	19,321,360.00	46,938,702.67	2,911,016.33	94.16
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	7,800,000.00	12,330,000.00	20,130,000.00	0.00	10,292,500.00	10,292,500.00	9,837,500.00	51.13
1.04.06	Servicios generales	449,045,948.00	-10,349,522.00	438,696,426.00	273,456,691.34	134,997,376.20	408,454,067.54	30,242,358.46	93.11
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	232,310,001.00	17,618,025.00	249,928,026.00	106,948,126.47	89,149,346.47	196,097,472.94	53,830,553.06	78.46
1.05.01	Transporte dentro del país	7,250,000.00	-849,500.00	6,400,500.00	1,119,633.10	1,945,556.36	3,065,189.46	3,335,310.54	47.89
1.05.02	Viáticos dentro del país	11,283,500.00	-7,574,706.00	3,708,794.00	1,745,135.00	960,991.81	2,706,126.81	1,002,667.19	72.97
1.05.03	Transporte en el exterior	30,870,000.00	-2,579,905.00	28,290,095.00	5,370,039.66	10,009,857.80	15,379,897.46	12,910,197.54	54.36
1.05.04	Viáticos en el exterior	43,670,000.00	-7,032,067.37	36,637,932.63	14,459,234.24	4,721,578.40	19,180,812.64	17,457,119.99	52.35
1.06.01	Seguros	32,170,000.00	2,350,000.00	34,520,000.00	17,653,180.15	5,920,529.31	23,573,709.46	10,946,290.54	68.29
1.07.01	Actividades de capacitación	84,768,499.00	69,524,038.80	154,292,537.80	77,014,264.13	25,244,365.93	102,258,630.06	52,033,907.74	66.28
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	6,000,000.00	3,878,747.75	9,878,747.75	5,179,320.25	1,922,350.00	7,101,670.25	2,777,077.50	71.89
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	95,000,000.00	5,768,723.46	100,768,723.46	45,136,595.68	41,666,194.71	86,802,790.39	13,965,933.07	86.14
1.08.04	Mantenimiento y reparación de equipo de producción	6,500,000.00	-3,000,000.00	3,500,000.00	0.00	0.00	0.00	3,500,000.00	0.00
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	6,101,000.00	0.00	6,101,000.00	186,276.08	163,831.43	350,107.51	5,750,892.49	5.74
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	48,200,000.00	6,250,845.00	54,450,845.00	22,065,427.38	20,949,260.74	43,014,688.12	11,436,156.88	79.00
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de in	22,000,000.00	0.00	22,000,000.00	7,394,068.40	9,647,835.80	17,041,904.20	4,958,095.80	77.46
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	39,000,000.00	585,000.00	39,585,000.00	13,186,542.00	12,689,616.04	25,876,158.04	13,708,841.96	65.37
1.09.99	Otros impuestos	0.00	80,000.00	80,000.00	46,482.00	32,500.00	78,982.00	1,018.00	98.73
Total:	SERVICIOS	3,133,628,515.00	44,108,700.89	3,177,737,215.89	1,943,625,730.35	815,490,021.26	2,759,115,751.61	418,621,464.28	86.83

2 - MATERIALES Y SUMINISTROS

2.01.01	Combustibles y lubricantes	3,660,000.00	125,000.00	3,785,000.00	1,114,135.30	585,425.00	1,699,560.30	2,085,439.70	44.90
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	1,700,000.00	-880,000.00	820,000.00	670,249.92	26,450.00	696,699.92	123,300.08	84.96
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	10,500,000.00	-5,545,000.00	4,955,000.00	592,009.23	2,080,360.00	2,672,369.23	2,282,630.77	53.93
2.01.99	Otros productos químicos	0.00	85,000.00	85,000.00	38,452.21	13,100.00	51,552.21	33,447.79	60.65
2.02.03	Alimentos y bebidas	20,200,000.00	9,026,400.00	29,226,400.00	15,737,937.00	9,869,882.90	25,607,882.90	3,618,517.10	87.62
2.03.01	Materiales y productos metálicos	2,000,000.00	992,049.60	2,992,049.60	596,363.82	597,530.00	1,193,893.82	1,798,155.78	39.90
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	2,000,000.00	110,000.00	2,110,000.00	40,050.00	77,325.00	117,375.00	1,992,625.00	5.56
2.03.03	Madera y sus derivados	1,000,000.00	110,000.00	1,110,000.00	92,000.00	0.00	92,000.00	1,018,000.00	8.29

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Diciembre de 2019

Presupuesto: POE-2019 - Presupuesto Ordinario Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Diciembre	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponible acumulado	% Eje
2 - MATERIALES Y SUMINISTROS									
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	5,680,000.00	7,880,800.00	13,560,800.00	5,691,917.08	3,880,134.60	9,572,051.68	3,988,748.32	70.59
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	0.00	1,080,000.00	1,080,000.00	130,000.00	946,205.00	1,076,205.00	3,795.00	99.65
2.03.06	Materiales y productos plásticos	500,000.00	1,007,000.00	1,507,000.00	871,629.42	341,555.27	1,213,184.69	293,815.31	80.50
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	2,000,000.00	350,000.00	2,350,000.00	687,429.35	292,720.00	980,149.35	1,369,850.65	41.71
2.04.01	Herramientas e instrumentos	0.00	205,000.00	205,000.00	129,874.42	52,650.00	182,524.42	22,475.58	89.04
2.04.02	Repuestos y accesorios	0.00	450,000.00	450,000.00	184,500.00	97,400.02	281,900.07	168,099.93	62.64
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1,840,000.00	1,625,000.00	3,465,000.00	1,159,020.36	768,379.74	1,927,400.10	1,537,999.90	55.62
2.99.02	Útiles y materiales médicos, hospitalario y de investigación	3,600,000.00	-3,286,020.00	313,980.00	213,980.00	100,000.00	313,980.00	0.00	100.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	10,250,000.00	4,635,000.00	14,885,000.00	8,440,694.37	4,550,334.90	12,991,029.27	1,893,970.73	87.28
2.99.04	Textiles y vestuario	255,000.00	862,800.00	1,117,800.00	684,301.00	354,165.78	1,038,466.78	79,333.22	92.90
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	1,400,000.00	1,298,655.00	2,698,655.00	1,900,543.80	67,670.25	1,968,214.05	730,440.95	72.93
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y Seguridad	0.00	801,530.00	801,530.00	341,263.71	456,300.00	797,563.71	3,966.29	99.51
2.99.07	Útiles y materiales de cocina	1,350,000.00	875,000.00	2,225,000.00	1,260,018.76	824,193.19	2,084,211.95	140,788.05	93.67
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	150,000.00	950,000.00	1,100,000.00	825,799.00	199,313.00	1,025,112.00	74,888.00	93.19
Total:	MATERIALES Y SUMINISTROS	68,085,000.00	22,758,214.60	90,843,214.60	41,402,168.80	26,181,157.65	67,583,326.45	23,259,888.15	74.40
5 - BIENES DURADEROS									
5.01.02	Equipo de transporte	0.00	19,500,000.00	19,500,000.00	0.00	16,989,754.99	16,989,754.99	2,510,245.01	87.13
5.01.03	Equipo de comunicación	21,836,000.00	36,635,514.00	58,471,514.00	14,495,935.05	20,080,200.00	34,576,135.05	23,895,378.95	59.13
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	77,000,000.00	78,215,740.00	155,215,740.00	28,733,714.09	40,357,179.63	69,090,893.72	86,124,846.28	44.51
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	48,100,000.00	36,464,375.80	84,564,375.80	43,202,430.80	18,195,758.48	61,398,189.28	23,166,186.52	72.61
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	0.00	15,785,000.00	15,785,000.00	0.00	7,715,000.00	7,715,000.00	8,070,000.00	48.88
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	1,813,355.70	119,240.00	1,932,595.70	1,067,404.30	64.42
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	1,000,000.00	726,200.00	1,726,200.00	1,026,994.00	429,170.00	1,456,164.00	270,036.00	84.36
5.02.01	Edificios	0.00	132,000,000.00	132,000,000.00	0.00	0.00	0.00	132,000,000.00	0.00
5.99.03	Bienes intangibles	121,640,000.00	32,367,677.00	154,007,677.00	11,916,172.21	48,083,996.09	60,000,168.30	94,007,508.70	38.96
Total:	BIENES DURADEROS	272,576,000.00	351,694,506.80	624,270,506.80	101,188,601.85	151,970,299.19	253,158,901.04	371,111,605.76	40.55
6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES									
6.01.03.01.01	Universidad de Costa Rica	69,627,840.00	0.00	69,627,840.00	49,507,962.48	-49,507,962.45	0.03	69,627,839.97	0.00
6.01.03.03	SINAEs	0.00	5,552,282,516.04	5,552,282,516.04	0.00	5,552,282,516.04	5,552,282,516.04	0.00	100.00
6.01.03.09.01	Universidad de Costa Rica	0.00	206,376,305.45	206,376,305.45	188,476,405.45	-188,476,405.45	0.00	206,376,305.45	0.00
6.01.03.09.02	Instituto Tecnológico de Costa Rica	0.00	109,470,117.41	109,470,117.41	87,870,117.41	0.00	87,870,117.41	21,600,000.00	80.27
6.01.03.09.03	Universidad Nacional	0.00	102,204,075.42	102,204,075.42	102,204,075.42	-102,204,075.42	0.00	102,204,075.42	0.00
6.01.03.09.04	Universidad Estatal a Distancia	0.00	87,731,228.33	87,731,228.33	87,731,228.33	0.00	87,731,228.33	0.00	100.00

