



TEC | Tecnológico
de Costa Rica

Informe de Ejecución Presupuestaria

*Al 31 de agosto del 2021
Departamento Financiero
Contable*

*Unidad de Análisis Financiero y
Presupuesto*

RESPONSABLES DEL INFORME

Consolidado por Iveth Calvo Murillo
Profesional en Administración
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto

Revisado por Johnny Alfredo Masís Siles
Coordinador
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto

Autorizado Silvia Watson Araya
Directora
Departamento Financiero Contable

CONTENIDO

Presentación	4
Consolidado de Ingresos y Egresos	5
Ingresos Consolidados.....	7
Egresos Consolidado por Partida	10
Egresos Consolidados por Programa	12
Presupuesto Ordinario más Modificaciones	23
Anexos	29
Anexo 1 Consolidado de Egresos por Sub- Partida	30
Anexo 2 Consolidados por Sub- Partida y por Programa.....	36
Anexo 3 Presupuesto Ordinario más modificaciones por Sub- partida.....	62
Anexo 4 Egresos con Pre compromisos por Programa.....	69
Anexo 5 Egresos por Grupo Geográfico	72
Anexo 6 Comentarios Ingresos y Egresos	74

PRESENTACIÓN

La Contraloría General de la República, en el mes de octubre, ha realizado la actualización de las Normas Técnicas de Presupuestos Públicos (NTPP) de acuerdo a la Resolución R-DC073-2020 del Despacho Contralor del 18 de septiembre del 2020 y publicada en la Gaceta 245 del 7 de octubre 2020, le corresponde a el Instituto Tecnológico de Costa Rica acatar, de acuerdo con los artículos: 184 inciso 2) de la Constitución Política, los artículos 18 y 19 de la Ley N° 7428 y el artículo 14 de la Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos (Ley N° 8131) y otras disposiciones legales especiales, la Contraloría General tiene la potestad de examinar, aprobar o improbar los presupuestos.

Dicha actualización indica en la norma:

“4.3.14 Suministro de la información de la ejecución de las cuentas del presupuesto que debe presentarse al Órgano Contralor. La información de la ejecución de las cuentas del presupuesto deberá registrarse mensualmente...”

Por lo antes mencionado se elaboró el Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de agosto del 2021.

Éste presenta la ejecución del presupuesto en lo que respecta a Ingresos y Egresos realizados durante este mes, el cual se estructura de la siguiente forma:

- ✓ Resumen general de la recaudación presupuestaria de ingresos y ejecución de egresos.
- ✓ Detalle de los ingresos realizados vinculado con el monto estimado; mostrándose el porcentaje de ejecución del mismo.
- ✓ Ejecución de egresos a nivel consolidado, así como por cada uno de los programas que componen el presupuesto.
- ✓ Detalle del Presupuesto Ordinario más Presupuesto Extraordinario 1-2021, modificaciones de Ingresos y Egresos.
- ✓ Anexos.



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

RESUMEN GENERAL DE INGRESOS Y EGRESOS

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE INGRESOS-EGRESOS CONSOLIDADOS
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL INGRESOS-EGRESOS ENERO - JULIO	TOTAL INGRESOS Y EGRESOS AGOSTO	TOTAL COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL INGRESOS Y EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
INGRESOS							
Ingresos Corrientes	63,327,443.83	38,929,426.93	4,910,803.25	-	43,840,230.18	19,487,213.65	69.23
Ingresos Tributarios	300,000.00	241,287.05	34,565.88	-	275,852.93	24,147.07	91.95
Ingresos No Tributarios	4,100,971.17	2,528,596.92	370,163.40	-	2,898,760.32	1,202,210.85	70.68
Transferencias Corrientes	58,926,472.65	36,159,542.96	4,506,073.96	-	40,665,616.93	18,260,855.73	69.01
Ingresos De Capital	407,014.54	281,461.10	48,090.48	-	329,551.58	77,462.94	80.97
Recuperacion De Prestamos	400,018.89	281,461.10	41,094.85	-	322,555.95	77,462.94	80.64
Transferencias De Capital	6,995.65	-	6,995.63	-	6,995.63	-	100.00
Financiamiento	8,605,160.53	8,605,160.53	-	-	8,605,160.53	-	100.00
Recursos De Vigencias Anteriores	8,605,160.53	-	-	-	8,605,160.53	-	100.00
TOTAL INGRESOS	72,339,618.89	47,816,048.56	4,958,893.72	-	52,774,942.29	19,564,676.59	72.95
EGRESOS							
Remuneraciones	49,696,142.96	27,757,683.05	3,411,656.76	2,622,732.09	33,792,071.90	15,904,071.06	68.00
Servicios	5,348,666.90	1,672,767.37	303,448.33	520,834.52	2,497,050.23	2,851,616.67	46.69
Materiales y Suministros	1,698,515.18	309,036.94	75,238.72	213,572.28	597,847.94	1,100,667.24	35.20
Intereses y comisiones	164,039.57	73,773.38	9,820.11	-	83,593.48	80,446.08	50.96
Activos Financieros	423,590.80	316,151.80	48,743.40	-	364,895.20	58,695.60	86.14
Bienes Duraderos	10,025,978.36	1,921,284.51	30,282.01	2,463,536.87	4,415,103.39	5,610,874.97	44.04
Transferencias Corrientes	4,708,579.72	3,254,829.96	349,514.17	-	3,604,344.13	1,104,235.58	76.55
Amortización	273,984.73	154,608.63	22,692.41	-	177,301.04	96,683.69	64.71
Cuentas Especiales	120.67	-	-	-	-	120.67	0.00
TOTAL EGRESOS	72,339,618.89	35,460,135.64	4,251,395.91	5,820,675.76	45,532,207.31	26,807,411.56	62.94
SUPERÁVIT	-	-	707,497.81	-	7,242,734.98	7,242,734.98	



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

RESUMEN DE INGRESOS

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE INGRESOS
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL INGRESOS ENERO - JULIO	TOTAL INGRESOS AGOSTO	TOTAL INGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Ingresos Corrientes	63,327,443.83	38,929,426.93	4,910,803.25	43,840,230.18	19,487,213.65	69.23
Ingresos Tributarios	300,000.00	241,287.05	34,565.88	275,852.93	24,147.07	91.95
Impuestos Sobre Bienes Y Servicios	300,000.00	241,287.05	34,565.88	275,852.93	24,147.07	91.95
Impuestos Especificos Sobre La Produccion Y Consumo De I	300,000.00	241,287.05	34,565.88	275,852.93	24,147.07	91.95
Impuestos Especificos Sobre La Produccion Y Consumo De I	300,000.00	241,287.05	34,565.88	275,852.93	24,147.07	91.95
Ingresos No Tributarios	4,100,971.17	2,528,596.92	370,163.40	2,898,760.32	1,202,210.85	70.68
Venta De Bienes Y Servicios	3,300,615.51	1,926,754.70	309,355.21	2,236,109.91	1,064,505.60	67.75
Venta De Bienes	882,584.05	162,936.05	35,419.63	198,355.69	684,228.36	22.47
Venta De Productos Agropecuarios Y Forestales	265,497.03	85,752.75	24,717.28	110,470.04	155,026.99	41.61
Venta De Bienes Manufacturados	112,087.02	27,716.93	2,703.45	30,420.38	81,666.64	27.14
Venta De Otros Bienes	505,000.00	49,466.37	7,998.90	57,465.27	447,534.73	11.38
Venta De Servicios	563,813.44	249,447.99	34,046.48	283,494.47	280,318.97	50.28
Alquileres	95,939.02	15,575.42	1,490.68	17,066.10	78,872.92	17.79
Otros Servicios	467,874.42	233,872.57	32,555.80	266,428.37	201,446.05	56.94
Derechos Administrativos	1,854,218.02	1,514,370.66	239,889.09	1,754,259.75	99,958.27	94.61
Derechos Administrativos A Otros Servicios Publicos	1,854,218.02	1,514,370.66	239,889.09	1,754,259.75	99,958.27	94.61
Ingresos De La Propiedad	708,188.79	381,678.90	54,469.67	436,148.56	272,040.22	61.59
Renta De Activos Financieros	708,188.79	381,678.90	54,469.67	436,148.56	272,040.22	61.59
Intereses Sobre Titulos Valores	463,370.72	90,020.79	22,347.07	112,367.85	351,002.87	24.25
Intereses Y Comisiones Sobre Prestamos	200,012.60	161,637.99	30,259.51	191,897.50	8,115.10	95.94
Otras Rentas De Activos Financieros	44,805.46	130,020.13	1,863.09	131,883.22	87,077.75	294.35
Multas/ Sanciones/ Remates Y Confiscaciones	33,035.56	182,039.41	5,366.85	187,406.25	154,370.69	567.29
Multas Y Sanciones	33,035.56	182,039.41	5,366.85	187,406.25	154,370.69	567.29
Multas Por Atraso En Pago Bienes Y Servicios	33,035.56	54,252.07	1,041.46	55,293.54	22,257.98	167.38
Sanciones Administrativas Y Judiciales	-	127,787.33	4,325.39	132,112.72	132,112.72	100.00
Otros Ingresos No Tributarios	59,131.31	38,123.91	971.68	39,095.59	20,035.72	66.12
Ingresos Varios No Especificados	59,131.31	38,123.91	971.68	39,095.59	20,035.72	66.12
Otros	59,131.31	38,123.91	971.68	39,095.59	20,035.72	66.12
Transferencias Corrientes	58,926,472.65	36,159,542.96	4,506,073.96	40,665,616.93	18,260,855.73	69.01
Transferencias Corrientes Del Sector Publico	58,386,829.78	35,886,185.67	4,506,073.96	40,392,259.64	17,994,570.15	69.18
Transferencias Corrientes Del Gobierno Central	58,138,630.23	35,699,157.42	4,484,891.17	40,184,048.59	17,954,581.63	69.12
Transferencias Corrientes De Organos Desconcentrados	74,272.14	41,490.86	6,182.79	47,673.65	26,598.49	64.19
Transferencias Corrientes De Instituciones Descentralizada	173,927.42	145,537.39	15,000.00	160,537.39	13,390.03	92.30
Transferencias Corrientes Del Sector Privado	539,642.87	273,357.29	-	273,357.29	266,285.58	50.66
Ingresos De Capital	407,014.54	281,461.10	48,090.48	329,551.58	77,462.94	80.97
Recuperacion De Prestamos	400,018.89	281,461.10	41,094.85	322,555.95	77,462.94	80.64
Recuperacion De Prestamos Al Sector Privado	400,018.89	281,461.10	41,094.85	322,555.95	77,462.94	80.64

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE INGRESOS
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL INGRESOS ENERO - JULIO	TOTAL INGRESOS AGOSTO	TOTAL INGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Transferencias De Capital	6,995.65	-	6,995.63	6,995.63	-	100.00
Transferencias De Capital Del Sector Publico	6,995.65	-	6,995.63	6,995.63	-	100.00
Transferencias De Capital De Instituciones Descentralizada:	6,995.63	-	6,995.63	6,995.63	-	100.00
Financiamiento	8,605,160.53	8,605,160.53	-	8,605,160.53	-	100.00
Recursos De Vigencias Anteriores	8,605,160.53	8,605,160.53	-	8,605,160.53	-	100.00
Superavit Libre	8,396,115.42	8,396,115.42	-	8,396,115.42	-	100.00
Superavit Especifico	209,045.11	209,045.11	-	209,045.11	-	100.00
TOTAL GENERAL	72,339,618.89	47,816,048.57	4,958,893.73	52,774,942.29	19,564,676.59	72.95



EGRESOS CONSOLIDADOS POR PARTIDA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE EGRESOS CONSOLIDADOS
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
 (En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - JULIO	TOTAL EGRESOS AGOSTO	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	49,696,142.96	27,757,683.05	3,411,656.76	2,622,732.09	33,792,071.90	15,904,071.06	68,00
Servicios	5,348,666.90	1,672,767.37	303,448.33	520,834.52	2,497,050.23	2,851,616.67	47,00
Materiales y Suministros	1,698,515.18	309,036.94	75,238.72	213,572.28	597,847.94	1,100,667.24	35,00
Intereses y comisiones	164,039.57	73,773.38	9,820.11	-	83,593.48	80,446.08	51,00
Activos Financieros	423,590.80	316,151.80	48,743.40	-	364,895.20	58,695.60	86,00
Bienes Duraderos	10,025,978.36	1,921,284.51	30,282.01	2,463,536.87	4,415,103.39	5,610,874.97	44,00
Transferencias Corrientes	4,708,579.72	3,254,829.96	349,514.17	-	3,604,344.13	1,104,235.58	77,00
Amortización	273,984.73	154,608.63	22,692.41	-	177,301.04	96,683.69	65,00
Cuentas Especiales	120.67	-	-	-	-	120.67	0,00
TOTAL GENERAL	72,339,618.89	35,460,135.64	4,251,395.91	5,820,675.76	45,532,207.31	26,807,411.56	63,00



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

EGRESOS POR PROGRAMA



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

PROGRAMA 1 ADMINISTRACIÓN

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE EGRESOS POR PARTIDA Y PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - JULIO	TOTAL EGRESOS AGOSTO	TOTAL COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	AL TOTAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	13,135,749.10	7,384,323.31	904,361.60	695,782.90	8,984,467.80	4,151,281.30	68,00
Servicios	3,681,048.14	1,177,477.87	177,107.60	474,397.32	1,828,982.79	1,852,065.35	50,00
Materiales y Suministros	931,932.45	177,581.27	41,206.02	164,271.47	383,058.76	548,873.70	41,00
Intereses y comisiones	164,039.57	73,773.38	9,820.11	-	83,593.48	80,446.08	51,00
Bienes Duraderos	6,545,098.15	663,035.98	10,842.30	2,260,275.38	2,934,153.66	3,610,944.49	45,00
Transferencias Corrientes	525,759.37	277,975.19	11,264.48	-	289,239.66	236,519.71	55,00
Amortización	273,984.73	154,608.63	22,692.41	-	177,301.04	96,683.69	65,00
Cuentas Especiales	-	-	-	-	-	-	0,00
TOTAL GENERAL	25,257,611.50	9,908,775.62	1,177,294.51	3,594,727.06	14,680,797.19	10,576,814.31	58,00



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

PROGRAMA 2

DOCENCIA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE EGRESOS POR PARTIDA Y PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
 (En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - JULIO	TOTAL EGRESOS AGOSTO	TOTAL COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	26,792,631.16	15,050,757.47	1,857,212.04	1,389,840.50	18,297,810.01	8,494,821.15	68,00
Servicios	660,794.74	227,488.55	17,004.77	5,509.06	250,002.38	410,792.36	38,00
Materiales y Suministros	179,705.38	15,288.75	4,410.57	1,213.80	20,913.12	158,792.27	12,00
Bienes Duraderos	2,231,642.38	905,089.74	-	94,317.02	999,406.76	1,232,235.62	45,00
Transferencias Corrientes	403,614.10	329,920.54	3,941.65	-	333,862.19	69,751.91	83,00
Cuentas Especiales	-	-	-	-	-	-	0,00
TOTAL GENERAL	30,268,387.77	16,528,545.05	1,882,569.03	1,490,880.38	19,901,994.46	10,366,393.30	66,00



PROGRAMA 3

VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE EGRESOS POR PARTIDA Y PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
 (En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - JULIO	TOTAL EGRESOS AGOSTO	TOTAL COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,934,780.22	2,742,358.42	342,802.78	259,709.87	3,344,871.08	1,589,909.15	68,00
Servicios	249,257.46	56,225.17	61,618.17	5,464.40	123,307.74	125,949.72	49,00
Materiales y Suministros	74,397.94	10,482.04	2,168.19	12,535.33	25,185.57	49,212.37	34,00
Activos Financieros	423,590.80	316,151.80	48,743.40	-	364,895.20	58,695.60	86,00
Bienes Duraderos	177,182.07	79,735.28	4,310.73	14,369.81	98,415.82	78,766.24	56,00
Transferencias Corrientes	3,375,491.66	2,477,455.77	303,937.84	-	2,781,393.61	594,098.05	82,00
Cuentas Especiales	-	-	-	-	-	-	0,00
TOTAL GENERAL	9,234,700.15	5,682,408.48	763,581.12	292,079.41	6,738,069.01	2,496,631.14	73,00



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

PROGRAMA 4 INVESTIGACIÓN

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE EGRESOS POR PARTIDA Y PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
 (En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - JULIO	TOTAL EGRESOS AGOSTO	TOTAL COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,483,312.69	2,406,448.70	283,467.40	260,557.66	2,950,473.76	1,532,838.92	66,00
Servicios	402,016.91	80,455.03	9,145.13	27,570.70	117,170.85	284,846.05	29,00
Materiales y Suministros	277,284.68	68,180.29	15,546.16	7,393.50	91,119.96	186,164.72	33,00
Bienes Duraderos	686,036.55	200,624.14	12,200.83	50,913.79	263,738.76	422,297.79	38,00
Transferencias Corrientes	364,725.56	156,706.91	27,220.58	-	183,927.49	180,798.06	50,00
Cuentas Especiales	120.67	-	-	-	-	120.67	0,00
TOTAL EGRESOS	6,213,497.05	2,912,415.08	347,580.10	346,435.65	3,606,430.83	2,607,066.22	58,00



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

PROGRAMA 5 EXTENSIÓN

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE EGRESOS POR PARTIDA Y PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
 (En miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - JULIO	TOTAL EGRESOS AGOSTO	TOTAL COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	349,669.79	173,795.14	23,812.95	16,841.16	214,449.26	135,220.53	61,00
Servicios	355,549.66	131,120.75	38,572.66	7,893.05	177,586.47	177,963.19	50,00
Materiales y Suministros	235,194.72	37,504.58	11,907.78	28,158.19	77,570.54	157,624.17	33,00
Bienes Duraderos	386,019.22	72,799.37	2,928.16	43,660.86	119,388.39	266,630.83	31,00
Transferencias Corrientes	38,989.03	12,771.55	3,149.62	-	15,921.17	23,067.86	41,00
Cuentas Especiales	-	-	-	-	-	-	0,00
TOTAL GENERAL	1,365,422.42	427,991.40	80,371.17	96,553.26	604,915.83	760,506.59	44,00



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

PRESUPUESTO ORDINARIO MÁS MODIFICACIONES



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

INGRESOS

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
PRESUPUESTO ORDINARIO Y MODIFICACIONES
RESUMEN DE INGRESOS
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	TOTAL PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO	TOTAL PRESUPUESTO 2021
Ingresos Corrientes	63,207,524.02	119,919.81	63,327,443.83
Ingresos Tributarios	300,000.00	0	300,000.00
Impuestos Sobre Bienes Y Servicios	300,000.00	0	300,000.00
Impuestos Especificos Sobre La Produccion Y Consumo De Bie	300,000.00	0	300,000.00
Impuestos Especificos Sobre La Produccion Y Consumo De Bie	300,000.00	0	300,000.00
Ingresos No Tributarios	4,100,971.17	0	4,100,971.17
Venta De Bienes Y Servicios	3,300,615.51	0	3,300,615.51
Venta De Bienes	882,584.05	0	882,584.05
Venta De Productos Agropecuarios Y Forestales	265,497.03	0	265,497.03
Venta De Bienes Manufacturados	112,087.02	0	112,087.02
Venta De Otros Bienes	505,000.00	0	505,000.00
Venta De Servicios	563,813.44	0	563,813.44
Alquileres	95,939.02	0	95,939.02
Otros Servicios	467,874.42	0	467,874.42
Derechos Administrativos	1,854,218.02	0	1,854,218.02
Derechos Administrativos A Otros Servicios Publicos	1,854,218.02	0	1,854,218.02
Ingresos De La Propiedad	708,188.79	0	708,188.79
Renta De Activos Financieros	708,188.79	0	708,188.79
Intereses Sobre Titulos Valores	463,370.72	0	463,370.72
Intereses Y Comisiones Sobre Prestamos	200,012.60	0	200,012.60
Otras Rentas De Activos Financieros	44,805.46	0	44,805.46
Multas/ Sanciones/ Remates Y Confiscaciones	33,035.56	0	33,035.56
Multas Y Sanciones	33,035.56	0	33,035.56
Multas Por Atraso En Pago Bienes Y Servicios	33,035.56	0	33,035.56

