



TEC | Tecnológico
de Costa Rica

Informe de Ejecución Presupuestaria

*Al 31 de octubre del 2021
Departamento Financiero
Contable*

*Unidad de Análisis Financiero y
Presupuesto*

RESPONSABLES DEL INFORME

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

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

Autorizado Silvia Watson Araya
Directora
Departamento Financiero Contable

CONTENIDO

Presentación	4
Consolidado de Ingresos y Egresos	5
Ingresos Consolidados.....	7
Egresos Consolidado por Partida	10
Egresos Consolidados por Programa	12
Egresos Consolidados Administración.....	13
Egresos Consolidados Docencia	15
Egresos Consolidados Vida Estudiantil y Servicios Académicos	17
Egresos Consolidados Investigación	19
Egresos Consolidados Extensión	21
Presupuesto Ordinario más Modificaciones	23
Presupuesto Ordinario más Modificaciones Ingresos.....	24
Presupuesto Ordinario más Modificaciones Egresos.....	26
Anexos	28
Anexo 1 Consolidado de Egresos por Sub- Partida	29
Anexo 2 Consolidados por Sub- Partida y por Programa.....	34
Egresos Consolidados por sub partida Administración.....	35
Egresos Consolidados por sub partida Docencia	41
Egresos Consolidados por sub partida Vida Estudiantil y Serv. Acad.	46
Egresos Consolidados por sub partida Investigación	51
Egresos Consolidados por sub partida Extensión	56
Anexo 3 Presupuesto Ordinario más modificaciones por Sub- partida.....	60
Anexo 4 Egresos con Pre compromisos por Programa.....	67
Anexo 5 Egresos por Grupo Geográfico	69
Anexo 6 Comentarios Ingresos y Egresos	72

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 octubre 2020, le corresponde a el Instituto Tecnológico de Costa Rica acatar, de acuerdo con los artículos: 184 inciso 2) de la Constitución Política, los artículos 18 y 19 de la Ley N° 7428 y el artículo 14 de la Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos (Ley N° 8131) y otras disposiciones legales especiales, la Contraloría General tiene la potestad de examinar, aprobar o improbar los presupuestos.

Dicha actualización indica en la norma:

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

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 31 de octubre 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 31 DE OCTUBRE 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL INGRESOS-EGRESOS ENERO -SETIEMBRE	TOTAL INGRESOS Y EGRESOS OCTUBRE	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL INGRESOS Y EGRESOS	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
INGRESOS							
Ingresos Corrientes	63 327 443,83	48 971 563,42	4 498 899,83		53 470 463,26	9 856 980,57	84,43
Ingresos Tributarios	300 000,00	308 717,53	32 049,36		340 766,89	-40 766,89	113,59
Ingresos No Tributarios	4 100 971,17	3 501 596,80	155 294,90		3 656 891,70	444 079,47	89,17
Transferencias Corrientes	58 926 472,65	45 161 249,09	4 311 555,57		49 472 804,66	9 453 667,99	83,96
Ingresos De Capital	407 014,52	350 146,73	41 840,66		391 987,39	15 027,13	96,31
Recuperacion De Prestamos	400 018,89	343 151,10	41 840,66		384 991,76	15 027,13	96,24
Transferencias De Capital	6 995,63	6 995,63	0,00		6 995,63	0,00	100,00
Financiamiento	8 605 160,54	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	72 339 618,89	57 926 870,68	4 540 740,49		62 467 611,17	9 872 007,70	86,35
EGRESOS							
Remuneraciones	49 515 842,96	34 685 861,72	3 501 239,70	3 108 414,66	41 295 516,09	8 220 326,87	83,40
Servicios	4 613 182,33	2 214 983,65	361 835,45	642 710,17	3 219 529,27	1 393 653,06	69,79
Materiales y Suministros	1 529 006,80	501 915,76	128 617,55	199 504,06	830 037,37	698 969,43	54,29
Intereses y comisiones	164 039,57	92 876,99	8 680,74	0,00	101 557,73	62 481,84	61,91
Activos Financieros	557 390,80	414 994,40	50 021,40	0,00	465 015,80	92 375,00	83,43
Bienes Duraderos	10 019 607,34	2 160 655,49	1 117 728,68	2 887 682,39	6 166 066,56	3 853 540,78	61,54
Transferencias Corrientes	5 660 143,69	4 091 017,44	543 237,13	0,00	4 634 254,57	1 025 889,12	81,88
Transferencias de Capital	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	100,00
Amortización	273 984,73	200 164,97	23 514,93	0,00	223 679,89	50 304,84	81,64
Cuentas Especiales	120,67	0,00	0,00	0,00	0,00	120,67	0,00
TOTAL EGRESOS	72 339 618,89	44 368 770,42	5 734 875,58	6 838 311,28	56 941 957,28	15 397 661,61	78,71
SUPERÁVIT					5 525 653,89		



