



Indicadores de
proyectos

PERIODO
2013

I. TABLA DE CONTENIDO

| | |
|---|-----------|
| I. TABLA DE CONTENIDO | 2 |
| II. INDICADORES DE GESTIÓN | 3 |
| 1. INDICADORES GENERALES..... | 3 |
| a. Cantidad de PPAA | 3 |
| b. Distribución de ingresos y gastos del periodo | 4 |
| c. Ejecución de proyección presupuestaria..... | 8 |
| d. Ejecución de proyectos FIDA..... | 19 |
| e. Información histórica de ingresos y gastos..... | 24 |
| 2. INDICADORES FINANCIEROS..... | 26 |
| a. Inversiones..... | 26 |
| b. Saldos de cuentas de inversiones y distribución por plazo..... | 26 |
| c. Composición de cartera de inversiones por entidad..... | 27 |
| d. Intereses aplicados a los proyectos | 28 |
| 3. INDICADORES DE LA FUNDAUNA..... | 29 |
| a. Ejecución de presupuesto de FUNDAUNA | 29 |
| III. ANEXOS..... | 32 |

II. INDICADORES DE GESTIÓN

1. Indicadores generales

a. Cantidad de PPAA

Al 31 de diciembre del 2013, 480 Proyectos, Programas y Actividades Académicas (PPAA) universitarios mantenían fondos depositados en la FUNDAUNA, de los cuales el 89% están activos, esto es, que mantienen una ejecución permanente en sus cuentas, mientras el restante 11% se encuentran inactivos, lo que implica que no han ejecutado recursos durante el periodo del presente informe.

Cuadro N° 1
Cantidad de PPAA según Centro, Facultad, Sede o Vicerrectoría
Al 31 de diciembre, 2013

| Centro, Facultad, Sede o Vicerrectoría | Cantidad | | |
|--|------------|-----------|------------|
| | Activos | Inactivos | Total |
| Facultades | | | |
| Facultad de Tierra y Mar | 118 | 14 | 132 |
| Facultad de Ciencias Exactas y Naturales | 64 | 8 | 72 |
| Facultad Ciencias de la Salud | 57 | 5 | 62 |
| Facultad de Ciencias Sociales | 63 | 12 | 75 |
| Facultad de Filosofía y Letras | 35 | 0 | 36 |
| Total Facultades | 338 | 39 | 377 |
| Vicerrectorías | | | |
| Vicerrectoría de Vida Estudiantil | 9 | 0 | 9 |
| Vicerrectoría de Académica | 9 | 1 | 10 |
| Vicerrectoría de Desarrollo | 5 | 0 | 5 |
| Total Vicerrectorias | 23 | 1 | 24 |
| Centros | | | |
| Centro de Inv. y Docencia en Educación | 26 | 3 | 29 |
| Centro de Inv., Docencia y Extensión Artística | 16 | 1 | 17 |
| Centro de Estudios Generales | 1 | 1 | 2 |
| Total Centros | 43 | 5 | 48 |
| Sedes | | | |
| Sede Región Chorotega | 8 | 1 | 9 |
| Sede Región Brunca | 10 | 8 | 18 |
| Total Sedes | 18 | 9 | 27 |
| Administrativas | | | |
| Ofic. de Transferencia Tecn. Y Vinc. Ext | 1 | 0 | 1 |

| Centro, Facultad, Sede o Vicerrectoría | Cantidad | | |
|--|------------|-----------|------------|
| | Activos | Inactivos | Total |
| Ofic. de Comunicación | 1 | 0 | 1 |
| Ofic. de Cooperación Técnica Internacional | 1 | 0 | 1 |
| Biblioteca Joaquín García Monge | 1 | 0 | 1 |
| Total Administrativas | 4 | 0 | 4 |
| TOTAL GENERAL | 426 | 54 | 480 |

Fuente: Área de proyectos, FUNDAUNA

El detalle de los PPAA asociados a cada Facultad, Centro, Vicerrectoría, Sede y Administrativa y el periodo de vigencia, se muestra en el Anexo N°1.

Del cuadro anterior se desprende que la mayor cantidad de Proyectos, Programas y Actividades Académicas (PPAA) activos, están inscritas por la Facultad de Ciencias de la Tierra y el Mar (FCTM) con 118, la Facultad de Ciencias Exactas y Naturales (FCEN) con 64 y la Facultad de Ciencias Sociales (FCS) con 63.

Cuadro N° 2

Apertura y cierre de proyectos

| | Cantidad | |
|--|------------|--|
| Proyectos a diciembre 2012 | 458 | A manera de resumen, se muestra la cantidad de los nuevos PPAA y aquellos que completaron el trámite de cierre en ese mismo periodo. |
| Proyectos nuevos al 31 de diciembre 2013 | 58 | |
| Proyectos cerrados al 31 de diciembre 2013 | 36 | |
| Total al 31 de diciembre 2013 | 480 | |

b. Distribución de ingresos y gastos del periodo

El cuadro N° 3 se presenta la información comparativa de los remanentes del periodo 2013; a nivel de formulación presupuestaria, los PPAA deben considerar parte de estos excedentes para el periodo siguiente, con el objetivo de darle continuidad a sus actividades.

Según el detalle, es en las Facultades donde se concentra el mayor volumen de ejecución, ya que como se visualizará a lo largo del informe, son éstas las principales formuladoras y ejecutoras de iniciativas de vínculo externo con fondos depositados en la Fundación.

Sobre los ingresos percibidos al 31 de diciembre por parte de los PPAA, el cuadro N° 3 muestra que el mayor porcentaje se concentra en proyectos adscritos a las Facultades, con un 81,30%, seguido de aquellos ejecutados por los Centros con un 8,27%.

En cuanto a las tres Facultades con mayores ingresos, el 25,97% proveniente PPAA adscritos a la Facultad de Tierra, seguido por la de Salud con un 19,03% y Ciencias Exactas y Naturales con un 14,66%.

Con respecto a los Centros, los del CIDE representan el 4,85% de ingresos, mientras que en las Sedes Regionales, la Brunca alcanzó el 4,03%. Con respecto a las Vicerrectoría, la de Vida Estudiantil obtuvo el 3,56% de los ingresos totales del 2013.

Por su parte, el mayor volumen de erogaciones se concentran en las Facultades con el 81,11%, seguidas por los Centros con el 8,12% y las Vicerrectorías con un 5,00%. De las primeras, se destacan la FCTM, la FCA y la FCEN.

Cuadro N° 3
Composición ingresos y gastos de proyectos
Del 01 de enero al 31 de diciembre, 2013
En colones

| Centro, Facultad, Sede o Vicerrectoría | Remanente periodo anterior | Ingresos | | Gastos | |
|--|-------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | | Abs | Rel. | Abs | Rel. |
| Facultades | | | | | |
| Facultad de Tierra y Mar | 739.755.570 | 1.395.989.666 | 25,97% | 1.309.970.477 | 25,21% |
| Facultad de Ciencias Exactas y Naturales | 466.951.857 | 787.848.332 | 14,66% | 742.081.422 | 14,28% |
| Facultad Ciencias de la Salud | 514.552.885 | 1.022.625.318 | 19,03% | 980.213.641 | 18,86% |
| Facultad de Ciencias Sociales | 259.259.042 | 695.976.991 | 12,95% | 574.366.099 | 11,05% |
| Facultad de Filosofía y Letras | 323.227.486 | 467.063.099 | 8,69% | 608.197.997 | 11,70% |
| Total Facultades | 2.303.746.839 | 4.369.503.407 | 81,30% | 4.214.829.636 | 81,11% |
| Vicerrectorías | | | | | |
| Vicerrectoría de Vida Estudiantil | 27.542.560 | 191.369.875 | 3,56% | 190.909.229 | 3,67% |
| Vicerrectoría de Académica | 28.943.521 | 30.713.196 | 0,57% | 37.093.628 | 0,71% |
| Vicerrectoría de Desarrollo | 58.313.203 | 37.872.892 | 0,70% | 31.955.500 | 0,61% |
| Total Vicerrectorias | 114.799.284 | 259.955.962 | 4,84% | 259.958.357 | 5,00% |
| Centros | | | | | |
| Centro de Inv. y Docencia en Educación | 192.343.786 | 260.668.586 | 4,85% | 231.288.943 | 4,45% |
| Centro de Inv., Docencia y Extensión Artística | 64.907.632 | 176.727.312 | 3,29% | 187.601.553 | 3,61% |
| Centro de Estudios Generales | 0 | 7.281.930 | 0,14% | 3.013.316 | 0,06% |

| Centro, Facultad, Sede o Vicarectoría | Remanente periodo anterior | Ingresos | | Gastos | |
|--|-------------------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| | | Abs | Rel% | Abs | Rel% |
| Total Centros | 257.251.417 | 677.828 | 8,27% | 403.813 | 8,42% |
| Sedes | | | | | |
| Sede Región Chorotega | 17.599.523 | 45.375.267 | 0,84% | 38.420.873 | 0,74% |
| Sede Región Brunca | 26.348.864 | 216.865.121 | 4,03% | 220.924.466 | 4,25% |
| Total Sedes | 43.948.387 | 262.240.388 | 4,88% | 259.345.339 | 4,99% |
| Administrativas | | | | | |
| Ofic. de Transferencia Tecn. Y Vinc. Ext | 46.005.565 | 23.660.653 | 0,44% | 32.082.437 | 0,62% |
| Ofic. de Comunicación | 11.941.800 | 3.344.863 | 0,06% | 3.763.652 | 0,07% |
| Ofic. de Cooperación Técnica Internacional | 26.253.433 | 10.940.600 | 0,20% | 3.858.153 | 0,07% |
| Biblioteca Joaquín García Monge | 225.847 | 436.567 | 0,01% | 473.214 | 0,01% |
| Total Administrativas | 84.426.646 | 38.382.683 | 0,71% | 40.177.456 | 0,77% |
| TOTAL GENERAL | 2.804.172.573 | 5.374.760.268 | 100% | 5.196.214.601 | 100% |

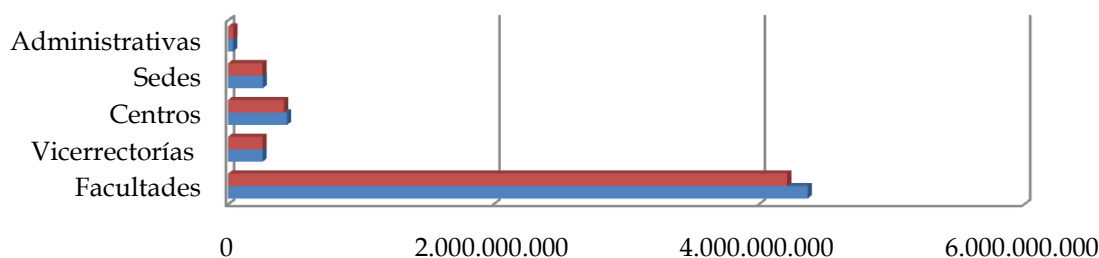
Fuente: Sección de Apoyo a Proyectos. FUNDAUNA

Al distribuir los ingresos y gastos por tipo de ingreso, tenemos que los PPAA de vínculo externo remunerado, constituyen la principal actividad generadora de ejecución, seguida por las iniciativas de Cooperación Externa.