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
PRESUPUESTO ORDINARIO Y MODIFICACIONES
RESUMEN DE INGRESOS
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	TOTAL PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO	TOTAL PRESUPUESTO 2021
Sanciones Administrativas Y Judiciales	0	0	-
Otros Ingresos No Tributarios	59,131.31	0	59,131.31
Ingresos Varios No Especificados	59,131.31	0	59,131.31
Otros	59,131.31	0	59,131.31
Transferencias Corrientes	58,806,552.85	119,919.81	58,926,472.66
Transferencias Corrientes Del Sector Publico	58,266,909.97	119,919.81	58,386,829.78
Transferencias Corrientes Del Gobierno Central	58,060,688.34	77,941.88	58,138,630.22
Transferencias Corrientes De Organos Desconcentrados	47,294.21	26,977.93	74,272.14
Transferencias Corrientes De Instituciones Descentralizadas No E	158,927.42	15,000.00	173,927.42
Transferencias Corrientes Del Sector Privado	539,642.87	0	539,642.87
Ingresos de Capital	400,018.89	6,995.63	407,014.52
Recuperacion De Prestamos	400,018.89	0	400,018.89
Recuperacion De Prestamos Al Sector Privado	400,018.89	0	400,018.89
Transferencias De Capital	0	6,995.63	6,995.63
Transferecias De Capital Del Sector Publico	0	6,995.63	6,995.63
Transferencias De Capital De Instituciones Descentralizadas No E	0	6,995.63	6,995.63
Ingesos de Financiamiento	6,507,371.84	2,097,788.69	8,605,160.53
Recursos De Vigencias Anteriores	6,507,371.84	2,097,788.69	8,605,160.53
Superavit Libre	6,500,000.00	1,896,115.42	8,396,115.42
Superavit Especifico	7,371.84	201,673.27	209,045.11
TOTAL	70,114,914.75	2,224,704.13	72,339,618.88



EGRESOS

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
PRESUPUESTO ORDINARIO Y MODIFICACIONES
RESUMEN DE EGRESOS
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO NO. 1	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.1	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.2	TOTAL PRESUPUESTO
Remuneraciones	50,348,158.46	1,175.79 -	55,000.00 -	98,191.20	50,196,143.05
Servicios	5,290,565.40	138,376.83	46,306.33 -	38,256.63	5,436,991.93
Materiales y Suministros	1,690,012.63	28,191.78 -	21,783.43	9,633.76	1,706,054.74
Intereses y comisiones	227,139.57	- -	20,000.00 -	33,100.00	174,039.57
Activos Financieros	500,000.00	- -	16,000.00	-	484,000.00
Bienes Duraderos	6,716,199.86	1,932,211.75	10,806.09	863,093.01	9,522,310.71
Transferencias Corrientes	4,277,974.75	124,627.28	55,671.00	135,700.67	4,593,973.70
Amortización	200,984.73	-	-	25,000.00	225,984.73
Cuentas Especiales	863,879.54	120.67	- -	863,879.54	120.67
TOTAL GENERAL	70,114,914.94	2,224,704.12	-	-	72,339,619.10



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

ANEXOS DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA



ANEXO 1

EGRESOS CONSOLIDADOS POR SUB PARTIDA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB PARTIDA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	49,696,142.96	27,757,683.05	3,411,656.76	2,622,732.09	33,792,071.90	15,904,071.06	68,00
Remuneraciones Básicas	14,059,042.64	8,088,429.55	1,157,710.77	12,586.40	9,258,726.73	4,800,315.92	66,00
Sueldos para cargos fijos	14,057,692.64	8,088,429.55	1,157,710.77	12,586.40	9,258,726.73	4,798,965.92	66,00
Suplencias	1,350.00	-	-	-	-	1,350.00	0,00
Remuneraciones Eventuales	304,769.23	117,518.89	19,591.85	-	137,110.74	167,658.49	45,00
Tiempo extraordinario	228,600.90	95,402.71	13,949.95	-	109,352.66	119,248.24	48,00
Recargo de funciones	59,537.83	15,721.09	4,058.36	-	19,779.46	39,758.37	33,00
Compensación de Vacaciones	5,312.50	195.04	1,214.65	-	1,409.69	3,902.81	27,00
Dietas	11,318.00	6,200.04	368.88	-	6,568.92	4,749.08	58,00
Incentivos Salariales	26,796,195.69	14,644,991.26	1,656,080.18	2,136,075.44	18,437,146.88	8,359,048.81	69,00
Retribución por años servidos	8,757,918.51	4,916,945.23	685,944.11	7,501.53	5,610,390.87	3,147,527.63	64,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	2,030,403.77	1,155,957.60	160,331.10	1,353.91	1,317,642.61	712,761.16	65,00
Decimotercer mes	3,426,253.45	253,192.62	12.46	2,123,112.47	2,376,317.56	1,049,935.89	69,00
Salario escolar	2,921,237.74	2,873,716.33	-	5.10	2,873,711.18	47,526.56	98,00
Otros incentivos salariales	9,660,382.23	5,445,179.48	809,792.51	4,112.68	6,259,084.66	3,401,297.57	65,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Se	3,873,579.16	2,218,395.10	254,484.30	277,813.50	2,750,692.90	1,122,886.26	71,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la	3,661,276.65	2,104,649.81	241,433.82	263,548.09	2,609,631.73	1,051,644.92	71,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de D	212,302.51	113,745.29	13,050.48	14,265.40	141,061.18	71,241.34	66,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensio	4,662,056.23	2,688,348.24	323,789.67	196,256.75	3,208,394.66	1,453,661.57	69,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones	990,734.19	541,853.51	63,753.15	66,760.25	672,366.92	318,367.27	68,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Per	1,013,240.77	682,471.76	78,302.86	85,014.22	845,788.84	167,451.93	83,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Lab	626,701.48	340,967.01	39,151.43	42,796.21	422,914.65	203,786.82	67,00
Contribución Patronal a fondos administrados	2,031,379.80	1,123,055.96	142,582.23	1,686.06	1,267,324.25	764,055.55	62,00
Remuneraciones Diversas	500.00	-	-	-	-	500.00	0,00
Otras remuneraciones	500.00	-	-	-	-	500.00	0,00
Servicios	5,348,666.90	1,672,767.37	303,448.33	520,834.52	2,497,050.23	2,851,616.67	47,00
Alquileres	72,569.48	2,579.25	4,294.23	1,387.26	8,260.74	64,308.75	11,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	29,924.21	707.32	3,576.44	-	4,283.75	25,640.46	14,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	34,756.95	442.11	-	-	442.11	34,314.84	1,00
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	4,023.32	1,324.40	717.79	1,387.26	3,429.45	593.87	85,00
Otros alquileres	3,865.00	105.42	-	-	105.42	3,759.58	3,00
Servicios Básicos	1,100,684.97	480,959.15	65,744.88	1,317.00	548,021.03	552,663.94	50,00
Servicio de agua y alcantarillado	178,500.00	56,526.90	8,417.36	-	64,944.25	113,555.75	36,00
Servicio de energía eléctrica	602,363.96	237,769.87	32,613.11	-	270,382.98	331,980.98	45,00
Servicio de correo	10,046.62	7,496.75	163.60	-	7,660.36	2,386.26	76,00
Servicio de telecomunicaciones	297,631.68	172,196.26	24,550.81	-	196,747.07	100,884.61	66,00
Otros servicios básicos	12,142.71	6,969.37	-	1,317.00	8,286.37	3,856.34	68,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB PARTIDA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicios Comerciales y Financieros	297,825.88	104,719.30	22,697.41	33,024.34	160,441.05	137,384.83	54,00
Información	14,675.38	341.35	34.57	624.08	1,000.00	13,675.38	7,00
Publicidad y propaganda	124,369.76	36,539.72	14,757.91	28,248.02	79,545.65	44,824.11	64,00
Impresión/ encuadernación y otros	55,805.41	3,988.99	44.51	1,520.50	5,554.00	50,251.41	10,00
Transporte de bienes	3,961.25	1,303.26	103.29	-	1,406.55	2,554.70	36,00
Servicios aduaneros	17,875.30	12,691.31	302.86	1,014.43	14,008.60	3,866.70	78,00
Comisiones y gastos por servicios financieros y	77,545.56	49,412.37	7,454.27	-	56,866.64	20,678.92	73,00
Servicio de Tecnologías de Información	3,593.22	442.30	-	1,617.31	2,059.61	1,533.61	57,00
Servicios de Gestión y Apoyo	2,282,517.37	656,159.65	142,850.97	249,075.26	1,048,085.88	1,234,431.50	46,00
Servicios médicos y de laboratorio	33,811.91	11,152.19	1,925.99	6,669.36	19,747.54	14,064.37	58,00
Servicios jurídicos	19,320.00	2,409.43	898.60	2,191.97	5,500.00	13,820.00	28,00
Servicios de ingeniería	27,398.10	3,287.17	225.00	4,675.40	8,187.57	19,210.53	30,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	84,885.32	11,590.74	-	2,208.00	13,798.74	71,086.59	16,00
Servicios de desarrollo de sistemas informático	2,600.00	-	-	-	-	2,600.00	0,00
Servicios generales	1,005,244.94	484,825.64	71,752.44	192,573.47	749,151.55	256,093.39	75,00
Otros servicios de gestión y apoyo	1,109,257.10	142,894.48	68,048.93	40,757.06	251,700.48	857,556.62	23,00
Gastos de Viaje y de Transporte	351,231.00	17,463.70	26,615.09	9,450.00	53,528.79	297,702.21	15,00
Transporte dentro del país	56,996.35	1,153.31	409.24	9,450.00	11,012.55	45,983.80	19,00
Viáticos dentro del país	179,566.27	16,310.39	26,205.85	-	42,516.24	137,050.03	24,00
Transporte en el exterior	58,818.45	-	-	-	-	58,818.45	0,00
Viáticos en el exterior	55,849.93	-	-	-	-	55,849.93	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	232,306.62	216,747.54	207.39	-	216,954.93	15,351.69	93,00
Seguros	232,306.62	216,747.54	207.39	-	216,954.93	15,351.69	93,00
Capacitación y Protocolo	175,923.93	13,216.73	5,503.63	16,774.75	35,495.12	140,428.81	20,00
Actividades de capacitación	117,110.00	7,072.53	5,503.63	7,506.00	20,082.17	97,027.84	17,00
Actividades protocolarias y sociales	57,313.93	6,144.20	-	9,268.75	15,412.95	41,900.98	27,00
Gastos de representación institucional	1,500.00	-	-	-	-	1,500.00	0,00
Mantenimiento y Reparación	835,607.65	180,922.06	35,534.73	209,805.91	426,262.70	409,344.94	51,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	413,520.92	109,021.12	17,494.24	87,023.48	213,538.84	199,982.08	52,00
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	38,821.42	5,616.81	300.00	22,754.84	28,671.65	10,149.77	74,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y	82,497.51	16,910.47	4,242.24	38,689.28	59,841.98	22,655.53	73,00
Mantenimiento y reparación de equipo de trar	56,781.13	10,721.10	4,332.70	10,842.24	25,896.04	30,885.10	46,00
Mantenimiento y reparación de equipo de con	1,045.10	217.22	70.96	-	288.18	756.92	28,00
Mantenimiento y reparación de equipo y mobi	33,096.95	6,482.83	1,963.68	11,596.28	20,042.79	13,054.15	61,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cón	51,250.15	3,775.21	5,932.46	286.69	9,994.36	41,255.79	20,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	158,594.47	28,177.31	1,198.45	38,613.10	67,988.86	90,605.61	43,00
Materiales y Suministros	1,698,515.18	309,036.94	75,238.72	213,572.28	597,847.94	1,100,667.24	35,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB PARTIDA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Productos Químicos y Conexos	381,685.51	89,111.21	20,663.04	13,777.73	123,551.98	258,133.53	32,00
Combustibles y Lubricantes	157,925.32	31,222.49	6,359.03	3,422.98	41,004.49	116,920.84	26,00
Productos farmacéuticos y medicinales	15,898.94	2,885.47	463.52	3,013.35	6,362.34	9,536.60	40,00
Productos veterinarios	11,400.00	581.51	-	2,101.20	2,682.71	8,717.29	24,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	62,491.56	7,169.68	1,073.45	987.27	9,230.40	53,261.16	15,00
Otros productos químicos y conexos	133,969.68	47,252.06	12,767.05	4,252.93	64,272.04	69,697.64	48,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	523,789.45	91,686.06	17,625.81	110,269.23	219,581.09	304,208.35	42,00
Productos pecuarios y otras especies	800.00	-	-	-	-	800.00	0,00
Productos Agroforestales	5,928.71	924.51	49.11	-	973.61	4,955.10	16,00
Alimentos y Bebidas	446,790.91	82,006.60	13,989.15	88,686.88	184,682.64	262,108.27	41,00
Alimentos para animales	70,269.83	8,754.95	3,587.55	21,582.34	33,924.84	36,344.99	48,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción	189,646.90	39,316.72	6,956.09	17,585.40	63,858.22	125,788.69	34,00
Materiales y productos metálicos	43,264.28	10,751.57	2,442.88	3,146.59	16,341.04	26,923.24	38,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	11,882.53	1,689.28	26.57	2,175.66	3,891.51	7,991.02	33,00
Madera y sus derivados	13,109.77	3,965.23	547.09	4,062.74	8,575.06	4,534.71	65,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos	82,346.91	14,713.32	2,218.56	6,345.08	23,276.97	59,069.94	28,00
Materiales y productos de vidrio	2,030.10	780.52	-	-	780.52	1,249.58	38,00
Materiales y productos de plástico	28,057.12	5,325.45	1,244.27	901.40	7,471.11	20,586.01	27,00
Otros materiales y productos de uso en la construcción	8,956.19	2,091.35	476.72	953.93	3,522.00	5,434.18	39,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	172,736.22	33,939.35	5,758.37	5,941.10	45,638.82	127,097.41	26,00
Herramientas e Instrumentos	84,912.35	15,592.45	2,770.15	858.13	19,220.73	65,691.62	23,00
Repuestos y accesorios	87,823.87	18,346.90	2,988.22	5,082.96	26,418.09	61,405.79	30,00
Bienes para la producción y comercialización	49.98	-	-	-	-	49.98	0,00
Otros bienes para la producción y comercialización	49.98	-	-	-	-	49.98	0,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	430,607.11	54,983.60	24,235.40	65,998.82	145,217.83	285,389.28	34,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	33,843.57	4,300.06	1,321.28	26.11	5,647.46	28,196.12	17,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	48,071.66	7,498.49	4,969.32	7,536.07	20,003.88	28,067.78	42,00
Productos de papel/ cartón e impresos	126,836.76	14,588.02	7,749.32	12,083.50	34,420.84	92,415.92	27,00
Textiles y vestuario	59,831.36	5,465.92	1,625.82	2,737.45	9,829.19	50,002.17	16,00
Útiles y materiales de limpieza	88,815.80	17,507.69	6,894.49	31,678.09	56,080.27	32,735.52	63,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	11,696.76	1,308.32	259.68	72.22	1,640.21	10,056.54	14,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	6,373.32	241.32	-	-	241.32	6,132.00	4,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	55,137.88	4,073.79	1,415.48	11,865.39	17,354.66	37,783.22	31,00
Intereses y comisiones	164,039.57	73,773.38	9,820.11	-	83,593.48	80,446.08	51,00
Intereses sobre préstamos	159,039.57	73,773.38	9,820.11	-	83,593.48	75,446.08	53,00
Intereses sobre préstamos de instituciones públicas	159,039.57	73,773.38	9,820.11	-	83,593.48	75,446.08	53,00
Comisiones y otros Gastos	5,000.00	-	-	-	-	5,000.00	0,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB PARTIDA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Comisiones y otros gastos sobre títulos valores	-	-	-	-	-	-	0,00
Diferencias por tipo de cambio	5,000.00	-	-	-	-	5,000.00	0,00
Activos Financieros	423,590.80	316,151.80	48,743.40	-	364,895.20	58,695.60	86,00
Préstamos	423,590.80	316,151.80	48,743.40	-	364,895.20	58,695.60	86,00
Préstamos al sector privado (estudiantes)	423,590.80	316,151.80	48,743.40	-	364,895.20	58,695.60	86,00
Bienes Duraderos	10,025,978.36	1,921,284.51	30,282.01	2,463,536.87	4,415,103.39	5,610,874.97	44,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	5,124,132.80	672,719.00	24,530.37	2,203,465.73	2,900,715.10	2,223,417.70	57,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	418,417.92	35,153.38	-	-	35,153.38	383,264.54	8,00
Equipo de Transportes	20,650.00	-	-	7,800.00	7,800.00	12,850.00	38,00
Equipo de Comunicación	88,807.53	9,821.56	-	11,902.14	21,723.70	67,083.83	24,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	400,546.04	92,332.08	5,814.90	45,449.66	143,596.64	256,949.41	36,00
Equipo de Cómputo	2,611,198.81	134,229.00	1,957.88	2,052,861.85	2,189,048.73	422,150.08	84,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	1,172,316.04	352,769.71	10,242.94	56,236.37	419,249.02	753,067.02	36,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreacion	28,988.84	7,700.76	2,164.43	6,081.94	15,947.14	13,041.70	55,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	383,207.61	40,712.51	4,350.21	23,133.77	68,196.49	315,011.11	18,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	3,211,969.10	954,002.82	-	80,702.81	1,034,705.63	2,177,263.47	32,00
Edificio	214,309.44	108,041.47	-	17,266.27	125,307.74	89,001.70	58,00
Vías de Comunicación Terrestre	71,088.59	-	-	39,150.44	39,150.44	31,938.15	55,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	2,926,571.06	845,961.35	-	24,286.10	870,247.44	2,056,323.62	30,00
Bienes Duraderos Diversos	1,689,876.47	294,562.69	5,751.64	179,368.34	479,682.67	1,210,193.80	28,00
Bienes Intangibles	1,689,876.47	294,562.69	5,751.64	179,368.34	479,682.67	1,210,193.80	28,00
Transferencias Corrientes	4,708,579.72	3,254,829.96	349,514.17	-	3,604,344.13	1,104,235.58	77,00
Transferencias Corrientes al sector Público	18,384.78	-	-	-	-	18,384.78	0,00
Transferencias corrientes a Órganos Desconocidos	17,759.62	-	-	-	-	17,759.62	0,00
Transferencias corrientes a instituciones Desconocidas	625.16	-	-	-	-	625.16	0,00
Transferencias Corrientes a personas	4,174,267.33	2,943,436.02	346,183.41	-	3,289,619.44	884,647.89	79,00
Becas a funcionarios	308,800.00	150,270.02	6,316.26	-	156,586.28	152,213.72	51,00
Becas a terceras personas	3,863,942.13	2,793,166.00	339,867.15	-	3,133,033.15	730,908.98	81,00
Otras transferencias a personas	1,525.20	-	-	-	-	1,525.20	0,00
Prestaciones	320,500.00	264,615.87	446.54	-	265,062.41	55,437.59	83,00
Prestaciones legales	320,500.00	264,615.87	446.54	-	265,062.41	55,437.59	83,00
Transferencias corrientes a entidades privadas	141,636.58	36,269.48	-	-	36,269.48	105,367.10	26,00
Transferencias corrientes a asociaciones	117,616.32	31,269.48	-	-	31,269.48	86,346.84	27,00
Transferencias corrientes a fundaciones	14,020.25	-	-	-	-	14,020.25	0,00
Transferencias corrientes a otras entidades privadas	10,000.00	5,000.00	-	-	5,000.00	5,000.00	50,00
Otras transferencias corrientes al sector privado	25,000.00	3,390.62	-	-	3,390.62	21,609.38	14,00
Indemnizaciones	25,000.00	3,390.62	-	-	3,390.62	21,609.38	14,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB PARTIDA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Transferencias corrientes al sector externo	28,791.03	7,117.97	2,884.21	-	10,002.18	18,788.85	35,00
Transferencias corrientes a organismos internacionales	28,791.03	7,117.97	2,884.21	-	10,002.18	18,788.85	35,00
Amortización	273,984.73	154,608.63	22,692.41	-	177,301.04	96,683.69	65,00
Amortización de Préstamos	273,984.73	154,608.63	22,692.41	-	177,301.04	96,683.69	65,00
Amortización de préstamos de Instituciones Públicas	273,984.73	154,608.63	22,692.41	-	177,301.04	96,683.69	65,00
Cuentas Especiales	120.67	-	-	-	-	120.67	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	120.67	-	-	-	-	120.67	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	-	-	-	-	-	-	0,00
Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	120.67	-	-	-	-	120.67	0,00
TOTAL GENERAL	72,339,618.89	35,460,135.64	4,251,395.91	5,820,675.76	45,532,207.31	26,807,411.56	63,00



