

CONSEJO NACIONAL DE RECTORES

Tercer Informe de Ejecución Presupuestaria Al 30 de setiembre de 2020

Elaborado el 9 de octubre de 2020 por el
Departamento de Gestión Financiera



TEC



**CONSEJO NACIONAL DE RECTORES
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

TERCER TRIMESTRE DE 2020

Tabla de Contenido

PRESENTACIÓN	1
1. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA	2
1.1 COMENTARIOS GENERALES SOBRE ASPECTOS RELEVANTES DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	2
1.1.1 <i>INGRESOS</i>	2
1.1.2 <i>EGRESOS</i>	6
1.1.3 <i>Consideraciones Finales</i>	14
1.2 INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE LA EJECUCIÓN DE LAS PARTIDAS DE GASTOS 16	
1.2.1 <i>Transferencias</i>	16
1.2.3 <i>Amortización e Intereses de Deuda</i>	17
ANEXOS	19
<i>RESUMEN INSTITUCIONAL DE INGRESOS</i>	21
<i>RESUMEN INSTITUCIONAL DE EGRESOS</i>	25
<i>ANÁLISIS FINANCIERO</i>	39

III INFORME TRIMESTRAL DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Al 30 de setiembre 2020

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 tercer informe trimestral de ejecución presupuestaria para el período 2020 del Consejo Nacional de Rectores, en adelante CONARE, que incluye las ejecuciones y movimientos del presupuesto del 1° de enero al 30 de setiembre de 2020.

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 setiembre de 2020 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 2020 ascienden a ¢13,774,270,587. Proviene del presupuesto ordinario de ¢ 9,589,339,071, dos presupuestos extraordinarios el primero por ¢3,001,888,805, el segundo por ¢683,042,711 y un aporte de ¢500.000.000 incorporado al flujo presupuestario institucional, en el Documento de Normativa Específica 1-2020, conocido y aprobado por el Consejo en la sesión No.36-2020.

El presupuesto ordinario se presenta, según se muestra en el documento “Plan anual operativo y presupuesto ordinario del CONARE para el año 2020, ajustado”, como se indica en el oficio de la Contraloría General de la República, DFOE-SOC1371 del 19 de diciembre del 2019, en el que se informa al CONARE, que el presupuesto inicial del período 2020 aprobado por los rectores en el CNR-332-2019 del 26 de septiembre y remitido a dicho ente contralor, mediante OF-OPES-112-2019-ADI del 30 de septiembre del 2019, se archiva sin trámite. Por lo tanto, este presupuesto ordinario corresponde al presupuesto final del año 2019, revisado y ajustado.

Tabla I
Detalle del presupuesto de ingresos y su ejecución al 30 de setiembre de 2020

Partida	Presupuesto			Ingresado			Diferencia	Ejecución
	Ordinario	Extraordinarios	Total	Acumulado	Trimestre	Total		
INGRESOS CORRIENTES								
<i>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</i>								
Venta de bienes y servicios	10,500,000	22,750,000	33,250,000	36,915,520	10,277,480	47,193,000	(13,943,000)	141.93%
Ingresos de la propiedad (Renta de activos financieros)	284,990,781	908,674	285,899,455	173,855,355	58,435,058	232,290,413	53,609,042	81.25%
Otros ingresos no tributarios	-	-	-	66,852,690	(66,852,690)	-	-	-
Total Ingresos No Tributarios	295,490,781	23,658,674	319,149,455	277,623,566	1,859,847	279,483,413	39,666,042	87.57%
<i>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>								
Transferencias corrientes del sector público	9,236,348,290	602,892,554	9,839,240,844	5,173,994,973	2,216,454,161	7,390,449,134	2,448,791,710	75.11%
Transferencias corrientes del sector privado	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias corrientes del sector externo	57,500,000	2,500,000	60,000,000	28,864,000	14,890,250	43,754,250	16,245,750	72.92%
Total Transferencias Corrientes	9,293,848,290	605,392,554	9,899,240,844	5,202,858,973	2,231,344,411	7,434,203,384	2,465,037,460	75.10%
Total Ingresos Corrientes	9,589,339,071	629,051,228	10,218,390,299	5,480,482,539	2,233,204,258	7,713,686,797	2,504,703,503	75.49%
INGRESOS DE CAPITAL								
<i>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>								
Transferencias de capital del sector público	-	1,330,308,000	1,330,308,000	-	-	-	1,330,308,000	0.00%
Total Ingresos de Capital	-	1,330,308,000	1,330,308,000	-	-	-	1,330,308,000	0.00%
FINANCIAMIENTO								
Superávit libre	-	1,933,256,871	1,933,256,871	6,120,764,676	-	6,120,764,676	(4,187,507,806)	-
Superávit específico	-	292,315,418	292,315,418	1,232,771,896	-	1,232,771,896	(940,456,478)	-
Total Financiamiento	-	2,225,572,288	2,225,572,288	7,353,536,572	-	7,353,536,572	(5,127,964,284)	-
TOTAL	9,589,339,071	4,184,931,516	13,774,270,587	12,834,019,111	2,233,204,258	15,067,223,369	(1,292,952,782)	-

Fuente: Departamento de Gestión Financiera

1.1.1.1 INGRESOS CORRIENTES

Los ingresos corrientes registran una ejecución durante el tercer trimestre 2020 de ¢ 2,233,204,258. A continuación se comenta el detalle de esta partida.

- **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 ¢ 1,859,847.

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 ingresos provenientes de los distintos instrumentos financieros en los que invierte temporalmente la institución. Durante el trimestre se registró un ingreso de ¢ 58,435,058.

Durante el trimestre se realizó un ajuste en la partida de ingresos varios no especificados, correspondiente al ingreso por transferencias del SINAES.

- **Transferencias corrientes:** 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. A partir del mes de agosto el monto girado varió según los acuerdos tomados por la Comisión de Enlace y el CONARE. Durante el trimestre se registraron ingresos por ₡ 1,980,525,670.
- *Transferencias Corrientes de Instituciones Descentralizadas No Empresariales*: Corresponde a los aportes de la Universidad Técnica Nacional (UTN) y la del Sistema Nacional de Acreditación de la Educación Superior (SINAES). En cuanto a la transferencia de la UTN, esta se da en razón del cumplimiento de su convenio de adición. Se registró ₡ 108,093,648 durante el tercer trimestre del 2020. Con respecto a la transferencia del SINAES, esta corresponde al monto asignado como reconocimiento por los servicios brindados según el acuerdo para el apoyo de la gestión administrativa del SINAES por parte del CONARE.

II. Sector Externo

- *OFDA*: Transferencia de fondos por convenio OFDA-CONARE. El ingreso durante el trimestre fue de ₡ 14,890,250.

¹ FEES: Fondo Especial de la Educación Superior Universitaria Estatal

1.1.1.2 INGRESOS DE CAPITAL

Corresponden a la Transferencia de capital del FEES que fue asignada al CONARE.

Al 30 de setiembre de 2020 no se recibió ningún ingreso por este concepto.

1.1.1.3 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*

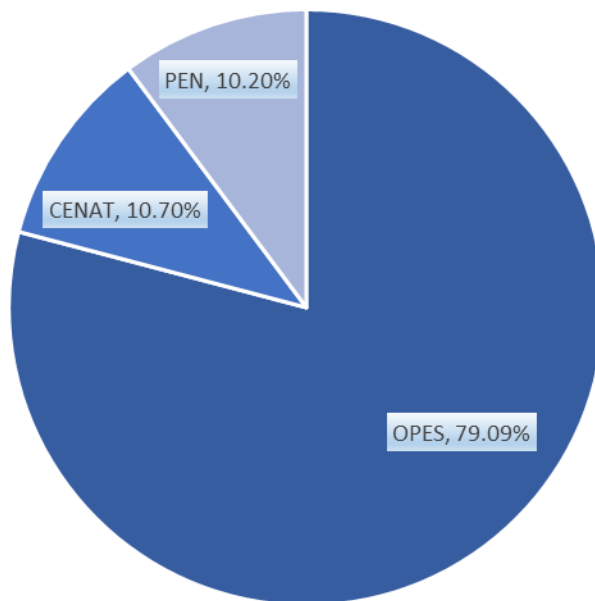
	OPES	CENAT	PEN	TOTAL
SUPERÁVIT LIBRE				
Superavit Libre - Programas	6,120,764,676			6,120,764,676
Total Superávit Libre	6,120,764,676	-	-	6,120,764,676
SUPERAVIT ESPECÍFICO				
Superavit Especifico - Programas	283,093,051	2,092,366	7,500,000	292,685,417
Superavit Especifico - Fondo del Sistema	940,086,479			940,086,479
Total Superávit Específico	1,223,179,530	2,092,366	7,500,000	1,232,771,896
TOTAL	7,343,944,207	2,092,366	7,500,000	7,353,536,572

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 2020:

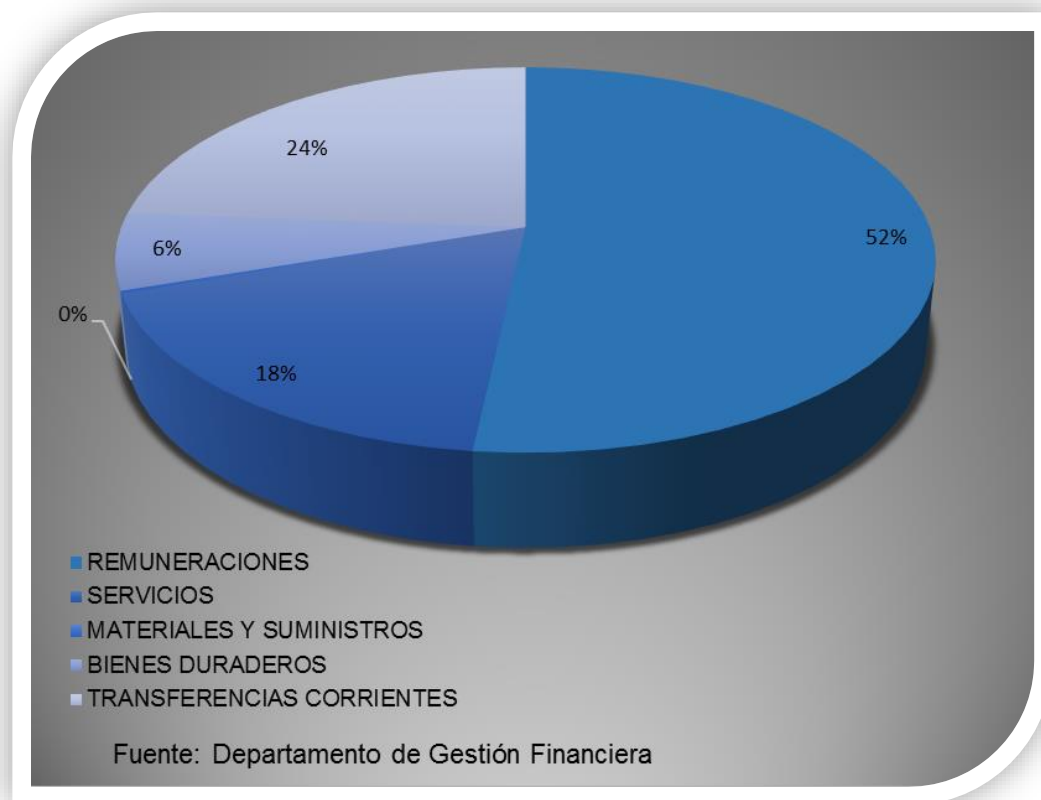
*Gráfico 1
Distribución presupuestaria del CONARE por programa para el año 2020*



Fuente: Departamento de Gestión Financiera

Al 30 de setiembre de 2020 el presupuesto ejecutado fue de ¢ 7,477,707,865 lo que equivale a un 54% de ejecución del presupuesto anual de egresos del CONARE, el cual es de ¢ 13,774,270,588 para el periodo 2020. 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 30 de setiembre 2020



El detalle de la ejecución presupuestaria por cada programa y por 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 30 de setiembre de 2020

PARTIDAS Y SUBPARTIDAS	OPES	CENAT	PEN	TOTAL
REMUNERACIONES	2,861,193,655	197,715,770	809,720,889	3,868,630,314
SERVICIOS	1,191,979,651	31,887,224	108,739,882	1,332,606,757
MATERIALES Y SUMINISTROS	16,590,880	-	18,220	16,609,100
BIENES DURADEROS	482,159,921	-	-	482,159,921
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	894,479,142	883,222,631	-	1,777,701,774
CUENTAS ESPECIALES	-	-	-	-
TOTAL	5,446,403,249	1,112,825,625	918,478,991	7,477,707,865

Fuente: Departamento de Gestión Financiera

Tabla IV
Porcentaje de ejecución por programa, según objeto de gasto al 30 de setiembre de 2020

PARTIDAS Y SUBPARTIDAS	OPES	CENAT	PEN	TOTAL
REMUNERACIONES	70.71%	64.44%	70.78%	70.38%
SERVICIOS	56.53%	72.91%	42.63%	55.36%
MATERIALES Y SUMINISTROS	31.88%		1.66%	31.25%
BIENES DURADEROS	43.41%		0.00%	43.36%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	47.25%	78.60%		58.93%
CUENTAS ESPECIALES				
TOTAL	49.99%	75.48%	65.34%	54.29%

Fuente: Departamento de Gestión Financiera

1.1.2.1 EGRESOS III TRIMESTRE 2020, ASPECTOS RELEVANTES POR PARTIDA A NIVEL INSTITUCIONAL

Remuneraciones:

La ejecución fue de ¢ 1,165,335,890 para el tercer trimestre 2020. Se incluye el pago de tres planillas mensuales y el pago de las cargas patronales. Esta partida representa casi el 40% del total presupuestado para el CONARE durante el 2020.

