



TEC | Tecnológico
de Costa Rica

Informe de Ejecución Presupuestaria

*Al 30 de noviembre 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	9
Egresos Consolidados por Programa	11
Egresos Consolidados Administración.....	12
Egresos Consolidados Docencia	14
Egresos Consolidados Vida Estudiantil y Servicios Académicos	16
Egresos Consolidados Investigación	18
Egresos Consolidados Extensión	20
Presupuesto Ordinario más Modificaciones	22
Presupuesto Ordinario más Modificaciones Ingresos.....	23
Presupuesto Ordinario más Modificaciones Egresos.....	25
Anexos	27
Anexo 1 Consolidado de Egresos por Sub- Partida	28
Anexo 2 Consolidados por Sub- Partida y por Programa.....	33
Egresos Consolidados por sub partida Administración.....	34
Egresos Consolidados por sub partida Docencia	40
Egresos Consolidados por sub partida Vida Estudiantil y Serv. Acad.	45
Egresos Consolidados por sub partida Investigación	50
Egresos Consolidados por sub partida Extensión	55
Anexo 3 Presupuesto Ordinario más modificaciones por Sub- partida.....	59
Anexo 4 Egresos con Pre compromisos por Programa.....	66
Anexo 5 Egresos por Grupo Geográfico	68
Anexo 6 Comentarios Ingresos y Egresos	71

PRESENTACIÓN

La Contraloría General de la República, en el mes de octubre del 2020, realizó 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 noviembre 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...”

Adicionalmente el oficio SCI-456-2020 de la Sesión Ordinaria No. 3171, Artículo 16, del 20 de mayo de 2020. Trámite de los Informes de Ejecución Presupuestaria, en atención al oficio DFOE-SOC-0541 de la Contraloría General de la República, en el acuerdo b) encarga al señor rector que valide mensualmente la ejecución presupuestaria registrada en el Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos, sin requerir acuerdo previo donde fuere conocido dicho informe por el Consejo Institucional; debiendo mantener informado al Consejo en cada trámite de envío.

Por lo antes mencionado se elaboró el Informe de Ejecución Presupuestaria al 30 de noviembre 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.



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 30 DE NOVIEMBRE 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL INGRESOS-EGRESOS ENERO - OCTUBRE	TOTAL INGRESOS Y EGRESOS NOVIEMBRE	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL INGRESOS Y EGRESOS	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
INGRESOS							
Ingresos Corrientes	63 327 443,83	53 470 463,26	4 904 943,42		58 375 406,68	4 952 037,15	92,18
Ingresos Tributarios	300 000,00	340 766,89	33 445,19		374 212,09	-74 212,09	124,74
Ingresos No Tributarios	4 100 971,17	3 656 891,70	183 384,59		3 840 276,29	260 694,88	93,64
Transferencias Corrientes	58 926 472,65	49 472 804,66	4 688 113,64		54 160 918,30	4 765 554,35	91,91
Ingresos De Capital	407 014,52	391 987,39	37 639,21		429 626,61	-22 612,09	105,56
Recuperacion De Prestamos	400 018,89	384 991,76	37 639,21		422 630,98	-22 612,09	105,65
Transferencias De Capital	6 995,63	6 995,63	0,00		6 995,63	0,00	100,00
Financiamiento	8 605 160,53	8 605 160,53	0,00		8 605 160,53	0,00	100,00
Recursos De Vigencias Anteriores	8 605 160,54	8 605 160,53	0,00		8 605 160,53	0,00	100,00
TOTAL INGRESOS	72 339 618,88	62 467 611,17	4 942 582,63		67 410 193,82	4 929 425,05	93,19
EGRESOS							
Remuneraciones	49 405 342,96	38 187 101,42	3 454 581,06	3 340 242,32	44 981 924,81	4 423 418,15	91,05
Servicios	4 607 267,20	2 576 819,10	395 003,44	514 777,04	3 486 599,58	1 120 667,62	75,68
Materiales y Suministros	1 528 703,29	630 533,31	144 645,25	162 288,49	937 467,05	591 236,24	61,32
Intereses y comisiones	159 039,57	101 557,73	8 598,36	0,00	110 156,08	48 883,48	69,26
Activos Financieros	559 190,80	465 015,80	48 859,40	0,00	513 875,20	45 315,60	91,90
Bienes Duraderos	10 021 388,18	3 278 384,17	445 264,04	3 234 128,12	6 957 776,33	3 063 611,85	69,43
Transferencias Corrientes	5 773 281,48	4 634 254,57	388 376,30	0,00	5 022 630,87	750 650,61	87,00
Transferencias de Capital	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	100,00
Amortización	278 984,73	223 679,89	23 494,80	0,00	247 174,70	31 810,03	88,60
Cuentas Especiales	120,67	0,00	0,00	0,00	0,00	120,67	0,00
TOTAL EGRESOS	72 339 618,88	50 103 645,99	4 908 822,65	7 251 435,97	62 263 904,62	10 075 714,25	86,07
SUPERÁVIT	-	-	-		5 146 289,20	-	



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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL	TOTAL INGRESOS	TOTAL INGRESOS	TOTAL	SUPERÁVIT O	%
	PRESUPUESTO	ENERO - OCTUBRE	NOVIEMBRE	INGRESOS	DÉFICIT	EJECUTADO
Ingresos Corrientes	63 327 443,83	53 470 463,26	4 904 943,42	58 375 406,68	4 952 037,15	92,18
Ingresos Tributarios	300 000,00	340 766,89	33 445,19	374 212,09	-74 212,09	124,74
Impuestos Sobre Bienes Y Servicios	300 000,00	340 766,89	33 445,19	374 212,09	-74 212,09	124,74
Impuestos Especificos Sobre La Produccion Y Consumo De Bienes Y Servicios	300 000,00	340 766,89	33 445,19	374 212,09	-74 212,09	124,74
Impuestos Especificos Sobre La Produccion Y Consumo De Bienes	300 000,00	340 766,89	33 445,19	374 212,09	-74 212,09	124,74
Ingresos No Tributarios	4 100 971,17	3 656 891,70	183 384,59	3 840 276,29	260 694,88	93,64
Venta De Bienes Y Servicios	3 300 615,51	2 872 160,61	122 746,34	2 994 906,95	305 708,56	90,74
Venta De Bienes	882 584,05	260 434,54	31 996,22	292 430,76	590 153,29	33,13
Venta De Productos Agropecuarios Y Forestales	265 497,03	125 731,66	14 332,29	140 063,95	125 433,08	52,76
Venta De Bienes Manufacturados	112 087,02	45 856,65	2 115,68	47 972,33	64 114,69	42,80
Venta De Otros Bienes	505 000,00	88 846,23	15 548,25	104 394,48	400 605,52	20,67
Venta De Servicios	563 813,44	346 587,00	32 159,28	378 746,28	185 067,16	67,18
Alquileres	95 939,02	21 256,14	3 053,38	24 309,52	71 629,50	25,34
Otros Servicios	467 874,42	325 330,87	29 105,89	354 436,76	113 437,66	75,75
Derechos Administrativos	1 854 218,02	2 265 139,06	58 590,85	2 323 729,91	-469 511,89	125,32
Derechos Administrativos A Otros Servicios Publicos	1 854 218,02	2 265 139,06	58 590,85	2 323 729,91	-469 511,89	125,32
Ingresos De La Propiedad	708 188,79	527 728,28	51 128,98	578 857,26	129 331,53	81,74
Renta De Activos Financieros	708 188,79	527 728,28	51 128,98	578 857,26	129 331,53	81,74
Intereses Sobre Titulos Valores	463 370,72	148 865,13	18 592,98	167 458,11	295 912,61	36,14
Intereses Y Comisiones Sobre Prestamos	200 012,60	222 757,11	20 121,98	242 879,09	-42 866,49	121,43
Otras Rentas De Activos Financieros	44 805,46	156 106,03	12 414,02	168 520,06	-123 714,60	376,12
Multas/ Sanciones/ Remates Y Confiscaciones	33 035,56	214 100,87	8 359,28	222 460,15	-189 424,59	673,40
Multas Y Sanciones	33 035,56	214 100,87	8 359,28	222 460,15	-189 424,59	673,40
Multas Por Atraso En Pago Bienes Y Servicios	33 035,56	65 585,02	4 381,41	69 966,43	-36 930,87	211,79
Sanciones Administrativas Y Judiciales	0,00	148 515,85	3 977,87	152 493,72	-152 493,72	100,00
Otros Ingresos No Tributarios	59 131,31	42 901,95	1 149,98	44 051,93	15 079,38	74,50
Ingresos Varios No Especificados	59 131,31	42 901,95	1 149,98	44 051,93	15 079,38	74,50
Otros	59 131,31	42 901,95	1 149,98	44 051,93	15 079,38	74,50
Transferencias Corrientes	58 926 472,65	49 472 804,66	4 688 113,64	54 160 918,30	4 765 554,35	91,91
Transferencias Corrientes Del Sector Publico	58 386 829,78	49 199 447,37	4 688 113,64	53 887 561,01	4 499 268,77	92,29
Transferencias Corrientes Del Gobierno Central	58 138 630,23	48 976 370,24	4 672 742,05	53 649 112,29	4 489 517,94	92,28
Transferencias Corrientes De Organos Desconcentrados	74 272,14	58 755,80	5 771,59	64 527,40	9 744,74	86,88
Transferencias Corrientes De Instituciones Descentralizadas No Empresariales	173 927,42	164 321,33	9 600,00	173 921,33	6,09	100,00
Transferencias Corrientes Del Sector Privado	539 642,87	273 357,29	0,00	273 357,29	266 285,58	50,66
Ingresos De Capital	407 014,52	391 987,39	37 639,21	429 626,61	-22 612,09	105,56
Recuperacion De Prestamos	400 018,89	384 991,76	37 639,21	422 630,98	-22 612,09	105,65
Recuperacion De Prestamos Al Sector Privado	400 018,89	384 991,76	37 639,21	422 630,98	-22 612,09	105,65
Transferencias De Capital	6 995,63	6 995,63	0,00	6 995,63	0,00	100,00
Transferencias De Capital Del Sector Publico	6 995,63	6 995,63	0,00	6 995,63	0,00	100,00
Transferencias De Capital De Instituciones Descentralizadas No Empresariales	6 995,63	6 995,63	0,00	6 995,63	0,00	100,00
Financiamiento	8 605 160,53	8 605 160,53	0,00	8 605 160,53	0,00	100,00
Recursos De Vigencias Anteriores	8 605 160,53	8 605 160,53	0,00	8 605 160,53	0,00	100,00
Superavit Libre	8 396 115,42	8 396 115,42	0,00	8 396 115,42	0,00	100,00
Superavit Especifico	209 045,11	209 045,11	0,00	209 045,11	0,00	100,00
TOTAL GENERAL	72 339 618,88	62 467 611,18	4 942 582,64	67 410 193,82	4 929 425,06	93,19



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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
 (En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - OCTUBRE	TOTAL EGRESOS NOVIEMBRE	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL EGRESOS	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	49 405 342,96	38 187 101,42	3 454 581,06	3 340 242,32	44 981 924,81	4 423 418,15	91,00
Servicios	4 607 267,20	2 576 819,10	395 003,44	514 777,04	3 486 599,58	1 120 667,62	76,00
Materiales y Suministros	1 528 703,29	630 533,31	144 645,25	162 288,49	937 467,05	591 236,24	61,00
Intereses y comisiones	159 039,57	101 557,73	8 598,36	0,00	110 156,08	48 883,48	69,00
Activos Financieros	559 190,80	465 015,80	48 859,40	0,00	513 875,20	45 315,60	92,00
Bienes Duraderos	10 021 388,18	3 278 384,17	445 264,04	3 234 128,12	6 957 776,33	3 063 611,85	69,00
Transferencias Corrientes	5 773 281,48	4 634 254,57	388 376,30	0,00	5 022 630,87	750 650,61	87,00
Transferencias de Capital	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	100,00
Amortización	278 984,73	223 679,89	23 494,80	0,00	247 174,70	31 810,03	89,00
Cuentas Especiales	120,67	0,00	0,00	0,00	0,00	120,67	0,00
TOTAL GENERAL	72 339 618,88	50 103 645,99	4 908 822,65	7 251 435,97	62 263 904,62	10 075 714,25	86,00



EGRESOS POR PROGRAMA



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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
 (En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO -OCTUBRE	TOTAL EGRESOS NOVIEMBRE	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL EGRESOS	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	13 029 328,60	10 156 929,39	940 047,87	893 766,68	11 990 743,95	1 038 584,65	92,00
Servicios	3 080 042,48	1 805 800,47	284 348,43	407 052,38	2 497 201,29	582 841,19	81,00
Materiales y Suministros	769 841,33	376 103,89	78 217,90	94 002,42	548 324,20	221 517,12	71,00
Intereses y comisiones	159 039,57	101 557,73	8 598,36	0,00	110 156,08	48 883,48	69,00
Bienes Duraderos	6 552 787,13	1 638 797,04	347 768,61	2 351 566,52	4 338 132,17	2 214 654,96	66,00
Transferencias Corrientes	599 328,65	391 588,62	6 497,40	0,00	398 086,01	201 242,64	66,00
Amortización	278 984,73	223 679,89	23 494,80	0,00	247 174,70	31 810,03	89,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	24 469 352,47	14 694 457,03	1 688 973,37	3 746 388,00	20 129 818,40	4 339 534,07	82,00



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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
 (En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO -OCTUBRE	TOTAL EGRESOS NOVIEMBRE	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL EGRESOS	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	26 772 033,66	20 706 443,15	1 846 853,85	1 768 162,55	24 321 459,55	2 450 574,11	91,00
Servicios	586 267,06	284 074,10	53 655,94	58 481,02	396 211,05	190 056,00	68,00
Materiales y Suministros	166 206,44	33 503,42	9 362,20	12 973,13	55 838,75	110 367,69	34,00
Bienes Duraderos	2 223 642,38	1 000 969,38	53 466,54	659 126,44	1 713 562,36	510 080,01	77,00
Transferencias Corrientes	601 940,65	485 240,18	36 224,73	0,00	521 464,90	80 475,74	87,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	30 350 090,18	22 510 230,22	1 999 563,26	2 498 743,14	27 008 536,62	3 341 553,56	89,00



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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
 (En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

DETALLE	TOTAL	TOTAL EGRESOS	TOTAL EGRESOS	TOTAL	TOTAL	SUPERÁVIT O	%
	PRESUPUESTO	ENERO -OCTUBRE	NOVIEMBRE	COMPROMISOS	EGRESOS	DÉFICIT	EJECUTADO
Remuneraciones	4 888 871,22	3 758 583,76	337 151,42	328 117,34	4 423 852,52	465 018,71	90,00
Servicios	222 427,20	129 121,70	6 833,95	5 701,06	141 656,71	80 770,49	64,00
Materiales y Suministros	78 706,82	29 151,62	10 009,41	12 488,42	51 649,45	27 057,37	66,00
Activos Financieros	559 190,80	465 015,80	48 859,40	0,00	513 875,20	45 315,60	92,00
Bienes Duraderos	179 202,07	116 237,27	7 772,14	17 545,84	141 555,25	37 646,81	79,00
Transferencias Corrientes	4 130 734,66	3 458 936,69	324 523,76	0,00	3 783 460,45	347 274,21	92,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	10 059 132,76	7 957 046,83	735 150,08	363 852,66	9 056 049,57	1 003 083,19	90,00



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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
 (En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - OCTUBRE	TOTAL EGRESOS NOVIEMBRE	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL EGRESOS	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	4 368 302,69	3 317 781,91	307 073,47	328 394,05	3 953 249,42	415 053,26	90,00
Servicios	368 781,50	144 301,19	27 591,93	33 437,75	205 330,87	163 450,63	56,00
Materiales y Suministros	282 664,14	115 960,07	20 136,00	25 991,58	162 087,65	120 576,49	57,00
Bienes Duraderos	679 737,39	361 095,70	27 533,71	187 894,97	576 524,38	103 213,01	85,00
Transferencias Corrientes	392 577,66	277 316,51	18 507,22	0,00	295 823,73	96 753,93	75,00
Transferencias de Capital	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	100,00
Cuentas Especiales	120,67	0,00	0,00	0,00	0,00	120,67	0,00
TOTAL GENERAL	6 098 484,05	4 222 755,38	400 842,33	575 718,34	5 199 316,05	899 168,00	85,00



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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
 (En miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - OCTUBRE	TOTAL EGRESOS NOVIEMBRE	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL EGRESOS	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	346 806,79	247 363,22	23 454,45	21 801,70	292 619,37	54 187,42	84,00
Servicios	349 748,98	213 521,64	22 573,19	10 104,84	246 199,67	103 549,31	70,00
Materiales y Suministros	231 284,56	75 814,32	26 919,74	16 832,95	119 567,00	111 717,56	52,00
Bienes Duraderos	386 019,22	161 284,78	8 723,04	17 994,34	188 002,16	198 017,06	49,00
Transferencias Corrientes	48 699,86	21 172,57	2 623,20	0,00	23 795,77	24 904,09	49,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	1 362 559,42	719 156,53	84 293,62	66 733,82	870 183,98	492 375,44	64,00



PRESUPUESTO ORDINARIO MÁS MODIFICACIONES



INGRESOS

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
PRESUPUESTO ORDINARIO Y MODIFICACIONES
RESUMEN DE INGRESOS
AL AL 30 DE NOVIEMBRE 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	0,00	300 000,00
Impuestos Sobre Bienes Y Servicios	300 000,00	0,00	300 000,00
Impuestos Especificos Sobre La Produccion Y Consumo D	300 000,00	0,00	300 000,00
Impuestos Especificos Sobre La Produccion Y Consumo D	300 000,00	0,00	300 000,00
Ingresos No Tributarios	4 100 971,17	0,00	4 100 971,17
Venta De Bienes Y Servicios	3 300 615,51	0,00	3 300 615,51
Venta De Bienes	882 584,05	0,00	882 584,05
Venta De Productos Agropecuarios Y Forestales	265 497,03	0,00	265 497,03
Venta De Bienes Manufacturados	112 087,02	0,00	112 087,02
Venta De Otros Bienes	505 000,00	0,00	505 000,00
Venta De Servicios	563 813,44	0,00	563 813,44
Alquileres	95 939,02	0,00	95 939,02
Otros Servicios	467 874,42	0,00	467 874,42
Derechos Administrativos	1 854 218,02	0,00	1 854 218,02
Derechos Administrativos A Otros Servicios Publicos	1 854 218,02	0,00	1 854 218,02
Ingresos De La Propiedad	708 188,79	0,00	708 188,79
Renta De Activos Financieros	708 188,79	0,00	708 188,79
Intereses Sobre Titulos Valores	463 370,72	0,00	463 370,72
Intereses Y Comisiones Sobre Prestamos	200 012,60	0,00	200 012,60
Otras Rentas De Activos Financieros	44 805,46	0,00	44 805,46
Multas/ Sanciones/ Remates Y Confiscaciones	33 035,56	0,00	33 035,56
Multas Y Sanciones	33 035,56	0,00	33 035,56
Multas Por Atraso En Pago Bienes Y Servicios	33 035,56	0,00	33 035,56
Sanciones Administrativas Y Judiciales	0,00	0,00	0,00
Otros Ingresos No Tributarios	59 131,31	0,00	59 131,31
Ingresos Varios No Especificados	59 131,31	0,00	59 131,31
Otros	59 131,31	0,00	59 131,31
Transferencias Corrientes	58 806 552,85	119 919,81	58 926 472,65
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	58 138 630,23
Transferencias Corrientes De Organos Desconcentrados	47 294,21	26 977,93	74 272,14
Transferencias Corrientes De Instituciones Descentralizad:	158 927,42	15 000,00	173 927,42
Transferencias Corrientes Del Sector Privado	539 642,87	0,00	539 642,87
Ingresos De Capital	400 018,89	6 995,63	407 014,52
Recuperacion De Prestamos	400 018,89	0,00	400 018,89
Recuperacion De Prestamos Al Sector Privado	400 018,89	0,00	400 018,89
Transferencias De Capital	0,00	6 995,63	6 995,63
Transferencias De Capital Del Sector Publico	0,00	6 995,63	6 995,63
Transferencias De Capital De Instituciones Descentralizad	0,00	6 995,63	6 995,63
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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	TOTAL PRESUPUESTO
		NO. 1	NO.1	NO.2	NO.3	NO.4	
Remuneraciones	50 348 158,46	1 175,79	-55 000,00	-98 191,20	-655 300,00	-135 500,00	49 405 342,97
Servicios	5 290 565,40	138 376,83	46 306,33	-38 256,63	-775 447,93	-54 276,75	4 607 267,25
Materiales y Suministros	1 690 012,63	28 191,78	-21 783,43	9 633,76	-222 928,02	45 576,62	1 528 703,34
Intereses y comisiones	227 139,57	0,00	-20 000,00	-33 100,00	-10 000,00	-5 000,00	159 039,57
Activos Financieros	500 000,00	0,00	-16 000,00	0,00	73 390,80	1 800,00	559 190,80
Bienes Duraderos	6 716 199,86	1 932 211,75	10 806,09	863 093,01	497 296,64	1 780,84	10 021 388,20
Transferencias Corrientes	4 277 974,75	124 627,28	55 671,00	135 700,67	1 038 688,51	140 619,29	5 773 281,53
Transferencias de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	6 300,00
Amortización	200 984,73	0,00	0,00	25 000,00	48 000,00	5 000,00	278 984,73
Cuentas Especiales	863 879,54	120,67	0,00	-863 879,54	0,00	0,00	120,66
TOTAL GENERAL	70 114 914,84	2 224 704,04	0,00	0,00	0,00	0,00	72 339 618,88

NOTA: La Modificación Presupuestaria No. 4 está en proceso de conocimiento por parte de las autoridades institucionales.