RESUMEN DE INGRESOS

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

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL INGRESOS ENERO - SETIEMBRE	TOTAL INGRESOS OCTUBRE	TOTAL INGRESOS	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Ingresos Corrientes	63 327 443,83	48 971 563,42	4 498 899,83	53 470 463,26	9 856 980,57	84,43
Ingresos Tributarios	300 000,00	308 717,53	32 049,36	340 766,89	-40 766,89	113,59
Impuestos Sobre Bienes Y Servicios	300 000,00	308 717,53	32 049,36	340 766,89	-40 766,89	113,59
Impuestos Especificos Sobre La Produccion Y Consu	300 000,00	308 717,53	32 049,36	340 766,89	-40 766,89	113,59
Impuestos Especificos Sobre La Produccion Y Consu	300 000,00	308 717,53	32 049,36	340 766,89	-40 766,89	113,59
Ingresos No Tributarios	4 100 971,17	3 501 596,80	155 294,90	3 656 891,70	444 079,47	89,17
Venta De Bienes Y Servicios	3 300 615,51	2 778 999,16	93 161,45	2 872 160,61	428 454,91	87,02
Venta De Bienes	882 584,05	227 856,95	32 577,59	260 434,54	622 149,51	29,51
Venta De Productos Agropecuarios Y Forestales	265 497,03	114 105,57	11 626,09	125 731,66	139 765,37	47,36
Venta De Bienes Manufacturados	112 087,02	38 425,95	7 430,69	45 856,65	66 230,37	40,91
Venta De Otros Bienes	505 000,00	75 325,42	13 520,81	88 846,23	416 153,77	17,59
Venta De Servicios	563 813,44	321 896,80	24 690,20	346 587,00	217 226,44	61,47
Alquileres	95 939,02	19 191,93	2 064,21	21 256,14	74 682,89	22,16
Otros Servicios	467 874,42	302 704,88	22 625,99	325 330,87	142 543,55	69,53
Derechos Administrativos	1 854 218,02	2 229 245,41	35 893,65	2 265 139,06	-410 921,04	122,16
Derechos Administrativos A Otros Servicios Publicos	1 854 218,02	2 229 245,41	35 893,65	2 265 139,06	-410 921,04	122,16
Ingresos De La Propiedad	708 188,79	483 179,23	44 549,04	527 728,28	180 460,51	74,52
Renta De Activos Financieros	708 188,79	483 179,23	44 549,04	527 728,28	180 460,51	74,52
Intereses Sobre Titulos Valores	463 370,72	133 313,79	15 551,34	148 865,13	314 505,59	32,13
Intereses Y Comisiones Sobre Prestamos	200 012,60	201 851,61	20 905,50	222 757,11	-22 744,51	111,37
Otras Rentas De Activos Financieros	44 805,46	148 013,83	8 092,21	156 106,03	-111 300,57	348,41
Multas/ Sanciones/ Remates Y Confiscaciones	33 035,56	199 370,02	14 730,85	214 100,87	-181 065,31	648,09
Multas Y Sanciones	33 035,56	199 370,02	14 730,85	214 100,87	-181 065,31	648,09
Multas Por Atraso En Pago Bienes Y Servicios	33 035,56	62 295,08	3 289,94	65 585,02	-32 549,46	198,53
Sanciones Administrativas Y Judiciales	0,00	137 074,94	11 440,90	148 515,85	-148 515,85	100,00
Otros Ingresos No Tributarios	59 131,31	40 048,38	2 853,57	42 901,95	16 229,36	72,55
Ingresos Varios No Especificados	59 131,31	40 048,38	2 853,57	42 901,95	16 229,36	72,55
Otros	59 131,31	40 048,38	2 853,57	42 901,95	16 229,36	72,55
Transferencias Corrientes	58 926 472,65	45 161 249,09	4 311 555,57	49 472 804,66	9 453 667,99	83,96
Transferencias Corrientes Del Sector Publico	58 386 829,78	44 887 891,80	4 311 555,57	49 199 447,37	9 187 382,41	84,26
Transferencias Corrientes Del Gobierno Central	58 138 630,23	44 670 076,64	4 306 293,59	48 976 370,24	9 162 259,99	84,24
Transferencias Corrientes De Organos Desconcentra	74 272,14	53 493,83	5 261,97	58 755,80	15 516,33	79,11
Transferencias Corrientes De Instituciones Descentra	173 927,42	164 321,33	0,00	164 321,33	9 606,09	94,48
Transferencias Corrientes Del Sector Privado	539 642,87	273 357,29	0,00	273 357,29	266 285,58	50,66

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

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL INGRESOS ENERO - SETIEMBRE	TOTAL INGRESOS OCTUBRE	TOTAL INGRESOS	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Ingresos De Capital	407 014,52	350 146,73	41 840,66	391 987,39	15 027,13	96,31
Recuperacion De Prestamos	400 018,89	343 151,10	41 840,66	384 991,76	15 027,13	96,24
Recuperacion De Prestamos Al Sector Privado	400 018,89	343 151,10	41 840,66	384 991,76	15 027,13	96,24
Transferencias De Capital	6 995,63	6 995,63	0,00	6 995,63	0,00	100,00
Transferecias 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 Descentra	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	57 926 870,68	4 540 740,50	62 467 611,18	9 872 007,70	86,35



EGRESOS CONSOLIDADOS POR PARTIDA

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

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS OCTUBRE	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL EGRESOS	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	49 515 842,96	34 685 861,72	3 501 239,70	3 108 414,66	41 295 516,09	8 220 326,87	83,00
Servicios	4 613 182,33	2 214 983,65	361 835,45	642 710,17	3 219 529,27	1 393 653,06	70,00
Materiales y Suministros	1 529 006,80	501 915,76	128 617,55	199 504,06	830 037,37	698 969,43	54,00
Intereses y comisiones	164 039,57	92 876,99	8 680,74	0,00	101 557,73	62 481,84	62,00
Activos Financieros	557 390,80	414 994,40	50 021,40	0,00	465 015,80	92 375,00	83,00
Bienes Duraderos	10 019 607,34	2 160 655,49	1 117 728,68	2 887 682,39	6 166 066,56	3 853 540,78	62,00
Transferencias Corrientes	5 660 143,69	4 091 017,44	543 237,13	0,00	4 634 254,57	1 025 889,12	82,00
Transferencias de Capital	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	100,00
Amortización	273 984,73	200 164,97	23 514,93	0,00	223 679,89	50 304,84	82,00
Cuentas Especiales	120,67	0,00	0,00	0,00	0,00	120,67	0,00
TOTAL GENERAL	72 339 618,89	44 368 770,42	5 734 875,58	6 838 311,28	56 941 957,28	15 397 661,61	79,00



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 31 DE OCTUBRE DEL 2021

(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO -SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS OCTUBRE	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL EGRESOS	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	13 063 828,60	9 220 975,69	935 953,70	827 472,74	10 984 402,13	2 079 426,47	84,00
Servicios	3 081 325,44	1 546 334,16	259 466,31	573 573,37	2 379 373,84	701 951,60	77,00
Materiales y Suministros	768 328,36	291 073,62	85 030,27	114 509,10	490 612,99	277 715,37	64,00
Intereses y comisiones	164 039,57	92 876,99	8 680,74	0,00	101 557,73	62 481,84	62,00
Bienes Duraderos	6 549 027,13	699 189,79	939 607,25	2 417 456,56	4 056 253,60	2 492 773,53	62,00
Transferencias Corrientes	557 039,65	309 656,93	81 931,69	0,00	391 588,62	165 451,03	70,00
Amortización	273 984,73	200 164,97	23 514,93	0,00	223 679,89	50 304,84	82,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	24 457 573,47	12 360 272,15	2 334 184,87	3 933 011,77	18 627 468,79	5 830 104,67	76,00



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

PROGRAMA 2

DOCENCIA

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

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO -SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS OCTUBRE	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL EGRESOS	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	26 731 533,66	18 815 154,56	1 891 288,58	1 648 013,80	22 354 456,95	4 377 076,71	84,00
Servicios	583 714,99	264 550,26	19 523,83	27 386,39	311 460,48	272 254,51	53,00
Materiales y Suministros	171 187,50	25 867,27	7 636,15	9 646,39	43 149,80	128 037,70	25,00
Bienes Duraderos	2 227 642,38	913 911,29	87 058,09	315 743,55	1 316 712,93	910 929,45	59,00
Transferencias Corrientes	531 290,65	414 840,95	70 399,23	0,00	485 240,18	46 050,47	91,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	30 245 369,18	20 434 324,34	2 075 905,88	2 000 790,12	24 511 020,34	5 734 348,84	81,00