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Diciembre de 2019

Presupuesto: POE-2019 - Presupuesto Ordinario Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Diciembre	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponible acumulado	% Eje
6.01.03.09.05	UTN	0.00	13,248,322.14	13,248,322.14	69,444.54	0.00	69,444.54	13,178,877.60	0.52
6.02.99.04	Practica estudiantes	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	1,032,533.37	1,554,166.67	2,586,700.04	2,413,299.96	51.73
6.03.01	Prestaciones legales	263,004,698.00	-41,995,966.00	221,008,732.00	1,006,257.85	18,370,293.90	19,376,551.75	201,632,180.25	8.77
6.04.02.01	FUNCENAT	1,033,771,818.00	187,946,399.63	1,221,718,217.63	948,230,998.24	273,487,219.38	1,221,718,217.62	0.01	100.00
6.06.01	Indemnizaciones	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	869,924.40	869,924.40	130,075.60	86.99
6.07.01.04	CLARA	166,668,250.00	-3,255,000.00	163,413,250.00	163,412,998.08	0.00	163,412,998.08	251.92	100.00
6.07.01.07	LANIC	366,000.00	50,000.00	416,000.00	363,180.00	0.00	363,180.00	52,820.00	87.30
Total:	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,538,438,606.00	6,215,057,998.42	7,753,496,604.42	1,629,905,201.17	5,506,375,677.07	7,136,280,878.24	617,215,726.18	92.04

9 - CUENTAS ESPECIALES

9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	473,196,000.00	-161,628,400.00	311,567,600.00	0.00	0.00	0.00	311,567,600.00	0.00
Total:	CUENTAS ESPECIALES	473,196,000.00	-161,628,400.00	311,567,600.00	0.00	0.00	0.00	311,567,600.00	0.00

Total presupuesto: 11,576,228,926.00 6,394,568,243.71 17,970,797,169.71 7,636,372,071.53 8,028,521,222.50 15,664,893,294.03 2,305,903,875.68 87.17

RESUMEN DE EGRESOS POR PROGRAMA

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Diciembre de 2019
Nivel centro: 2 -

Presupuesto: POE-2019 - Presupuesto Ordinario Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Diciembre	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponible acumulado	% Eje
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1,068,661,224.00	1,252,850.00	1,069,914,074.00	756,318,043.01	256,275,553.82	1,012,593,596.83	57,320,477.17	94.64
0.01.03	Servicios especiales	127,800,000.00	12,780,000.00	140,580,000.00	95,310,323.26	30,334,666.64	125,644,989.90	14,935,010.10	89.38
0.01.05	Suplencias	7,263,936.00	1,300,000.00	8,563,936.00	3,567,538.33	2,112,326.06	5,679,864.39	2,884,071.61	66.32
0.02.01	Tiempo extraordinario	6,369,228.00	1,500,000.00	7,869,228.00	3,922,653.16	2,483,289.66	6,405,942.82	1,463,285.18	81.40
0.02.02	Recargo de funciones	1,300,008.00	1,663,777.00	2,963,785.00	1,845,092.76	914,505.16	2,759,597.92	204,187.08	93.11
0.03.01	Retribución por años servidos	1,515,820,675.00	-16,331,765.00	1,499,488,910.00	986,477,027.03	333,664,155.62	1,320,141,182.65	179,347,727.35	88.04
0.03.02.01	Dedicación Exclusiva	196,692,132.00	3,736,013.00	200,428,145.00	136,795,014.97	46,515,425.89	183,310,440.86	17,117,704.14	91.46
0.03.02.02	Prohibición	99,792,372.00	-3,436,013.00	96,356,359.00	62,871,662.42	19,091,633.62	81,963,296.04	14,393,062.96	85.06
0.03.03	Decimotercer mes	286,380,384.00	1,290,199.00	287,670,583.00	1,142,418.93	239,237,308.64	240,379,726.67	47,290,856.33	83.56
0.03.04	Salario escolar	264,253,514.00	-24,698,035.00	239,555,479.00	219,151,359.02	7,007,948.12	226,159,308.04	13,396,170.96	94.41
0.03.99.02	Ajuste por reclasificación	54,840,595.00	100,000.00	54,940,595.00	36,166,775.37	12,487,165.10	48,653,940.47	6,286,654.53	88.56
0.03.99.04	Recargo por Dirección	17,550,168.00	0.00	17,550,168.00	12,866,689.93	2,923,391.48	15,790,081.41	1,760,086.59	89.97
0.03.99.09	Otros incentivos salariales	76,220,712.00	-1,520,000.00	74,700,712.00	46,626,344.24	16,171,829.34	62,798,173.58	11,902,538.42	84.07
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	317,882,279.00	1,608,284.00	319,490,563.00	217,574,809.51	66,949,098.63	284,523,908.14	34,966,654.86	89.06
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	17,182,871.00	101,568.00	17,284,439.00	11,760,802.05	3,618,870.53	15,379,672.58	1,904,766.42	88.98
0.05.01	Aporte Patronal al Seguro de Pensiones CCSS	101,815,168.00	-993,627.00	100,821,541.00	70,173,604.96	21,413,140.24	91,586,745.20	9,234,795.80	90.84
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	51,548,520.00	269,446.00	51,817,966.00	35,282,402.67	10,856,611.28	46,139,013.95	5,678,952.05	89.04
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	103,096,988.00	529,797.00	103,626,785.00	70,564,802.99	21,713,221.02	92,278,024.01	11,348,760.99	89.05
0.05.04	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes públicos	96,682,274.00	2,566,728.00	99,249,002.00	65,303,036.95	20,288,541.59	85,591,578.54	13,657,423.46	86.24
0.05.05.01	Asociación Solidaria	175,898,571.00	150,782.00	176,049,353.00	110,201,938.23	34,306,789.06	144,508,727.29	31,540,625.71	82.08
Total:	Remuneraciones	4,587,051,619.00	-18,129,996.00	4,568,921,623.00	2,943,922,339.79	1,148,365,471.50	4,092,287,811.29	476,633,811.71	89.57