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

ANEXO 2

EGRESOS POR PROGRAMA Y SUB PARTIDA



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

PROGRAMA 1

ADMINISTRACION

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	13,135,749.10	7,384,323.31	904,361.60	695,782.90	8,984,467.80	4,151,281.30	68,00
Remuneraciones Básicas	3,831,318.09	2,260,343.68	324,397.90	-	2,584,741.58	1,246,576.51	67,00
Sueldos para cargos fijos	3,829,968.09	2,260,343.68	324,397.90	-	2,584,741.58	1,245,226.51	67,00
Suplencias	1,350.00	-	-	-	-	1,350.00	0,00
Remuneraciones Eventuales	234,278.33	103,122.20	15,433.90	-	118,556.09	115,722.24	51,00
Tiempo extraordinario	211,635.90	93,604.57	13,428.91	-	107,033.48	104,602.42	51,00
Recargo de funciones	7,459.43	3,317.59	421.45	-	3,739.04	3,720.39	50,00
Compensación de Vacaciones	3,865.00	-	1,214.65	-	1,214.65	2,650.35	31,00
Dietas	11,318.00	6,200.04	368.88	-	6,568.92	4,749.08	58,00
Incentivos Salariales	6,810,857.28	3,739,964.79	406,536.21	564,099.90	4,710,600.90	2,100,256.38	69,00
Retribución por años servidos	2,676,356.76	1,530,058.10	213,499.40	-	1,743,557.50	932,799.25	65,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	423,926.33	240,041.64	33,187.45	-	273,229.09	150,697.25	64,00
Decimotercer mes	921,914.38	69,373.17	-	564,201.36	633,574.53	288,339.85	69,00
Salario escolar	781,692.15	776,697.09	-	5.80	776,691.25	5,000.90	99,00
Otros incentivos salariales	2,006,967.65	1,123,794.79	159,849.36	95.60	1,283,548.53	723,419.12	64,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Segu	1,044,227.68	585,552.74	72,024.59	72,668.70	730,246.03	313,981.64	70,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CC	986,810.93	555,524.40	68,331.02	68,942.10	692,797.52	294,013.41	70,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desa	57,416.75	30,028.35	3,693.57	3,726.60	37,448.52	19,968.23	65,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones	1,215,067.71	695,339.90	85,969.00	59,014.30	840,323.19	374,744.52	69,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de	363,283.88	205,608.33	25,328.25	25,619.66	256,556.25	106,727.64	71,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensic	264,803.87	180,170.07	22,161.41	22,359.60	224,691.09	40,112.78	85,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Labor	172,716.49	90,085.04	11,080.71	11,179.80	112,345.54	60,370.95	65,00
Contribución Patronal a fondos administrados po	414,263.47	219,476.45	27,398.63	144.70	246,730.31	167,533.15	60,00
Servicios	3,681,048.14	1,177,477.87	177,107.60	474,397.32	1,828,982.79	1,852,065.35	50,00
Alquileres	22,373.10	1,709.93	717.79	1,387.26	3,814.98	18,558.12	17,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	13,290.95	-	-	-	-	13,290.95	0,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	4,918.83	280.11	-	-	280.11	4,638.72	6,00
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	3,963.32	1,324.40	717.79	1,387.26	3,429.45	533.87	87,00
Otros alquileres	200.00	105.42	-	-	105.42	94.58	53,00
Servicios Básicos	709,847.38	340,134.53	47,538.57	1,317.00	388,990.11	320,857.28	55,00
Servicio de agua y alcantarillado	72,700.00	21,863.45	5,417.29	-	27,280.74	45,419.26	38,00
Servicio de energía eléctrica	322,995.30	133,854.81	17,684.75	-	151,539.56	171,455.74	47,00
Servicio de correo	9,878.61	7,496.75	163.60	-	7,660.36	2,218.25	78,00
Servicio de telecomunicaciones	292,265.83	169,950.15	24,272.93	-	194,223.08	98,042.75	66,00
Otros servicios básicos	12,007.65	6,969.37	-	1,317.00	8,286.37	3,721.28	69,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicios Comerciales y Financieros	209,942.64	85,815.39	19,977.96	30,520.61	136,313.96	73,628.68	65,00
Información	13,355.38	341.35	34.57	624.08	1,000.00	12,355.38	7,00
Publicidad y propaganda	98,491.16	29,566.43	12,217.90	28,248.02	70,032.35	28,458.81	71,00
Impresión/ encuadernación y otros	13,199.13	2,474.05	21.90	-	2,495.95	10,703.18	19,00
Transporte de bienes	791.11	411.11	50.00	-	461.11	330.00	58,00
Servicios aduaneros	4,160.30	3,167.79	199.32	31.20	3,398.30	762.00	82,00
Comisiones y gastos por servicios financieros y cc	77,545.56	49,412.37	7,454.27	-	56,866.64	20,678.92	73,00
Servicio de Tecnologías de Información	2,400.00	442.30	-	1,617.31	2,059.61	340.39	86,00
Servicios de Gestión y Apoyo	1,674,462.33	511,445.02	73,374.98	238,100.60	822,920.60	851,541.73	49,00
Servicios médicos y de laboratorio	10,183.78	3,075.55	747.56	1,460.00	5,283.11	4,900.66	52,00
Servicios jurídicos	12,300.00	2,409.43	898.60	2,191.97	5,500.00	6,800.00	45,00
Servicios de ingeniería	7,881.84	377.10	225.00	2,412.00	3,014.10	4,867.75	38,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	21,128.32	5,152.00	-	2,208.00	7,360.00	13,768.32	35,00
Servicios generales	982,890.46	482,880.37	69,245.90	191,928.47	744,054.73	238,835.73	76,00
Otros servicios de gestión y apoyo	640,077.93	17,550.58	2,257.91	37,900.16	57,708.66	582,369.27	9,00
Gastos de Viaje y de Transporte	201,771.70	5,987.03	1,981.33	9,450.00	17,418.36	184,353.34	9,00
Transporte dentro del país	48,366.39	801.77	342.74	9,450.00	10,594.51	37,771.88	22,00
Viáticos dentro del país	98,489.91	5,185.27	1,638.59	-	6,823.86	91,666.05	7,00
Transporte en el exterior	28,952.90	-	-	-	-	28,952.90	0,00
Viáticos en el exterior	25,962.50	-	-	-	-	25,962.50	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	73,250.13	69,303.70	56.86	-	69,360.56	3,889.57	95,00
Seguros	73,250.13	69,303.70	56.86	-	69,360.56	3,889.57	95,00
Capacitación y Protocolo	95,467.70	7,310.74	1,012.19	12,668.75	20,991.68	74,476.02	22,00
Actividades de capacitación	69,180.00	3,055.74	1,012.19	3,400.00	7,467.93	61,712.07	11,00
Actividades protocolarias y sociales	24,787.70	4,255.00	-	9,268.75	13,523.75	11,263.95	55,00
Gastos de representación institucional	1,500.00	-	-	-	-	1,500.00	0,00
Mantenimiento y Reparación	693,933.15	155,771.52	32,447.93	180,953.09	369,172.54	324,760.61	53,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	402,547.47	108,874.12	17,177.75	87,023.48	213,075.35	189,472.12	53,00
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	38,721.42	5,616.81	300.00	22,754.84	28,671.65	10,049.77	74,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y eq	64,371.51	10,049.46	3,472.63	36,484.68	50,006.77	14,364.74	78,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transp	44,986.51	8,556.64	2,978.86	9,961.77	21,497.27	23,489.24	48,00
Mantenimiento y reparación de equipo de comur	1,040.00	217.22	70.96	-	288.18	751.82	28,00
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliari	31,366.95	6,127.83	1,963.68	11,596.28	19,687.79	11,679.15	63,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómput	43,983.90	2,677.53	5,776.03	-	8,453.57	35,530.34	19,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	66,915.39	13,651.90	708.01	13,132.03	27,491.95	39,423.44	41,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
 DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
 UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
 DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
 AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
 (En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Sumas sin asignación presupuestaria	-	-	-	-	-	-	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	-	-	-	-	-	-	0,00
TOTAL GENERAL	25,257,611.50	9,908,775.62	1,177,294.51	3,594,727.06	14,680,797.19	10,576,814.31	58,00



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

PROGRAMA 2

DOCENCIA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	26,792,631.16	15,050,757.47	1,857,212.04	1,389,840.50	18,297,810.01	8,494,821.15	68,00
Remuneraciones Básicas	7,460,229.61	4,264,112.42	615,399.11	0.00	4,879,511.53	2,580,718.07	65,00
Sueldos para cargos fijos	7,460,229.61	4,264,112.42	615,399.11	0.00	4,879,511.53	2,580,718.07	65,00
Remuneraciones Eventuales	57,900.90	11,182.41	1,659.01	0.00	12,841.41	45,059.48	22,00
Tiempo extraordinario	11,250.00	973.23	170.91	0.00	1,144.14	10,105.86	10,00
Recargo de funciones	46,328.39	10,209.18	1,488.10	0.00	11,697.28	34,631.12	25,00
Compensación de Vacaciones	322.50	-	-	0	0	322.5	0,00
Incentivos Salariales	14,644,400.60	8,087,348.94	934,654.11	1,141,976.21	10,163,979.26	4,480,421.34	69,00
Retribución por años servidos	4,369,377.16	2,434,512.06	342,107.20	0.00	2,776,619.25	1,592,757.90	64,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	1,183,962.35	671,827.39	93,653.18	0.00	765,480.58	418,481.77	65,00
Decimotercer mes	1,861,611.92	147,760.16	-	1,141,976.21	1,289,736.37	571,875.55	69,00
Salario escolar	1,647,853.00	1,624,549.41	-	0.00	1,624,549.41	23,303.59	99,00
Otros incentivos salariales	5,581,596.18	3,208,699.92	498,893.73	0.00	3,707,593.66	1,874,002.52	66,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	2,081,898.67	1,211,577.50	131,445.48	150,930.06	1,493,953.03	587,945.64	72,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	1,966,390.93	1,149,463.87	124,704.68	143,171.50	1,417,340.05	549,050.88	72,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Ahorro y Cuentas de Ahorro	115,507.74	62,113.62	6,740.79	7,758.56	76,612.98	38,894.76	66,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social	2,547,701.39	1,476,536.22	174,054.33	96,934.23	1,747,524.77	800,176.61	69,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social	432,241.52	224,831.81	24,789.92	26,966.92	276,588.65	155,652.87	64,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social	548,666.34	372,681.73	40,444.76	46,551.37	459,677.85	88,988.49	84,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral de la Caja Costarricense de Seguro Social	338,173.21	186,071.99	20,222.38	23,275.68	229,570.06	108,603.15	68,00
Contribución Patronal a fondos administrados por la Caja Costarricense de Seguro Social	1,228,620.32	692,950.69	88,597.27	140.25	781,688.22	446,932.11	64,00
Remuneraciones Diversas	500.00	-	-	0.00	0	500	0,00
Otras remuneraciones	500.00	-	-	0.00	0	500	0,00
Servicios	660,794.74	227,488.55	17,004.77	5,509.06	250,002.38	410,792.36	38,00
Alquileres	11,426.00	249.45	-	0	249.45	11,176.55	2,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	8,296.50	87.45	-	0.00	87.45	8,209.05	1,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	3,129.50	162.00	-	0.00	162.00	2,967.50	5,00
Servicios Básicos	265,214.32	102,481.38	13,389.75	0.00	115,871.13	149,343.18	44,00
Servicio de agua y alcantarillado	72,000.00	25,525.03	2,195.01	0.00	27,720.04	44,279.96	39,00
Servicio de energía eléctrica	190,000.00	76,044.66	11,090.81	0.00	87,135.47	102,864.53	46,00
Servicio de correo	167.95	-	-	0	0	167.95	0,00
Servicio de telecomunicaciones	3,046.37	911.69	103.94	0.00	1,015.63	2,030.74	33,00
Otros servicios básicos	-	-	-	0	0	0	0,00
Servicios Comerciales y Financieros	32,295.90	4,176.22	199.68	653.52	5,029.42	27,266.48	16,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Publicidad y propaganda	12,653.00	1,880.00	160.22	0.00	2,040.22	10,612.78	16,00
Impresión/ encuadernación y otros	15,789.68	-	-	0.00	0.00	15,789.68	0,00
Transporte de bienes	25.00	-	-	0.00	0	25	0,00
Servicios aduaneros	3,285.00	2,296.22	39.46	653.52	2,989.20	295.8	91,00
Servicio de Tecnologías de Información	543.22	-	-	0.00	0	543.22	0,00
Servicios de Gestión y Apoyo	139,137.14	2,632.86	368.53	0.00	3,001.39	136,135.75	2,00
Servicios jurídicos	5,000.00	-	-	0.00	0.00	5,000.00	0,00
Servicios de ingeniería	154.00	-	-	0.00	0	154	0,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	56,682.00	-	-	0.00	0.00	56,682.00	0,00
Servicios de desarrollo de sistemas informático	2,600.00	-	-	0.00	0.00	2,600.00	0,00
Servicios generales	3,934.31	53.56	109.12	0.00	162.68	3,771.63	4,00
Otros servicios de gestión y apoyo	70,766.82	2,579.30	259.41	0.00	2,838.71	67,928.11	4,00
Gastos de Viaje y de Transporte	36,814.23	1,090.82	331.00	0.00	1,421.82	35,392.41	4,00
Transporte dentro del país	3,372.68	-	-	0.00	0.00	3,372.68	0,00
Viáticos dentro del país	14,782.65	1,090.82	331.00	0.00	1,421.82	13,360.83	10,00
Transporte en el exterior	11,642.55	-	-	0.00	0.00	11,642.55	0,00
Viáticos en el exterior	7,016.35	-	-	0.00	0.00	7,016.35	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	114,892.63	108,662.29	98.55	0.00	108,760.84	6,131.79	95,00
Seguros	114,892.63	108,662.29	98.55	0.00	108,760.84	6,131.79	95,00
Capacitación y Protocolo	41,232.12	5,163.20	1,960.00	4,106.00	11,229.20	30,002.92	27,00
Actividades de capacitación	28,000.00	3,284.00	1,960.00	4,106.00	9,350.00	18,650.00	33,00
Actividades protocolarias y sociales	13,232.12	1,879.20	-	0.00	1,879.20	11,352.92	14,00
Mantenimiento y Reparación	19,782.41	3,032.33	657.26	749.54	4,439.14	15,343.27	22,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	2,522.30	-	316.48	0.00	316.48	2,205.82	13,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y e	1,026.00	-	-	0.00	0	1,026.00	0,00
Mantenimiento y reparación de equipo de tran	2,124.11	451.01	94.35	462.85	1,008.21	1,115.90	47,00
Mantenimiento y reparación de equipo de com	5.10	-	-	0.00	0.00	5.1	0,00
Mantenimiento y reparación de equipo y mobil	1,730.00	355.00	-	0.00	355.00	1,375.00	21,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cóm	2,010.15	194.19	156.43	286.69	637.31	1,372.84	32,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	10,364.75	2,032.13	90.00	0.00	2,122.13	8,242.61	20,00
Materiales y Suministros	179,705.38	15,288.75	4,410.57	1,213.80	20,913.12	158,792.27	12,00
Productos Químicos y Conexos	54,994.83	3,663.59	2,223.19	1,103.73	6,990.50	48,004.33	13,00
Combustibles y Lubricantes	25,245.61	666.05	444.78	0	1,110.82	24,134.79	4,00
Productos farmacéuticos y medicinales	323.37	90.86	-	0.00	90.86	232.51	28,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Tintas - Pinturas y Diluyentes	12,119.62	1,138.34	78.50	0.00	1,216.85	10,902.77	10,00
Otros productos químicos y conexos	17,306.23	1,768.33	1,699.91	1,103.73	4,571.96	12,734.27	26,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	13,107.22	1,332.20	138.63	0	1,470.83	11,636.38	11,00
Productos Agroforestales	1,117.78	299.20	-	0.00	299.20	818.59	27,00
Alimentos y Bebidas	11,787.61	987.62	93.04	0.00	1,080.66	10,706.94	9,00
Alimentos para animales	201.83	45.39	45.58	0.00	90.97	110.86	45,00
Materiales y Productos de uso en la Construcci	16,435.27	1,886.60	244.19	0.00	2,130.80	14,304.48	13,00
Materiales y productos metálicos	1,445.77	231.85	168.58	0.00	400.42	1,045.34	28,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	347.50	59.55	-	0.00	59.55	287.95	17,00
Madera y sus derivados	515.15	89.28	-	0.00	89.28	425.87	17,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y	11,619.86	1,430.54	75.61	0	1,506.16	10,113.71	13,00
Materiales y productos de vidrio	810.00	-	-	0.00	0.00	810	0,00
Materiales y productos de plástico	778.68	19.16	-	0.00	19.16	759.52	2,00
Otros materiales y productos de uso en la cons	918.32	56.22	-	0.00	56.22	862.1	6,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	39,044.67	4,101.23	236.01	106.02	4,443.26	34,601.42	11,00
Herramientas e Instrumentos	24,530.78	1,340.18	116.33	106.02	1,562.53	22,968.25	6,00
Repuestos y accesorios	14,513.89	2,761.05	119.68	0.00	2,880.73	11,633.16	20,00
Bienes para la producción y comercialización	49.98	-	-	0.00	0.00	49.98	0,00
Otros bienes para la producción y comercializa	49.98	-	-	0.00	0	49.98	0,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	56,073.41	4,305.13	1,568.55	4.05	5,877.73	50,195.68	10,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	13,130.16	869.46	713.39	0.00	1,582.85	11,547.30	12,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de in	789.85	300.50	89.69	0.00	390.19	399.66	49,00
Productos de papel/ cartón e impresos	16,485.14	858.62	188.17	0.00	1,046.79	15,438.35	6,00
Textiles y vestuario	8,015.75	943.49	15.30	0.00	958.79	7,056.96	12,00
Útiles y materiales de limpieza	4,006.14	336.31	77.25	4.05	417.61	3,588.54	10,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	469.60	11.25	-	0.00	11.25	458.35	2,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	780.26	-	-	0.00	0.00	780.26	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	12,396.52	985.50	484.75	0.00	1,470.25	10,926.26	12,00
Bienes Duraderos	2,231,642.38	905,089.74	-	94,317.02	999,406.76	1,232,235.62	45,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	1,189,064.87	376,086.29	-	94,317.02	470,403.31	718,661.55	40,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	25,876.56	24,598.55	-	0.00	24,598.55	1,278.00	95,00
Equipo de Transportes	12,850.00	-	-	0.00	0.00	12,850.00	0,00
Equipo de Comunicación	44,166.80	8,910.31	-	11,902.14	20,812.45	23,354.35	47,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	176,864.66	92,332.08	-	71.60	92,403.68	84,460.98	52,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Equipo de Cómputo	230,793.65	64,945.66	-	56,135.75	121,081.40	109,712.25	52,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	589,445.91	150,387.73	-	10,152.00	160,539.73	428,906.18	27,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Re	9,290.37	3,806.17	-	0	3,806.17	5,484.20	41,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	99,776.93	31,105.79	-	16,055.54	47,161.33	52,615.60	47,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	1,042,577.51	529,003.45	-	-	529,003.45	513,574.06	51,00
Vias de Comunicación Terrestre	25,000.00	0.00	0	0.00	-	25,000.00	0,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	1,017,577.51	529,003.45	0	0.00	529,003.45	488,574.06	52,00
Transferencias Corrientes	403,614.10	329,920.54	3,941.65	0.00	333,862.19	69,751.91	83,00
Transferencias Corrientes a personas	216,114.10	184,429.88	3,501.64	0.00	187,931.52	28,182.58	87,00
Becas a funcionarios	14,400.00	5,774.25	0	0.00	5,774.25	8,625.75	40,00
Becas a terceras personas	201,714.10	178,655.63	3,501.64	0	182,157.27	19,556.83	90,00
Prestaciones	187,500.00	145,490.66	440.01	0	145,930.68	41,569.32	78,00
Prestaciones legales	187,500.00	145,490.66	440.01	0	145,930.68	41,569.32	78,00
Cuentas Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	0	0	0	0	0	-	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	0	0	0	0	0	-	0,00
TOTAL GENERAL	30,268,387.77	16,528,545.05	1,882,569.03	1,490,880.38	19,901,994.46	10,366,393.30	66,00