PROGRAMA 3

VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE EGRESOS POR PARTIDA Y PROGRAMA
AL 31 DE OCTUBRE 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 -SETIEMBRE	OCTUBRE	COMPROMISOS	EGRESOS	DÉFICIT	EJECUTADO
Remuneraciones	4 911 371,22	3 422 321,76	336 261,99	304 957,73	4 063 541,49	847 829,74	83,00
Servicios	221 599,65	125 144,12	3 977,58	5 451,20	134 572,90	87 026,74	61,00
Materiales y Suministros	76 764,37	15 534,38	13 617,23	8 958,24	38 109,85	38 654,51	50,00
Activos Financieros	557 390,80	414 994,40	50 021,40	0,00	465 015,80	92 375,00	83,00
Bienes Duraderos	177 182,07	112 163,89	4 073,38	23 615,98	139 853,24	37 328,82	79,00
Transferencias Corrientes	4 137 324,66	3 117 590,31	341 346,38	0,00	3 458 936,69	678 387,97	84,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	10 081 632,76	7 207 748,87	749 297,96	342 983,14	8 300 029,98	1 781 602,78	82,00



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 31 DE OCTUBRE DEL 2021
 (En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS OCTUBRE	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL EGRESOS	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	4 459 312,69	3 004 153,86	313 628,05	307 611,41	3 625 393,32	833 919,37	81,00
Servicios	373 321,47	95 604,45	48 696,74	26 604,99	170 906,18	202 415,28	46,00
Materiales y Suministros	280 650,62	98 928,44	17 031,63	30 433,25	146 393,32	134 257,30	52,00
Bienes Duraderos	679 736,55	274 183,63	86 912,07	112 313,07	473 408,78	206 327,77	70,00
Transferencias Corrientes	390 052,05	230 495,08	46 821,43	0,00	277 316,51	112 735,55	71,00
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	6 189 494,05	3 709 665,46	513 089,92	476 962,73	4 699 718,11	1 489 775,94	76,00



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 31 DE OCTUBRE DEL 2021
 (En miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS OCTUBRE	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL EGRESOS	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	349 796,79	223 255,84	24 107,38	20 358,99	267 722,21	82 074,58	77,00
Servicios	353 220,78	183 350,65	30 170,99	9 694,22	223 215,86	130 004,92	63,00
Materiales y Suministros	232 075,94	70 512,05	5 302,27	35 957,08	111 771,39	120 304,55	48,00
Bienes Duraderos	386 019,22	161 206,88	77,90	18 553,23	179 838,01	206 181,21	47,00
Transferencias Corrientes	44 436,68	18 434,17	2 738,40	0,00	21 172,57	23 264,11	48,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	1 365 549,42	656 759,59	62 396,94	84 563,52	803 720,05	561 829,37	59,00



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

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 31 DE OCTUBRE 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 C	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 31 DE OCTUBRE DEL 2021
 (En miles de colones)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO	MODIFICACION	MODIFICACION	MODIFICACION	TOTAL PRESUPUESTO
		EXTRAORDINARIO NO. 1	PRESUPUESTARIA NO.1	PRESUPUESTARIA NO.2	PRESUPUESTARIA NO.3	
Remuneraciones	50 348 158,46	1 175,79	-55 000,00	-98 191,20	-655 300,00	49 540 843,05
Servicios	5 290 565,40	138 376,83	46 306,33	-38 256,63	-775 447,93	4 661 544,00
Materiales y Suministros	1 690 012,63	28 191,78	-21 783,43	9 633,76	-222 928,02	1 483 126,72
Intereses y comisiones	227 139,57	0,00	-20 000,00	-33 100,00	-10 000,00	164 039,57
Activos Financieros	500 000,00	0,00	-16 000,00	0,00	73 390,80	557 390,80
Bienes Duraderos	6 716 199,86	1 932 211,75	10 806,09	863 093,01	497 296,64	10 019 607,35
Transferencias Corrientes	4 277 974,75	124 627,28	55 671,00	135 700,67	1 038 688,51	5 632 662,21
Transferencias de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300,00	6 300,00
Amortización	200 984,73	0,00	0,00	25 000,00	48 000,00	273 984,73
Cuentas Especiales	863 879,54	120,67	0,00	-863 879,54	0,00	120,67
TOTAL GENERAL	70 114 914,94	2 224 704,12	0,00	0,00	0,00	72 339 619,06



ANEXOS DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA



ANEXO 1

EGRESOS CONSOLIDADOS POR SUB PARTIDA

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

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO -SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	49 515 842,96	34 685 861,72	3 501 239,70	3 108 414,66	41 295 516,09	8 220 326,87	83,00
Remuneraciones Básicas	14 055 426,14	10 458 945,64	1 193 036,81	12 586,40	11 664 568,85	2 390 857,29	83,00
Sueldos para cargos fijos	14 054 076,14	10 458 945,64	1 193 036,81	12 586,40	11 664 568,85	2 389 507,29	83,00
Suplencias	1 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350,00	0,00
Remuneraciones Eventuales	302 769,23	164 947,45	25 337,96	0,00	190 285,40	112 483,83	63,00
Tiempo extraordinario	226 600,90	133 387,93	18 923,68	0,00	152 311,61	74 289,29	67,00
Recargo de funciones	59 537,83	22 138,04	5 590,12	0,00	27 728,16	31 809,67	47,00
Compensación de Vacaciones	5 312,50	1 992,40	0,00	0,00	1 992,40	3 320,10	38,00
Dietas	11 318,00	7 429,08	824,16	0,00	8 253,24	3 064,76	73,00
Incentivos Salariales	26 547 763,19	17 961 166,32	1 658 628,03	2 617 661,67	22 237 456,03	4 310 307,17	84,00
Retribución por años servidos	8 672 535,51	6 310 588,32	701 130,59	7 501,53	7 019 220,44	1 653 315,07	81,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	2 009 170,81	1 485 823,10	166 566,39	1 353,91	1 653 743,40	355 427,41	82,00
Decimotercer mes	3 408 751,45	259 527,19	13 293,00	2 604 698,71	2 877 518,90	531 232,56	84,00
Salario escolar	2 910 884,20	2 873 716,33	0,00	-5,10	2 873 711,18	37 173,02	99,00
Otros incentivos salariales	9 546 421,23	7 031 511,38	777 638,06	4 112,68	7 813 262,11	1 733 159,11	82,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	3 837 435,16	2 748 965,87	281 942,22	280 576,63	3 311 484,72	525 950,44	86,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	3 625 132,65	2 608 011,81	267 483,65	266 169,53	3 141 664,99	483 467,66	87,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Económico	212 302,51	140 954,05	14 458,58	14 407,10	169 819,73	42 482,79	80,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones	4 771 949,23	3 351 836,44	342 294,69	197 589,96	3 891 721,08	880 228,15	82,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de Vejez	988 660,89	671 825,49	67 102,05	66 818,17	805 745,71	182 915,18	81,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones	1 124 398,77	845 724,30	86 751,45	85 864,42	1 018 340,17	106 058,60	91,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	628 481,48	422 593,28	43 375,73	43 221,31	509 190,32	119 291,16	81,00
Contribución Patronal a fondos administrados por el Estado	2 030 408,10	1 411 693,37	145 065,46	1 686,06	1 558 444,89	471 963,21	77,00
Remuneraciones Diversas	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Otras remuneraciones	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Servicios	4 613 182,33	2 214 983,65	361 835,45	642 710,17	3 219 529,27	1 393 653,06	70,00
Alquileres	64 809,85	8 573,56	412,81	837,50	9 823,86	54 985,99	15,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	22 113,82	4 987,98	94,04	0,00	5 082,02	17 031,81	23,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	35 252,91	1 213,57	0,00	0,00	1 213,57	34 039,34	3,00
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	3 578,12	2 266,59	318,77	837,50	3 422,86	155,26	96,00
Otros alquileres	3 865,00	105,42	0,00	0,00	105,42	3 759,58	3,00
Servicios Básicos	967 235,27	617 782,56	66 335,78	2 170,30	686 288,64	280 946,63	71,00
Servicio de agua y alcantarillado	133 700,00	74 112,94	6 756,29	0,00	80 869,23	52 830,77	60,00
Servicio de energía eléctrica	496 774,26	303 912,48	33 878,71	0,00	337 791,19	158 983,07	68,00
Servicio de correo	10 046,62	7 678,09	256,41	0,00	7 934,50	2 112,12	79,00
Servicio de telecomunicaciones	310 631,68	221 575,25	24 954,68	0,00	246 529,93	64 101,75	79,00
Otros servicios básicos	16 082,71	10 503,80	489,70	2 170,30	13 163,80	2 918,91	82,00
Servicios Comerciales y Financieros	302 009,58	154 681,97	19 707,29	47 013,13	221 402,39	80 607,19	73,00
Información	4 675,38	507,15	222,00	1 172,85	1 902,00	2 773,38	41,00
Publicidad y propaganda	125 844,68	63 508,87	8 482,98	39 463,72	111 455,56	14 389,12	89,00
Impresión/ encuadernación y otros	48 917,18	4 382,53	3 774,04	3 617,00	11 773,58	37 143,61	24,00