1 - SERVICIOS

1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	723,373,210.00	-20,742,278.00	702,630,932.00	479,996,893.32	177,607,294.68	657,604,188.00	45,026,744.00	93.59
1.01.02	Alquiler de maquinaria y equipo	35,900,000.00	7,250,000.00	43,150,000.00	31,450,768.71	6,319,580.61	37,770,349.32	5,379,650.68	87.53
1.01.99	Otros alquileres	2,328,300.00	753,000.00	3,081,300.00	2,157,758.55	259,458.79	2,417,217.34	664,082.66	78.45
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	25,020,000.00	500,000.00	25,520,000.00	15,598,552.20	6,259,862.74	21,858,414.94	3,661,585.06	85.65
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	184,400,000.00	-30,246,747.75	154,153,252.25	95,266,017.00	37,146,684.00	132,412,701.00	21,740,551.25	85.90
1.02.03	Servicio de correo	100,000.00	0.00	100,000.00	36,675.00	1,341.90	38,016.90	61,983.10	38.02
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	99,259,838.00	-568,001.00	98,691,837.00	68,047,873.84	20,107,743.24	88,155,617.08	10,536,219.92	89.32
1.02.99	Otros servicios básicos	14,300,000.00	225,000.00	14,525,000.00	9,010,776.15	3,105,424.80	12,116,200.95	2,408,799.05	83.42
1.03.01	Información	51,000,000.00	-6,498,000.00	44,502,000.00	6,116,500.00	21,310,590.00	27,427,090.00	17,074,910.00	61.63
1.03.02	Publicidad y propaganda	47,750,000.00	25,500,000.00	73,250,000.00	10,806,806.11	46,046,171.16	56,852,977.27	16,397,022.73	77.61

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Diciembre de 2019
Nivel centro: 2 -

Presupuesto: POE-2019 - Presupuesto Ordinario Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Diciembre	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponible acumulado	% Eje
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	17,450,000.00	8,250,000.00	25,700,000.00	8,326,900.04	3,956,370.15	12,283,270.19	13,416,729.81	47.79
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	1,397,000.00	327,570.00	1,724,570.00	783,414.19	220,242.72	1,003,656.91	720,913.09	58.20
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	595,756,174.00	-14,549,568.00	581,206,606.00	518,950,808.78	59,100,523.29	578,051,332.07	3,155,273.93	99.46
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	61,600,000.00	-1,590,000.00	60,010,000.00	30,066,494.00	23,467,540.00	53,534,034.00	6,475,966.00	89.21
1.04.02	Servicios jurídicos	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	4,380,000.00	11,000.00	4,391,000.00	5,609,000.00	43.91
1.04.03	Servicios ingeniería	13,000,000.00	3,200,000.00	16,200,000.00	1,562,200.00	2,359,743.75	3,921,943.75	12,278,056.25	24.21
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	28,200,000.00	-2,000,000.00	26,200,000.00	13,417,624.00	9,871,360.00	23,288,984.00	2,911,016.00	88.89
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	7,800,000.00	5,850,000.00	13,650,000.00	0.00	4,312,500.00	4,312,500.00	9,337,500.00	31.59
1.04.06	Servicios generales	444,295,948.00	-10,099,522.00	434,196,426.00	270,756,691.34	133,197,376.20	403,954,067.54	30,242,358.46	93.03
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	76,800,000.00	7,419,000.00	84,219,000.00	22,843,244.05	21,503,367.78	44,346,611.83	39,872,388.17	52.66
1.05.01	Transporte dentro del país	5,050,000.00	-849,500.00	4,200,500.00	226,835.00	1,337,735.00	1,564,570.00	2,635,930.00	37.25
1.05.02	Viáticos dentro del país	9,783,500.00	-7,574,706.00	2,208,794.00	959,600.00	567,779.00	1,527,379.00	681,415.00	69.15
1.05.03	Transporte en el exterior	24,620,000.00	103,000.00	24,723,000.00	5,037,354.07	7,809,577.00	12,846,931.07	11,876,068.93	51.96
1.05.04	Viáticos en el exterior	37,620,000.00	-6,743,931.37	30,876,068.63	12,390,420.74	1,573,066.58	13,963,487.32	16,912,581.31	45.22
1.06.01	Seguros	31,070,000.00	1,600,000.00	32,670,000.00	16,807,072.33	5,383,151.00	22,190,223.33	10,479,776.67	67.92
1.07.01	Actividades de capacitación	74,568,499.00	70,124,038.80	144,692,537.80	73,618,997.29	22,511,866.12	96,130,863.41	48,561,674.39	66.44
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	6,000,000.00	3,878,747.75	9,878,747.75	5,179,320.25	1,922,350.00	7,101,670.25	2,777,077.50	71.89
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	95,000,000.00	5,768,723.46	100,768,723.46	45,136,595.68	41,666,194.71	86,802,790.39	13,965,933.07	86.14
1.08.04	Mantenimiento y reparación de equipo de producción	6,500,000.00	-3,000,000.00	3,500,000.00	0.00	0.00	0.00	3,500,000.00	0.00
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	6,101,000.00	0.00	6,101,000.00	186,276.08	163,831.43	350,107.51	5,750,892.49	5.74
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	48,200,000.00	6,250,845.00	54,450,845.00	22,065,427.38	20,949,260.74	43,014,688.12	11,436,156.88	79.00
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de in	22,000,000.00	0.00	22,000,000.00	7,394,068.40	9,647,835.80	17,041,904.20	4,958,095.80	77.46
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	39,000,000.00	585,000.00	39,585,000.00	13,186,542.00	12,689,616.04	25,876,158.04	13,708,841.96	65.37
1.09.99	Otros impuestos	0.00	80,000.00	80,000.00	46,482.00	32,500.00	78,982.00	1,018.00	98.73
Total: Servicios		2,845,243,469.00	43,202,670.89	2,888,446,139.89	1,791,810,988.50	702,418,939.23	2,494,229,927.73	394,216,212.16	86.35

2 - MATERIALES Y SUMINISTROS

2.01.01	Combustibles y lubricantes	3,300,000.00	125,000.00	3,425,000.00	1,114,135.30	232,080.00	1,346,215.30	2,078,784.70	39.31
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	1,700,000.00	-880,000.00	820,000.00	670,249.92	26,450.00	696,699.92	123,300.08	84.96
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	10,050,000.00	-5,545,000.00	4,505,000.00	592,009.23	2,080,360.00	2,672,369.23	1,832,630.77	59.32
2.01.99	Otros productos químicos	0.00	85,000.00	85,000.00	38,452.21	13,100.00	51,552.21	33,447.79	60.65
2.02.03	Alimentos y bebidas	18,800,000.00	8,500,000.00	27,300,000.00	14,337,937.00	9,869,945.90	24,207,882.90	3,092,117.10	88.67
2.03.01	Materiales y productos metálicos	2,000,000.00	992,049.60	2,992,049.60	596,363.82	597,530.00	1,193,893.82	1,798,155.78	39.90

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Diciembre de 2019
Nivel centro: 2 -