Con respecto a los proyectos de Patrocinio, y dando cumplimiento al SCU-154-2012, se incluye en el **Anexo N° 2** el detalle de ejecución de los proyectos cuya apertura se realizó durante el periodo 2013, los cuales ascienden a **¢20.3 millones** de colones.

A manera de resumen, se presenta el gráfico N° 1 con la comparación porcentual de representación de los ingresos y gastos de PPAA, según la dependencia a la que se encuentran adscritas y donde se muestra una ejecución muy ajustada de lo percibido con respecto a las erogaciones realizadas, no obstante, se mantiene la generación de recursos suficientes para satisfacer las erogaciones del período, destacándose que los proyectos administrativos generaron más erogaciones que ingresos.

Gráfico N° 1
Comparación de ejecución de PPAA, según dependencia
Del 01 de enero al 31 de diciembre, 2013



| | Facultades | Vicerrectorías | Centros | Sedes | Administrativas |
|------------|---------------|----------------|-------------|-------------|-----------------|
| ■ Gastos | 4.214.829.636 | 259.958.357 | 421.903.813 | 259.345.339 | 40.177.456 |
| ■ Ingresos | 4.369.503.407 | 259.955.962 | 444.677.828 | 262.240.388 | 38.382.683 |

Fuente: Área de Proyectos, FUNDAUNA

El cuadro N° 4 se presenta, los quince proyectos con mayor volumen de ingresos durante el 2013, los mismos se encuentran ordenados en forma descendente, según el criterio antes mencionado:

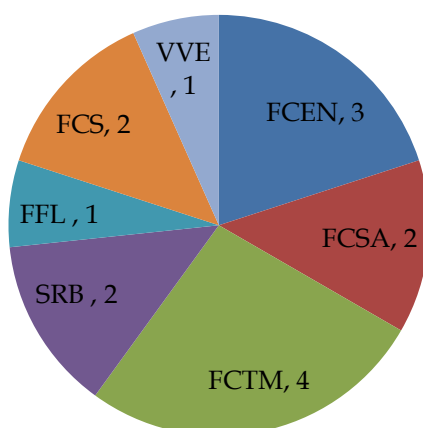
Cuadro N° 4
Principales proyectos según ingresos
Del 01 de enero al 31 de diciembre, 2013
En colones

| # | Código | Nombre | Responsable | Unidad Académica | Ingresos |
|----|-------------|--|------------------------------------|--|-------------|
| 1 | 054516-00 | Hospital de Especies Menores | Dr. Mauricio Jiménez Soto | Esc. de Medicina Veterinaria | 333.045.163 |
| 2 | 056802-01 | Laboratorio Análisis Ambiental-Colones | Dr. Jorge Herrera Murillo | Esc. de Ciencias Ambientales | 328.150.907 |
| 3 | 010637-00 | Centro Est de Inglés Conv (CEIC) | MSc. Andrés Ramírez Oviedo | Esc. de Lit. y Ciencias del Lenguaje | 256.584.307 |
| 4 | 053327-00 | CISCO Colones | MSc. Johnny Villalobos Murillo | Esc. de Informática y Computación | 185.837.350 |
| 5 | C00052-00 | SALTRA-Acción para incorp. de principio | MSc. Marianela Rojas Garbanzo | IRET | 174.260.071 |
| 6 | 070102-01 | Programa Estudiantil UNA | Lic. Paula Vargas Segnini | Departamento de Asistencia | 160.520.396 |
| 7 | 055028-00 | Germinadora de desarrollo organizacional | Lic. Ana Gabriela Gamboa Jimenez | Sede Región Brunca | 131.041.986 |
| 8 | 054502-01 | Hospital Veterinario | MBA Patricia González García | Esc. de Medicina Veterinaria | 125.911.242 |
| 9 | 056010-01 | Laboratorio de Sistemas de Información G | Lic. Julio Moraga Peralta | Escuela de Ciencias Geográficas | 104.845.098 |
| 10 | 056016-02 | Prog vinc ext. Maestría en Planificación | MBA Ronald Salas Barquero | Esc. de Planificación y Promoción Soci | 96.645.461 |
| 11 | 051012-00 | Servicios en planificación económica y s | Miguel Céspedes Araya MSc | Esc. de Planificación y Promoción Soci | 82.525.942 |
| 12 | 080383-05 | Programa de Educación Continúa y Ed Virt | MSc. Carmen María Cordero Esquivel | Esc. de Informática y Computación | 76.303.939 |
| 13 | 080383-03 | Administración MATI | MSc. Carmen María Cordero Esquivel | Esc. de Informática y Computación | 73.158.047 |
| 14 | 012652-0000 | Centro de idiomas SRB | Galilí Jiménez Olivares MSc | Sede Región Brunca | 72.936.569 |
| 15 | C00015-0500 | Apoyo promoción XXIV MCMVS | Dr. Romeo Manuel Spinola Parallada | ICOMVIS | 66.376.873 |

Fuente: Sección de Apoyo a Proyectos. FUNDAUNA.

Según el detalle anterior, se puede apreciar en el siguiente gráfico la distribución por Facultad de estos 15 proyectos, según la facultad a la cual se encuentra adscrita

Gráfico N° 2
Distribución proyectos con mayor volumen de ingresos, por Facultad
Del 01 de enero al 31 de diciembre, 2013



c. Ejecución de proyección presupuestaria

La proyección presupuestaria de los proyectos para el periodo 2013, fue aprobado por la Junta Administrativa de la Fundación en la Sesión Ordinaria N° 07-2013

Cuadro N° 5
Ejecución presupuestaria de proyectos
Del 01 de enero al 31 de diciembre, 2013
En colones

| Cuenta de gasto | Presupuesto Proyectado | Ejecutado | % Ejecución por partida presupuestada | % Ejecución sobre total de gastos |
|--------------------------------|---------------------------|----------------------|---|---|
| Servicios Personales | 1.186.337.143 | 1.263.440.919 | 106,50% | 24,11% |
| Servicios no personales | 1.977.790.396 | 1.688.451.265 | 85,37% | 32,22% |
| Materiales y Suministros | 389.249.485 | 437.476.034 | 112,39% | 8,35% |
| Bienes duraderos | 417.421.322 | 351.274.836 | 84,15% | 6,70% |
| Transf. Ctes y Ctas especiales | 1.385.721.469 | 1.499.432.930 | 108,21% | 28,61% |
| Total | 5.356.519.815 | 5.240.075.984 | | |

Fuente: Estados Financieros FUNDAUNA.

El porcentaje de ejecución muestra la relación entre lo ejecutado con respecto a lo que se presupuestó para cada partida de gasto. En este segmento, podemos destacar que las partidas se mantuvieron en un rango de ejecución muy similar a su presupuestación.

Cabe resaltar, la ejecución de los proyectos en la Fundación responde a las actividades que realmente desarrollaron, es decir, que la estimación de ingresos se alcanza en función de las actividades que se concretan. Por tanto, el presupuesto formulado anualmente por los PPAA y aprobado por la Universidad, para su ejecución en la FUNDAUNA obedece a una expectativa de ingresos y por ende, se generan los gastos necesarios para cumplir con las obligaciones, productos o metas propuestas por cada PPAA en función de los ingresos generados. La ejecución de cada partida con respecto a los gastos totales del periodo se analizará a continuación:

i. Servicios personales

Este componente, está conformado por las partidas salariales, que se cancelan al personal permanente o temporal contratado laboralmente por los PPAA y representa el 24,11% del total ejecutado al 31 de diciembre 2013. Es importante considerar que la partida para el pago de la Póliza del Riesgos del Trabajo al Instituto Nacional de Seguros se refleja en la cuenta 11-06-01 y lo correspondiente a prestaciones legales en la 16-03-01.

A continuación se presentan los diferentes rubros de gastos asociados a esta partida:

Cuadro N° 6
Distribución de gastos de Servicios personales
Del 01 de enero al 31 de diciembre, 2013
En colones

| Cuenta contable | Abs. | Rel. |
|---|----------------------|-------------|
| 10-01-01 - Sueldos | 682.595.561 | 54,0% |
| 10-02-01 - Tiempo extraordinario | 11.477.984 | 0,9% |
| 10-03-03 - Decimotercer mes | 78.309.317 | 6,2% |
| 10-03-04 - Otros incentivos | 176.769.370 | 14,0% |
| 10-03-05 - Vacaciones | 46.214.813 | 3,7% |
| 10-03-06 - Salario Escolar | 70.474.902 | 5,6% |
| 10-04-01 - Contribución patronal Cargas Sociales | 159.972.508 | 12,7% |
| 10-04-05 - Contribución patronal al Banco Popular | 4.723.390 | 0,4% |
| 10-05-02 - Contr. Patr. CCSS pensión obligatoria | 4.700.441 | 0,4% |
| 10-05-03 - Contr. Patr. FCL | 28.202.634 | 2,2% |
| Total | 1.263.440.919 | 100% |

Fuente: Sección de Apoyo a Proyectos. FUNDAUNA.