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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO -OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	49 405 342,96	38 187 101,42	3 454 581,06	3 340 242,32	44 981 924,81	4 423 418,15	91,00
Remuneraciones Básicas	14 221 012,14	11 651 982,45	1 183 325,54	12 586,40	12 847 894,39	1 373 117,75	90,00
Sueldos para cargos fijos	14 220 662,14	11 651 982,45	1 183 325,54	12 586,40	12 847 894,39	1 372 767,75	90,00
Suplencias	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	0,00
Remuneraciones Eventuales	282 069,23	190 285,40	19 904,77	0,00	210 190,17	71 879,06	75,00
Tiempo extraordinario	226 600,90	152 311,61	16 459,20	0,00	168 770,81	57 830,09	74,00
Recargo de funciones	38 337,83	27 728,16	2 444,16	0,00	30 172,32	8 165,51	79,00
Compensación de Vacaciones	5 312,50	1 992,40	0,00	0,00	1 992,40	3 320,10	38,00
Dietas	11 818,00	8 253,24	1 001,40	0,00	9 254,64	2 563,36	78,00
Incentivos Salariales	26 401 010,19	19 619 794,36	1 634 621,64	2 854 362,92	24 108 778,92	2 292 231,28	91,00
Retribución por años servidos	8 542 468,51	7 011 718,91	692 056,61	7 501,53	7 711 277,05	831 191,46	90,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	2 039 630,81	1 652 389,49	164 940,72	1 353,91	1 818 684,12	220 946,68	89,00
Decimotercer mes	3 408 971,45	272 820,19	6 720,83	2 841 399,96	3 120 940,98	288 030,48	92,00
Salario escolar	2 906 408,20	2 873 716,33	0,00	-5,10	2 873 711,18	32 697,02	99,00
Otros incentivos salariales	9 503 531,23	7 809 149,44	770 903,48	4 112,68	8 584 165,59	919 365,64	90,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	3 697 474,16	3 030 908,09	278 849,60	277 435,24	3 587 192,92	110 281,24	97,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	3 493 512,65	2 875 495,46	264 549,62	263 189,23	3 403 234,31	90 278,33	97,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Económico	203 961,51	155 412,63	14 299,98	14 246,01	183 958,61	20 002,90	90,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones	4 703 277,23	3 694 131,13	337 879,52	195 857,76	4 227 868,40	475 408,83	90,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de Vejez	941 488,89	738 927,54	66 276,74	66 535,84	871 740,12	69 748,77	93,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones	1 127 199,77	932 475,75	85 799,88	84 897,84	1 103 173,47	24 026,31	98,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	603 769,48	465 969,01	42 899,94	42 738,02	551 606,96	52 162,51	91,00
Contribución Patronal a fondos administrados por el Estado	2 030 819,10	1 556 758,83	142 902,96	1 686,06	1 701 347,85	329 471,25	84,00
Remuneraciones Diversas	100 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 500,00	0,00
Otras remuneraciones	100 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 500,00	0,00
Servicios	4 607 267,20	2 576 819,10	395 003,44	514 777,04	3 486 599,58	1 120 667,62	76,00
Alquileres	63 678,92	8 986,37	1 235,89	2 736,58	12 958,84	50 720,08	20,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	22 183,78	5 082,02	345,03	0,00	5 427,04	16 756,74	24,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	35 777,02	1 213,57	495,00	2 294,12	4 002,69	31 774,33	11,00
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	3 518,12	2 585,36	395,86	442,46	3 423,69	94,43	97,00
Otros alquileres	2 200,00	105,42	0,00	0,00	105,42	2 094,58	5,00
Servicios Básicos	966 980,27	684 118,34	64 310,97	1 433,30	749 862,61	217 117,66	78,00
Servicio de agua y alcantarillado	133 200,00	80 869,23	4 917,98	0,00	85 787,21	47 412,79	64,00
Servicio de energía eléctrica	491 774,26	337 791,19	32 776,30	0,00	370 567,50	121 206,76	75,00
Servicio de correo	10 046,62	7 934,50	469,49	0,00	8 404,00	1 642,62	84,00
Servicio de telecomunicaciones	315 631,68	246 529,93	25 410,19	0,00	271 940,11	43 691,57	86,00
Otros servicios básicos	16 327,71	10 993,49	737,00	1 433,30	13 163,80	3 163,91	81,00
Servicios Comerciales y Financieros	303 630,80	174 389,26	26 451,59	33 479,09	234 319,94	69 310,86	77,00
Información	4 675,38	729,15	87,61	3 392,24	4 209,00	466,38	90,00
Publicidad y propaganda	124 694,68	71 991,85	17 111,60	27 233,53	116 336,98	8 357,70	93,00
Impresión/ encuadernación y otros	48 479,64	8 156,58	3 050,21	1 853,37	13 060,15	35 419,48	27,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB PARTIDA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO -OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Transporte de bienes	4 253,61	1 554,85	77,04	0,00	1 631,89	2 621,72	38,00
Servicios aduaneros	22 038,71	15 885,90	1 479,62	947,99	18 313,50	3 725,21	83,00
Comisiones y gastos por servicios financieros y	92 645,56	74 595,66	4 136,70	0,00	78 732,36	13 913,20	85,00
Servicio de Tecnologías de Información	6 843,22	1 475,28	508,81	51,96	2 036,05	4 807,17	30,00
Servicios de Gestión y Apoyo	1 774 418,89	1 034 407,60	178 978,36	203 893,14	1 417 279,10	357 139,79	80,00
Servicios médicos y de laboratorio	29 856,42	15 433,43	5 815,17	5 228,79	26 477,38	3 379,04	89,00
Servicios jurídicos	14 300,00	4 770,23	0,00	1 234,77	6 005,00	8 295,00	42,00
Servicios de ingeniería	42 266,73	6 482,35	1 161,43	6 932,81	14 576,59	27 690,13	34,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	74 815,32	12 080,74	2 208,00	0,00	14 288,74	60 526,59	19,00
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	2 600,00	0,00	0,00	2 549,02	2 549,02	50,98	98,00
Servicios generales	986 394,21	711 536,37	93 261,87	128 228,24	933 026,47	53 367,74	95,00
Otros servicios de gestión y apoyo	624 186,21	284 104,49	76 531,89	59 719,51	420 355,89	203 830,32	67,00
Gastos de Viaje y de Transporte	214 980,52	62 035,18	11 520,39	5 572,09	79 127,66	135 852,86	37,00
Transporte dentro del país	20 781,69	6 410,18	341,12	2 120,00	8 871,30	11 910,40	43,00
Viáticos dentro del país	102 683,42	54 361,51	4 928,13	0,00	59 289,64	43 393,78	58,00
Transporte en el exterior	53 405,57	1 263,50	1 302,90	3 452,09	6 018,49	47 387,08	11,00
Viáticos en el exterior	38 109,84	0,00	4 948,24	0,00	4 948,24	33 161,60	13,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	233 506,62	216 954,93	0,00	0,00	216 954,93	16 551,69	93,00
Seguros	233 506,62	216 954,93	0,00	0,00	216 954,93	16 551,69	93,00
Capacitación y Protocolo	164 532,13	35 145,27	22 466,92	24 128,27	81 740,45	82 791,67	50,00
Actividades de capacitación	113 975,20	27 532,70	22 424,92	18 668,27	68 625,89	45 349,31	60,00
Actividades protocolarias y sociales	50 056,93	7 612,57	42,00	5 460,00	13 114,57	36 942,36	26,00
Gastos de representación institucional	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Mantenimiento y Reparación	885 539,05	360 782,15	90 039,33	243 534,57	694 356,05	191 183,00	78,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	399 782,62	192 623,18	40 623,23	83 857,39	317 103,80	82 678,82	79,00
Mantenimiento de vías de comunicación	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	33 207,82	12 841,12	5 343,00	11 874,35	30 058,46	3 149,36	91,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y eq	89 405,09	32 669,01	11 745,95	34 193,35	78 608,32	10 796,78	88,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transp	59 766,51	28 096,24	5 757,96	12 787,33	46 641,52	13 124,98	78,00
Mantenimiento y reparación de equipo de comur	2 962,30	474,18	0,00	0,00	474,18	2 488,12	16,00
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliari	27 821,32	10 624,89	2 306,91	8 644,14	21 575,94	6 245,38	78,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómput	48 686,56	11 366,44	8 081,15	10 786,24	30 233,84	18 452,72	62,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	203 906,83	72 087,09	16 181,14	81 391,77	169 659,99	34 246,84	83,00
Materiales y Suministros	1 528 703,29	630 533,31	144 645,25	162 288,49	937 467,05	591 236,24	61,00
Productos Químicos y Conexos	373 052,83	153 272,76	31 307,13	23 909,96	208 489,85	164 562,97	56,00
Combustibles y Lubricantes	155 277,13	50 996,63	7 723,86	3 096,50	61 816,99	93 460,14	40,00
Productos farmacéuticos y medicinales	16 125,47	6 028,09	2 271,70	3 007,32	11 307,11	4 818,35	70,00
Productos veterinarios	12 383,39	3 134,25	6 004,36	162,00	9 300,61	3 082,78	75,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	56 110,81	14 600,78	7 446,16	1 814,33	23 861,27	32 249,55	43,00
Otros productos químicos y conexos	133 156,03	78 513,01	7 861,05	15 829,81	102 203,87	30 952,15	77,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	343 023,67	163 271,05	33 867,54	56 706,80	253 845,40	89 178,28	74,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB PARTIDA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO -OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Productos pecuarios y otras especies	900,80	0,00	0,00	0,00	0,00	900,80	0,00
Productos Agroforestales	5 901,02	1 280,26	311,14	0,00	1 591,41	4 309,61	27,00
Alimentos y Bebidas	269 376,94	136 594,07	22 226,62	43 081,65	201 902,34	67 474,59	75,00
Alimentos para animales	66 844,92	25 396,71	11 329,78	13 625,15	50 351,65	16 493,27	75,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción	209 047,46	100 369,73	27 514,59	16 193,81	144 078,13	64 969,33	69,00
Materiales y productos metálicos	52 447,19	21 350,08	10 613,92	6 170,37	38 134,37	14 312,82	73,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	15 691,72	6 236,95	3 168,02	0,00	9 404,96	6 286,76	60,00
Madera y sus derivados	14 150,32	10 145,28	1 123,99	65,09	11 334,36	2 815,95	80,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y c	83 536,40	41 652,92	7 821,26	5 831,56	55 305,74	28 230,65	66,00
Materiales y productos de vidrio	1 760,55	916,36	413,53	0,00	1 329,89	430,66	76,00
Materiales y productos de plástico	31 310,69	14 062,65	3 806,91	3 946,63	21 816,18	9 494,51	70,00
Otros materiales y productos de uso en la const	10 150,59	6 005,49	566,97	180,16	6 752,61	3 397,98	67,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	189 290,73	59 743,04	18 702,41	25 752,72	104 198,17	85 092,56	55,00
Herramientas e Instrumentos	94 362,17	23 710,44	9 062,78	9 849,34	42 622,56	51 739,61	45,00
Repuestos y accesorios	94 928,55	36 032,60	9 639,63	15 903,38	61 575,61	33 352,95	65,00
Bienes para la producción y comercialización	49,00	49,00	0,00	0,00	49,00	0,00	100,00
Otros bienes para la producción y comercializac	49,00	49,00	0,00	0,00	49,00	0,00	100,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	414 239,61	153 827,73	33 253,57	39 725,20	226 806,50	187 433,11	55,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	32 002,89	8 949,44	1 878,48	777,43	11 605,34	20 397,54	36,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de inv	48 720,35	21 566,40	3 745,25	5 336,38	30 648,03	18 072,32	63,00
Productos de papel/ cartón e impresos	119 790,41	35 710,68	8 098,68	7 444,72	51 254,09	68 536,32	43,00
Textiles y vestuario	59 524,99	10 548,01	4 843,72	14 644,38	30 036,11	29 488,88	50,00
Útiles y materiales de limpieza	84 541,17	51 845,07	9 074,58	8 259,71	69 179,37	15 361,80	82,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	13 125,84	5 332,08	343,93	394,72	6 070,73	7 055,11	46,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	6 644,40	245,72	395,85	0,00	641,57	6 002,82	10,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	49 889,58	19 630,32	4 873,08	2 867,86	27 371,26	22 518,32	55,00
Intereses y comisiones	159 039,57	101 557,73	8 598,36	0,00	110 156,08	48 883,48	69,00
Intereses sobre préstamos	154 039,57	101 557,73	8 598,36	0,00	110 156,08	43 883,48	72,00
Intereses sobre préstamos de instituciones públi	154 039,57	101 557,73	8 598,36	0,00	110 156,08	43 883,48	72,00
Comisiones y otros Gastos	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00
Comisiones y otros gastos sobre títulos valores i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias por tipo de cambio	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00
Activos Financieros	559 190,80	465 015,80	48 859,40	0,00	513 875,20	45 315,60	92,00
Préstamos	559 190,80	465 015,80	48 859,40	0,00	513 875,20	45 315,60	92,00
Préstamos al sector privado (estudiantes)	559 190,80	465 015,80	48 859,40	0,00	513 875,20	45 315,60	92,00
Bienes Duraderos	10 021 388,18	3 278 384,17	445 264,04	3 234 128,12	6 957 776,33	3 063 611,85	69,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	5 141 313,78	1 737 350,09	150 721,86	2 205 248,55	4 093 320,50	1 047 993,28	80,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	421 970,62	35 287,07	6 428,08	18 014,05	59 729,19	362 241,44	14,00
Equipo de Transportes	27 757,25	0,00	6 682,68	7 800,00	14 482,68	13 274,57	52,00
Equipo de Comunicación	108 331,39	9 821,56	5 385,79	29 900,76	45 108,10	63 223,29	42,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	416 257,79	98 146,98	37 392,62	209 984,10	345 523,70	70 734,09	83,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB PARTIDA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO -OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Equipo de Cómputo	2 602 868,29	1 010 799,42	10 351,41	1 446 312,45	2 467 463,28	135 405,00	95,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	1 193 319,18	503 612,76	46 760,25	385 949,13	936 322,14	256 997,04	78,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Rec	30 885,73	13 156,57	6 594,37	5 557,03	25 307,97	5 577,76	82,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	339 923,52	66 525,73	31 126,67	101 731,04	199 383,43	140 540,09	59,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	3 141 522,20	1 048 453,77	186 658,65	819 164,76	2 054 277,18	1 087 245,02	65,00
Edificio	214 309,44	108 041,47	7 880,51	90 097,67	206 019,65	8 289,79	96,00
Vias de Comunicación Terrestre	63 588,59	0,00	0,00	44 150,44	44 150,44	19 438,15	69,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	2 863 624,16	940 412,29	178 778,14	684 916,65	1 804 107,08	1 059 517,08	63,00
Bienes Duraderos Diversos	1 738 552,20	492 580,32	107 883,53	209 714,81	810 178,65	928 373,55	47,00
Bienes Intangibles	1 738 552,20	492 580,32	107 883,53	209 714,81	810 178,65	928 373,55	47,00
Transferencias Corrientes	5 773 281,48	4 634 254,57	388 376,30	0,00	5 022 630,87	750 650,61	87,00
Transferencias Corrientes al sector Público	18 384,78	0,00	0,00	0,00	0,00	18 384,78	0,00
Transferencias corrientes a Órganos Desconcer	17 759,62	0,00	0,00	0,00	0,00	17 759,62	0,00
Transferencias corrientes a instituciones Descer	625,16	0,00	0,00	0,00	0,00	625,16	0,00
Transferencias Corrientes a personas	4 947 669,09	4 052 559,76	353 475,50	0,00	4 406 035,27	541 633,83	89,00
Becas a funcionarios	308 800,00	213 145,50	1 072,33	0,00	214 217,82	94 582,18	69,00
Becas a terceras personas	4 637 343,89	3 839 414,27	352 403,17	0,00	4 191 817,44	445 526,45	90,00
Otras transferencias a personas	1 525,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 525,20	0,00
Prestaciones	611 800,00	449 681,91	34 628,61	0,00	484 310,52	127 489,48	79,00
Prestaciones legales	611 800,00	449 681,91	34 628,61	0,00	484 310,52	127 489,48	79,00
Transferencias corrientes a entidades privadas s	141 636,58	109 691,73	0,00	0,00	109 691,73	31 944,84	77,00
Transferencias corrientes a asociaciones	117 616,32	90 671,48	0,00	0,00	90 671,48	26 944,84	77,00
Transferencias corrientes a fundaciones	14 020,25	14 020,25	0,00	0,00	14 020,25	0,00	100,00
Transferencias corrientes a otras entidades priv:	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	50,00
Otras transferencias corrientes al sector privado	25 000,00	3 572,12	0,00	0,00	3 572,12	21 427,88	14,00
Indemnizaciones	25 000,00	3 572,12	0,00	0,00	3 572,12	21 427,88	14,00
Transferencias corrientes al sector externo	28 791,03	18 749,04	272,19	0,00	19 021,23	9 769,80	66,00
Transferencias corrientes a organismos internac	28 791,03	18 749,04	272,19	0,00	19 021,23	9 769,80	66,00
Transferencias de Capital	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	100,00
Transferencias de capital a entidades privadas s	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	100,00
Transferencias de Capital a Fundaciones FUND	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	100,00
Amortización	278 984,73	223 679,89	23 494,80	0,00	247 174,70	31 810,03	89,00
Amortización de Préstamos	278 984,73	223 679,89	23 494,80	0,00	247 174,70	31 810,03	89,00
Amortización de préstamos de Instituciones Púb	278 984,73	223 679,89	23 494,80	0,00	247 174,70	31 810,03	89,00
Cuentas Especiales	120,67	0,00	0,00	0,00	0,00	120,67	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	120,67	0,00	0,00	0,00	0,00	120,67	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sumas con destino específico sin asignación	120,67	0,00	0,00	0,00	0,00	120,67	0,00
TOTAL GENERAL	72 339 618,88	50 103 645,99	4 908 822,65	7 251 435,97	62 263 904,62	10 075 714,25	86,00