Presupuesto: POE-2019 - Presupuesto Ordinario Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Diciembre	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponible acumulado	% Eje
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	2,000,000.00	110,000.00	2,110,000.00	40,050.00	77,325.00	117,375.00	1,992,625.00	5.56
2.03.03	Madera y sus derivados	1,000,000.00	110,000.00	1,110,000.00	92,000.00	0.00	92,000.00	1,018,000.00	8.29
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	5,680,000.00	7,880,800.00	13,560,800.00	5,691,917.08	3,880,134.60	9,572,051.68	3,988,748.32	70.59
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	0.00	1,080,000.00	1,080,000.00	130,000.00	946,205.00	1,076,205.00	3,795.00	99.65
2.03.06	Materiales y productos plásticos	500,000.00	1,007,000.00	1,507,000.00	871,629.42	341,555.27	1,213,184.69	293,815.31	80.50
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	2,000,000.00	350,000.00	2,350,000.00	687,429.35	292,720.00	980,149.35	1,369,850.65	41.71
2.04.01	Herramientas e instrumentos	0.00	205,000.00	205,000.00	129,874.42	52,650.00	182,524.42	22,475.58	89.04
2.04.02	Repuestos y accesorios	0.00	450,000.00	450,000.00	184,500.05	97,400.02	281,900.07	168,099.93	62.64
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1,700,000.00	1,625,000.00	3,325,000.00	1,159,020.36	768,379.74	1,927,400.10	1,397,599.90	57.97
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	3,600,000.00	-3,286,020.00	313,980.00	213,980.00	100,000.00	313,980.00	0.00	100.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	10,100,000.00	4,635,000.00	14,735,000.00	8,429,256.87	4,550,334.90	12,979,591.77	1,755,408.23	88.09
2.99.04	Textiles y vestuario	255,000.00	862,800.00	1,117,800.00	684,301.00	354,165.78	1,038,466.78	79,333.22	92.90
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	1,400,000.00	1,298,655.00	2,698,655.00	1,900,543.80	67,670.25	1,968,214.05	730,440.95	72.93
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y Seguridad	0.00	801,530.00	801,530.00	341,263.71	456,300.00	797,563.71	3,966.29	99.51
2.99.07	Útiles y materiales de cocina	1,350,000.00	875,000.00	2,225,000.00	1,260,018.76	824,193.19	2,084,211.95	140,788.05	93.67
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	150,000.00	950,000.00	1,100,000.00	825,799.00	199,313.00	1,025,112.00	74,888.00	93.19
Total:	Materiales Y Suministros	65,585,000.00	22,231,814.60	87,816,814.60	39,990,731.30	25,827,812.65	65,818,543.95	21,998,270.65	74.95

5 - BIENES DURADEROS

5.01.02	Equipo de transporte	0.00	19,500,000.00	19,500,000.00	0.00	16,989,754.99	16,989,754.99	2,510,245.01	87.13
5.01.03	Equipo de comunicación	21,836,000.00	36,635,514.00	58,471,514.00	14,495,935.05	20,080,200.00	34,576,135.05	23,895,378.95	59.13
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	77,000,000.00	78,215,740.00	155,215,740.00	28,733,714.09	40,357,179.63	69,090,893.72	86,124,846.28	44.51
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	39,100,000.00	38,569,072.00	77,669,072.00	39,027,569.48	18,195,758.48	57,223,327.96	20,445,744.04	73.68
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	0.00	15,785,000.00	15,785,000.00	0.00	7,715,000.00	7,715,000.00	8,070,000.00	48.88
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	1,813,355.70	119,240.00	1,932,595.70	1,067,404.30	64.42
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	1,000,000.00	726,200.00	1,726,200.00	1,026,994.00	429,170.00	1,456,164.00	270,036.00	84.36
5.02.01	Edificios	0.00	132,000,000.00	132,000,000.00	0.00	0.00	0.00	132,000,000.00	0.00
5.99.03	Bienes intangibles	120,790,000.00	31,924,980.00	152,714,980.00	11,343,475.48	47,363,996.09	58,707,471.57	94,007,508.43	38.44
Total:	Bienes Duraderos	262,726,000.00	353,356,506.00	616,082,506.00	96,441,043.80	151,250,299.19	247,691,342.99	368,391,163.01	40.20

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Diciembre de 2019
Nivel centro: 2 -

Presupuesto: POE-2019 - Presupuesto Ordinario Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Diciembre	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponble acumulado	% Eje
6.01.03.01.01	Universidad de Costa Rica	69,627,840.00	0.00	69,627,840.00	49,507,962.48	-49,507,962.45	0.03	69,627,839.97	0.00
6.01.03.03	SINAEs	0.00	5,552,282,516.04	5,552,282,516.04	0.00	5,552,282,516.04	5,552,282,516.04	0.00	100.00
6.01.03.09.01	Universidad de Costa Rica	0.00	206,376,305.45	206,376,305.45	188,476,405.45	-188,476,405.45	0.00	206,376,305.45	0.00
6.01.03.09.02	Instituto Tecnológico de Costa Rica	0.00	109,470,117.41	109,470,117.41	87,870,117.41	0.00	87,870,117.41	21,600,000.00	80.27
6.01.03.09.03	Universidad Nacional	0.00	102,204,075.42	102,204,075.42	102,204,075.42	-102,204,075.42	0.00	102,204,075.42	0.00
6.01.03.09.04	Universidad Estatal a Distancia	0.00	87,731,228.33	87,731,228.33	87,731,228.33	0.00	87,731,228.33	0.00	100.00
6.01.03.09.05	UTN	0.00	13,248,322.14	13,248,322.14	69,444.54	0.00	69,444.54	13,178,877.60	0.52
6.02.99.04	Practica estudiantas	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	1,032,533.37	1,554,166.67	2,586,700.04	2,413,299.96	51.73
6.03.01	Prestaciones legales	263,004,698.00	-43,869,185.00	219,135,513.00	1,006,257.85	16,532,027.17	17,538,285.02	201,597,227.98	8.00
6.04.02.01	FUNCENAT	28,000,000.00	0.00	28,000,000.00	28,000,000.00	0.00	28,000,000.00	0.00	100.00
6.07.01.04	CLARA	166,668,250.00	-3,255,000.00	163,413,250.00	163,412,998.08	0.00	163,412,998.08	251.92	100.00
6.07.01.07	LANIC	366,000.00	50,000.00	416,000.00	363,180.00	0.00	363,180.00	52,820.00	87.30
Total:	Transferencias Corrientes	532,666,788.00	6,024,238,379.79	6,556,905,167.79	709,674,202.93	5,230,180,266.56	5,939,854,469.49	617,050,698.30	90.59

9 - CUENTAS ESPECIALES

9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	473,196,000.00	-161,628,400.00	311,567,600.00	0.00	0.00	0.00	311,567,600.00	0.00
Total:	Cuentas Especiales	473,196,000.00	-161,628,400.00	311,567,600.00	0.00	0.00	0.00	311,567,600.00	0.00
Total programa:	Opes	8,766,468,876.00	6,263,270,975.28	15,029,739,851.28	5,581,839,306.32	7,258,042,789.13	12,839,882,095.45	2,189,857,755.83	85.43

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Diciembre de 2019
Nivel centro: 2 -