Adicionalmente, resulta importante aclarar, la cantidad de contrataciones no es equivalente a la cantidad de personas contratadas, debido a que existen funcionarios con más de una contratación laboral, lo cual se presenta cuando un funcionario labora para más de un PPAA en el mismo periodo. Al 31 de diciembre de 2013, la cantidad de personas contratadas asciende a **560** contrataciones de diferente naturaleza.

Se desea destacar, además en éste periodo 2013 que se realizaron los siguientes pagos en planilla: **54** pagos de incentivo por vínculo externo, **31** cancelaciones de horas extras y **110** pagos retroactivos en su mayoría correspondientes a reconocimientos de anualidades.

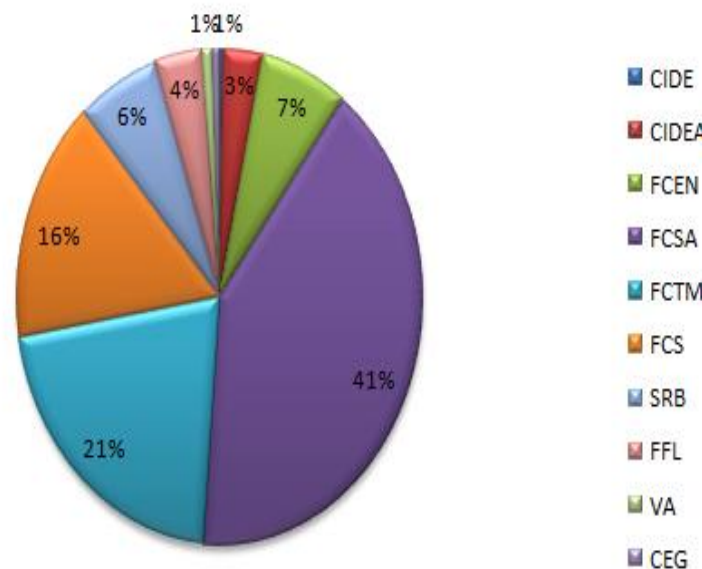
Según la información contenida en el Cuadro N° 6, los **¢176.769.370** cancelado en este periodo por concepto de incentivo de vínculo externo a ejecutores, se concentra en la FCSA aplicado a 16 colaboradores, seguido por la FCTM quien ha gestionado este pago a nueve ejecutores. El monto anterior, no incluye las erogaciones realizadas por concepto de cargas patronales, que en promedio tienen un costo adicional para el proyecto de un 50% sobre la base salarial.

El detalle de los 54 ejecutores de PPAA, a los que se les canceló el incentivo, se incluye según la Facultad, Centro, Sede y Vicerrectoría en el Anexo N° 3, además, se incluye en el Anexo N° 7, el cual muestra a nivel porcentual, una comparación entre lo pagado por incentivo y lo ejecutado en inversión, esto en relación a los ingresos del PPAA para el periodo 2013.

En resumen y tomando en cuenta, la cancelación de la planilla de salario escolar a **502** colaboradores, se puede decir que en cuanto a trámites aplicados durante el periodo 2013 por el área de Desarrollo Humanos se gestionaron **1257** movimientos de cancelaciones de diferente naturaleza.

Gráfico N° 3

Detalle de pagos de Incentivo por vínculo externo
Según Facultad, Centro, Sede y Vicerrectoría



Cuadro N° 7
Cantidad de contrataciones, según puesto por tipo de proyecto
Al 31 de diciembre, 2013

| Código | Proyecto | Contratación Administrativa | Contratación Docente | Contratación formador | Total Contratación |
|---------------|---|------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------|
| 010323-0100 | Maestría en pedagogía en Diversidad Procesos Educativos | 1 | 17 | | 18 |
| 010338-0000 | Maestría Prof en Sist de Inf.n Geográfica y Teledetección | 2 | 6 | | 8 |
| 010637-0000 | Centro Estudios de Inglés Conversacional (CEIC) | 12 | 68 | | 80 |
| 010638-0100 | Educación Profesional Abierta (PROCAME) | 0 | 3 | | 3 |
| 010768-0000 | Maestría Gestión Educativa | 0 | 40 | | 40 |
| 011901-0400 | Posgrado Especializado en Administración Justicia - | 0 | 1 | | 1 |
| 011913-0000 | Doctorado en Ciencias Naturales | 2 | 2 | | 4 |
| 012004-0000 | Maestría en Economía de Desarrollo | 0 | 4 | | 4 |
| 012131-0000 | Curso Historia Social de Costa Rica | 0 | 1 | | 1 |
| 012505-0000 | Maestría en Segundas Lenguas y Culturas | 0 | 3 | | 3 |
| 012510-0000 | Programa de Estudios Hispánicos | 0 | 4 | | 4 |
| 012629-0000 | Maestría en Traducción - ELCL | 0 | 9 | | 9 |
| 012652-0000 | Centro de Idiomas | 9 | 62 | 8 | 79 |
| 013106-0000 | Programa de capacitación en razonamiento lógico y verbal | 0 | 2 | | 2 |
| 013342-0000 | Programa Capacitación de la Informática | 0 | 6 | | 6 |
| 013508-0100 | Maestría Gestión Estudio Ambiental (colones) | 1 | 6 | | 7 |
| 013536-0000 | Maestría Académica en Ecotoxicología Tropical | 0 | 1 | | 1 |
| 013706-0100 | Maestría en Agricultura Alternativa | 0 | 2 | | 2 |
| 013714-0000 | Maestría en Desarrollo Comunitario Sustentable | 0 | 1 | | 1 |
| 013715-0000 | Maestría Gerencia Seguridad Alimentaria y Nutricional | 0 | 5 | | 5 |
| 014506-0000 | Maestría en Epidemiología (Profesional y Académica) | 4 | 7 | | 11 |
| 014507-0000 | Maestría en Producción Animal Sostenible | 1 | 1 | | 2 |
| 014512-0000 | Maestría en Medicina de la Conservación | 0 | 1 | | 1 |
| 015052-0100 | Maestría Recursos Humanos- Sede Central | 5 | 18 | | 23 |
| 016130-0100 | Prestación de Servicios IRET-Colones | 0 | 5 | | 5 |
| 016501-0000 | Maestría Gestión Innovación Tecnológica - Colones | 1 | 4 | | 5 |
| 023313-0100 | CRIPAS-Colones | 0 | 1 | | 1 |
| 023526-0000 | Diagnóstico de uso de plaguicidas | 0 | 1 | | 1 |
| 023546-0000 | Desarrollo sobre acumulación efecto invernadero | 0 | 1 | | 1 |
| 023802-0000 | Cultivo y producción de vainilla orgánica | 0 | 2 | | 2 |
| 024584-0000 | ICO-Murciélagos como bioindicadores | 0 | 1 | | 1 |
| 030216-0100 | Aprendizaje de la Química en Educación Media y Superior | 0 | 1 | | 1 |
| 032217-0000 | Movimiento Para la Vida | 0 | 1 | | 1 |
| 050613-0000 | Educación Continua y Asesoría Pedagógica | 0 | 1 | | 1 |
| 050705-0000 | Mejoramiento de la Matemática | 0 | 2 | | 2 |
| 051204-0000 | Sistematización y difusión de crítica del conocimiento | 1 | 2 | | 3 |
| 051429-0000 | FORDES | 0 | 1 | | 1 |
| 052207-0100 | Capacitación en Ciencias del Movimiento | 0 | 1 | | 1 |

| Código | Proyecto | Contratación Administrativa | Contratación Docente | Contratación formador | Total Contratación |
|---------------|---|------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------|
| 052207-0200 | Centro de Rehabilitación Cardiovascular | 0 | 2 | | 2 |
| 052207-0300 | Ferías de la Salud | 0 | 1 | | 1 |
| 052218-0000 | Centro de Desarrollo y Rehabilitación de | 0 | 1 | | 1 |
| 053208-0200 | Programa Preuniversitario de Formacion Musical | 7 | 10 | | 17 |
| 053223-0000 | Programa Margarita Esquivel | 4 | 0 | | 4 |
| 053233-0000 | Creando procesos para el Cambio Social y la Enseña | 1 | 0 | | 1 |
| 053234-0000 | Programa Identidad Cultural, Arte y Tecnología (ICAT) | 0 | 3 | | 3 |
| 053327-0000 | CISCO Colones | 0 | 5 | | 5 |
| 053530-0100 | Laboratorio en Recursos Naturales y Vida Silvestre | 0 | 1 | | 1 |
| 053810-0000 | Aprovechamiento e Industrialización Forestal | 2 | 0 | | 2 |
| 053815-0000 | Laboratorio de Análisis de Suelos y Foliars Colones | 1 | 0 | | 1 |
| 053818-0000 | Mejoramiento de la Capa Productiva de Reforestadores | 4 | 0 | | 4 |
| 053901-0000 | Laboratorio de Análisis y Servicios Químicos | 6 | 2 | | 8 |
| 054502-0300 | Unidad de Diagnóstico Investigación Virología Veterinaria | 0 | 1 | | 1 |
| 054502-0600 | Unidad Especializada de Análisis Clínico Colones | 1 | 2 | | 3 |
| 054516-0000 | Hospital de Especies Menores | 2 | 9 | | 11 |
| 055002-0000 | Centro de Desarrollo Gerencial | 2 | 0 | | 2 |
| 055028-0000 | Germinadora de Desarrollo Organizacional, Empresarial | 10 | 10 | | 20 |
| 056802-0100 | Laboratorio Análisis Ambiental-Colones | 10 | 3 | | 13 |
| 056810-0000 | Laboratorio de Química Marina (LABQUIMAR) | 2 | 0 | | 2 |
| 056811-0100 | Laboratorio Química de la Atmósfera-Colones | 7 | 0 | | 7 |
| 070102-0100 | Intercambio Estudiantil | 1 | 0 | | 1 |
| 080382-0100 | ICAI | 6 | 27 | 2 | 35 |
| 080383-0300 | Administración MATI | 0 | 8 | | 8 |
| 080383-0500 | Programa de Educación Continúa y Educación Virtual | 4 | 11 | | 15 |
| 080706-0100 | Maestría en Educación | 1 | 14 | | 15 |
| 080706-0200 | Cursos de Servicios | 0 | 2 | | 2 |
| 080908-0100 | Editorial Universidad Nacional - Colones | 0 | 1 | | 1 |
| 081904-0100 | Maestría Interuniversitaria en Bioética | 0 | 4 | | 4 |
| 082001-0100 | Maestría en Tecnología e Informática Educacional | 0 | 2 | | 2 |
| 083701-0000 | Maestría en Desarrollo Rural | 0 | 1 | | 1 |
| 085101-0100 | Maestría en Relaciones Internacional Colones | 0 | 1 | | 1 |
| 085101-0200 | Maestría en RI - Dólares | 0 | 1 | | 1 |
| 090324-0100 | Administración CINPE-Colones | 0 | 2 | | 2 |
| 090333-0100 | Gestion Académica de la Escuela de Informática | 1 | 1 | | 2 |
| 090370-0000 | Administración IRET | 0 | 3 | | 3 |
| 093501-0000 | Fondo Solidario ICOMVIS | 2 | 2 | | 4 |
| C00010-0000 | Análisis holístico sostenibilidad en los Sist de Producción | 2 | 0 | | 2 |
| C00023-0000 | TROPICA - Dólares | 1 | 0 | | 1 |
| C00052-0000 | Acción para la Incorporación de los Principios | 1 | 0 | | 1 |
| C00055-0000 | Evaluación de riesgos para la salud por exposición | 4 | 2 | | 6 |
| C00060-0000 | Asociación Panamericana para la Investigación | 2 | 0 | | 2 |
| Total | | 124 | 426 | 10 | 560 |