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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	13 029 328,60	10 156 929,39	940 047,87	893 766,68	11 990 743,95	1 038 584,65	92,00
Remuneraciones Básicas	3 924 388,09	3 247 174,77	331 245,20	0,00	3 578 419,97	345 968,12	91,00
Sueldos para cargos fijos	3 924 038,09	3 247 174,77	331 245,20	0,00	3 578 419,97	345 618,12	91,00
Suplencias	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	0,00
Remuneraciones Eventuales	235 893,33	163 641,31	17 250,12	0,00	180 891,42	55 001,91	77,00
Tiempo extraordinario	211 635,90	149 463,52	16 248,72	0,00	165 712,23	45 923,67	78,00
Recargo de funciones	8 574,43	4 378,48	0,00	0,00	4 378,48	4 195,96	51,00
Compensación de Vacaciones	3 865,00	1 546,08	0,00	0,00	1 546,08	2 318,92	40,00
Dietas	11 818,00	8 253,24	1 001,40	0,00	9 254,64	2 563,36	78,00
Incentivos Salariales	6 705 447,28	4 982 213,59	427 892,59	757 396,62	6 167 502,79	537 944,49	92,00
Retribución por años servidos	2 627 873,76	2 175 063,66	220 005,23	0,00	2 395 068,89	232 804,86	91,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	422 726,33	341 699,41	36 099,66	0,00	377 799,08	44 927,26	89,00
Decimotercer mes	904 212,38	72 832,97	810,09	757 498,08	831 141,14	73 071,24	92,00
Salario escolar	779 192,15	776 697,09	0,00	-5,80	776 691,25	2 500,90	100,00
Otros incentivos salariales	1 971 442,65	1 615 920,45	170 977,60	-95,60	1 786 802,43	184 640,22	91,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Segur	964 037,68	805 303,51	74 684,46	75 342,97	955 330,94	8 706,74	99,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CC	912 730,93	764 005,89	70 854,49	71 479,23	906 339,61	6 391,32	99,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desa	51 306,75	41 297,62	3 829,97	3 863,74	48 991,33	2 315,42	95,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones	1 199 562,21	958 596,21	88 975,51	61 027,10	1 108 598,82	90 963,39	92,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de l	339 328,88	282 768,57	25 817,71	26 398,18	334 984,47	4 344,42	99,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensior	296 475,87	247 785,69	22 979,83	23 182,45	293 947,98	2 527,89	99,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Labora	160 173,49	123 892,85	11 489,92	11 591,23	146 973,99	13 199,50	92,00
Contribución Patronal a fondos administrados por	403 583,97	304 149,10	28 688,05	-144,70	332 692,38	70 891,59	82,00
Servicios	3 080 042,48	1 805 800,47	284 348,43	407 052,38	2 497 201,29	582 841,19	81,00
Alquileres	22 254,22	3 579,15	890,86	2 736,58	7 206,59	15 047,63	32,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	11 341,80	0,00	0,00	0,00	0,00	11 341,80	0,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	7 194,30	888,37	495,00	2 294,12	3 677,49	3 516,81	51,00
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	3 518,12	2 585,36	395,86	442,46	3 423,69	94,43	97,00
Otros alquileres	200,00	105,42	0,00	0,00	105,42	94,58	53,00
Servicios Básicos	682 147,69	485 908,64	46 210,72	1 433,30	533 552,67	148 595,02	78,00
Servicio de agua y alcantarillado	59 400,00	35 492,03	2 047,34	0,00	37 539,37	21 860,63	63,00
Servicio de energía eléctrica	286 405,61	188 198,43	17 863,85	0,00	206 062,28	80 343,32	72,00
Servicio de correo	9 878,61	7 934,50	469,49	0,00	8 404,00	1 474,61	85,00
Servicio de telecomunicaciones	310 265,83	243 290,18	25 093,04	0,00	268 383,22	41 882,61	87,00
Otros servicios básicos	16 197,65	10 993,49	737,00	1 433,30	13 163,80	3 033,85	81,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicios Comerciales y Financieros	212 712,84	147 802,64	18 272,01	28 366,23	194 440,88	18 271,96	91,00
Información	3 035,38	729,15	87,61	1 785,24	2 602,00	433,38	86,00
Publicidad y propaganda	98 491,16	60 789,78	12 390,09	25 233,53	98 413,40	77,76	100,00
Impresión/ encuadernación y otros	11 189,33	6 348,55	1 221,70	1 295,50	8 865,75	2 323,58	79,00
Transporte de bienes	791,11	497,11	5,00	0,00	502,11	289,00	63,00
Servicios aduaneros	4 160,30	3 367,10	388,00	0,00	3 755,10	405,20	90,00
Comisiones y gastos por servicios financieros y cc	92 645,56	74 595,66	4 136,70	0,00	78 732,36	13 913,20	85,00
Servicio de Tecnologías de Información	2 400,00	1 475,28	42,91	51,96	1 570,15	829,85	65,00
Servicios de Gestión y Apoyo	1 213 637,38	761 889,89	126 671,98	180 054,97	1 068 616,84	145 020,54	88,00
Servicios médicos y de laboratorio	8 255,78	4 053,11	915,00	2 695,00	7 663,11	592,66	93,00
Servicios jurídicos	12 300,00	4 770,23	0,00	1 234,77	6 005,00	6 295,00	49,00
Servicios de ingeniería	20 662,78	1 177,10	675,00	2 530,50	4 382,60	16 280,18	21,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	11 128,32	5 152,00	2 208,00	0,00	7 360,00	3 768,32	66,00
Servicios generales	969 138,27	705 701,84	92 855,37	126 610,28	925 167,49	43 970,78	95,00
Otros servicios de gestión y apoyo	192 152,24	41 035,62	30 018,62	46 984,41	118 038,65	74 113,59	61,00
Gastos de Viaje y de Transporte	90 282,42	18 954,99	2 614,70	4 472,84	26 042,52	64 239,90	29,00
Transporte dentro del país	14 189,39	5 348,14	123,78	2 120,00	7 591,92	6 597,47	54,00
Viáticos dentro del país	27 927,63	12 343,36	2 490,92	0,00	14 834,27	13 093,36	53,00
Transporte en el exterior	26 952,90	1 263,50	0,00	2 352,84	3 616,34	23 336,56	13,00
Viáticos en el exterior	21 212,50	0,00	0,00	0,00	0,00	21 212,50	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	76 250,13	69 360,56	0,00	0,00	69 360,56	6 889,57	91,00
Seguros	76 250,13	69 360,56	0,00	0,00	69 360,56	6 889,57	91,00
Capacitación y Protocolo	86 922,70	19 220,24	10 255,03	14 341,45	43 816,72	43 105,98	50,00
Actividades de capacitación	69 180,00	14 332,62	10 233,03	14 341,45	38 907,10	30 272,90	56,00
Actividades protocolarias y sociales	17 242,70	4 887,62	22,00	0,00	4 909,62	12 333,09	28,00
Gastos de representación institucional	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Mantenimiento y Reparación	695 835,09	299 084,36	79 433,13	175 647,01	554 164,50	141 670,59	80,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	388 933,13	191 179,69	38 665,18	83 857,39	313 702,26	75 230,87	81,00
Mantenimiento de vías de comunicación	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	33 207,82	12 841,12	5 343,00	11 874,35	30 058,46	3 149,36	91,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equip	69 079,09	23 421,34	9 700,88	30 592,41	63 714,64	5 364,45	92,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transpor	46 268,21	22 314,04	4 663,59	10 426,43	37 404,06	8 864,16	81,00
Mantenimiento y reparación de equipo de comunic	776,00	474,18	0,00	0,00	474,18	301,82	61,00
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario	26 466,32	10 269,89	2 306,91	8 644,14	21 220,94	5 245,38	80,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputc	42 941,31	9 831,43	8 081,15	10 354,44	28 267,02	14 674,28	66,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Mantenimiento y reparación de otros equipos	68 163,21	28 752,67	10 672,42	19 897,85	59 322,94	8 840,27	87,00
Materiales y Suministros	769 841,33	376 103,89	78 217,90	94 002,42	548 324,20	221 517,12	71,00
Productos Químicos y Conexos	107 820,76	55 843,03	11 174,30	2 516,97	69 534,30	38 286,46	64,00
Combustibles y Lubricantes	56 250,56	34 419,20	4 689,29	793,39	39 901,88	16 348,69	71,00
Productos farmacéuticos y medicinales	6 947,85	2 476,38	1 056,23	825,26	4 357,87	2 589,98	63,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	31 879,50	10 911,68	4 260,40	479,38	15 651,47	16 228,03	49,00
Otros productos químicos y conexos	12 742,85	8 035,77	1 168,38	418,94	9 623,08	3 119,76	76,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	247 527,30	131 632,32	20 430,44	43 081,65	195 144,41	52 382,89	79,00
Productos Agroforestales	2 273,20	21,58	0,00	0,00	21,58	2 251,62	1,00
Alimentos y Bebidas	245 254,10	131 610,74	20 430,44	43 081,65	195 122,83	50 131,27	80,00
Alimentos para animales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción	126 823,05	64 702,87	21 096,03	10 669,36	96 468,25	30 354,80	76,00
Materiales y productos metálicos	27 197,37	9 400,18	7 357,36	4 341,55	21 099,08	6 098,29	78,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	10 110,72	4 523,97	3 108,40	0,00	7 632,37	2 478,34	75,00
Madera y sus derivados	9 955,62	7 488,64	990,45	0,00	8 479,09	1 476,53	85,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de	52 804,35	30 317,31	6 471,50	2 381,18	39 169,99	13 634,35	74,00
Materiales y productos de vidrio	380,72	328,32	0,00	0,00	328,32	52,40	86,00
Materiales y productos de plástico	22 069,74	10 532,57	2 673,75	3 946,63	17 152,95	4 916,79	78,00
Otros materiales y productos de uso en la constr	4 304,54	2 111,88	494,56	0,00	2 606,44	1 698,09	61,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	78 145,83	26 077,02	5 151,62	11 471,79	42 700,42	35 445,41	55,00
Herramientas e Instrumentos	22 564,10	3 991,88	1 274,45	1 735,45	7 001,78	15 562,32	31,00
Repuestos y accesorios	55 581,73	22 085,13	3 877,17	9 736,34	35 698,64	19 883,09	64,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	209 524,39	97 848,66	20 365,51	26 262,66	144 476,82	65 047,56	69,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	8 695,31	3 013,49	498,10	419,93	3 931,51	4 763,80	45,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de invest	15 872,04	10 161,11	480,00	14,56	10 655,67	5 216,38	67,00
Productos de papel/ cartón e impresos	49 742,81	27 972,88	6 499,87	3 997,33	38 470,08	11 272,73	77,00
Textiles y vestuario	37 851,35	5 240,52	1 620,74	12 520,92	19 382,17	18 469,18	51,00
Útiles y materiales de limpieza	71 477,82	45 771,89	8 223,01	7 951,22	61 946,12	9 531,70	87,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	10 456,96	4 320,74	114,40	322,50	4 757,64	5 699,32	45,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	4 923,43	8,76	298,17	0,00	306,93	4 616,51	6,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	10 504,65	1 359,29	2 631,22	1 036,20	5 026,71	5 477,94	48,00
Intereses y comisiones	159 039,57	101 557,73	8 598,36	0,00	110 156,08	48 883,48	69,00
Intereses sobre préstamos	154 039,57	101 557,73	8 598,36	0,00	110 156,08	43 883,48	72,00
Intereses sobre préstamos de instituciones pública	154 039,57	101 557,73	8 598,36	0,00	110 156,08	43 883,48	72,00
Comisiones y otros Gastos	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Comisiones y otros gastos sobre títulos valores int	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias por tipo de cambio	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00
Bienes Duraderos	6 552 787,13	1 638 797,04	347 768,61	2 351 566,52	4 338 132,17	2 214 654,96	66,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	3 051 772,41	839 080,66	70 903,00	1 569 549,67	2 479 533,33	572 239,08	81,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	338 720,65	0,00	148,70	8 050,55	8 199,25	330 521,40	2,00
Equipo de Transportes	14 907,25	0,00	6 682,68	7 800,00	14 482,68	424,57	97,00
Equipo de Comunicación	55 793,38	0,00	4 379,93	1 731,06	6 110,99	49 682,39	11,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	200 284,13	2 886,75	35 720,72	121 180,91	159 788,38	40 495,75	80,00
Equipo de Cómputo	2 231 943,80	815 505,07	6 254,68	1 332 357,93	2 154 117,68	77 826,12	97,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	7 276,25	1 195,00	739,22	976,50	2 910,72	4 365,53	40,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recre:	5 896,55	2 212,44	1 295,83	2 292,04	5 800,31	96,24	98,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	196 950,39	17 281,40	15 681,24	95 160,68	128 123,31	68 827,08	65,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	1 994 498,09	499 662,40	179 069,51	579 713,79	1 258 445,70	736 052,39	63,00
Edificio	214 309,44	108 041,47	7 880,51	90 097,67	206 019,65	8 289,79	96,00
Vías de Comunicación Terrestre	46 088,59	0,00	0,00	44 150,44	44 150,44	1 938,15	96,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	1 734 100,05	391 620,93	171 188,99	445 465,69	1 008 275,61	725 824,44	58,00
Bienes Duraderos Diversos	1 506 516,63	300 053,98	97 796,11	202 303,06	600 153,14	906 363,49	40,00
Bienes Intangibles	1 506 516,63	300 053,98	97 796,11	202 303,06	600 153,14	906 363,49	40,00
Transferencias Corrientes	599 328,65	391 588,62	6 497,40	0,00	398 086,01	201 242,64	66,00
Transferencias Corrientes a personas	337 571,30	217 232,75	3 765,33	0,00	220 998,08	116 573,23	65,00
Becas a funcionarios	294 400,00	198 787,91	1 072,33	0,00	199 860,24	94 539,76	68,00
Becas a terceras personas	41 646,10	18 444,84	2 693,00	0,00	21 137,84	20 508,26	51,00
Otras transferencias a personas	1 525,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 525,20	0,00
Prestaciones	188 350,00	137 422,59	2 459,88	0,00	139 882,47	48 467,53	74,00
Prestaciones legales	188 350,00	137 422,59	2 459,88	0,00	139 882,47	48 467,53	74,00
Transferencias corrientes a entidades privadas sin	19 616,32	14 612,12	0,00	0,00	14 612,12	5 004,20	74,00
Transferencias corrientes a asociaciones	9 616,32	9 612,12	0,00	0,00	9 612,12	4,20	100,00
Transferencias corrientes a otras entidades privad	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	50,00
Otras transferencias corrientes al sector privado	25 000,00	3 572,12	0,00	0,00	3 572,12	21 427,88	14,00
Indemnizaciones	25 000,00	3 572,12	0,00	0,00	3 572,12	21 427,88	14,00
Transferencias corrientes al sector externo	28 791,03	18 749,04	272,19	0,00	19 021,23	9 769,80	66,00
Transferencias corrientes a organismos internacio	28 791,03	18 749,04	272,19	0,00	19 021,23	9 769,80	66,00
Amortización	278 984,73	223 679,89	23 494,80	0,00	247 174,70	31 810,03	89,00
Amortización de Préstamos	278 984,73	223 679,89	23 494,80	0,00	247 174,70	31 810,03	89,00
Amortización de préstamos de Instituciones Públic	278 984,73	223 679,89	23 494,80	0,00	247 174,70	31 810,03	89,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
 (En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	24 469 352,47	14 694 457,03	1 688 973,37	3 746 388,00	20 129 818,40	4 339 534,07	82,00



PROGRAMA 2

DOCENCIA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO -OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	26 772 033,66	20 706 443,15	1 846 853,85	1 768 162,55	24 321 459,55	2 450 574,11	91,00
Remuneraciones Básicas	7 535 854,10	6 169 661,93	628 348,17	0,00	6 798 010,10	737 844,00	90,00
Sueldos para cargos fijos	7 535 854,10	6 169 661,93	628 348,17	0,00	6 798 010,10	737 844,00	90,00
Remuneraciones Eventuales	35 585,90	19 428,80	2 444,16	0,00	21 872,97	13 712,93	61,00
Tiempo extraordinario	11 250,00	1 571,65	0,00	0,00	1 571,65	9 678,35	14,00
Recargo de funciones	24 013,39	17 605,88	2 444,16	0,00	20 050,04	3 963,35	83,00
Compensación de Vacaciones	322,50	251,28	0,00	0,00	251,28	71,22	78,00
Incentivos Salariales	14 502 672,11	10 847 040,15	882 318,15	1 527 852,31	13 257 210,61	1 245 461,50	91,00
Retribución por años servidos	4 247 385,16	3 483 138,86	339 892,71	0,00	3 823 031,57	424 353,59	90,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	1 187 618,85	963 240,34	94 197,40	0,00	1 057 437,73	130 181,12	89,00
Decimotercer mes	1 861 981,92	1 61 499,01	4 904,85	1 527 852,31	1 694 256,17	167 725,75	91,00
Salario escolar	1 637 792,00	1 624 549,41	0,00	0,00	1 624 549,41	13 242,59	99,00
Otros incentivos salariales	5 567 894,18	4 614 612,54	443 323,20	0,00	5 057 935,73	509 958,44	91,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Se	2 004 453,67	1 646 767,37	150 551,84	146 688,16	1 944 007,38	60 446,29	97,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la	1 891 176,93	1 562 336,32	142 831,24	139 147,14	1 844 314,69	46 862,24	98,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de De	113 276,74	84 431,05	7 720,61	7 541,03	99 692,69	13 584,05	88,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensio	2 592 967,89	2 023 544,90	183 191,52	93 622,08	2 300 358,49	292 609,39	89,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones c	408 617,52	303 722,67	26 518,46	25 612,57	355 853,70	52 763,82	87,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pen:	613 110,34	506 571,42	46 323,64	45 246,17	598 141,23	14 969,11	98,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Lab	328 795,21	253 024,28	23 161,82	22 623,08	298 809,19	29 986,02	91,00
Contribución Patronal a fondos administrados p	1 242 444,82	960 226,53	87 187,60	140,25	1 047 554,37	194 890,45	84,00
Remuneraciones Diversas	100 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 500,00	0,00
Otras remuneraciones	100 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 500,00	0,00
Servicios	586 267,06	284 074,10	53 655,94	58 481,02	396 211,05	190 056,00	68,00
Alquileres	5 270,60	249,45	0,00	0,00	249,45	5 021,15	5,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	3 396,50	87,45	0,00	0,00	87,45	3 309,05	3,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	1 874,10	162,00	0,00	0,00	162,00	1 712,10	9,00
Servicios Básicos	199 214,32	144 583,93	13 149,62	0,00	157 733,55	41 480,77	79,00
Servicio de agua y alcantarillado	52 000,00	33 327,17	2 102,75	0,00	35 429,91	16 570,09	68,00
Servicio de energía eléctrica	144 000,00	109 911,80	10 913,19	0,00	120 825,00	23 175,00	84,00
Servicio de correo	167,95	0,00	0,00	0,00	0,00	167,95	0,00
Servicio de telecomunicaciones	3 046,37	1 344,96	133,68	0,00	1 478,64	1 567,73	49,00
Otros servicios básicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios Comerciales y Financieros	22 207,42	5 761,64	43,83	2 071,09	7 876,56	14 330,86	35,00
Publicidad y propaganda	6 737,50	2 700,22	0,00	2 000,00	4 700,22	2 037,28	70,00
Impresión/ encuadernación y otros	11 423,29	251,88	0,00	0,00	251,88	11 171,41	2,00
Transporte de bienes	25,00	4,50	3,33	0,00	7,83	17,17	31,00
Servicios aduaneros	3 478,41	2 805,04	40,49	71,09	2 916,63	561,79	84,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO -OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicio de Tecnologías de Información	543,22	0,00	0,00	0,00	0,00	543,22	0,00
Servicios de Gestión y Apoyo	117 257,59	4 694,73	25 358,39	5 266,98	35 320,10	81 937,49	30,00
Servicios jurídicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios de ingeniería	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	56 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 612,00	0,00
Servicios de desarrollo de sistemas informático	2 600,00	0,00	0,00	2 549,02	2 549,02	50,98	98,00
Servicios generales	3 768,34	169,88	246,50	1 467,96	1 884,34	1 884,00	50,00
Otros servicios de gestión y apoyo	54 277,25	4 524,85	25 111,89	1 250,00	30 886,74	23 390,51	57,00
Gastos de Viaje y de Transporte	25 560,12	2 853,67	374,76	0,00	3 228,43	22 331,70	13,00
Transporte dentro del país	2 812,18	0,00	0,00	0,00	0,00	2 812,18	0,00
Viáticos dentro del país	13 790,34	2 853,67	374,76	0,00	3 228,43	10 561,92	23,00
Transporte en el exterior	6 642,55	0,00	0,00	0,00	0,00	6 642,55	0,00
Viáticos en el exterior	2 315,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2 315,05	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	113 092,63	108 760,84	0,00	0,00	108 760,84	4 331,79	96,00
Seguros	113 092,63	108 760,84	0,00	0,00	108 760,84	4 331,79	96,00
Capacitación y Protocolo	37 732,12	12 283,79	10 119,95	8 886,82	31 290,56	6 441,56	83,00
Actividades de capacitación	28 000,00	9 685,84	10 119,95	4 326,82	24 132,61	3 867,39	86,00
Actividades protocolarias y sociales	9 732,12	2 597,95	0,00	4 560,00	7 157,95	2 574,17	74,00
Mantenimiento y Reparación	65 932,26	4 886,05	4 609,39	42 256,13	51 751,57	14 180,68	78,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	2 438,78	316,48	1 467,95	0,00	1 784,43	654,35	73,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y eq	3 226,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	2 226,00	31,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transp	3 728,45	979,61	591,54	1 065,43	2 636,57	1 091,88	71,00
Mantenimiento y reparación de equipo de comu	2 186,30	0,00	0,00	0,00	0,00	2 186,30	0,00
Mantenimiento y reparación de equipo y mobili	1 355,00	355,00	0,00	0,00	355,00	1 000,00	26,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómp	1 767,15	631,52	0,00	431,80	1 063,32	703,83	60,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	51 230,57	2 603,43	2 549,90	39 758,90	44 912,24	6 318,33	88,00
Materiales y Suministros	166 206,44	33 503,42	9 362,20	12 973,13	55 838,75	110 367,69	34,00
Productos Químicos y Conexos	49 835,05	10 221,00	2 195,95	1 862,49	14 279,44	35 555,61	29,00
Combustibles y Lubricantes	21 530,09	1 914,43	244,28	28,76	2 187,48	19 342,62	10,00
Productos farmacéuticos y medicinales	551,71	123,07	255,94	0,00	379,01	172,70	69,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	10 722,16	2 175,65	977,10	11,81	3 164,56	7 557,60	30,00
Otros productos químicos y conexos	17 031,09	6 007,85	718,63	1 821,92	8 548,40	8 482,70	50,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	10 404,75	2 697,29	556,05	0,00	3 253,34	7 151,41	31,00
Productos Agroforestales	953,47	567,98	43,33	0,00	611,31	342,16	64,00
Alimentos y Bebidas	9 110,36	1 938,58	368,44	0,00	2 307,02	6 803,34	25,00
Alimentos para animales	340,92	190,72	144,28	0,00	335,00	5,91	98,00
Materiales y Productos de uso en la Construcci	15 915,89	4 626,78	1 245,55	792,52	6 664,86	9 251,03	42,00
Materiales y productos metálicos	1 329,84	538,27	37,92	0,00	576,19	753,65	43,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO -OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Materiales y productos minerales y asfálticos	335,99	121,55	0,00	0,00	121,55	214,43	36,00
Madera y sus derivados	758,90	240,43	133,54	65,09	439,06	319,84	58,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y	11 758,69	3 200,44	625,75	547,28	4 373,46	7 385,22	37,00
Materiales y productos de vidrio	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
Materiales y productos de plástico	1 265,30	433,80	448,35	0,00	882,15	383,15	70,00
Otros materiales y productos de uso en la cons	417,18	92,29	0,00	180,16	272,45	144,73	65,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	39 373,97	6 035,45	2 659,29	9 362,18	18 056,92	21 317,05	46,00
Herramientas e Instrumentos	24 643,55	1 920,03	1 092,46	4 145,80	7 158,29	17 485,25	29,00
Repuestos y accesorios	14 730,43	4 115,42	1 566,83	5 216,38	10 898,63	3 831,80	74,00
Bienes para la producción y comercialización	49,00	49,00	0,00	0,00	49,00	0,00	100,00
Otros bienes para la producción y comercializar	49,00	49,00	0,00	0,00	49,00	0,00	100,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	50 627,78	9 873,89	2 705,36	955,93	13 535,18	37 092,60	27,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	13 001,82	2 865,90	925,88	100,00	3 891,78	9 110,04	30,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de inv	1 765,17	536,09	147,13	0,00	683,23	1 081,94	39,00
Productos de papel/ cartón e impresos	13 700,03	2 236,63	780,59	0,00	3 017,22	10 682,81	22,00
Textiles y vestuario	5 905,08	975,40	19,00	814,88	1 809,28	4 095,80	31,00
Útiles y materiales de limpieza	4 180,74	1 027,64	288,88	41,05	1 357,57	2 823,16	32,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	704,27	69,74	155,06	0,00	224,80	479,47	32,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	532,06	0,00	0,00	0,00	0,00	532,06	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	10 838,60	2 162,48	388,82	0,00	2 551,30	8 287,31	24,00
Bienes Duraderos	2 223 642,38	1 000 969,38	53 466,54	659 126,44	1 713 562,36	510 080,01	77,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	1 208 564,87	452 178,01	45 877,40	419 675,48	917 730,89	290 833,98	76,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	25 876,56	24 598,55	0,00	0,00	24 598,55	1 278,00	95,00
Equipo de Transportes	12 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 850,00	0,00
Equipo de Comunicación	34 816,80	8 910,31	667,09	23 445,52	33 022,92	1 793,87	95,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	196 364,66	92 332,08	1 671,90	77 291,68	171 295,65	25 069,01	87,00
Equipo de Cómputo	228 443,65	115 554,14	4 096,73	98 307,21	217 958,08	10 485,58	95,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	612 645,91	165 308,26	24 530,08	216 479,23	406 317,57	206 328,34	66,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Rec	9 290,37	4 518,57	2 049,38	0,00	6 567,95	2 722,42	71,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	88 276,93	40 956,10	12 862,21	4 151,85	57 970,16	30 306,77	66,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	1 015 077,51	548 791,37	7 589,15	239 450,97	795 831,48	219 246,03	78,00
Vías de Comunicación Terrestre	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	997 577,51	548 791,37	7 589,15	239 450,97	795 831,48	201 746,03	80,00
Transferencias Corrientes	601 940,65	485 240,18	36 224,73	0,00	521 464,90	80 475,74	87,00
Transferencias Corrientes a personas	221 490,65	203 380,09	4 056,00	0,00	207 436,09	14 054,56	94,00
Becas a funcionarios	14 400,00	14 357,59	0,00	0,00	14 357,59	42,41	100,00
Becas a terceras personas	207 090,65	189 022,50	4 056,00	0,00	193 078,50	14 012,15	93,00
Prestaciones	380 450,00	281 860,09	32 168,73	0,00	314 028,82	66 421,18	83,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
 (En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO -OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Prestaciones legales	380 450,00	281 860,09	32 168,73	0,00	314 028,82	66 421,18	83,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	30 350 090,18	22 510 230,22	1 999 563,26	2 498 743,14	27 008 536,62	3 341 553,56	89,00