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

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO -SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Transporte de bienes	4 458,25	1 416,92	137,93	0,00	1 554,85	2 903,40	35,00
Servicios aduaneros	21 875,30	13 255,25	2 630,64	1 542,83	17 428,72	4 446,58	80,00
Comisiones y gastos por servicios financieros y	92 645,56	71 168,95	3 426,71	0,00	74 595,66	18 049,90	81,00
Servicio de Tecnologías de Información	3 593,22	442,30	1 032,98	1 216,74	2 692,02	901,21	75,00
Servicios de Gestión y Apoyo	1 789 873,96	881 475,94	152 931,66	304 282,96	1 338 690,56	451 183,40	75,00
Servicios médicos y de laboratorio	30 147,71	13 547,00	1 886,43	8 373,64	23 807,06	6 340,64	79,00
Servicios jurídicos	14 300,00	3 453,23	1 317,00	1 234,77	6 005,00	8 295,00	42,00
Servicios de ingeniería	39 189,13	4 080,80	2 401,56	6 527,84	13 010,20	26 178,93	33,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	74 885,32	11 590,74	490,00	2 208,00	14 288,74	60 596,59	19,00
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,00	0,00
Servicios generales	992 348,92	617 632,70	93 903,66	199 531,61	911 067,98	81 280,94	92,00
Otros servicios de gestión y apoyo	636 402,89	231 171,47	52 933,01	86 407,10	370 511,59	265 891,30	58,00
Gastos de Viaje y de Transporte	216 032,81	53 804,62	8 230,56	4 141,85	66 177,03	149 855,77	31,00
Transporte dentro del país	22 647,35	5 645,23	764,95	4 140,00	10 550,18	12 097,18	47,00
Viáticos dentro del país	104 031,75	48 159,39	6 202,12	0,00	54 361,51	49 670,24	52,00
Transporte en el exterior	45 482,47	0,00	1 263,50	1,85	1 265,35	44 217,12	3,00
Viáticos en el exterior	43 871,23	0,00	0,00	0,00	0,00	43 871,23	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	230 506,62	216 954,93	0,00	0,00	216 954,93	13 551,69	94,00
Seguros	230 506,62	216 954,93	0,00	0,00	216 954,93	13 551,69	94,00
Capacitación y Protocolo	158 962,13	23 532,48	11 612,78	44 614,71	79 759,98	79 202,15	50,00
Actividades de capacitación	113 375,20	16 979,14	10 553,57	30 785,96	58 318,66	55 056,54	51,00
Actividades protocolarias y sociales	45 086,93	6 553,35	1 059,22	13 828,75	21 441,32	23 645,61	48,00
Gastos de representación institucional	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Mantenimiento y Reparación	883 752,11	258 177,59	102 604,56	239 649,71	600 431,87	283 320,24	68,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	406 562,59	156 931,56	35 691,61	111 488,87	304 112,05	102 450,54	75,00
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	34 621,42	10 711,03	2 130,09	16 187,36	29 028,47	5 592,94	84,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y eq	85 988,51	21 989,41	10 679,60	41 043,46	73 712,47	12 276,04	86,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transp	60 196,74	19 513,48	8 582,76	7 548,11	35 644,35	24 552,40	59,00
Mantenimiento y reparación de equipo de comur	3 226,30	288,18	186,00	0,00	474,18	2 752,12	15,00
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliari	24 569,21	8 767,82	1 857,07	10 494,26	21 119,15	3 450,06	86,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómput	46 574,50	9 782,38	1 584,07	12 992,97	24 359,41	22 215,08	52,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	202 012,84	30 193,73	41 893,36	39 894,70	111 981,79	90 031,06	55,00
Materiales y Suministros	1 529 006,80	501 915,76	128 617,55	199 504,06	830 037,37	698 969,43	54,00
Productos Químicos y Conexos	368 316,02	130 175,73	23 097,04	36 052,27	189 325,03	178 990,98	51,00
Combustibles y Lubricantes	150 491,02	44 690,93	6 305,70	2 823,74	53 820,37	96 670,65	36,00
Productos farmacéuticos y medicinales	16 372,05	4 417,23	1 610,85	3 528,72	9 556,80	6 815,24	58,00
Productos veterinarios	12 400,00	2 887,52	246,73	6 131,47	9 265,72	3 134,28	75,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	56 487,17	10 422,99	4 177,79	5 449,03	20 049,81	36 437,36	35,00
Otros productos químicos y conexos	132 565,78	67 757,05	10 755,96	18 119,32	96 632,32	35 933,46	73,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	359 805,62	139 933,92	23 337,12	76 701,13	239 972,18	119 833,44	67,00