ii. Servicios no personales

En esta partida se incluyen las contrataciones por concepto de alquileres, servicios profesionales, gastos de viaje, reparación y mantenimiento, entre otros y representa el 32,22% del total de gastos realizados por los PPAA a diciembre del 2013. De estos, el mayor porcentaje de ejecución se concentra en la partida de Servicios profesionales (43,8%), las comisiones y gastos por servicios de administrativos de la FUNDAUNA (13,7%) y los gastos de capacitación y protocolo (9,7%), seguido por la contratación de servicios técnicos (8,5%).

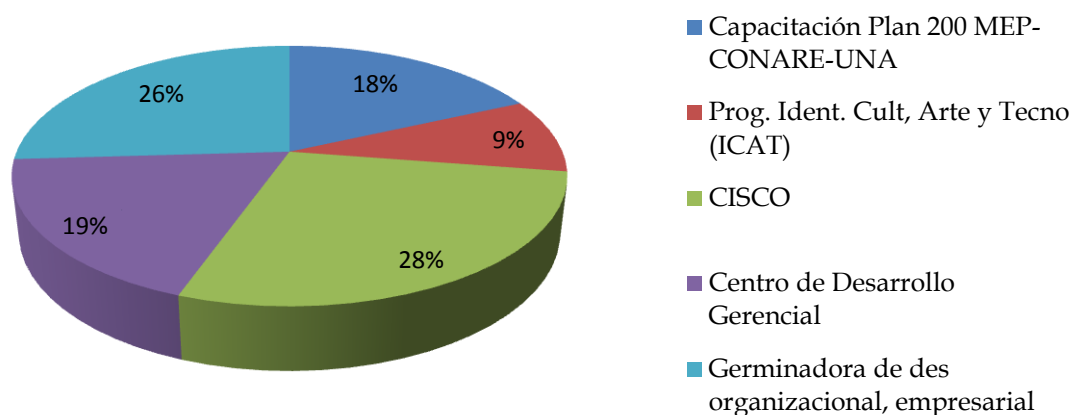
Cuadro N° 8
Distribución de Gastos de Servicios no Personales
Del 01 de enero al 31 de diciembre, 2013
En colones

| Cuenta contable | Abs. | Rel. |
|--|----------------------|-------------|
| 11-01-01 - Alquiler de edificios, locales y terreno | 30.695.018 | 1,8% |
| 11-01-02 - Alquiler de Maquinaria, Equipo y Mobilia | 4.370.491 | 0,3% |
| 11-01-05 - Otros alquileres | 22.148.134 | 1,3% |
| 11-02-99 - Servicios públicos | 2.245.324 | 0,1% |
| 11-03-01 - Información, publicidad y propaganda | 20.199.472 | 1,2% |
| 11-03-03 - Impresión, encuadernación y otros | 60.457.158 | 3,6% |
| 11-03-04 - Transporte de bienes | 1.078.801 | 0,1% |
| 11-03-05 - Servicios aduaneros | 12.940.852 | 0,8% |
| 11-03-06 - Costo Serv. Administrativos Fundauna | 231.028.777 | 13,7% |
| 11-03-07 - Costos Serv. Financieros y Comerciales | 31.280.484 | 1,9% |
| 11-04-01 - Servicios profesionales | 739.742.085 | 43,8% |
| 11-04-02 - Servicios Técnicos | 143.468.165 | 8,5% |
| 11-05-01 - Transporte dentro del país | 20.101.525 | 1,2% |
| 11-05-02 - Gastos de viaje dentro del país | 59.956.422 | 3,6% |
| 11-05-03 - Transportes para el exterior | 31.006.077 | 1,8% |
| 11-05-04 - Gastos de viaje en el exterior | 19.093.258 | 1,1% |
| 11-06-01 - Póliza de Riesgos del Trabajo | 2.350.216 | 0,1% |
| 11-06-02 - Seguros Mobiliario y Equipo | 9.051.074 | 0,5% |
| 11-06-03 - Seguros Diversos | 50.988 | 0,0% |
| 11-07-01 - Gastos de capacitaciones y protocolo | 163.816.422 | 9,7% |
| 11-08-01 - Manten. y reparación de edificios | 18.801.021 | 1,1% |
| 11-08-05 - Manten. y reparación de equipo de transp | 5.281.921 | 0,3% |
| 11-08-07 - Manten. y reparación de mobiliario y equ | 53.699.076 | 3,2% |
| 11-08-08 - Mant y reparEq de Cómputo y Sist de Infor | 5.588.503 | 0,3% |
| Total | 1.688.451.265 | 100% |

Fuente: Sección de Apoyo a Proyectos. FUNDAUNA.

Según el reporte del Módulo de Compras del SIGESPRO, los cinco proyectos que realizaron el mayor volumen de contrataciones de servicios profesionales y servicios técnicos durante el 2013, son:

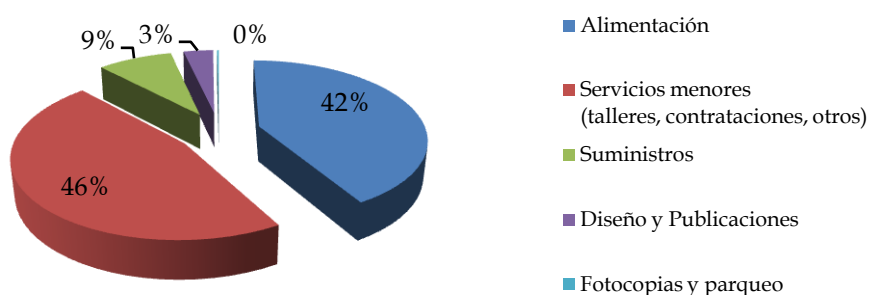
Gráficos N°4
PPAA con mayor volumen de contratos por Servicios Profesionales
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2013



Es importante destacar, que un 26% de las de las órdenes de compra aprobadas en el SIGESPRO, sobre el rubro de Servicios profesionales, corresponden a la contratación de 47 académicos de la UNA

Con respecto a la composición de la partida de gastos de capacitación y protocolo, muestra que los \$163.816.422 millones de colones, están asociados principalmente al pago de servicios de alimentación:

Gráfico N° 5
Composición de partida de gastos: 11-07-01 Gastos de capacitaciones y protocolo
Del 01 de enero al 31 de diciembre, 2013
En colones



En cuanto a la partida de Alquiler de edificios y locales, tenemos que el 89,39% de lo ejecutado en esta cuenta se concentra en tres proyectos, uno de Educación Permanente el cual cancela mensualmente el local donde imparten los cursos, lo anterior a falta de infraestructura propia para dicho fin, un segundo que alquila casas para hospedar a sus estudiantes de posgrado y un tercero por alquiler de instalación para llevar a cabo funciones de teatro.

Cuadro N° 9
Composición de cuenta de Alquiler de edificios y locales, según PPAA
Del 01 de enero al 31 de diciembre, 2013
En colones

| Código | Proyecto | Descripción | Abs | Rel |
|---------------|--|--------------------------------------|----------------------|-------------|
| 010637-00 | Centro Est de Inglés Conv (CEIC) | Locación para impartir cursos | 14.516.737,00 | 47,29% |
| 011901-04 | Posgrado Esp en Adm Justicia | Casas para residencias estudiantiles | 9.322.625,00 | 30,37% |
| 053223-00 | Programa Margarita Esquivel | Teatro para funciones | 3.600.000,00 | 11,73% |
| 053440-00 | Oceanografía costera | Combustible carro rentado | 23.242,00 | 0,08% |
| 055002-00 | Centro de Desarrollo Gerencial (CDG) | Sillas, mesas y toldos | 60.255,00 | 0,20% |
| 055028-00 | Germinadora de desarrollo organizacional | Locación para impartir talleres | 130.000,00 | 0,42% |
| 080383-03 | Administración MATI | Laboratorio para impartir cursos | 1.750.000,00 | 5,70% |
| C00055-00 | Análisis de biomarcadores de exposición | Locación donde se ubica el proyecto | 1.292.158,95 | 4,21% |
| | | | 30.695.017,95 | 100% |

Fuente: Sección de Apoyo a Proyectos, FUNDAUNA

iii. Materiales y suministros

Los alimentos y productos agropecuarios, materiales de construcción y mantenimiento, herramientas, suministros de limpieza y oficina, entre otros, se incluyen en esta partida, para este periodo, la compra de estos insumos representó el 8,35% del total de gastos del periodo. La mayor concentración de compras, se presenta en la partida de Productos farmacéuticos y medicinales con un 26,6%, seguido por la compra de reactivos un 18,7% y Útiles y materiales de oficina y cómputo con un 14,1%.

