

CONSEJO INSTITUCIONAL

ACTA APROBADA

SESIÓN EXTRAORDINARIA No. 3194

FECHA: Miércoles 14 de octubre de 2020
HORA: 8:30 a.m.
LUGAR: Sala de Sesiones del Consejo Institucional

PRESENTES

Ing. Luis Paulino Méndez Badilla	Rector y Presidente Consejo Institucional
M.S.O. Miriam Brenes Cerdas	Representante Docente
M.Sc. María Estrada Sánchez	Representante Docente
Dr. Luis Gerardo Meza Cascante	Representante Docente
Ing. Luis Alexander Calvo Valverde	Representante Docente
M.Sc. Ana Rosa Ruiz Fernández	Representante Administrativa
M.A.E. Nelson Ortega Jiménez	Representante Administrativo
Sr. Alcides Sánchez Salazar	Representante Estudiantil
Sr. Roy Barrantes Rivera	Representante Estudiantil
Ing. Carlos Roberto Acuña Esquivel	Representante de Egresados

FUNCIONARIOS:

M.A.E. Ana Damaris Quesada Murillo	Directora Ejecutiva
Lic. Isidro Álvarez Salazar	Auditor Interno

ÍNDICE

ASUNTOS DE FONDO		PÁGINA
ARTÍCULO 1.	Informe Ejecución Presupuestaria al 30 de setiembre de 2020 e Informe de Modificación Presupuestaria 3-2020. (A cargo de la Comisión de Planificación y Administración)	2

El señor Luis Paulino Méndez, quien preside, inicia la sesión a las 8:38 a.m. de la mañana, con la participación virtual vía Zoom de los siguientes Miembros: Dr. Luis Gerardo Meza Cascante, Ing. Carlos Roberto Acuña Esquivel, M.Sc. Ana Rosa Ruiz Fernández, M.Sc. María Estrada Sánchez, M.S.O. Miriam Brenes Cerdas, Ing. Luis Alexander Calvo Valverde, M.A.E. Nelson Ortega Jiménez y Sr. Roy Barrantes Rivera.

El señor Luis Paulino Méndez justifica la ausencia de la señorita Nohelia Soto, la cual tiene una cita médica. Asimismo, indica que la señora Ana Damaris Quesada, se conectará dentro de algunos momentos, ya que tiene problemas con la computadora.

El señor Luis Paulino Méndez procede a corroborar la asistencia; indica que, en la Sala de Sesiones se encuentran su persona, así como la señora Ana Ruth Solano Moya; y que el Lic. Isidro Álvarez Salazar participa de forma remota. Solicita a las personas que participarán de forma remota que confirmen su presencia, e indiquen su ubicación.

El señor Nelson Ortega indica que, se encuentra en su casa de habitación, ubicada en Tejar del Guarco.

El señor Luis Gerardo Meza expresa que, se encuentra en su casa de habitación, ubicada en Residencial Montelimar, Cartago.

La M.Sc. Ana Rosa Ruiz Fernández informa que, se encuentra en su casa de habitación, ubicada en San Juan de Tres Ríos.

La señora María Estrada señala que, se encuentra en su casa de habitación, ubicada en Agua Caliente de Cartago.

El señor Luis Alexander Calvo menciona que, se encuentra en su casa de habitación, ubicada en la Unión de Tres Ríos.

El señor Roy Barrantes manifiesta que, se encuentra en su casa de habitación, ubicada en San Nicolás de Cartago.

El señor Carlos Roberto Acuña expresa que, se encuentra en su casa de habitación, ubicada en Heredia.

La señora Miriam Brenes informa que, se encuentra en su casa de habitación, ubicada en Caballo Blanco, Cartago.

El señor Isidro Álvarez señala que, se encuentra en su casa de habitación, ubicada en Concepción de Tres Ríos.

El señor Luis Paulino Méndez informa que, participan en la sesión 9 Miembros, uno presente en la sala y 8 en línea mediante la herramienta ZOOM.

ASUNTOS DE FONDO

ARTÍCULO 1: Informe Ejecución Presupuestaria al 30 de setiembre de 2020 e Informe de Modificación Presupuestaria 3-2020

NOTA: Se presenta el señor Humberto Villalta a las 8:45 a.m., el cual procede a realizar la presentación:



**Informe de ejecución III trimestre 2020
8 octubre 2020**

- Análisis de ingresos
- Análisis de egresos
- Modificación presupuestaria
- Proyección de cierre 2020

El nivel de ingresos del III trimestre 2020 alcanzaron el 76% del total.

	Presupuesto	Ejecución	%
Total	76.672.680	58.077.018	76
Corrientes	63.993.119	47.999.519	75
Transf.Capital	2.882.910	380.807	10
Financiamiento	9.796.651	9.796.651	100

El nivel de ingresos del III trimestre 2020 alcanzaron el 76% del total.

Miles	2016	2017	2018	2019	2020
Corrientes	51.562.144	53.446.767	51.795.412	50.165.740	47.999.519
Financiamiento	15.650.618	12.289.473	10.290.478	8.413.435	9.796.651
Transf.Capital	191.198	110.171	236.898	256.097	380.807
Total	67.403.960	65.846.411	62.322.787	58.835.272	58.077.018

% Ejec	2016	2017	2018	2019	2020
Corrientes	74	75	77	77	75
Financiamiento	94	79	72	78	100
Transf.Capital	75	62	100	104	10
Total	78	75	76	77	76



Transferencias Corrientes del III trimestre 2020 alcanzaron el 75%.

	Presupuesto	Ejecución	%
Corriente	63.993.119	47.999.519	75
Transferencias	58.702.618	44.728.599	76
Transf.Gobierno	57.978.153	44.028.923	76
Tributario	547.795	241.201	44
Venta Bienes	875.211	240.901	28
Venta Servicios	765.729	345.788	45
Derechos Adm	2.421.922	1.713.357	71
Int. s/titulos	393.400	399.480	101
Int. s/prest.	164.631	154.642	94
Multas y Sanc.	41.294	81.510	197
Recup.Prest.	246.947	280.907	114
Fundatec	724.467	699.676	96

	Presupuesto	Ejecución	%
Transf. Capital	2.635.962	0	0

NOTA: Se conecta a la Sesión el señor Alcides Sánchez, a las 8:50 a.m., el cual procede con la presentación e indica que se encuentra en su casa de habitación en Barva de Heredia.

Principales conclusiones:

- El total de ingresos alcanzaron el 76% de ejecución
- Los ingresos corrientes alcanzaron el 75% de ejecución
- Las transferencias del gobierno de acuerdo a última neg. (76%)
- **Los ingresos de la Ley del cemento por debajo de lo estimado (44%)**
- Venta de bienes y servicios muy por debajo, producto de la situación país.
- **Derechos de estudio con el nivel de ejecución por debajo del estimado y también con el histórico de cierre del IIIT. (2019. 89%)**

NOTA: Se conecta a la Sesión la señora Ana Damaris Quesada, a las 8:55 a.m., la cual se presenta e indica que se encuentra en su casa de habitación en Paraíso de Cartago.