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

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO -SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	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	3 164,21	1 154,89	125,37	0,00	1 280,26	1 883,95	40,00
Alimentos y Bebidas	289 034,78	114 210,92	22 383,15	52 016,30	188 610,38	100 424,40	65,00
Alimentos para animales	66 705,83	24 568,11	828,60	24 684,83	50 081,54	16 624,29	75,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción	199 802,55	71 543,83	28 825,90	19 571,58	119 941,31	79 861,24	60,00
Materiales y productos metálicos	48 674,02	18 698,36	2 651,73	10 499,47	31 849,56	16 824,47	65,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	14 348,96	4 763,95	1 473,00	0,00	6 236,95	8 112,02	43,00
Madera y sus derivados	13 966,43	9 375,58	769,70	0,00	10 145,28	3 821,14	73,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y c	82 189,28	24 867,18	16 785,74	4 635,09	46 288,01	35 901,26	56,00
Materiales y productos de vidrio	2 704,34	780,52	135,84	0,00	916,36	1 787,98	34,00
Materiales y productos de plástico	28 723,84	9 182,74	4 879,91	4 158,91	18 221,55	10 502,29	63,00
Otros materiales y productos de uso en la const	9 195,68	3 875,50	2 129,98	278,11	6 283,59	2 912,08	68,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	188 563,87	47 303,95	12 439,09	25 026,19	84 769,24	103 794,63	45,00
Herramientas e Instrumentos	97 919,30	20 308,41	3 402,03	9 675,92	33 386,36	64 532,94	34,00
Repuestos y accesorios	90 644,57	26 995,54	9 037,06	15 350,27	51 382,88	39 261,69	57,00
Bienes para la producción y comercialización	49,98	49,00	0,00	0,00	49,00	0,98	98,00
Otros bienes para la producción y comercializac	49,98	49,00	0,00	0,00	49,00	0,98	98,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	412 468,76	112 909,33	40 918,40	42 152,88	195 980,61	216 488,15	48,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	29 909,05	6 784,30	2 165,14	309,54	9 258,98	20 650,07	31,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de inv	49 203,92	19 021,67	2 544,73	4 130,92	25 697,32	23 506,60	52,00
Productos de papel/ cartón e impresos	117 991,09	27 775,30	7 935,39	12 222,08	47 932,76	70 058,32	41,00
Textiles y vestuario	60 633,61	8 703,61	1 844,40	10 709,56	21 257,57	39 376,04	35,00
Útiles y materiales de limpieza	85 148,97	37 351,47	14 493,61	11 514,77	63 359,84	21 789,12	74,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	11 587,72	4 762,43	569,65	457,67	5 789,75	5 797,96	50,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	6 306,26	241,32	4,40	0,00	245,72	6 060,54	4,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	51 688,16	8 269,24	11 361,08	2 808,35	22 438,67	29 249,49	43,00
Intereses y comisiones	164 039,57	92 876,99	8 680,74	0,00	101 557,73	62 481,84	62,00
Intereses sobre préstamos	159 039,57	92 876,99	8 680,74	0,00	101 557,73	57 481,84	64,00
Intereses sobre préstamos de instituciones públi	159 039,57	92 876,99	8 680,74	0,00	101 557,73	57 481,84	64,00
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	557 390,80	414 994,40	50 021,40	0,00	465 015,80	92 375,00	83,00
Préstamos	557 390,80	414 994,40	50 021,40	0,00	465 015,80	92 375,00	83,00
Préstamos al sector privado (estudiantes)	557 390,80	414 994,40	50 021,40	0,00	465 015,80	92 375,00	83,00
Bienes Duraderos	10 019 607,34	2 160 655,49	1 117 728,68	2 887 682,39	6 166 066,56	3 853 540,78	62,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	5 127 252,44	757 890,63	979 459,45	1 877 281,08	3 614 631,17	1 512 621,27	70,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	423 694,92	35 287,07	0,00	15 578,49	50 865,56	372 829,36	12,00
Equipo de Transportes	27 757,25	0,00	0,00	7 800,00	7 800,00	19 957,25	28,00
Equipo de Comunicación	115 331,39	9 821,56	0,00	25 368,06	35 189,61	80 141,78	31,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	403 507,79	98 146,98	0,00	128 646,34	226 793,32	176 714,47	56,00

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

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO -SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Equipo de Cómputo	2 615 215,79	142 554,97	868 244,45	1 387 767,67	2 398 567,09	216 648,69	92,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	1 157 496,04	402 843,79	100 768,97	201 158,48	704 771,24	452 724,81	61,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Rec	28 885,73	10 306,39	2 850,19	9 552,26	22 708,83	6 176,90	79,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	355 363,52	58 929,88	7 595,85	101 409,79	167 935,52	187 428,00	47,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	3 153 631,09	959 402,82	89 050,95	809 490,69	1 857 944,46	1 295 686,64	59,00
Edificio	214 309,44	108 041,47	0,00	91 028,34	199 069,81	15 239,63	93,00
Vias de Comunicación Terrestre	71 088,59	0,00	0,00	44 150,44	44 150,44	26 938,15	62,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	2 868 233,06	851 361,35	89 050,95	674 311,91	1 614 724,20	1 253 508,85	56,00
Bienes Duraderos Diversos	1 738 723,81	443 362,04	49 218,28	200 910,61	693 490,93	1 045 232,88	40,00
Bienes Intangibles	1 738 723,81	443 362,04	49 218,28	200 910,61	693 490,93	1 045 232,88	40,00
Transferencias Corrientes	5 660 143,69	4 091 017,44	543 237,13	0,00	4 634 254,57	1 025 889,12	82,00
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	4 945 531,30	3 652 076,22	400 483,55	0,00	4 052 559,76	892 971,54	82,00
Becas a funcionarios	308 800,00	165 616,79	47 528,70	0,00	213 145,50	95 654,50	69,00
Becas a terceras personas	4 635 206,10	3 486 459,42	352 954,85	0,00	3 839 414,27	795 791,83	83,00
Otras transferencias a personas	1 525,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 525,20	0,00
Prestaciones	500 800,00	333 319,89	116 362,02	0,00	449 681,91	51 118,09	90,00
Prestaciones legales	500 800,00	333 319,89	116 362,02	0,00	449 681,91	51 118,09	90,00
Transferencias corrientes a entidades privadas s	141 636,58	84 691,73	25 000,00	0,00	109 691,73	31 944,84	77,00
Transferencias corrientes a asociaciones	117 616,32	65 671,48	25 000,00	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	17 357,48	1 391,56	0,00	18 749,04	10 041,99	65,00
Transferencias corrientes a organismos internac	28 791,03	17 357,48	1 391,56	0,00	18 749,04	10 041,99	65,00
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	273 984,73	200 164,97	23 514,93	0,00	223 679,89	50 304,84	82,00
Amortización de Préstamos	273 984,73	200 164,97	23 514,93	0,00	223 679,89	50 304,84	82,00
Amortización de préstamos de Instituciones Púb	273 984,73	200 164,97	23 514,93	0,00	223 679,89	50 304,84	82,00
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	72 339 618,89	44 368 770,42	5 734 875,58	6 838 311,28	56 941 957,28	15 397 661,61	79,00