Cuadro N°10
Distribución de Gastos de Materiales y suministros
Del 01 de enero al 31 de diciembre, 2013
En colones

| Cuenta contable | Abs. | Rel. |
|---|--------------------|-------------|
| 12-01-01 - Combustibles y lubricantes | 11.400.398 | 2,6% |
| 12-01-02 - Productos farmacéuticos y medicinales | 116.226.640 | 26,6% |
| 12-01-99 - Otros productos quím conexos (reactivos) | 81.706.265 | 18,7% |
| 12-02-01 - Animales de experimentación | 5.934.300 | 1,4% |
| 12-02-02 - Productos agroforestales | 2.504.105 | 0,6% |
| 12-02-04 - Alimentos para animales | 52.957.732 | 12,1% |
| 12-03-01 - Materiales y productos de construc y m | 14.179.171 | 3,2% |
| 12-04-01 - Herramientas, repuestos y accesorios | 16.326.508 | 3,7% |
| 12-05-01 - Útiles, materiales y herramientas labo | 44.124.507 | 10,1% |
| 12-99-01 - Útiles y materiales de oficina y cómputo | 61.841.715 | 14,1% |
| 12-99-02 - Útiles y mat médico, hospital e investig | 7.734.958 | 1,8% |
| 12-99-03 - Productos de papel, cartón e impresos | 4.813.643 | 1,1% |
| 12-99-04 - Textiles y vestuario | 5.248.856 | 1,2% |
| 12-99-05 - Útiles y materiales de limpieza | 6.501.170 | 1,5% |
| 12-99-07 - Útiles y materiales de cocina y comedor | 5.853.127 | 1,3% |
| 12-99-99 - Otros útiles, materiales y suministros | 122.941 | 0,0% |
| Total | 437.476.034 | 100% |

Fuente: Sección de Apoyo a Proyectos. FUNDAUNA.

iv. Bienes duraderos

En esta partida, se registran las adquisiciones de Maquinaria y equipo, Construcciones e Intangibles y representa el 6,70% de los gastos totales de PPAA del periodo. Según el detalle de distribución por objeto de gasto, las principales adquisiciones se concentran en Equipo sanitario, de laboratorio e investigación con un 36,5%, seguido por la compra de Equipo y Programas de cómputo con un 32,9% y Equipo y mobiliario de oficina con un 14,3%.

Cuadro N° 11
Distribución de gastos de Bienes duraderos
Del 01 de enero al 31 de diciembre, 2013
En colones

| Cuenta contable | Abs. | Rel. |
|---|--------------------|-------------|
| 15-01-01 - Maquinaria y equipo para la producción | 3.770.112 | 1,1% |
| 15-01-02 - Equipo de transporte | 0 | 0,0% |
| 15-01-04 - Equipo y mobiliario de oficina | 50.121.572 | 14,3% |
| 15-01-05 - Equipo y programas de cómputo | 115.543.156 | 32,9% |
| 15-01-06 - Equipo sanitario, de laboratorio e inves | 128.302.587 | 36,5% |
| 15-01-07 - Equipo y mobiliario educac, deport y rec | 29.300.631 | 8,3% |
| 15-01-99 - Maquinaria y equipo diverso | 7.455.686 | 2,1% |
| 15-02-99 - Construcciones, adiciones y mejoras | 16.659.652 | 4,7% |
| 15-20-00 - Instalaciones | 97.000 | 0,0% |
| 15-99-99 - Otros bienes duraderos | 24.440 | 0,0% |
| Total | 351.274.836 | 100% |

Fuente: Sección de Apoyo a Proyectos. FUNDAUNA.

En el **Anexo N° 4** se presenta el detalle de activos fijos adquiridos durante el periodo 2013. El mismo incluye el código asignado por la Fundación según los registros contables, la descripción del bien y el valor histórico (valor de registro según lo consignado en la factura de compra del bien).

v. Transferencias corrientes e imprevistos

Este componente corresponde a los movimientos producto de transferencias al sector público, pago de horas asistentes, a personas asociadas a los proyectos, transferencias entre proyectos y los gastos por diferencias cambiarias respecto al dólar, que originan los proyectos cuya moneda de ejecución es diferente al colón. Los gastos en esta partida representan el 28,61% con respecto al total ejecutado por los PPAA al 31 de diciembre del 2013.

Cuadro N° 12
Distribución de gastos de Transferencias
Del 01 de enero al 31 de diciembre, 2013
En colones

| Cuenta contable | Abs. | Rel. |
|---|----------------------|-------------|
| 16-01-05 - Transferencias corrientes a la UNA | 412.198.759 | 27,5% |
| 16-01-10 - FIDA y OTTVE | 222.021.234 | 14,8% |
| 16-01-12 - Diferencias cambiarias | 21.532.229 | 1,4% |
| 16-02-01 - Becas y ayudas a funcionarios | 46.912.667 | 3,1% |
| 16-02-02 - Becas y ayudas a terceras personas | 203.212.005 | 13,6% |
| 16-03-01 - Prestaciones legales | 54.782.190 | 3,7% |
| 16-70-00 - Otras transferencias | 42.555.375 | 2,8% |
| 16-80-01 - Traslados entre proyectos | 496.218.473 | 33,1% |
| Total | 1.499.432.930 | 100% |

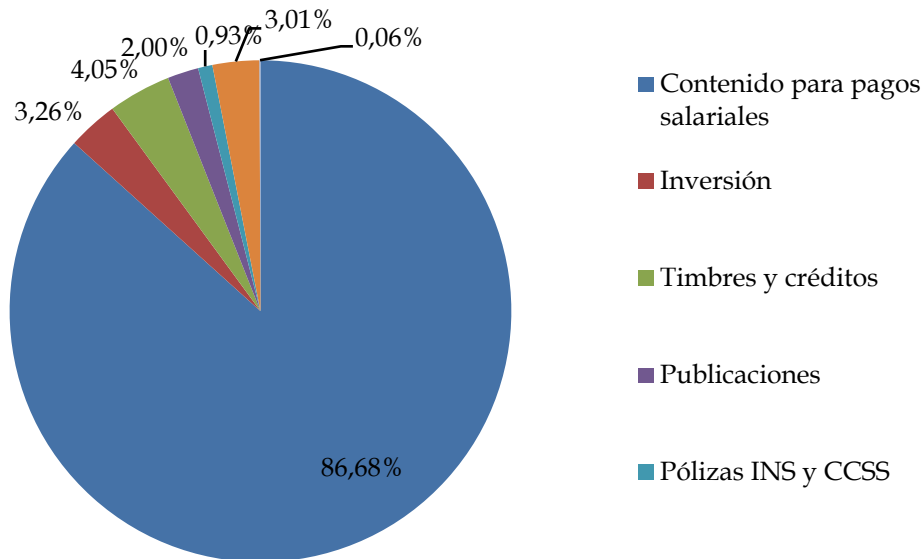
Fuente: Sección de Apoyo a Proyectos. FUNDAUNA.

Del cuadro anterior se visualiza que el mayor movimiento se da en los rubros de Traslados entre proyectos (33,1%), las Transferencias a la UNA (27,5%) y el pago del aporte al FIDA y a la OTTVE (14,8%) por la actividad de vinculación externa remunerada.

En el caso de los traslados entre proyectos, los mismos son el resultado de los aportes que otorgan los PPAA de vínculo externo hacia los proyectos de Administración (Gestión académica) de las distintas Unidades, así como los pagos de servicios entre proyectos.

Las transferencias a la UNA, están asociadas principalmente al traslado de dineros para el pago de salarios y para el pago de timbres y créditos, con un 86% y un 4,05% respectivamente, según se muestra en el siguiente detalle:

Gráfico N° 6
Composición de transferencias a la UNA
Del 01 de enero al 31 de diciembre, 2013
En colones



Fuente: Sección de Apoyo a Proyectos. FUNDAUNA.

d. Ejecución de proyectos FIDA

Con respecto a los proyectos financiados con recursos del Fondo Institucional de Desarrollo Académico (FIDA), la Fundación se presenta el detalle de la ejecución por FUNDAUNA de cada una de las convocatorias:

- 1- La primera convocatoria se dio en el 2006, la cual inicia ejecución entre agosto y noviembre del 2007. Dicha asignación se oficializa mediante el acuerdo de Consejo Académico CONSACA-018-2007: *Aprobación del financiamiento con recursos del Fondo Institucional de Desarrollo Académico 2006*¹ y el aval institucional VA-116-2007.

A continuación se presenta el detalle de ejecución por proyecto:

¹ Publicado en la Gaceta N°4 del 15 de mar del 2007.

Cuadro N° 13
Detalle de proyectos según la asignación del FIDA 2006
Al 31 de diciembre del 2013
En colones

| Código | Nombre | Presupuesto | Intereses Generados | Ejecutado | Remanente | % de ejecución |
|---------------|--|--------------------|--------------------------------|--------------------|------------------|---------------------------|
| FIDA06-01 | UNA-Esperanza Joven | 19.840.527 | 1.652.734 | 21.418.668 | 74.593 | 108% |
| FIDA06-02 | Análisis de Coyuntura de la Sociedad Cos | 8.340.527 | 565.327 | 8.905.854 | 0 | 107% |
| FIDA06-03 | Fortalecimiento Socioeconómico | 19.840.527 | 1.487.277 | 21.327.804 | 0 | 107% |
| FIDA06-04 | Servicio de mapoteca virtual | 9.460.527 | 907.225 | 10.367.753 | 0 | 110% |
| FIDA06-05 | Proyecto negociación, gestión e inter | 13.663.218 | 1.375.098 | 14.955.190 | 83.127 | 109% |
| FIDA06-06 | Antología de Música Afro limonense | 20.841.490 | 2.568.878 | 23.410.369 | 0 | 112% |
| FIDA06-07 | Programa de Lenguas Indígenas de la Baja | 14.840.527 | 0 | 14.840.527 | 0 | 100% |
| Total: | | 106.827.346 | 8.556.538 | 115.226.164 | 157.721 | |

Fuente: Sección de Apoyo a Proyectos. FUNDAUNA.

- 2- La segunda convocatoria se informó en el periodo 2008, iniciando su ejecución entre enero y febrero del 2009. Los mismos fueron aprobados mediante el Acuerdo del Consejo Académico CONSACA-152-2008² y CONSACA-163-2008³ y el aval institucional VA-SIA-002-2009, por un monto de €232.737 000 de colones.