La ejecución de egresos del III trimestre 2020, alcanzó el 65% del total.

	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec.	Disponible	%
Remuneraciones	50.721.136	35.036.709	2.970.404	38.007.113	12.714.024	75
Servicios	5.606.628	2.519.701	780.537	3.300.238	2.306.390	59
Materiales y Suministros	1.893.364	531.483	338.735	870.218	1.023.146	46
Intereses y comisiones	513.743	127.964	0	127.964	385.779	25
Activos Financieros	611.000	419.911	0	419.911	191.089	69
Bienes Duraderos	11.098.678	2.385.733	1.003.759	3.389.492	7.709.186	31
Transferencias Corrientes	5.511.824	3.632.675	0	3.632.675	1.879.149	66
Amortización	716.306	176.175	0	176.175	540.130	25
TOTAL GENERAL	76.672.680	44.830.352	5.093.434	49.923.786	26.748.894	65

Presupuesto actual 76,672,680
-Transf. Capital -2,635,962
Ejecución real **67%**

Programa #1, con la menor ejecución del III trimestre 2020, con un 60% del total.

	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec.	Disponible	%
VAD	24.369.908	12.413.533	2.185.217	14.598.750	9.771.159	60
VIDA	27.810.356	17.853.592	1.486.365	19.339.958	8.470.398	70
VIESA	8.727.121	5.654.954	313.451	5.968.405	2.758.716	68
VIE	7.089.722	4.066.623	452.826	4.519.449	2.570.272	64
CTSC	8.675.573	4.841.650	655.575	5.497.225	3.178.348	63
TOTAL	76.672.680	44.830.352	5.093.434	49.923.786	26.748.894	65

Impacto en bienes duraderos.

Informe de ejecución de egresos Administración, III trimestre 2020

71%

Remuneraciones	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec	Disponible	%
VAD	11.745.517	8.109.987	753.885	8.863.872	2.881.645	75
VIDA	24.360.858	16.988.606	1.366.319	18.354.924	6.005.933	75
VIESA	4.157.717	2.880.339	243.408	3.123.747	1.033.970	75
VIE	5.045.953	3.390.724	281.667	3.672.392	1.373.561	73
CTSC	5.411.092	3.667.053	325.124	3.992.177	1.418.915	74
TOTAL	50.721.136	35.036.709	2.970.404	38.007.113	12.714.024	75

Otros Gastos	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec	Disponible	%
VAD	6.447.704	2.721.977	790.681	3.512.658	2.935.047	54
VIDA	1.227.291	662.158	37.236	699.394	527.897	57
VIESA	4.115.674	2.654.471	9.990	2.664.461	1.451.213	65
VIE	1.264.553	425.612	67.951	493.563	770.991	39
CTSC	1.797.642	943.692	213.413	1.157.105	640.537	64
TOTAL	14.852.865	7.407.910	1.119.271	8.527.181	6.325.684	57

Bienes Duraderos	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec	Disponible	%
VAD	6.176.687	1.581.568	640.651	2.222.219	3.954.467	36
VIDA	2.222.206	202.828	82.810	285.639	1.936.567	13
VIESA	453.731	120.144	60.052	180.197	273.534	40
VIE	779.215	250.287	103.208	353.495	425.720	45
CTSC	1.466.840	230.905	117.038	347.942	1.118.897	24
TOTAL	11.098.678	2.385.733	1.003.759	3.389.492	7.709.186	31

Ejecución histórica del III trimestre 2019 bajo 1% con respecto al 2018.

	2016	2017	2018	2019	2020
Remuneraciones	74	76	75	74	75
Servicios	68	63	69	64	59
Materiales y Suministros	53	56	57	54	46
Intereses y comisiones	37	33	44	24	25
Activos Financieros	73	84	78	75	69
Bienes Duraderos	72	60	45	33	31
Transferencias Corrientes	71	65	79	75	66
Amortización	66	42	53	46	25
TOTAL	72	69	68	67	65



Informe de ejecución de egresos , III trimestre 2020

	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec	Disponible	%
Remuneraciones	50.721.136	0	2.970.404	38.007.113	12.714.024	75
Remuneraciones Básicas	14.130.315	10.444.297	0	10.444.297	3.686.018	74
Remuneraciones Eventuales	417.073	215.203	125.252	340.456	76.617	82
Incentivos Salariales	27.183.018	18.039.461	2.383.429	20.422.890	6.760.129	75
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	3.810.478	2.781.226	269.768	3.050.994	759.484	80
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos d	4.999.752	3.376.588	191.955	3.568.542	1.431.209	71
Remuneraciones Diversas	180.500	179.933	0	179.933	567	100

	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec	Disponible	%
Servicios	5.606.628	2.519.701	780.537	3.300.238	2.306.390	59
Alquileres	62.194	18.127	12.514	30.641	31.553	49
Servicios Básicos	1.065.386	664.844	1.139	665.983	399.403	63
Servicios Comerciales y Financieros	337.478	148.463	45.451	193.914	143.564	57
Servicios de Gestión y Apoyo	2.342.707	1.050.582	350.510	1.401.092	941.614	60
Gastos de Viaje y de Transporte	381.075	46.434	10.383	56.817	324.258	15
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	251.889	201.795	0	201.795	50.094	80
Capacitación y Protocolo	251.962	52.053	53.742	105.795	146.166	42
Mantenimiento y Reparación	913.939	337.402	306.798	644.201	269.738	70

Informe de ejecución de egresos , III trimestre 2020

	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec	Disponible	%
Materiales y Suministros	1.893.364	531.483	338.735	870.218	1.023.146	46
Productos Químicos y Conexos	411.553	109.348	34.943	144.291	267.262	35
Alimentos y Productos Agropecuarios	586.349	151.084	167.672	318.756	267.593	54
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	236.029	80.172	31.835	112.006	124.022	47
Herramientas/ Repuestos y accesorios	174.106	40.965	22.718	63.683	110.423	37
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	485.328	149.915	81.567	231.482	253.846	48

	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec	Disponible	%
Intereses y comisiones	513.743	127.964	0	127.964	385.779	25
Intereses sobre préstamos	474.050	127.964	0	127.964	346.085	27
Comisiones y otros Gastos	39.694	0	0	0	39.694	0
Activos Financieros	611.000	419.911	0	419.911	191.089	69
Préstamos	611.000	419.911	0	419.911	191.089	69
Amortización	716.306	176.175	0	176.175	540.130	25
Amortización de Préstamos	716.306	176.175	0	176.175	540.130	25