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

ANEXO 2

EGRESOS POR PROGRAMA Y SUB PARTIDA



50
1971-2021
ANIVERSARIO

TEC | Tecnológico
de Costa Rica

PROGRAMA 1

ADMINISTRACION

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

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO- SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	13 063 828,60	9 220 975,69	935 953,70	827 472,74	10 984 402,13	2 079 426,47	84,00
Remuneraciones Básicas	3 832 768,09	2 916 009,92	331 164,85	0,00	3 247 174,77	585 593,32	85,00
Sueldos para cargos fijos	3 831 418,09	2 916 009,92	331 164,85	0,00	3 247 174,77	584 243,32	85,00
Suplencias	1 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350,00	0,00
Remuneraciones Eventuales	235 393,33	143 948,38	19 692,93	0,00	163 641,31	71 752,03	70,00
Tiempo extraordinario	211 635,90	130 762,63	18 700,88	0,00	149 463,52	62 172,38	71,00
Recargo de funciones	8 574,43	4 210,59	167,89	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	11 318,00	7 429,08	824,16	0,00	8 253,24	3 064,76	73,00
Incentivos Salariales	6 737 447,28	4 561 778,47	420 435,12	692 645,58	5 674 859,17	1 062 588,11	84,00
Retribución por años servidos	2 651 273,76	1 959 755,87	215 307,80	0,00	2 175 063,66	476 210,09	82,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	416 426,33	307 093,31	34 606,10	0,00	341 699,41	74 726,92	82,00
Decimotercer mes	904 212,38	69 373,17	3 459,80	692 747,04	765 580,02	138 632,37	85,00
Salario escolar	781 692,15	776 697,09	0,00	-5,80	776 691,25	5 000,90	99,00
Otros incentivos salariales	1 983 842,65	1 448 859,03	167 061,42	-95,60	1 615 824,83	368 017,82	81,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Segur	1 012 227,68	730 246,03	75 057,47	74 684,46	879 987,97	132 239,71	87,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CC	954 810,93	692 797,52	71 208,37	70 854,49	834 860,38	119 950,55	87,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desa	57 416,75	37 448,52	3 849,10	3 829,97	45 127,59	12 289,16	79,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones	1 245 992,21	868 992,89	89 603,33	60 142,69	1 018 738,91	227 253,31	82,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de l	361 283,88	256 556,25	26 212,33	25 817,71	308 586,28	52 697,60	85,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensior	300 056,87	224 691,09	23 094,61	22 979,83	270 765,53	29 291,34	90,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Labora	174 466,49	112 345,54	11 547,30	11 489,92	135 382,77	39 083,73	78,00
Contribución Patronal a fondos administrados por	410 184,97	275 400,01	28 749,09	-144,70	304 004,33	106 180,64	74,00
Servicios	3 081 325,44	1 546 334,16	259 466,31	573 573,37	2 379 373,84	701 951,60	77,00
Alquileres	20 685,21	3 260,38	318,77	837,50	4 416,64	16 268,56	21,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	11 396,90	0,00	0,00	0,00	0,00	11 396,90	0,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	5 570,19	888,37	0,00	0,00	888,37	4 681,82	16,00
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	3 518,12	2 266,59	318,77	837,50	3 422,86	95,26	97,00
Otros alquileres	200,00	105,42	0,00	0,00	105,42	94,58	53,00
Servicios Básicos	682 432,69	439 533,19	46 375,46	2 170,30	488 078,95	194 353,74	72,00
Servicio de agua y alcantarillado	59 900,00	32 505,13	2 986,90	0,00	35 492,03	24 407,97	59,00
Servicio de energía eléctrica	291 405,61	170 117,92	18 080,52	0,00	188 198,43	103 207,17	65,00
Servicio de correo	9 878,61	7 678,09	256,41	0,00	7 934,50	1 944,11	80,00
Servicio de telecomunicaciones	305 265,83	218 728,25	24 561,93	0,00	243 290,18	61 975,64	80,00
Otros servicios básicos	15 982,65	10 503,80	489,70	2 170,30	13 163,80	2 818,85	82,00

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

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO- SEPTIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicios Comerciales y Financieros	212 070,34	132 343,58	15 459,06	41 695,57	189 498,21	22 572,13	89,00
Información	3 035,38	507,15	222,00	1 172,85	1 902,00	1 133,38	63,00
Publicidad y propaganda	98 491,16	53 555,57	7 234,22	37 638,72	98 428,50	62,66	100,00
Impresión/ encuadernación y otros	10 546,83	2 837,91	3 510,64	2 096,50	8 445,05	2 101,78	80,00
Transporte de bienes	791,11	464,61	32,50	0,00	497,11	294,00	63,00
Servicios aduaneros	4 160,30	3 367,10	0,00	31,20	3 398,30	762,00	82,00
Comisiones y gastos por servicios financieros y cc	92 645,56	71 168,95	3 426,71	0,00	74 595,66	18 049,90	81,00
Servicio de Tecnologías de Información	2 400,00	442,30	1 032,98	756,30	2 231,58	168,42	93,00
Servicios de Gestión y Apoyo	1 218 298,38	650 999,83	110 890,07	280 417,84	1 042 307,73	175 990,65	86,00
Servicios médicos y de laboratorio	8 183,78	3 938,11	115,00	1 230,00	5 283,11	2 900,66	65,00
Servicios jurídicos	12 300,00	3 453,23	1 317,00	1 234,77	6 005,00	6 295,00	49,00
Servicios de ingeniería	17 962,78	602,10	575,00	1 837,00	3 014,10	14 948,68	17,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	11 128,32	5 152,00	0,00	2 208,00	7 360,00	3 768,32	66,00
Servicios generales	973 157,27	612 117,17	93 584,66	197 813,66	903 515,49	69 641,78	93,00
Otros servicios de gestión y apoyo	195 566,24	25 737,22	15 298,40	76 094,41	117 130,03	78 436,21	60,00
Gastos de Viaje y de Transporte	91 861,76	14 392,36	4 562,63	4 141,85	23 096,84	68 764,92	25,00
Transporte dentro del país	14 689,39	5 142,19	205,95	4 140,00	9 488,14	5 201,25	65,00
Viáticos dentro del país	28 806,97	9 250,17	3 093,18	0,00	12 343,36	16 463,61	43,00
Transporte en el exterior	26 952,90	0,00	1 263,50	1,85	1 265,35	25 687,55	5,00
Viáticos en el exterior	21 412,50	0,00	0,00	0,00	0,00	21 412,50	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	73 250,13	69 360,56	0,00	0,00	69 360,56	3 889,57	95,00
Seguros	73 250,13	69 360,56	0,00	0,00	69 360,56	3 889,57	95,00
Capacitación y Protocolo	86 922,70	9 643,20	9 577,03	24 266,20	43 486,44	43 436,26	50,00
Actividades de capacitación	69 180,00	4 979,06	9 353,57	14 997,45	29 330,07	39 849,93	42,00
Actividades protocolarias y sociales	17 242,70	4 664,15	223,47	9 268,75	14 156,37	3 086,34	82,00
Gastos de representación institucional	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Mantenimiento y Reparación	695 804,24	226 801,06	72 283,30	220 044,11	519 128,47	176 675,76	75,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	395 941,47	156 468,08	34 711,61	111 488,87	302 668,56	93 272,90	76,00
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	34 621,42	10 711,03	2 130,09	16 187,36	29 028,47	5 592,94	84,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equip	67 662,51	13 596,74	9 824,60	36 755,46	60 176,80	7 485,71	89,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transpor	48 037,81	14 385,14	7 928,89	6 699,11	29 013,15	19 024,66	60,00
Mantenimiento y reparación de equipo de comunic	1 040,00	288,18	186,00	0,00	474,18	565,82	46,00
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario	23 214,21	8 412,82	1 857,07	10 494,26	20 764,15	2 450,06	89,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputc	39 551,25	8 528,27	1 303,16	12 561,17	22 392,60	17 158,65	57,00