PROGRAMA 3

VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,934,780.22	2,742,358.42	342,802.78	259,709.87	3,344,871.08	1,589,909.15	68,00
Remuneraciones Básicas	1,431,842.33	822,494.90	118,893.10	-	941,388.00	490,454.33	66,00
Sueldos para cargos fijos	1,431,842.33	822,494.90	118,893.10	-	941,388.00	490,454.33	66,00
Remuneraciones Eventuales	8,832.50	2,194.33	2,148.81	-	4,343.14	4,489.36	49,00
Tiempo extraordinario	2,520.00	-	-	-	0.00	2,520.00	0,00
Recargo de funciones	5,750.00	2,194.33	2,148.81	-	4,343.14	1,406.86	76,00
Compensación de Vacaciones	562.50	-	-	-	0.00	562.5	0,00
Incentivos Salariales	2,661,045.45	1,432,942.12	161,862.92	210,521.71	1,805,326.76	855,718.70	68,00
Retribución por años servidos	946,144.00	533,770.30	76,071.60	-	609,841.90	336,302.10	64,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	210,128.44	122,499.97	17,594.72	-	140,094.69	70,033.75	67,00
Decimotercer mes	331,204.69	23,601.11	-	210,521.71	234,122.82	97,081.87	71,00
Salario escolar	289,276.69	275,694.72	-	-	275,694.72	13,581.97	95,00
Otros incentivos salariales	884,291.62	477,376.02	68,196.60	-	545,572.62	338,719.01	62,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Se	385,531.46	218,780.17	26,849.71	27,583.22	273,213.10	112,318.37	71,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la	364,819.17	207,560.67	25,472.80	26,168.70	259,202.17	105,617.00	71,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de D	20,712.30	11,219.50	1,376.91	1,414.52	14,010.93	6,701.37	68,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensio	447,528.48	265,946.91	33,048.24	21,604.94	320,600.08	126,928.40	72,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones (123,370.18	71,084.43	8,676.98	8,874.22	88,635.63	34,734.54	72,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pen	93,796.08	67,316.98	8,261.45	8,487.15	84,065.57	9,730.51	90,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Lab	59,039.70	33,658.49	4,130.72	4,243.57	42,032.78	17,006.92	71,00
Contribución Patronal a fondos administrados	171,322.52	93,887.02	11,979.08	-	105,866.10	65,456.42	62,00
Servicios	249,257.46	56,225.17	61,618.17	5,464.40	123,307.74	125,949.72	49,00
Alquileres	4,079.34	-	3,536.00	-	3,536.00	543.34	87,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	4,028.00	-	3,536.00	-	3,536.00	492	88,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	51.34	-	-	-	0.00	51.34	0,00
Servicios Básicos	54,357.97	13,982.12	1,686.38	-	15,668.50	38,689.47	29,00
Servicio de agua y alcantarillado	18,000.00	4,908.66	422.12	-	5,330.78	12,669.22	30,00
Servicio de energía eléctrica	35,000.00	8,355.48	1,173.73	-	9,529.21	25,470.79	27,00
Servicio de correo	0.07	-	-	-	0.00	0.07	0,00
Servicio de telecomunicaciones	1,222.85	717.98	90.53	-	808.51	414.33	66,00
Otros servicios básicos	135.06	-	-	-	0	135.06	0,00
Servicios Comerciales y Financieros	1,503.03	-	-	-	0	1,503.03	0,00
Publicidad y propaganda	0.90	-	-	-	0.00	0.9	0,00
Impresión/ encuadernación y otros	1,502.13	-	-	-	0	1,502.13	0,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicios de Gestión y Apoyo	84,557.75	19,217.98	32,030.63	4,464.40	55,713.01	28,844.74	66,00
Servicios médicos y de laboratorio	10,480.00	5,630.80	800.00	3,200.00	9,630.80	849.2	92,00
Servicios generales	4,112.57	-	195.00	195.00	390.00	3,722.57	9,00
Otros servicios de gestión y apoyo	69,965.18	13,587.18	31,035.63	1,069.40	45,692.21	24,272.97	65,00
Gastos de Viaje y de Transporte	34,573.11	41.00	22,078.34	-	22,119.34	12,453.77	64,00
Transporte dentro del país	686.86	-	61.50	-	61.50	625.36	9,00
Viáticos dentro del país	28,773.99	41.00	22,016.84	-	22,057.84	6,716.15	77,00
Transporte en el exterior	3,183.56	-	-	-	0.00	3,183.56	0,00
Viáticos en el exterior	1,928.70	-	-	-	0.00	1,928.70	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	24,591.03	21,463.57	36.83	-	21,500.40	3,090.64	87,00
Seguros	24,591.03	21,463.57	36.83	-	21,500.40	3,090.64	87,00
Capacitación y Protocolo	28,814.11	10.00	2,250.00	-	2,260.00	26,554.11	8,00
Actividades de capacitación	9,550.00	-	2,250.00	-	2,250.00	7,300.00	24,00
Actividades protocolarias y sociales	19,264.11	10.00	-	-	10.00	19,254.11	0,00
Mantenimiento y Reparación	16,781.12	1,510.49	-	1,000.00	2,510.49	14,270.63	15,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	8,185.10	147.00	-	-	147.00	8,038.10	2,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cóm	5,056.10	903.49	-	-	903.49	4,152.61	18,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	3,539.92	460.00	-	1,000.00	1,460.00	2,079.92	41,00
Materiales y Suministros	74,397.94	10,482.04	2,168.19	12,535.33	25,185.57	49,212.37	34,00
Productos Químicos y Conexos	15,177.44	2,697.82	344.92	-	3,042.74	12,134.70	20,00
Combustibles y Lubricantes	1,400.60	-	-	-	0.00	1,400.60	0,00
Productos farmacéuticos y medicinales	5,649.01	2,206.55	344.92	-	2,551.47	3,097.54	45,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	7,196.77	275.08	-	-	275.08	6,921.69	4,00
Otros productos químicos y conexos	931.06	216.19	-	-	216.19	714.87	23,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	4,494.19	79.41	-	-	79.41	4,414.78	2,00
Productos Agroforestales	137.44	-	-	-	0.00	137.44	0,00
Alimentos y Bebidas	4,356.75	79.41	-	-	79.41	4,277.34	2,00
Materiales y Productos de uso en la Construcci	4,080.88	585.28	229.82	-	815.09	3,265.79	20,00
Materiales y productos metálicos	650.00	-	-	-	0.00	650	0,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	700.00	-	-	-	0	700	0,00
Madera y sus derivados	483.10	-	-	-	0	483.1	0,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos	1,847.78	585.28	229.82	-	815.09	1,032.69	44,00
Materiales y productos de vidrio	-	-	-	-	0.00	0	0,00
Otros materiales y productos de uso en la cons	400.00	-	-	-	0	400	0,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Herramientas/ Repuestos y accesorios	3,663.21	1,214.97	234.89	-	1,449.86	2,213.35	40,00
Herramientas e Instrumentos	2,855.36	753.37	212.29	-	965.67	1,889.69	34,00
Repuestos y accesorios	807.85	461.59	22.60	-	484.19	323.66	60,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	46,982.22	5,904.57	1,358.56	12,535.33	19,798.47	27,183.76	42,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	4,589.66	718.95	189.76	-	908.71	3,680.95	20,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de ir	6,808.80	1,576.43	348.20	504.89	2,429.53	4,379.27	36,00
Productos de papel/ cartón e impresos	5,743.51	1,553.35	142.14	-	1,695.49	4,048.02	30,00
Textiles y vestuario	9,766.02	989.83	582.97	1,816.45	3,389.25	6,376.77	35,00
Útiles y materiales de limpieza	1,661.69	630.56	39.00	-	669.56	992.13	40,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	69.22	69.22	-	-	69.22	0	100,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	150.00	-	-	-	0	150	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	18,193.33	366.22	56.50	10,213.99	10,636.71	7,556.62	58,00
Activos Financieros	423,590.80	316,151.80	48,743.40	-	364,895.20	58,695.60	86,00
Préstamos	423,590.80	316,151.80	48,743.40	-	364,895.20	58,695.60	86,00
Préstamos al sector privado (estudiantes)	423,590.80	316,151.80	48,743.40	-	364,895.20	58,695.60	86,00
Bienes Duraderos	177,182.07	79,735.28	4,310.73	14,369.81	98,415.82	78,766.24	56,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	63,141.81	24,091.26	33.99	14,369.81	38,495.06	24,646.75	61,00
Equipo de Comunicación	3,450.73	911.25	-	-	911.25	2,539.48	26,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	2,200.00	-	-	-	0.00	2,200.00	0,00
Equipo de Cómputo	35,740.70	17,910.41	-	8,287.86	26,198.28	9,542.43	73,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Re	12,801.93	3,894.59	33.99	6,081.94	10,010.53	2,791.40	78,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	8,948.45	1,375.00	-	-	1,375.00	7,573.45	15,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	4,612.60	-	-	-	0.00	4,612.60	0,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	4,612.60	-	-	-	0.00	4,612.60	0,00
Bienes Duraderos Diversos	109,427.66	55,644.02	4,276.74	-	59,920.77	49,506.89	55,00
Bienes Intangibles	109,427.66	55,644.02	4,276.74	-	59,920.77	49,506.89	55,00
Transferencias Corrientes	3,375,491.66	2,477,455.77	303,937.84	-	2,781,393.61	594,098.05	82,00
Transferencias Corrientes al sector Público	-	-	-	-	0.00	0	0,00
Transferencias corrientes a instituciones Desce	-	-	-	-	0.00	0	0,00
Transferencias Corrientes a personas	3,252,491.66	2,434,637.52	303,937.84	-	2,738,575.36	513,916.30	84,00
Becas a terceras personas	3,252,491.66	2,434,637.52	303,937.84	-	2,738,575.36	513,916.30	84,00
Prestaciones	15,000.00	11,758.89	-	-	11,758.89	3,241.11	78,00
Prestaciones legales	15,000.00	11,758.89	-	-	11,758.89	3,241.11	78,00
Transferencias corrientes a entidades privadas	108,000.00	31,059.36	-	-	31,059.36	76,940.64	29,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Transferencias corrientes a asociaciones	108,000.00	31,059.36	-	-	31,059.36	76,940.64	29,00
Cuentas Especiales	-	-	-	-	0.00	0	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	-	-	-	-	0	0	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	-	-	-	-	0	0	0,00
TOTAL GENERAL	9,234,700.15	5,682,408.48	763,581.12	292,079.41	6,738,069.01	2,496,631.14	73,00



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

PROGRAMA 4 INVESTIGACIÓN

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,483,312.69	2,406,448.70	283,467.40	260,557.66	2,950,473.76	1,532,838.92	66,00
Remuneraciones Básicas	1,233,147.70	689,782.15	90,509.98	12,586.40	792,878.53	440,269.17	64,00
Sueldos para cargos fijos	1,233,147.70	689,782.15	90,509.98	12,586.40	792,878.53	440,269.17	64,00
Remuneraciones Eventuales	1,462.50	195.04	-	0.00	195.04	1,267.46	13,00
Tiempo extraordinario	900.00	-	-	0.00	0	900	0,00
Compensación de Vacaciones	562.50	195.04	-	0.00	195.04	367.46	35,00
Incentivos Salariales	2,493,967.47	1,292,551.29	141,862.16	205,761.44	1,640,174.89	853,792.58	66,00
Retribución por años servidos	714,422.80	393,047.21	50,127.35	7,501.53	450,676.10	263,746.71	63,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	197,967.72	113,643.15	14,508.15	1,353.91	129,505.22	68,462.50	65,00
Decimotercer mes	289,038.09	11,894.49	12.46	192,697.02	204,603.97	84,434.12	71,00
Salario escolar	183,028.34	181,261.42	-	0.69	181,262.11	1,766.23	99,00
Otros incentivos salariales	1,109,510.53	592,705.02	77,214.19	4,208.30	674,127.51	435,383.02	61,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	336,141.54	189,357.39	22,552.22	24,679.02	236,588.64	99,552.90	70,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	318,824.87	179,646.76	21,395.70	23,413.43	224,455.89	94,368.98	70,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Económico	17,316.66	9,710.64	1,156.52	1,265.59	12,132.75	5,183.91	70,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones	418,593.48	234,562.83	28,543.03	17,530.80	280,636.66	137,956.82	67,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de Vejez	67,660.52	38,244.13	4,685.05	5,028.10	47,957.28	19,703.24	71,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones	99,262.28	58,263.81	6,939.15	7,015.35	72,218.30	27,043.98	73,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	52,724.87	29,131.91	3,469.57	3,796.77	36,398.25	16,326.62	69,00
Contribución Patronal a fondos administrados	198,945.80	108,922.99	13,449.26	1,690.58	124,062.82	74,882.98	62,00
Servicios	402,016.91	80,455.03	9,145.13	27,570.70	117,170.85	284,846.05	29,00
Alquileres	6,265.59	387.31	-	0.00	387.31	5,878.29	6,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	2,370.29	387.31	-	0.00	387.31	1,982.99	16,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	170.30	-	-	0	0	170.3	0,00
Alquiler de derechos para telecomunicaciones	60.00	-	-	0.00	0.00	60	0,00
Otros alquileres	3,665.00	-	-	0.00	0.00	3,665.00	0,00
Servicios Básicos	45,846.64	11,078.88	1,341.22	0.00	12,420.10	33,426.54	27,00
Servicio de agua y alcantarillado	15,000.00	3,926.93	337.69	0.00	4,264.62	10,735.38	28,00
Servicio de energía eléctrica	30,000.00	6,684.39	938.99	0	7,623.37	22,376.63	25,00
Servicio de telecomunicaciones	846.64	467.57	64.54	0.00	532.11	314.53	63,00
Servicios Comerciales y Financieros	49,845.30	14,254.91	2,458.37	1,850.21	18,563.49	31,281.82	37,00
Publicidad y propaganda	13,224.70	5,093.30	2,379.79	0.00	7,473.08	5,751.62	57,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Impresión/ encuadernación y otros	22,894.46	1,497.29	-	1,520.50	3,017.79	19,876.68	13,00
Transporte de bienes	2,646.14	437.02	14.50	0.00	451.52	2,194.62	17,00
Servicios aduaneros	10,430.00	7,227.31	64.08	329.71	7,621.10	2,808.90	73,00
Servicio de Tecnologías de Información	650.00	-	-	0.00	0.00	650	0,00
Servicios de Gestión y Apoyo	130,107.63	18,163.39	2,886.52	1,164.42	22,214.33	107,893.30	17,00
Servicios médicos y de laboratorio	7,755.29	1,122.37	-	753.72	1,876.09	5,879.20	24,00
Servicios jurídicos	2,020.00	-	-	0.00	0.00	2,020.00	0,00
Servicios de ingeniería	7,772.26	2,559.27	-	373.20	2,932.47	4,839.79	38,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	7,075.00	6,438.74	-	0.00	6,438.74	636.27	91,00
Servicios generales	10,327.60	1,172.04	2,102.42	0.00	3,274.46	7,053.14	32,00
Otros servicios de gestión y apoyo	95,157.48	6,870.97	784.10	37.50	7,692.57	87,464.91	8,00
Gastos de Viaje y de Transporte	62,615.94	6,292.31	1,225.61	0.00	7,517.92	55,098.02	12,00
Transporte dentro del país	1,940.43	43.55	5.00	0.00	48.55	1,891.88	3,00
Viáticos dentro del país	24,693.69	6,248.77	1,220.61	0.00	7,469.38	17,224.32	30,00
Transporte en el exterior	15,039.45	-	-	0.00	0.00	15,039.45	0,00
Viáticos en el exterior	20,942.38	-	-	0.00	0.00	20,942.38	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	19,572.83	17,317.98	15.16	0.00	17,333.14	2,239.69	89,00
Seguros	19,572.83	17,317.98	15.16	0.00	17,333.14	2,239.69	89,00
Capacitación y Protocolo	6,660.00	732.79	281.45	0.00	1,014.24	5,645.76	15,00
Actividades de capacitación	6,630.00	732.79	281.45	0.00	1,014.24	5,615.76	15,00
Actividades protocolarias y sociales	30.00	-	-	0.00	0.00	30	0,00
Mantenimiento y Reparación	81,102.97	12,227.46	936.80	24,556.07	37,720.33	43,382.64	47,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	266.04	-	-	0.00	0	266.04	0,00
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	100.00	-	-	0.00	0	100	0,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y e	200.00	-	-	0.00	0.00	200	0,00
Mantenimiento y reparación de equipo de trar	3,362.51	620.45	589.76	75.00	1,285.21	2,077.31	38,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	77,174.42	11,607.02	347.04	24,481.07	36,435.13	40,739.29	47,00
Materiales y Suministros	277,284.68	68,180.29	15,546.16	7,393.50	91,119.96	186,164.72	33,00
Productos Químicos y Conexos	110,974.70	36,312.80	7,703.25	2,247.64	46,263.69	64,711.02	42,00
Combustibles y Lubricantes	22,070.75	2,968.22	517.76	0	3,485.99	18,584.76	16,00
Productos farmacéuticos y medicinales	2,410.14	507.15	54.60	0	561.75	1,848.38	23,00
Productos veterinarios	100.00	83.39	-	0	83.39	16.61	83,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Tintas - Pinturas y Diluyentes	4,512.56	412.21	6.17	0.00	418.38	4,094.18	9,00
Otros productos químicos y conexos	81,881.26	32,341.83	7,124.72	2,247.64	41,714.18	40,167.08	51,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	4,362.21	509.48	49.11	0	558.58	3,803.62	13,00
Productos pecuarios y otras especies	800.00	-	-	0.00	0	800	0,00
Productos Agroforestales	1,218.69	415.50	49.11	0.00	464.61	754.08	38,00
Alimentos y Bebidas	2,243.52	93.98	-	0	93.98	2,149.54	4,00
Alimentos para animales	100.00	-	-	0.00	0.00	100	0,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción	34,833.81	10,587.49	2,739.13	706.93	14,033.55	20,800.26	40,00
Materiales y productos metálicos	11,614.70	5,296.21	1,447.43	0.00	6,743.63	4,871.07	58,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	1,138.85	38.85	26.57	0.00	65.42	1,073.43	6,00
Madera y sus derivados	580.90	106.19	124.43	0.00	230.62	350.28	40,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos	12,912.70	3,131.39	555.43	706.93	4,393.75	8,518.95	34,00
Materiales y productos de vidrio	639.38	452.20	-	0	452.20	187.18	71,00
Materiales y productos de plástico	3,964.76	606.52	325.69	0	932.20	3,032.55	24,00
Otros materiales y productos de uso en la construcción	3,982.52	956.14	259.58	0.00	1,215.73	2,766.79	31,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	53,310.48	13,566.75	3,252.76	2,315.53	19,135.04	34,175.44	36,00
Herramientas e Instrumentos	37,359.98	11,277.34	1,882.64	668.17	13,828.16	23,531.82	37,00
Repuestos y accesorios	15,950.50	2,289.41	1,370.11	1,647.36	5,306.89	10,643.62	33,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	73,803.48	7,203.76	1,801.93	2,123.40	11,129.09	62,674.39	15,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	2,949.03	417.67	85.93	0.00	503.60	2,445.43	17,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de in	23,474.93	3,838.54	1,053.04	1,945.57	6,837.16	16,637.77	29,00
Productos de papel/ cartón e impresos	37,746.12	910.41	126.82	177.83	1,215.05	36,531.06	3,00
Textiles y vestuario	1,691.51	23.99	185.93	0.00	209.92	1,481.60	12,00
Útiles y materiales de limpieza	1,361.99	75.61	187.68	0.00	263.29	1,098.70	19,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	33.71	33.70	-	0.00	33.7	0	100,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	613.27	232.56	-	0.00	232.56	380.71	38,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	5,932.93	1,671.28	162.53	0.00	1,833.81	4,099.12	31,00
Bienes Duraderos	686,036.55	200,624.14	12,200.83	50,913.79	263,738.76	422,297.79	38,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	655,240.55	196,988.59	12,200.83	50,913.79	260,103.21	395,137.34	40,00
Maquinaria y Equipo para la Producción	26,263.28	2,297.98	-	0.00	2,297.98	23,965.30	9,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	600.00	-	-	0.00	0.00	600	0,00
Equipo de Cómputo	100,663.97	51,372.94	1,957.88	4,829.42	58,160.24	42,503.73	58,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	510,697.23	136,644.44	10,242.94	46,084.37	192,971.76	317,725.47	38,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	17,016.07	6,673.23	-	0.00	6,673.23	10,342.84	39,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	2,500.00	-	-	0.00	0.00	2,500.00	0,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	2,500.00	-	-	0.00	0.00	2,500.00	0,00
Bienes Duraderos Diversos	28,295.99	3,635.55	-	0.00	3,635.55	24,660.45	13,00
Bienes Intangibles	28,295.99	3,635.55	-	0.00	3,635.55	24,660.45	13,00
Transferencias Corrientes	364,725.56	156,706.91	27,220.58	0.00	183,927.49	180,798.06	50,00
Transferencias Corrientes al sector Público	18,384.78	-	-	0	0.00	18,384.78	0,00
Transferencias corrientes a Órganos Desconce	17,759.62	-	-	0	0.00	17,759.62	0,00
Transferencias corrientes a instituciones Desce	625.16	-	-	-	-	625.16	0,00
Transferencias Corrientes a personas	328,320.52	156,706.91	27,214.05	0.00	183,920.96	144,399.56	56,00
Becas a terceras personas	328,320.52	156,706.91	27,214.05	0.00	183,920.96	144,399.56	56,00
Prestaciones	4,000.00	0	6.53	0	6.53	3,993.47	0,00
Prestaciones legales	4,000.00	0	6.53	0	6.53	3,993.47	0,00
Transferencias corrientes a entidades privadas :	14,020.25	0	0	0	-	14,020.25	0,00
Transferencias corrientes a fundaciones	14,020.25	0	0	0	-	14,020.25	0,00
Cuentas Especiales	120.67	0	0	0	-	120.67	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	120.67	0	0	0	-	120.67	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0	0,00
Sumas con destino específico sin asignación pre	120.67	0	0	0	0	120.67	0,00
TOTAL GENERAL	6,213,497.05	2,912,415.08	347,580.10	346,435.65	3,606,430.83	2,607,066.22	58,00