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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4 888 871,22	3 758 583,76	337 151,42	328 117,34	4 423 852,52	465 018,71	90,00
Remuneraciones Básicas	1 431 342,33	1 175 544,43	117 513,47	0,00	1 293 057,90	138 284,43	90,00
Sueldos para cargos fijos	1 431 342,33	1 175 544,43	117 513,47	0,00	1 293 057,90	138 284,43	90,00
Remuneraciones Eventuales	6 832,50	5 743,81	0,00	0,00	5 743,81	1 088,69	84,00
Tiempo extraordinario	520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520,00	0,00
Recargo de funciones	5 750,00	5 743,81	0,00	0,00	5 743,81	6,19	100,00
Compensación de Vacaciones	562,50	0,00	0,00	0,00	0,00	562,50	0,00
Incentivos Salariales	2 605 374,45	1 912 350,54	160 060,84	280 010,44	2 352 421,83	252 952,63	90,00
Retribución por años servidos	923 644,00	760 114,06	74 958,47	0,00	835 072,54	88 571,47	90,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	214 169,98	175 334,45	17 790,15	0,00	193 124,60	21 045,38	90,00
Decimotercer mes	331 204,69	23 601,11	1 005,89	280 010,44	304 617,45	26 587,25	92,00
Salario escolar	287 982,15	275 694,72	0,00	0,00	275 694,72	12 287,43	96,00
Otros incentivos salariales	848 373,62	677 606,20	66 306,32	0,00	743 912,52	104 461,10	88,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	380 531,46	300 139,72	26 905,78	26 914,21	353 959,70	26 571,76	93,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	359 819,17	284 747,94	25 525,99	25 533,99	335 807,92	24 011,25	93,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Económico	20 712,30	15 391,78	1 379,78	1 380,22	18 151,78	2 560,52	88,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social	464 790,48	364 805,27	32 671,33	21 192,69	418 669,29	46 121,19	90,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social	123 817,18	97 302,20	8 757,52	8 770,75	114 830,47	8 986,70	93,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social	111 287,08	92 350,68	8 278,70	8 281,29	108 910,68	2 376,41	98,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral de la Caja Costarricense de Seguro Social	59 018,70	46 175,34	4 139,35	4 140,65	54 455,34	4 563,36	92,00
Contribución Patronal a fondos administrados por la Caja Costarricense de Seguro Social	170 667,52	128 977,04	11 495,76	0,00	140 472,80	30 194,72	82,00
Servicios	222 427,20	129 121,70	6 833,95	5 701,06	141 656,71	80 770,49	64,00
Alquileres	4 047,34	3 888,00	0,00	0,00	3 888,00	159,34	96,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	3 996,00	3 888,00	0,00	0,00	3 888,00	108,00	97,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	51,34	0,00	0,00	0,00	0,00	51,34	0,00
Servicios Básicos	33 352,97	19 450,04	1 697,78	0,00	21 147,82	12 205,16	63,00
Servicio de agua y alcantarillado	12 000,00	6 409,07	404,37	0,00	6 813,45	5 186,56	57,00
Servicio de energía eléctrica	20 000,00	12 014,13	1 194,45	0,00	13 208,58	6 791,42	66,00
Servicio de correo	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07	0,00
Servicio de telecomunicaciones	1 222,85	1 026,83	98,96	0,00	1 125,79	97,05	92,00
Otros servicios básicos	130,06	0,00	0,00	0,00	0,00	130,06	0,00
Servicios Comerciales y Financieros	1 301,13	0,00	245,00	0,00	245,00	1 056,13	19,00
Publicidad y propaganda	250,90	0,00	0,00	0,00	0,00	250,90	0,00
Impresión/ encuadernación y otros	1 050,23	0,00	245,00	0,00	245,00	805,23	23,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicios de Gestión y Apoyo	71 315,80	56 173,22	1 609,51	3 361,80	61 144,54	10 171,27	86,00
Servicios médicos y de laboratorio	9 800,00	7 262,41	864,51	1 600,00	9 726,92	73,08	99,00
Servicios generales	4 086,57	390,00	0,00	0,00	390,00	3 696,57	10,00
Otros servicios de gestión y apoyo	57 429,24	48 520,81	745,00	1 761,80	51 027,61	6 401,62	89,00
Gastos de Viaje y de Transporte	42 008,12	23 678,44	818,66	1 099,25	25 596,35	16 411,77	61,00
Transporte dentro del país	816,36	366,50	0,00	0,00	366,50	449,86	45,00
Viáticos dentro del país	25 241,76	23 311,94	35,00	0,00	23 346,94	1 894,82	92,00
Transporte en el exterior	15 150,00	0,00	0,00	1 099,25	1 099,25	14 050,75	7,00
Viáticos en el exterior	800,00	0,00	783,66	0,00	783,66	16,34	98,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	24 591,03	21 500,40	0,00	0,00	21 500,40	3 090,64	87,00
Seguros	24 591,03	21 500,40	0,00	0,00	21 500,40	3 090,64	87,00
Capacitación y Protocolo	31 432,11	2 627,00	1 370,00	900,00	4 897,00	26 535,11	16,00
Actividades de capacitación	8 350,00	2 500,00	1 350,00	0,00	3 850,00	4 500,00	46,00
Actividades protocolarias y sociales	23 082,11	127,00	20,00	900,00	1 047,00	22 035,11	5,00
Mantenimiento y Reparación	14 378,69	1 804,61	1 093,00	340,00	3 237,61	11 141,08	23,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	6 682,34	147,00	0,00	0,00	147,00	6 535,34	2,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo	3 791,10	903,49	0,00	0,00	903,49	2 887,61	24,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	3 905,25	754,12	1 093,00	340,00	2 187,12	1 718,14	56,00
Materiales y Suministros	78 706,82	29 151,62	10 009,41	12 488,42	51 649,45	27 057,37	66,00
Productos Químicos y Conexos	15 421,20	3 326,00	3 056,32	3 108,32	9 490,64	5 930,57	62,00
Combustibles y Lubricantes	1 400,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400,60	0,00
Productos farmacéuticos y medicinales	5 973,39	2 732,02	912,28	1 785,19	5 429,48	543,90	91,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	7 540,96	328,89	1 925,04	1 323,13	3 577,06	3 963,90	47,00
Otros productos químicos y conexos	506,26	265,09	219,00	0,00	484,09	22,16	96,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	732,37	138,35	75,78	0,00	214,13	518,24	29,00
Productos Agroforestales	77,44	0,00	75,78	0,00	75,78	1,66	98,00
Alimentos y Bebidas	654,93	138,35	0,00	0,00	138,35	516,58	21,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción	7 572,09	1 848,24	919,30	2 443,03	5 210,57	2 361,53	69,00
Materiales y productos metálicos	2 719,82	0,00	501,33	1 539,68	2 041,02	678,80	75,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	745,00	173,50	59,61	0,00	233,11	511,89	31,00
Madera y sus derivados	550,00	539,57	0,00	0,00	539,57	10,43	98,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y electrónicos	3 007,28	1 003,60	358,35	903,35	2 265,30	741,98	75,00
Materiales y productos de vidrio	135,00	129,80	0,00	0,00	129,80	5,20	96,00
Materiales y productos de plástico	15,00	1,77	0,00	0,00	1,77	13,23	12,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Otros materiales y productos de uso en la const	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	3 317,66	1 870,43	372,36	161,76	2 404,55	913,11	72,00
Herramientas e Instrumentos	2 648,71	1 303,24	372,36	161,76	1 837,36	811,35	69,00
Repuestos y accesorios	668,95	567,19	0,00	0,00	567,19	101,76	85,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	51 663,49	21 968,60	5 585,66	6 775,30	34 329,56	17 333,93	66,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	4 804,63	2 178,04	296,32	257,50	2 731,85	2 072,77	57,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de inv.	7 748,60	2 524,79	744,54	2 788,56	6 057,89	1 690,70	78,00
Productos de papel/ cartón e impresos	6 981,94	2 558,02	401,57	589,00	3 548,59	3 433,36	51,00
Textiles y vestuario	11 748,26	3 434,06	2 397,83	1 308,58	7 140,48	4 607,78	61,00
Útiles y materiales de limpieza	1 641,67	669,56	172,29	0,00	841,85	799,82	51,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	69,22	69,22	0,00	0,00	69,22	0,00	100,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	250,00	0,00	97,68	0,00	97,68	152,32	39,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	18 419,18	10 534,92	1 475,43	1 831,66	13 842,00	4 577,18	75,00
Activos Financieros	559 190,80	465 015,80	48 859,40	0,00	513 875,20	45 315,60	92,00
Préstamos	559 190,80	465 015,80	48 859,40	0,00	513 875,20	45 315,60	92,00
Préstamos al sector privado (estudiantes)	559 190,80	465 015,80	48 859,40	0,00	513 875,20	45 315,60	92,00
Bienes Duraderos	179 202,07	116 237,27	7 772,14	17 545,84	141 555,25	37 646,81	79,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	64 362,19	27 995,76	2 950,48	17 545,84	48 492,08	15 870,11	75,00
Equipo de Comunicación	2 801,21	911,25	303,37	884,97	2 099,59	701,63	75,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	2 600,00	0,00	0,00	1 598,62	1 598,62	1 001,38	61,00
Equipo de Cómputo	35 313,72	19 361,85	0,00	12 056,56	31 418,41	3 895,30	89,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Rec	14 698,81	6 347,66	2 647,11	3 005,69	12 000,46	2 698,36	82,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	8 948,45	1 375,00	0,00	0,00	1 375,00	7 573,45	15,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	4 612,60	0,00	0,00	0,00	0,00	4 612,60	0,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	4 612,60	0,00	0,00	0,00	0,00	4 612,60	0,00
Bienes Duraderos Diversos	110 227,28	88 241,51	4 821,66	0,00	93 063,17	17 164,10	84,00
Bienes Intangibles	110 227,28	88 241,51	4 821,66	0,00	93 063,17	17 164,10	84,00
Transferencias Corrientes	4 130 734,66	3 458 936,69	324 523,76	0,00	3 783 460,45	347 274,21	92,00
Transferencias Corrientes al sector Público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias corrientes a instituciones Desce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias Corrientes a personas	4 007 734,66	3 366 118,44	324 523,76	0,00	3 690 642,19	317 092,46	92,00
Becas a terceras personas	4 007 734,66	3 366 118,44	324 523,76	0,00	3 690 642,19	317 092,46	92,00
Prestaciones	15 000,00	11 758,89	0,00	0,00	11 758,89	3 241,11	78,00
Prestaciones legales	15 000,00	11 758,89	0,00	0,00	11 758,89	3 241,11	78,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Transferencias corrientes a entidades privadas	108 000,00	81 059,36	0,00	0,00	81 059,36	26 940,64	75,00
Transferencias corrientes a asociaciones	108 000,00	81 059,36	0,00	0,00	81 059,36	26 940,64	75,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	10 059 132,76	7 957 046,83	735 150,08	363 852,66	9 056 049,57	1 003 083,19	90,00



PROGRAMA 4 INVESTIGACIÓN

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4 368 302,69	3 317 781,91	307 073,47	328 394,05	3 953 249,42	415 053,26	90,00
Remuneraciones Básicas	1 233 087,70	982 563,76	98 065,38	12 586,40	1 093 215,54	139 872,16	89,00
Sueldos para cargos fijos	1 233 087,70	982 563,76	98 065,38	12 586,40	1 093 215,54	139 872,16	89,00
Remuneraciones Eventuales	1 462,50	195,04	0,00	0,00	195,04	1 267,46	13,00
Tiempo extraordinario	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00
Compensación de Vacaciones	562,50	195,04	0,00	0,00	195,04	367,46	35,00
Incentivos Salariales	2 397 987,47	1 750 713,61	153 521,01	270 366,37	2 174 600,99	223 386,48	91,00
Retribución por años servidos	691 552,80	555 001,35	53 088,04	7 501,53	615 590,92	75 961,88	89,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	199 967,72	160 177,64	15 548,34	1 353,91	177 079,88	22 887,84	89,00
Decimotercer mes	289 038,09	14 323,40	0,00	257 301,95	271 625,35	17 412,74	94,00
Salario escolar	183 028,34	181 261,42	0,00	0,69	181 262,11	1 766,23	99,00
Otros incentivos salariales	1 034 400,53	839 949,80	84 884,64	4 208,30	929 042,73	105 357,80	90,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	322 641,54	259 945,66	24 763,95	26 618,59	311 328,21	11 313,33	96,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	305 324,87	246 615,11	23 494,00	25 253,54	295 362,66	9 962,22	97,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Económico	17 316,66	13 330,55	1 269,95	1 365,06	15 965,55	1 351,11	92,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensión	413 123,48	324 363,84	30 723,13	18 822,68	373 909,64	39 213,83	91,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de Vejez	65 150,02	52 151,33	4 802,43	5 424,80	62 378,56	2 771,46	96,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones	99 292,28	79 998,16	7 619,68	7 612,14	95 229,98	4 062,30	96,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	51 724,87	39 991,64	3 809,84	4 095,17	47 896,65	3 828,23	93,00
Contribución Patronal a fondos administrados por el Estado	196 956,30	152 222,70	14 491,18	1 690,58	168 404,46	28 551,84	86,00
Servicios	368 781,50	144 301,19	27 591,93	33 437,75	205 330,87	163 450,63	56,00
Alquileres	4 326,48	827,34	76,67	0,00	904,01	3 422,47	21,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	2 156,18	664,13	76,67	0,00	740,80	1 415,37	34,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	170,30	163,21	0,00	0,00	163,21	7,09	96,00
Otros alquileres	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00
Servicios Básicos	26 846,64	15 400,61	1 344,11	0,00	16 744,72	10 101,92	62,00
Servicio de agua y alcantarillado	9 000,00	5 127,26	323,50	0,00	5 450,76	3 549,24	61,00
Servicio de energía eléctrica	17 000,00	9 611,31	955,56	0,00	10 566,86	6 433,14	62,00
Servicio de telecomunicaciones	846,64	662,05	65,05	0,00	727,10	119,54	86,00
Servicios Comerciales y Financieros	62 423,73	20 174,77	7 770,53	1 434,76	29 380,07	33 043,66	47,00
Publicidad y propaganda	19 215,12	8 501,84	4 721,51	0,00	13 223,36	5 991,76	69,00
Impresión/ encuadernación y otros	22 470,11	1 497,29	1 520,50	557,87	3 575,65	18 894,46	16,00
Transporte de bienes	2 438,50	461,88	11,50	0,00	473,38	1 965,12	19,00
Servicios aduaneros	14 400,00	9 713,75	1 051,12	876,90	11 641,77	2 758,23	81,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicio de Tecnologías de Información	3 900,00	0,00	465,90	0,00	465,90	3 434,10	12,00
Servicios de Gestión y Apoyo	120 154,55	37 482,19	8 516,80	10 532,97	56 531,97	63 622,58	47,00
Servicios médicos y de laboratorio	6 539,29	1 593,87	3 611,07	423,00	5 627,95	911,35	86,00
Servicios jurídicos	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00
Servicios de ingeniería	10 036,35	4 150,53	58,13	2 623,44	6 832,10	3 204,25	68,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	7 075,00	6 928,74	0,00	0,00	6 928,74	146,27	98,00
Servicios generales	6 231,04	4 254,97	60,00	0,00	4 314,97	1 916,07	69,00
Otros servicios de gestión y apoyo	88 272,86	20 554,08	4 787,60	7 486,53	32 828,21	55 444,65	37,00
Gastos de Viaje y de Transporte	41 958,32	9 139,75	6 491,99	0,00	15 631,74	26 326,59	37,00
Transporte dentro del país	1 275,37	53,54	4,44	0,00	57,98	1 217,39	5,00
Viáticos dentro del país	22 240,54	9 086,21	1 020,06	0,00	10 106,27	12 134,27	45,00
Transporte en el exterior	4 660,13	0,00	1 302,90	0,00	1 302,90	3 357,23	28,00
Viáticos en el exterior	13 782,29	0,00	4 164,58	0,00	4 164,58	9 617,71	30,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	19 572,83	17 333,14	0,00	0,00	17 333,14	2 239,69	89,00
Seguros	19 572,83	17 333,14	0,00	0,00	17 333,14	2 239,69	89,00
Capacitación y Protocolo	7 630,00	1 014,24	721,94	0,00	1 736,18	5 893,82	23,00
Actividades de capacitación	7 630,00	1 014,24	721,94	0,00	1 736,18	5 893,82	23,00
Mantenimiento y Reparación	85 868,96	42 929,15	2 669,88	21 470,01	67 069,05	18 799,91	78,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	1 728,37	980,00	490,10	0,00	1 470,10	258,27	85,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y eq	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transp	3 945,80	2 451,94	313,97	75,00	2 840,91	1 104,89	72,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo	37,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,00	0,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	79 957,80	39 497,22	1 865,81	21 395,01	62 758,04	17 199,75	78,00
Materiales y Suministros	282 664,14	115 960,07	20 136,00	25 991,58	162 087,65	120 576,49	57,00
Productos Químicos y Conexos	113 936,67	58 787,53	5 404,63	13 887,91	78 080,07	35 856,60	69,00
Combustibles y Lubricantes	22 603,43	4 517,67	760,97	0,00	5 278,64	17 324,79	23,00
Productos farmacéuticos y medicinales	2 275,13	634,22	0,00	396,88	1 031,10	1 244,03	45,00
Productos veterinarios	83,39	83,39	0,00	0,00	83,39	0,00	100,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	4 145,45	947,85	200,02	0,00	1 147,87	2 997,58	28,00
Otros productos químicos y conexos	84 829,27	52 604,40	4 443,64	13 491,04	70 539,07	14 290,20	83,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	4 504,23	817,49	161,49	0,00	978,98	3 525,24	22,00
Productos pecuarios y otras especies	900,80	0,00	0,00	0,00	0,00	900,80	0,00
Productos Agroforestales	1 106,91	464,61	135,00	0,00	599,61	507,30	54,00
Alimentos y Bebidas	2 360,52	352,88	26,49	0,00	379,38	1 981,14	16,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Alimentos para animales	136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136,00	0,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción	37 335,70	19 746,54	1 497,17	2 153,37	23 397,07	13 938,62	63,00
Materiales y productos metálicos	11 787,83	7 449,27	217,14	289,14	7 955,55	3 832,28	67,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	1 414,55	1 064,40	0,00	0,00	1 064,40	350,15	75,00
Madera y sus derivados	840,43	381,27	0,00	0,00	381,27	459,16	45,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y c	12 913,81	4 793,14	365,66	1 864,23	7 023,03	5 890,77	54,00
Materiales y productos de vidrio	1 194,83	458,24	413,53	0,00	871,77	323,06	73,00
Materiales y productos de plástico	5 144,45	2 318,24	428,43	0,00	2 746,67	2 397,78	53,00
Otros materiales y productos de uso en la const	4 039,80	3 281,98	72,41	0,00	3 354,38	685,42	83,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	54 597,77	21 995,06	10 222,70	4 558,64	36 776,40	17 821,37	67,00
Herramientas e Instrumentos	37 880,68	15 403,21	6 230,11	3 607,98	25 241,31	12 639,37	67,00
Repuestos y accesorios	16 717,09	6 591,84	3 992,59	950,66	11 535,09	5 182,00	69,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	72 289,79	14 613,46	2 850,02	5 391,65	22 855,13	49 434,66	32,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	2 446,37	738,50	93,78	0,00	832,29	1 614,09	34,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de inv	21 904,54	8 114,00	2 184,07	2 533,26	12 831,33	9 073,21	59,00
Productos de papel/ cartón e impresos	39 600,07	1 859,87	245,87	2 858,39	4 964,12	34 635,95	13,00
Textiles y vestuario	1 601,01	303,92	67,70	0,00	371,61	1 229,40	23,00
Útiles y materiales de limpieza	1 269,29	263,29	30,30	0,00	293,59	975,70	23,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	105,19	35,19	0,00	0,00	35,19	70,00	33,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	433,90	236,96	0,00	0,00	236,96	196,94	55,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	4 929,41	3 061,73	228,30	0,00	3 290,04	1 639,37	67,00
Bienes Duraderos	679 737,39	361 095,70	27 533,71	187 894,97	576 524,38	103 213,01	85,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	641 633,00	342 290,22	22 267,95	180 483,22	545 041,39	96 591,61	85,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	29 550,09	2 431,67	234,50	8 480,42	11 146,59	18 403,50	38,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00
Equipo de Cómputo	94 663,97	60 378,35	0,00	2 740,55	63 118,90	31 545,07	67,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	503 802,87	272 566,97	20 209,44	168 372,44	461 148,85	42 654,02	92,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	13 016,07	6 913,23	1 824,00	889,82	9 627,05	3 389,02	74,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00
Bienes Duraderos Diversos	35 604,39	18 805,48	5 265,76	7 411,75	31 482,99	4 121,40	88,00
Bienes Intangibles	35 604,39	18 805,48	5 265,76	7 411,75	31 482,99	4 121,40	88,00
Transferencias Corrientes	392 577,66	277 316,51	18 507,22	0,00	295 823,73	96 753,93	75,00
Transferencias Corrientes al sector Público	18 384,78	0,00	0,00	0,00	0,00	18 384,78	0,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Transferencias corrientes a Órganos Desconocer	17 759,62	0,00	0,00	0,00	0,00	17 759,62	0,00
Transferencias corrientes a instituciones Descei	625,16	0,00	0,00	0,00	0,00	625,16	0,00
Transferencias Corrientes a personas	332 172,62	244 655,92	18 507,22	0,00	263 163,14	69 009,49	79,00
Becas a terceras personas	332 172,62	244 655,92	18 507,22	0,00	263 163,14	69 009,49	79,00
Prestaciones	28 000,00	18 640,34	0,00	0,00	18 640,34	9 359,66	67,00
Prestaciones legales	28 000,00	18 640,34	0,00	0,00	18 640,34	9 359,66	67,00
Transferencias corrientes a entidades privadas s	14 020,25	14 020,25	0,00	0,00	14 020,25	0,00	100,00
Transferencias corrientes a fundaciones	14 020,25	14 020,25	0,00	0,00	14 020,25	0,00	100,00
Transferencias de Capital	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	100,00
Transferencias de capital a entidades privadas si	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	100,00
Transferencias de Capital a Fundaciones FUND/	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	100,00
Cuentas Especiales	120,67	0,00	0,00	0,00	0,00	120,67	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	120,67	0,00	0,00	0,00	0,00	120,67	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sumas con destino específico sin asignación pre	120,67	0,00	0,00	0,00	0,00	120,67	0,00
TOTAL GENERAL	6 098 484,05	4 222 755,38	400 842,33	575 718,34	5 199 316,05	899 168,00	85,00