Cuadro N° 14
Detalle de la ejecución de los proyectos FIDA 2008
Al 31 de diciembre del 2013
En colones

| Código | Nombre | Presupuesto | Intereses Generados | Ejecutado | Remanente | % de ejecución |
|---------------|--|--------------------|--------------------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| 021817-00 | Aporte transfronterizo CR-Panamá | 22.200.000 | 3.040.159 | 25.240.159 | 0 | 114% |
| 022103-00 | Seguridad humana y democracia | 3.240.000 | 353.670 | 3.593.670 | 0 | 111% |
| 022216-00 | Vigilancia uso plaguicidas | 16.855.000 | 1.854.579 | 18.709.579 | 0 | 111% |
| 022803-00 | Sistema preservación del patrimonio | 21.173.500 | 3.601.785 | 23.626.553 | 1.148.732 | 112% |
| 023541-00 | Monitoreo mamíferos Corredor Biológico | 14.889.150 | 1.048.891 | 15.938.041 | 0 | 107% |
| 024564-00 | Detección helicobacteria mucosa gástrica | 23.714.000 | 973.383 | 24.687.383 | 0 | 104% |
| 026505-02 | Capacitacion del dinamo innovador C.R | 14.781.740 | 280.103 | 15.061.843 | 0 | 102% |
| 052234-00 | Gestión-Acción de seguridad y salud | 23.287.161 | 2.348.644 | 25.634.716 | 1.089 | 110% |
| 052412-00 | Recuperación del conocimiento | 23.700.000 | 2.627.273 | 26.327.273 | 0 | 111% |
| 053006-00 | Análisis de Coyuntura | 13.500.000 | 1.311.365 | 14.811.365 | 0 | 110% |

² Publicado en la Gaceta N°20 del 12 de diciembre del 2008 y N°1 del 28 de febrero del 2009.

| Código | Nombre | Presupuesto | Intereses Generados | Ejecutado | Remanente | % de ejecución |
|---------------|---|--------------------|------------------------|--------------------|------------------|-------------------|
| 053739-00 | Deter. dinámica poblacional "trips" y ácaro | 10.560.047 | 979.483 | 11.539.530 | 0 | 109% |
| 054317-02 | Programa Isla Venado Cabuya | 23.714.000 | 1.712.768 | 25.426.768 | 0 | 107% |
| 055013-00 | Gestión y promoción | 21.122.000 | 2.156.260 | 23.278.260 | 0 | 110% |
| Total: | | 232.736.598 | 22.288.362 | 253.875.139 | 1.149.821 | |

Fuente: Sección de Apoyo a Proyectos. FUNDAUNA.

- 3- Se comunicó una tercera convocatoria de financiamiento con recursos de este Fondo mediante el Acuerdo del Consejo Académico CONSACA-118-2008 y el aval institucional VA-SIA-101-2009, que presentó la siguiente ejecución:

Cuadro N° 15
Detalle de la ejecución de los proyectos FIDA 2009
Al 31 de diciembre del 2013
En colones

| Código | Nombre | Presupuesto | Intereses Generados | Ejecutado | Remanente | % de ejecución |
|---------------|--|--------------------|------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 021627-00 | Dinámica social de las poblaciones humanas | 12.600.000 | 1.064.354 | 13.664.320 | 34 | 108% |
| 023211-00 | Inv. sobre el lenguaje visual centroamericano | 15.000.000 | 1.431.061 | 15.158.912 | 1.272.150 | 101% |
| 023456-00 | Determinación de un índice de peligrosidad | 15.000.000 | 1.510.930 | 16.509.892 | 1.037 | 110% |
| 023553-00 | Evaluación del cambio estructural del paisaje | 14.993.000 | 1.954.436 | 16.669.755 | 277.681 | 111% |
| 023555-00 | Biodiversidad marina y costera del Caribe de CR | 15.000.000 | 1.224.391 | 15.519.135 | 705.256 | 103% |
| 050711-00 | Centro de capacitaciones de las ciencias naturales | 15.000.000 | 2.002.041 | 17.001.541 | 0 | 113% |
| 050920-00 | Praxis y gestión social en pedagogía | 14.750.000 | 953.667 | 15.709.065 | -5.397 | 107% |
| 052240-00 | Evaluación de la exposición a calor externo | 15.000.000 | 1.129.517 | 16.127.973 | 1.543 | 108% |
| 053607-00 | Rehabilitación de aéreas prioritarias | 15.000.000 | 2.467.973 | 15.123.290 | 2.344.683 | 101% |
| 053753-00 | Seguridad Alimentaria | 15.000.000 | 548.630 | 15.548.630 | 0 | 104% |
| 053906-00 | Op. de la planta piloto de la Esc. de Química | 15.000.000 | 2.053.085 | 16.952.412 | 100.673 | 113% |
| 054518-00 | Laboratorio de diagnóstico endocrino veterinario | 15.000.000 | 1.458.227 | 16.458.227 | 0 | 110% |
| 054519-00 | Capacitación para la atención de emergencias | 12.160.000 | 2.926.152 | 888.240 | 14.197.912 | 7% |
| Total: | | 189.503.000 | 20.724.463 | 191.331.392 | 18.895.571 | |

- 4- La quinta convocatoria de financiamiento fue aprobada mediante el Acuerdo del Consejo Académico CONSACA-154-2010³ y el aval institucional VA-SIA-0124-2010. La misma incluye siete proyectos para un total financiado de ₡118 228 000 colones.

³ Publicado en la Gaceta N°18 del 30 de noviembre del 2010.

Cuadro N° 16
Detalle de la ejecución de los proyectos FIDA 2010
Al 31 de diciembre del 2013
En colones

| Código | Nombre | Presupuesto | Intereses Generados | Ejecutado | Remanente | % de ejecución |
|---------------|--|--------------------|--------------------------------|--------------------|------------------|---------------------------|
| 054102-00 | Dínamo innovador de C.R | 15.214.500 | 1.024.123 | 16.128.543 | 110.080 | 106% |
| 053232-00 | Nuevas perspectivas tecnológicas | 13.930.000 | 945.028 | 14.315.739 | 559.289 | 103% |
| 053556-00 | Fortalecimiento capacidades invest y exten | 18.382.613 | 1.864.649 | 19.553.693 | 693.568 | 106% |
| 055202-00 | El bosque seco en llamas, Guanacaste con | 18.200.000 | 2.101.195 | 19.551.402 | 749.793 | 107% |
| 035018-00 | Fortalecimiento, desarrollo empresarial | 18.200.000 | 869.753 | 19.032.000 | 37.754 | 105% |
| 023568-00 | Optimización tratamiento aguas residuales | 16.000.000 | 1.420.004 | 17.279.430 | 140.574 | 108% |
| 024579-00 | Establecimiento protocolo liberación ave | 18.301.300 | 1.221.672 | 19.438.820 | 84.152 | 106% |
| Total: | | 118.228.413 | 9.446.424 | 125.299.627 | 2.375.210 | |

Fuente: Sección de Apoyo a Proyectos. FUNDAUNA.

- 5- Con el acuerdo CONSACA-0076-2011, se informa un nuevo resultado de la convocatoria sobre la asignación de fondos para iniciar actividades en el 2012, la cual presenta la siguiente ejecución:

Cuadro N° 17
Detalle de la ejecución de los proyectos FIDA 2011
Al 31 de diciembre del 2013
En colones

| Código | Nombre | Presupuesto | Intereses Generados | Ejecutado | Remanente | % de ejecución |
|---------------|--|--------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|
| 050926-00 | Percepción y realidades en atención nec | 31.750.000 | 842.193 | 12.130.146 | 20.462.047 | 38% |
| 050927-00 | Procesos de innovación didáctica | 16.449.493 | 254.062 | 849.475 | 15.854.081 | 5% |
| 051427-00 | Fomento articulaciones desarrollo huma | 29.315.000 | 737.146 | 5.604.175 | 24.447.971 | 19% |
| 052416-00 | Evaluación interdisc. museos nacionales | 22.700.000 | 692.416 | 3.213.965 | 20.178.451 | 14% |
| 053563-00 | Acción social participativa | 33.237.639 | 552.993 | 5.657.687 | 28.132.945 | 17% |
| 053564-00 | Modelo de gestión comunitaria | 27.621.010 | 835.222 | 4.196.191 | 24.260.041 | 15% |
| 054104-00 | Responsabilidad Social: gestión impactos | 26.300.000 | 334.492 | 7.755.732 | 18.878.760 | 29% |
| 054321-00 | Conservación jaguar y sus presas | 10.968.000 | 170.448 | 7.978.283 | 3.160.164 | 73% |
| 054322-00 | Conservación jaguar y sus presas | 5.991.340 | 289.027 | 2.548.963 | 3.731.403 | 43% |
| Total: | | 204.332.482 | 4.707.998 | 49.934.617 | 159.105.864 | |

Fuente: Sección de Apoyo a Proyectos. FUNDAUNA.