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

PROGRAMA 5 EXTENSIÓN

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	349,669.79	173,795.14	23,812.95	16,841.16	214,449.26	135,220.53	61,00
Remuneraciones Básicas	102,504.93	51,696.41	8,510.69	0.00	60,207.09	42,297.84	59,00
Sueldos para cargos fijos	102,504.93	51,696.41	8,510.69	0.00	60,207.09	42,297.84	59,00
Remuneraciones Eventuales	2,295.00	824.92	350.13	0	1,175.05	1,119.95	51,00
Tiempo extraordinario	2,295.00	824.92	350.13	0	1,175.05	1,119.95	51,00
Incentivos Salariales	185,924.88	92,184.13	11,164.77	13,716.17	117,065.07	68,859.81	63,00
Retribución por años servidos	51,617.78	25,557.57	4,138.55	0.00	29,696.12	21,921.66	58,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	14,418.92	7,945.45	1,387.59	0.00	9,333.04	5,085.89	65,00
Decimotercer mes	22,484.36	563.69	0.00	13,716.17	14,279.86	8,204.50	64,00
Salario escolar	19,387.56	15,513.70	0.00	0.00	15,513.70	3,873.87	80,00
Otros incentivos salariales	78,016.25	42,603.73	5,638.62	0.00	48,242.35	29,773.90	62,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Se	25,779.81	13,127.30	1,612.30	1,952.49	16,692.10	9,087.71	65,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la	24,430.74	12,454.11	1,529.62	1,852.37	15,836.09	8,594.65	65,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de D	1,349.07	673.19	82.68	100.13	856.01	493.06	63,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensio	33,165.17	15,962.39	2,175.07	1,172.50	19,309.95	13,855.22	58,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones (4,178.09	2,084.82	272.95	271.34	2,629.11	1,548.98	63,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pen	6,712.20	4,039.17	496.09	600.77	5,136.03	1,576.17	77,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Lab	4,047.20	2,019.58	248.05	300.38	2,568.02	1,479.19	63,00
Contribución Patronal a fondos administrados	18,227.68	7,818.82	1,157.98	0.00	8,976.80	9,250.88	49,00
Servicios	355,549.66	131,120.75	38,572.66	7,893.05	177,586.47	177,963.19	50,00
Alquileres	28,425.45	232.57	40.44	0.00	273.00	28,152.45	1,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	1,938.47	232.57	40.44	0.00	273.00	1,665.46	14,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	26,486.98	-	0.00	0	0.00	26,486.98	0,00
Servicios Básicos	25,418.65	13,282.23	1,788.95	0.00	15,071.18	10,347.47	59,00
Servicio de agua y alcantarillado	800.00	302.83	45.25	0.00	348.08	451.92	44,00
Servicio de energía eléctrica	24,368.65	12,830.53	1,724.83	0.00	14,555.36	9,813.29	60,00
Servicio de telecomunicaciones	250.00	148.87	18.87	0.00	167.74	82.26	67,00
Servicios Comerciales y Financieros	4,239.00	472.78	61.40	0.00	534.18	3,704.82	13,00
Información	1,320.00	-	0	0	0.00	1,320.00	0,00
Publicidad y propaganda	-	-	0.00	0.00	0	0	0,00
Impresión/ encuadernación y otros	2,420.00	17.65	22.61	0.00	40.26	2,379.74	2,00
Transporte de bienes	499.00	455.13	38.79	0.00	493.92	5.08	99,00
Servicios de Gestión y Apoyo	254,252.53	104,700.39	34,190.31	5,345.84	144,236.54	110,015.99	57,00
Servicios médicos y de laboratorio	5,392.85	1,323.47	378.43	1,255.64	2,957.54	2,435.31	55,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicios de ingeniería	11,590.00	350.80	0.00	1,890.20	2,241.00	9,349.00	19,00
Servicios generales	3,980.00	719.68	100.00	450.00	1,269.68	2,710.32	32,00
Otros servicios de gestión y apoyo	233,289.68	102,306.44	33,711.89	1,750.00	137,768.32	95,521.36	59,00
Gastos de Viaje y de Transporte	15,456.03	4,052.53	998.82	0.00	5,051.35	10,404.68	33,00
Transporte dentro del país	2,630.00	308.00	0.00	0.00	308.00	2,322.00	12,00
Viáticos dentro del país	12,826.03	3,744.53	998.82	0.00	4,743.35	8,082.68	37,00
Capacitación y Protocolo	3,750.00	-	0.00	0.00	0.00	3,750.00	0,00
Actividades de capacitación	3,750.00	-	0.00	0.00	0.00	3,750.00	0,00
Mantenimiento y Reparación	24,008.00	8,380.26	1,492.74	2,547.21	12,420.21	11,587.79	52,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y e	16,900.00	6,861.00	769.61	2,204.60	9,835.21	7,064.79	58,00
Mantenimiento y reparación de equipo de trar	6,308.00	1,093.00	669.73	342.62	2,105.35	4,202.65	33,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cón	200.00	-	0.00	0.00	0	200	0,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	600.00	426.25	53.40	0.00	479.65	120.35	80,00
Materiales y Suministros	235,194.72	37,504.58	11,907.78	28,158.19	77,570.54	157,624.17	33,00
Productos Químicos y Conexos	80,835.91	14,091.22	5,304.68	4,527.18	23,923.08	56,912.83	30,00
Combustibles y Lubricantes	48,635.03	6,917.76	1,177.08	1,978.01	10,072.85	38,562.18	21,00
Productos farmacéuticos y medicinales	655.00	-	0.00	0.00	0	655	0,00
Productos veterinarios	11,300.00	498.12	0.00	2,101.20	2,599.32	8,700.68	23,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	1,933.43	51.55	185.17	0.00	236.72	1,696.71	12,00
Otros productos químicos y conexos	18,312.45	6,623.79	3,942.43	447.97	11,014.19	7,298.26	60,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	97,325.93	9,992.95	3,724.81	21,582.34	35,300.11	62,025.83	36,00
Productos Agroforestales	680.00	209.81	0.00	0	209.81	470.19	31,00
Alimentos y Bebidas	26,677.93	1,073.58	182.84	0.00	1,256.42	25,421.51	5,00
Alimentos para animales	69,968.00	8,709.56	3,541.97	21,582.34	33,833.87	36,134.13	48,00
Materiales y Productos de uso en la Construcci	19,010.06	5,609.13	742.74	0.00	6,351.87	12,658.19	33,00
Materiales y productos metálicos	7,809.63	1,844.10	10.54	0.00	1,854.64	5,954.99	24,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	3,085.47	128.36	0.00	0.00	128.36	2,957.11	4,00
Madera y sus derivados	2,050.00	888.94	422.66	0.00	1,311.60	738.4	64,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos	3,278.40	1,631.50	309.54	0.00	1,941.04	1,337.36	59,00
Materiales y productos de vidrio	200.00	-	0	0.00	0	200	0,00
Materiales y productos de plástico	1,585.00	691.19	0.00	0.00	691.19	893.81	44,00
Otros materiales y productos de uso en la cons	1,001.56	425.04	0	0.00	425.04	576.53	42,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	13,567.89	1,693.94	770.79	57.60	2,522.33	11,045.56	19,00
Herramientas e Instrumentos	6,637.00	331.42	418.82	57.6	807.84	5,829.16	12,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-JULIO	EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS AL 31 DE AGOSTO 2021	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Repuestos y accesorios	6,930.89	1,362.51	351.98	0.00	1,714.49	5,216.40	25,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	24,454.92	6,117.34	1,364.76	1,991.06	9,473.15	14,981.77	39,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	2,259.03	82.39	10.20	0.00	92.58	2,166.44	4,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de ir	1,620.00	185.89	0.00	0.00	185.89	1,434.11	11,00
Productos de papel/ cartón e impresos	6,301.39	982.98	100.31	0.00	1,083.29	5,218.10	17,00
Textiles y vestuario	2,419.28	191.97	402.14	0	594.11	1,825.16	25,00
Útiles y materiales de limpieza	5,093.00	3,905.33	0.00	267.44	4,172.77	920.23	82,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	1,580.00	564.64	240.00	72.22	876.86	703.14	55,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	5,182.23	204.14	612.11	1,651.40	2,467.65	2,714.58	48,00
Bienes Duraderos	386,019.22	72,799.37	2,928.16	43,660.86	119,388.39	266,630.83	31,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	174,815.31	72,799.37	2,928.16	850.21	76,577.74	98,237.58	44,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	27,566.33	8,256.84	0.00	0.00	8,256.84	19,309.49	30,00
Equipo de Comunicación	14,920.00	-	0.00	0.00	0.00	14,920.00	0,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	19,000.00	-	2,928.16	0.00	2,928.16	16,071.84	15,00
Equipo de Cómputo	12,503.14	-	0.00	850.21	850.21	11,652.93	7,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	67,094.15	64,542.53	0.00	0.00	64,542.53	2,551.62	96,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Re	1,000.00	-	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	32,731.69	-	0.00	0.00	0.00	32,731.69	0,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	125,000.00	-	0.00	0.00	0.00	125,000.00	0,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	125,000.00	-	0.00	0	0.00	125,000.00	0,00
Bienes Duraderos Diversos	86,203.91	-	0.00	42,810.65	42,810.65	43,393.26	50,00
Bienes Intangibles	86,203.91	-	0.00	42,810.65	42,810.65	43,393.26	50,00
Transferencias Corrientes	38,989.03	12,771.55	3,149.62	0.00	15,921.17	23,067.86	41,00
Transferencias Corrientes a personas	38,989.03	12,771.55	3,149.62	0.00	15,921.17	23,067.86	41,00
Becas a terceras personas	38,989.03	12,771.55	3,149.62	0.00	15,921.17	23,067.86	41,00
Prestaciones	-	-	0.00	0	0	0	0,00
Prestaciones legales	-	-	0.00	0.00	0	0	0,00
Cuentas Especiales	-	-	0.00	0.00	0	0	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	-	-	0.00	0.00	0	0	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	-	-	0.00	0.00	0	0	0,00
TOTAL GENERAL	1,365,422.42	427,991.40	80,371.17	96,553.26	604915.83	760506.59	44,00



ANEXO 3

PRESUPUESTO ORDINARIO MÁS

MODIFICACIONES POR SUB PARTIDA

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
Ejecución Presupuestaria por Sub Partida
Presupuesto Ordinario, Extraordinario y Modificaciones
Al 31 de Agosto del 2021
(En miles de colones)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	TOTAL PRESUPUESTO
		NO. 1	NO.1	NO.2	
Remuneraciones	50,348,158.46	1,175.79	-55,000.00	-98,191.20	50,196,143.05
Remuneraciones Básicas	14,087,690.64	-	8,000.00	24,314.00	14,120,004.64
Sueldos para cargos fijos	14,086,340.64	-	8,000.00	24,314.00	14,118,654.64
Suplencias	1,350.00	-	-	-	1,350.00
Remuneraciones Eventuales	308,169.22	-	1,600.00	-	309,769.22
Tiempo extraordinario	228,600.90	-	-	-	228,600.90
Recargo de funciones	57,937.82	-	1,600.00	-	59,537.82
Compensación de Vacaciones	10,312.50	-	-	-	10,312.50
Dietas	11,318.00	-	-	-	11,318.00
Incentivos Salariales	27,695,600.42	1,175.79	64,100.00	349,325.50	27,283,350.71
Retribución por años servidos	9,251,329.19	-	2,110.00	293,417.00	8,955,802.19
Restricción al ejercicio liberal de la pr	2,047,810.80	-	5,500.00	1,052.00	2,041,258.80
Decimotercer mes	3,427,593.48	-	-	1,340.00	3,426,253.48
Salario escolar	2,994,782.24	-	56,490.00	17,054.50	2,921,237.74
Otros incentivos salariales	9,974,084.71	1,175.79	-	36,462.00	9,938,798.50
Contribuciones Patronales al Desarro	3,951,276.47	-	100.00	3,311.72	3,954,488.19
Contribución Patronal al Seguro de S:	3,740,333.68	-	-	1,852.00	3,742,185.68
Contribución Patronal al Banco Popul	210,942.79	-	100.00	1,459.72	212,302.51
Contribuciones Patronales a Fondos c	4,305,421.71	-	400.00	223,008.50	4,528,030.21
Contribución Patronal al Seguro de Pi	997,938.69	-	490.00	2,414.50	995,034.19
Aporte Patronal al Régimen Obligator	614,270.29	-	-	235,644.50	849,914.79
Aporte Patronal al Fondo de Capitaliz	626,944.47	-	-	243.00	626,701.47
Contribución Patronal a fondos admii	2,066,268.26	-	90.00	9,978.50	2,056,379.76
Remuneraciones Diversas	-	-	-	500.00	500.00
Otras remuneraciones	-	-	-	500.00	500.00
Servicios	5,290,565.40	138,376.83	46,306.33	38,256.63	5,436,991.93
Alquileres	69,147.25	473.00	3,253.46	1,650.49	71,223.22
Alquiler de edificios/ locales y terren	29,406.84	473.00	1,217.26	1,480.09	29,617.01
Alquiler de maquinaria/ equipo y mol	35,240.09	-	1,151.80	370.40	33,717.89
Alquiler y derechos para telecomunic	2,500.32	-	1,523.00	-	4,023.32

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
Ejecución Presupuestaria por Sub Partida
Presupuesto Ordinario, Extraordinario y Modificaciones
Al 31 de Agosto del 2021
(En miles de colones)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	TOTAL PRESUPUESTO
		NO. 1	NO.1	NO.2	
Otros alquileres	2,000.00	-	1,665.00	200.00	3,865.00
Servicios Básicos	1,116,154.18	-	20,335.00	7,132.50	1,143,621.68
Servicio de agua y alcantarillado	170,900.00	-	10,000.00	2,000.00	182,900.00
Servicio de energía eléctrica	625,468.65	-	10,000.00	2,000.00	637,468.65
Servicio de correo	7,396.63	-	15.00	1,150.00	8,561.63
Servicio de telecomunicaciones	302,211.69	-	320.00	-	302,531.69
Otros servicios básicos	10,177.21	-	-	1,982.50	12,159.71
Servicios Comerciales y Financieros	273,487.32	24,666.40	16,505.35	8,168.80	306,490.27
Información	13,445.38	-	1,500.00	270.00	14,675.38
Publicidad y propaganda	110,217.64	2,166.40	40.00	5,655.00	118,079.04
Impresión/ encuadernación y otros	53,856.91	22,000.00	11,775.35	17,049.37	70,582.89
Transporte de bienes	3,156.40	-	790.00	495.57	4,441.97
Servicios aduaneros	14,572.20	-	-	3,000.00	17,572.20
Comisiones y gastos por servicios finz	77,545.57	-	-	-	77,545.57
Servicio de Tecnologías de Informació	693.22	500.00	2,400.00	-	3,593.22
Servicios de Gestión y Apoyo	2,308,911.96	85,315.43	13,838.55	87,656.26	2,320,409.68
Servicios médicos y de laboratorio	30,418.29	-	1,472.58	133.35	32,024.22
Servicios jurídicos	20,100.00	-	800.00	-	19,300.00
Servicios de ingeniería	18,662.87	-	10,763.96	314.74	29,112.09
Servicios en ciencias económicas y so	51,558.32	26,612.00	360.00	6,575.00	85,105.32
Servicios de desarrollo de sistemas in	-	-	-	-	0.00
Servicios generales	739,555.41	750.00	29,484.13	355,864.95	1,066,686.23
Otros servicios de gestión y apoyo	1,448,617.07	57,953.43	31,526.13	449,914.82	1,088,181.81
Gastos de Viaje y de Transporte	442,363.51	12,142.00	14,406.16	66,985.26	373,114.09
Transporte dentro del país	122,791.00	4,650.00	2,597.33	50,286.97	74,556.70
Viáticos dentro del país	185,907.93	2,492.00	4,625.73	2,676.70	186,450.90
Transporte en el exterior	67,872.51	3,500.00	4,247.54	8,787.50	58,337.47
Viáticos en el exterior	65,792.07	1,500.00	2,935.54	10,587.50	53,769.03
Seguros/ Reaseguros y otras obligaci	232,306.63	-	-	-	232,306.63
Seguros	232,306.63	-	-	-	232,306.63

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
Ejecución Presupuestaria por Sub Partida
Presupuesto Ordinario, Extraordinario y Modificaciones
Al 31 de Agosto del 2021
(En miles de colones)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	TOTAL PRESUPUESTO
		NO. 1	NO.1	NO.2	
Capacitación y Protocolo	195,941.78	14,280.00	4,804.10	800.00	215,825.88
Actividades de capacitación	117,180.00	14,280.00	2,650.00	1,000.00	135,110.00
Actividades protocolarias y sociales	77,261.78	-	2,154.10	200.00	79,215.88
Gastos de representación institucion:	1,500.00	-	-	-	1,500.00
Mantenimiento y Reparación	652,252.77	1,500.00	1,975.53	118,271.70	774,000.00
Mantenimiento de edificios/ locales y	330,235.91	-	933.33	23,022.87	354,192.11
Mantenimiento de instalaciones y otr	22,641.42	-	125.00	16,055.00	38,821.42
Mantenimiento y reparación de maq	64,297.50	-	100.00	15,650.00	80,047.50
Mantenimiento y reparación de equij	53,064.44	-	490.00	354.30	53,200.14
Mantenimiento y reparación de equij	795.10	-	-	-	795.10
Mantenimiento y reparación de equij	35,207.75	-	450.00	300.00	35,057.75
Mantenimiento y reparación de equij	43,503.15	1,000.00	2,210.00	3,578.90	50,292.05
Mantenimiento y reparación de otros:	102,507.50	500.00	1,432.80	60,019.22	161,593.92
Impuestos	-	-	0.50	-	0.50
Otros impuestos	-	-	0.50	-	0.50
Materiales y Suministros	1,690,012.63	28,191.78	21,783.43	9,633.76	1,706,054.74
Productos Químicos y Conexos	338,644.38	8,358.83	37,766.17	900.95	385,670.33
Combustibles y Lubricantes	145,128.50	1,900.00	2,016.74	821.08	145,832.84
Productos farmacéuticos y medicinal	8,926.42	150.00	5,503.22	632.42	15,212.06
Productos veterinarios	11,300.00	-	100.00	-	11,400.00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	61,747.96	300.00	4,295.70	1,948.06	68,291.72
Otros productos químicos y conexos	111,541.50	6,008.83	29,883.99	2,500.61	144,933.71
Alimentos y Productos Agropecuarios:	543,143.74	2,570.00	16,786.70	7,350.63	521,576.41
Productos pecuarios y otras especies	1,850.00	-	700.00	-	1,150.00
Productos Agroforestales	10,416.38	200.00	3,806.70	657.14	6,152.54
Alimentos y Bebidas	476,294.83	2,370.00	12,279.93	6,512.78	459,872.12
Alimentos para animales	54,582.53	-	-	180.70	54,401.83
Materiales y Productos de uso en la C	174,239.00	300.00	1,371.12	13,002.70	188,912.82
Materiales y productos metálicos	31,284.19	-	939.89	2,682.29	34,906.37
Materiales y productos minerales y a	8,773.48	-	65.53	2,859.14	11,567.09

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
Ejecución Presupuestaria por Sub Partida
Presupuesto Ordinario, Extraordinario y Modificaciones
Al 31 de Agosto del 2021
(En miles de colones)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	TOTAL PRESUPUESTO
		NO. 1	NO.1	NO.2	
Madera y sus derivados	7,811.95	-	1,180.00	1,120.54	10,112.49
Materiales y productos eléctricos/ tel	84,596.89	300.00	- 253.90	5,134.70	89,777.69
Materiales y productos de vidrio	2,043.97	-	- 341.60	830.05	2,532.42
Materiales y productos de plástico	30,370.15	-	- 202.28	456.04	29,711.83
Otros materiales y productos de uso	9,358.37	-	114.56	832.00	10,304.93
Herramientas/ Repuestos y accesorio	159,423.44	2,306.15	- 2,100.75	2,517.46	161,312.88
Herramientas e Instrumentos	72,364.94	1,636.45	2,340.33	7,488.09	83,829.81
Repuestos y accesorios	87,058.50	669.70	- 239.57	10,005.55	77,483.08
Bienes para la producción y comercia	-	-	-	-	0.00
Otros bienes para la producción y cor	-	-	-	-	0.00
Útiles/ Materiales y Suministros Dive	474,562.07	14,656.79	- 46,234.79	5,598.20	448,582.27
Útiles y materiales de oficina y cómpi	31,531.76	870.53	1,537.13	2,254.81	36,194.23
Útiles y materiales médico/ hospitala	32,557.33	1,602.89	13,246.24	3,562.42	50,968.88
Productos de papel/ cartón e impres	130,463.60	8,392.45	- 12,005.13	4,640.24	122,210.68
Textiles y vestuario	67,599.79	1,000.00	- 5,765.75	171.46	63,005.50
Útiles y materiales de limpieza	92,847.32	100.00	- 3,277.00	3,360.10	93,030.42
Útiles y materiales de resguardo y seq	6,372.82	-	705.00	238.00	7,315.82
Útiles y materiales de cocina y come	2,904.77	150.00	20.00	3,382.00	6,456.77
Otros útiles/ materiales y suministros	110,284.68	2,540.92	- 40,695.28	2,730.36	69,399.96
Intereses y comisiones	227,139.57	-	- 20,000.00	33,100.00	174,039.57
Intereses sobre préstamos	212,139.57	-	- 20,000.00	33,100.00	159,039.57
Intereses sobre préstamos de instituc	212,139.57	-	- 20,000.00	33,100.00	159,039.57
Comisiones y otros Gastos	15,000.00	-	-	-	15,000.00
Comisiones y otros gastos sobre títul	5,000.00	-	-	-	5,000.00
Diferencias por tipo de cambio	10,000.00	-	-	-	10,000.00
Activos Financieros	500,000.00	-	- 16,000.00	-	484,000.00
Préstamos	500,000.00	-	- 16,000.00	-	484,000.00
Préstamos al sector privado (estudiar	500,000.00	-	- 16,000.00	-	484,000.00
Bienes Duraderos	6,716,199.86	1,932,211.75	10,806.09	863,093.01	9,522,310.71
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	3,277,724.76	642,561.31	70,544.07	731,327.96	4,722,158.10