Presupuesto: POE-2019 - Presupuesto Ordinario Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Diciembre	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponible acumulado	% Eje
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	89,598,036.00	-15,600,144.00	73,997,892.00	53,534,418.13	18,107,074.63	71,641,492.76	2,356,399.24	96.82
0.03.01	Retribución por años servidos	93,263,592.00	-8,170,584.00	85,093,008.00	59,361,149.70	20,472,920.05	79,834,069.75	5,258,938.25	93.82
0.03.02.01	Dedicación Exclusiva	24,700,260.00	-4,680,048.00	20,020,212.00	10,948,278.38	3,703,062.48	14,651,340.86	5,368,871.14	73.18
0.03.03	Decimotercer mes	21,117,391.00	-2,941,594.00	18,175,797.00	0.00	15,548,097.42	15,548,097.42	2,627,699.58	85.54
0.03.04	Salario escolar	19,485,778.00	-2,714,315.00	16,771,463.00	14,697,344.48	0.00	14,697,344.48	2,074,118.52	87.63
0.03.99.04	Recargo por Dirección	24,194,328.00	-4,134,036.00	20,060,292.00	14,210,154.74	4,806,334.72	19,016,489.46	1,043,802.54	94.80
0.03.99.09	Otros incentivos salariales	2,166,684.00	0.00	2,166,684.00	1,614,790.06	546,174.36	2,160,964.42	5,719.58	99.74
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	23,440,307.00	-3,265,170.00	20,175,137.00	14,278,867.55	4,406,289.94	18,685,157.49	1,489,979.51	92.61
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	1,267,048.00	-176,496.00	1,090,552.00	771,830.94	238,177.95	1,010,008.89	80,543.11	92.61
0.05.01	Aporte Patronal al Seguro de Pensiones CCSS	3,278,136.00	0.00	3,278,136.00	2,460,391.60	756,973.74	3,217,365.34	60,770.66	98.15
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	3,801,134.00	-529,487.00	3,271,647.00	2,315,492.17	714,533.60	3,030,025.77	241,621.23	92.61
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	7,602,264.00	-1,058,974.00	6,543,290.00	4,630,984.24	1,429,067.05	6,060,051.29	483,238.71	92.61
0.05.04	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes públicos	12,749,299.00	-2,382,692.00	10,366,607.00	7,150,493.31	2,209,579.41	9,360,072.72	1,006,534.28	90.29
0.05.05.01	Asociación Solidarista	10,073,455.00	-1,882,608.00	8,190,847.00	4,568,707.54	1,675,891.21	6,244,598.75	1,946,248.25	76.24
Total:	Remuneraciones	336,737,712.00	-47,536,148.00	289,201,564.00	190,542,902.84	74,614,176.56	265,157,079.40	24,044,484.60	91.69

1 - SERVICIOS

1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	5,304,500.00	0.00	5,304,500.00	2,879,115.00	846,833.00	3,725,948.00	1,578,552.00	70.24
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	37,513,424.00	0.00	37,513,424.00	28,135,068.00	9,378,356.00	37,513,424.00	0.00	100.00
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	57,500.00	0.00	57,500.00	0.00	57,500.00	57,500.00	0.00	100.00
Total:	Servicios	42,875,424.00	0.00	42,875,424.00	31,014,183.00	10,282,689.00	41,296,872.00	1,578,552.00	96.32

6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES

6.04.02.01	FUNCENAT	1,005,771,818.00	168,878,258.63	1,174,650,076.63	920,230,998.24	254,419,078.38	1,174,650,076.62	0.01	100.00
Total:	Transferencias Corrientes	1,005,771,818.00	168,878,258.63	1,174,650,076.63	920,230,998.24	254,419,078.38	1,174,650,076.62	0.01	100.00
Total programa:	Cenat	1,385,384,954.00	121,342,110.63	1,506,727,064.63	1,141,788,084.08	339,315,943.94	1,481,104,028.02	25,623,036.61	98.30

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Diciembre de 2019
Nivel centro: 2 -

Presupuesto: POE-2019 - Presupuesto Ordinario Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Diciembre	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponible acumulado	% Eje
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	297,464,664.00	-925,000.00	296,539,664.00	219,737,953.51	74,567,663.87	294,305,617.38	2,234,046.62	99.25
0.01.03	Servicios especiales	10,260,000.00	-1,150,000.00	9,110,000.00	6,840,000.00	0.00	6,840,000.00	2,270,000.00	75.08
0.02.01	Tiempo extraordinario	300,000.00	300,000.00	600,000.00	300,952.18	124,526.64	425,478.82	174,521.18	70.91
0.02.02	Recargo de funciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.03.01	Retribución por años servidos	334,427,534.00	141,178.00	334,568,712.00	241,283,500.25	82,633,009.39	323,916,509.64	10,652,202.36	96.82
0.03.02.01	Dedicación Exclusiva	61,800,240.00	-3,468,948.00	58,331,292.00	40,404,583.08	13,683,950.88	54,088,533.96	4,242,758.04	92.73
0.03.03	Decimotercer mes	72,872,802.00	2,505,001.00	75,377,803.00	0.00	65,833,216.25	65,833,216.25	9,544,586.75	87.34
0.03.04	Salario escolar	67,242,352.00	-7,624,343.00	59,618,009.00	59,538,361.42	0.00	59,538,361.42	79,647.58	99.87
0.03.99.01	Incentivos para la Investigación	1,500,000.00	-750,000.00	750,000.00	0.00	0.00	0.00	750,000.00	0.00
0.03.99.02	Ajuste por reclasificación	28,855,978.00	0.00	28,855,978.00	15,150,452.65	5,312,293.46	20,462,746.11	8,393,231.89	70.91
0.03.99.03	Recargo por Coordinación	10,075,081.00	623,000.00	10,698,081.00	7,986,132.56	2,722,570.17	10,708,702.73	-10,621.73	100.10
0.03.99.04	Recargo por Dirección	4,960,846.00	0.00	4,960,846.00	3,685,609.66	1,250,520.90	4,936,130.56	24,715.44	99.50
0.03.99.05	Otros incentivos salariales	57,586,883.00	-6,916,141.00	50,670,742.00	34,344,288.06	11,644,152.82	45,988,440.88	4,682,301.12	90.76
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	80,888,826.00	1,016,373.00	81,905,199.00	58,100,492.31	17,742,488.38	75,842,980.69	6,062,218.31	92.60
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	4,148,146.00	414,721.00	4,562,867.00	3,140,567.45	959,053.42	4,099,620.87	463,246.13	89.85
0.05.01	Aporte Patronal al Seguro de Pensiones CCSS	31,988,604.00	0.00	31,988,604.00	23,311,100.12	7,207,649.86	30,518,749.98	1,469,854.02	95.41
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	13,117,118.00	571,651.00	13,688,769.00	9,421,701.39	2,877,160.31	12,298,861.70	1,389,907.30	89.85
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	26,234,211.00	1,142,152.00	27,376,363.00	18,843,402.62	5,754,320.58	24,597,723.20	2,778,639.80	89.85
0.05.04	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes públicos	16,709,420.00	2,381,707.00	19,091,127.00	11,423,261.79	3,370,127.69	14,793,389.48	4,297,737.52	77.49
0.05.05.01	Asociación Solidaria	46,082,769.00	-17,984.00	46,064,785.00	32,272,767.68	9,841,714.65	42,114,482.33	3,950,302.67	91.42
Total:	Remuneraciones	1,166,515,474.00	-11,756,633.00	1,154,758,841.00	785,785,126.73	305,524,419.27	1,091,309,546.00	63,449,295.00	94.51

1 - SERVICIOS

1.01.02	Alquiler de maquinaria y equipo	500,000.00	-500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	450,000.00	-450,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.01.04	Alquiler y derechos para telecomunicaciones	5,220,000.00	48,378.00	5,268,378.00	5,268,376.99	0.00	5,268,376.99	1.01	100.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	250,000.00	0.00	250,000.00	50,882.62	14,472.73	65,355.35	184,644.65	26.14
1.03.02	Publicidad y propaganda	3,221,320.00	0.00	3,221,320.00	1,766,368.55	942,737.80	2,709,106.35	512,213.65	84.10
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	20,238,301.00	-7,550,051.00	12,688,250.00	4,336,250.00	7,257,900.00	11,594,150.00	1,094,100.00	91.38
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	70,000.00	100,000.00	170,000.00	52,872.75	77,598.90	130,471.65	39,528.35	76.75
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	28,000,000.00	-4,350,281.00	23,649,719.00	14,199,718.67	9,450,000.00	23,649,718.67	500,000.00	92.28
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	0.00	6,480,000.00	6,480,000.00	0.00	5,980,000.00	5,980,000.00	0.00	100.00
1.04.06	Servicios generales	4,750,000.00	-2,500,000.00	4,500,000.00	2,700,000.00	1,800,000.00	4,500,000.00	0.00	100.00