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

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO- SEPTIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Mantenimiento y reparación de otros equipos	65 735,57	14 410,80	14 341,87	25 857,88	54 610,56	11 125,02	83,00
Materiales y Suministros	768 328,36	291 073,62	85 030,27	114 509,10	490 612,99	277 715,37	64,00
Productos Químicos y Conexos	106 073,09	44 383,00	11 460,03	8 417,98	64 261,01	41 812,08	61,00
Combustibles y Lubricantes	54 314,77	29 365,17	5 054,03	2 074,98	36 494,18	17 820,60	67,00
Productos farmacéuticos y medicinales	7 024,85	1 060,93	1 415,45	2 539,30	5 015,68	2 009,17	71,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	32 073,09	7 296,27	3 615,41	3 447,98	14 359,66	17 713,43	45,00
Otros productos químicos y conexos	12 660,38	6 660,63	1 375,14	355,72	8 391,49	4 268,89	66,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	250 527,30	110 819,42	20 812,90	52 016,30	183 648,63	66 878,67	73,00
Productos Agroforestales	273,20	0,00	21,58	0,00	21,58	251,62	8,00
Alimentos y Bebidas	250 254,10	110 819,42	20 791,32	52 016,30	183 627,04	66 627,06	73,00
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	123 206,09	42 837,94	21 864,93	15 386,07	80 088,93	43 117,16	65,00
Materiales y productos metálicos	26 602,36	8 297,53	1 102,65	8 016,99	17 417,17	9 185,19	65,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	8 610,72	3 888,10	635,87	0,00	4 523,97	4 086,74	53,00
Madera y sus derivados	9 955,62	7 488,64	0,00	0,00	7 488,64	2 466,98	75,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de	52 386,74	15 704,85	14 612,46	3 112,22	33 429,53	18 957,21	64,00
Materiales y productos de vidrio	380,72	328,32	0,00	0,00	328,32	52,40	86,00
Materiales y productos de plástico	22 116,45	6 255,58	4 276,98	4 158,91	14 691,47	7 424,97	66,00
Otros materiales y productos de uso en la constr	3 153,49	874,92	1 236,97	97,95	2 209,83	943,66	70,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	75 497,88	17 074,14	9 002,88	10 162,05	36 239,06	39 258,82	48,00
Herramientas e Instrumentos	24 355,07	2 578,97	1 412,91	1 735,45	5 727,33	18 627,74	24,00
Repuestos y accesorios	51 142,81	14 495,16	7 589,97	8 426,60	30 511,73	20 631,08	60,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	213 023,99	75 959,13	21 889,53	28 526,71	126 375,36	86 648,63	59,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	8 924,48	2 734,60	278,89	264,54	3 278,02	5 646,45	37,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de invest	16 060,04	10 161,11	0,00	0,00	10 161,11	5 898,94	63,00
Productos de papel/ cartón e impresos	52 671,15	21 978,96	5 993,91	9 246,69	37 219,57	15 451,58	71,00
Textiles y vestuario	37 343,27	4 336,35	904,17	8 057,36	13 297,88	24 045,40	36,00
Útiles y materiales de limpieza	72 248,82	31 851,38	13 920,51	10 341,60	56 113,48	16 135,33	78,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	9 333,68	3 785,13	535,61	322,50	4 643,24	4 690,45	50,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	4 960,43	8,76	0,00	0,00	8,76	4 951,68	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	11 482,12	1 102,85	256,44	294,03	1 653,31	9 828,80	14,00
Intereses y comisiones	164 039,57	92 876,99	8 680,74	0,00	101 557,73	62 481,84	62,00
Intereses sobre préstamos	159 039,57	92 876,99	8 680,74	0,00	101 557,73	57 481,84	64,00
Intereses sobre préstamos de instituciones pública	159 039,57	92 876,99	8 680,74	0,00	101 557,73	57 481,84	64,00
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 31 DE OCTUBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO- SEPTIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	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	6 549 027,13	699 189,79	939 607,25	2 417 456,56	4 056 253,60	2 492 773,53	62,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	3 047 403,51	17 110,99	821 969,67	1 490 455,57	2 329 536,23	717 867,28	76,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	338 711,75	0,00	0,00	8 199,25	8 199,25	330 512,50	2,00
Equipo de Transportes	14 907,25	0,00	0,00	7 800,00	7 800,00	7 107,25	52,00
Equipo de Comunicación	56 443,38	0,00	0,00	1 581,06	1 581,06	54 862,32	3,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	195 434,13	2 886,75	0,00	51 008,43	53 895,18	141 538,96	28,00
Equipo de Cómputo	2 230 541,30	0,00	815 505,07	1 330 291,94	2 145 797,02	84 744,28	96,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	8 578,75	1 195,00	0,00	1 710,16	2 905,16	5 673,59	34,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recre:	5 896,55	2 130,44	82,00	1 414,43	3 626,87	2 269,68	62,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	196 890,39	10 898,80	6 382,60	88 450,29	105 731,69	91 158,70	54,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	1 995 106,98	430 399,37	69 263,03	735 843,59	1 235 505,99	759 600,99	62,00
Edificio	214 309,44	108 041,47	0,00	91 028,34	199 069,81	15 239,63	93,00
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	1 734 708,95	322 357,90	69 263,03	600 664,81	992 285,74	742 423,21	57,00
Bienes Duraderos Diversos	1 506 516,63	251 679,43	48 374,54	191 157,40	491 211,38	1 015 305,25	33,00
Bienes Intangibles	1 506 516,63	251 679,43	48 374,54	191 157,40	491 211,38	1 015 305,25	33,00
Transferencias Corrientes	557 039,65	309 656,93	81 931,69	0,00	391 588,62	165 451,03	70,00
Transferencias Corrientes a personas	337 632,30	166 656,60	50 576,14	0,00	217 232,75	120 399,55	64,00
Becas a funcionarios	294 400,00	151 259,21	47 528,70	0,00	198 787,91	95 612,09	68,00
Becas a terceras personas	41 707,10	15 397,40	3 047,44	0,00	18 444,84	23 262,26	44,00
Otras transferencias a personas	1 525,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 525,20	0,00
Prestaciones	146 000,00	107 458,60	29 963,98	0,00	137 422,59	8 577,41	94,00
Prestaciones legales	146 000,00	107 458,60	29 963,98	0,00	137 422,59	8 577,41	94,00
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	17 357,48	1 391,56	0,00	18 749,04	10 041,99	65,00
Transferencias corrientes a organismos internacio	28 791,03	17 357,48	1 391,56	0,00	18 749,04	10 041,99	65,00
Amortización	273 984,73	200 164,97	23 514,93	0,00	223 679,89	50 304,84	82,00
Amortización de Préstamos	273 984,73	200 164,97	23 514,93	0,00	223 679,89	50 304,84	82,00
Amortización de préstamos de Instituciones Públic	273 984,73	200 164,97	23 514,93	0,00	223 679,89	50 304,84	82,00