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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO- OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	346 806,79	247 363,22	23 454,45	21 801,70	292 619,37	54 187,42	84,00
Remuneraciones Básicas	96 339,93	77 037,56	8 153,33	0,00	85 190,89	11 149,04	88,00
Sueldos para cargos fijos	96 339,93	77 037,56	8 153,33	0,00	85 190,89	11 149,04	88,00
Remuneraciones Eventuales	2 295,00	1 276,44	210,49	0,00	1 486,93	808,07	65,00
Tiempo extraordinario	2 295,00	1 276,44	210,49	0,00	1 486,93	808,07	65,00
Incentivos Salariales	189 528,88	127 476,47	10 829,05	18 737,18	157 042,70	32 486,18	83,00
Retribución por años servidos	52 012,78	38 400,97	4 112,16	0,00	42 513,13	9 499,65	82,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	15 147,92	11 937,65	1 305,17	0,00	13 242,83	1 905,09	87,00
Decimotercer mes	22 534,36	563,69	0,00	18 737,18	19 300,87	3 233,49	86,00
Salario escolar	18 413,56	15 513,70	0,00	0,00	15 513,70	2 899,87	84,00
Otros incentivos salariales	81 420,25	61 060,45	5 411,72	0,00	66 472,17	14 948,08	82,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seg	25 809,81	18 751,83	1 943,56	1 871,30	22 566,70	3 243,11	87,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la	24 460,74	17 790,20	1 843,89	1 775,34	21 409,43	3 051,31	88,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de De	1 349,07	961,63	99,67	95,96	1 157,27	191,80	86,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensior	32 833,17	22 820,92	2 318,02	1 193,22	26 332,15	6 501,02	80,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones d	4 575,29	2 982,77	380,62	329,54	3 692,92	882,36	81,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pens	7 034,20	5 769,79	598,02	575,79	6 943,60	90,60	99,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Labc	4 057,20	2 884,90	299,01	287,89	3 471,80	585,40	86,00
Contribución Patronal a fondos administrados p	17 166,48	11 183,46	1 040,37	0,00	12 223,83	4 942,65	71,00
Servicios	349 748,98	213 521,64	22 573,19	10 104,84	246 199,67	103 549,31	70,00
Alquileres	27 780,29	442,43	268,36	0,00	710,79	27 069,49	3,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	1 293,31	442,43	268,36	0,00	710,79	582,51	55,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	26 486,98	0,00	0,00	0,00	0,00	26 486,98	0,00
Servicios Básicos	25 418,65	18 775,11	1 908,74	0,00	20 683,85	4 734,80	81,00
Servicio de agua y alcantarillado	800,00	513,70	40,02	0,00	553,72	246,28	69,00
Servicio de energía eléctrica	24 368,65	18 055,51	1 849,26	0,00	19 904,77	4 463,88	82,00
Servicio de telecomunicaciones	250,00	205,90	19,46	0,00	225,36	24,64	90,00
Servicios Comerciales y Financieros	4 985,68	650,22	120,21	1 607,00	2 377,43	2 608,25	48,00
Información	1 640,00	0,00	0,00	1 607,00	1 607,00	33,00	98,00
Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impresión/ encuadernación y otros	2 346,68	58,86	63,01	0,00	121,87	2 224,81	5,00
Transporte de bienes	999,00	591,36	57,20	0,00	648,56	350,44	65,00
Servicios de Gestión y Apoyo	252 053,57	174 167,56	16 821,67	4 676,42	195 665,65	56 387,92	78,00
Servicios médicos y de laboratorio	5 261,35	2 524,03	424,58	510,79	3 459,40	1 801,95	66,00
Servicios de ingeniería	11 567,60	1 154,73	428,29	1 778,87	3 361,89	8 205,71	29,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO- OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicios generales	3 170,00	1 019,68	100,00	150,00	1 269,68	1 900,32	40,00
Otros servicios de gestión y apoyo	232 054,62	169 469,12	15 868,79	2 236,76	187 574,68	44 479,94	81,00
Gastos de Viaje y de Transporte	15 171,54	7 408,33	1 220,29	0,00	8 628,63	6 542,92	57,00
Transporte dentro del país	1 688,40	642,00	212,90	0,00	854,90	833,50	51,00
Viáticos dentro del país	13 483,14	6 766,33	1 007,39	0,00	7 773,73	5 709,42	58,00
Capacitación y Protocolo	815,20	0,00	0,00	0,00	0,00	815,20	0,00
Actividades de capacitación	815,20	0,00	0,00	0,00	0,00	815,20	0,00
Mantenimiento y Reparación	23 524,05	12 077,98	2 233,92	3 821,41	18 133,31	5 390,73	77,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y eq	16 900,00	9 247,67	2 045,07	2 600,94	13 893,68	3 006,32	82,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transp	5 824,05	2 350,66	188,85	1 220,47	3 759,99	2 064,06	65,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómp	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	650,00	479,65	0,00	0,00	479,65	170,35	74,00
Materiales y Suministros	231 284,56	75 814,32	26 919,74	16 832,95	119 567,00	111 717,56	52,00
Productos Químicos y Conexos	86 039,15	25 095,21	9 475,93	2 534,27	37 105,41	48 933,74	43,00
Combustibles y Lubricantes	53 492,45	10 145,33	2 029,32	2 274,35	14 449,00	39 043,45	27,00
Productos farmacéuticos y medicinales	377,39	62,39	47,26	0,00	109,65	267,74	29,00
Productos veterinarios	12 300,00	3 050,86	6 004,36	162,00	9 217,22	3 082,78	75,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	1 822,74	236,72	83,59	0,00	320,31	1 502,43	18,00
Otros productos químicos y conexos	18 046,56	11 599,90	1 311,41	97,92	13 009,23	5 037,34	72,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	79 855,03	27 985,60	12 643,78	13 625,15	54 254,54	25 600,49	68,00
Productos Agroforestales	1 490,00	226,09	57,03	0,00	283,13	1 206,87	19,00
Alimentos y Bebidas	11 997,03	2 553,52	1 401,25	0,00	3 954,77	8 042,26	33,00
Alimentos para animales	66 368,00	25 205,99	11 185,50	13 625,15	50 016,64	16 351,36	75,00
Materiales y Productos de uso en la Construcció	21 400,72	9 445,30	2 756,55	135,53	12 337,37	9 063,35	58,00
Materiales y productos metálicos	9 412,33	3 962,37	2 500,17	0,00	6 462,54	2 949,79	69,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	3 085,47	353,52	0,00	0,00	353,52	2 731,95	11,00
Madera y sus derivados	2 045,37	1 495,37	0,00	0,00	1 495,37	550,00	73,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y c	3 052,28	2 338,43	0,00	135,53	2 473,96	578,32	81,00
Materiales y productos de vidrio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiales y productos de plástico	2 816,20	776,27	256,37	0,00	1 032,64	1 783,55	37,00
Otros materiales y productos de uso en la consti	989,08	519,34	0,00	0,00	519,34	469,74	53,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	13 855,50	3 765,09	296,45	198,34	4 259,88	9 595,62	31,00
Herramientas e Instrumentos	6 625,15	1 092,08	93,41	198,34	1 383,82	5 241,32	21,00
Repuestos y accesorios	7 230,35	2 673,01	203,05	0,00	2 876,05	4 354,30	40,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	30 134,16	9 523,12	1 747,02	339,66	11 609,81	18 524,36	39,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO- OCTUBRE	EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Útiles y materiales de oficina y cómputo	3 054,76	153,51	64,40	0,00	217,91	2 836,84	7,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de inv	1 430,00	230,41	189,50	0,00	419,91	1 010,09	29,00
Productos de papel/ cartón e impresos	9 765,55	1 083,29	170,78	0,00	1 254,07	8 511,47	13,00
Textiles y vestuario	2 419,28	594,11	738,45	0,00	1 332,56	1 086,71	55,00
Útiles y materiales de limpieza	5 971,66	4 112,69	360,11	267,44	4 740,24	1 231,42	79,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	1 790,20	837,20	74,48	72,22	983,89	806,31	55,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505,00	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	5 197,73	2 511,91	149,31	0,00	2 661,21	2 536,51	51,00
Bienes Duraderos	386 019,22	161 284,78	8 723,04	17 994,34	188 002,16	198 017,06	49,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	174 981,31	75 805,43	8 723,04	17 994,34	102 522,81	72 458,50	59,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	27 823,33	8 256,84	6 044,88	1 483,07	15 784,79	12 038,54	57,00
Equipo de Comunicación	14 920,00	0,00	35,40	3 839,21	3 874,61	11 045,39	26,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	16 409,00	2 928,16	0,00	9 912,89	12 841,05	3 567,95	78,00
Equipo de Cómputo	12 503,14	0,00	0,00	850,21	850,21	11 652,93	7,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	69 594,15	64 542,53	1 281,50	120,97	65 945,00	3 649,15	95,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Rec	1 000,00	77,90	602,05	259,30	939,25	60,75	94,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	32 731,69	0,00	759,22	1 528,70	2 287,91	30 443,78	7,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	124 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 834,00	0,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	124 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 834,00	0,00
Bienes Duraderos Diversos	86 203,91	85 479,35	0,00	0,00	85 479,35	724,56	99,00
Bienes Intangibles	86 203,91	85 479,35	0,00	0,00	85 479,35	724,56	99,00
Transferencias Corrientes	48 699,86	21 172,57	2 623,20	0,00	23 795,77	24 904,09	49,00
Transferencias Corrientes a personas	48 699,86	21 172,57	2 623,20	0,00	23 795,77	24 904,09	49,00
Becas a terceras personas	48 699,86	21 172,57	2 623,20	0,00	23 795,77	24 904,09	49,00
Prestaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestaciones legales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	1362559,42	719156,53	84 293,62	66 733,82	870 183,98	492 375,44	64,00



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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021

(EN MILES DE COLONES)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO NO. 1	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.1	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.2	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.3	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.4	TOTAL PRESUPUESTO
Remuneraciones	50 348 158,46	1 175,79	-55 000,00	-98 191,20	-655 300,00	-135 500,00	49 405 342,97
Remuneraciones Básicas	14 087 690,64	0,00	8 000,00	24 314,00	-65 223,50	166 231,00	14 221 012,13
Sueldos para cargos fijos	14 086 340,64	0,00	8 000,00	24 314,00	-65 223,50	167 231,00	14 220 662,13
Suplencias	1 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 000,00	350,00
Remuneraciones Eventuales	308 169,22	0,00	1 600,00	0,00	-7 000,00	-20 700,00	282 069,22
Tiempo extraordinario	228 600,90	0,00	0,00	0,00	-2 000,00	0,00	226 600,90
Recargo de funciones	57 937,82	0,00	1 600,00	0,00	0,00	-21 200,00	38 337,82
Compensación de Vacaciones	10 312,50	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	0,00	5 312,50
Dietas	11 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	11 818,00
Incentivos Salariales	27 695 600,42	1 175,79	-64 100,00	-349 325,50	-718 461,39	-163 879,00	26 401 010,31
Retribución por años servidos	9 251 329,19	0,00	-2 110,00	-293 417,00	-275 828,60	-137 505,00	8 542 468,59
Restricción al ejercicio liberal de la prof	2 047 810,80	0,00	-5 500,00	-1 052,00	-28 411,95	26 784,00	2 039 630,84
Decimotercer mes	3 427 593,48	0,00	0,00	-1 340,00	0,00	-17 282,00	3 408 971,48
Salario escolar	2 994 782,24	0,00	-56 490,00	-17 054,50	-2 215,53	-12 614,00	2 906 408,20
Otros incentivos salariales	9 974 084,71	1 175,79	0,00	-36 462,00	-412 005,30	-23 262,00	9 503 531,20
Contribuciones Patronales al Desarroll	3 951 276,47	0,00	-100,00	3 311,72	-112 909,10	-144 105,00	3 697 474,09
Contribución Patronal al Seguro de Salt	3 740 333,68	0,00	0,00	1 852,00	-112 909,10	-135 764,00	3 493 512,58
Contribución Patronal al Banco Popular	210 942,79	0,00	-100,00	1 459,72	0,00	-8 341,00	203 961,51
Contribuciones Patronales a Fondos de	4 305 421,71	0,00	-400,00	223 008,50	248 294,00	-73 047,00	4 703 277,21
Contribución Patronal al Seguro de Per	997 938,69	0,00	-490,00	-2 414,50	-4 602,30	-48 943,00	941 488,89
Aporte Patronal al Régimen Obligatori	614 270,29	0,00	0,00	235 644,50	273 172,00	4 113,00	1 127 199,79
Aporte Patronal al Fondo de Capitaliza	626 944,47	0,00	0,00	-243,00	1 750,00	-24 682,00	603 769,47
Contribución Patronal a fondos admini	2 066 268,26	0,00	90,00	-9 978,50	-22 025,70	-3 535,00	2 030 819,06
Remuneraciones Diversas	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	100 000,00	100 500,00
Otras remuneraciones	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	100 000,00	100 500,00
Servicios	5 290 565,40	138 376,83	46 306,33	-38 256,63	-775 447,93	-54 276,75	4 607 267,25
Alquileres	69 147,25	473,00	3 253,46	-1 650,49	-6 179,24	-1 365,06	63 678,91
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	29 406,84	473,00	1 217,26	-1 480,09	-6 327,70	-1 105,52	22 183,78
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobil	35 240,09	0,00	-1 151,80	-370,40	593,65	1 465,46	35 777,01
Alquiler y derechos para telecomunicar	2 500,32	0,00	1 523,00	0,00	-445,20	-60,00	3 518,12

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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021

(EN MILES DE COLONES)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO NO. 1	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.1	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.2	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.3	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.4	TOTAL PRESUPUESTO
Otros alquileres	2 000,00	0,00	1 665,00	200,00	0,00	-1 665,00	2 200,00
Servicios Básicos	1 116 154,18	0,00	20 335,00	7 132,50	-141 461,69	-35 179,69	966 980,28
Servicio de agua y alcantarillado	170 900,00	0,00	10 000,00	2 000,00	-48 400,00	-1 300,00	133 200,00
Servicio de energía eléctrica	625 468,65	0,00	10 000,00	2 000,00	-106 604,69	-39 089,69	491 774,25
Servicio de correo	7 396,63	0,00	15,00	1 150,00	1 485,00	0,00	10 046,63
Servicio de telecomunicaciones	302 211,69	0,00	320,00	0,00	8 100,00	5 000,00	315 631,69
Otros servicios básicos	10 177,21	0,00	0,00	1 982,50	3 958,00	210,00	16 327,71
Servicios Comerciales y Financieros	273 487,32	24 666,40	16 505,35	-8 168,80	-19 551,19	16 691,75	303 630,82
Información	13 445,38	0,00	1 500,00	-270,00	-9 680,00	-320,00	4 675,38
Publicidad y propaganda	110 217,64	2 166,40	40,00	5 655,00	5 775,21	840,42	124 694,67
Impresión/ encuadernación y otros	53 856,91	22 000,00	11 775,35	-17 049,37	-19 518,79	-2 584,43	48 479,65
Transporte de bienes	3 156,40	0,00	790,00	495,57	-480,71	292,35	4 253,60
Servicios aduaneros	14 572,20	0,00	0,00	3 000,00	4 303,10	163,41	22 038,71
Comisiones y gastos por servicios finan	77 545,57	0,00	0,00	0,00	50,00	15 050,00	92 645,57
Servicio de Tecnologías de Información	693,22	500,00	2 400,00	0,00	0,00	3 250,00	6 843,22
Servicios de Gestión y Apoyo	2 308 911,96	85 315,43	13 838,55	-87 656,26	-532 960,25	-13 030,53	1 774 418,88
Servicios médicos y de laboratorio	30 418,29	0,00	1 472,58	133,35	-743,92	-1 423,88	29 856,42
Servicios jurídicos	20 100,00	0,00	-800,00	0,00	-5 000,00	0,00	14 300,00
Servicios de ingeniería	18 662,87	0,00	10 763,96	-314,74	1 725,65	11 428,97	42 266,71
Servicios en ciencias económicas y soci	51 558,32	26 612,00	360,00	6 575,00	-10 220,00	-70,00	74 815,32
Servicios de desarrollo de sistemas infc	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,00	0,00	2 600,00
Servicios generales	739 555,41	750,00	-29 484,13	355 864,95	-75 731,62	-4 560,39	986 394,20
Otros servicios de gestión y apoyo	1 448 617,07	57 953,43	31 526,13	-449 914,82	-445 590,36	-18 405,23	624 186,22
Gastos de Viaje y de Transporte	442 363,51	12 142,00	-14 406,16	-66 985,26	-131 404,49	-26 729,05	214 980,53
Transporte dentro del país	122 791,00	4 650,00	-2 597,33	-50 286,97	-44 338,30	-9 436,60	20 781,69
Viáticos dentro del país	185 907,93	2 492,00	-4 625,73	2 676,70	-61 715,79	-22 051,68	102 683,42
Transporte en el exterior	67 872,51	3 500,00	-4 247,54	-8 787,50	-14 202,55	9 270,68	53 405,58
Viáticos en el exterior	65 792,07	1 500,00	-2 935,54	-10 587,50	-11 147,80	-4 511,38	38 109,83
Seguros/ Reaseguros y otras obligacion	232 306,63	0,00	0,00	0,00	-1 800,00	3 000,00	233 506,63
Seguros	232 306,63	0,00	0,00	0,00	-1 800,00	3 000,00	233 506,63

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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021

(EN MILES DE COLONES)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO NO. 1	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.1	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.2	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.3	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.4	TOTAL PRESUPUESTO
Capacitación y Protocolo	195 941,78	14 280,00	4 804,10	800,00	-53 401,94	2 108,20	164 532,13
Actividades de capacitación	117 180,00	14 280,00	2 650,00	1 000,00	-19 000,00	-2 134,80	113 975,20
Actividades protocolarias y sociales	77 261,78	0,00	2 154,10	-200,00	-33 401,94	4 243,00	50 056,93
Gastos de representación institucional	1 500,00	0,00	0,00	0,00	-1 000,00	0,00	500,00
Mantenimiento y Reparación	652 252,77	1 500,00	1 975,53	118 271,70	111 311,39	227,63	885 539,03
Mantenimiento de edificios/ locales y t	330 235,91	0,00	933,33	23 022,87	70 457,15	-24 866,65	399 782,62
Mantenimiento de vías de comunicació	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 999,99	19 999,99
Mantenimiento de instalaciones y otra:	22 641,42	0,00	125,00	16 055,00	1 710,00	-7 323,59	33 207,82
Mantenimiento y reparación de maqui	64 297,50	0,00	100,00	15 650,00	6 394,00	2 963,58	89 405,08
Mantenimiento y reparación de equipc	53 064,44	0,00	490,00	-354,30	3 937,64	2 628,71	59 766,50
Mantenimiento y reparación de equipc	795,10	0,00	0,00	0,00	2 431,20	-264,00	2 962,30
Mantenimiento y reparación de equipc	35 207,75	0,00	-450,00	300,00	-9 335,80	2 099,37	27 821,31
Mantenimiento y reparación de equipc	43 503,15	1 000,00	2 210,00	3 578,90	1 132,09	-2 737,59	48 686,55
Mantenimiento y reparación de otros e	102 507,50	500,00	-1 432,80	60 019,22	34 585,09	7 727,81	203 906,83
Impuestos	0,00	0,00	0,50	0,00	-0,50	0,00	0,00
Otros impuestos	0,00	0,00	0,50	0,00	-0,50	0,00	0,00
Materiales y Suministros	1 690 012,63	28 191,78	-21 783,43	9 633,76	-222 928,02	45 576,62	1 528 703,34
Productos Químicos y Conexos	338 644,38	8 358,83	37 766,17	900,95	-22 296,62	9 679,16	373 052,87
Combustibles y Lubricantes	145 128,50	1 900,00	-2 016,74	821,08	-697,95	10 142,27	155 277,14
Productos farmacéuticos y medicinales	8 926,42	150,00	5 503,22	632,42	2 477,86	-1 564,46	16 125,47
Productos veterinarios	11 300,00	0,00	100,00	0,00	1 000,00	-16,60	12 383,39
Tintas - Pinturas y Diluyentes	61 747,96	300,00	4 295,70	1 948,06	-9 766,85	-2 414,06	56 110,80
Otros productos químicos y conexos	111 541,50	6 008,83	29 883,99	-2 500,61	-15 309,68	3 532,03	133 156,05
Alimentos y Productos Agropecuarios	543 143,74	2 570,00	-16 786,70	-7 350,63	-161 700,52	-16 852,21	343 023,66
Productos pecuarios y otras especies	1 850,00	0,00	-700,00	0,00	-350,00	100,80	900,80
Productos Agroforestales	10 416,38	200,00	-3 806,70	-657,14	-3 093,86	2 842,40	5 901,01
Alimentos y Bebidas	476 294,83	2 370,00	-12 279,93	-6 512,78	-171 624,66	-18 870,51	269 376,92
Alimentos para animales	54 582,53	0,00	0,00	-180,70	13 368,00	-924,90	66 844,92
Materiales y Productos de uso en la Co	174 239,00	300,00	1 371,12	13 002,70	-7 435,54	27 570,17	209 047,46
Materiales y productos metálicos	31 284,19	0,00	939,89	2 682,29	7 350,57	10 190,22	52 447,18

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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021

(EN MILES DE COLONES)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO NO. 1	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.1	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.2	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.3	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.4	TOTAL PRESUPUESTO
Materiales y productos minerales y asf	8 773,48	0,00	-65,53	2 859,14	518,44	3 606,18	15 691,72
Madera y sus derivados	7 811,95	0,00	1 180,00	1 120,54	1 585,89	2 451,94	14 150,33
Materiales y productos eléctricos/ tele	84 596,89	300,00	-253,90	5 134,70	-11 411,72	5 170,41	83 536,39
Materiales y productos de vidrio	2 043,97	0,00	-341,60	830,05	-302,30	-469,55	1 760,54
Materiales y productos de plástico	30 370,15	0,00	-202,28	-456,04	-4 110,58	5 709,45	31 310,68
Otros materiales y productos de uso er	9 358,37	0,00	114,56	832,00	-1 065,85	911,50	10 150,59
Herramientas/ Repuestos y accesorios	159 423,44	2 306,15	2 100,75	-2 517,46	10 757,02	17 220,81	189 290,73
Herramientas e Instrumentos	72 364,94	1 636,45	2 340,33	7 488,09	58,13	10 474,22	94 362,18
Repuestos y accesorios	87 058,50	669,70	-239,57	-10 005,55	10 698,88	6 746,59	94 928,55
Bienes para la producción y comercializ	0,00	0,00	0,00	0,00	49,98	-0,90	49,00
Otros bienes para la producción y com	0,00	0,00	0,00	0,00	49,98	-0,90	49,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversi	474 562,07	14 656,79	-46 234,79	5 598,20	-42 302,33	7 959,65	414 239,60
Útiles y materiales de oficina y cómput	31 531,76	870,53	1 537,13	2 254,81	-6 126,02	1 934,67	32 002,88
Útiles y materiales médico/ hospitalari	32 557,33	1 602,89	13 246,24	3 562,42	-2 962,10	713,55	48 720,34
Productos de papel/ cartón e impresos	130 463,60	8 392,45	-12 005,13	-4 640,24	-6 320,58	3 900,32	119 790,41
Textiles y vestuario	67 599,79	1 000,00	-5 765,75	171,46	-1 767,41	-1 713,09	59 524,98
Útiles y materiales de limpieza	92 847,32	100,00	-3 277,00	3 360,10	-8 960,88	471,62	84 541,15
Útiles y materiales de resguardo y segu	6 372,82	0,00	705,00	238,00	3 768,45	2 041,57	13 125,84
Útiles y materiales de cocina y comedo	2 904,77	150,00	20,00	3 382,00	-80,00	267,63	6 644,39
Otros útiles/ materiales y suministros c	110 284,68	2 540,92	-40 695,28	-2 730,36	-19 853,74	343,37	49 889,58
Intereses y comisiones	227 139,57	0,00	-20 000,00	-33 100,00	-10 000,00	-5 000,00	159 039,57
Intereses sobre préstamos	212 139,57	0,00	-20 000,00	-33 100,00	0,00	-5 000,00	154 039,57
Intereses sobre préstamos de institucio	212 139,57	0,00	-20 000,00	-33 100,00	0,00	-5 000,00	154 039,57
Comisiones y otros Gastos	15 000,00	0,00	0,00	0,00	-10 000,00	0,00	5 000,00
Comisiones y otros gastos sobre títulos	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	0,00	0,00
Diferencias por tipo de cambio	10 000,00	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	0,00	5 000,00
Activos Financieros	500 000,00	0,00	-16 000,00	0,00	73 390,80	1 800,00	559 190,80
Préstamos	500 000,00	0,00	-16 000,00	0,00	73 390,80	1 800,00	559 190,80
Préstamos al sector privado (estudiant	500 000,00	0,00	-16 000,00	0,00	73 390,80	1 800,00	559 190,80