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Diciembre de 2019
Nivel centro: 2 -

Presupuesto: POE-2019 - Presupuesto Ordinario Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Diciembre	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponible acumulado	% Eje
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	155,510,001.00	10,199,025.00	165,709,026.00	84,104,882.42	67,645,978.69	151,750,861.11	13,958,164.89	91.58
1.05.01	Transporte dentro del país	2,200,000.00	0.00	2,200,000.00	892,798.10	607,821.36	1,500,619.46	699,380.54	68.21
1.05.02	Viáticos dentro del país	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	785,535.00	393,212.81	1,178,747.81	321,252.19	78.58
1.05.03	Transporte en el exterior	6,250,000.00	-2,682,905.00	3,567,095.00	332,685.59	2,200,280.80	2,532,966.39	1,034,128.61	71.01
1.05.04	Viáticos en el exterior	6,050,000.00	-288,136.00	5,761,864.00	2,068,813.50	3,148,511.82	5,217,325.32	544,538.68	90.55
1.06.01	Seguros	1,100,000.00	750,000.00	1,850,000.00	846,107.82	537,378.31	1,383,486.13	466,513.87	74.78
1.07.01	Actividades de capacitación	10,200,000.00	-600,000.00	9,600,000.00	3,395,266.84	2,732,499.81	6,127,766.65	3,472,233.35	63.83
Total:	Servicios	245,509,622.00	906,030.00	246,415,652.00	120,800,558.85	102,788,393.03	223,588,951.88	22,826,700.12	90.74

2 - MATERIALES Y SUMINISTROS

2.01.01	Combustibles y lubricantes	360,000.00	0.00	360,000.00	0.00	353,345.00	353,345.00	6,655.00	98.15
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	450,000.00	0.00	450,000.00	0.00	0.00	0.00	450,000.00	0.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	1,400,000.00	526,400.00	1,926,400.00	1,400,000.00	0.00	1,400,000.00	526,400.00	72.67
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	140,000.00	0.00	140,000.00	0.00	0.00	0.00	140,000.00	0.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	150,000.00	0.00	150,000.00	11,437.50	0.00	11,437.50	138,562.50	7.63
Total:	Materiales Y Suministros	2,500,000.00	526,400.00	3,026,400.00	1,411,437.50	353,345.00	1,764,782.50	1,261,617.50	58.31

5 - BIENES DURADEROS

5.01.05	Equipo y programas de cómputo	9,000,000.00	-2,104,696.20	6,895,303.80	4,174,861.32	0.00	4,174,861.32	2,720,442.48	60.55
5.99.03	Bienes intangibles	850,000.00	442,697.00	1,292,697.00	572,696.73	720,000.00	1,292,696.73	0.27	100.00
Total:	Bienes Duraderos	9,850,000.00	-1,661,999.20	8,188,000.80	4,747,558.05	720,000.00	5,467,558.05	2,720,442.75	66.78

6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES

6.03.01	Prestaciones legales	0.00	1,873,219.00	1,873,219.00	0.00	1,838,266.73	1,838,266.73	34,952.27	98.13
6.04.02.01	FUNCENAT	0.00	19,068,141.00	19,068,141.00	0.00	19,068,141.00	19,068,141.00	0.00	100.00
6.06.01	Indemnizaciones	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	869,924.40	869,924.40	130,075.60	86.99

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Diciembre de 2019
Nivel centro: 2 -

Presupuesto: POE-2019 - Presupuesto Ordinario Egresos 2019

Cuenta	Nombre cuenta	Presupuesto aprobado	Modificaciones a Diciembre	Presupuesto total	Gasto Acumulado	Gasto Trimestral	Gasto Total	Disponibile acumulado	% Eje
6.06.01	Indemnizaciones	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	869,924.40	869,924.40	130,075.60	86.99
Total: Transferencias Corrientes		0.00	21,941,360.00	21,941,360.00	0.00	21,776,332.13	21,776,332.13	165,027.87	99.25
Total programa: Estado De La Nacion		1,424,375,096.00	9,955,157.80	1,434,330,253.80	912,744,681.13	431,162,489.43	1,343,907,170.56	90,423,083.24	93.70
Total presupuesto:		11,576,228,926.00	6,394,568,243.71	17,970,797,169.71	7,636,372,071.53	8,028,521,222.50	15,664,893,294.03	2,305,903,875.68	87.17

Programa: 01-04- - - ESTADO DE LA NACION

6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ANÁLISIS FINANCIERO

Congruencia del superávit entre presupuesto y estados financieros Al 31 de diciembre 2019

PARTIDA/SUBPARTIDA	CONTABILIDAD	PRESUPUESTO	DIFERENCIAS (*)		MONTO FINAL CONTABLE
TOTAL DE INGRESOS	12,531,610,922.51	23,018,429,866.29	-10,486,818,943.78		17,059,315,694.86
Ingresos Corrientes	12,531,610,922.51	12,220,137,634.70	311,473,287.81		6,261,023,463.27
Ingresos no tributarios	1,234,622,738.54	1,229,283,386.10	5,339,352.44	-1	273,140,867.67
Diferencias por tipo de cambio	159,100,941.83	0	159,100,941.83	-2	0
Transferencias recibidas	11,137,887,242.14	10,990,854,248.60	147,032,993.54		5,987,882,595.60
Transferencias recibidas	11,137,887,242.14	10,990,854,248.60	147,032,993.54	-3	5,987,882,595.60
Financiamiento	0.00	10,798,292,231.59	-10,798,292,231.59		10,798,292,231.59
Superávit Libre		10,159,335,710.93	-10,159,335,710.93		10,159,335,710.93
Superávit Especifico		638,956,520.66	-638,956,520.66		638,956,520.66
TOTAL DE EGRESOS	10,811,500,484.83	15,664,893,294.03	-4,853,392,809.20		5,110,182,198.81
Remuneraciones	5,457,559,935.94	5,448,754,436.69	8,805,499.25	-4	2,720,593,658.29
Servicios	2,480,563,062.58	2,759,115,751.61	-278,552,689.03	-5	1,073,923,954.08
Materiales y Suministros	82,116,051.14	67,583,326.45	14,532,724.69	-6	28,798,069.44
Intereses y comisiones	0	0	0.00		0
Diferencias por tipo de cambio	257,766,556.47	0	257,766,556.47	-7	0
Bienes Duraderos	0	253,158,901.04	-253,158,901.04	-8	56,440,183.13
Transferencias Corrientes	1,582,494,611.23	7,136,280,878.24	-5,553,786,267.01	-9	1,230,426,333.87
Gasto por depreciación	951,000,267.47	0.00	951,000,267.47	-10	0
SUPERAVIT DICIEMBRE 2018	1,720,110,437.68	7,353,536,572.26	-5,633,426,134.58	0.00	11,949,133,496.05

(*) Relación de las cuentas de los estados financieros para equiparar el superávit presupuestario

- 1- Los registros por las comisiones o primas en la adquisición de instrumentos financieros representan bajo las NICSP movimiento de gastos contables, sin embargo para efectos presupuestarios representan movimientos de tesorería que no resultan en ejecución de gasto presupuestario, sino que se rebajan directamente de la partida de ingreso, esto produce una diferencia entre el ingreso contable y el ingreso presupuestario.
- 2- Los recursos incorporados en la partida de diferencias de tipo de cambio, corresponde a los efectos en la variación del tipo de cambio de partidas en moneda extranjera, por tanto no existe afectación presupuestaria.
- 3- Corresponde a la diferencia por donaciones de activos realiza por la FUNCENAT y que se reconocen directamente al resultado.