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
Ejecución Presupuestaria por Sub Partida
Presupuesto Ordinario, Extraordinario y Modificaciones
Al 31 de Agosto del 2021
(En miles de colones)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	TOTAL PRESUPUESTO
		NO. 1	NO.1	NO.2	
Maquinaria y Equipo para la Producci	21,460.58	17,410.72	36,730.37	342,742.42	418,344.09
Equipo de Transportes	15,000.00	-	7,800.00	1,350.00	21,450.00
Equipo de Comunicación	5,992.35	44,577.87	21,306.81	26,952.84	98,829.87
Equipo y Mobiliario de Oficina	3,350.00	47,110.07	93,192.66	180,191.30	323,844.03
Equipo de Cómputo	2,791,484.21	62,246.56	494,766.66	294,095.29	2,064,868.82
Equipo Sanitario- Laboratorio e Inves	112,712.58	304,462.77	313,234.88	451,667.81	1,182,078.04
Equipo y MobiliarioEducativo-Depc	6,450.00	114,525.29	23,933.50	3,877.00	141,031.79
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diver	321,275.04	52,228.01	69,112.49	29,095.86	471,711.40
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	2,785,270.10	388,987.39	63,387.08	111,258.69	3,222,129.10
Edificio	209,781.86	-	2,550.00	1,077.58	208,309.44
Vias de Comunicación Terrestre	60,000.00	-	58,911.40	65,000.00	66,088.60
Otras Construcciones Adiciones y Me	2,515,488.24	388,987.39	1,925.67	45,181.11	2,947,731.07
Bienes Duraderos Diversos	653,205.00	900,663.04	3,649.10	20,506.35	1,578,023.49
Bienes Intangibles	653,205.00	900,663.04	3,649.10	20,506.35	1,578,023.49
Transferencias Corrientes	4,277,974.75	124,627.28	55,671.00	135,700.67	4,593,973.70
Transferencias Corrientes al sector Pt	18,652.08	625.16	-	-	19,277.24
Transferencias corrientes a Órganos I	17,759.62	-	-	-	17,759.62
Transferencias corrientes a institucio	892.46	625.16	-	-	1,517.62
Transferencias Corrientes a personas	3,935,333.82	124,002.12	671.00	20,200.67	4,080,207.61
Becas a funcionarios	304,000.00	-	-	4,800.00	308,800.00
Becas a terceras personas	3,629,808.62	124,002.12	671.00	15,400.67	3,769,882.41
Otras transferencias a personas	1,525.20	-	-	-	1,525.20
Prestaciones	150,000.00	-	55,000.00	115,500.00	320,500.00
Prestaciones legales	150,000.00	-	55,000.00	115,500.00	320,500.00
Transferencias corrientes a entidades	127,402.00	-	214.32	-	127,616.32
Transferencias corrientes a asociacio	117,402.00	-	214.32	-	117,616.32
Transferencias corrientes a fundacior	-	-	-	-	-
Transferencias corrientes a otras enti	10,000.00	-	-	-	10,000.00
Otras transferencias corrientes al sec	25,000.00	-	-	-	25,000.00
Indemnizaciones	25,000.00	-	-	-	25,000.00

Instituto Tecnológico de Costa Rica
 Departamento Financiero Contable
 Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
 Ejecución Presupuestaria por Sub Partida
 Presupuesto Ordinario, Extraordinario y Modificaciones
 Al 31 de Agosto del 2021
 (En miles de colones)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO NO. 1	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.1	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.2	TOTAL PRESUPUESTO	
Transferencias corrientes al sector ex	21,586.85	-	-	214.32	-	21,372.53
Transferencias corrientes a organism	21,586.85	-	-	214.32	-	21,372.53
Amortización	200,984.73	-	-	25,000.00		225,984.73
Amortización de Préstamos	200,984.73	-	-	25,000.00		225,984.73
Amortización de préstamos de Institu	200,984.73	-	-	25,000.00		225,984.73
Cuentas Especiales	863,879.54	120.67	-	-	863,879.54	120.67
Sumas sin asignación presupuestaria	863,879.54	120.67	-	-	863,879.54	120.67
Sumas libres sin asignación presumpes	863,879.54	-	-	-	863,879.54	-
Sumas con destino específico sin asigr	-	120.67	-	-	-	120.67
TOTAL GENERAL	70,114,914.94	2,224,704.12	-	-		72,339,619.06



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

ANEXO 4

EGRESOS CON PRE COMPROMISOS POR PROGRAMA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADOS CON PRECOMPROMISOS POR PROGRAMA
31 de AGOSTO del 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS ACUMULADOS : ENERO-JULIO	TOTAL EGRESOS AGOSTO	COMPROMISOS	PRECOMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
TOTAL GENERAL	72,339,618.89	35,460,135.63	4,251,395.93	5,820,675.76	5,105,015.64	50,637,222.97	21,734,818.14	70,00



ANEXO 5

EJECUCIÓN POR GRUPO GEOGRÁFICO

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
DETALLE DE EGRESOS POR CAMPUS Y/O CENTRO POR PROGRAMA POR PARTIDA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA	PARTIDA	CARTAGO			SAN CARLOS			SAN JOSE			LIMÓN			ALAJUELA							
		TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL COMPROMISO	TOTAL GASTO	TOTAL DISPONIBLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL COMPROMISO	TOTAL GASTO	TOTAL DISPONIBLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL COMPROMISO	TOTAL GASTO	TOTAL DISPONIBLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL COMPROMISO	TOTAL GASTO	TOTAL DISPONIBLE				
PROGRAMA ADMINISTRACION 2021		18,612,664.77	2,984,361.49	8,237,454.03	7,390,849.28	4,247,578.63	394,000.21	1,814,571.64	2,039,006.79	1,115,005.48	129,207.36	511,807.08	473,991.03	980,147.65	65,808.99	396,301.03	518,037.61	302,215.09	21,349.03	125,936.41	154,929.66
	Remuneraciones	10,460,550.65	559,949.12	6,643,963.96	3,256,637.61	1,910,786.05	99,165.34	1,186,773.13	624,847.57	352,675.43	17,174.26	211,084.69	124,416.46	275,812.34	12,750.09	159,489.97	103,572.28	135,924.70	6,744.08	87,373.20	41,807.42
	Servicios	2,286,143.33	232,033.25	645,960.39	1,408,149.69	769,580.05	116,640.62	427,958.64	224,980.80	428,917.95	83,089.72	205,830.20	139,998.04	188,471.82	42,633.74	74,633.96	71,204.10	7,935.00	-	202.29	7,732.71
	Materiales y Suministros	707,098.85	119,890.28	169,399.73	417,808.84	188,301.68	44,381.20	46,227.64	97,692.85	8,774.94	-	1,466.61	7,308.33	16,192.00	-	1,280.56	14,911.44	11,565.00	-	412.76	11,152.24
	Intereses y comisiones	51,376.26	-	28,937.59	22,438.67	-	-	-	-	-	-	-	-	112,663.31	-	54,655.89	58,007.42	-	-	-	-
	Activos Financieros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Bienes Duraderos	4,396,292.07	2,072,488.84	327,698.88	1,996,104.34	1,368,141.05	133,813.05	153,243.83	1,081,084.17	315,253.16	28,943.38	85,475.18	200,834.60	327,771.49	10,425.16	72,177.43	245,168.90	137,640.39	14,604.95	35,282.96	87,752.49
	Transferencias Corrientes	496,455.57	-	278,255.66	218,199.91	10,769.80	-	368.40	10,401.40	9,384.00	-	7,950.40	1,433.60	-	-	-	-	9,150.00	-	2,665.20	6,484.80
	Amortización	214,748.04	-	143,237.82	71,510.22	-	-	-	-	-	-	-	-	59,236.69	-	34,063.22	25,173.47	-	-	-	-
	Cuentas Especiales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROGRAMA DOCENCIA 2021		24,734,573.13	1,226,282.21	15,101,365.83	8,407,024.97	3,122,295.63	156,654.37	1,922,048.58	1,043,592.70	1,024,992.89	42,774.15	600,092.30	382,126.42	715,371.79	37,299.10	442,180.83	235,891.85	671,154.33	27,870.45	345,526.48	297,757.39
	Remuneraciones	21,477,357.29	1,125,829.87	13,628,531.51	6,722,995.80	2,941,630.97	156,066.82	1,897,758.94	887,805.23	1,018,335.74	42,774.15	598,614.32	376,947.25	706,035.29	37,299.10	440,930.35	227,805.83	649,271.82	27,870.45	342,134.27	279,267.09
	Servicios	560,834.51	4,965.52	242,599.19	313,269.80	90,366.30	543.54	1,657.97	88,164.79	2,858.95	-	236.19	2,622.76	725.00	-	725.00	6,010.00	-	-	-	6,010.00
	Materiales y Suministros	127,353.14	1,169.79	15,954.87	110,228.48	29,279.06	44.01	2,255.48	26,979.57	3,798.20	-	1,241.79	2,556.41	7,375.00	-	67.18	7,307.82	11,900.00	-	180.04	11,719.96
	Intereses y comisiones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Activos Financieros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Bienes Duraderos	2,192,414.09	94,317.03	901,362.66	1,196,734.39	35,019.30	-	-	35,019.30	-	-	-	-	1,236.50	-	1,183.30	53.20	2,972.51	-	2,543.77	428.74
	Transferencias Corrientes	376,614.10	-	312,817.60	63,796.50	26,000.00	-	20,376.19	5,623.81	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000.00	-	668.40	331.60
	Amortización	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cuentas Especiales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROGRAMA VIDA ESTUDIANTIL 2021		6,926,010.64	236,099.11	4,734,455.45	1,955,456.15	1,446,809.71	40,676.32	1,056,577.67	349,555.72	435,109.50	11,495.00	320,934.26	102,680.23	294,609.20	1,192.11	237,511.89	55,905.19	132,161.14	2,616.92	96,510.36	33,033.85
	Remuneraciones	3,976,511.22	209,902.72	2,493,435.83	1,273,172.74	670,808.29	34,839.61	417,477.44	218,491.24	209,602.27	11,158.57	129,297.76	69,145.93	22,453.35	1,192.11	13,259.80	8,001.43	55,405.08	2,616.92	31,690.36	21,097.79
	Servicios	235,513.57	4,464.40	117,550.34	113,498.83	12,683.85	1,000.00	293.00	11,390.85	1,060.06	-	-	1,060.06	-	-	-	-	-	-	-	-
	Materiales y Suministros	57,235.36	10,673.99	8,639.86	37,921.51	15,779.06	1,524.91	3,746.03	10,508.12	1,383.54	336.43	264.38	782.73	-	-	-	-	-	-	-	-
	Intereses y comisiones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Activos Financieros	276,000.00	-	241,692.20	34,307.80	117,500.00	-	97,996.00	19,504.00	15,300.00	-	13,292.00	2,008.00	6,000.00	-	4,824.20	1,175.80	8,790.80	-	7,090.80	1,700.00
	Bienes Duraderos	155,557.76	11,058.00	83,100.79	61,398.97	19,078.89	3,311.80	945.24	14,821.85	217.90	-	217.90	2,327.51	-	-	2,327.51	-	-	-	-	-
	Transferencias Corrientes	2,225,192.73	-	1,790,036.43	435,156.30	610,959.62	-	536,119.96	74,839.66	207,545.73	-	178,080.12	29,465.61	263,828.34	-	219,427.89	44,400.45	67,965.26	-	57,729.20	10,236.06
	Amortización	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cuentas Especiales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROGRAMA INVESTIGACION 2021		6,198,791.09	346,435.64	3,255,545.05	2,596,810.39	10,674.68	-	3,149.54	7,525.14	4,031.42	-	1,300.67	2,730.75	-	-	-	-	-	-	-	-
	Remuneraciones	4,483,312.77	260,557.65	2,689,916.09	1,532,839.02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Servicios	395,165.23	27,570.70	88,512.25	279,082.28	5,952.39	-	914.49	5,037.90	899.28	-	173.41	725.87	-	-	-	-	-	-	-	-
	Materiales y Suministros	270,630.30	7,393.50	80,807.71	182,429.09	3,522.29	-	1,791.58	1,730.71	3,132.14	-	1,127.26	2,004.88	-	-	-	-	-	-	-	-
	Intereses y comisiones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Activos Financieros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Bienes Duraderos	686,036.57	50,913.79	212,824.96	422,297.82	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Transferencias Corrientes	363,525.55	-	183,484.04	180,041.51	1,200.00	-	443.47	756.53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Amortización	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cuentas Especiales	120.67	-	120.67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROGRAMA EXTENSION 2021		486,385.48	52,790.67	188,685.51	244,909.31	766,068.27	40,051.96	267,506.23	458,510.08	40,561.09	1,230.82	17,270.97	22,059.28	7,900.00	-	2,070.87	5,829.13	64,507.50	2,479.82	32,829.00	29,198.70
	Remuneraciones	167,314.37	9,054.81	97,730.06	60,529.51	87,896.77	4,075.73	52,578.45	31,242.60	35,511.07	1,230.82	15,280.24	18,999.99	-	-	58,947.50	2,479.82	32,019.35	-	24,448.35	
	Servicios	29,315.77	75.00	5,540.09	23,700.68	318,898.49	7,818.05	162,027.66	149,052.77	1,093.40	-	437.55	655.85	4,920.00	-	1,686.97	3,233.03	1,322.00	-	1.14	1,320.86
	Materiales y Suministros	60,272.61	-	10,272.96	49,999.65	168,153.00	28,158.18	38,738.02	101,256.80	1,993.12	-	159.28	1,833.84	2,380.00	-	2,380.00	2,396.00	-	-	242.11	2,153.89
	Intereses y comisiones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Activos Financieros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Bienes Duraderos	202,251.20	43,660.86	64,542.53	94,047.81	183,568.01	-	11,185.00	172,383.01	-	-	-	200.00	-	-	200.00	-	-	-	-	-
	Transferencias Corrientes	27,231.53	-	10,599.87	16,631.66	7,552.00	-	2,977.10	4,574.90	-	-	1,393.90	569.60	400.00	-	383.90	16.10	1,842.00	-	566.40	1,275.60
	Amortización	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cuentas Especiales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL		56,958,423.11	4,845,969.12	31,517,405.87	20,595,050.10	9,593,426.92	631,382.86	5,063,853.66	3,898,190.43	2,619,700.38	184,707.33	1,451,405.28	983,587.71	1,998,028.64							



ANEXO 6

COMENTARIOS DE INGRESOS Y EGRESOS

Ingresos

Los ingresos efectivos al 31 de agosto del 2021, del Instituto Tecnológico de Costa Rica alcanzó una ejecución acumulada de ₡52,774,942.29 miles, lo cual representa el 72.95% ejecutado, de los recursos aprobados por la Contraloría General de la República, derivados del Presupuesto Ordinario 2021 y el presupuesto extraordinario uno aprobado en el mes de julio 2021.

La ejecución al cierre de agosto es aproximada a lo estimado, estando por debajo ligeramente en un 2.05%. Los principales ingresos que han aportado para esta ejecución son las Transferencias Corrientes y los recursos de vigencias anteriores.

Analizando la ejecución de las fuentes de financiamiento en su totalidad, los ingresos corrientes presentan el 69.23%, donde las transferencias corrientes son las que aportan la mayor parte de esta fuente de financiamiento y del presupuesto total de ingresos. Se debe indicar que existe un riesgo muy alto porque la Institución depende fundamentalmente de las transferencias que gira el Gobierno, por lo tanto, si existe un retraso de dicho depósito la Institución podría verse perjudicada en su gestión, ya que tendría problemas de liquidez para hacerle frente a las obligaciones existentes. En cuanto a los ingresos de capital, estos alcanzaron una ejecución del 80.97%, representando un 6% mayor del porcentaje de ejecución a agosto. Por su lado, los ingresos de financiamiento presentan una ejecución del 100% provenientes de los recursos de vigencias anteriores lo que se conoce como superávit.

En términos absolutos, los ingresos efectivos obtenidos en las actividades al 31 de agosto presentaron una disminución de ₡-1,479,771,9 miles, contra la estimación del Presupuesto total, ₡72,339,618.88 miles.

Análisis detallado de los ingresos institucionales

Aunque a nivel total, se percibe un leve rezago en la recaudación acumulada de los ingresos a la fecha de corte, es importante destacar una tendencia a la baja de las rentas propias institucionales, producido en función de la operación bimodal, que limita la asistencia de estudiantes, funcionarios y terceros, bajando el consumo de bienes y servicios basados en la presencia de las personas. Es importante citar que según la Resolución de Rectoría RR-123-2021 del 25 de mayo 2021, donde las clases virtuales se estarán extendiendo hasta el 22 de diciembre 2021.

Teniendo presente lo expuesto, se prevé que, a nivel de ingresos corrientes, por Ventas de Bienes y Servicios, podría generarse una menor ejecución presupuestaria en relación con lo presupuestado, por tanto, se le debe seguir muy de cerca, el comportamiento a estos ingresos. A continuación, el análisis de los principales ingresos:

1. Ingresos Corrientes

Ingresos Tributarios

Para el periodo de agosto 2021, el total de los ingresos tributarios alcanzó a la fecha de corte, la suma de ₡275,852.93 miles, representando un 91.95% del monto presupuestado.

La cuantificación del aumento del ingreso para agosto 2021 es de un monto mayor de ¢ 75,852.93 miles, estos ingresos en el periodo se han mantenido constantemente. Es importante comentar, para el año 2021, estos ingresos se rigen por la Ley 9829, la cual define en el artículo 7, que el 50% del 12% de lo recibido por producción nacional en la provincia de Cartago, debe destinarse a un apoyo de estudiantes de bajos recursos e indígenas, así como apoyo a los cantones Turrialba, Jiménez, Paraíso, El Guarco, La Unión, Oreamuno o Alvarado. El 2% será dedicado a capacitar o desarrollar programas para agricultores en tecnología, subastas o comercialización de productos agrícolas producidos en la zona de Cartago.

Venta de Bienes y Servicios

Los ingresos obtenidos por Ventas de Bienes y Servicios alcanzaron un monto de ¢2,236,109.91 para una ejecución promedio de un 67.75% de lo presupuestado inicialmente.

Se detallan las cuentas de ingresos por venta de bienes y servicio, conformados por las ventas de productos agropecuarios y forestales ¢110,470.04 miles, lo cual representa un 41.61%, Estos ingresos son producto del ganado vacuno de leche con una ejecución del 55.46% representando un déficit del 11.21%, esta partida se vio afectada, según información brindada por la Unidad de Contabilidad la cual indica que por un retraso en la compra de materias primas para concentrados y la alimentación se vio muy comprometida, por lo que las vacas perdieron condición física y resintieron la restricción bajando la producción láctea y ganado vacuno de engorde con una ejecución 60,70%, es importante indicar que estos ingresos son producto de la demanda del mercado propiciando este déficit.

La producción animal en los dos primeros meses del año era estable; sin embargo, para el mes de marzo incremento significativamente, debido al pago de facturas correspondientes a febrero y los excedentes de efectivo del periodo 2020, pero en mayo se presentó una baja y posteriormente en los siguientes meses se ha reflejado constante. Cabe destacar que aún no posee el aumento reflejado al inicio del periodo. El ganado de carne obtuvo ingresos en el mes de febrero positivos, pero luego el comportamiento se ha mantenido inestable, incremento en junio y para este mes de agosto el aumento ha sido el más positivo del periodo debido a que incrementaron las ventas. De acuerdo con el ganado porcino los ingresos que se han percibido son constantes; no obstante, no se logrará con el 100% de lo esperado en el presupuesto 2021. Respecto al proyecto de Unidad de Cultivo no se han generado ingresos durante el periodo y se prevé que continuará así hasta el cierre del periodo.

Las ventas de bienes manufacturados alcanzo un monto de ¢30,420.38 miles, representando un 27.14% de la ejecución, déficit que se da producto del COVID 19, por cuanto las ferias de libros se han cancelado y muchos negocios han tenido que cerrar.