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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021

(EN MILES DE COLONES)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO NO. 1	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.1	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.2	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.3	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.4	TOTAL PRESUPUESTO
Bienes Duraderos	6 716 199,86	1 932 211,75	10 806,09	863 093,01	497 296,64	1 780,84	10 021 388,20
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	3 277 724,76	642 561,31	70 544,07	731 327,96	394 318,96	24 836,72	5 141 313,80
Maquinaria y Equipo para la Producción	21 460,58	17 410,72	36 730,37	342 742,42	5 350,81	-1 724,29	421 970,62
Equipo de Transportes	15 000,00	0,00	7 800,00	-1 350,00	6 307,25	0,00	27 757,25
Equipo de Comunicación	5 992,35	44 577,87	21 306,81	26 952,84	11 051,03	-1 549,50	108 331,39
Equipo y Mobiliario de Oficina	3 350,00	47 110,07	93 192,66	180 191,30	69 468,74	22 945,00	416 257,79
Equipo de Cómputo	2 791 484,21	62 246,56	-494 766,66	-294 095,29	556 558,44	-18 558,97	2 602 868,29
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigación	112 712,58	304 462,77	313 234,88	451 667,81	-23 482,00	34 723,14	1 193 319,18
Equipo y Mobiliario Educativo-Deportivo	6 450,00	114 525,29	23 933,50	-3 877,00	-112 042,95	1 896,88	30 885,73
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diversos	321 275,04	52 228,01	69 112,49	29 095,86	-118 892,37	-12 895,51	339 923,52
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	2 785 270,10	388 987,39	-63 387,08	111 258,69	-44 398,00	-36 208,89	3 141 522,20
Edificio	209 781,86	0,00	-2 550,00	1 077,58	6 000,00	0,00	214 309,44
Vías de Comunicación Terrestre	60 000,00	0,00	-58 911,40	65 000,00	5 000,00	-7 500,00	63 588,59
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	2 515 488,24	388 987,39	-1 925,67	45 181,11	-55 398,00	-28 708,89	2 863 624,16
Bienes Duraderos Diversos	653 205,00	900 663,04	3 649,10	20 506,35	147 375,68	13 153,01	1 738 552,20
Bienes Intangibles	653 205,00	900 663,04	3 649,10	20 506,35	147 375,68	13 153,01	1 738 552,20
Transferencias Corrientes	4 277 974,75	124 627,28	55 671,00	135 700,67	1 038 688,51	140 619,29	5 773 281,53
Transferencias Corrientes al sector Público	18 652,08	625,16	0,00	0,00	-892,45	0,00	18 384,78
Transferencias corrientes a Órganos Decentralizados	17 759,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 759,62
Transferencias corrientes a instituciones	892,46	625,16	0,00	0,00	-892,45	0,00	625,16
Transferencias Corrientes a personas	3 935 333,82	124 002,12	671,00	20 200,67	862 842,22	4 619,29	4 947 669,14
Becas a funcionarios	304 000,00	0,00	0,00	4 800,00	0,00	0,00	308 800,00
Becas a terceras personas	3 629 808,62	124 002,12	671,00	15 400,67	862 842,22	4 619,29	4 637 343,94
Otras transferencias a personas	1 525,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 525,20
Prestaciones	150 000,00	0,00	55 000,00	115 500,00	155 300,00	136 000,00	611 800,00
Prestaciones legales	150 000,00	0,00	55 000,00	115 500,00	155 300,00	136 000,00	611 800,00
Transferencias corrientes a entidades públicas	127 402,00	0,00	214,32	0,00	14 020,25	0,00	141 636,57
Transferencias corrientes a asociaciones	117 402,00	0,00	214,32	0,00	0,00	0,00	117 616,32
Transferencias corrientes a fundaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	14 020,25	0,00	14 020,25
Transferencias corrientes a otras entidades	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021

(EN MILES DE COLONES)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO NO. 1	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.1	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.2	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.3	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.4	TOTAL PRESUPUESTO
Otras transferencias corrientes al sectc	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
Indemnizaciones	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
Transferencias corrientes al sector exte	21 586,85	0,00	-214,32	0,00	7 418,50	0,00	28 791,02
Transferencias corrientes a organismos	21 586,85	0,00	-214,32	0,00	7 418,50	0,00	28 791,02
Transferencias de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	6 300,00
Transferencias de capital a entidades p	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	6 300,00
Transferencias de Capital a Fundacione	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	6 300,00
Amortización	200 984,73	0,00	0,00	25 000,00	48 000,00	5 000,00	278 984,73
Amortización de Préstamos	200 984,73	0,00	0,00	25 000,00	48 000,00	5 000,00	278 984,73
Amortización de préstamos de Instituci	200 984,73	0,00	0,00	25 000,00	48 000,00	5 000,00	278 984,73
Cuentas Especiales	863 879,54	120,67	0,00	-863 879,54	0,00	0,00	120,66
Sumas sin asignación presupuestaria	863 879,54	120,67	0,00	-863 879,54	0,00	0,00	120,66
Sumas libres sin asignación presupuest	863 879,54	0,00	0,00	-863 879,54	0,00	0,00	0,00
Sumas con destino específico sin asigna	0,00	120,67	0,00	0,00	0,00	0,00	120,67
TOTAL GENERAL	70 114 914,84	2 224 704,04	0,00	0,00	0,00	0,00	72 339 618,88

NOTA: La Modificación Presupuestaria No. 4 está en proceso de conocimiento por parte de las autoridades institucionales.



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
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS ACUMULADOS ENERO- OCTUBRE	TOTAL EGRESOS NOVIEMBRE	COMPROMISOS	PRECOMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
PROGRAMA ADMINISTRACION 2021	24 469 352,47	14 694 457,03	1 688 973,37	3 746 388,00	1 327 137,92	21 456 956,32	3 012 396,15	88,00
Remuneraciones	13 029 328,60	10 156 929,39	940 047,87	893 766,68	0,00	11 990 743,95	1 038 584,65	92,00
Servicios	3 080 042,48	1 805 800,47	284 348,43	407 052,38	148 552,59	2 645 753,88	434 288,59	86,00
Materiales y Suministros	769 841,33	376 103,89	78 217,90	94 002,42	47 993,50	596 317,70	173 523,63	77,00
Intereses y comisiones	159 039,57	101 557,73	8 598,36	0,00	0,00	110 156,08	48 883,48	69,00
Bienes Duraderos	6 552 787,13	1 638 797,04	347 768,61	2 351 566,52	1 130 591,83	5 468 724,00	1 084 063,13	83,00
Transferencias Corrientes	599 328,65	391 588,62	6 497,40	0,00	0,00	398 086,01	201 242,64	66,00
Amortización	278 984,73	223 679,89	23 494,80	0,00	0,00	247 174,70	31 810,03	89,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGRAMA DOCENCIA 2021	30 350 090,18	22 510 230,22	1 999 563,26	2 498 743,14	207 414,22	27 215 950,84	3 134 139,34	90,00
Remuneraciones	26 772 033,66	20 706 443,15	1 846 853,85	1 768 162,55	0,00	24 321 459,55	2 450 574,11	91,00
Servicios	586 267,06	284 074,10	53 655,94	58 481,02	17 710,90	413 921,95	172 345,10	71,00
Materiales y Suministros	166 206,44	33 503,42	9 362,20	12 973,13	7 419,25	63 257,99	102 948,45	38,00
Bienes Duraderos	2 223 642,38	1 000 969,38	53 466,54	659 126,44	182 284,08	1 895 846,44	327 795,94	85,00
Transferencias Corrientes	601 940,65	485 240,18	36 224,73	0,00	0,00	521 464,90	80 475,74	87,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGRAMA VIDA ESTUDIANTIL 2021	10 059 132,76	7 957 046,83	735 150,08	363 852,66	43 192,20	9 099 241,78	959 890,99	90,00
Remuneraciones	4 888 871,22	3 758 583,76	337 151,42	328 117,34	0,00	4 423 852,52	465 018,71	90,00
Servicios	222 427,20	129 121,70	6 833,95	5 701,06	33 438,41	175 095,11	47 332,08	79,00
Materiales y Suministros	78 706,82	29 151,62	10 009,41	12 488,42	7 610,07	59 259,51	19 447,30	75,00
Activos Financieros	559 190,80	465 015,80	48 859,40	0,00	0,00	513 875,20	45 315,60	92,00
Bienes Duraderos	179 202,07	116 237,27	7 772,14	17 545,84	2 143,73	143 698,98	35 503,08	80,00
Transferencias Corrientes	4 130 734,66	3 458 936,69	324 523,76	0,00	0,00	3 783 460,45	347 274,21	92,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGRAMA INVESTIGACION 2021	6 098 484,05	4 222 755,38	400 842,33	575 718,34	88 790,88	5 288 106,93	842 520,17	87,00
Remuneraciones	4 368 302,69	3 317 781,91	307 073,47	328 394,05	0,00	3 953 249,42	447 196,32	90,00
Servicios	368 781,50	144 301,19	27 591,93	33 437,75	50 441,14	255 772,01	113 009,49	69,00
Materiales y Suministros	282 664,14	115 960,07	20 136,00	25 991,58	17 230,97	179 318,62	103 345,52	63,00
Bienes Duraderos	679 737,39	361 095,70	27 533,71	187 894,97	21 118,76	597 643,15	82 094,24	88,00
Transferencias Corrientes	392 577,66	277 316,51	18 507,22	0,00	0,00	295 823,73	96 753,93	75,00
Transferencias de Capital	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	100,00
Cuentas Especiales	120,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,67	0,00
PROGRAMA EXTENSIÓN 2021	1 362 559,42	719 156,53	84 293,62	66 733,82	143 660,71	1 013 844,68	348 714,74	74,00
Remuneraciones	346 806,79	247 363,22	23 454,45	21 801,70	0,00	292 619,37	54 187,42	84,00
Servicios	349 748,98	213 521,64	22 573,19	10 104,84	1 701,41	247 901,08	101 847,90	71,00
Materiales y Suministros	231 284,56	75 814,32	26 919,74	16 832,95	6 477,77	126 044,77	105 239,79	54,00
Bienes Duraderos	386 019,22	161 284,78	8 723,04	17 994,34	135 481,53	323 483,69	62 535,53	84,00
Transferencias Corrientes	48 699,86	21 172,57	2 623,20	0,00	0,00	23 795,77	24 904,09	49,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	72 339 618,88	50 103 645,99	4 908 822,66	7 251 435,96	1 810 195,93	64 074 100,55	8 297 661,39	89,00



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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA	PARTIDA	CARTAGO			SAN CARLOS			SAN JOSE			LIMÓN			ALAJUELA		
		TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL COMPR + GTO	TOTAL DISPONIBLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL COMPR + GTO	TOTAL DISPONIBLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL COMPR + GTO	TOTAL DISPONIBLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL COMPR + GTO	TOTAL DISPONIBLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL COMPR + GTO	TOTAL DISPONIBLE
PROGRAMA ADMINISTRACION 2021		17 951 593,53	15 235 652,23	2 715 941,30	4 185 051,41	3 081 556,91	1 103 494,50	1 100 298,94	861 292,70	239 006,24	957 913,77	730 249,18	227 664,59	274 495,03	221 067,58	53 427,45
	Remuneraciones	10 415 863,65	9 625 506,41	790 357,24	1 877 542,55	1 711 843,00	165 699,55	339 675,43	300 788,12	38 887,31	260 072,34	227 227,86	32 844,48	136 174,70	125 378,72	10 795,98
	Servicios	1 705 613,97	1 350 264,67	355 349,30	753 936,54	637 112,08	116 824,46	426 594,20	357 477,08	69 117,12	185 962,82	151 861,51	34 101,31	7 935,00	485,96	7 449,04
	Materiales y Suministros	548 362,23	402 845,08	145 517,15	184 535,21	134 031,12	50 504,09	9 277,94	6 280,99	2 996,95	16 101,00	4 556,70	11 544,30	11 565,00	610,32	10 954,68
	Intereses y comisiones	46 376,26	36 756,40	9 619,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 663,31	73 399,68	39 263,63	0,00	0,00	0,00
	Activos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bienes Duraderos	4 451 448,93	3 236 869,77	1 214 579,16	1 352 617,31	597 413,27	755 204,04	315 172,97	187 476,11	127 696,86	323 877,61	225 654,95	98 222,66	109 670,33	90 718,09	18 952,24
	Transferencias Corrientes	564 180,45	383 783,68	180 396,77	16 419,80	1 157,44	15 262,36	9 578,40	9 270,40	308,00	0,00	0,00	0,00	9 150,00	3 874,49	5 275,51
	Transferencias de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Amortización	219 748,04	199 626,22	20 121,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 236,69	47 548,48	11 688,21	0,00	0,00	0,00
	Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGRAMA DOCENCIA 2021		24 840 607,26	22 187 211,08	2 653 396,18	3 146 601,68	2 807 356,50	339 245,18	967 404,09	830 832,33	136 571,76	719 911,79	654 399,24	65 512,55	675 565,33	528 737,54	146 827,79
	Remuneraciones	21 509 480,78	19 586 410,72	1 923 070,06	2 936 890,97	2 735 916,02	200 974,95	960 803,74	828 241,20	132 562,54	711 175,29	651 301,56	59 873,73	653 682,82	519 590,01	134 092,81
	Servicios	487 922,60	382 694,09	105 228,51	89 232,67	7 652,48	81 580,19	2 976,80	633,69	2 343,11	725,00	75,39	649,61	5 410,00	5 155,40	254,60
	Materiales y Suministros	116 799,14	42 187,44	74 611,70	26 808,74	9 324,65	17 484,09	3 623,55	1 957,44	1 666,11	6 775,00	1 838,99	4 936,01	12 200,00	530,36	11 669,64
	Intereses y comisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Activos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bienes Duraderos	2 184 414,09	1 708 273,49	476 140,60	35 019,30	1 561,78	33 457,52	0,00	0,00	0,00	1 236,50	1 183,30	53,20	2 972,51	2 543,77	428,74
	Transferencias Corrientes	541 990,65	467 645,34	74 345,31	58 650,00	52 901,57	5 748,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300,00	918,00	382,00
	Transferencias de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Amortización	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGRAMA VIDA ESTUDIANTIL 2021		7 501 019,25	6 714 969,26	786 049,99	1 591 154,71	1 452 142,25	139 012,46	487 184,51	451 570,29	35 614,22	331 710,20	303 189,13	28 521,07	148 064,14	134 178,71	13 885,43
	Remuneraciones	3 943 511,22	3 566 587,71	376 923,51	656 808,29	598 375,12	58 433,17	209 602,27	192 063,39	17 538,88	23 544,35	19 848,99	3 695,36	55 405,08	46 977,31	8 427,77
	Servicios	210 324,04	139 500,21	70 823,83	11 010,12	1 399,50	9 610,62	1 093,06	757,00	336,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Materiales y Suministros	59 903,51	39 149,38	20 754,13	17 452,79	11 646,50	5 806,29	1 350,55	853,61	496,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Intereses y comisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Activos Financieros	372 500,00	340 259,80	32 240,20	145 500,00	136 331,00	9 169,00	20 600,00	19 426,00	1 174,00	10 000,00	8 070,60	1 929,40	10 590,80	9 787,80	803,00
	Bienes Duraderos	157 577,75	137 054,15	20 523,60	19 078,89	4 501,12	14 577,77	217,90	0,00	217,90	2 327,51	0,00	2 327,51	0,00	0,00	0,00
	Transferencias Corrientes	2 757 202,73	2 492 418,01	264 784,72	741 304,62	699 889,01	41 415,61	254 320,73	238 470,29	15 850,44	295 838,34	275 269,54	20 568,80	82 068,26	77 413,60	4 654,66
	Transferencias de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Amortización	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA	PARTIDA	CARTAGO			SAN CARLOS			SAN JOSE			LIMÓN			ALAJUELA		
		TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL COMPR + GTO	TOTAL DISPONIBLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL COMPR + GTO	TOTAL DISPONIBLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL COMPR + GTO	TOTAL DISPONIBLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL COMPR + GTO	TOTAL DISPONIBLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL COMPR + GTO	TOTAL DISPONIBLE
PROGRAMA INVESTIGACION 2021		6 084 175,14	5 188 762,01	895 413,13	10 274,67	8 073,55	2 201,12	4 034,41	2 480,51	1 553,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remuneraciones		4 368 302,77	3 953 249,40	415 053,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios		362 652,04	199 836,80	162 815,24	4 961,45	4 572,23	389,22	1 167,99	921,82	246,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiales y Suministros		275 684,59	157 717,18	117 967,41	4 113,22	2 811,85	1 301,37	2 866,42	1 558,69	1 307,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intereses y comisiones		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos Financieros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bienes Duraderos		679 737,41	576 524,38	103 213,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias Corrientes		391 377,66	295 134,25	96 243,41	1 200,00	689,47	510,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias de Capital		6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cuentas Especiales		120,67	0,00	120,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGRAMA EXTENSIÓN 2021		488 365,40	354 712,57	133 652,83	769 072,97	434 520,22	334 552,75	34 059,08	28 384,40	5 674,68	9 400,00	3 352,78	6 047,22	61 661,90	49 214,07	12 447,83
Remuneraciones		172 294,27	144 164,42	28 129,85	89 401,47	76 491,42	12 910,05	29 009,07	25 364,12	3 644,95	0,00	0,00	0,00	56 101,90	46 599,42	9 502,48
Servicios		25 786,64	11 226,14	14 560,50	317 025,57	229 725,91	87 299,66	1 160,66	890,58	270,08	4 034,10	2 748,88	1 285,22	1 742,00	1 608,14	133,86
Materiales y Suministros		54 003,83	15 061,13	38 942,70	169 025,92	104 056,02	64 969,90	1 848,85	207,80	1 641,05	4 430,00	0,00	4 430,00	1 976,00	242,11	1 733,89
Intereses y comisiones		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos Financieros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bienes Duraderos		202 251,20	168 624,61	33 626,59	183 568,01	19 377,57	164 190,44	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias Corrientes		34 029,46	15 636,27	18 393,19	10 052,00	4 869,30	5 182,70	2 040,50	1 921,90	118,60	735,90	603,90	132,00	1 842,00	764,40	1 077,60
Transferencias de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cuentas Especiales		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		56 865 760,58	49 681 307,15	7 184 453,43	9 702 155,44	7 783 649,43	1 918 506,01	2 592 981,03	2 174 560,23	418 420,80	2 018 935,76	1 691 190,33	327 745,43	1 159 786,40	933 197,90	226 588,50



ANEXO 6

COMENTARIOS DE INGRESOS Y EGRESOS

Ingresos

Los ingresos efectivos al 30 de noviembre del 2021, del Instituto Tecnológico de Costa Rica alcanzó una ejecución acumulada de ₡67,410,193.82 miles, lo cual representa el 93.19% 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 total al cierre de octubre es aproximada a lo estimado. 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 de una manera general, los Ingresos Corrientes presentan el 92.18%, donde las Transferencias Corrientes del Gobierno Central 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 alto dado que, la Institución depende fundamentalmente de las transferencias que gira el Gobierno, por lo tanto, sí existiera un retraso de dicho depósito, la Institución podría verse perjudicada en su gestión, ya que podría tener problemas de liquidez para hacerle frente a las obligaciones existentes.

En cuanto a los Ingresos de Capital, estos alcanzaron una ejecución del 105.56%, representando un 13.25% mayor del porcentaje de ejecución al mes de octubre.

Por otro lado, los Ingresos de Financiamiento presentan una ejecución del 100% provenientes de los recursos de vigencias anteriores compuesta por el Superávit.

En términos absolutos, los ingresos efectivos obtenidos en las actividades al 30 de noviembre presentan sobre-ejecución al compararlo con la estimación del Presupuesto total, justificados principalmente en el giro de un treceavo del mes que se dio en enero y el registro del superávit 2020; que en ambos casos son registros que no se darán nuevamente en lo que resta del año.

Análisis detallado de los ingresos institucionales

Aunque a nivel total, se percibe una recaudación superior a la fecha de corte del monto proyectado en el presupuesto, es importante destacar que, durante los once meses transcurridos la tendencia fue a la baja de las rentas propias institucionales, producto 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, las clases virtuales se estarán extendiendo hasta el 22 de diciembre 2021.

Teniendo presente lo expuesto, se determina que, a nivel de ingresos corrientes, en Ventas de Bienes y Servicios, se generó durante el actual periodo una menor ejecución presupuestaria en relación con lo estimado, por tanto, se le está dando seguimiento al comportamiento de estos ingresos. A continuación, el análisis de los principales ingresos:

1. Ingresos Corrientes

1.1 Ingresos Tributarios

Para el periodo de noviembre 2021, el total de los Ingresos Tributarios alcanzó a la fecha de corte, la suma de ¢374,212.09 miles, representando un 124.74% del monto presupuestado. La cuantificación del aumento del ingreso para noviembre 2021 es de ¢99,212.09 miles sobre el monto estimado. Es importante indicar que estos ingresos se han mantenido constantes durante el periodo. Se recuerda que estos ingresos se rigen por la aplicación de 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 apoyar estudiantes de bajos recursos e indígenas, así como programas educativos o nueva infraestructura en los cantones de 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.*

1.2 Venta de Bienes y Servicios

Los ingresos obtenidos por Ventas de Bienes y Servicios alcanzaron un monto de ¢2,994,906.95 miles para una ejecución porcentual del 90.74% de lo presupuesto inicialmente.

Se citan algunas cuentas de ingresos por Venta de Bienes y Servicios, conformados por las Ventas de Productos Agropecuarios y Forestales logrando un monto de ¢140,063.95 miles, lo cual representa un 52.76%. Estos ingresos están conformados por Producción Animal, Ganado de Carne y Ganado Porcino, a continuación, se detalla cada uno.

Producción Animal presenta una ejecución del 78.30%, presentando una ejecución por debajo de lo estimado de un 14.01%. Esta partida se vio afectada en el principio de periodo, por un retraso en la compra de materias primas para concentrados donde la alimentación se vio comprometida, por lo tanto, las vacas perdieron condición física y resintieron la restricción bajando la producción láctea.

La actividad de Producción Animal, en los dos primeros meses del año fue estable; sin embargo, para el mes de marzo incrementó 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. En el mes de octubre presentó un aumento por cuanto fueron actualizados los registros de dicho mes. Para el mes de noviembre presenta un aumento debido a la subasta realizada el 22 de noviembre.

El Ganado de Carne, alcanzó una ejecución 70.20%, obtuvo ingresos en el mes de febrero positivos, pero luego el comportamiento se ha mantenido inestable, incrementó en junio y agosto y para el mes de setiembre, octubre y noviembre volvió a la baja, mostrando un comportamiento inestable.