Servicios:

Esta partida muestra una ejecución durante el trimestre de ¢476,977,207, y entre los pagos más relevantes se encuentran:

- Alquiler de las instalaciones para la Sede Interuniversitaria de Alajuela, SIUA: Se cancelaron ¢ 178,334,575 correspondiente al alquiler de junio, julio y agosto 2020.
- Servicios generales del CONARE: La ejecución de esta partida fue de ¢104,447,417 durante el trimestre. En esta partida se registran los servicios

de limpieza y seguridad y vigilancia del Edificio del CONARE y de la Sede Interuniversitaria

- Otros servicios de gestión y apoyo: Consiste en la contratación de servicios profesionales diversos y que durante el tercer trimestre de 2020 se utilizó en su mayoría para la contratación de expertos para la realización de los informes para el PEN. En total se pagó ¢ 53,210,532.

Materiales y Suministros:

La ejecución de esta partida fue de ¢ 4,100,449 y que corresponden a diversos pagos entre los que se encuentran la compra de materiales y productos eléctricos, tintas, pintura, materiales de uso en las oficinas y la adquisición de termómetros.

La ejecución de esta partida está relacionada con actividades que se han visto suspendidas por razón de la emergencia nacional del Coronavirus.

Bienes Duraderos

Durante el trimestre se ejecutaron ¢ 394,967,037 en esta partida. Los pagos fueron registrados principalmente en las siguientes subpartidas:

- Equipo y mobiliario de oficina: consiste en la adquisición de equipo de aire acondicionado para Funcenat, Lanotec y la Sede Interuniversitaria. En total durante el trimestre se pagó ¢ 84,239,686.
- Edificios: Pagos relacionados con la construcción de la bodega de mantenimiento que fueron de ¢ 81,964,202 durante el trimestre
- Bienes Intangibles: En esta subpartida se registró pagos para desarrollar una solución informática para los proyectos de fondos del sistema, la contratación de bases de datos de la comisión interuniversitaria de bibliotecas y las renovaciones de licencias de software. En el trimestre se canceló ¢217,121,192 por este concepto.

Transferencias corrientes

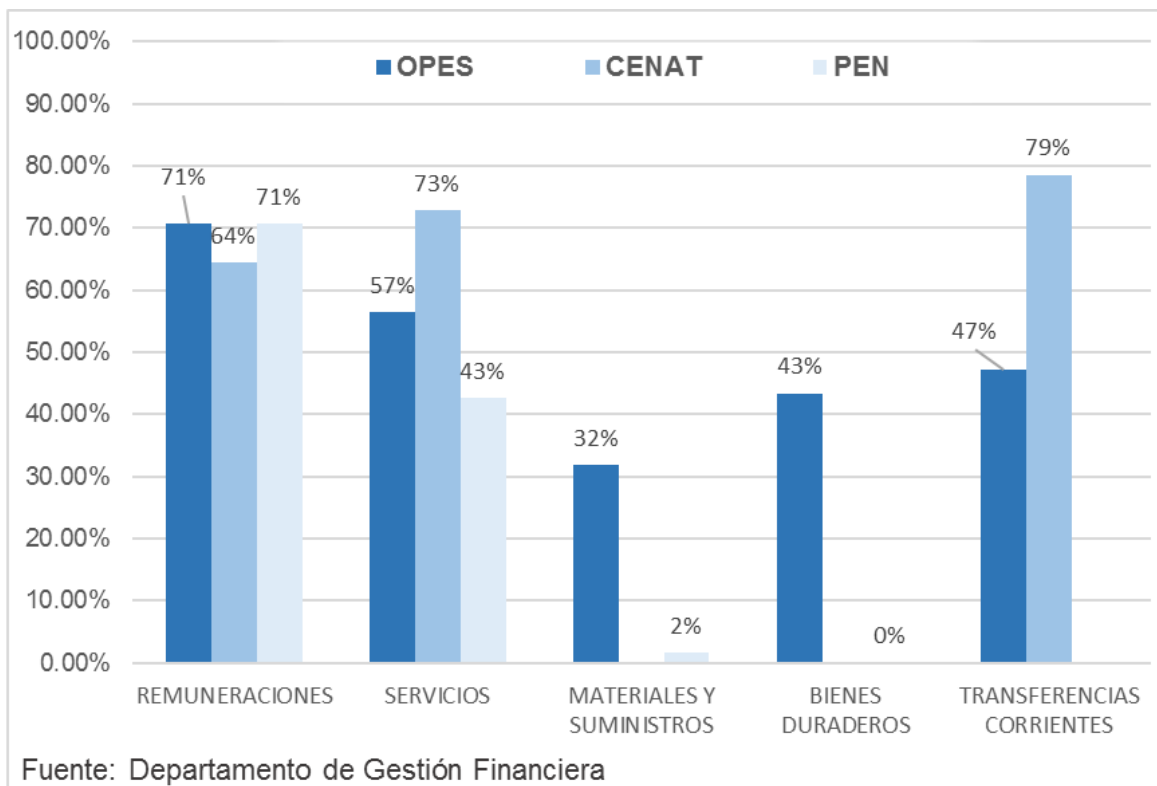
Esta partida representa el 22% del presupuesto institucional de egresos para el periodo 2020. Durante el trimestre se ejecutó ¢ 997,542,462. Las transferencias realizadas han sido en su mayoría para:

- FUNCeNAT: Son los recursos destinados a la operación normal del CENAT, así como proyectos que el CONARE desea desarrollar por medio de este programa. El total girado durante el trimestre fue por ¢ 292,844,356.
- Universidad de Costa Rica: Durante el trimestre se transfirió ¢ 203,321,700, que equivalen a US\$ 335,459 destinados para el proyecto de Mejoramiento de la Educación Superior.
- Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias: Aporte del CONARE para atender la crisis causada por la pandemia del COVID-19, según Documento de Normativa Específica 1-2020, conocido y aprobado por el Consejo en la sesión No.36-2020. La transferencia ejecutada durante el trimestre fue de ¢ 500,000,000

1.1.2.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA TRIMESTRAL POR PROGRAMA

Gráfico III

Porcentaje de avance en la ejecución presupuestaria por programa al 30 de setiembre de 2020



PROGRAMA OPES

El Programa OPES muestra una ejecución acumulada del 50% al 30 de setiembre de 2020. Durante el tercer trimestre se ejecutó ¢ 2,409,671,264.

La partida de remuneraciones representa el 37% del presupuesto anual de egresos del programa y la ejecución trimestral fue de ¢ 859,218,997.

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

- “*Alquiler de edificios, locales y terrenos*”: Corresponde al pago del alquiler del campus de la Sede Interuniversitaria en Alajuela. En este trimestre se registran pagos por un monto de ¢ 178,334,575.
- “*Servicios generales*”: incluye el pago por servicios de seguridad, limpieza y otros servicios misceláneos. En este trimestre se ejecutó ¢ 103,997,417.
- “*Equipo y Mobiliario de Oficina*”: Durante el trimestre se adquirieron equipos de aire acondicionado para Funcenat, Lanotec y la Sede Interuniversitaria. El costo fue de ¢ 84,239,686.
- “*Edificios*”: Se registra en esta partida la construcción de la bodega de mantenimiento y se ejecutó durante el trimestre ¢ 81,964,202.
- “*Bienes Intangibles*”: En el trimestre se canceló ¢ 217,121,192 que corresponde al desarrollo de una solución informática para los proyectos de fondos del sistema, la contratación de bases de datos de la comisión interuniversitaria de bibliotecas y las renovaciones de licencias de software por parte del ATIC.
- “*Transferencias Corrientes al Sector Público*”: Son los aportes que la institución asigna a otras instituciones del Sector Público con el fin de cubrir gastos corrientes. En este trimestre se giraron recursos para la Universidad de Costa Rica (UCR) y para la Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CNE). A la UCR se le giró ¢ 203,321,700 para cancelar lo referente a la evaluación del proyecto de Mejoramiento de la Educación Superior. Con respecto a la CNE, el monto girado durante el trimestre fue de ¢ 500,000,000 destinado para atender la crisis causada por la pandemia del COVID-19, según Documento de Normativa Específica 1-2020, conocido y aprobado por el Consejo en la sesión No.36-2020.

PROGRAMA CeNAT

La ejecución acumulada al 30 de setiembre del Programa CeNAT fue del 75% del presupuesto anual. Durante el trimestre se ejecutó ¢ 323,164,985.

Este programa tiene movimientos en tres partidas: Remuneraciones, servicios (solamente agua, electricidad y servicios bancarios) y transferencias corrientes. El 76% 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. En el tercer trimestre 2020 se giró ¢ 252,844,356.

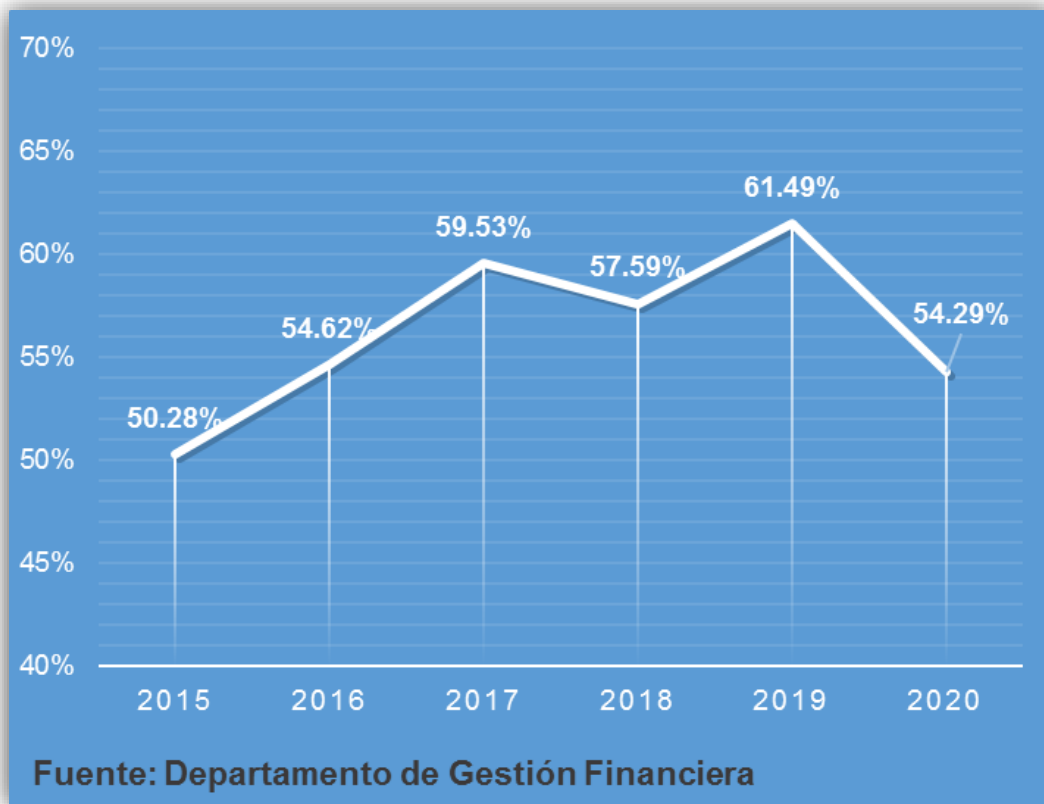
PROGRAMA PEN

Al 30 de setiembre el programa ejecutó el 65% del presupuesto anual. Durante el tercer trimestre 2020 se ejecutó ¢ 306,086,796.