Sin embargo, a la Editorial Tecnológica se le han solicitado establecer nuevas opciones para atender sus fines como las siguientes:

- Se recurrió al uso de una plataforma llamada Landing Page, la cual ha tenido un impacto muy positivo en las ventas.

- Se tomó la iniciativa de la creación de rutas para la entrega de libros casa por casa, con un impacto positivo.
- Se están promocionando las nuevas obras por medio de webinarios.
- Se siguió utilizando la publicidad en la página de Facebook.
- Se realizó una feria virtual del libro con resultados excelentes.

Los ingresos por ventas de otros bienes al corte de agosto alcanzo un monto de ¢57,465.27 miles, representando una ejecución de 11.38%, que es producto del trabajo bimodal en la Institución según Resolución de Rectoría RR-123-2021 del 25 de mayo 2021, la cual indica que las clases virtuales se estarán extendiendo hasta el 22 de diciembre 2021. Tomando en cuenta lo anteriormente indicado en la Resolución se prevé que para estos meses el ingreso de estudiantes a los Campus Tecnológicos va a ser mínimo, por tal razón estos ingresos no van a incrementar ya que el mayor ingreso de las Sodas Institucionales proviene del consumo de alimentos por parte de los estudiantes.

Por otra parte, se cuenta con las ventas de servicios, al 31 de agosto los ingresos son de ¢283,494.47 miles, representa una ejecución del 50.28%. Dentro de las ventas de servicio se encuentran los alquileres de edificios e instalaciones que ingresaron recursos por ¢17,066.10 miles representando un 17.79%, esta caída es debido a que algunos concesionarios han tomado la decisión de cancelar los contratos, ya que como anteriormente se indicó la Resolución de Rectoría RR-123-2021, las clases seguirán virtuales hasta diciembre 2021. Para este gremio no era factible seguir pagando alquileres sin el comportamiento habitual de los ingresos.

La cuenta de Otros servicios, obtuvo ingresos al cierre del periodo por ¢266,428.37 miles, correspondiente al 56.94%. Dentro de estos servicios se encuentran LAIMI con una ejecución 3.67%, CEQIATEC 32.07%, odontología 12.71%, matadero 55.28%, transportes 100% ejecutado. Como se puede observar, la ejecución que se muestra al 31 de agosto, está por debajo del porcentaje que según el comportamiento debería tener, producto de la pandemia ocasionada por el COVID19, ya que respecto al LAIMI y odontología se han visto afectados por la falta de presencialidad de los estudiantes.

Las ventas de otros servicios muestran un comportamiento constante mes a mes; no obstante, la Planta de Matanza en el mes de agosto presentó un aumento debido a que en el mes de julio existieron gran número de partidas pendientes en bancos y fueron registradas en dicho mes.

En relación con los derechos administrativos, se logró recaudar ¢1,754,259.75 miles, representando una ejecución 94.61%, para una variación positiva 27.94%, producto principalmente de que los derechos de estudio vencieron en marzo y además que la matrícula para el segundo semestre 2021 fue en el mes de julio; sin embargo, existe un amento en el mes de agosto ya que se aproxima la fecha para el vencimiento de los derechos de estudio del segundo semestre 2021.

Conforme a los derechos administrativos, el comportamiento que presenta esta partida es que en los meses de matrícula incrementa y los siguientes meses se mantienen constante.

Rentas de Activos Financieros

Para el 31 de agosto del 2021, las Rentas de Activos Financieros alcanzó un total de ¢436,148.56 miles, que ubicaron la recaudación 61.59%.

Los Intereses por Títulos de Valores del Gobierno Central, representa un 24.25% de la ejecución, lo cual representa una gran caída, debido a que las tasas de interés están muy bajas, producto de la inactividad económica que está viviendo el país, previendo que para los próximos meses el comportamiento tienda a la baja. Por otra parte, se encuentran los intereses sobre cuentas corrientes que para el corte del mes de agosto alcanzó ingresos de ¢84,249.15 miles para una ejecución del 188.03%, debido al registro de los intereses por inversiones de corto plazo, para un comportamiento superavitario de 121.36%, representado ¢54,378.85 en miles.

Para los meses de enero y febrero actúa de forma constante, para el mes de marzo incrementó debido a los intereses de títulos y valores e intereses de cuentas corrientes, lo cual se ha mantenido lineal hasta el mes de agosto, cabe señalar que para el mes de mayo ingresó un monto mayor debido a un ajuste presupuestaria según DFC-692-2021 Atención del punto N° 4 del Oficio VAD-174-2021 sobre el AUDI-SIR009-2021 y el Oficio R-278-2021 y el Oficio AUDI-047-2021.

Multas y Sanciones

La partida presenta un comportamiento positivo sobre lo proyectado para el año 2021, alcanzando un monto de ¢187,406.25 miles, aportando ¢165,382.55 miles de más en relación con lo estimado. Este ingreso se generó por los recargos pagados debido a la cancelación tardía de sus derechos de estudio y por las multas en función de la devolución tardía de los textos que prestan las Bibliotecas de las diversas Sedes Institucionales. Asimismo, es importante mencionar que las Sanciones Administrativas, aportaron un monto importante a la recaudación del rubro.

El comportamiento de este ingreso ha sido variable, pero para el mes de mayo incrementó debido al ajuste presupuestario según DFC-692-2021 Atención del punto N° 4 del Oficio VAD-174-2021 sobre el AUDI-SIR009-2021 y el Oficio R-278-2021 y el Oficio AUDI-047-2021.

Otros Ingresos No Tributarios

Se percibió una recaudación de ¢39,095.59 miles, equivalentes a un 66.12% de lo esperado por ingresos provenientes de actividades de naturaleza variada y que no siguen patrones de comportamiento definidos, que se clasifican como "Otros Ingresos no Tributarios". Este comportamiento presenta un déficit de la ejecución de ¢325.28 miles, representado en 0.55%.

El comportamiento de este ingreso ha sido variable, en el mes de mayo incrementó significativamente debido al ajuste presupuestaria según DFC-692-2021 Atención del

punto N° 4 del Oficio VAD-174-2021 sobre el AUDI-SIR009-2021 y el Oficio R-278-2021 y el Oficio AUDI-047-2021.

Transferencias corrientes

El mayor aporte para este ingreso son las transferencias realizadas por el Gobierno Central, ya que esta partida es donde se registran los ingresos por la Ley 5909 (FEES) Fondo Especial Educación Superior, Ley 9635 Fortalecimiento de la Finanzas Públicas, Ley 8020 Editorial Tecnológica. Para la fecha corte del mes de agosto los ingresos fueron de ¢40,665,616.93 miles, lo cual representa el 69.01% ejecutado.

Del monto indicado anteriormente el 69.46% corresponde a ley 5909 (FEES) Fondo Especial Educación Superior, seguidamente Ley 9635 Fortalecimiento de la Finanzas Públicas al 66.18% de ejecución y la Ley 8020 Editorial Tecnológica al 64.19%.

La Ley 8020 Editorial Tecnológica es la que presenta un déficit del 2.48%, este ingreso es por comisión que se genera por medio de las ventas de libros por intermedio de Junta Administrativa Registro Nacional.

Para este año estos ingresos se han comportado constantemente en comparación de otros años, lo cual ha sido un elemento fundamental para la toma de decisiones.

El comportamiento de esta partida en el mes de enero fue mayor debido al depósito de más que realiza el Gobierno por concepto de salario escolar y en febrero se presentaron ingresos de más a causa del segundo tracto de la ley 5909 (FEES) Fondo Especial Educación Superior correspondiente al mes de enero y fue deposita en a inicios del mes de febrero 2021, y en los siguientes meses el comportamiento ha sido constante.

2. Ingresos de Capital

Estos ingresos corresponden principalmente a la recaudación del beneficio estudiantil beca préstamo, donde al 31 de agosto 2021 alcanzó ¢329,551.58 miles de colones, equivalente a un 80.97% del monto estimado para el año.

Son producto del seguimiento que se da a las cuentas en cobro, lo cual ha sido positivo para la institución; sin embargo, la cartera es amplia y se debe continuar con el seguimiento. Para el mes de agosto el ingreso aumento debido a la salida de inicio de cobro y hubo varios egresados que cancelaron el total de la deuda, el comportamiento que presento en agosto es cercano al del inicio del periodo.

3. Ingresos de Financiamiento

Los recursos efectivos considerados a nivel de Ingresos de Financiamiento no han sufrido variación y corresponden únicamente al Superávit 2020, monto que está debidamente presupuestado y aprobado ante la Contraloría General de la República, el cual alcanzó la suma de ¢8,605,160.53 miles, correspondientes a los resultados de las actividades propias y específicas del citado año.

PROYECCIÓN DE INGRESOS A DICIEMBRE 2021

Se realizó una proyección de las fuentes de financiamiento de agosto a diciembre 2021 como se observa en el siguiente cuadro.

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
PROYECCIÓN DE INGRESOS A DICIEMBRE 2021

(En miles de colones)

FUENTES DE FINANCIAMIENTO	PSTO TOTAL	PROYECCIÓN EJECUTADO A DIC 2021	DISPONIBLE	PORCENTAJE
Ingresos corrientes	63,327,443.83	62,975,702.94	351,740.89	99.44%
Ingresos de Capital	407,014.52	494,327.37	- 87,312.85	121.45%
Ingreso Financiamiento	8,605,160.53	8,605,160.53	0.00	100.00%

La proyección que se realizó es lineal se tomaron los ingresos ejecutados a agosto 2021 se dividieron entre ocho que son los meses transcurridos y se multiplicaron por cuatro que son los meses que hacen falta para terminar el año.

Dentro de los ingresos corrientes en algunas partidas se realizaron otros supuestos, como lo es la Ley 5909 Fondo Especial Educación Superior (FEES), en esta partida lo que se proyectó fueron los ingresos reales que entraron de enero a agosto sin el treceavo mes que entra en enero, se dividieron entre ocho que son los meses transcurridos y se multiplicaron por cuatro que son los meses que hacen falta para terminar el año, de contemplarse el monto por ese treceavo podría sobreestimarse la proyección a diciembre 2021.

Los Derechos Administrativos por Servicios de Educación en el mes de marzo aumenta porque vence la matrícula, por tal razón se está tomando como supuesto los siguientes siete meses y lo multiplicamos por los cuatro meses para obtener la proyección a diciembre.

La partida recuperación de becas por no cumplimiento en el mes de mayo obtuvo un incremento muy alto en comparación de los otros meses, debido a un ajuste presupuestario según DFC-692,2021 en el asiento lote 410 póliza 97, por tal razón se está tomando como supuesto los siguientes siete meses y lo multiplicamos por los cinco meses para obtener la proyección a diciembre.

Recargo FSDE en el mes de febrero y julio obtuvieron ingresos muy altos, porque para esas fechas era el periodo de matrícula, por tal razón la proyección se está haciendo con base a los otros seis meses debido a que la matrícula es hasta enero 2022.

Respecto al FDI, se consultó a la FUNDATEC para conocer sobre el monto que iba a ingresar en el segundo semestre, está proyectado para que probablemente ingrese en el mes de setiembre.

Recomendaciones

Se debe continuar con el seguimiento en las transferencias corrientes, ya que es la subpartida donde se genera el mayor ingreso para el presupuesto, por tal razón se deben tener monitoreadas para tomar las medidas para minimizar el riesgo.

Respecto a los ingresos de capital se debe analizar qué es lo que ha bajado un 5% de los ingresos en los últimos dos meses, para poder retomar el comportamiento que venían en meses atrás.

EGRESOS

HISTORICO

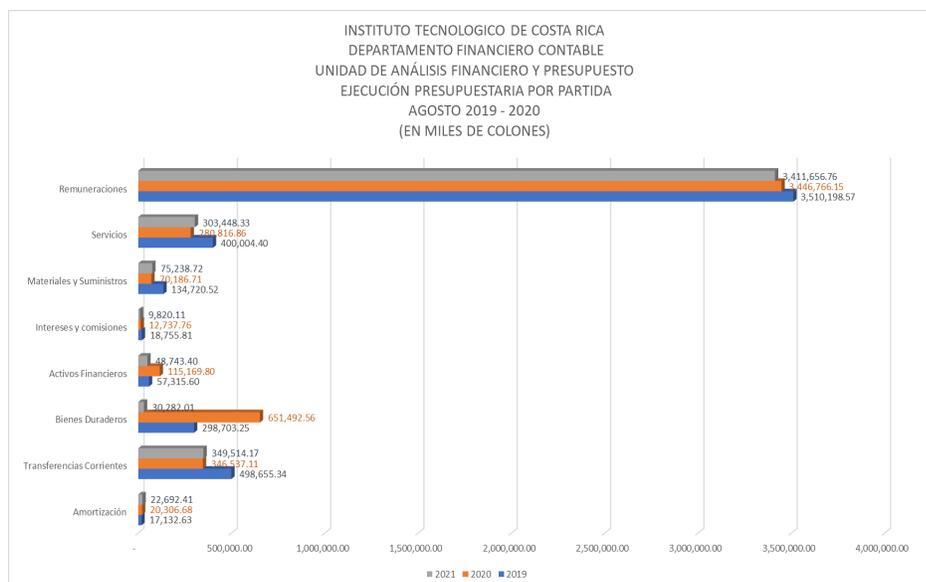
Los siguientes datos, corresponden a la ejecución por partida del mes de agosto en los últimos 3 años, es decir, 2019 – 2020 - 2021, representa la ejecución efectiva:

Partida	AGOSTO			Variación
	2019	2020	2021	
Remuneraciones	3,510,198.57	3,446,766.15	3,411,656.76	-35,109.38
Servicios	400,004.40	280,816.86	303,448.33	22,631.47
Materiales y Suministros	134,720.52	70,186.71	75,238.72	5,052.01
Intereses y comisiones	18,755.81	12,737.76	9,820.11	-2,917.65
Activos Financieros	57,315.60	115,169.80	48,743.40	-66,426.40
Bienes Duraderos	298,703.25	651,492.56	30,282.01	-621,210.54
Transferencias Corrientes	498,655.34	346,537.11	349,514.17	2,977.07
Amortización	17,132.63	20,306.68	22,692.41	2,385.73
Total general	4,935,486.13	4,944,013.62	4,251,395.93	-692,617.69

La relevancia de esta información es mostrar el comportamiento pre-pandemia, pandemia y post pandemia. El comportamiento de la ejecución es muy similar a pre-pandemia de manera total, sin embargo, podemos ver a detalle por partida la diferencia que la compensa. Bienes Duraderos tiene una pausa en la ejecución (es menor) para el 2021 con respecto a periodos anteriores. Por otra parte, se muestra una disminución en la partida de Remuneraciones.

En resumen, la variación total de un mes a otro, para el año 2021 y 2020, es de ϕ -692,617 miles, resaltadas las partidas de Remuneraciones, Activos Financiero y Bienes Duraderos.

La siguiente grafica ayuda a comprender el cuadro mencionado anterior y las variaciones:



● REMUNERACIONES

Los salarios y las Cargas Sociales de los nombramientos indefinidos, así como aquellos nombramientos temporales conforman la partida de Remuneración. Las plazas de los funcionarios son financiadas con recursos propios y específicos, como por ejemplo las plazas financiadas con recursos del Fondo del Sistema, Ley 8020 Subvención Editorial Tecnológica o las financiadas con fuentes de recursos Autosuficientes, como las de los Proyectos Productivos de Agronomía San Carlos (PPA).

En el periodo 2021 se presentaron diferentes situaciones en la aprobación del presupuesto, donde la División de Fiscalización Operativa y Evaluativa de la Contraloría General de la República por medio del oficio DFOE-SOC-1253 del 16 de diciembre del 2020 remite a la institución la aprobación parcial del presupuesto inicial, indicando en el apartado de improbaciones lo siguiente:

- a) *El exceso sobre el 1,5% del contenido presupuestario incluido en la subpartida 0.05.03 “Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral” según lo establecido en el artículo 3 de la Ley de Protección al Trabajador, N° 7983, reformada mediante el artículo 1 de la Ley para resguardar el derecho de los trabajadores a retirar los recursos de la pensión complementaria, N° 9906.*
- b) *El contenido presupuestario previsto en la subpartida 0.03.01 Retribución por años servidos correspondiente al monto incremental a reconocer por anualidad para el periodo 2021-2022, con fundamento en lo establecido en el artículo único de la Ley N°*

99086, “Adición de un transitorio único a la Ley de Salarios de la Administración Pública, N° 2166”.

Con respecto al punto a) es importante indicar que desde octubre del 2020 el Departamento de Gestión de Talento Humano fue notificado mediante correo electrónico, donde se indicó de los cambios aprobados; es así que el Fondo de Capitalización Laboral (FCL) pasa de un 3% a un 1.5% y el Régimen Obligatorio de Pensiones (ROP) pasa de un 1.5% a un 3%. Esto en acatamiento a la publicación de la Ley 9906, en el diario Oficial La Gaceta N° 243 del lunes 05 de octubre 2020; misma Ley que modifica la composición porcentual del Fondo de Capitalización Laboral y del Régimen Obligatorio de Pensiones, de la siguiente manera:

- FCL: Pasa del 3% al 1.5%
- ROP: Pasa del 1.5% al 3%

En el punto b) la situación ha sido atendida desde el periodo 2020, sin embargo, se debe considerar que en ambos casos los presupuestos son estimaciones que se realizan con base en históricos y que se presentan para ser aprobados en el mes de setiembre.

En el caso particular del cambio porcentual en el ROP, el cual pasó de un 1,5% a un 3%, los recursos se han incrementado por medio de modificaciones presupuestarias, planteadas por el Departamento de Gestión de Talento Humano, tomando los recursos de algunas economías de componentes salariales, con la finalidad de cumplir con las obligaciones de la institución.

Lo anterior en cumplimiento de lo indicado por el Consejo Institucional mediante el oficio SCI-101-2021, Sesión Ordinaria No. 3202, Artículo 9, del 10 de febrero de 2021, donde se acuerda aprobar las Políticas Específicas para la Ejecución del Plan Anual Operativo 2021 y su Presupuesto el punto 3.5 indica que:

“La ejecución de la partida de “Remuneraciones” y las respectivas modificaciones entre sub partidas será responsabilidad del Departamento de Gestión del Talento Humano, así como la respectiva verificación de recursos financieros y de su efecto en el PAO. Corresponderá al Departamento de Gestión del Talento Humano garantizar el cumplimiento de esta política”.

Por lo demás y de acuerdo al panorama nacional para este 2021 se continuará con las medidas sanitarias establecidas por el Gobierno de la República y las autoridades institucionales sobre la contención del gasto, considerando la limitación de recursos, la situación económica del país y las condiciones particulares provocadas por la Pandemia, además de las improbaciones y restricciones implantadas por la Contraloría General de la República y se

mantendrá un control y análisis constante sobre la ejecución presupuestaria de la partida de Remuneraciones con la finalidad de cumplir con los topes establecidos por Regla Fiscal.

Es así que en el mes de agosto esta partida muestra un presupuesto total por la suma de ¢49,696,142.96 miles; representando un 69% del total del presupuesto institucional, con una ejecución total acumulada de un 68%, un 1% por encima del índice requerido para el periodo, sin embargo, se deben considerar los diferentes movimientos que se originan a inicios del año y que disparan este indicador, esta información se detalla más adelante. Además, es importante mencionar que la diferencia que se muestra en el total del presupuesto por un monto de ¢500,000.00 miles con respecto al mes anterior corresponde a incrementos en la partida de Bienes Duraderos, estos incrementos obedecen principalmente a la atención del Plan Táctico Institucional de Renovación de Equipo Computacional para el periodo 2021-2022.

En el siguiente cuadro se muestra una comparación de la ejecución acumulada al mes de agosto de los periodos 2019, 2020 y 2021, de los diferentes componentes salariales, además de otros beneficios a empleados como los son Becas a Funcionarios y Prestaciones Legales, donde se puede evidenciar para el 2021 incrementos en sub partidas como Sueldos por Cargos Fijos, Otros Incentivos Salariales y Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias, cada uno de estos incrementos tienen las siguientes justificaciones:

- ✓ Sueldos para Cargos Fijos, incluye los montos que en los años 2019 y 2020 se registraban por separado en Suplencias y Servicios Especiales.
- ✓ Otros Incentivos Salariales se incrementó ya que en el 2021 se realizaron reconocimientos por Carrera Profesional.
- ✓ Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias este último ha incrementado producto del cambio de porcentaje que se aplica desde el año anterior, el cual aumentó de un 1,5% a un 3%.

Las demás subpartidas muestran en algunos casos disminuciones, esto se debe principalmente a las medidas de contención del gasto implantadas por las autoridades institucionales desde el año 2019, los lineamientos emitidos en cuanto al pago de Vacaciones, Tiempo Extraordinario y en acatamiento a la normativa sobre disposiciones con respecto al pago de las Anualidades; adicionalmente Becas a Funcionarios presenta una disminución en las solicitudes presentadas, que para este año muestra una ejecución baja con respecto al 2020, pero aún más si lo comparamos al año 2019. En el caso de Prestaciones Legales existe una ejecución muy baja con respecto al 2019 y 2020, esta situación podría variar si se logran concretar las solicitudes por jubilación en los últimos meses del 2021.