- 4- La diferencia corresponde a que contablemente se incorpora dentro de la cuenta de pasivo corriente, el cargo por salario escolar, decimotercer mes y asociaciones por lo que no se considera como gasto a nivel presupuestario.
- 5- Corresponde a la incorporación al activo de adquisición de servicios que deben ser devengados con posterioridad. Se incluye diferencias de tipo de cambio producto de los efectos de las variaciones en la moneda extranjera.
- 6- Corresponde a que contablemente se registra en la cuenta de inventarios, en el activo corriente, la compra de materiales y suministros, mientras que presupuesto registra el gasto total por la adquisición de los mismos.
- 7- Corresponde a diferencias por los efectos de las variaciones en el tipo de cambio de la moneda extranjera. No existe afectación presupuestaria.
- 8- La diferencia se deriva en el pago de bienes duraderos que contablemente se registran en la partida propiedades, planta y equipo dentro del activo no corriente de los Estados Financieros, sin embargo, se ejecuta presupuestariamente el gasto en esta partida.
- 9- Corresponde a la diferencia de tipo de cambio que se utiliza para el registro contable de las transferencias corrientes a organismos internacionales y el que se utiliza cuando se realiza la erogación. También, se presenta por la devolución del superávit al SINAES del ejercicio 2019, y que se muestra con afectación directa a resultado de ejercicios anteriores.
- 10- Partida utilizada para la distribución sistemática del consumo de bienes propiedad, planta y equipo, no existe movimiento de efectivo por lo tanto no existe afectación presupuestaria.

Armando Castro Pacheco, Contador Institucional, Departamento de Gestión Financiera



Firma, carne N° 34364

CONSEJO NACIONAL DE RECTORES
Análisis Horizontal - Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2019
(en miles de colones)

	diciembre-19	diciembre-18	AUMENTO	DISMINUCION	Valor Relativo
ACTIVO					
ACTIVOS CORRIENTES					
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	490,559.06	154,871.31	335,687.75	-	216.75%
Inversiones a Corto Plazo	7,171,177.87	11,030,335.76	-	3,859,157.89	-34.99%
Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	13,106.75	8,958.40	4,148.35	-	46.31%
Inventarios	1,077,954.89	1,092,691.66	-	14,736.77	-1.35%
Otros Activos a Corto Plazo	370,863.94	61,225.44	309,638.51	-	505.74%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	9,123,662.52	12,348,082.57	649,474.60	3,873,894.66	-26.11%
ACTIVOS NO CORRIENTES					
Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	199.90	199.90	-	-	0.00%
Bienes no Concesionados	8,276,861.71	6,822,599.32	1,454,262.38	-	21.32%
Otros Activos a Largo Plazo	8,047,413.77	6,164,820.13	-	1,882,593.65	30.54%
TOTAL NO ACTIVOS CORRIENTES	229,647.83	657,979.10	-	428,331.26	-65.10%
TOTAL ACTIVO	9,353,310.35	13,006,061.67	-	3,652,751.32	-28.08%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Deudas a Corto Plazo	538,555.04	533,677.07	4,877.97	-	0.91%
Fondos de Terceros y en Garantía	33,433.65	27,146.42	6,287.23	-	23.16%
Provisiones y Reservas técnicas a Corto Plazo	-	49,160.36	-	49,160.36	-100.00%
Otros Pasivos a Corto Plazo	5,678.90	5,678.90	-	0.00	0.00%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	577,667.59	615,662.75	-	37,995.16	-6.17%
TOTAL PASIVO	577,667.59	615,662.75	-	37,995.16	-6.17%
PATRIMONIO					
Resultados Acumulados	7,055,532.32	11,711,776.60	-	4,656,244.28	-39.76%
Resultados del periodo	1,720,110.44	678,622.32	1,041,488.12	-	153.47%
TOTAL PATRIMONIO	8,775,642.76	12,390,398.92	-	3,614,756.16	-29.17%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	9,353,310.35	13,006,061.67	-	3,652,751.32	-28.08%
Dif.					

CONSEJO NACIONAL DE RECTORES
Análisis Vertical - Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2019
(en miles de colones)

	diciembre-19	Valor Relativo	diciembre-18	Valor Relativo
ACTIVO				
ACTIVOS CORRIENTES				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	490,559.06	5.24%	154,871.31	1.19%
Inversiones a Corto Plazo	7,171,177.87	76.67%	11,030,335.76	84.81%
Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	13,106.75	0.14%	8,958.40	0.07%
Inventarios	1,077,954.89	11.52%	1,092,691.66	8.40%
Otros Activos a Corto Plazo	370,863.94	3.97%	61,225.44	0.47%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	9,123,662.52	97.54%	12,348,082.57	94.94%
ACTIVOS NO CORRIENTES				
Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	199.90	0.00%	199.90	0.00%
Bienes no Concesionados	8,276,861.71	88.49%	6,822,599.32	52.46%
Otros Activos a Largo Plazo	8,047,413.77	-86.04%	6,164,820.13	-47.40%
TOTAL NO ACTIVOS CORRIENTES	229,647.83	2.46%	657,979.10	5.06%
TOTAL ACTIVO	9,353,310.35	100.00%	13,006,061.67	100.00%
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
Deudas a Corto Plazo	538,555.04	5.76%	533,677.07	4.10%
Fondos de Terceros y en Garantía	33,433.65	0.36%	27,146.42	0.21%
Provisiones y Reservas técnicas a Corto Plazo	-	0.00%	49,160.36	0.38%
Otros Pasivos a Corto Plazo	5,678.90	0.06%	5,678.90	0.04%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	577,667.59	6.18%	615,662.75	4.73%
TOTAL PASIVO	577,667.59	6.18%	615,662.75	4.73%
PATRIMONIO				
Resultados Acumulados	7,055,532.32	75.43%	11,711,776.60	90.05%
Resultados del Periodo	1,720,110.44	18.39%	678,622.32	5.22%
TOTAL PATRIMONIO	8,775,642.76	93.82%	12,390,398.92	95.27%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	9,353,310.35	100.00%	13,006,061.67	100.00%
Dif:	-	0.00%	-	0.00%

CONSEJO NACIONAL DE RECTORES
Análisis Vertical - Estado de Resultados
Al 31 de diciembre de 2019
(en miles de colones)

	diciembre-19	Valor Relativo	diciembre-18	Valor Relativo
INGRESOS				
RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS	109,572.06	0.87%	241,517.19	1.78%
Ventas de Bienes y Servicios	97,754.77	0.78%	223,514.19	1.65%
Derechos administrativos	8.79	0.00%	18,003.00	
Resultados positivos por ventas de propiedades, planta y equipo	11,808.50	0.09%	-	
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	953,508.19	7.61%	368,262.71	2.71%
Rentas de Inversiones y de Colocación de Efectivo	953,508.19	7.61%	368,262.71	2.71%
TRANSFERENCIAS	11,137,887.24	88.88%	12,798,003.44	94.32%
Transferencias Corrientes	10,990,873.38	87.71%	12,787,431.37	94.24%
Transferencias de capital	147,013.86	1.17%	10,572.07	0.08%
OTROS INGRESOS	330,643.44	2.64%	161,163.69	1.19%
Resultados Positivos por Tenencia y por Exposición a la Inflación	159,100.94	1.27%	149,498.69	1.10%
Reversión de consumo de bienes	29.38	0.00%	-	0.00%
Otros Ingresos y Resultados Positivos	171,513.11	1.37%	11,665.00	0.09%
<u>TOTAL INGRESOS</u>	12,531,610.92	100.00%	13,568,947.03	100.00%
GASTOS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	8,971,239.32	71.59%	11,098,053.80	81.79%
Gastos en Personal	5,457,559.94	43.55%	5,817,012.67	42.87%
Servicios	2,480,563.06	19.79%	3,281,643.57	24.18%
Materiales y Suministros Consumidos	82,116.05	0.66%	103,928.87	0.77%
Consumo de Bienes Distintos de Inventarios	951,000.27	7.59%	1,895,468.69	13.97%
TRANSFERENCIAS	1,582,494.61	12.63%	1,721,050.84	12.68%
Transferencias Corrientes	1,420,402.18	11.33%	1,521,488.89	11.21%
Transferencias de Capital	162,092.43	1.29%	199,561.95	1.47%
OTROS GASTOS	257,766.56	2.06%	71,220.07	0.52%
Resultados Negativos por Tenencia y por Exposición a la Inflación	233,828.44	1.87%	70,097.57	0.52%
Otros Gastos y Resultados Negativos	23,938.12	0.19%	1,122.50	0.01%
<u>TOTAL GASTOS</u>	10,811,500.48	86.27%	12,890,324.71	95.00%
<u>RESULTADOS DEL PERIODO</u>	1,720,110.44	13.73%	678,622.32	5.00%