Cuadro N° 18
Detalle de la ejecución de los proyectos FIDA 2012
Al 31 de diciembre del 2013
En colones

| Código | Nombre | Presupuesto | Intereses Generados | Ejecutado | Remanente | % de ejecución |
|---------------|--|--------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|
| 023633-00 | Criterio e indicad de sostenibilidad GAM | 26.620.000,00 | 0,00 | 2.937.995,00 | 23.682.005 | 11% |
| 024584-00 | ICO-Murciélagos como bioindicadores | 4.015.000,00 | 0,00 | 1.001.541,00 | 3.013.459 | 25% |
| 024587-00 | EMV-Murciélagos como bioindicadores | 5.965.000,00 | 209.245,00 | 5.290.615,21 | 883.630 | 89% |
| 026408-00 | EQ-Evaluc. grado contaminación metales p | 12.996.385,00 | 240.233,00 | 4.318.980,77 | 8.917.637 | 33% |
| 026409-00 | ECB-Evaluc. grado contaminación metales | 8.563.810,00 | 150.586,00 | 3.464.516,79 | 5.249.879 | 40% |
| 026410-00 | DEN-Evaluc. grado contaminación metales | 4.690.124,80 | 100.990,00 | 2.366.393,96 | 2.424.721 | 50% |
| 026411-00 | DF-Evaluc. grado contaminación metales p | 2.065.887,00 | 35.948,00 | 711.986,53 | 1.389.848 | 34% |
| 051433-00 | Innovmetodolparticip Modelo Acompañam | 25.495.130,61 | 410.646,00 | 6.841.585,26 | 19.064.191 | 27% |
| 053245-00 | Revaloración y rescate de la Música CA | 29.172.116,05 | 673.967,00 | 2.754.920,62 | 27.091.162 | 9% |
| 053578-00 | ICO-Identif. Zonas de Riesgo s/ Conflict | 14.900.000,00 | 276.283,00 | 4.242.111,59 | 10.934.171 | 28% |
| 053579-00 | DET-Identif. Zonas de Riesgo s/ Conflict | 10.450.000,00 | 386.187,00 | 2.446.349,20 | 8.389.838 | 23% |
| 053580-00 | EQ-Evaluac. comportam factores Aguas Res | 16.425.000,00 | 475.220,00 | 10.007.527,62 | 6.892.692 | 61% |
| 053581-00 | ECB-Evaluac. comportam factores Aguas Re | 10.035.000,00 | 395.180,00 | 2.728.295,06 | 7.701.885 | 27% |
| 053774-00 | Fincas integrales de pequeños productore | 16.416.752,00 | 59.797,00 | 2.943.166,69 | 13.533.382 | 18% |
| 053822-00 | IN-Paquete tecnológProd Material Vegeta | 18.027.107,00 | 80.913,00 | 8.745.174,14 | 9.362.846 | 49% |
| 053823-00 | CC-Paquete tecnológProd Material Vegeta | 4.900.000,00 | 127.835,00 | 936.250,00 | 4.091.585 | 19% |
| 053824-00 | Amb- Paquete tecnProd Material Vegetal | 5.784.370,00 | 218.212,00 | 202.168,50 | 5.800.414 | 3% |
| 054534-00 | Estandarizac valores hormonales esp domé | 26.750.000,00 | 1.057.895,00 | 9.874.692,57 | 17.933.202 | 37% |
| 050504-00 | Construccion de una metodología innovado | 27.700.000,00 | 534.696,00 | 9.968.427,10 | 18.266.269 | 36% |
| | | 270.971.682 | 5.433.833 | 81.782.698 | 194.622.818 | |

Fuente: Sección de Apoyo a Proyectos. FUNDAUNA.

- 6- Para el 2014 mediante el acuerdo CONSACA 104-2012 se comunica sobre las nuevas propuestas aprobadas, las cuales se detallan a continuación:
- i. Unidades académicas: Escuela de Ciencias Ambientales, Escuela de Ciencias Biológicas, Escuela de Ciencias Agrarias
Título: Evaluación de la heterogeneidad de hábitats en dos sitios de bosque muy húmedo tropical en el Suroeste de Costa Rica.
Coordinadores: Albert Morera Beita, Roberto Cordero Solórzano, Ruth Rodríguez Flores
Monto: ₡19.900.000
 - ii. Unidad académica: ICOMVIS
Título: Evaluación de la estructura poblacional y la exposición a contaminantes en la población de *Crocodylus acutus* de la cuenca del Río Tempisque
Coordinadora: Laura Porras Murillo.

Monto: ₡19.998.709

- iii. Unidad académica: Ecuménicas, Escuela de Medicina Veterinaria, Escuela de Ciencias Agrarias
Título: Cosmovisión malecu. Espiritualidad y prácticas ancestrales agropecuarias, nutrición y salud para el buen vivir
Coordinadores: Victor Madrigal Sánchez, Julia Rodríguez Barahona, Evelio Granados Carvajal
Monto: ₡19.367.711

- iv. Unidad académica: Escuela de Ciencias Agrarias
Título: Innovación, calidad y desarrollo local: Construyendo capacidades para la gestión comunitaria de signos de calidad vinculados con el origen del chayote de Paraíso de Cartago
Coordinador: Leonardo Granados Rojas
Monto: ₡20.052.000

- v. Unidad académica: Escuela de Ciencias Ambientales, IRET, Escuela de Química
Título: Biodegradación de residuos agroindustriales del cultivo de piña (ananascomusus) utilizando un consorcio de hongos y bacterias
Coordinadores: Ligia Dina Solís Torres, María de Jesús Arias Andrés, Marianelly Esquivel Alfaro
Monto: ₡20.096.850

- vi. Unidad académica: Escuela de Administración
Título: Capacidades de gestión de la propiedad industrial e intelectual en los procesos de emprendimiento en las PYMES de América Central y República Dominicana
Coordinadora: Dunia Marín Corrales
Monto: ₡19.926.000

El detalle con la vigencia de los proyectos FIDA en ejecución se presenta en el **Anexo N° 5**.

e. Información histórica de ingresos y gastos

En cuanto a la información histórica de los PPAA, el cuadro N° 19 presenta en forma comparativa el comportamiento de los ingresos y gastos acumulados al 31 de diciembre de cada año, en términos nominales, con respecto a la proyección presupuestaria formulada por los PPAA. Según se muestra, para el 2013 se ha recibido un 0.30% por encima de lo proyectado, mientras que por el contrario, los gastos alcanzaron apenas un 97% de lo proyectado.

Cuadro N° 19
Comparativo ejecución de PPAA con respecto a lo presupuestado, al primer semestre de cada periodo
En términos nominales
En colones

| Periodo | Presupuesto | Ingresos | % de ejecución | Gastos | % de ejecución |
|-------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 2010 | 6.278.402.550 | 5.042.962.883 | 80,3% | 4.922.536.545 | 78,4% |
| 2011 | 6.536.801.181 | 5.223.357.144 | 79,9% | 5.210.689.994 | 79,7% |
| 2012 | 6.573.228.246 | 5.363.485.430 | 81,6% | 4.980.290.803 | 75,8% |
| 2013 | 5.356.519.815 | 5.374.760.268 | 100,3% | 5.196.214.601 | 97,0% |

Fuente: Sección de Apoyo a Proyectos

Según el detalle anterior, se puede visualizar la poca recuperación en los ingresos de los PPAA para el periodo 2013.

Cuadro N°20
Comparativo interanual de PPAA, según el tipo de actividad
Al 31 de diciembre de cada año
En colones nominales

| CATEGORÍA | 2011 | | 2012 | | 2013 | |
|-----------------------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| | Abs. | Rel. | Abs. | Rel. | Abs. | Rel. |
| VINCULACIÓN EXTERNA REM. | 4.218.277.551 | 80,8% | 4.404.100.364 | 82,1% | 4.550.239.253 | 84,9% |
| Fondos solidarios | 293.340.610 | 7% | 213.145.613 | 5% | 202.668.331 | 4% |
| Congresos y seminarios | 100.927.276 | 2% | 32.390.661 | 1% | 31.686.475 | 1% |
| Educación continua | 1.373.931.055 | 33% | 1.340.379.423 | 30% | 1.131.885.593 | 25% |
| Laboratorios | 410.971.082 | 10% | 453.863.758 | 10% | 601.149.697 | 13% |
| Libros y revistas | 35.498.781 | 1% | 34.865.557 | 1% | 37.330.875 | 1% |
| Posgrados | 702.957.741 | 17% | 712.291.386 | 16% | 845.032.552 | 19% |
| Productos y servicios contratados | 1.300.651.006 | 31% | 1.617.163.966 | 37% | 1.700.485.728 | 37% |
| COOPERACIÓN | 712.369.872,59 | 13,6% | 645.277.708,41 | 12,0% | 346.382.255,85 | 6,5% |
| FIDA | 12.813.625 | 0,2% | 108.732.572 | 2,0% | 219.232.264,98 | 4,1% |
| PATROCINIO | 0 | 0,0% | 7.616.412 | 0,1% | 26.476.297,60 | 0,5% |
| ADMINISTRATIVAS | 279.896.095 | 5,4% | 197.758.374 | 3,7% | 220.030.052,97 | 4,1% |
| Total | 5.223.357.144 | 100% | 5.363.485.430 | 100% | 5.362.360.124 | 100% |

Fuente: Sección de Apoyo a Proyectos

En cuanto a los fondos de PPAA pendientes de identificar, se aclara que se omite el cuadro respectivo, debido a que faltan los depósitos sin identificar del 2013, esto por cuanto a lo extenso del cálculo de los mismos. Actualmente se tienen identificados los meses que van desde enero a mayo del 2013.

Sobre este tema, se destacan las acciones que la Fundación ha desarrollado a través de estos años por procurar un mejor control y disminución de dichos fondos:

Figura N° 1

| EJES DE ACCIÓN | | | |
|--------------------|--|-------------------------------|---|
| Información a PPAA | Coordinación con instancias universitarias | Implementación de tecnologías | Mantenimiento de indicadores de control y seguimiento |

2. Indicadores Financieros

a. Inversiones

La cartera de inversiones de los recursos financieros de los proyectos administrados por la FUNDAUNA se mantiene en distintos instrumentos e instituciones financieras ampliamente reconocidas en el mercado nacional. La misma está estructurada según el emisor, intermediario, plazo, riesgo, instrumento, rendimiento y unidad monetaria de conformidad con las políticas de inversión de la FUNDAUNA y condiciones de mercado.

b. Saldos de cuentas de inversiones y distribución por plazo

El saldo colonizado de las inversiones de recursos financieros al 31 de diciembre del 2013 fue de ₡3.675.645.311 colones, que se distribuyen según sus plazos, de la siguiente manera:

Cuadro N° 21
Distribución de cartera de inversiones
En colones

| Inversiones ⁴ | Abs. | Rel. |
|---------------------------------|----------------------|-------------|
| Inversiones a la vista | 898.355.817 | 37% |
| Inversiones a corto plazo | 1.377.235.354 | 31% |
| Inversiones a largo plazo | 1.400.054.140 | 32% |
| Total: | 3.675.645.311 | 100% |

Fuente: Área Financiera FUNDAUNA

Vale destacar que la administración se ha esforzado por realizar el manejo de la cartera de inversiones de la manera más óptima, a través del análisis oportuno de las ofertas financieras y del asesoramiento por parte de los puestos de bolsa. Sin embargo existen áreas de oportunidad en las que se pueden trabajar para mejorar.