El 81% de la ejecución trimestral se ubica en la partida de remuneraciones. El restante corresponde a la partida de servicios. El principal pago corresponde a la contratación de expertos para realizar investigaciones para los distintos informes del programa. En total se canceló ¢ 55,319,677 durante el trimestre.

1.1.3 Consideraciones Finales

Gráfico IV
Resultados de la ejecución presupuestaria de los últimos seis años
Al 30 de setiembre del 2020



Durante el tercer trimestre de 2020 por causa de la pandemia del Covid-19 se realizaron modificaciones al presupuesto con la finalidad de ajustarlo a la realidad nacional. Sin embargo, el presupuesto total de la institución aumentó con respecto al trimestre anterior, pasando de ¢12,591,227,876 a ¢ 13,774,270,588. Esta variación correspondió a modificaciones internas y la inclusión de presupuestos extraordinarios. Para comprender mejor es necesario analizar la siguiente tabla.

Tabla V
Variación del presupuesto aprobado para el CONARE entre el II y III trimestre del 2020

OBJETO DEL GASTO	Presupuesto II Trimestre 2020	Presupuesto III Trimestre 2020	Diferencia
REMUNERACIONES	5,808,245,227	5,497,153,488	(311,091,739)
SERVICIOS	2,522,068,252	2,407,276,665	(114,791,587)
MATERIALES Y SUMINISTROS	70,700,000	53,146,270	(17,553,730)
BIENES DURADEROS	1,462,068,695	1,112,028,613	(350,040,082)
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,347,955,653	3,016,840,971	668,885,318
CUENTAS ESPECIALES	380,190,049	1,687,824,582	1,307,634,532
TOTAL	12,591,227,876	13,774,270,588	1,183,042,712

Se desprende de la tabla V que el presupuesto operativo del CONARE disminuyó en ¢793.477.138, para ser reasignado a las subpartidas presupuestarias afectadas por la disminución del FEES, en el segundo Presupuesto Extraordinario de la República aprobado por la Asamblea Legislativa.

El aumento en transferencias corrientes específicamente se dio en la transferencia a la CNE como aporte para ser destinado a atender la crisis causada por la pandemia del COVID-19 y a la UCR para cancelar lo referente a la evaluación del proyecto de Mejoramiento de la Educación Superior aprobado por la Contraloría General de la República.

Para las cuentas especiales el aumento es una reasignación de estos recursos ya que los ingresos previstos para financiar estos gastos no se recibirán, es decir, en el acuerdo tomado por el Consejo Nacional de Rectores en la sesión No.31-2020, celebrada el 31 de julio de 2020, disponer del superávit libre, con el fin de atender aquellos egresos que son imprescindibles y que fueron afectados en su fuente de financiamiento con el rebajo de la transferencia de capital del FEES

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 2020.

1.2.1 Transferencias

Tabla VI
Detalle de las Transferencias Corrientes Ejecutadas
Del 1° de julio al 30 de setiembre del 2020

Beneficiario	Cédula	Finalidad	Monto
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO			₡ 703,321,699.90
Universidad De Costa Rica (UCR)	4-000-042149	Para cancelar lo referente a la evaluación del proyecto mejoramiento de la educación superior.	₡ 203,321,699.90
Comision Nacional De Prevencion De Riesgos Y Atencion De Emergencia	3-007-111111	Aporte conjunto al fondo solidario de emergencia para atender la crisis económica y social causada por la pandemia, según acuerdo CNR-283-2020	₡ 500,000,000.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS			₡ 1,376,406.67
Anthony Flores Ruíz	1-1750-0784	Práctica profesional estudiantil.	₡ 452,406.67
Daniela Arias Umaña	1-1648-0014	Práctica profesional estudiantil.	₡ 385,000.00
Keilyn Cordero Bonilla	1-1689-0386	Práctica profesional estudiantil.	₡ 293,333.33
Nelson Torres Chaves	1-1666-0037	Práctica profesional estudiantil.	₡ 245,666.67
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A FUNDACIONES			₡ 292,844,355.67
Fundación Centro Nacional de Alta Tecnología (FUNCENAT)	3-006-213-777	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.	₡ 292,844,355.67
TOTAL DE TRANSFERENCIAS			₡ 997,542,462.24

Fuente: Departamento de Gestión Financiera

1.2.3 Amortización e Intereses de Deuda

<p style="text-align: center;">CONSEJO NACIONAL DE RECTORES</p> <p style="text-align: center;">AMORTIZACIONES E INTERESES DE LA DEUDA</p> <p style="text-align: center;">Del 01 de julio al 30 de setiembre 2020</p>
<p>El CONARE no ha adquirido préstamos en años anteriores ni durante el tercer trimestre del 2020, por lo tanto, no hay ningún dato sobre amortizaciones e intereses por mostrar en este apartado.</p>

Fuente: Departamento de Gestión Financiera

ANEXOS

RESUMEN INSTITUCIONAL DE INGRESOS

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Setiembre de 2020

Presupuesto: POI-2020 - Presupuesto Ordinario Ingresos 2020

<u>Cuenta</u>	<u>Nombre cuenta</u>	<u>Presupuesto aprobado</u>	<u>Modificaciones a Setiembre</u>	<u>Presupuesto total</u>	<u>Ingreso Acumulado</u>	<u>Ingreso Trimestral</u>	<u>Ingreso Total</u>	<u>Disponible acumulado</u>	<u>% Eje</u>
1.0.0.0.00.00.0.0.000 - INGRESOS CORRIENTES									
1.3.1.1.04.00.0.0.000	PEN - Venta de publicaciones producidas	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	60,000.00	0.00	60,000.00	940,000.00	6.00
1.3.1.2.09.02.0.0.000	PEN - INFOCOOP	7,000,000.00	3,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
1.3.1.2.09.02.0.0.000	PEN - PODER JUDICIAL	0.00	11,500,000.00	11,500,000.00	0.00	0.00	0.00	11,500,000.00	0.00
1.3.1.2.09.02.0.0.000	PEN - ITCR	0.00	8,250,000.00	8,250,000.00	0.00	0.00	0.00	8,250,000.00	0.00
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	PEN - Venta de otros servicios ORE	0.00	0.00	0.00	34,355,520.12	10,277,479.88	44,633,000.00	-44,633,000.00	
1.3.2.3.01.01.0.0.000	Intereses sobre títulos del Gobierno Central	259,759,910.00	0.00	259,759,910.00	141,374,270.67	45,473,697.33	186,847,968.00	72,911,942.00	71.93
1.3.2.3.01.06.0.0.000	Intereses por Inversiones a la Vista en COLONES	12,400,000.00	0.00	12,400,000.00	25,994,319.29	10,602,507.91	36,596,827.20	-24,196,827.20	295.14
1.3.2.3.03.01.0.0.000	Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en	12,830,871.00	908,674.00	13,739,545.00	6,486,765.17	2,358,852.32	8,845,617.49	4,893,927.51	64.38
1.3.9.9.09.00.0.0.000	Ingresos varios no especificados	0.00	0.00	0.00	66,852,690.40	-66,852,690.40	0.00	0.00	
1.4.1.1.00.00.0.0.000	FEES - Institucional	5,519,028,425.00	179,470,813.00	5,698,499,238.00	3,068,422,666.51	1,307,037,452.48	4,375,460,118.99	1,323,039,119.01	76.78
1.4.1.1.00.00.0.0.000	FEES - Fondos del Sistema	3,271,575,262.00	237,282,615.00	3,508,857,877.00	1,889,385,010.78	673,488,217.56	2,562,873,228.34	945,984,648.66	73.04
1.4.1.1.00.00.0.0.000	SINAES - MEP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.4.1.1.00.00.0.0.000	PEN- Defensoría	5,870,000.00	414,000.00	6,284,000.00	0.00	0.00	0.00	6,284,000.00	0.00
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	25,278,669.26	457,653,272.26	216,187,296.00	108,093,648.00	324,280,944.00	133,372,328.26	70.86
1.4.1.3.00.00.0.0.000	SINAES	0.00	160,446,457.00	160,446,457.00	0.00	120,334,842.72	120,334,842.72	40,111,614.28	75.00
1.4.3.1.00.00.0.0.000	OFDA- USA	57,500,000.00	2,500,000.00	60,000,000.00	28,864,000.00	14,890,250.00	43,754,250.00	16,245,750.00	72.92
Total: INGRESOS CORRIENTES		9,589,339,071.00	629,051,228.26	10,218,390,299.26	5,480,482,538.94	2,233,204,257.80	7,713,686,796.74	2,504,703,502.52	75.49
2.0.0.0.00.00.0.0.000 - INGRESOS DE CAPITAL									
2.4.1.1.00.00.0.0.000	FEES - Capital Institucional	0.00	646,320,000.00	646,320,000.00	0.00	0.00	0.00	646,320,000.00	0.00
2.4.1.1.00.00.0.0.000	FEES - Capital Fondos del Sistema	0.00	683,988,000.00	683,988,000.00	0.00	0.00	0.00	683,988,000.00	0.00
Total: INGRESOS DE CAPITAL		0.00	1,330,308,000.00	1,330,308,000.00	0.00	0.00	0.00	1,330,308,000.00	0.00
3.0.0.0.00.00.0.0.000 - FINANCIAMIENTO									
3.3.1.0.00.00.0.0.000	SUPERAVIT LIBRE - Programas	0.00	993,170,391.17	993,170,391.17	6,120,764,676.28	0.00	6,120,764,676.28	-5,127,594,285.11	616.29
3.3.1.0.00.00.0.0.000	SUPERAVIT LIBRE-Fondo del Sistema	0.00	940,086,479.45	940,086,479.45	0.00	0.00	0.00	940,086,479.45	0.00
3.3.2.0.00.00.0.0.000	SUPERAVIT ESPECÍFICO - Programas	0.00	292,315,417.54	292,315,417.54	292,685,416.54	0.00	292,685,416.54	-369,999.00	100.13

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Setiembre de 2020

Presupuesto: POI-2020 - Presupuesto Ordinario Ingresos 2020

<u>Cuenta</u>	<u>Nombre cuenta</u>	<u>Presupuesto aprobado</u>	<u>Modificaciones a Setiembre</u>	<u>Presupuesto total</u>	<u>Ingreso Acumulado</u>	<u>Ingreso Trimestral</u>	<u>Ingreso Total</u>	<u>Disponible acumulado</u>	<u>% Eje</u>
3.0.0.0.00.00.0.0.000 - FINANCIAMIENTO									
3.3.2.0.00.00.0.000.00.02	SUPERAVIT Especifico- Fondo del Sistema	0.00	0.00	0.00	940,086,479.44	0.00	940,086,479.44	-940,086,479.44	
Total: FINANCIAMIENTO		0.00	2,225,572,288.16	2,225,572,288.16	7,353,536,572.26	0.00	7,353,536,572.26	-5,127,964,284.10	330.41
Total presupuesto:		9,589,339,071.00	4,184,931,516.42	13,774,270,587.42	12,834,019,111.20	2,233,204,257.80	15,067,223,369.00	-1,292,952,781.58	109.39