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
Ejecución Acumulada al mes de Agosto del 2021
(en miles de colones)

DETALLE	EGRESOS 2019	EGRESOS 2020	EGRESOS 2021
Sueldos para cargos fijos	8,990,155.26	9,240,911.45	9,246,140.32
Servicios especiales	54,567.09	14,263.94	-
Suplencias	215,931.34	58,103.07	-
Tiempo extraordinario	197,636.13	132,036.30	109,352.66
Recargo de funciones	25,415.89	44,261.41	19,779.45
Compensación de Vacaciones	3,410.57	8,148.00	1,409.69
Dietas	7,135.95	6,293.64	6,568.92
Retribución por años servidos	5,783,237.92	5,829,992.07	5,602,889.34
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	1,391,654.00	1,347,588.16	1,316,288.70
Decimotercer mes	261,463.66	252,959.55	253,205.08
Salario escolar	2,810,361.33	2,866,730.49	2,873,716.33
Otros incentivos salariales	5,986,940.66	6,128,653.38	6,254,971.99
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la	2,313,595.05	2,377,449.87	2,346,083.63
Contribución Patronal al Banco Popular y de D	125,059.20	128,531.46	126,795.77
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones	625,483.13	631,190.96	605,606.66
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pe	375,177.58	385,564.81	760,774.62
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Lal	750,355.15	771,144.40	380,118.44
Contribución Patronal a fondos administrados	1,193,722.32	1,257,446.37	1,265,638.19
Otras remuneraciones	172,569.98	179,933.49	-
Becas a funcionarios	271,905.86	180,074.68	156,586.28
Prestaciones legales	438,302.99	404,038.47	265,062.41

Para tener una visión general de la ejecución del periodo a continuación, se detalla el comportamiento para el mes de agosto de los diferentes grupos que conforman la partida de Remuneraciones:

- Remuneraciones Básicas:** Muestra para el mes de agosto un monto de ₡14,059,042.64 miles que representa un 28% del presupuesto total asignado para esta partida, donde a Sueldos para Cargos Fijos se le asigna más de un 99,99% del total de los recursos del grupo y muestra una ejecución acumulada de un 66%, este porcentaje está un punto porcentual por debajo del rango normal de ejecución para este grupo, sin embargo al estar tan ajustado, es importante mantener en forma constante medidas de control en la ejecución, de forma conjunta con el Departamento de Gestión de Talento Humano con la finalidad de evitar situaciones que impidan o retrasen el pago de las obligaciones contraídas por la institución ante sus funcionarios.

- **Remuneraciones Eventuales:** Su presupuesto asignado es inferior al 1% del total del presupuesto de la partida y corresponde a un monto de ¢304,769.23 miles, si bien es cierto este monto no es significativo en el monto global asignado para Remuneraciones, es importante mencionar que la sub partida de Tiempo Extraordinario representa un 75% de los recursos asignados para el este grupo y muestra un porcentaje acumulado de ejecución de un 48%, donde se puede evidenciar que el gasto en esta sub partida está siendo debidamente administrado, ya que está por debajo del rango normal de ejecución en un 19%, el monto asignado a esta sub partida está centralizada en las diferentes direcciones de las Vicerrectorías, así como en la dirección del Campus Tecnológico de San Carlos.
- **Incentivos Salariales:** Representa un 54% del total asignado a la partida de Remuneraciones, por un monto de ¢ 26,796,195.69 miles y muestra una ejecución acumulada del 69%. En este grupo se debe considerar que se encuentran algunas sub partidas con movimientos presupuestarios importantes las cuales mostraron su mayor impacto a principios del periodo, es así que podemos mencionar:
 - **Décimo tercer mes:** presenta una ejecución acumulada del 69%, conformado por el registro del pago por Aguinaldo del Salario Escolar y los montos cancelados por liquidaciones de personal, además de las provisiones del mes de diciembre y enero respectivamente que se cargan en el mes de enero. Dentro de este porcentaje de ejecución se incluyen los montos cargados como Provisión para el pago del Décimo Tercer Mes que se cancela en el mes de diciembre, según lo estipula la legislación nacional. Es importante recalcar que este rubro se presupuesta hasta el mes de noviembre por lo que su ejecución está por debajo del rango de ejecución en un 6%.
 - El Salario Escolar, por su parte presenta una ejecución total del 98% ya que este fue cancelado en el mes de enero en su totalidad, actualmente aporta economías salariales por un monto de ¢ 47,526.56 miles, de los cuales un monto de ¢34,761.47 miles corresponden a Fondos Libres estos recursos se podrían asignar a otras necesidades institucionales.
 - Otros incentivos salariales, Retribución por años servidos y Restricción al ejercicio liberal muestran un porcentaje de ejecución acumulada que va del 64% al 65%, porcentaje que está ligeramente por debajo del rango de ejecución del periodo.
- **Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social y Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de**

Capitalización: Tiene asignado un monto de ¢3,873,579.16 miles y ¢4,662,056.23 miles, estos representan un 8% y un 9% respectivamente del presupuesto asignado a la partida de Remuneraciones. Muestran en forma general una ejecución acumulada del 71% y el 69% respectivamente, se debe considerar que en el mes de enero se cargan los montos correspondientes a la facturación de los meses de diciembre 2020 y enero 2021, por lo que su porcentaje de ejecución se considera dentro de su rango normal. En el grupo de Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización la sub partida de Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias (ROP) muestra una ejecución del 83%; que para estas sub partidas su rango de ejecución debería ser de un 75%, esta diferencia se debe al cambio mencionado a inicios de este apartado, donde se indica que el Régimen Obligatorio de Pensiones (ROP) pasa de un 1.5% a un 3%, se debe recordar que la formulación para el presupuesto 2021 tomó como base el porcentaje que regía en ese momento del 1,5%; inicialmente los recursos que se improbaron por parte de la Contraloría General de la República se encontraban registrados en la sub partida de Sumas Libres sin Asignación Presupuestaria, esos recursos fueron ya distribuidos por parte del Consejo Institucional en otras necesidades que imperaban en la institución. Para subsanar esta situación el Departamento de Gestión de Talento Humano realiza modificaciones presupuestarias de sub partidas que a la fecha muestran alguna sub ejecución, para reforzar el contenido presupuestario de el Régimen Obligatorio de Pensiones (ROP). Además, la sub partida de Contribución Patronal a Fondos Administrados por Entes Privados por ser facturada y cancelada dentro del mismo mes muestra un porcentaje de un 62%.

Como parte de los procesos incorporados para el control de la ejecución presupuestaria y en cumplimiento de la Ley de Fortalecimiento de las Finanzas Públicas y sus reformas, No. 9635 con respecto a Regla Fiscal, la cual se implementa como una herramienta para que el Estado mantenga un rango prudencial de la deuda total del Gobierno con respeto al Producto Interno Bruto (PIB) y como control al Gasto Público, el Departamento Financiero Contable solicita mediante oficio DFC-667-2021 al Departamento de Gestión de Talento Humano el detalle y proyecciones de Remuneraciones al mes de diciembre.

Mediante oficio GTH-335-2021 se remite la siguiente proyección al mes de diciembre de la partida de Remuneraciones a nivel de sub partida, en el texto de dicho oficio se indica que esta proyección se realizó con el promedio de ejecución acumulada de enero a junio.

Objeto de Gasto	Total Presupuesto	Proyección anual
Anualidades	9,111,724,105.30	8,508,153,582.54
Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral	627,044,475.78	584,516,677.29
Aporte patronal al régimen obligatorio de Pensione	731,914,274.37	1,169,955,191.49
Asociaciones Solidaristas	650,537,200.94	585,775,444.02
Compensación de vacaciones	10,312,503.78	390,089.40
Contribución patronal al Banco Popular y Desarroll	212,537,514.83	194,992,532.98
Contribución patronal al Seguro de Pensiones de la	996,648,687.98	928,891,736.83
Contribución patronal al Seguro de Salud de la CCS	3,742,696,745.41	3,607,361,846.37
Décimo tercer mes	3,425,447,453.20	3,279,540,081.99
Dedicación exclusiva	1,931,569,927.27	1,907,754,395.02
Dietas	11,318,000.00	9,702,720.00
Junta de Pensiones Magisterio Nacional	1,411,324,095.06	1,403,041,219.26
Otros incentivos salariales	9,977,117,736.52	9,473,674,910.44
Prohibición	105,938,839.64	100,309,326.84
Recargo de funciones	59,537,827.10	26,666,814.62
Salario escolar	2,937,944,238.23	2,873,716,332.42
Sueldos para cargos fijos	14,120,902,644.68	14,033,300,238.12
Suplencias	1,350,000.00	-
Tiempo extraordinario	228,600,900.00	163,164,619.80
Total general	50,294,467,170.09	48,850,907,759.42

- SERVICIOS**

HISTORICO

Los siguientes datos, corresponden a la ejecución por partida del mes de agosto de los últimos 3 años, que representa la ejecución real:

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN PARTIDA 2019- 2020 - 2021
(En miles de colones)

Partida	Agosto		
	2019	2020	2021
Servicios	400,004.40	280,816.86	303,448.33
Total general	400,004.40	280,816.86	303,448.33

EJECUCIÓN 2021

Por temas COVID-19 en el 2020 y 2021, la ejecución de esta partida ha venido a menos. La disminución principalmente atiende a temas de servicios que requieren la presencia de estudiantes, docentes y personal de apoyo a la academia.

Para el mes de agosto del 2021, esta partida presenta una ejecución de un 47% del monto presupuestado, lo cual equivale a ¢2,497,050 miles, estos incluyen compromisos por ¢520,834 miles de un total de ¢5,348,666 miles.

Esta partida, por sus características y naturaleza, atiende en sus subpartidas conceptos tales como Viáticos y Transporte, dentro del país y en el exterior, a diferencia de otros meses, el incremento de Viáticos, Alquiler de Edificios y Otros Servicios de Gestión y Apoyo, obedece a la aplicación de las pruebas de admisión para los estudiantes generación 2022.

Aunado a esto, los servicios básicos, como Agua y Servicio Eléctrico, tuvieron un incremento por encima de la estimación se procederá a realizar el análisis de la facturación con la idea principal de atender la estimación planeada a diciembre. Se puede creer que este incremento corresponde a la aplicación de las pruebas de admisión antes mencionadas.

- MATERIALES Y SUMINISTROS**
HISTORICO POR PARTIDA

Los siguientes datos, corresponden a la ejecución por partida del mes de agosto de los últimos 3 años, que representa la ejecución efectiva:

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN PARTIDA 2019- 2020 - 2021
 (En miles de colones)

Partida	Agosto		
	PERIODO 2019	PERIODO 2020	PERIODO 2021
Materiales y Suministros	134,720.52	70,186.71	75,238.72
Total general	134,720.52	70,186.71	75,238.72

EJECUCIÓN 2021

Incluye los útiles, materiales, artículos y suministros que tienen como característica principal su corta durabilidad, pues se estima que se consumirán en el lapso de un año. La partida presenta ejecución acumulada total es de ¢597,847 miles alcanzo un 35% del total presupuestado y existen compromisos por ¢213,572 miles.

Esta partida históricamente representa una ejecución poco acelerada, mucho de la situación actual agrava la posibilidad de ejecución, esto debido a las subpartidas están en función de la presencialidad. Sin embargo, las pruebas de admisión

incrementaron la subpartida de Combustibles y Lubricantes, se estima que aún están en proceso boletas por registrar de las ultimas giras.

- **INTERESES Y COMISIONES**

Comprende las erogaciones destinadas por la Institución para cubrir el pago a favor de terceros por concepto de comisiones y otros gastos derivados de préstamos concedidos, colocación de títulos valores y operaciones normales de los bancos comerciales públicos.

Al 31 de agosto esta partida presenta una ejecución del 51%, es decir, ¢83,895 miles del monto presupuestado en este caso la ejecución presenta una ejecución adecuada, esto debido a que los préstamos con el Banco Popular y Desarrollo Comunal y el Banco Nacional actualmente presentan una baja en la tasa de interés, provocada por la situación de la economía actual y el exceso de recursos en los bancos y la poca colocación de préstamos personales, de vivienda, pymes o de desarrollo.

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto
Intereses y comisiones								
Intereses sobre Préstamos de Instituciones Públicas Financieras	11,380,771.83	11,302,518.19	10,191,067.68	10,829,676.97	(5,926,000.37)	10,139,237.39	9,699,583.23	9,820,105.14

Lo antes indicado muestra el comportamiento de los intereses, adjunto el siguiente enlace que muestra la tabla histórica diaria de la Tasa Básica Pasiva.

<https://gee.bccr.fi.cr/indicadoreseconomicos/cuadros/frmvercatcuadro.aspx?idioma=1&codcuadro=%2017>

- **ACTIVOS FINANCIEROS**

HISTORICO POR PARTIDA

Los siguientes datos, corresponden a la ejecución por partida del mes de agosto de los últimos 3 años, que representa la ejecución efectiva:

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN PARTIDA 2019- 2020 - 2021
(En miles de colones)

Partida	Agosto		
	2019	2020	2021
Activos Financieros (Préstamos al Sector Privado (Estudiantes))	57,315.60	115,169.80	48,743.40
Total general	57,315.60	115,169.80	48,743.40

EJECUCIÓN 2021

Al mes de agosto del 2021, esta partida presenta una ejecución de un 86% del monto presupuestado, lo cual equivale a ¢364,895 miles de un total de ¢423,590 miles.

PROYECCIÓN A DICIEMBRE

Subpartida	Presupuesto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total Ejecución Real + Proyectado	Déficit
		EJECUTADO PERIODO	Proyectado	Proyectado	Proyectado	Proyectado									
Préstamos al Sector Privado (Estudiantes)	423,590,800.00	42,880,000.00	25,000.00	0.00	0.00	156,954,200.00	70,219,800.00	46,072,800.00	48,743,400.00	45,550,000.00	45,550,000.00	45,550,000.00	45,550,000.00	547,095,200.00	-123,504,400.00

Ya se ha comentado en informes anteriores la necesidad de reforzar esta partida, actualmente se trabaja en la aplicación de las modificaciones que darán contenido presupuestario, esto luego de hacer un proceso de estimar ahorros en partidas y subpartidas que no se ejecutarán

- BIENES DURADEROS
HISTORICO POR PARTIDA**

Los siguientes datos, corresponden a la ejecución por partida del mes de agosto de los últimos 3 años, que representa la ejecución efectiva:

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
DETALLE DE BIENES DURADEROS
(En miles de colones)

Partida	Agosto		
	PERIODO 2019	PERIODO 2020	PERIODO 2021
Bienes Duraderos	298,703.25	651,492.56	30,282.01
Total general	298,703.25	651,492.56	30,282.01

EJECUCIÓN 2021

Esta partida muestra un presupuesto asignado de ¢10,025,978 miles el porcentaje de ejecución es de 44%, que corresponde a un total ejecutado de ¢4,415,103 miles y compromisos por ¢2,2463,536 miles.

La Contraloría General de la Republica y por el Consejo Institucional aprobaron el primer presupuesto extraordinario, alrededor de ¢1,932,211 miles solo para esta partida, sumado a esto ¢503,667 miles en modificaciones en el mes de agosto.

La subpartida de Otras Obras Construcciones – Adiciones y Mejoras tiene el mayor peso presupuestario de esta partida con ¢2,926,571 miles, seguido por Equipo de Cómputo por tiene ¢2,611,198 miles y Bienes Intangibles por 1,689,876 miles, será un esfuerzo extra atender las solicitudes de bienes, publicación de licitaciones, ordenes de compa y pagos.

- **TRANSFERENCIAS CORRIENTES
HISTORICO POR PARTIDA**

Los siguientes datos, corresponden a la ejecución por partida del mes de agosto de los últimos 3 años, que representa la ejecución efectiva:

INSTITUTO TECNOLOGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
DETALLE DE BIENES DURADEROS
(En miles de colones)

Partida	Agosto		
	2019	2020	2021
Transferencias Corrientes	498,655.34	346,537.11	349,514.17
Total general	498,655.34	346,537.11	349,514.17

- **EJECUCIÓN 2021**

La ejecución de esta partida alcanzó al 31 de agosto ¢3,604,344 miles, del total presupuestado de ¢4,708,579 miles, mostrando una ejecución del 77%. Esta partida presenta una ejecución alta, si bien es cierto actualmente se trabaja en realizar los refuerzos presupuestarios necesarios tomando de otras partidas ahorros en subpartidas que no tienen una proyección a ejecutarse. Se le sigue con el seguimiento y en el proceso de aprobación de cada una de las modificaciones.

El siguiente cuadro detalla las principales subpartidas que integran la ejecución de Transferencias Corrientes:

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
(En miles de colones)

Subpartida	PSTO TOTAL	REAL EJECUTADO ACUM	REAL EJECUTADO PERIODO	TOTAL GRAL EGRESOS
Junta Administrativa del Registro Nacional	17,759.62	0.00	0.00	0.00
Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas r	625.16	0.00	0.00	0.00
Pregrado - Grado y Posgrado	308,800.00	150,270.02	6,316.26	156,586.28
Becas Socioeconómicas	394,267.24	306,967.20	28,574.10	335,541.30
Becas Colegio Científico	50,610.05	38,252.56	4,170.00	42,422.56
Becas Mauricio Campos	2,401,092.89	1,854,813.61	233,151.34	2,087,964.95
Becas Tutorías Estudiantiles	7,448.27	7,375.50	0.00	7,375.50
Becas Horas Estudiante y Asistente	30,860.74	30,782.15	52.50	30,834.65
Becas Complementaria Taller Infantil	24,472.13	17,452.36	1,911.40	19,363.76
Becas Estudiante Asistente Especial	528,337.27	275,173.96	46,874.19	322,048.15
Actividades Estudiantiles en el Exterior	41,540.00	642.21	2,997.72	3,639.93
Asistencia Estudiantil	235,313.54	111,706.45	22,135.90	133,842.35
Becas Fondos del Sistema (CONARE)	150,000.00	150,000.00	0.00	150,000.00
Fondo de Socorro Mutuo (Funcionarios)	1,525.20	0.00	0.00	0.00
Prestaciones Legales	320,500.00	264,615.87	446.54	265,062.41
Transferencias Corrientes Organismos Estudiantiles	100,000.00	25,000.00	0.00	25,000.00
Transferencias Corrientes AFITEC	9,402.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias Corrientes ADERTEC	8,000.00	6,059.36	0.00	6,059.36
Transferencias corrientes ASOINGRAF	214.32	210.12	0.00	210.12
Transferencias Corrientes a Fundaciones (FUNDATEC)	14,020.25	0.00	0.00	0.00
Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fin	10,000.00	5,000.00	0.00	5,000.00
Indemnizaciones	25,000.00	3,390.62	0.00	3,390.62
Transferencias corrientes a organismos internacionales	28,791.03	7,117.97	2,884.21	10,002.18
Total general	4,708,579.72	3,254,829.96	349,514.17	3,604,344.13

Estas subpartidas son resumidas de la siguiente manera:

- A. Becas: muestra una importante ejecución, dato importante es que las becas por estudiante aumentaron estudiantes en el 2021. Esto es uno de los factores en una ejecución alta. Actualmente tiene un presupuesto total de ϕ 3,587,088 miles y que no son suficientes para atender los compromisos adquiridos, al igual que la partida de Activos Financieros, se trabaja en el proceso de aplicar una serie de modificaciones que refuerzan gracias a los ahorros en otras partidas.
- B. Becas a funcionarios para el mes de agosto representa un 7% del total del presupuesto que se asigna a la partida de Transferencias Corrientes a Personas; muestra una ejecución para el periodo por un monto de ϕ 6,316.26 miles, con un porcentaje acumulado de ejecución de un 51%, esta sub partida actualmente muestra una sub ejecución del 17%, con respecto al porcentaje establecido para el periodo.
- C. Prestaciones Legales, inicialmente se le asignó un presupuesto de ϕ 150,000.00 miles, sin embargo, en el transcurso del periodo esta subpartida ha requerido de modificaciones presupuestarias que le aporten recursos. Actualmente muestra un porcentaje de ejecución acumulado del 83%. Para el mes de agosto presenta un monto ejecutado de ϕ 446.54 miles. El avance en la ejecución de esta subpartida dependerá del número de solicitudes de funcionarios que decidan acogerse a su pensión, por lo que mediante oficio DFC-667-2021 del 18 de mayo del 2021, dirigida al Departamento de Gestión de Talento Humano se solicita las

proyecciones salariales y de Prestaciones Legales a diciembre 2021. Mediante oficio GTH-335-2021 se remite las proyecciones solicitadas y se indica que al 16 de julio se registra un monto de ¢145,565.43 miles por cancelar por concepto de Liquidaciones de Personal.

Además, en este mismo oficio se indican las posibles solicitudes de liquidaciones que se atenderán en el segundo semestre por un monto aproximado de ¢236,738.06 miles.