Informe de ejecución de egresos , III trimestre 2020

	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec	Disponible	%
Bienes Duraderos	11.098.678	2.385.733	1.003.759	3.389.492	7.709.186	31
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	4.905.275	1.201.283	357.510	1.558.794	3.346.481	32
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	4.094.154	754.285	511.505	1.265.790	2.828.363	31
Bienes Duraderos Diversos	2.099.250	430.164	134.744	564.908	1.534.342	27

	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec	Disponible	%
Transferencias Corrientes	5.511.824	3.632.675	0	3.632.675	1.879.149	66
Transferencias Corrientes al sector Público	20.699	692	0	692	20.007	3
Transferencias Corrientes a personas	4.656.568	3.088.643	0	3.088.643	1.567.925	66
Prestaciones	603.236	427.894	0	427.894	175.342	71
Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro	148.247	61.910	0	61.910	86.337	42
Otras transferencias corrientes al sector privado	39.287	18.805	0	18.805	20.482	48
Transferencias corrientes al sector externo	43.787	34.731	0	34.731	9.056	79

Informe de ejecución de egresos , III trimestre 2020

	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec	Disponible	%
Remuneraciones	50.721.136	35.036.709	2.970.404	38.007.113	12.714.024	75
Sueldos para cargos fijos	14.004.463	10.371.930	0	10.371.930	3.632.532	74
Servicios especiales	19.996	14.264	0	14.264	5.732	71
Suplencias	105.857	58.103	0	58.103	47.754	55
Tiempo extraordinario	328.812	148.113	125.252	273.365	55.447	83
Recargo de funciones	65.303	51.655	0	51.655	13.648	79
Compensación de Vacaciones	11.458	8.148	0	8.148	3.310	71
Dietas	11.500	7.288	0	7.288	4.212	63
Retribución por años servidos	9.219.208	6.540.009	0	6.540.009	2.679.199	71
Restricción al ejercicio liberal de la prof	2.164.277	1.510.350	0	1.510.350	653.928	70
Decimotercer mes	3.271.710	253.478	2.383.429	2.636.907	634.804	81
Salario escolar	2.900.085	2.866.730	0	2.866.730	33.354	99
Otros incentivos salariales	9.627.738	6.868.893	0	6.868.893	2.758.845	71
Contribución Patronal al Seguro de Sa	3.614.274	2.638.580	255.933	2.894.513	719.761	80
Contribución Patronal al Banco Popul	196.204	142.647	13.834	156.481	39.724	80
Contribución Patronal al Seguro de Pe	1.137.445	699.956	67.447	767.403	370.042	67
Aporte Patronal al Régimen Obligatori	585.728	427.910	41.503	469.413	116.315	80
Aporte Patronal al Fondo de Capitaliza	1.171.435	855.835	83.005	938.841	232.594	80
Contribución Patronal a fondos admir	2.105.143	1.392.886	0	1.392.886	712.257	66
Otras remuneraciones	180.500	179.933	0	179.933	567	100

	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec	Disponible	%
Servicios	5.606.628	2.519.701	780.537	3.300.238	2.306.390	59
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	35.934	14.098	4.207	18.305	17.629	51
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	22.295	2.133	7.510	9.643	12.653	43
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	3.214	1.896	796	2.693	522	84
Otros alquileres	750	0	0	0	750	0
Servicio de agua y alcantarillado	166.812	85.347	0	85.347	81.465	51
Servicio de energía eléctrica	554.311	351.649	0	351.649	202.663	63
Servicio de correo	7.372	4.827	0	4.827	2.545	65
Servicio de telecomunicaciones	320.524	212.835	0	212.835	107.689	66
Otros servicios básicos	16.367	10.187	1.139	11.326	5.041	69
Información	12.335	3.397	648	4.045	8.290	33
Publicidad y propaganda	134.258	62.664	40.435	103.098	31.160	77
Impresión/ encuadernación y otros	69.264	15.692	2.431	18.123	51.141	26
Transporte de bienes	6.499	825	0	825	5.675	13
Servicios aduaneros	15.372	9.488	630	10.118	5.254	66
Comisiones y gastos por servicios financieros	96.410	54.921	0	54.921	41.489	57
Servicio de Tecnologías de Información	3.338	1.476	1.307	2.784	555	83
Servicios médicos y de laboratorio	32.581	13.729	5.668	19.397	13.184	60
Servicios jurídicos	42.582	13.023	15.452	28.474	14.107	67
Servicios de ingeniería	34.002	12.094	1.179	13.273	20.729	39
Servicios en ciencias económicas y sociales	72.599	34.656	14.873	49.529	23.070	68
Servicios de desarrollo de sistemas de información	315	0	0	0	315	0
Servicios generales	1.167.034	762.865	266.338	1.029.204	137.830	88
Otros servicios de gestión y apoyo	993.594	214.215	47.000	261.215	732.378	26
Transporte dentro del país	100.173	12.723	10.383	23.106	77.067	23
Viáticos dentro del país	134.051	22.983	0	22.983	111.068	17
Transporte en el exterior	69.734	4.097	0	4.097	65.637	6
Viáticos en el exterior	77.116	6.631	0	6.631	70.486	9
Seguros	251.889	201.795	0	201.795	50.094	80
Actividades de capacitación	165.938	38.059	44.564	82.623	83.315	50
Actividades protocolarias y sociales	84.524	13.994	9.178	23.172	61.351	27
Gastos de representación institucional	1.500	0	0	0	1.500	0
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	421.004	210.676	103.243	313.919	107.085	75
Mantenimiento de vías de comunicación	0	0	0	0	0	0
Mantenimiento de instalaciones y otros	33.186	13.504	12.658	26.162	7.024	79
Mantenimiento y reparación de maquinaria	94.317	35.955	37.372	73.327	20.990	78
Mantenimiento y reparación de equipos	76.506	24.558	12.476	37.035	39.472	48
Mantenimiento y reparación de equipos	2.526	64	0	64	2.462	3
Mantenimiento y reparación de equipos	47.014	5.204	34.829	40.033	6.981	85
Mantenimiento y reparación de equipos	66.732	9.501	23.226	32.727	34.005	49
Mantenimiento y reparación de otros	172.654	37.940	82.994	120.934	51.720	70
	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec	Disponible	%
Materiales y Suministros	1.893.364	531.483	338.735	870.218	1.023.146	46
Combustibles y Lubricantes	198.818	39.122	11.689	50.811	148.007	26
Productos farmacéuticos y medicinales	9.998	2.920	350	3.269	6.729	33
Productos veterinarios	8.330	6.601	0	6.601	1.729	79
Tintas - Pinturas y Diluyentes	63.380	20.077	1.911	21.989	41.391	35
Otros productos químicos y conexos	131.027	40.628	20.993	61.621	69.406	47
Productos pecuarios y otras especies	2.329	1.175	518	1.694	635	73
Productos Agroforestales	6.993	2.941	384	3.325	3.667	48
Alimentos y Bebidas	519.934	110.190	151.299	261.489	258.445	50
Alimentos para animales	57.093	36.777	15.470	52.248	4.845	92
Materiales y productos metálicos	47.729	18.101	4.461	22.562	25.167	47
Materiales y productos minerales y asfaltos	14.090	6.484	952	7.436	6.654	53
Madera y sus derivados	13.226	3.645	2.750	6.395	6.831	48
Materiales y productos eléctricos/ telecomunicaciones	101.453	29.315	14.355	43.671	57.783	43
Materiales y productos de vidrio	3.359	639	0	639	2.720	19
Materiales y productos de plástico	40.701	20.256	6.730	26.987	13.714	66
Otros materiales y productos de uso general	15.471	1.731	2.586	4.317	11.153	28
Herramientas e Instrumentos	56.969	11.630	8.743	20.373	36.596	36
Repuestos y accesorios	117.136	29.336	13.974	43.310	73.827	37
Útiles y materiales de oficina y computación	39.347	6.620	3.974	10.593	28.754	27
Útiles y materiales médico/ hospitalarios	45.953	16.244	5.423	21.667	24.285	47
Productos de papel/ cartón e impresos	151.851	48.230	21.849	70.079	81.772	46
Textiles y vestuario	82.250	12.962	17.374	30.335	51.915	37
Útiles y materiales de limpieza	87.523	46.926	23.894	70.820	16.703	81
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	17.403	5.138	5.728	10.866	6.536	62
Útiles y materiales de cocina y comedores	6.533	1.166	977	2.143	4.390	33
Otros útiles/ materiales y suministros	54.468	12.629	2.348	14.977	39.492	27