RESUMEN INSTITUCIONAL DE EGRESOS

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Setiembre de 2020

Presupuesto: POE-2020 - Presupuesto Ordinario Egresos 2020

<u>Cuenta</u>	<u>Nombre cuenta</u>	<u>Presupuesto aprobado</u>	<u>Modificaciones a Setiembre</u>	<u>Presupuesto total</u>	<u>Gasto Acumulado</u>	<u>Gasto Trimestral</u>	<u>Gasto Total</u>	<u>Disponible acumulado</u>	<u>% Eje</u>
0 - REMUNERACIONES									
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1,441,931,440.00	-29,351,226.00	1,412,580,214.00	690,960,184.10	348,577,388.62	1,039,537,572.72	373,042,641.28	73.59
0.01.03	Servicios especiales	0.00	16,230,000.00	16,230,000.00	4,725,000.00	6,195,000.00	10,920,000.00	5,310,000.00	67.28
0.01.05	Suplencias	7,116,510.00	-750,000.00	6,366,510.00	2,291,754.24	0.00	2,291,754.24	4,074,755.76	36.00
0.02.01	Tiempo extraordinario	8,449,703.00	-5,069,517.00	3,380,186.00	902,293.30	0.00	902,293.30	2,477,892.70	26.69
0.02.02	Recargo de funciones	1,748,851,468.00	1,739,907.00	3,824,205.00	2,153,855.09	1,247,252.63	3,401,107.72	423,097.28	88.94
0.03.01	Retribución por años servidos	1,748,851,468.00	-30,961,565.00	1,717,889,903.00	850,165,923.46	426,291,144.27	1,276,457,067.73	441,432,835.27	74.30
0.03.02.01	Dedicación Exclusiva	265,795,708.00	-2,933,292.00	262,862,416.00	126,641,611.34	63,875,000.97	190,516,612.31	72,345,803.69	72.48
0.03.02.02	Prohibición	89,688,440.00	-7,160,246.00	82,528,194.00	40,858,026.27	20,576,420.61	61,434,446.88	21,093,747.12	74.44
0.03.03	Decimotercer mes	341,089,678.00	22,586,618.00	363,676,296.00	27,501,744.48	0.00	27,501,744.48	336,174,551.52	7.56
0.03.04	Salario escolar	305,580,682.00	5,469,081.00	311,049,763.00	309,566,766.34	0.00	309,566,766.34	1,482,996.66	99.52
0.03.99.01	Incentivos para la Investigación	750,000.00	-750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.03.99.02	Ajuste por reclasificación	70,500,824.00	-65,483.00	70,435,341.00	34,593,568.34	18,168,592.89	52,762,161.23	17,673,179.77	74.91
0.03.99.03	Recargo por Coordinación	10,822,740.00	510,000.00	11,332,740.00	5,411,339.46	2,705,669.70	8,117,009.16	3,215,730.84	71.62
0.03.99.04	Recargo por Dirección	38,849,474.00	-2,727,526.00	36,121,948.00	17,316,871.78	9,190,080.73	26,506,952.51	9,614,995.49	73.38
0.03.99.09	Otros incentivos salariales	118,962,730.00	-4,754,772.00	114,207,958.00	56,532,606.96	28,458,694.31	84,991,301.27	29,216,656.73	74.42
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense d	378,609,008.00	21,121,713.00	399,730,721.00	196,978,912.84	89,995,333.40	286,974,246.24	112,756,474.76	71.79
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	20,465,742.00	2,651,521.00	23,117,263.00	10,647,509.43	5,064,181.70	15,711,691.13	7,405,571.87	67.97
0.05.01	Aporte Patronal al Seguro de Pensiones CCSS	127,321,200.00	13,393,199.00	140,714,399.00	68,158,153.93	31,810,617.38	99,968,771.31	40,745,627.69	71.04
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complement	61,396,412.00	4,524,791.00	65,921,203.00	31,942,527.10	14,340,541.91	46,283,069.01	19,638,133.99	70.21
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	122,792,394.00	6,159,510.00	128,951,904.00	63,885,052.42	28,681,074.88	92,566,127.30	36,385,776.70	71.78
0.05.04	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes públic	112,583,768.00	1,672,517.00	114,256,285.00	55,922,933.83	24,290,244.38	80,213,178.21	34,043,106.79	70.20
0.05.05.01	Asociación Solidarista	207,058,346.00	4,917,693.00	211,976,039.00	106,137,788.72	45,868,651.76	152,006,440.48	59,969,598.52	71.71
Total:	REMUNERACIONES	5,480,700,565.00	16,452,923.00	5,497,153,488.00	2,703,294,423.43	1,165,335,890.14	3,868,630,313.57	1,628,523,174.43	70.38
1 - SERVICIOS									
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	775,465,200.00	26,317,971.00	801,783,171.00	343,089,359.09	178,334,574.65	521,423,933.74	280,359,237.26	65.03
1.01.02	Alquiler de maquinaria y equipo	43,080,000.00	-10,006,400.00	33,073,600.00	18,533,566.78	6,738,404.32	25,271,971.10	7,801,628.90	76.41
1.01.04	Alquiler y derechos para telecomunicaciones	5,279,990.00	-1,115,412.00	4,164,578.00	3,584,507.90	0.00	3,584,507.90	580,070.10	86.07
1.01.99	Otros alquileres	3,565,440.00	343,224.00	3,908,664.00	2,131,805.59	827,308.31	2,959,113.90	949,550.10	75.71
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	28,360,590.00	2,300,000.00	30,660,590.00	14,497,476.35	8,860,000.48	23,357,476.83	7,303,113.17	76.18
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	184,000,434.00	510,000.00	184,510,434.00	74,277,505.00	30,874,390.00	105,151,895.00	79,358,539.00	56.99
1.02.03	Servicio de correo	100,000.00	53,000.00	153,000.00	4,983.30	0.00	4,983.30	148,016.70	3.26
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	94,348,518.00	-17,730,605.00	76,617,913.00	36,280,290.90	18,626,047.45	54,906,338.35	21,711,574.65	71.66
1.02.99	Otros servicios básicos	14,200,000.00	252,000.00	14,452,000.00	5,896,929.35	66,481.65	5,963,411.00	8,488,589.00	41.26
1.03.01	Información	47,500,000.00	-500,000.00	47,000,000.00	2,035,200.00	8,580.00	2,043,780.00	44,956,220.00	4.35
1.03.02	Publicidad y propaganda	23,560,000.00	450,000.00	24,010,000.00	7,717,284.52	3,068,773.73	10,786,058.25	13,223,941.75	44.92

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Setiembre de 2020

Presupuesto: POE-2020 - Presupuesto Ordinario Egresos 2020

<u>Cuenta</u>	<u>Nombre cuenta</u>	<u>Presupuesto aprobado</u>	<u>Modificaciones a Setiembre</u>	<u>Presupuesto total</u>	<u>Gasto Acumulado</u>	<u>Gasto Trimestral</u>	<u>Gasto Total</u>	<u>Disponible acumulado</u>	<u>% Eje</u>
1 - SERVICIOS									
1.03.03	Impresión, encuademación y otros	38,400,958.00	-9,786,930.00	28,614,028.00	2,090,101.30	2,426,545.01	4,516,646.31	24,097,381.69	15.78
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	1,227,000.00	480,650.00	1,707,650.00	275,213.19	248,632.77	523,845.96	1,183,804.04	30.68
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	11,690,000.00	8,238,330.00	19,928,330.00	13,471,296.52	2,673,975.00	16,145,271.52	3,783,058.48	81.02
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	40,812,000.00	-13,386,000.00	27,426,000.00	5,236,196.00	525,042.00	5,761,238.00	21,664,762.00	21.01
1.04.02	Servicios jurídicos	5,000,000.00	-5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.03	Servicios ingeniería	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2,921,050.54	2,275,000.00	5,196,050.54	4,803,949.46	51.96
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	63,200,001.00	8,593,985.00	71,793,986.00	23,689,305.65	14,031,132.00	37,720,437.65	34,073,548.35	52.54
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	10,000,000.00	20,500,000.00	30,500,000.00	2,252,941.18	2,252,941.18	4,505,882.36	25,994,117.64	14.77
1.04.06	Servicios generales	429,001,976.00	5,333,018.00	434,334,994.00	194,708,928.64	104,447,416.94	299,156,345.58	135,178,648.42	68.88
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	176,673,023.00	66,551,617.00	243,224,640.00	35,684,236.20	53,210,532.00	88,894,768.20	154,329,871.80	36.55
1.05.01	Transporte dentro del país	5,508,959.00	-4,168,239.00	1,340,720.00	246,075.00	0.00	246,075.00	1,094,645.00	18.35
1.05.02	Viáticos dentro del país	3,183,500.00	-2,685,100.00	498,400.00	320,200.00	-100,100.00	220,100.00	278,300.00	44.16
1.05.03	Transporte en el exterior	25,120,000.00	-7,920,000.00	17,200,000.00	550,845.00	0.00	550,845.00	16,649,155.00	3.20
1.05.04	Viáticos en el exterior	33,700,000.00	-9,850,000.00	23,850,000.00	456,568.64	0.00	456,568.64	23,393,431.36	1.91
1.06.01	Seguros	32,850,000.00	196,949.00	33,046,949.00	8,426,088.15	6,410,167.00	14,836,255.15	18,210,693.85	44.89
1.07.01	Actividades de capacitación	49,611,932.00	-25,141,045.00	24,470,887.00	5,573,836.15	1,971,899.00	7,545,735.15	16,925,151.85	30.84
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	8,500,000.00	-2,500,000.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	61,050,000.00	23,500,000.00	84,550,000.00	29,442,800.62	19,779,664.56	49,222,465.18	35,327,534.82	58.22
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	2,500,000.00	2,500,000.00	5,000,000.00	497,564.40	0.00	497,564.40	4,502,435.60	9.95
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	30,308,800.00	17,930,000.00	48,238,800.00	8,660,607.25	9,247,854.12	17,908,461.37	30,330,338.63	37.12
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de in	12,620,000.00	9,380,000.00	22,000,000.00	10,579,837.50	0.00	10,579,837.50	11,420,162.50	48.09
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	26,613,000.00	22,937,000.00	49,550,000.00	2,487,079.00	6,554,613.90	9,041,692.90	40,508,307.10	18.25
1.09.99	Otros impuestos	50,000.00	0.00	50,000.00	9,870.00	0.00	9,870.00	40,130.00	19.74
1.99.02	Intereses moratorios y multas	0.00	3,617,331.00	3,617,331.00	0.00	3,617,331.00	3,617,331.00	0.00	100.00
Total:	SERVICIOS	2,287,081,321.00	120,195,344.00	2,407,276,665.00	855,629,549.71	476,977,207.07	1,332,606,756.78	1,074,669,908.22	55.36
2 - MATERIALES Y SUMINISTROS									
2.01.01	Combustibles y lubricantes	3,700,000.00	-710,000.00	2,990,000.00	244,106.00	0.00	244,106.00	2,745,894.00	8.16
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	20,000.00	1,210,000.00	1,230,000.00	501,820.80	0.00	501,820.80	728,179.20	40.80
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	2,425,000.00	1,475,000.00	3,900,000.00	483,864.57	652,518.01	1,136,382.58	2,763,617.42	29.14
2.01.99	Otros productos químicos	50,000.00	0.00	50,000.00	16,095.00	5,230.00	21,325.00	28,675.00	42.65
2.02.03	Alimentos y bebidas	18,450,000.00	-5,776,760.00	12,673,240.00	3,230,886.20	339,060.00	3,569,946.20	9,103,293.80	28.17
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,300,000.00	45,000.00	1,345,000.00	578,074.41	10,456.70	588,531.11	756,468.89	43.76
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	680,000.00	1,610,000.00	2,290,000.00	374,317.13	56,300.79	430,617.92	1,859,382.08	18.80
2.03.03	Madera y sus derivados	550,000.00	220,000.00	770,000.00	111,938.45	0.00	111,938.45	658,061.55	14.54
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	5,480,000.00	2,004,000.00	7,484,000.00	1,151,152.65	530,284.00	1,681,436.65	5,802,563.35	22.47