La actividad de Ganado Porcino ha percibido ingresos constantes; no obstante, se prevé que difícilmente alcanzará el 100% de lo esperado en el presupuesto 2021. Según el comportamiento a este mes la ejecución es del 3.92%, pero para el mes de noviembre no reporta ningún ingreso.

Respecto al Proyecto de Unidad de Cultivo no se han generado ingresos durante el periodo y se proyecta que continuará así hasta el cierre del periodo, según lo indicado por la Escuela de Agronomía.

Las Ventas de Bienes Manufacturados compuesto principalmente por las actividades de ventas de libros que realiza la Editorial Tecnológica, alcanzó un monto de ¢47,972.33 miles, representando un 42.80% 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 ha 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 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 webinars.
- Se siguió utilizando la publicidad en la página de Facebook.
- Se realizó una feria virtual del libro con resultados excelentes.

Es importante mencionar que en los meses de setiembre y octubre el incremento ha sido positivo en comparación a los meses anteriores, ya que se pagaron facturas atrasadas y las nuevas opciones para atraer más clientes han mejorado el incremento de las ventas. Para el mes de noviembre los ingresos volvieron a la baja producto de que muchas ventas han sido a crédito por un monto de ¢6,185.15 miles, según información enviada por Unidad de la Editorial Tecnológica.

Los ingresos por Ventas de Otros Bienes, al corte de noviembre alcanzó un monto de ¢104,394.48 miles, representando una ejecución de 20.67%, 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 anterior, durante este periodo el ingreso presencial de estudiantes a los Campus Tecnológicos fue mínimo, por tal razón estos ingresos no incrementaron en su comportamiento ya que la mayor parte corresponde a las actividades de las Sodas Institucionales, proveniente del consumo de alimentos.

Sin embargo, para el mes de setiembre se presentó un incremento en comparación de los meses anteriores, debido a mayor presencia de funcionarios y estudiantes que se encuentran en la institución. Para el mes de octubre y noviembre vuelve a la baja, pero aun así supera los ingresos de los meses anteriores.

Por otra parte, se cuenta con las Ventas de Servicios, al 30 de noviembre los ingresos son de ¢378,746.28 miles, representa una ejecución del 67.18%. Dentro de las Ventas de Servicio se encuentran los Alquileres de Edificios e Instalaciones que ingresaron recursos por ¢24,309.52 miles con un 25.34% de ejecución relativa. Esta caída se debe a que algunos concesionarios han tomado la decisión de cancelar los contratos, ya que como anteriormente se indicó, en 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 mes por ¢354,436.76 miles, correspondiente al 75.75%. Dentro de estos servicios se encuentran las Ventas a Terceros-Taller de Publicaciones con una ejecución del 100%, Programa de Atracción Estudiantes con un 98.97%, LAIMI 6.15%, CEQIATEC 86.67%, Odontología 14.37%, Matadero 79.57%, Transportes 100% ejecutado. Como se puede observar, la ejecución que se presenta al 30 de noviembre está por debajo de lo estimado, producto de la pandemia ocasionada por el COVID19, afectando principalmente al LAIMI y Odontología pues se han visto afectados por la falta de presencialidad de los estudiantes.

Las Ventas de Otros Servicios muestran un comportamiento constante; por cuanto la Planta de Matanza registra en el mes de agosto un aumento debido a que se actualizaron partidas pendientes en bancos y fueron registradas en dicho mes; para los meses de setiembre, octubre y noviembre regresa al comportamiento que se venía dando.

Los ingresos por Ventas de Otros Servicios aumentaron en el mes de noviembre en comparación del mes de octubre, debido a que se registró el monto del análisis de agua gestionado por parte de CEQIATEC.

En relación con los Derechos Administrativos, se ha recaudado un monto de ¢2,323,729.91 miles, representando una ejecución 125.32%, para una variación positiva 33.01% con respecto al presupuesto estimado, producto principalmente de los Derechos de Estudio del primero y segundo semestre, los cuales vencieron en marzo y además que la matrícula para el segundo semestre 2021 fue en el mes de julio. Existe un aumento en el mes de agosto y setiembre ya que la fecha para el vencimiento del II semestre fue el 07 de setiembre 2021. Para el mes de octubre y noviembre el ingreso vuelve a la baja. En lo que respecta a los Derechos Administrativos, el comportamiento que presenta esta cuenta es que en los meses de matrícula y vencimiento de los Derechos de Estudio incrementa y los siguientes meses se mantienen constante.

1.3 Rentas de Activos Financieros

Para el 30 de noviembre del 2021, las Rentas de Activos Financieros alcanzó un total de ¢578,857.26 miles, que ubicaron la recaudación 81.74% con respecto a lo presupuestado.

Los Intereses sobre Títulos de Valores del Gobierno Central, representa un 36.14% de la ejecución, lo cual representa una gran caída, debido a que las tasas de interés están muy bajas, producto de la situación 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 noviembre alcanzó ingresos de ¢120,886.00 miles.

Para los meses de enero y febrero se comporta de forma constante, para el mes de marzo incrementó debido a los intereses de títulos y valores e intereses de cuentas corrientes, lo cual ha mantenido un comportamiento constante hasta el mes de noviembre. Cabe señalar que para el mes de mayo ingresó un monto mayor debido a un 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.

1.4 Multas y Sanciones

La partida presenta un comportamiento positivo sobre lo proyectado para el año 2021, alcanzando un monto de ¢222,460.15 miles, aportando ¢192,177.55 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 producto 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 de este rubro.

El comportamiento de este ingreso ha sido variable, afectado fuertemente por el 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.

1.5 Otros Ingresos No Tributarios

Se percibió una recaudación de ¢44,051.93 miles, equivalentes a un 74.50% 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 ¢10,151.77 miles, representado en 17.81% en comparación a lo presupuestado.

El comportamiento de este ingreso ha sido variable, donde 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.

1.6 Transferencias corrientes

El mayor aporte para la Institución 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 octubre los ingresos fueron de ¢54,160,918.30 miles, lo cual representa el 91.91% ejecutado.

Del monto indicado anteriormente el 92.37% corresponde a ley 5909 (FEES) Fondo Especial Educación Superior, seguidamente la Ley 9635 Fortalecimiento de la Finanzas Públicas al 91.50% y la Ley 8020 Editorial Tecnológica al 86.88% de ejecución.

La Ley 8020 Editorial Tecnológica presenta un déficit del 5.43% en comparación al comportamiento normal esperado. Estos ingresos se logran por la ley de marcas que se captura con el apoyo de la Junta Administrativa Registro Nacional.

Para este año estos ingresos traían un comportamiento constante en comparación de otros años. Sin embargo, en el mes de octubre los recursos de la Ley 5909 (FEES) Fondo Especial Educación Superior, no fue depositada la primera quincena en las fechas indicadas, sino que se depositó hasta el 26 de octubre por el monto total. Con relación a la Ley 9635 Fortalecimiento de la Finanzas Públicas el depósito ingresó hasta el 01 de noviembre del 2021. Para el mes de noviembre los ingresos tuvieron un comportamiento constante.

Aunque el comportamiento ha sido constante, se debe dar un seguimiento oportuno, ya que estos ingresos son un elemento fundamental para la toma de decisiones.

2. Ingresos de Capital

Estos ingresos corresponden principalmente a la recaudación del beneficio estudiantil beca préstamo, donde al 30 de noviembre 2021 alcanzó ¢429,626.61 miles de colones, equivalente a un 105.56% 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.

3. Ingresos de Financiamiento

Los recursos efectivos considerados a nivel de Ingresos de Financiamiento no han tenido 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 noviembre 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	63,151,820.57	175,623.26	99.72
Ingresos de Capital	407,014.52	468,047.61	- 61,033.08	115.00
Ingresos Financiamiento	8,605,160.53	8,605,160.53	0.00	100.00

La proyección que se realizó básicamente utiliza el análisis del comportamiento, donde se valoran los ingresos ejecutados a noviembre 2021.

Dentro de los Ingresos Corrientes, en algunas partidas se realizaron otros supuestos, como lo es en la Ley 5909 Fondo Especial Educación Superior (FEES), donde lo proyectado fueron los ingresos reales que ingresaron de enero a noviembre sin el treceavo mes que entra en enero, se dividieron entre once que son los meses transcurridos y se multiplica por uno que es el mes que hace falta para terminar el año, de contemplarse el monto por ese treceavo podría sobreestimarse la proyección a diciembre 2021.

En lo que respecta a los Derechos Administrativos por Servicios de Educación, fueron sensibilizados. Para esto, se analiza el comportamiento de varias cuentas, respecto a Bachillerato Créditos FSDE y Bachillerato Matrícula y Derechos, se trabaja bajo el supuesto de no contemplar los meses de marzo y setiembre, ya que estos meses aumentan debido a que vence el rubro de matrícula, bienestar estudiantil y derechos de estudio. Por tal razón se está tomando como supuesto los siguientes nueve meses y se multiplica por uno para obtener la proyección a diciembre.

Las partidas de Licenciatura Matrícula y Derechos de Estudiantes, Licenciatura Administración de Empresas, Licenciatura en Enseñanza a la Matemática y Licenciatura en Biotecnología, Maestrías Créditos Matrícula y Derechos Estudiantiles, se trabaja bajo el supuesto de no contemplar los meses de marzo, agosto y setiembre, ya que estos meses aumentan debido a que vence el rubro de matrícula, bienestar estudiantil y derechos de estudio. Por tal razón se está tomando como supuesto los siguientes ocho meses y se multiplica por uno para obtener la proyección a diciembre.

Respecto al Doctorado en Ciencias Naturales, Cuota Bienestar Estudiantil FundaTEC y Matrícula Postgrado FundaTEC, se trabaja bajo el supuesto de no contemplar el mes de marzo ya que este mes aumentó y además no contemplar los meses de enero, abril y julio debido a que no hubo ningún ingreso. Por tal razón se está tomando como supuesto los siguientes siete meses y se multiplica por uno 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 diez meses y se multiplica por uno que es el mes que hace falta para obtener la proyección a diciembre.

Recargo FSDE en el mes de febrero y julio obtuvieron ingresos muy altos, dado que en esas fechas se da el periodo de matrícula, por esto la proyección se está haciendo con base a los otros nueve meses debido a que la matrícula es hasta enero 2022.

Respecto al FDI, se da seguimiento a la cuenta, dado el impacto que está teniendo los controles de regla fiscal sobre los gastos corrientes. Por el momento se asume un comportamiento lineal.

4. Recomendaciones

- Se debe continuar con el seguimiento en las transferencias corrientes, ya que es la cuenta donde se genera el mayor ingreso para el presupuesto, por tal razón se deben monitorear para tomar las medidas y minimizar el riesgo.
- Velar para que los registros se realicen oportunamente, ya que afecta la veracidad de la información para la toma de decisiones.
- Continuar con el control de las revisiones de los registros de ingresos, ya que estos nos permiten tener la información adecuada para la toma de decisiones, posibilitando las mejoras en los registros de manera oportuna.
- Respecto a los Ingresos de Capital se debe continuar con los esfuerzos para recaudar, así como en el seguimiento para que los ingresos continúen contantes y tener la recuperación en el siguiente mes, ya que es más corto en días hábiles.

Egresos

Resumen Mensual 2019 – 2020 – 2021

El resumen que se muestra a continuación presenta el detalle de las partidas y su ejecución efectiva del mes de noviembre para los años 2019, 2020 y 2021:

NOVIEMBRE				
Partida	2019	2020	2021	Variación
Remuneraciones	3,518,712.17	3,529,588.37	3,454,581.06	-75,007.31
Servicios	439,800.49	350,522.93	395,003.44	44,480.51
Materiales y Suministros	168,463.66	87,435.35	144,645.25	57,209.90
Intereses y comisiones	17,396.81	11,509.84	8,598.36	-2,911.48
Activos Financieros	60,512.80	42,855.00	48,859.40	6,004.40
Bienes Duraderos	643,765.94	264,009.13	445,264.04	181,254.91
Transferencias Corrientes	526,748.10	512,235.56	388,376.30	-123,859.26
Amortización	17,932.39	21,083.54	23,494.80	2,411.26
Total general	5,393,332.36	4,819,239.72	4,908,822.65	89,582.93

De las partidas mostradas en el cuadro anterior, y como ha sido la constante durante muchos años, Remuneraciones lleva el mayor peso, sin embargo, en los últimos dos años, la partida ha sido controlada por las medidas de contención del gasto aplicadas por la administración más la aplicación de la Ley 9635.

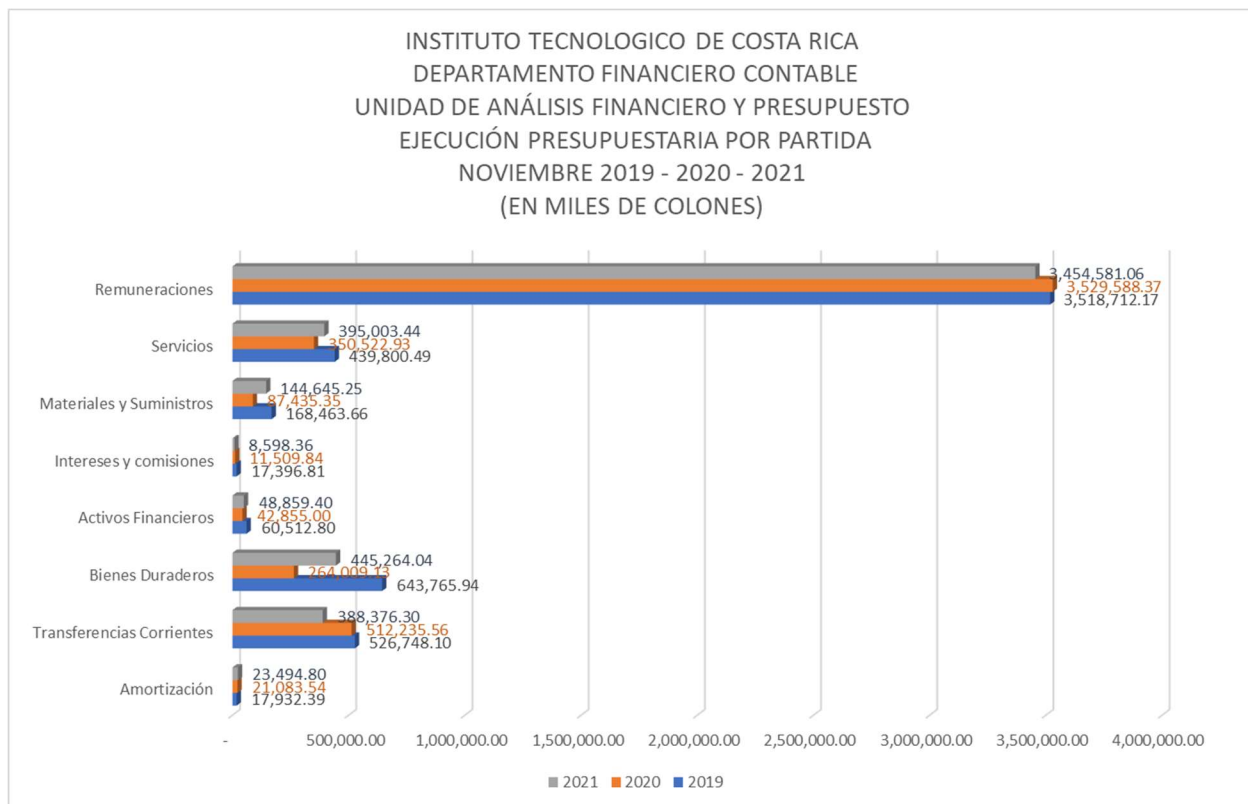
Intereses y Comisiones – Amortización, un beneficio que se puede rescatar de la situación actual, es la disminución del pago por intereses directamente sobre los préstamos que tiene el TEC con entidades bancarias públicas, Banco Popular y Banco Nacional, la baja en la tasa básica pasiva, esto provoca, en la misma proporción un aumento en la partida de Amortización, en una explicación sencilla, dejamos de

pagar una cantidad de Intereses que será pagada en Amortización por ende el periodo de cancelación disminuirá.

Bienes Duraderos, tiene un aumento en la ejecución debido a las diferentes mejoras en las distintas oficinas y edificios en el TEC, solo en la subpartida de Otras Construcciones – Adiciones y Mejores. Para el mes de noviembre la ejecución en esta subpartida alcanzo $\text{¢}178,778$ miles.

Transferencias Corrientes, la composición de esta partida tiene 2 razones que se anteponen y muestran una disminución en su ejecución, por un lado, tenemos una ejecución acorde a los compromisos existentes con la Beca Mauricio Campos, las demás becas atienden a tutorías, asistencias y su ejecución no tiene el mismo peso además se nombraron menos estudiantes por la opción de teletrabajo en el que se encuentra el TEC; la segunda razón corresponde a una disminución en el pago de prestaciones legales, a diferencia de otros años, el 2021 en el mes de noviembre pago alrededor de $\text{¢}35,000.00$ miles cerca de 8 personas tenían derecho a prestaciones legales, sean estas por pensión o indemnización, para el año 2020, esta subpartida ejecuto $\text{¢}193,000.00$ miles.

Este grafico que describe lo antes mencionado:



1. Remuneraciones

La partida de Remuneraciones está conformada por los salarios, incentivos y las Cargas Sociales de los nombramientos indefinidos, así como aquellos nombramientos temporales. Se incluyen los nombramientos de los docentes y personal de apoyo a la academia cuyas plazas se financian con recursos específicos o temporales, como por ejemplo las plazas financiadas con recursos del Fondo del Sistema, Ley 8020 Subvención Editorial Tecnológica o las financiadas con fuentes de recursos de uso restringido, como las de los Proyectos Productivos de Agronomía en San Carlos (PPA).

El 2021 se presentaron situaciones particulares en la aprobación del presupuesto, como por ejemplo que 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 remitió a la institución la aprobación parcial del presupuesto inicial, indicando en el apartado de improbaciones lo siguiente:

El punto a) se atiende desde noviembre del 2020, momento en el que se notificó al Departamento de Gestión de Talento Humano por medio de 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 noviembre 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) de igual manera la situación ha sido atendido 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 del año anterior.

En el caso particular del cambio porcentual en el ROP, el cual pasó de un 1,5% a un 3%, las cuentas 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 donde en el punto 3.5 se 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”.

Para el periodo 2021 se han aplicado las medidas establecidas por el Gobierno de la República y las autoridades institucionales sobre la contención del gasto, considerando la limitación de los 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 además se ha mantenido 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.

En el mes de noviembre esta partida muestra un presupuesto total por la suma de ¢49.405.342,96 miles; representando un 68% del total del presupuesto institucional, con una ejecución total acumulada de un 91%, este porcentaje representa un 1% por debajo del índice requerido, se debe indicar que esta partida es afectada por movimientos importantes a inicios del periodo, lo que provoca que incremente sustancialmente su indicador de ejecución, esta información se muestra en forma detallada más adelante. Además, se debe indicar que el presupuesto total se modifica cada mes debido a los procesos de modificaciones presupuestarias que se realizan y que incorporan recursos a otras sub partidas como por ejemplo Prestaciones Legales.

En el siguiente cuadro se muestra la comparación de la ejecución acumulada al mes de noviembre 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 subpartida de Otros Incentivos Salariales y Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias, cada uno de estos incrementos tienen las siguientes justificaciones:

- ✓ El incremento que se refleja en Otros Incentivos Salariales se debe a que en este mes se tramitaron algunos pagos retroactivos por pasos de carrera y algunos reconocimientos por Carrera Profesional.
- ✓ En el caso de la sub partida de Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias ha incrementado producto del cambio de porcentaje aplicado, el cual aumentó de un 1,5% a un 3%.

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
Ejecución Acumulada de Beneficios a Empleados al mes de Noviembre
Periodos 2019,2020, 2021
(en miles de colones)

DETALLE	EGRESOS		
	EFFECTIVOS 2019	EFFECTIVOS 2020	EFFECTIVOS 2021
Sueldos para cargos fijos	12 505 745,84	12 780 757,11	12 835 307,99
Servicios especiales	74 562,48	14 263,94	0,00
Suplencias	323 870,72	58 103,07	0,00
Tiempo extraordinario	290 093,85	175 897,99	168 770,81
Recargo de funciones	32 698,18	60 630,09	30 172,32
Compensación de Vacaciones	3 410,57	8 286,56	1 992,40
Dietas	10 377,06	8 644,21	9 254,64
Retribución por años servidos	8 056 135,46	8 041 186,90	7 703 775,52
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	1 917 393,38	1 854 714,61	1 817 330,21
Decimotercer mes	277 986,08	259 364,13	279 541,02
Salario escolar	2 810 361,33	2 866 730,49	2 873 716,33
Otros incentivos salariales	8 263 474,79	8 384 841,51	8 580 052,91
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	3 120 426,35	3 164 092,21	3 140 045,08
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comun:	168 671,70	171 052,67	169 712,61
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costa	836 457,43	843 533,31	805 204,28
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complem	506 015,09	556 843,95	1 018 275,63
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	1 012 030,17	982 556,13	508 868,95
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privado:	1 610 117,71	1 681 094,10	1 699 661,79
Otras remuneraciones	172 569,98	179 933,49	0,00
Sub total	41 992 398,17	42 092 526,47	41 641 682,49
Becas a funcionarios	361 994,10	256 401,86	214 217,83
Prestaciones legales	611 463,23	594 242,91	484 310,52
Sub total	973 457,33	850 644,77	698 528,35
Total	42 965 855,50	42 943 171,24	42 340 210,84

En el caso de Sueldos para Cargos Fijos, es importante recordar que en los periodos 2019 y 2020 se registraban por separado Suplencias y Servicios Especiales, para el 2021 estas sub partidas se cargan en cada uno de los Centros Funcionales que se les fueron asignado, por lo que contrario a lo que se observa y se podría interpretar como un aumento en realidad esta sub partida muestra una disminución, según se aprecia en el siguiente cuadro:

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
Ejecución Acumulada de Remuneraciones Básicas al mes de Noviembre
Periodos 2019,2020, 2021
(en miles de colones)

DETALLE	EGRESOS		
	EFFECTIVOS 2019	EFFECTIVOS 2020	EFFECTIVOS 2021
Sueldos para cargos fijos	12 505 745,84	12 780 757,11	12 835 307,99
Servicios especiales	74 562,48	14 263,94	0,00
Suplencias	323 870,72	58 103,07	0,00
TOTAL	12 904 179,04	12 853 124,12	12 835 307,99

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, para el acumulado a este mes existe una ejecución inferior con respecto al 2019 y 2020.