Informe de ejecución de egresos , III trimestre 2020

	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec	Disponible	%
Bienes Duraderos	11.098.678	2.385.733	1.003.759	3.389.492	7.709.186	31
Maquinaria y Equipo para la Producción	92.729	29.053	17.800	46.852	45.876	51
Equipo de Transportes	91.400	0	7.800	7.800	83.600	9
Equipo de Comunicación	117.871	31.452	2.218	33.670	84.200	29
Equipo y Mobiliario de Oficina	269.765	75.355	16.585	91.940	177.826	34
Equipo de Cómputo	2.869.503	657.282	216.478	873.760	1.995.744	30
Equipo Sanitario- Laboratorio e Invest	1.010.093	173.140	47.685	220.825	789.268	22
Equipo y Mobiliario Educativo-Deportivo	236.478	184.242	10.947	195.188	41.290	83
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	217.435	50.760	37.997	88.758	128.677	41
Edificio	351.524	87.138	147.362	234.500	117.025	67
Vías de Comunicación Terrestre	189.999	46.186	68.813	114.999	75.000	61
Instalaciones	4.000	0	0	0	4.000	0
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	3.548.630	620.961	295.330	916.291	2.632.339	26
Semovientes	1.700	0	1.244	1.244	456	73
Bienes Intangibles	2.096.860	430.164	133.499	563.664	1.533.197	27
Otros bienes duraderos	689	0	0	0	689	0

Informe de ejecución de egresos , III trimestre 2020

	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec	Disponible	%
Transferencias Corrientes	5.511.824	3.632.675	0	3.632.675	1.879.149	66
Transferencias corrientes al Gobierno Central	1.050	0	0	0	1.050	0
Transferencias corrientes a Órganos Decentralizados	17.484	0	0	0	17.484	0
Transferencias corrientes a instituciones	2.165	692	0	692	1.473	32
Becas a funcionarios	443.107	187.464	0	187.464	255.643	42
Becas a terceras personas	4.210.311	2.900.543	0	2.900.543	1.309.768	69
Otras transferencias a personas	3.150	636	0	636	2.515	20
Prestaciones legales	603.236	427.894	0	427.894	175.342	71
Transferencias corrientes a asociaciones	116.526	56.910	0	56.910	59.616	49
Transferencias corrientes a fundaciones	21.721	0	0	0	21.721	0
Transferencias corrientes a otras entidades	10.000	5.000	0	5.000	5.000	50
Indemnizaciones	39.287	18.805	0	18.805	20.482	48
Transferencias corrientes a organismos	43.787	34.731	0	34.731	9.056	79

Principales conclusiones:

- El total de egresos alcanzaron el 65% de nivel de ejecución
- Bienes duraderos con la menor ejecución (31%)
- El programa #1 con la menor ejecución (66%)
- El nivel de ejecución total fue 2 pp menor que el IIIT. 2019
- Remuneraciones de acuerdo a lo estimado (75%). Salario escolar y cargas sociales en el IV trimestre disminuyen
- Otros gastos de operación con un nivel inferior de ejecución 57%, producto del modelo de operación actual y la situación país.

Tercer informe de Modificaciones Presupuestarias

Setiembre 2020

Nivel de modificaciones alcanzó el 6,8%, con 474 formularios ejecutados.

Se realizaron 474 formularios de modificaciones presupuestarias

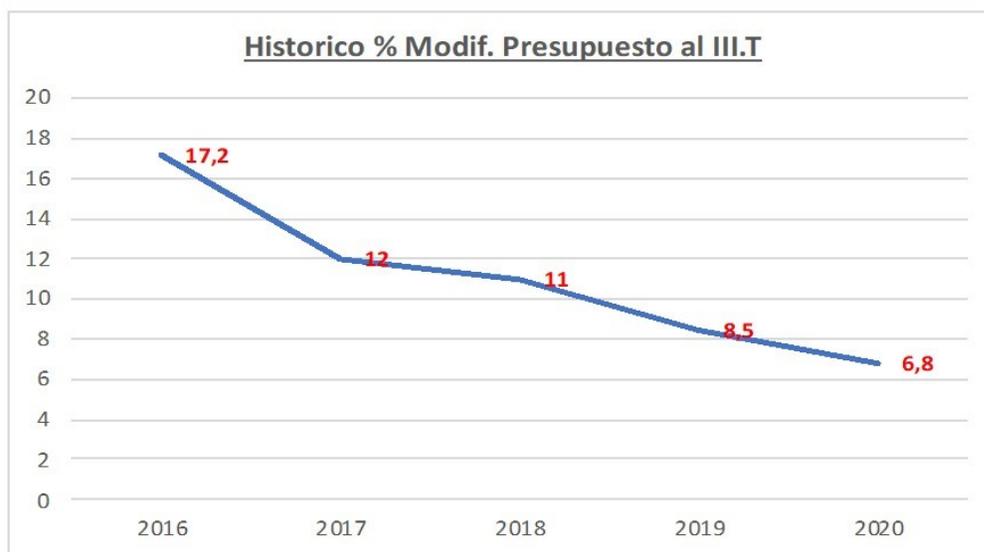
Total presupuesto:	(miles de millones)	76,672	(100%)
Total modificaciones (CGR)		19,168	(25%)
Modificaciones I-II-III trimestre (6,8 %)			5,214

III trimestre se ejecutaron 236 formularios de modificaciones

Origen y aplicación de recursos IIIT.2019.