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Setiembre de 2020

Presupuesto: POE-2020 - Presupuesto Ordinario Egresos 2020

<u>Cuenta</u>	<u>Nombre cuenta</u>	<u>Presupuesto aprobado</u>	<u>Modificaciones a Setiembre</u>	<u>Presupuesto total</u>	<u>Gasto Acumulado</u>	<u>Gasto Trimestral</u>	<u>Gasto Total</u>	<u>Disponible acumulado</u>	<u>% Eje</u>
2 - MATERIALES Y SUMINISTROS									
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	20,000.00	350,000.00	370,000.00	0.00	0.00	0.00	370,000.00	0.00
2.03.06	Materiales y productos plásticos	727,000.00	453,000.00	1,180,000.00	332,616.94	102,534.05	435,150.99	744,849.01	36.88
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	1,100,000.00	1,050,000.00	2,150,000.00	682,363.02	24,752.00	707,115.02	1,442,884.98	32.89
2.04.01	Herramientas e instrumentos	250,000.00	100,000.00	350,000.00	122,429.88	149,849.98	272,279.86	77,720.14	77.79
2.04.02	Repuestos y accesorios	250,000.00	0.00	250,000.00	69,395.00	122,930.00	192,325.00	57,675.00	76.93
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	2,950,000.00	-892,655.00	2,057,345.00	184,208.27	932,766.27	1,116,974.54	940,370.46	54.29
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	813,980.00	86,020.00	900,000.00	0.00	419,356.00	419,356.00	480,644.00	46.60
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	12,730,000.00	-6,323,315.00	6,406,685.00	2,098,252.65	79,690.00	2,177,942.65	4,228,742.35	33.99
2.99.04	Textiles y vestuario	515,000.00	200,000.00	715,000.00	284,390.00	304,703.58	589,093.58	125,906.42	82.39
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	2,550,000.00	555,000.00	3,105,000.00	1,438,859.00	133,616.58	1,572,475.58	1,532,524.42	50.64
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y Seguridad	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00	0.00	124,778.76	124,778.76	875,221.24	12.48
2.99.07	Útiles y materiales de cocina	1,630,000.00	0.00	1,630,000.00	590,388.00	0.00	590,388.00	1,039,612.00	36.22
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	300,000.00	0.00	300,000.00	13,493.36	111,622.00	125,115.36	174,884.64	41.71
Total: MATERIALES Y SUMINISTROS		56,990,980.00	-3,844,710.00	53,146,270.00	12,508,651.33	4,100,448.72	16,609,100.05	36,537,169.95	31.25
5 - BIENES DURADEROS									
5.01.03	Equipo de comunicación	0.00	8,188,000.00	8,188,000.00	0.00	4,761,248.15	4,761,248.15	3,426,751.85	58.15
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	0.00	93,907,094.00	93,907,094.00	1,520,660.00	84,239,685.77	85,760,345.77	8,146,748.23	91.32
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	0.00	72,114,265.00	72,114,265.00	14,081,523.77	4,432,736.10	18,514,259.87	53,600,005.13	25.67
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	0.00	16,853,230.00	16,853,230.00	4,022,949.73	2,170,000.00	6,192,949.73	10,660,280.27	36.75
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	0.00	16,426,585.00	16,426,585.00	0.00	277,973.12	277,973.12	16,148,611.88	1.69
5.02.01	Edificios	0.00	137,000,000.00	137,000,000.00	45,166,868.81	81,964,201.88	127,131,070.69	9,868,929.31	92.80
5.99.03	Bienes intangibles	572,697.00	766,966,741.94	767,539,438.94	22,400,881.20	217,121,192.10	239,522,073.30	528,017,365.64	31.21
Total: BIENES DURADEROS		572,697.00	1,111,455,915.94	1,112,028,612.94	87,192,883.51	394,967,037.12	482,159,920.63	629,868,692.31	43.36
6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES									
6.01.02.03	Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Eme	0.00	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	100.00
6.01.03.03	SINAES	0.00	206,777,818.00	206,777,818.00	0.00	0.00	0.00	206,777,818.00	0.00
6.01.03.09.01	Universidad de Costa Rica	56,615,300.00	424,593,374.62	481,208,674.62	0.00	203,321,699.90	203,321,699.90	277,886,974.72	42.25
6.01.03.09.02	Instituto Tecnológico de Costa Rica	0.00	108,248,050.97	108,248,050.97	0.00	0.00	0.00	108,248,050.97	0.00
6.01.03.09.03	Universidad Nacional	0.00	206,692,736.74	206,692,736.74	0.00	0.00	0.00	206,692,736.74	0.00
6.01.03.09.04	Universidad Estatal a Distancia	0.00	83,289,812.79	83,289,812.79	0.00	0.00	0.00	83,289,812.79	0.00
6.01.03.09.05	UTN	0.00	44,374,985.05	44,374,985.05	0.00	0.00	0.00	44,374,985.05	0.00
6.02.99.04	Practica estudiantes	4,000,000.00	-1,950,000.00	2,050,000.00	0.00	1,376,406.67	1,376,406.67	673,593.33	67.14

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Setiembre de 2020

Presupuesto: POE-2020 - Presupuesto Ordinario Egresos 2020

<u>Cuenta</u>	<u>Nombre cuenta</u>	<u>Presupuesto aprobado</u>	<u>Modificaciones a Setiembre</u>	<u>Presupuesto total</u>	<u>Gasto Acumulado</u>	<u>Gasto Trimestral</u>	<u>Gasto Total</u>	<u>Disponible acumulado</u>	<u>% Eje</u>
6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES									
6.03.01	Prestaciones legales	156,500,000.00	-108,573,179.00	47,926,821.00	14,126,932.94	0.00	14,126,932.94	33,799,888.06	29.48
6.04.02.01	FUNCENAT	1,070,649,862.00	121,094,009.60	1,191,743,871.60	644,378,275.55	292,844,355.67	937,222,631.22	254,521,240.38	78.64
6.07.01.04	CLARA	175,143,200.00	-31,000,000.00	144,143,200.00	121,310,884.95	0.00	121,310,884.95	22,832,315.05	84.16
6.07.01.07	LANIC	385,000.00	0.00	385,000.00	343,218.00	0.00	343,218.00	41,782.00	89.15
Total: TRANSFERENCIAS CORRIENTES		1,463,293,362.00	1,553,547,608.77	3,016,840,970.77	780,159,311.44	997,542,462.24	1,777,701,773.68	1,239,139,197.09	58.93
9 - CUENTAS ESPECIALES									
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	0.00	29,000,000.00	29,000,000.00	0.00	0.00	0.00	29,000,000.00	0.00
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	300,700,147.00	1,358,124,434.71	1,658,824,581.71	0.00	0.00	0.00	1,658,824,581.71	0.00
Total: CUENTAS ESPECIALES		300,700,147.00	1,387,124,434.71	1,687,824,581.71	0.00	0.00	0.00	1,687,824,581.71	0.00
Total presupuesto:		9,589,339,072.00	4,184,931,516.42	13,774,270,588.42	4,438,784,819.42	3,038,923,045.29	7,477,707,864.71	6,296,562,723.71	54.29

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Setiembre de 2020

Nivel centro: 2 -

Presupuesto: POE-2020 - Presupuesto Ordinario Egresos 2020

<u>Cuenta</u>	<u>Nombre cuenta</u>	<u>Presupuesto aprobado</u>	<u>Modificaciones a Setiembre</u>	<u>Presupuesto total</u>	<u>Gasto Acumulado</u>	<u>Gasto Trimestral</u>	<u>Gasto Total</u>	<u>Disponible acumulado</u>	<u>% Eje</u>
Programa: 01-01- - - OPES									
0 - REMUNERACIONES									
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1,073,513,496.00	-41,358,015.00	1,032,155,481.00	507,157,902.55	257,210,238.61	764,368,141.16	267,787,339.84	74.06
0.01.03	Servicios especiales	0.00	16,230,000.00	16,230,000.00	4,725,000.00	6,195,000.00	10,920,000.00	5,310,000.00	67.28
0.01.05	Suplencias	7,116,510.00	-750,000.00	6,366,510.00	2,291,754.24	0.00	2,291,754.24	4,074,755.76	36.00
0.02.01	Tiempo extraordinario	7,869,228.00	-4,500,000.00	3,369,228.00	891,335.85	0.00	891,335.85	2,477,892.15	26.46
0.02.02	Recargo de funciones	2,084,298.00	1,119,907.00	3,204,205.00	2,153,855.09	821,324.89	2,975,179.98	229,025.02	92.85
0.03.01	Retribución por años servidos	1,337,710,544.00	-38,050,051.00	1,299,660,493.00	644,432,610.84	323,527,904.01	967,960,514.85	331,699,978.15	74.48
0.03.02.01	Dedicación Exclusiva	196,677,492.00	-6,983,453.00	189,694,039.00	92,410,860.59	46,860,963.13	139,271,823.72	50,422,215.28	73.42
0.03.02.02	Prohibición	89,688,440.00	-7,160,246.00	82,528,194.00	40,858,026.27	20,576,420.61	61,434,446.88	21,093,747.12	74.44
0.03.03	Decimotercer mes	255,101,818.00	13,181,880.00	268,283,698.00	20,923,195.63	0.00	20,923,195.63	247,360,502.37	7.80
0.03.04	Salario escolar	226,637,948.00	4,043,023.00	230,680,971.00	230,624,180.84	0.00	230,624,180.84	56,790.16	99.98
0.03.99.02	Ajuste por reclasificación	49,631,374.00	-158,525.00	49,472,849.00	24,158,859.80	12,951,238.65	37,110,098.45	12,362,750.55	75.01
0.03.99.04	Recargo por Dirección	14,772,428.00	-2,496,594.00	12,275,834.00	5,432,182.14	3,170,823.45	8,603,005.59	3,672,828.41	70.08
0.03.99.09	Otros incentivos salariales	70,500,756.00	-5,224,695.00	65,276,061.00	31,692,112.58	16,182,785.57	47,874,898.15	17,401,162.85	73.34
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense d	283,162,684.00	6,509,988.00	289,672,672.00	145,716,429.40	63,520,985.52	209,237,414.92	80,435,257.08	72.23
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	15,306,332.00	944,269.00	16,250,601.00	7,876,563.99	3,433,566.79	11,310,130.78	4,940,470.22	69.60
0.05.01	Aporte Patronal al Seguro de Pensiones CCSS	91,862,948.00	6,343,370.00	98,206,318.00	49,091,067.64	21,369,437.17	70,460,504.81	27,745,813.19	71.75
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complement	45,918,482.00	1,828,158.00	47,746,640.00	23,629,691.86	10,300,700.65	33,930,392.51	13,816,247.49	71.06
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	91,836,714.00	2,242,250.00	94,078,964.00	47,259,382.14	20,601,400.40	67,860,782.54	26,218,181.46	72.13
0.05.04	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes públic	88,522,838.00	-1,755,941.00	86,766,897.00	43,099,026.46	18,878,160.60	61,977,187.06	24,789,709.94	71.43
0.05.05.01	Asociación Solidarista	153,732,922.00	758,763.00	154,491,685.00	77,550,620.57	33,618,046.54	111,168,667.11	43,323,017.89	71.96
Total: Remuneraciones		4,101,647,252.00	-55,235,912.00	4,046,411,340.00	2,001,974,658.48	859,218,996.59	2,861,193,655.07	1,185,217,684.93	70.71

1 - SERVICIOS

1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	775,465,200.00	26,317,971.00	801,783,171.00	343,089,359.09	178,334,574.65	521,423,933.74	280,359,237.26	65.03
1.01.02	Alquiler de maquinaria y equipo	43,080,000.00	-10,006,400.00	33,073,600.00	18,533,566.78	6,738,404.32	25,271,971.10	7,801,628.90	76.41
1.01.99	Otros alquileres	3,565,440.00	343,224.00	3,908,664.00	2,131,805.59	827,308.31	2,959,113.90	949,550.10	75.71
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	22,950,000.00	2,300,000.00	25,250,000.00	12,448,729.35	7,719,294.48	20,168,023.83	5,081,976.17	79.87
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	145,736,740.00	510,000.00	146,246,740.00	55,145,658.00	21,308,466.50	76,454,124.50	69,792,615.50	52.28
1.02.03	Servicio de correo	100,000.00	53,000.00	153,000.00	4,983.30	0.00	4,983.30	148,016.70	3.26
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	94,098,518.00	-17,630,605.00	76,467,913.00	36,253,582.12	18,618,384.45	54,871,966.57	21,595,946.43	71.76
1.02.99	Otros servicios básicos	14,200,000.00	252,000.00	14,452,000.00	5,896,929.35	66,481.65	5,963,411.00	8,488,589.00	41.26
1.03.01	Información	47,500,000.00	-500,000.00	47,000,000.00	2,035,200.00	8,580.00	2,043,780.00	44,956,220.00	4.35
1.03.02	Publicidad y propaganda	20,800,000.00	0.00	20,800,000.00	6,431,215.22	2,401,842.44	8,833,057.66	11,966,942.34	42.47