CONSEJO NACIONAL DE RECTORES
Análisis Horizontal - Estado de Resultados
Al 31 de diciembre de 2019
(en miles de colones)

	diciembre-19	diciembre-18	AUMENTO	DISMINUCION	Valor Relativo
INGRESOS					
RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS	109,572.06	241,517.19	-	131,945.13	-54.63%
Ventas de Bienes y Servicios	97,754.77	223,514.19	-	125,759.42	-56.26%
Derechos administrativos	8.79	18,003.00	-	17,994.21	-
Resultados positivos por ventas de propiedades, planta y equipo	11,808.50	-	11,808.50	-	158.92%
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	953,508.19	368,262.71	585,245.48	-	158.92%
Rentas de Inversiones y de Colocación de Efectivo	953,508.19	368,262.71	66,472.85	-	158.92%
TRANSFERENCIAS	11,137,887.24	12,798,003.44	-	1,660,116.20	-12.97%
Transferencias Corrientes	10,990,873.38	12,787,431.37	-	1,796,557.99	-14.05%
Transferencias de capital	147,013.86	10,572.07	136,441.79	-	1291%
OTROS INGRESOS	330,643.44	161,163.69	169,479.74	-	105.16%
Resultados Positivos por Tenencia y por Exposición a la Inflación	159,100.94	149,498.69	9,602.25	-	6.42%
Reversión de consumo de bienes	29.38	-	29.38	-	-
Otros Ingresos y Resultados Positivos	171,513.11	11,665.00	159,848.11	-	1370.32%
TOTAL INGRESOS	12,531,610.92	13,568,947.03	-	1,037,336.10	-7.64%
GASTOS					
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	8,971,239.32	11,098,053.80	-	2,126,814.48	-19.16%
Gastos en Personal	5,457,559.94	5,817,012.67	-	359,452.73	-6.18%
Servicios	2,480,563.06	3,281,643.57	-	801,080.50	-24.41%
Materiales y Suministros Consumidos	82,116.05	103,928.87	-	21,812.82	-20.99%
Consumo de Bienes Distintos de Inventarios	951,000.27	1,895,468.69	-	944,468.42	-49.83%
TRANSFERENCIAS	1,582,494.61	1,721,050.84	-	138,556.23	-8.05%
Transferencias Corrientes	1,420,402.18	1,521,488.89	2,384,511.88	-	-6.64%
Transferencias de Capital	162,092.43	199,561.95	-	37,469.52	-18.78%
OTROS GASTOS	257,766.56	71,220.07	186,546.49	-	261.93%
Resultados Negativos por Tenencia y por Exposición a la Inflación	233,828.44	70,097.57	163,730.87	-	233.58%
Otros Gastos y Resultados Negativos	23,938.12	1,122.50	22,815.62	-	2032.37%
TOTAL GASTOS	10,811,500.48	12,890,324.71	-	2,078,824.22	-16.13%
RESULTADOS DEL PERIODO	1,720,110.44	678,622.32	1,041,488.12	-	153.47%

CONSEJO NACIONAL DE RECTORES (CONARE)

Razones Financieras

Al 31 de diciembre de 2019

Tipo	Razón Financiera	Formula	diciembre-19
Liquidez	Razón Circulante	Activos Corrientes / Pasivos Corrientes	15.79
	Razón de Liquidez	Activos Corrientes - Inventario / Pasivos Corrientes	13.93
	Razón de Efectivo	Efectivo / Pasivos Corrientes	0.85
Actividad	Rotación de Cuentas por Cobrar	Ingresos anuales / Cuentas por Cobrar	8.36
	Días Rotación Cuentas por Cobrar	365 Días / Rotación de Cuentas por Cobrar	43.66
	Rotación de Deudas a Corto Plazo	Compras / Deudas a Corto Plazo	2,179.53
	Días Rotación Cuentas por Pagar	365 Días / Rotación de Cuentas por Pagar	0.17
Endeudamiento	No Aplica	-	-
Rendimiento	No Aplica	-	-

Comentarios:

Razón de Circulante: Representa la cantidad activos convertibles a efectivo que posee disponible el Consejo Nacional de Rectores para cubrir sus obligaciones a corto plazo. Por lo tanto, para el mes de diciembre de 2019 la institución puede cubrir 15.79 veces sus obligaciones, lo que garantiza que todos los actuales acreedores se encuentran cubiertos por los activos que se espera se conviertan en efectivo en un periodo más o menos igual al vencimiento de las obligaciones.

Razón de Liquidez: Representa la cantidad de activos convertibles a efecto (excluyendo a los inventarios) que posee disponible el Consejo Nacional de Rectores para cubrir sus obligaciones a corto plazo. Según se muestra al mes de diciembre de 2019 posee un exceso de liquidez que cubre hasta un 13.93 veces sus obligaciones, sin la necesidad de involucrar sus partidas de inventario. Cabe indicar que la institución no dispone de inventario para la venta, únicamente para materiales y suministros de uso operativo, por lo que no corresponde a una partida material para la liquidez.

Razón de Efectivo: Representa el efectivo o equivalentes que posee disponible el Consejo Nacional de Rectores para poder cancelar sus obligaciones a corto plazo, por lo tanto, al mes de diciembre de 2019, la institución puede hacer uso de su efectivo disponible para cubrir hasta en un 85% a sus obligaciones.

Días / Rotación de Cuentas por Cobrar: Representa la cantidad de veces que son recuperadas las cuentas por cobrar durante el periodo, por lo tanto, las cuentas por cobrar de la institución han rotado un equivalente a 8.36 veces durante el año 2019, además, la cantidad promedio de días que son requeridos para el cobro es equivalente a 43.66 días.

Días / Rotación de Cuentas por Pagar: Representa la cantidad de veces que son canceladas las cuentas por pagar durante el periodo, por lo tanto, las cuentas por pagar de la institución han rotado un equivalente a 2179.53 veces durante el año 2019, además, la cantidad promedio de días que son requeridos para el pago es equivalente a 0.17 días. El resultado se da principalmente por la baja cantidad de cuentas por pagar que posee la institución, ya que a diciembre de 2019 la institución paga sus obligaciones comerciales existentes.

Razón de Endeudamiento: Representa el grado en el cual el Consejo Nacional de Rectores ha sido financiado mediante deudas a largo plazo. Por lo que dicho indicador no aplica, ya que, el CONARE al 31 de diciembre de 2019 no posee endeudamiento a largo plazo de ningún tipo.

Razón de Rendimiento: Representa el margen de utilidad y ganancias obtenido por la institución durante un periodo de tiempo, debido que las actividades de CONARE no poseen ningún tipo de fin de lucro, dicho indicador no aplica.

Armando Castro Pacheco, Contador Institucional, Departamento de Gestión Financiera


 Firma carne N° 34364