Por otro lado, la relación colones-dólares de las inversiones fue de 51% y 49% del total de inversiones, respectivamente.

c. Composición de cartera de inversiones por entidad

Las inversiones se realizan a través de los siguientes intermediarios financieros: Grupo Mercado de Valores de Costa Rica, que considera a la Sociedad de Fondos de Inversión y el Puesto de Bolsa⁵, BN-Fondos de Inversión del Banco Nacional de Costa Rica, BN Valores del Banco Nacional de Costa Rica, BCR Valores y BCR Fondos de Inversión e INS Valores Puesto de Bolsa, que considera a la Sociedad de Fondos de Inversión y el Puesto de Bolsa⁶. La composición de la cartera según entidad es la siguiente:

⁴ Las inversiones a la vista son aquellas inversiones de liquidez inmediata, mientras que a corto plazo se refiere aquellas cuyo vencimiento es menor a un año, y a largo plazo, las que superan el año de vencimiento.

⁵ Entidades financieras jurídicamente independientes.

⁶ Ídem.

Cuadro N° 22
Distribución de cartera por intermediario financiero
En colones

| Entidad | Abs. | Rel. |
|--|---------------|---------------------------|
| BN Valores (Sociedad de Fondos) | 790.769.806 | 22% |
| INS Valores (Puesto de Bolsa) | 838.701.549 | 21% |
| BCR Valores (Sociedad de Fondos/Puesto de Bolsa) | 923.484.043 | 26% |
| Mercado Valores (Sociedad de Fondos/ Puesto Bolsa) | 1.122.689.968 | 31% |
| Total: | | 3.675.645.366 100% |

Fuente: Área Financiera FUNDAUNA

Las razones por las cuales los recursos son canalizados a través de estas entidades son: el servicio (tiempo de respuesta para gestionar trámites, oferta de instrumentos), el seguimiento que le dan al inversionista, el prestigio de las Instituciones y la asesoría técnica sobre los cambios en el mercado financiero.

d. Intereses aplicados a los proyectos

Los rendimientos producidos por las inversiones, se aplican a los saldos diarios de los proyectos, dichos ingresos por concepto de intereses se revierten a los proyectos cada mes y se registran en los quince días posteriores al cierre del mes, con excepción del mes de diciembre en el que se registran en ese mismo periodo.

Es importante denotar que las tasas de interés pasivas que se aplican a los proyectos, se comportan en forma variable, según la estructura de la cartera de inversiones, de las entradas y salidas de recursos de inversiones así como de las condiciones del mercado nacional

Cuadro N° 23
Rendimientos trimestrales
Proyectos institucionales

| Colones | | | | | Dólares | | | | |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Trimestres | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | Trimestres | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
| I Trimestres | 7.39% | 6.22% | 6.16% | 9.08% | I Trimestres | 6.47% | 5.65% | 5.93% | 8.62% |
| II Trimestre | 8.15% | 6.14% | 5.82% | 5.10% | II Trimestre | 6.61% | 5.78% | 5.99% | 4.99% |
| III Trimestre | 6.70% | 6.58% | 7.69% | 9.72% | III Trimestre | 5.15% | 6.09% | 7.06% | 9.55% |
| IV Trimestre | 5.20% | 4.42% | 7.79% | 2.65% | IV Trimestre | 4.68% | 4.31% | 7.18% | 3.32% |
| Promedio anual: | 6.32% | 6.86% | 5.84% | 6.65% | Promedio anual: | 5.87% | 5.73% | 5.46% | 6.62% |

Fuente: Área Financiera FUNDAUNA

3. Indicadores de la FUNDAUNA

a. Ejecución de presupuesto de FUNDAUNA

Se recalca que en la ejecución del presupuesto FUNDAUNA adiciembre 2013, la administración continúa con una gestión de alto control del gasto procurando garantizar la atención y servicios que los PPAA requieren.

Los estados financieros para la FUNDAUNA y para los PPAA, se encuentran con sus respectivas notas en el **AnexoN° 6**.

A continuación el detalle del presupuesto a diciembre 2013:

Cuadro N°24
Ejecución de proyección de presupuesto FUNDAUNA
En miles de colones

| Detalle de cuentas | Presupuesto | Ejecutado |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| INGRESOS | | |
| Total Ingresos | 248.995.800 | 290.270.230 |
| Ingresos por Adm. De Fondos | 248.183.879 | 227.933.459 |
| Otros Ingresos | 811.921 | 62.336.771 |
| GASTOS | | |
| Gastos de personal | 225.784.096 | 217.638.378 |
| Honorarios y servicios contratados | 9.539.656 | 7.768.105 |
| Otros servicios | 13.899.250 | 11.056.932 |
| Depreciaciones y amortizaciones | 3.358.731 | 3.113.210 |
| Gastos de Operación | 4.568.564 | 4.749.959 |
| Detalle de cuentas | Presupuesto | Ejecutado |
| Gastos Financieros | 332.374 | 565.016 |
| Total de Gastos | 257.482.671 | 244.891.601 |
| Superávit o (Déficit) | -8.486.871 | 45.378.629 |
| Depreciaciones y amortizaciones | 4.568.564 | 3.113.210 |
| Superávit o (Déficit) | -3.918.307 | 48.491.839 |

Herramientas que se han desarrollado y transferido de forma gratuita a PPAA

- a. Sistema de Gestión de los laboratorios (SILAB), utilizado actualmente por el Laboratorio de análisis ambiental y el Laboratorio de Química de la Atmósfera.
- b. Sistema de gestión y pago de citas para el Departamento de Salud.
- c. Sistema de matrícula para programas como CISCO y PROGESTIC, Cursos participativos, Talleres culturales, Programa Preuniversitario de Formación Musical, Maestría en economía del Desarrollo, Maestría en Administración de Justicia, Programa FOCCO MIPYMES, Maestría en Desarrollo Rural, y educación continua de la Escuela de Movimiento Humano y Calidad de Vida.

En cuanto a los tiempos de respuesta sobre los diferentes formularios dispuestos en el Módulo de Trámites, tenemos la efectividad por parte de la Fundación en la atención oportuna de las solicitudes que tramitan los PPAA:

Cuadro N°25
Cantidad y tiempo de aprobación por tipo de formulario
Según año

| Tipo de Formulario | 2010 | | 2011 | | 2012 | | 2013 | |
|--|-------------|-------|-------------|-------|-------------|-------|-------------|-------|
| | Can. | Prom. | Can. | Prom. | Can. | Prom. | Can. | Prom. |
| FF1 - Mod. Presupuestario | 899 | 0,98 | 980 | 0,3 | 409 | 0,23 | 647 | 0,1 |
| FF2 - Sol. Fondo Especial | 179 | 1,78 | 157 | 1,55 | 136 | 1,18 | 147 | 1,44 |
| FF3 - Sol. Caja Chica | 885 | 2,06 | 745 | 1,59 | 629 | 1,31 | 589 | 1,4 |
| FF4 - Sol. Viáticos | 429 | 1,93 | 669 | 1,35 | 418 | 1,11 | 404 | 1,1 |
| FF5 - Liq. de Viáticos | 394 | 2 | 654 | 0,35 | 360 | 0,01 | 396 | 0,13 |
| FF6 - Liq. de Fondos Especiales | 180 | 2,66 | 155 | 0,31 | 122 | 0 | 134 | 0,13 |
| FF7 - Liq. de Caja Chica | 856 | 1,96 | 739 | 0,34 | 631 | 0,03 | 550 | 0,19 |
| FF8 - Sol. Becas y ayudas a terceros | 409 | 2,25 | 213 | 1,69 | 165 | 1,55 | 225 | 1,49 |
| FF9 - Sol. Becas y ayudas a funcionarios | 94 | 1,86 | 95 | 1,67 | 121 | 1,31 | 104 | 1,54 |
| FF11 - Sol. Transferencias | 652 | 1,99 | 688 | 0,82 | 615 | 0,76 | 550 | 0,88 |
| FF14 - Sol. Reintegro Viáticos | 548 | 2,3 | 1044 | 2,99 | 843 | 1,24 | 910 | 1,61 |
| FF15 - Sol. Kilometraje | 6 | 3,17 | 117 | 1,5 | 145 | 1,4 | 189 | 1,8 |
| Total de formularios | 5531 | | 6256 | | 4594 | | 4845 | |
| Cantidad de personal asignado | 3 | | 4 | | 4 | | 3 | |

| | | | | |
|---|-----|-----|-----|-----|
| Promedio mensual de trámites | 461 | 521 | 383 | 404 |
| Promedio de trámites por persona | 154 | 130 | 96 | 135 |

Nota: Promedio en días

| Tipo de Formulario | 2010 | | 2011 | | 2012 | | 2013 | |
|--------------------------------------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | Can. | Prom. | Can. | Prom. | Can. | Prom. | Can. | Prom. |
| FF13 - Sol. Acreditación de Fondos | 494 | 1,19 | 455 | 1,18 | 575 | 1,3 | 561 | 1,42 |
| FF17 - Sol. Devolución de fondos | 0 | 0 | 294 | 1,9 | 359 | 2,05 | 266 | 1,7 |
| Total de formularios | 494 | | 749 | | 934 | | 827 | |
| Cantidad de personal asignado | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | |

Fuente: Sección de Apoyo a Proyectos, FUNDAUNA.

III. ANEXOS

Anexo N°1. Proyectos asociados a cada Facultad, Centro, Vicerrectoría, Sede y Administrativa, así como la vigencia de cada uno de estos, periodo 2013.

Anexo N° 2. Detalle de proyectos de Patrocinio a PPAA

Anexo N° 3. Detalle de pagos de Incentivo por vínculo externo para ejecutores

Anexo N° 4. Reporte de activos fijos adquiridos, periodo 2013.

Anexo N° 5. Reporte vigencia de proyectos FIDA.

Anexo N° 6. Estados Financieros FUNDAUNA - PPAA 2013 con notas

Anexo N° 7.Detalle porcentual de incentivo e inversión en relación a los ingresos de los PPAA.