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Setiembre de 2020

Nivel centro: 2 -

Presupuesto: POE-2020 - Presupuesto Ordinario Egresos 2020

<u>Cuenta</u>	<u>Nombre cuenta</u>	<u>Presupuesto aprobado</u>	<u>Modificaciones a Setiembre</u>	<u>Presupuesto total</u>	<u>Gasto Acumulado</u>	<u>Gasto Trimestral</u>	<u>Gasto Total</u>	<u>Disponible acumulado</u>	<u>% Eje</u>
Programa: 01-01- - - OPES									
1 - SERVICIOS									
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	27,707,000.00	-6,392,972.00	21,314,028.00	1,938,751.30	2,416,645.01	4,355,396.31	16,958,631.69	20.43
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	1,097,000.00	525,450.00	1,622,450.00	275,213.19	248,632.77	523,845.96	1,098,604.04	32.29
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	11,690,000.00	8,238,330.00	19,928,330.00	13,471,296.52	2,673,975.00	16,145,271.52	3,783,058.48	81.02
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	40,812,000.00	-13,386,000.00	27,426,000.00	5,236,196.00	525,042.00	5,761,238.00	21,664,762.00	21.01
1.04.02	Servicios jurídicos	5,000,000.00	-5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.04.03	Servicios ingeniería	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2,921,050.54	2,275,000.00	5,196,050.54	4,803,949.46	51.96
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	26,200,001.00	593,985.00	26,793,986.00	8,681,992.00	4,735,632.00	13,417,624.00	13,376,362.00	50.08
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	5,000,000.00	20,500,000.00	25,500,000.00	2,252,941.18	2,252,941.18	4,505,882.36	20,994,117.64	17.67
1.04.06	Servicios generales	424,201,976.00	5,633,018.00	429,834,994.00	193,358,928.64	103,997,416.94	297,356,345.58	132,478,648.42	69.18
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	48,747,000.00	21,543,000.00	70,290,000.00	9,102,608.00	7,636,355.00	16,738,963.00	53,551,037.00	23.81
1.05.01	Transporte dentro del país	3,430,000.00	-3,370,000.00	60,000.00	12,075.00	0.00	12,075.00	47,925.00	20.13
1.05.02	Viáticos dentro del país	1,733,500.00	-1,523,500.00	210,000.00	208,600.00	-62,500.00	146,100.00	63,900.00	69.57
1.05.03	Transporte en el exterior	20,620,000.00	-5,120,000.00	15,500,000.00	550,845.00	0.00	550,845.00	14,949,155.00	3.55
1.05.04	Viáticos en el exterior	28,900,000.00	-6,900,000.00	22,000,000.00	456,568.64	0.00	456,568.64	21,543,431.36	2.08
1.06.01	Seguros	31,000,000.00	0.00	31,000,000.00	8,387,600.00	6,410,167.00	14,797,767.00	16,202,233.00	47.73
1.07.01	Actividades de capacitación	40,011,932.00	-17,525,359.00	22,486,573.00	4,789,522.42	1,971,899.00	6,761,421.42	15,725,151.58	30.07
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	8,500,000.00	-2,500,000.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	61,050,000.00	23,500,000.00	84,550,000.00	29,442,800.62	19,779,664.56	49,222,465.18	35,327,534.82	58.22
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	2,500,000.00	2,500,000.00	5,000,000.00	497,564.40	0.00	497,564.40	4,502,435.60	9.95
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	30,308,800.00	17,930,000.00	48,238,800.00	8,660,607.25	9,247,854.12	17,908,461.37	30,330,338.63	37.12
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de in	12,620,000.00	9,380,000.00	22,000,000.00	10,579,837.50	0.00	10,579,837.50	11,420,162.50	48.09
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	26,613,000.00	22,937,000.00	49,550,000.00	2,487,079.00	6,554,613.90	9,041,692.90	40,508,307.10	18.25
1.09.99	Otros impuestos	50,000.00	0.00	50,000.00	9,870.00	0.00	9,870.00	40,130.00	19.74
Total: Servicios		2,025,288,107.00	83,202,142.00	2,108,490,249.00	785,292,976.00	406,686,675.28	1,191,979,651.28	916,510,597.72	56.53

2 - MATERIALES Y SUMINISTROS

2.01.01	Combustibles y lubricantes	3,340,000.00	-350,000.00	2,990,000.00	244,106.00	0.00	244,106.00	2,745,894.00	8.16
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	20,000.00	1,210,000.00	1,230,000.00	501,820.80	0.00	501,820.80	728,179.20	40.80
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	2,225,000.00	1,575,000.00	3,800,000.00	483,864.57	652,518.01	1,136,382.58	2,663,617.42	29.90
2.01.99	Otros productos químicos	50,000.00	0.00	50,000.00	16,095.00	5,230.00	21,325.00	28,675.00	42.65
2.02.03	Alimentos y bebidas	16,950,000.00	-5,276,760.00	11,673,240.00	3,212,666.20	339,060.00	3,551,726.20	8,121,513.80	30.43
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,300,000.00	45,000.00	1,345,000.00	578,074.41	10,456.70	588,531.11	756,468.89	43.76
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	680,000.00	1,610,000.00	2,290,000.00	374,317.13	56,300.79	430,617.92	1,859,382.08	18.80

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Setiembre de 2020

Nivel centro: 2 -

Presupuesto: POE-2020 - Presupuesto Ordinario Egresos 2020

<u>Cuenta</u>	<u>Nombre cuenta</u>	<u>Presupuesto aprobado</u>	<u>Modificaciones a Setiembre</u>	<u>Presupuesto total</u>	<u>Gasto Acumulado</u>	<u>Gasto Trimestral</u>	<u>Gasto Total</u>	<u>Disponible acumulado</u>	<u>% Eje</u>
Programa: 01-01- - - OPES									
2 - MATERIALES Y SUMINISTROS									
2.03.03	Madera y sus derivados	550,000.00	220,000.00	770,000.00	111,938.45	0.00	111,938.45	658,061.55	14.54
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	5,480,000.00	2,004,000.00	7,484,000.00	1,151,152.65	530,284.00	1,681,436.65	5,802,563.35	22.47
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	20,000.00	350,000.00	370,000.00	0.00	0.00	0.00	370,000.00	0.00
2.03.06	Materiales y productos plásticos	727,000.00	453,000.00	1,180,000.00	332,616.94	102,534.05	435,150.99	744,849.01	36.88
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	1,100,000.00	1,050,000.00	2,150,000.00	682,363.02	24,752.00	707,115.02	1,442,884.98	32.89
2.04.01	Herramientas e instrumentos	250,000.00	100,000.00	350,000.00	122,429.88	149,849.98	272,279.86	77,720.14	77.79
2.04.02	Repuestos y accesorios	250,000.00	0.00	250,000.00	69,395.00	122,930.00	192,325.00	57,675.00	76.93
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	2,850,000.00	-792,655.00	2,057,345.00	184,208.27	932,766.27	1,116,974.54	940,370.46	54.29
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	813,980.00	86,020.00	900,000.00	0.00	419,356.00	419,356.00	480,644.00	46.60
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	12,580,000.00	-6,173,315.00	6,406,685.00	2,098,252.65	79,690.00	2,177,942.65	4,228,742.35	33.99
2.99.04	Textiles y vestuario	515,000.00	200,000.00	715,000.00	284,390.00	304,703.58	589,093.58	125,906.42	82.39
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	2,550,000.00	555,000.00	3,105,000.00	1,438,859.00	133,616.58	1,572,475.58	1,532,524.42	50.64
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y Seguridad	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00	0.00	124,778.76	124,778.76	875,221.24	12.48
2.99.07	Útiles y materiales de cocina	1,630,000.00	0.00	1,630,000.00	590,388.00	0.00	590,388.00	1,039,612.00	36.22
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	300,000.00	0.00	300,000.00	13,493.36	111,622.00	125,115.36	174,884.64	41.71
Total: Materiales Y Suministros		54,680,980.00	-2,634,710.00	52,046,270.00	12,490,431.33	4,100,448.72	16,590,880.05	35,455,389.95	31.88
5 - BIENES DURADEROS									
5.01.03	Equipo de comunicación	0.00	8,188,000.00	8,188,000.00	0.00	4,761,248.15	4,761,248.15	3,426,751.85	58.15
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	0.00	93,907,094.00	93,907,094.00	1,520,660.00	84,239,685.77	85,760,345.77	8,146,748.23	91.32
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	0.00	72,114,265.00	72,114,265.00	14,081,523.77	4,432,736.10	18,514,259.87	53,600,005.13	25.67
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	0.00	16,853,230.00	16,853,230.00	4,022,949.73	2,170,000.00	6,192,949.73	10,660,280.27	36.75
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	0.00	16,426,585.00	16,426,585.00	0.00	277,973.12	277,973.12	16,148,611.88	1.69
5.02.01	Edificios	0.00	137,000,000.00	137,000,000.00	45,166,868.81	81,964,201.88	127,131,070.69	9,868,929.31	92.80
5.99.03	Bienes intangibles	0.00	766,336,741.94	766,336,741.94	22,400,881.20	217,121,192.10	239,522,073.30	526,814,668.64	31.26
Total: Bienes Duraderos		0.00	1,110,825,915.94	1,110,825,915.94	87,192,883.51	394,967,037.12	482,159,920.63	628,665,995.31	43.41
6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES									
6.01.02.03	Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Eme	0.00	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	100.00
6.01.03.03	SINAES	0.00	206,777,818.00	206,777,818.00	0.00	0.00	0.00	206,777,818.00	0.00

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Setiembre de 2020

Nivel centro: 2 -

Presupuesto: POE-2020 - Presupuesto Ordinario Egresos 2020

<u>Cuenta</u>	<u>Nombre cuenta</u>	<u>Presupuesto aprobado</u>	<u>Modificaciones a Setiembre</u>	<u>Presupuesto total</u>	<u>Gasto Acumulado</u>	<u>Gasto Trimestral</u>	<u>Gasto Total</u>	<u>Disponible acumulado</u>	<u>% Eje</u>
Programa: 01-01- - - OPES									
6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES									
6.01.03.09.01	Universidad de Costa Rica	56,615,300.00	424,593,374.62	481,208,674.62	0.00	203,321,699.90	203,321,699.90	277,886,974.72	42.25
6.01.03.09.02	Instituto Tecnológico de Costa Rica	0.00	108,248,050.97	108,248,050.97	0.00	0.00	0.00	108,248,050.97	0.00
6.01.03.09.03	Universidad Nacional	0.00	206,692,736.74	206,692,736.74	0.00	0.00	0.00	206,692,736.74	0.00
6.01.03.09.04	Universidad Estatal a Distancia	0.00	83,289,812.79	83,289,812.79	0.00	0.00	0.00	83,289,812.79	0.00
6.01.03.09.05	UTN	0.00	44,374,985.05	44,374,985.05	0.00	0.00	0.00	44,374,985.05	0.00
6.02.99.04	Practica estudiantes	4,000,000.00	-1,950,000.00	2,050,000.00	0.00	1,376,406.67	1,376,406.67	673,593.33	67.14
6.03.01	Prestaciones legales	156,500,000.00	-108,573,179.00	47,926,821.00	14,126,932.94	0.00	14,126,932.94	33,799,888.06	29.48
6.04.02.01	FUNCENAT	28,000,000.00	40,000,000.00	68,000,000.00	14,000,000.00	40,000,000.00	54,000,000.00	14,000,000.00	79.41
6.07.01.04	CLARA	175,143,200.00	-31,000,000.00	144,143,200.00	121,310,884.95	0.00	121,310,884.95	22,832,315.05	84.16
6.07.01.07	LANIC	385,000.00	0.00	385,000.00	343,218.00	0.00	343,218.00	41,782.00	89.15
Total: Transferencias Corrientes		420,643,500.00	1,472,453,599.17	1,893,097,099.17	149,781,035.89	744,698,106.57	894,479,142.46	998,617,956.71	47.25
9 - CUENTAS ESPECIALES									
9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	0.00	29,000,000.00	29,000,000.00	0.00	0.00	0.00	29,000,000.00	0.00
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	300,700,147.00	1,353,831,504.71	1,654,531,651.71	0.00	0.00	0.00	1,654,531,651.71	0.00
Total: Cuentas Especiales		300,700,147.00	1,382,831,504.71	1,683,531,651.71	0.00	0.00	0.00	1,683,531,651.71	0.00
Total programa: Opes		6,902,959,986.00	3,991,442,539.82	10,894,402,525.82	3,036,731,985.21	2,409,671,264.28	5,446,403,249.49	5,447,999,276.33	49.99