A continuación, se detalla el comportamiento para el mes de noviembre de los diferentes grupos que conforman la partida de Remuneraciones:

- **Remuneraciones Básicas:** Muestra para el mes de noviembre un monto de ₡14.221.012,14 miles que representa un 28% del presupuesto total asignado para esta partida, donde Sueldos para Cargos Fijos muestra una ejecución acumulada de un 91%, justo el rango normal de ejecución para este periodo, es importante indicar que de forma conjunta con el Departamento de Gestión de Talento Humano y con la finalidad de evitar situaciones que impidan o retrasen el pago de las obligaciones contraídas por la institución ante sus funcionarios se toman medidas de control y un constante monitoreo en la ejecución presupuestaria.
- **Remuneraciones Eventuales:** Su presupuesto asignado es inferior al 1% del total del presupuesto de la partida y corresponde a un monto de ₡282.069,23 miles. Si bien es cierto este porcentaje no representa un monto significativo, es importante mencionar que la sub partida de Tiempo Extraordinario representa un 75% de los recursos asignados para el este grupo, muestra un porcentaje acumulado de ejecución de un 74%, donde se puede evidenciar que el gasto en esta sub partida está siendo restringido, ya que está por debajo del rango normal de ejecución en un 18%.
- **Incentivos Salariales:** Representa un 54% del total asignado a la partida de Remuneraciones, donde se asignó un monto de ₡26.401.010,19 miles y muestra una ejecución acumulada del 91%. 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 92%, esta ejecución corresponde al registro por el pago de Aguinaldo del Salario Escolar y los montos cancelados por liquidaciones de personal, además contiene la provisión del mes de diciembre y se incluyen los montos cargados como Provisión para el pago del Décimo tercer mes que va de enero a noviembre y se cancela en el mes de diciembre, según lo estipula la legislación nacional.
 - **El Salario Escolar,** por su parte presenta una ejecución total del 99% ya que este fue cancelado en el mes de enero en su totalidad, actualmente aporta economías salariales por un monto de

¢32.697,02 miles, que podrían asignarse a otras necesidades institucionales, sin embargo, hay que considerar que de estos recursos cerca de ¢14,000.00 miles corresponden a recursos restringidos o recursos específicos.

- **Otros incentivos salariales**, Retribución por años servidos y Restricción al ejercicio liberal muestran un porcentaje de ejecución acumulada que va del 89% al 91%, porcentaje que está 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:** Se le asignó un presupuesto que asciende a ¢3.697.474,16 miles y ¢4.703.277,23 miles, estos representan un 8% y un 10% respectivamente del presupuesto asignado a la partida de Remuneraciones. Muestran en forma general una ejecución acumulada del 97% y un 90%, por lo que se debe considerar que en el mes de enero, adicionalmente se carga los montos correspondientes a la facturación de diciembre 2020, por esto, el porcentaje de ejecución se considera dentro de su rango normal. En la sub partida de Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias (ROP) muestra una ejecución acumulada del 98%; que para estas sub partidas su rango de ejecución debería ser de un 92%, 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 acumulado de un 84%.

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, el Departamento Financiero Contable solicitó en el mes de junio, mediante oficio DFC-667-2021 al Departamento de Gestión de Talento Humano el detalle y proyecciones de Remuneraciones al mes de diciembre.

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

El pasado 11 de noviembre se solicitó al Departamento de Gestión de Talento y Humano, mediante oficio DFC-1635-2021 una actualización de los montos requeridos de la partida de remuneraciones para el cierre de noviembre y el mes de diciembre, sin embargo, a la fecha no se ha obtenido respuesta.

Adicionalmente y como complemento, se presenta la ejecución real de la partida de Remuneraciones al mes de noviembre y la proyección para el mes de diciembre, para lo cual se consideró lo siguiente:

- ✓ De enero a noviembre la ejecución efectiva.
- ✓ Para diciembre se tomó como base la ejecución de la primera quincena de diciembre.
- ✓ En el caso de Décimo Tercer Mes se consideró lo registrado en el asiento de la planilla generada para este pago. Es importante mencionar que esta planilla se debió someter a un proceso de revisión ya que, lo que se registra en el asiento contable en el lote 305 debe coincidir con lo que el analista de sistemas genera desde el Módulo de Gestión de Talento Humano, es así que es importante corroborar que los asientos que se generan coincidan en los códigos de las nuevas oficinas, cuentas financieras y centros funcionales. Para este periodo se debió hacer el cambio de estos datos de forma manual ya que debido al cambio de la estructura programática que se originó para este periodo, el módulo de donde se generó la información inicial consideró en la reserva generada para el mes de diciembre del 2020 los códigos vigentes en ese momento,

- ✓ Para las sub partidas de Cargas Obrero Patronales, se consideró lo registrado en la planilla del mes de noviembre. Para el mes de diciembre no se incluye ya que su pago se realiza en el mes de enero del 2022.

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
Proyección de Diciembre 2021
(en miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EJECUCIÓN EFECTIVA A NOVIEMBRE	PROYECCIÓN DICIEMBRE	Σ EJECUCION	DIPONIBLE
Sueldos para cargos fijos	14 220 662,14	12 835 307,99	1 077 165,06	13 912 473,05	308 189,09
Suplencias	350,00	-	-	-	350,00
Tiempo extraordinario	226 600,90	168 770,81	-	168 770,81	57 830,09
Recargo de funciones	38 337,83	30 172,32	597,38	30 769,70	7 568,13
Compensación de Vacaciones	5 312,50	1 992,40	-	1 992,40	3 320,10
Dietas	11 818,00	9 254,64	-	9 254,64	2 563,36
Retribución por años servidos	8 542 468,51	7 703 775,52	645 964,76	8 349 740,28	192 728,23
Restricción al ejercicio liberal de	2 039 630,81	1 817 330,21	151 747,62	1 969 077,83	70 552,98
Decimotercer mes	3 408 971,45	279 541,02	2 812 000,00	3 091 541,02	317 430,43
Salario escolar	2 906 408,20	2 873 716,33	-	2 873 716,33	32 691,87
Otros incentivos salariales	9 503 531,23	8 580 052,91	691 129,06	9 271 181,97	232 349,26
Contribución Patronal al Seguro	3 493 512,65	3 140 045,08	523 138,64	3 663 183,72	169 671,07
Contribución Patronal al Banco f	203 961,51	169 712,61	28 277,76	197 990,37	5 971,14
Contribución Patronal al Seguro	941488,89	805204,28	131 988,84	937 193,12	4 295,77
Aporte Patronal al Régimen Obli	1127199,77	1018275,63	169 666,58	1 187 942,21	60 742,44
Aporte Patronal al Fondo de Cap	603769,48	508868,95	84 833,30	593 702,25	10 067,23
Contribución Patronal a fondos z	2030819,1	1699661,79	127 907,84	1 827 569,63	203 249,47
Otras remuneraciones	100500	0	-	-	100 500,00
TOTAL	49 405 342,97	41 641 682,49	6 444 416,84	48 086 099,33	1 319 243,64

2. Servicios

Histórico

Los siguientes datos, corresponden a la ejecución efectiva de la partida de Servicios para el mes de noviembre de los últimos 3 años:

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

Partida	2019	2020	2021
Servicios	439,800.49	350,522.93	395,003.44
Total general	439,800.49	350,522.93	395,003.44

Ya descrito antes, el ahorro o disminución del gasto por la actual situación de clases virtuales, la poca presencia de funcionarios: Docentes, estudiantes y Funcionarios de Apoyo a la academia representan en números la ejecución.

Entre las subpartidas que tienen una disminución se tiene:

1. Alquileres
2. Servicio de Agua y Alcantarillado
3. Servicio de Energía Eléctrica
4. Servicios en Ciencias Económicas y Sociales
5. Transporte dentro del País y fuera
6. Viáticos dentro del País y fuera
7. Capacitación Interna
8. Actividades Protocolarias y Sociales

Ejecución 2021

Atiende a temas de servicios que requieren la presencia de estudiantes, docentes y personal de apoyo a la academia, tales como: Alquileres, Servicios Públicos, Viáticos y Transporte al exterior entre otros,

Para el mes de noviembre del 2021, esta partida presenta una ejecución de un 76% del monto presupuestado, lo cual equivale a ϕ 3,486,599 miles, estos incluyen compromisos por ϕ 514,777 miles de un total de ϕ 4,607,267 miles.

La partida acumula ϕ -683,298 miles en modificaciones lo que equivale al 12.92% del presupuesto inicial, sin embargo, se tomaron todas las provisiones para poder cumplir con los compromisos. Se realizaron las estimaciones atendiendo prioridades tal como los servicios públicos.

Dentro de la ejecución destaca el pago del proceso de Evaluación para la Re-Acreditación de 6 carreras del TEC ante la AAPIA al Colegio de Federado de Ingenieros y de Arquitectos de Costa Rica.

3. Materiales Y Suministros

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 ϕ 937,467 miles alcanzo un 61% del total presupuestado y existen compromisos por ϕ 162,288 miles.

Histórico Por Partida

Los siguientes datos, corresponden a la ejecución por partida de noviembre de los últimos 3 años, esta 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	2019	2020	2021
Materiales y Suministros	168,463.66	87,435.35	144,645.25
Total general	168,463.66	87,435.35	144,645.25

Ejecución 2021

Los siguientes datos muestran el comportamiento mensual en este año de la ejecución de esta partida (sin compromisos):

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

Partida	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Total Ejecutado
Materiales y Suministros	939.34	27,814.86	50,651.48	67,561.47	47,648.39	74,106.37	40,315.03	75,238.72	117,640.11	128,617.55	144,645.25	775,178.56

El comportamiento aumenta progresivamente, algunas de las subpartidas que repuntan en su ejecución son: Combustibles y Lubricantes, Otros Productos Químicos y Conexos y Alimentos y Bebidas.

Podemos argumentar que la actividad progresiva en las Sedes y Campus, requieren la atención alimenticia de quienes están en modo presencial, cumplimiento de laboratorios entre otros.

Este grafico muestra el comportamiento de lo antes aportado numéricamente:



4. 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 mes de noviembre esta partida presenta una ejecución del 69%, es decir, ¢110,156 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.

Este es el comportamiento de la ejecución mensual:

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

Partida	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Total
Intereses y comisiones	11,380.77	11,302.52	26,347.59	10,829.68	(5,926.00)	10,139.24	9,699.58	9,820.11	9,283.51	8,680.74	8,598.36	110,156.08
Total general	11,380.77	11,302.52	26,347.59	10,829.68	(5,926.00)	10,139.24	9,699.58	9,820.11	9,283.51	8,680.74	8,598.36	110,156.08

Los datos muestran una disminución en la ejecución, a este ritmo la partida puede tener una subejecución de al menos ¢40,000 miles, sin embargo, el mayor remanente está en cuentas que son administradas en Limón.

Lo antes indicado muestra el comportamiento de los intereses, ligados directamente al comportamiento de la Tasa Básica Pasiva calculada por el Banco Central de Costa Rica, para lo últimos 3 meses, oscila entre 2.75 y 2.90, para el mismo periodo en años anteriores estuvo entre 5.80 y 5.90, lo que justifica su comportamiento.

Los datos para consulta o seguimiento se localizan en la página del Banco Central de Costa, <https://www.bccr.fi.cr/> en la sección de Indicadores Económicos.

5. Bienes Duraderos

Histórico Por Partida

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

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

Partida	NOVIEMBRE		
	2019	2020	2021
Bienes Duraderos	643,765.94	264,009.13	445,264.04
Total general	643,765.94	264,009.13	445,264.04

Ejecución 2021

Esta partida muestra un presupuesto asignado de ¢10,021,388 miles el porcentaje de ejecución es de 69%, que corresponde a un total ejecutado de ¢6,957,776 miles y compromisos por ¢3,234,128 miles.

Durante el periodo 2021, las subpartidas que integran Bienes Duraderos dependen de procesos, administrativos y legales, como por ejemplo licitaciones o avance de obras (edificios). A continuación, se detalle las principales subpartidas y su ejecución:

Subpartida	Noviembre
	445,264.04
Maquinaria y Equipo para la Producción	6,428.08
Equipo de transporte	6,682.68
Equipo de comunicación	5,385.79
Equipo y Mobiliario de Oficina	37,392.62
Equipo de cómputo	10,351.41
Equipo Sanitario - de laboratorio e investigación	46,760.25
Equipo y Mobiliario Educativo - deportivo y recreativo	6,594.37
Maquinaria - equipo y mobiliario diverso	31,126.67
Edificios	7,880.51
Otras construcciones - adiciones y mejoras	178,778.14
Bienes intangibles	107,883.53

Las subpartidas anteriores muestran el comportamiento del mes en esa partida, sin embargo, y con la importancia que representa, se muestra el inicio de Construcciones – adiciones y

mejoras en la Institución es aportar valor y embellecimiento, por otra parte, vemos en Bienes Intangibles la compra de licencias de software que serán necesarios para iniciar un 2022 con los programas informáticos necesarios.

Se recuerda que aquellos compromisos que no logren terminar su proceso de compra, entrega y pago, deberán ser cubiertos el próximo periodo. A la fecha los compromisos ascienden a ¢3,234,128 miles, contrataciones que en su mayoría corresponden a Equipo de Cómputo y Construcciones, Adiciones y Mejoras, que probablemente y por su naturaleza trascenderán al 2022.

6. Transferencias Corrientes

Histórico Por Partida

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

Subpartida	Noviembre		
	2019	2020	2021
	526,748.10	512,235.56	388,376.30
Pregrado - Grado y Posgrado	8,074.39	4,460.45	1,072.33
Becas Socioeconómicas	35,579.70	49,600.00	31,524.60
Becas Colegio Científico	4,205.00	5,530.00	4,780.00
Becas Mauricio Campos	186,645.17	216,049.43	234,195.79
Becas Tutorías Estudiantiles	9,823.50	18.00	6,996.00
Becas Horas Estudiante y Asistente	42,332.85	0.00	29,554.80
Becas Complementaria Taller Infantil	0.00	3,572.00	3,822.80
Becas Estudiante Asistente Especial	51,899.86	42,439.83	21,038.80
Actividades Estudiantiles en el Exterior	9,794.38	856.66	7,553.62
Asistencia Estudiantil	16,313.40	11,776.80	12,936.77
Becas Fondos del Sistema (CONARE)	700.00	40,700.00	0.00
Fondo de Socorro Mutuo (Funcionarios)	0.00	0.00	0.00
Prestaciones Legales	151,973.83	132,084.76	34,628.61
Transferencias Corrientes Organismos Estudiantiles	0.00	0.00	0.00
Transferencias Corrientes AFITEC	6,909.74	0.00	0.00
Transferencias Corrientes ADERTEC	0.00	0.00	0.00
Transferencias Corrientes INTECO	0.00	47.64	0.00
Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fin	0.00	5,000.00	0.00
Indemnizaciones	1,606.13	100.00	0.00
Transferencias corrientes a organismos internacionales	890.15	0.00	272.19

Ejecución 2021

La ejecución de esta partida alcanzó al 30 de noviembre ¢5,022,630 miles, de un total presupuestado de ¢5,773,281 miles, mostrando una ejecución del 82%.

Dentro de las subpartidas con mayor peso:

- A. Becas Mauricio Campos: muestra una importante ejecución, dato importante es que las becas por estudiante aumentaron estudiantes en el 2021. Actualmente el presupuesto alcanza los ¢2,988,592 miles. A continuación, se presenta la ejecución mensual de las Becas Mauricio Campos en los últimos 3 años:

Mes	Año		
	2019	2020	2021
Enero	300.00	12,382.00	214,234.33
Febrero	9,335.60	183,069.33	350,214.28
Marzo	400,905.82	249,816.41	365,487.98
Abril	202,892.58	260,723.09	371,439.38
Mayo	202,834.78	281,220.93	51,095.88
Junio	395,957.61	250,170.93	229,041.88
Julio	320.00	220,727.53	273,299.88
Agosto	186,173.57	130,672.93	233,151.34
Septiembre	191,827.57	213,167.43	237,055.79
Octubre	187,965.57	212,885.93	235,910.79
Noviembre	186,645.17	216,049.43	234,195.79
Diciembre	77,189.08	205,108.98	-

- B. Becas a funcionarios: Se le asigna un monto total de presupuesto por ¢308,800.00 miles y para el mes de noviembre muestra una ejecución acumulada del 69%. La sub partida presenta una sub ejecución por un monto de ¢ 94.582,18 miles.
- C. Prestaciones Legales: La sub partida de Prestaciones Legales se reforzó con un monto de ¢101,000.00 miles, cuyo origen fue la partida de Remuneraciones, es así que para este mes el monto de presupuesto asignado es de ¢611,800.00 miles y muestra un porcentaje de ejecución acumulado de un 95%. A continuación, se adjunta el cuadro con la proyección realizada por el Departamento de Gestión de Talento Humano, mismo que se utilizó para realiza las modificaciones presupuestarias requeridas para hacer frente al pago de estas obligaciones:

VICERRECTORIA ADMINISTRACION				
Funcionario	Motivo	Prestaciones legales	Vacaciones	Monto Total
Fernandez Araya Alfredo	Jubilación	8 319 744,00	526 650,77	8 846 394,77
Solano Moya Ana Ruth	Jubilación	7 765 094,00	585 207,38	8 350 301,38
Maroto Calderon Ileana	Jubilación	9 248 898,80	861 084,62	10 109 983,42
Martinez Zuñiga Jhonny	Jubilación	11 092 992,00	788 867,69	11 881 859,69
				39 188 539,26
VICERRECTORIA DOCENCIA				
Funcionario	Motivo	Prestaciones legales	Vacaciones	Monto Total
Blanco Villalobos Minor	Jubilación	7 795 069,22	861 084,62	8 656 153,84
Picado Alvarado Federico	Jubilación	17 565 047,71	1 822 169,23	19 387 216,94
Morera Barquero Ana Lucia	Jubilación	11 434 168,39	1 478 835,38	12 913 003,77
Montoya Rodriguez Ileana	Vacaciones		730 000,00	730 000,00
Astorga Cordero Eligio	Jubilación	9 976 985,06	1 350 000,00	11 326 985,06
				53 013 359,61
SAN CARLOS				
Funcionario	Motivo	Prestaciones legales	Vacaciones	Monto Total
Cruz Zuñiga Leticia	Jubilación	8 319 744,00	530 000,00	8 849 744,00
Total				101 051 642,86

Análisis de Regla Fiscal

Con respecto a lo que se refiere a Regla Fiscal, a continuación, se presenta un resumen del Clasificador Económico acumulado al mes de noviembre, con la finalidad de tener un panorama más claro de cómo se pueda visualizar el cierre del periodo. Es así que para el Gasto Corriente se tiene una ejecución efectiva del periodo por $\text{¢}50,521,470.53$ miles, como se muestra a continuación. Recordar que este dato es importante si se considera que el Gasto Corriente es la base para el cálculo del techo por Regla Fiscal.

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
INFORME DE EJECUCIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE 2021
CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
(en colones)

	DETALLE					
	Consolidado	Programa 1	Programa 2	Programa 3	Programa 4	Programa 5
1 Gastos Corrientes	50 521 470 538,30	14 149 690 048,55	23 455 357 557,49	8 054 312 301,99	4 228 668 298,86	633 442 331,41
2 Gastos de Capital	3 729 948 211,08	1 986 565 650,90	1 054 435 920,14	124 009 408,93	394 929 409,79	170 007 821,32
3 Transacciones Financieras	761 049 895,41	247 174 695,41	0,00	513 875 200,00	0,00	0,00
4 Sumas Sin Asignación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total reporte	55 012 468 644,79	16 383 430 394,86	24 509 793 477,63	8 692 196 910,92	4 623 597 708,65	803 450 152,73

Como es de conocimiento general, la Ley de Fortalecimiento de las Finanzas Públicas y sus reformas, No. 9635 con respecto a Regla Fiscal, implementa un control al Gasto Público, por cuanto esta Ley indica que para el periodo 2021 se debe ejecutar el 4,13% de la ejecución del periodo 2020, por lo que se muestra en el siguiente cuadro la ejecución real al mes de diciembre del 2020 y se analiza la proyección para el mes de diciembre del 2021.

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
Ejecución Efectiva a Diciembre 2020
(en miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS		
		ACUMULADOS: ENERO-NOVIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO : DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO
Remuneraciones	50 378 464,21	42 092 526,47	6 242 252,48	48 334 778,95
Servicios	5 541 176,11	3 192 331,36	685 618,80	3 877 950,16
Materiales y Suministros	1 890 177,95	714 161,83	258 444,94	972 606,77
Intereses y comisiones	513 743,22	151 141,81	12 765,17	163 906,98
Activos Financieros	576 000,00	509 157,20	48 288,00	557 445,20
Bienes Duraderos	11 107 652,23	3 132 209,48	1 197 903,26	4 330 112,74
Transferencias Corrientes	6 044 272,12	4 751 867,23	754 340,74	5 506 207,97
Amortización	716 305,72	218 361,54	19 808,08	238 169,62
TOTAL GENERAL	76 767 791,56	54 761 756,92	9 219 421,47	63 981 178,39
TOTAL DE GASTO CORRIENTE				58 855 450,83

Para el periodo 2020 el total de gasto corriente fue de $\text{¢}58,855,450.83$ miles y para el 2021 el gasto corriente proyectado para el cierre a diciembre, es por $\text{¢}57,154,391.60$ miles, según se muestra en el siguiente cuadro resumen:

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
Ejecución Efectiva al mes de Noviembre y
Proyección de Diciembre 2021
(en miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS		TOTAL EGRESOS EFECTIVO DICIEMBRE
		ACUMULADOS : ENERO-NOVIEMBRE	EGRESOS A DICIEMBRE	
Remuneraciones	49 405 342,96	41 641 682,49	6 444 416,86	48 086 099,35
Servicios	4 607 267,20	2 971 822,54	68 650,06	3 040 472,60
Materiales y Suministros	1 528 703,29	775 178,56	72 954,46	848 133,02
Intereses y comisiones	159 039,57	110 156,08	16 616,56	126 772,64
Activos Financieros	559 190,80	513 875,20	-	513 875,20
Bienes Duraderos	10 021 388,18	3 723 648,21	1 045 733,76	4 769 381,97
Transferencias Corrientes	5 773 281,48	5 022 630,87	30 283,12	5 052 913,99
Transferencias de Capital	6 300,00	6 300,00	-	6 300,00
Amortización	278 984,73	247 174,70	47 774,54	294 949,24
Cuentas Especiales	120,67	-	-	-
TOTAL GENERAL	72 339 618,88	55 012 468,65	7 026 429,36	62 738 898,01
TOTAL DE GASTO CORRIENTE				57 154 391,60

Es importante mencionar que para la proyección de Remuneraciones se tomó el monto efectivo de la primera quincena de diciembre y el monto real a cancelar por concepto de Décimo Tercer Mes; para las demás partidas se consideró lo ejecutado en la primera quincena de diciembre.

En conclusión, aplicando el porcentaje por Regla Fiscal, la institución deberá presentar al cierre del periodo una ejecución inferior a ¢ 61.286.180,95 miles y según se proyecta la ejecución podría superar los ¢57,154,391.60 miles, cumpliendo de esta forma con lo establecido por Regla Fiscal, quedando por debajo de esta en un monto de ¢4.131.789,35 miles.