Descripción	Monto
ORIGEN DE RECURSOS	-147,691.64
Remuneraciones	-52,470.70
Servicios	-91,720.31
Materiales y Suministros	-3,500.63
APLICACIÓN DE RECURSOS	147,691.64
Bienes Duraderos	85,879.27
Transferencias Corrientes	61,812.37

Histórico y principales modificaciones III trimestre 2016 - 2020



Modificaciones por programa

Detalle	Presupuesto Anterior	Presupuesto Modificado	Total Modificación	Programa No.1 Administración	Programa No.2 Docencia	Programa No.3 VIESA	Programa No.4 Inv. y Extensión	Programa No.5 San Carlos
REMUNERACIONES	50,773,607.25	50,721,136.48	-52,470.77	8,362.51	-5,046.28	0.00	-55,786.99	0.00
SERVICIOS	5,698,348.37	5,606,628.06	-91,720.31	-49,331.72	-594.76	-24,352.84	5,151.22	-22,592.19
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,896,864.38	1,893,363.75	-3,500.63	3,231.05	-609.41	-49.7	-3,035.62	2,363.06
INTERESES Y COMISIONES	513,743.21	513,743.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS FINANCIEROS	611,000.00	611,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES DURADEROS	11,012,599.06	11,098,678.34	85,879.27	17395	-7,575.00	20599.45	45,924.91	9,534.90
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,450,011.77	5,511,824.21	61,812.43	29,177.00	6,218.26	950.00	10,690.93	14,776.24
AMORTIZACION	716,305.71	716,305.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL	76,672,679.79	76,672,679.79	0.00	8,833.84	-13,007.21	-2,853.09	2,944.45	4,082.01

Proyección de Cierre Diciembre 2020

Proyección cierre presupuesto 2020

	Ejecución Setiembre 2020					%
	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec.	Disponible	
Remuneraciones	50.721.136	35.036.709	2.970.404	38.007.113	12.714.024	75
Servicios	5.606.628	2.519.701	780.537	3.300.238	2.306.390	59
Materiales y Suministros	1.893.364	531.483	338.735	870.218	1.023.146	46
Intereses y comisiones	513.743	127.964	0	127.964	385.779	25
Activos Financieros	611.000	419.911	0	419.911	191.089	69
Bienes Duraderos	11.098.678	2.385.733	1.003.759	3.389.492	7.709.186	31
Transferencias Corrientes	5.511.824	3.632.675	0	3.632.675	1.879.149	66
Amortización	716.306	176.175	0	176.175	540.130	25
Total	76.672.680	44.830.352	5.093.434	49.923.786	26.748.894	65

Proyección cierre 2020			
Proyección	Variación	Var.s/III.PE	%
49.477.991	-1.243.146	-1.243.146	98%
4.173.314	-1.433.314	-1.433.314	74%
1.044.261	-849.103	-849.103	55%
153.557	-360.186	-360.186	30%
503.893	-107.107	-107.107	82%
5.017.390	-6.081.288	-3.015.240	62%
4.990.919	-520.905	-520.905	91%
211.410	-504.895	-504.895	30%
65.572.736	-11.099.944	-8.033.896	86%

Cierre 2019	60.421.384
Cierre 2020	60.555.346
Diferencia	133.962
Crec. RF	0,22%

Cierre 2020	60.555.346
Psto 2021	63.661.584
Difer.	3.106.238
Crec. RF	5,13%

III.PE	3.066.047
Superavit	-8.033.896
Gasto	-5.018.656
BD	-3.015.240

MOCIÓN DE ORDEN: El señor Luis Paulino Méndez solicita moción de orden, para ampliar la Sesión hasta las 10:00 a.m. Se somete a votación la moción de orden y se obtiene el siguiente resultado: 10 votos a favor, 0 en contra.

NOTA: Se retira el señor Humberto Villalta, a las 9:30 a.m.

El señor Nelson Ortega presenta la propuesta denominada: "Informe Ejecución Presupuestaria al 30 de setiembre de 2020 e Informe de Modificación Presupuestaria 3-2020"; elaborada por la Comisión de Planificación y Administración. (Adjunta al acta de esta Sesión).

El señor Luis Paulino Méndez somete a votación la propuesta y se obtiene el siguiente resultado: 10 votos a favor, 0 en contra. Se somete a votación la firmeza del acuerdo y se obtiene el siguiente resultado: 10 votos a favor, 0 en contra.

Por lo tanto, el Consejo Institucional:

RESULTANDO QUE:

1. El inciso b del artículo 18, del Estatuto Orgánico, establece:

"Son funciones del Consejo Institucional:

...

b. Aprobar el Plan estratégico institucional y los Planes anuales operativos, el presupuesto del Instituto, y los indicadores de gestión, de acuerdo con lo establecido en el Estatuto Orgánico y en la reglamentación respectiva.

..."

2. El Reglamento para la Aplicación de Modificaciones Presupuestarias en el Instituto Tecnológico de Costa Rica, indica en los artículos 4 y 6:

"Artículo 4

Toda modificación presupuestaria debe justificarse en función del Plan Estratégico, Planes Tácticos y Plan Anual Operativo vigentes, conforme a los procedimientos establecidos por la Administración."

"Artículo 6

Los encargados de las unidades ejecutoras tramitarán las solicitudes de modificación al presupuesto, las cuales deben ser aprobadas por el encargado del programa, siempre que no impliquen variaciones al Plan Anual Operativo, a acuerdos del Consejo Institucional en los que se defina el objetivo de los fondos o se disminuya el contenido presupuestario de las partidas de Fondos Restringidos o de la partida cuentas especiales. En caso contrario dichas solicitudes deberán ser analizadas y aprobadas por el Consejo Institucional, con excepción de lo indicado en el Artículo 7 de este Reglamento."

3. Las Normas Técnicas sobre el Presupuesto Público, indican en la Fase de ejecución presupuestaria, lo que se extrae:

"4.3. Fase de ejecución presupuestaria.

...

4.3.11 Cantidad de variaciones presupuestarias y monto máximo a variar por modificación presupuestaria...

...

El monto máximo de recursos que se redistribuya sumando todas las modificaciones presupuestarias, no podrá exceder el 25% del monto total del presupuesto inicial más los presupuestos extraordinarios aprobados.

...

4.3.14 Suministro de la información de la ejecución presupuestaria al Órgano Contralor. *La información de la ejecución de las cuentas del presupuesto deberá*

suministrarse con corte a cada trimestre del año a la Contraloría General para el ejercicio de sus competencias, dentro de los 15 días hábiles posteriores al vencimiento de cada trimestre...

...