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Setiembre de 2020

Nivel centro: 2 -

Presupuesto: POE-2020 - Presupuesto Ordinario Egresos 2020

<u>Cuenta</u>	<u>Nombre cuenta</u>	<u>Presupuesto aprobado</u>	<u>Modificaciones a Setiembre</u>	<u>Presupuesto total</u>	<u>Gasto Acumulado</u>	<u>Gasto Trimestral</u>	<u>Gasto Total</u>	<u>Disponible acumulado</u>	<u>% Eje</u>
Programa: 01-03- - - CENAT									
0 - REMUNERACIONES									
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	71,978,702.00	8,624,628.00	80,603,330.00	35,424,852.40	17,994,673.81	53,419,526.21	27,183,803.79	66.27
0.03.01	Retribución por años servidos	81,478,696.00	5,606,792.00	87,085,488.00	40,192,449.72	20,369,669.84	60,562,119.56	26,523,368.44	69.54
0.03.02.01	Dedicación Exclusiva	14,720,312.00	3,134,800.00	17,855,112.00	7,190,802.36	3,680,075.44	10,870,877.80	6,984,234.20	60.88
0.03.03	Decimotercer mes	17,088,128.00	3,239,110.00	20,327,238.00	1,300,204.41	0.00	1,300,204.41	19,027,033.59	6.40
0.03.04	Salario escolar	15,602,462.00	1,289,666.00	16,892,128.00	15,602,452.90	0.00	15,602,452.90	1,289,675.10	92.37
0.03.99.04	Recargo por Dirección	19,106,004.00	-230,932.00	18,875,072.00	9,399,173.20	4,776,499.06	14,175,672.26	4,699,399.74	75.10
0.03.99.09	Otros incentivos salariales	2,171,136.00	8,852.00	2,179,988.00	1,085,567.88	542,783.93	1,628,351.81	551,636.19	74.70
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	18,967,808.00	3,410,428.00	22,378,236.00	9,984,350.77	4,381,142.49	14,365,493.26	8,012,742.74	64.19
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	1,025,294.00	299,350.00	1,324,644.00	539,694.87	236,818.58	776,513.45	548,130.55	58.62
0.05.01	Aporte Patronal al Seguro de Pensiones CCSS	3,366,552.00	985,936.00	4,352,488.00	1,811,651.90	777,449.33	2,589,101.23	1,763,386.77	59.49
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	3,075,868.00	561,038.00	3,636,906.00	1,619,084.00	710,455.56	2,329,539.56	1,307,366.44	64.05
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	6,151,730.00	956,080.00	7,107,810.00	3,238,167.92	1,420,911.10	4,659,079.02	2,448,730.98	65.55
0.05.04	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes públicos	9,512,954.00	2,314,628.00	11,827,582.00	4,956,610.99	2,197,472.26	7,154,083.25	4,673,498.75	60.49
0.05.05.01	Asociación Solidarista	10,936,328.00	1,417,530.00	12,353,858.00	5,756,706.88	2,526,048.36	8,282,755.24	4,071,102.76	67.05
Total: Remuneraciones		275,181,974.00	31,617,906.00	306,799,880.00	138,101,770.20	59,613,999.76	197,715,769.96	109,084,110.04	64.44
1 - SERVICIOS									
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	5,410,590.00	0.00	5,410,590.00	2,048,747.00	1,140,706.00	3,189,453.00	2,221,137.00	58.95
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	38,263,694.00	0.00	38,263,694.00	19,131,847.00	9,565,923.50	28,697,770.50	9,565,923.50	75.00
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	60,000.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00	60,000.00	0.00
Total: Servicios		43,734,284.00	0.00	43,734,284.00	21,180,594.00	10,706,629.50	31,887,223.50	11,847,060.50	72.91
6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES									
6.04.02.01	FUNCENAT	1,042,649,862.00	81,094,009.60	1,123,743,871.60	630,378,275.55	252,844,355.67	883,222,631.22	240,521,240.38	78.60
Total: Transferencias Corrientes		1,042,649,862.00	81,094,009.60	1,123,743,871.60	630,378,275.55	252,844,355.67	883,222,631.22	240,521,240.38	78.60
Total programa: Cenat		1,361,566,120.00	112,711,915.60	1,474,278,035.60	789,660,639.75	323,164,984.93	1,112,825,624.68	361,452,410.92	75.48

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Setiembre de 2020

Nivel centro: 2 -

Presupuesto: POE-2020 - Presupuesto Ordinario Egresos 2020

<u>Cuenta</u>	<u>Nombre cuenta</u>	<u>Presupuesto aprobado</u>	<u>Modificaciones a Setiembre</u>	<u>Presupuesto total</u>	<u>Gasto Acumulado</u>	<u>Gasto Trimestral</u>	<u>Gasto Total</u>	<u>Disponible acumulado</u>	<u>% Eje</u>
Programa: 01-04- - - ESTADO DE LA NACION									
0 - REMUNERACIONES									
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	296,439,242.00	3,382,161.00	299,821,403.00	148,377,429.15	73,372,476.20	221,749,905.35	78,071,497.65	73.96
0.02.01	Tiempo extraordinario	580,475.00	-569,517.00	10,958.00	10,957.45	0.00	10,957.45	0.55	99.99
0.02.02	Recargo de funciones	0.00	620,000.00	620,000.00	0.00	425,927.74	425,927.74	194,072.26	68.70
0.03.01	Retribución por años servidos	329,662,228.00	1,481,694.00	331,143,922.00	165,540,862.90	82,393,570.42	247,934,433.32	83,209,488.68	74.87
0.03.02.01	Dedicación Exclusiva	54,397,904.00	915,361.00	55,313,265.00	27,039,948.39	13,333,962.40	40,373,910.79	14,939,354.21	72.99
0.03.03	Decimotercer mes	68,899,732.00	6,165,628.00	75,065,360.00	5,278,344.44	0.00	5,278,344.44	69,787,015.56	7.03
0.03.04	Salario escolar	63,340,272.00	136,392.00	63,476,664.00	63,340,132.60	0.00	63,340,132.60	136,531.40	99.78
0.03.99.01	Incentivos para la Investigación	750,000.00	-750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.03.99.02	Ajuste por reclasificación	20,869,450.00	93,042.00	20,962,492.00	10,434,708.54	5,217,354.24	15,652,062.78	5,310,429.22	74.67
0.03.99.03	Recargo por Coordinación	10,822,740.00	510,000.00	11,332,740.00	5,411,339.46	2,705,669.70	8,117,009.16	3,215,730.84	71.62
0.03.99.04	Recargo por Dirección	4,971,042.00	0.00	4,971,042.00	2,485,516.44	1,242,758.22	3,728,274.66	1,242,767.34	75.00
0.03.99.09	Otros incentivos salariales	46,290,838.00	461,071.00	46,751,909.00	23,754,926.50	11,733,124.81	35,488,051.31	11,263,857.69	75.91
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	76,478,516.00	11,201,297.00	87,679,813.00	41,278,132.67	22,093,205.39	63,371,338.06	24,308,474.94	72.28
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	4,134,116.00	1,407,902.00	5,542,018.00	2,231,250.57	1,393,796.33	3,625,046.90	1,916,971.10	65.41
0.05.01	Aporte Patronal al Seguro de Pensiones CCSS	32,091,700.00	6,063,893.00	38,155,593.00	17,255,434.39	9,663,730.88	26,919,165.27	11,236,427.73	70.55
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	12,402,062.00	2,135,595.00	14,537,657.00	6,693,751.24	3,329,385.70	10,023,136.94	4,514,520.06	68.95
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	24,803,950.00	2,961,180.00	27,765,130.00	13,387,502.36	6,658,763.38	20,046,265.74	7,718,864.26	72.20
0.05.04	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes públicos	14,547,976.00	1,113,830.00	15,661,806.00	7,867,296.38	3,214,611.52	11,081,907.90	4,579,898.10	70.76
0.05.05.01	Asociación Solidarista	42,389,096.00	2,741,400.00	45,130,496.00	22,830,461.27	9,724,556.86	32,555,018.13	12,575,477.87	72.14
Total: Remuneraciones		1,103,871,339.00	40,070,929.00	1,143,942,268.00	563,217,994.75	246,502,893.79	809,720,888.54	334,221,379.46	70.78

1 - SERVICIOS

1.01.04	Alquiler y derechos para telecomunicaciones	5,279,990.00	-1,115,412.00	4,164,578.00	3,584,507.90	0.00	3,584,507.90	580,070.10	86.07
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	250,000.00	-100,000.00	150,000.00	26,708.78	7,663.00	34,371.78	115,628.22	22.91
1.03.02	Publicidad y propaganda	2,760,000.00	450,000.00	3,210,000.00	1,286,069.30	666,931.29	1,953,000.59	1,256,999.41	60.84
1.03.03	Impresión, encuademación y otros	10,693,958.00	-3,393,958.00	7,300,000.00	151,350.00	9,900.00	161,250.00	7,138,750.00	2.21
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	70,000.00	-44,800.00	25,200.00	0.00	0.00	0.00	25,200.00	0.00
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	37,000,000.00	8,000,000.00	45,000,000.00	15,007,313.65	9,295,500.00	24,302,813.65	20,697,186.35	54.01
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
1.04.06	Servicios generales	4,800,000.00	-300,000.00	4,500,000.00	1,350,000.00	450,000.00	1,800,000.00	2,700,000.00	40.00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	127,926,023.00	45,008,617.00	172,934,640.00	26,581,628.20	45,574,177.00	72,155,805.20	100,778,834.80	41.72
1.05.01	Transporte dentro del país	2,078,959.00	-798,239.00	1,280,720.00	234,000.00	0.00	234,000.00	1,046,720.00	18.27
1.05.02	Viáticos dentro del país	1,450,000.00	-1,161,600.00	288,400.00	111,600.00	-37,600.00	74,000.00	214,400.00	25.66

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Setiembre de 2020

Nivel centro: 2 -

Presupuesto: POE-2020 - Presupuesto Ordinario Egresos 2020

<u>Cuenta</u>	<u>Nombre cuenta</u>	<u>Presupuesto aprobado</u>	<u>Modificaciones a Setiembre</u>	<u>Presupuesto total</u>	<u>Gasto Acumulado</u>	<u>Gasto Trimestral</u>	<u>Gasto Total</u>	<u>Disponible acumulado</u>	<u>% Eje</u>
Programa: 01-04- - - ESTADO DE LA NACION									
1 - SERVICIOS									
1.05.03	Transporte en el exterior	4,500,000.00	-2,800,000.00	1,700,000.00	0.00	0.00	0.00	1,700,000.00	0.00
1.05.04	Viáticos en el exterior	4,800,000.00	-2,950,000.00	1,850,000.00	0.00	0.00	0.00	1,850,000.00	0.00
1.06.01	Seguros	1,850,000.00	196,949.00	2,046,949.00	38,488.15	0.00	38,488.15	2,008,460.85	1.88
1.07.01	Actividades de capacitación	9,600,000.00	-7,615,686.00	1,984,314.00	784,313.73	0.00	784,313.73	1,200,000.27	39.53
1.99.02	Intereses moratorios y multas	0.00	3,617,331.00	3,617,331.00	0.00	3,617,331.00	3,617,331.00	0.00	100.00
Total: Servicios		218,058,930.00	36,993,202.00	255,052,132.00	49,155,979.71	59,583,902.29	108,739,882.00	146,312,250.00	42.63
2 - MATERIALES Y SUMINISTROS									
2.01.01	Combustibles y lubricantes	360,000.00	-360,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	200,000.00	-100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	1,500,000.00	-500,000.00	1,000,000.00	18,220.00	0.00	18,220.00	981,780.00	1.82
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	100,000.00	-100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	150,000.00	-150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total: Materiales Y Suministros		2,310,000.00	-1,210,000.00	1,100,000.00	18,220.00	0.00	18,220.00	1,081,780.00	1.66
5 - BIENES DURADEROS									
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5.99.03	Bienes intangibles	572,697.00	630,000.00	1,202,697.00	0.00	0.00	0.00	1,202,697.00	0.00
Total: Bienes Duraderos		572,697.00	630,000.00	1,202,697.00	0.00	0.00	0.00	1,202,697.00	0.00
9 - CUENTAS ESPECIALES									
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	0.00	4,292,930.00	4,292,930.00	0.00	0.00	0.00	4,292,930.00	0.00