4.3.15 Información sobre la ejecución presupuestaria que debe suministrarse a la Contraloría General. La información de la ejecución presupuestaria y los datos complementarios a esta que deben incorporarse en el sistema electrónico diseñado por la Contraloría General, comprenderán lo siguiente:

a) Instrumento o mecanismo que confirme la oficialidad de la información incorporada al sistema. El jerarca de la institución o de la instancia -legal o contractualmente- competente para el suministro de la información de la ejecución presupuestaria al Órgano Contralor, deberá confirmar la oficialidad de la misma. Para lo anterior, la normativa que regule el sistema electrónico diseñado por la Contraloría General de la República para la incorporación de la información, determinará el instrumento o mecanismo específico a utilizar para dicha confirmación.

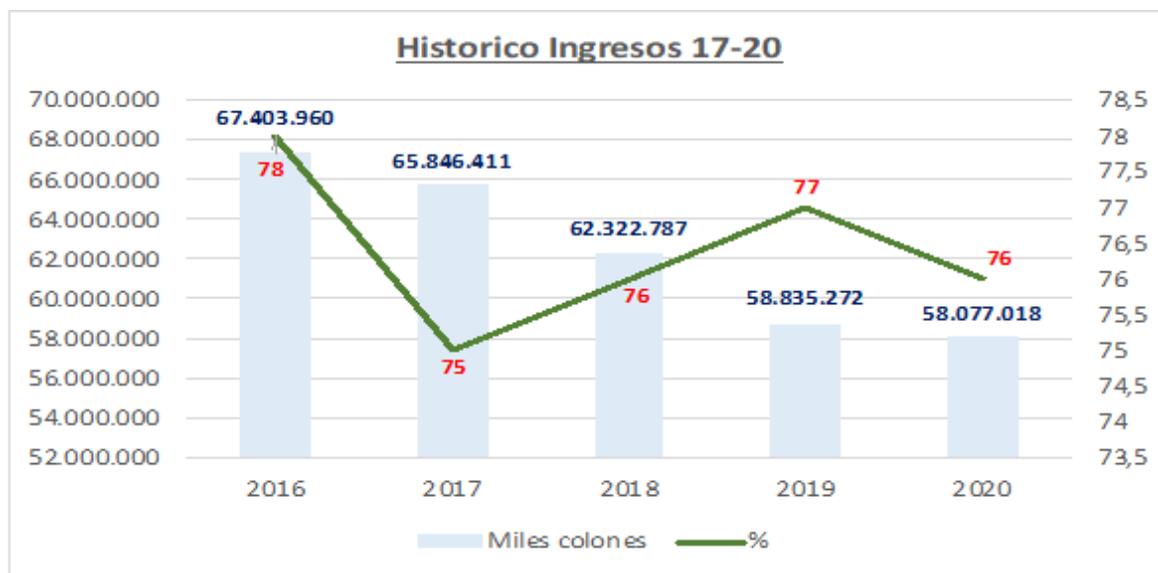
...” (El resaltado corresponde al original)

4. La Secretaría del Consejo Institucional recibe oficio R-1030-2020, fechado 08 de octubre de 2020, suscrito por el Ing. Paulino Méndez Badilla, en calidad de Rector, dirigido al MAE. Nelson Ortega Jiménez, Coordinador de la Comisión de Planificación y Administración, en el cual adjunta el Informe de Ejecución Presupuestaria al 30 de setiembre de 2020 y Modificación Presupuestaria N° 03-2020; documentos que fueron conocidos y avalados por el Consejo de Rectoría en la sesión No. 8-2020, artículos 1 y 2, del lunes 8 de octubre 2020.
5. En la reunión No. 892-2020, realizada el 08 de octubre de 2020, la Comisión de Planificación y Administración recibe a la Máster Silvia Watson Araya, Directora del Departamento Financiero Contable y al MAE. Johnny Masís Siles, Coordinador de la Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto, para la exposición de la Congruencia entre Presupuesto – Contabilidad y su mejoramiento.
6. Mediante oficio R-1039-2020, con fecha de recibido 09 de octubre de 2020, suscrito por el Ing. Paulino Méndez Badilla, Rector, dirigido al MAE. Nelson Ortega Jiménez, Coordinador de la Comisión de Planificación y Administración, se remite el oficio OPI-548-2020 de la misma fecha, el cual refiere al pronunciamiento de la Oficina de Planificación Institucional, en cuanto al Informe de Modificación Presupuestaria 3-2020.
7. En la reunión extraordinaria No. 893-2020, realizada el 13 de octubre de 2020, la Comisión de Planificación y Administración recibe al Dr. Humberto Villalta Solano, Vicerrector de Administración, al MAE. José Antonio Sánchez Sanabria, Director de la Oficina de Planificación Institucional, al MAE. Marcel Hernández Mora, Colaborador de la Oficina de Planificación Institucional, a la Máster Silvia Watson Araya, Directora del Departamento Financiero Contable y al MAE. Johnny Masís Siles, Coordinador de la Unidad de Análisis Financiero y

Presupuesto, para la exposición del Informe de Ejecución Presupuestaria al 30 de setiembre de 2020 y del Informe de Modificación Presupuestaria 3-2020.

CONSIDERANDO QUE:

1. El Informe de Ejecución Presupuestaria al 30 de setiembre del 2020 presenta los siguientes aspectos relevantes, en cuanto a los ingresos:
 - a. Al 30 de setiembre del 2020, la ejecución acumulada de ingresos efectivos de la Institución alcanzó un monto de ϕ 58,077,018.45 miles, lo cual representó una ejecución acumulada de un 76% de los recursos aprobados por la Contraloría General de la República, en el Presupuesto Ordinario y los siguientes tres Presupuestos Extraordinarios. La ejecución se ajusta al ingreso proyectado a la fecha de corte (75%).
 - b. Los ingresos corrientes alcanzaron el 75% de ejecución. Se destaca un comportamiento deficitario en la ejecución de los siguientes:
 - 28% Venta de Bienes
 - 45% Venta de Servicios
 - 44% Ingresos Tributarios
 - Con menor impacto (71%), la partida de Derechos de estudio presenta un nivel de ejecución por debajo del estimado y también respecto al histórico de cierre del mismo trimestre en 2019 (89%).
 - c. Los ingresos de capital corresponden a la Recuperación de Préstamos Estudiantiles, asociados en su mayoría al Fondo Solidario de Desarrollo Estudiantil y presentaron una ejecución del 114% a la fecha de corte; lo cual indica mejoras en recaudación. Sin embargo, también se ubican las Transferencias de Capital, que presenta cero movimientos.
 - d. Los recursos efectivos considerados a nivel de Ingresos de Financiamiento no han sufrido variación y corresponden únicamente al Superávit 2019, monto que está debidamente presupuestado y aprobado ante la Contraloría General de la República, el cual alcanzó la suma de ϕ 9,796,651.33 miles, correspondientes a los resultados de las actividades propias y específicas del citado año.
 - e. A continuación, se presenta el histórico de ingresos al tercer trimestre durante el periodo 2017-2020, donde se refleja disminución en 2020, respecto al periodo 2019:



2. En cuanto a los egresos, se extrae del Informe de Ejecución Presupuestaria al 30 de setiembre del 2020, los siguientes elementos:
- a. La ejecución acumulada de los egresos al trimestre en análisis alcanzó un 65%, tal y como se muestra:

	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec	Disponible	%
Remuneraciones	50.721.136	35.036.709	2.970.404	38.007.113	12.714.024	75
Servicios	5.606.628	2.519.701	780.537	3.300.238	2.306.390	59
Materiales y Suministros	1.893.364	531.483	338.735	870.218	1.023.146	46
Intereses y comisiones	513.743	127.964	0	127.964	385.779	25
Activos Financieros	611.000	419.911	0	419.911	191.089	69
Bienes Duraderos	11.098.678	2.385.733	1.003.759	3.389.492	7.709.186	31
Transferencias Corrientes	5.511.824	3.632.675	0	3.632.675	1.879.149	66
Amortización	716.306	176.175	0	176.175	540.130	25
TOTAL GENERAL	76.672.680	44.830.352	5.093.434	49.923.786	26.748.894	65

- b. Se obtuvo una disminución del 2% en la ejecución de los egresos con respecto al mismo trimestre del 2019. Como se puede observar en el cuadro anterior, algunas de las partidas que motivan este descenso fueron gastos de operación en Servicios, Remuneraciones, así como Materiales y Suministros, justificados en el cambio del modelo de operación de la Institución, a consecuencia de la pandemia por la enfermedad COVID-19. De igual manera las partidas de Intereses, Comisiones y Amortización presentan baja ejecución; sin embargo, esto obedece a que el presupuesto final 2019 -con el que se inició la operación en el periodo 2020- contemplaba operaciones crediticias en la banca nacional,

mismas que no formaban parte del Plan-Presupuesto 2021, sometido a aprobación del órgano contralor.

- c. La partida de Bienes Duraderos presenta la menor ejecución con un 31%; sin embargo, esto obedece a que el presupuesto final 2019 -con el que se inició la operación en el periodo 2020- contemplaba ingresos del empréstito con el Banco Mundial, mismas que no formaban parte del Plan-Presupuesto 2021, sometido a aprobación del órgano contralor.
- d. El comparativo de ejecución de egresos por programa contra presupuesto asignado, considerando los compromisos, ubica la más baja ejecución en el programa 1 Administración con un 60%, mientras que el programa 2 Docencia alcanza el mayor nivel de ejecución (70%). Sin embargo, ninguno de los programas alcanza el nivel óptimo de ejecución (75%).

	Presupuesto	Ejecutado	Compromisos	Total ejec	Disponible	%
VAD	24.369.908	12.413.533	2.185.217	14.598.750	9.771.159	60
VIDA	27.810.356	17.853.592	1.486.365	19.339.958	8.470.398	70
VIESA	8.727.121	5.654.954	313.451	5.968.405	2.758.716	68
VIE	7.089.722	4.066.623	452.826	4.519.449	2.570.272	64
CTSC	8.675.573	4.841.650	655.575	5.497.225	3.178.348	63
TOTAL	76.672.680	44.830.352	5.093.434	49.923.786	26.748.894	65

- e. El comparativo de la ejecución del tercer trimestre en los últimos cinco años, muestra una tendencia a la baja, que debe ser examinada con minucioso cuidado; por cuanto la actividad del Instituto y su modalidad de operación sufrió abruptas variaciones en el ejercicio 2020, a raíz de la pandemia por la enfermedad COVID-19.

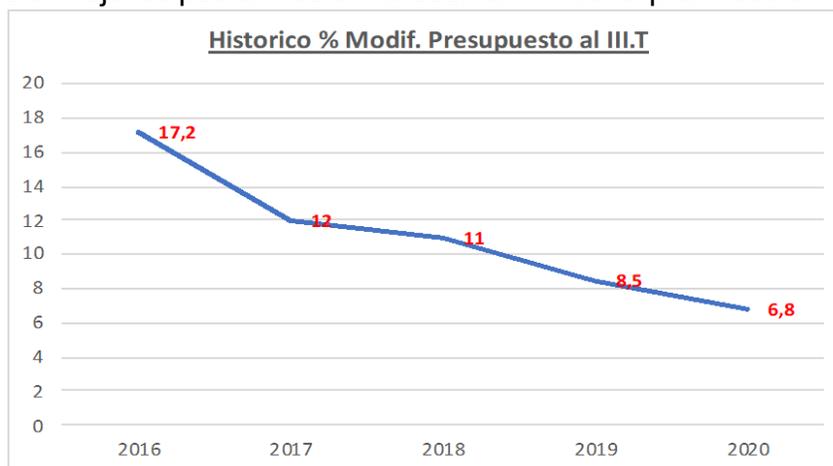
	2016	2017	2018	2019	2020
Remuneraciones	74	76	75	74	75
Servicios	68	63	69	64	59
Materiales y Suministros	53	56	57	54	46
Intereses y comisiones	37	33	44	24	25
Activos Financieros	73	84	78	75	69
Bienes Duraderos	72	60	45	33	31
Transferencias Corrientes	71	65	79	75	66
Amortización	66	42	53	46	25
	72	69	68	67	65

- 3. El Informe de Modificación Presupuestaria 3-2020, presenta, entre otros, los siguientes aspectos relevantes:

- a. El informe presentado incluye las modificaciones presupuestarias realizadas al presupuesto, con corte al tercer trimestre del 2020 (30 de setiembre),

reuniendo un total de 236 formularios, por un monto total de $\phi 697,930.09$ miles, lo que representa un 6,80% del presupuesto total y un 27,21% con respecto al 25% permitido en la norma técnica presupuestaria.

- b. El origen de los recursos (disminución) se compone de las partidas de Remuneraciones, Servicios, Materiales y Suministros.
- c. Se aplican los recursos (aumento) en las partidas de Bienes Duraderos y Transferencias Corrientes.
- d. Los tres programas presupuestarios más significativos en cantidad de modificaciones presupuestarias son: el Programa 1 Administración, con 69 modificaciones aplicadas, el cual representa un 29,2%, seguido del Programa 4 VIE, con 57 modificaciones realizadas, representando un 24,2%, el Programa 2 Docencia cuenta con el 21.6%.
- e. El histórico de la cuantía en modificaciones al presupuesto del tercer trimestre en los últimos tres años, muestra una tendencia a la baja; lo cual podría ser atribuido a mejoras paulatinas en la estimación de la planificación anual.



- f. Las modificaciones presupuestarias contenidas en el informe fueron revisadas por la Oficina de Planificación Institucional, antes de su aplicación en el presupuesto, con el fin de validar el impacto y su vinculación con el Plan Anual Operativo, según se confirma en el oficio OPI-548-2020; destacándose que no se presentan efectos negativos en la planeación, en tanto los recursos provenientes de las modificaciones internas que integran la Modificación Presupuestaria N° 3-2020, refuerzan las actividades planteadas en el Plan Anual Operativo 2020.
4. Se requiere que el Consejo Institucional dé por conocido el Informe de Ejecución Presupuestaria al 30 de setiembre de 2020, así como el Informe de Modificación Presupuestaria 3-2020, para su respectiva remisión en tiempo, a la Contraloría General de la República.

SE ACUERDA:

- a. Dar por conocido el “Informe de Ejecución Presupuestaria al 30 de setiembre de 2020”, adjunto al oficio R-1030-2020, según el siguiente cuadro resumen:

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE INGRESOS-EGRESOS
30 de setiembre del 2020
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS: ENERO-AGOSTO	INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS: SEPTIEMBRE	TOTAL COMPROMISOS AL 30/09/2020	TOTAL INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS AL 30/09/2020	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Ingresos							
Ingresos Corrientes	63,993,118.66	43,260,418.49	4,739,141.08	0.00	47,999,559.57	15,993,559.08	75.01
Ingresos Tributarios	547,795.92	241,201.19	0.00	0.00	241,201.19	306,594.73	44.03
Ingresos No Tributarios	4,742,704.88	2,638,794.58	390,964.38	0.00	3,029,758.96	1,712,945.92	63.88
Transferencias Corrientes	58,702,617.85	40,380,422.72	4,348,176.70	0.00	44,728,599.42	13,974,018.43	76.20
Ingresos De Capital	2,882,909.88	253,882.11	26,925.42	0.00	280,807.54	2,602,102.34	9.74
Recuperación De Prestamos	246,947.88	253,882.11	26,925.42	0.00	280,807.54	-33,859.66	113.71
Transferencias De Capital	2,635,962.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,635,962.00	0.00
Financiamiento	9,796,651.33	9,796,651.33	0.00	0.00	9,796,651.33	0.00	100.00
Recursos De Vigencias Anteriores	9,796,651.33	9,796,651.33	0.00	0.00	9,796,651.33	0.00	100.00
TOTAL INGRESOS	76,672,679.87	53,310,951.94	4,766,066.51	0.00	58,077,018.45	18,595,661.42	75.75
Egresos							
Remuneraciones	50,721,136.54	31,661,202.71	3,375,506.48	2,970,403.71	38,007,112.90	12,714,023.64	74.93
Servicios	5,606,628.07	2,280,253.02	239,448.07	780,536.58	3,300,237.67	2,306,390.40	58.86
Materiales y Suministros	1,893,363.76	450,294.61	81,188.52	338,734.72	870,217.85	1,023,145.92	45.96
Intereses y comisiones	513,743.22	115,419.35	12,544.93	0.00	127,964.29	385,778.93	24.91
Activos Financieros	611,000.00	377,043.20	42,867.60	0.00	419,910.80	191,089.20	68.73
Bienes Duraderos	11,098,678.34	2,063,153.58	322,579.32	1,003,759.22	3,389,492.12	7,709,186.22	30.54
Transferencias Corrientes	5,511,824.22	3,254,707.69	377,967.71	0.00	3,632,675.39	1,879,148.82	65.91
Amortización	716,305.72	155,730.28	20,444.94	0.00	176,175.22	540,130.50	24.59
TOTAL EGRESOS	76,672,679.87	40,357,804.44	4,472,547.56	5,093,434.23	49,923,786.23	26,748,893.64	65.11
SUPERAVIT					8,153,232.21		

- b. Dar por conocido el “Informe de Modificación Presupuestaria 3-2020”, adjunto al oficio R-1039-2020, según los siguientes cuadros que muestran el total de los movimientos presupuestarios que respaldan esta Modificación, así como la variación en los programas presupuestarios:

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA 3-2020
(en miles de colones)

Concepto	Monto
ORIGEN DE RECURSOS	
Remuneraciones	-52,470.70
Servicios	-91,720.31
Materiales y Suministros	-3,500.63
TOTAL GENERAL	-147,691.64

Fuente: Generados por SIVAD, datos tomados de la base de datos MINISIF-SOIN

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA 3-2020
(en miles de colones)

Concepto	Monto
APLICACIÓN DE RECURSOS	
Bienes Duraderos	85,879.27
Transferencias Corrientes	61,812.37
TOTAL GENERAL	147,691.64

Fuente: Generados por SIVAD, datos tomados de la base de datos MINISIF-SOIN

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRE
MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA 3-2020
RESUMEN GENERAL POR PROGRAMA
(en miles de colones)

Detalle	Presupuesto Anterior	Presupuesto Modificado	Total Modificación	Programa No.1 Administración	Programa No.2 Docencia	Programa No.3 VIESA	Programa No.4 Inv. y Extensión	Programa No.5 San Carlos
REMUNERACIONES	50,773,607.25	50,721,136.48	-52,470.77	8,362.51	-5,046.28	0.00	-55,786.99	0.00
SERVICIOS	5,698,348.37	5,606,628.06	-91,720.31	-49,331.72	-594.76	-24,352.84	5,151.22	-22,592.19
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,896,864.38	1,893,363.75	-3,500.63	3,231.05	-6009.41	-49.7	-3,035.62	2,363.06
INTERESES Y COMISIONES	513,743.21	513,743.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS FINANCIEROS	611,000.00	611,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES DURADEROS	11,012,799.06	11,098,678.34	85,879.27	17395	-7,575.00	20599.45	45,924.91	9,534.90
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,450,011.77	5,511,824.21	61,812.43	29,177.00	6,218.26	950.00	10,690.93	14,776.24
AMORTIZACION	716,305.71	716,305.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL	76,672,679.79	76,672,679.79	0.00	8,833.84	-13,007.21	-2,853.09	2,944.45	4,082.01

Fuente: Generados por SIVAD, datos tomados de la base de datos MINISIF-SOIN

- c. Instruir a la Administración para que remita a la Contraloría General de la República, el Informe de Ejecución Presupuestaria con corte al 30 de setiembre de 2020, así como el Informe de Modificación Presupuestaria 3-2020, conforme ordena la Norma Técnica 4.3.14 sobre el Presupuesto Público.
- d. Indicar que, contra este acuerdo podrá interponerse recurso de revocatoria ante este Consejo o de apelación ante la Asamblea Institucional Representativa, o los extraordinarios de aclaración o adición, en el plazo máximo de cinco días hábiles posteriores a la notificación del acuerdo. Por así haberlo establecido la Asamblea

Institucional Representativa, es potestativo del recurrente interponer ambos recursos o uno solo de ellos, sin que puedan las autoridades recurridas desestimar o rechazar un recurso, porque el recurrente no haya interpuesto el recurso previo.

e. Comunicar. ACUERDO FIRME.



Informe Ejecución
Septiembre 2020.pdf



INFORME DE
MODIFICACIONES N°

La discusión de este punto consta en el archivo digital de la Sesión Extraordinaria No. 3194.

Sin más temas que atender y siendo las nueve horas con treinta y dos minutos de la mañana, se levanta la Sesión.

ADQM/ars