Reporte informe ejecución presupuestaria

Movimientos al último de: Setiembre de 2020

Nivel centro: 2 -

Presupuesto: POE-2020 - Presupuesto Ordinario Egresos 2020

<u>Cuenta</u>	<u>Nombre cuenta</u>	<u>Presupuesto aprobado</u>	<u>Modificaciones a Setiembre</u>	<u>Presupuesto total</u>	<u>Gasto Acumulado</u>	<u>Gasto Trimestral</u>	<u>Gasto Total</u>	<u>Disponible acumulado</u>	<u>% Eje</u>
Programa: 01-04- - - ESTADO DE LA NACION									
9 - CUENTAS ESPECIALES									
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	0.00	4,292,930.00	4,292,930.00	0.00	0.00	0.00	4,292,930.00	0.00
Total: Cuentas Especiales		0.00	4,292,930.00	4,292,930.00	0.00	0.00	0.00	4,292,930.00	0.00
Total programa: Estado De La Nacion		1,324,812,966.00	80,777,061.00	1,405,590,027.00	612,392,194.46	306,086,796.08	918,478,990.54	487,111,036.46	65.34
Total presupuesto:		9,589,339,072.00	4,184,931,516.42	13,774,270,588.42	4,438,784,819.42	3,038,923,045.29	7,477,707,864.71	6,296,562,723.71	54.29

ANÁLISIS FINANCIERO

CONSEJO NACIONAL DE RECTORES
Análisis Vertical - Estado de Situación Financiera
Al 30 de setiembre de 2020 y 2019
(en miles de colones)

	septiembre-20	Valor Relativo	septiembre-19	Valor Relativo
ACTIVO				
ACTIVOS CORRIENTES				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	484,225.76	2.47%	985,994.68	5.63%
Inversiones a Corto Plazo	7,441,264.57	37.95%	11,957,015.28	68.29%
Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	2,533,428.13	12.92%	2,508,927.38	14.33%
Inventarios	1,137,943.70	5.80%	1,069,957.53	6.11%
Otros Activos a Corto Plazo	285,173.94	1.45%	390,929.14	2.23%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	11,882,036.09	60.59%	16,912,824.02	96.60%
ACTIVOS NO CORRIENTES				
Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	199.90	0.00%	199.90	0.00%
Bienes no Concesionados	7,728,351.39	39.41%	6,841,124.30	39.07%
Otros Activos a Largo Plazo	-	0.00%	6,246,051.68	-35.68%
TOTAL NO ACTIVOS CORRIENTES	7,728,551.29	39.41%	595,272.51	3.40%
<u>TOTAL ACTIVO</u>	<u>19,610,587.38</u>	<u>100.00%</u>	<u>17,508,096.53</u>	<u>100.00%</u>
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
Deudas a Corto Plazo	730,150.65	3.72%	677,726.56	3.87%
Fondos de Terceros y en Garantía	37,262.36	0.19%	23,529.60	0.13%
Provisiones y Reservas técnicas a Corto Plazo	-	0.00%	67,673.60	0.39%
Otros Pasivos a Corto Plazo	2,247,153.62	11.46%	2,697,832.16	15.41%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3,014,566.62	15.37%	3,466,761.93	19.80%
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>3,014,566.62</u>	<u>15.37%</u>	<u>3,466,761.93</u>	<u>19.80%</u>
PATRIMONIO				
Resultados Acumulados	16,359,916.27	83.42%	12,682,414.81	72.44%
Resultados del Periodo	236,104.49	1.20%	1,358,919.79	7.76%
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>16,596,020.76</u>	<u>84.63%</u>	<u>14,041,334.60</u>	<u>80.20%</u>
<u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u>	<u>19,610,587.38</u>	<u>100.00%</u>	<u>17,508,096.53</u>	<u>100.00%</u>
Dif:	-	0.00%	-	0.00%

CONSEJO NACIONAL DE RECTORES
Análisis Vertical - Estado de Resultados
Al 30 de setiembre de 2020 y 2019
(en miles de colones)

	septiembre-20	Valor Relativo	septiembre-19	Valor Relativo
INGRESOS				
RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS	40,566.33	0.51%	84,821.41	0.89%
Ventas de Bienes y Servicios	40,566.33	0.51%	67,154.12	0.70%
Derechos administrativos	-	0.00%	8.79	0.00%
Resultados positivos por ventas de propiedades, planta y equipo	-	0.00%	17,658.50	0.18%
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	246,255.40	3.10%	787,325.80	8.23%
Rentas de Inversiones y de Colocación de Efectivo	246,255.40	3.10%	787,325.80	8.23%
TRANSFERENCIAS	7,577,553.94	95.35%	8,430,252.48	88.14%
Transferencias Corrientes	7,577,553.94	95.35%	8,283,238.62	86.61%
Transferencias de capital	-	0.00%	147,013.86	
OTROS INGRESOS	82,496.47	1.04%	261,785.18	2.74%
Resultados Positivos por Tenencia y por Exposición a la Inflación	74,287.58	0.93%	130,390.56	1.36%
Reversión de consumo de bienes	-	0.00%	29.38	0.00%
Otros Ingresos y Resultados Positivos	8,208.89	0.10%	131,365.24	1.37%
<u>TOTAL INGRESOS</u>	<u>7,946,872.14</u>	<u>100.00%</u>	<u>9,564,184.88</u>	<u>100.00%</u>
GASTOS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	6,313,163.94	79.44%	6,365,490.40	66.56%
Gastos en Personal	3,989,970.45	50.21%	4,087,153.10	42.73%
Servicios	1,624,124.38	20.44%	1,631,693.13	17.06%
Materiales y Suministros Consumidos	25,077.08	0.32%	58,145.85	0.61%
Consumo de Bienes Distintos de Inventarios	673,992.04	8.48%	588,498.33	6.15%
TRANSFERENCIAS	1,328,660.19	16.72%	1,647,346.25	17.22%
Transferencias Corrientes	1,206,576.12	15.18%	1,466,740.58	15.34%
Transferencias de Capital	122,084.08	1.54%	180,605.67	1.89%
OTROS GASTOS	68,943.52	0.87%	192,428.44	2.01%
Resultados Negativos por Tenencia y por Exposición a la Inflación	42,070.36	0.53%	192,372.09	2.01%
Otros Gastos y Resultados Negativos	26,873.16	0.34%	56.35	0.00%
<u>TOTAL GASTOS</u>	<u>7,710,767.65</u>	<u>97.03%</u>	<u>8,205,265.09</u>	<u>85.79%</u>
<u>RESULTADOS DEL PERIODO</u>	<u>236,104.49</u>	<u>2.97%</u>	<u>1,358,919.79</u>	<u>14.21%</u>

CONSEJO NACIONAL DE RECTORES
Análisis Horizontal - Estado de Resultados
Al 30 de setiembre de 2020 y 2019
(en miles de colones)

	septiembre-20	septiembre-19	AUMENTO	DISMINUCION	Valor Relativo	
INGRESOS						
RESULTADOS POSITIVOS POR VENTAS	40,566.33	84,821.41	-	-	44,255.07	-52.17%
Ventas de Bienes y Servicios	40,566.33	67,154.12	-	-	26,587.78	-39.59%
Derechos administrativos	-	8.79	-	-	8.79	
Resultados positivos por ventas de propiedades, planta y equipo	-	17,658.50	-	-	17,658.50	
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	246,255.40	787,325.80	-	-	541,070.40	-68.72%
Rentas de Inversiones y de Colocación de Efectivo	246,255.40	787,325.80	66,472.85	-	541,070.40	-68.72%
TRANSFERENCIAS	7,577,553.94	8,430,252.48	-	-	852,698.54	-10.11%
Transferencias Corrientes	7,577,553.94	8,283,238.62	-	-	705,684.68	-8.52%
Transferencias de capital	-	147,013.86	-	-	147,013.86	-100.00%
OTROS INGRESOS	82,496.47	261,785.18	-	-	179,288.72	-68.49%
Resultados Positivos por Tenencia y por Exposición a la Inflación	74,287.58	130,390.56	-	-	56,102.98	-43.03%
Reversión de consumo de bienes	-	29.38	-	-	29.38	
Otros Ingresos y Resultados Positivos	8,208.89	131,365.24	-	-	123,156.36	-93.75%
<u>TOTAL INGRESOS</u>	<u>7,946,872.14</u>	<u>9,564,184.88</u>	-	-	<u>1,617,312.74</u>	<u>-16.91%</u>
GASTOS						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	6,313,163.94	6,365,490.40	-	-	52,326.45	-0.82%
Gastos en Personal	3,989,970.45	4,087,153.10	-	-	97,182.65	-2.38%
Servicios	1,624,124.38	1,631,693.13	-	-	7,568.75	-0.46%
Materiales y Suministros Consumidos	25,077.08	58,145.85	-	-	33,068.77	-56.87%
Consumo de Bienes Distintos de Inventarios	673,992.04	588,498.33	85,493.71	-	-	14.53%
TRANSFERENCIAS	1,328,660.19	1,647,346.25	-	-	318,686.06	-19.35%
Transferencias Corrientes	1,206,576.12	1,466,740.58	2,384,511.88	-	260,164.46	-17.74%
Transferencias de Capital	122,084.08	180,605.67	-	-	58,521.59	-32.40%
OTROS GASTOS	68,943.52	192,428.44	-	-	123,484.92	-64.17%
Resultados Negativos por Tenencia y por Exposición a la Inflación	42,070.36	192,372.09	-	-	150,301.73	-78.13%
Otros Gastos y Resultados Negativos	26,873.16	56.35	26,816.81	-	-	47591.65%
<u>TOTAL GASTOS</u>	<u>7,710,767.65</u>	<u>8,205,265.09</u>	-	-	<u>494,497.43</u>	<u>-6.03%</u>
<u>RESULTADOS DEL PERIODO</u>	<u>236,104.49</u>	<u>1,358,919.79</u>	-	-	<u>1,122,815.30</u>	<u>-82.63%</u>

CONSEJO NACIONAL DE RECTORES (CONARE)
Razones Financieras
Al 30 de setiembre de 2020 y 2019

Tipo	Razón Financiera	Formula	septiembre-20
Liquidez	Razón Circulante	Activos Corrientes / Pasivos Corrientes	3.94
	Razón de Liquidez	Activos Corrientes - Inventario / Pasivos Corrientes	3.56
	Razón de Efectivo	Efectivo / Pasivos Corrientes	0.16
Actividad	Rotación de Cuentas por Cobrar	Ingresos anuales / Cuentas por Cobrar	3.43
	Días Rotación Cuentas por Cobrar	365 Días / Rotación de Cuentas por Cobrar	106.46
	Rotación de Deudas a Corto Plazo	Compras / Deudas a Corto Plazo	24.95
	Días Rotación Cuentas por Pagar	365 Días / Rotación de Cuentas por Pagar	14.63
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 setiembre de 2020 la institución puede cubrir 3.94 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 setiembre de 2020 posee un exceso de liquidez que cubre hasta un 3.56 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 setiembre de 2020, la institución puede hacer uso de su efectivo disponible para cubrir hasta en un 16% 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 3.43 veces durante el año 2020, además, la cantidad promedio de días que son requeridos para el cobro es equivalente a 106.46 días.

Días / Rotación de Cuentas por Pagar: Representa la cantidad de veces que son cancelas las cuentas por pagar durante el periodo, por lo tanto, las cuentas por pagar de la institución han rotado un equivalente a 24.95 veces durante el año 2020, además, la cantidad promedio de días que son requeridos para el pago es equivale a 14.63 días.

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 30 de setiembre de 2020 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.

LUIS ARMANDO
 CASTRO
 PACHECO
 (FIRMA)

Firmado digitalmente
 por LUIS ARMANDO
 CASTRO PACHECO
 (FIRMA)
 Fecha: 2020.10.08
 15:09:01 -06'00'

Armando Castro Pacheco, Contador Institucional, Departamento de Gestión Financiera

Firma carné N° 34364