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

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO- SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	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	24 457 573,47	12 360 272,15	2 334 184,87	3 933 011,77	18 627 468,79	5 830 104,67	76,00



PROGRAMA 2

DOCENCIA

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

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO -SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	26 731 533,66	18 815 154,56	1 891 288,58	1 648 013,80	22 354 456,95	4 377 076,71	84,00
Remuneraciones Básicas	7 456 988,10	5 533 306,27	636 355,66	0,00	6 169 661,93	1 287 326,17	83,00
Sueldos para cargos fijos	7 456 988,10	5 533 306,27	636 355,66	0,00	6 169 661,93	1 287 326,17	83,00
Remuneraciones Eventuales	56 785,90	13 783,78	5 645,03	0,00	19 428,80	37 357,09	34,00
Tiempo extraordinario	11 250,00	1 348,85	222,80	0,00	1 571,65	9 678,35	14,00
Recargo de funciones	45 213,39	12 183,65	5 422,23	0,00	17 605,88	27 607,52	39,00
Compensación de Vacaciones	322,50	251,28	0,00	0,00	251,28	71,22	78,00
Incentivos Salariales	14 530 425,11	9 937 203,02	909 837,12	1 401 679,66	12 248 719,81	2 281 705,30	84,00
Retribución por años servidos	4 318 502,16	3 132 094,51	351 044,34	0,00	3 483 138,86	835 363,30	81,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	1 169 808,85	866 186,68	97 053,66	0,00	963 240,34	206 568,52	82,00
Decimotercer mes	1 861 611,92	154 082,26	7 416,75	1 401 679,66	1 563 178,67	298 433,25	84,00
Salario escolar	1 639 768,00	1 624 549,41	0,00	0,00	1 624 549,41	15 218,59	99,00
Otros incentivos salariales	5 540 734,18	4 160 290,16	454 322,37	0,00	4 614 612,54	926 121,64	83,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Se	2 077 574,67	1 494 157,07	152 610,30	150 189,96	1 796 957,33	280 617,34	86,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la	1 962 066,93	1 417 552,19	144 784,13	142 469,35	1 704 805,67	257 261,26	87,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de De	115 507,74	76 604,88	7 826,17	7 720,61	92 151,66	23 356,08	80,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensio	2 609 259,89	1 836 704,43	186 840,47	96 144,18	2 119 689,07	489 570,81	81,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones c	432 241,52	276 588,65	27 134,02	26 518,46	330 241,13	102 000,39	76,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pen:	607 160,34	459 629,29	46 942,13	46 323,64	552 895,06	54 265,28	91,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Lab	338 173,21	229 545,77	23 478,51	23 161,82	276 186,10	61 987,10	82,00
Contribución Patronal a fondos administrados p	1 231 684,82	870 940,72	89 285,81	140,25	960 366,78	271 318,05	78,00
Remuneraciones Diversas	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Otras remuneraciones	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Servicios	583 714,99	264 550,26	19 523,83	27 386,39	311 460,48	272 254,51	53,00
Alquileres	6 370,60	249,45	0,00	0,00	249,45	6 121,15	4,00
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	2 974,10	162,00	0,00	0,00	162,00	2 812,10	5,00
Servicios Básicos	199 214,32	130 032,93	14 551,00	0,00	144 583,93	54 630,38	73,00
Servicio de agua y alcantarillado	52 000,00	30 610,36	2 716,80	0,00	33 327,17	18 672,83	64,00
Servicio de energía eléctrica	144 000,00	98 288,82	11 622,99	0,00	109 911,80	34 088,20	76,00
Servicio de correo	167,95	0,00	0,00	0,00	0,00	167,95	0,00
Servicio de telecomunicaciones	3 046,37	1 133,75	211,21	0,00	1 344,96	1 701,41	44,00
Otros servicios básicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios Comerciales y Financieros	29 031,09	4 970,80	790,84	1 935,49	7 697,13	21 333,96	27,00
Publicidad y propaganda	11 887,50	2 480,22	220,00	1 825,00	4 525,22	7 362,28	38,00
Impresión/ encuadernación y otros	13 290,37	0,00	251,88	0,00	251,88	13 038,48	2,00
Transporte de bienes	25,00	0,00	4,50	0,00	4,50	20,50	18,00
Servicios aduaneros	3 285,00	2 490,58	314,46	110,49	2 915,52	369,48	89,00

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

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO -SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	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	106 429,90	4 018,52	676,21	1 467,96	6 162,69	100 267,21	6,00
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	56 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 682,00	0,00
Servicios de desarrollo de sistemas informático	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,00	0,00
Servicios generales	4 050,38	169,88	0,00	1 467,96	1 637,84	2 412,54	40,00
Otros servicios de gestión y apoyo	43 097,52	3 848,64	676,21	0,00	4 524,85	38 572,67	10,00
Gastos de Viaje y de Transporte	26 501,42	1 971,32	882,35	0,00	2 853,67	23 647,75	11,00
Transporte dentro del país	3 152,18	0,00	0,00	0,00	0,00	3 152,18	0,00
Viáticos dentro del país	14 190,34	1 971,32	882,35	0,00	2 853,67	11 336,67	20,00
Transporte en el exterior	6 642,55	0,00	0,00	0,00	0,00	6 642,55	0,00
Viáticos en el exterior	2 516,35	0,00	0,00	0,00	0,00	2 516,35	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	10 365,04	1 918,75	20 348,51	32 632,30	5 099,81	86,00
Actividades de capacitación	28 000,00	8 485,84	1 200,00	15 788,51	25 474,35	2 525,65	91,00
Actividades protocolarias y sociales	9 732,12	1 879,20	718,75	4 560,00	7 157,95	2 574,17	74,00
Mantenimiento y Reparación	65 342,92	4 181,36	704,68	3 634,43	8 520,48	56 822,44	13,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	2 438,78	316,48	0,00	0,00	316,48	2 122,30	13,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y eq	1 226,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	226,00	82,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transp	2 594,11	938,13	41,47	431,38	1 410,98	1 183,13	54,00
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	350,61	280,91	431,80	1 063,32	703,83	60,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	53 775,57	2 221,13	382,30	1 771,25	4 374,69	49 400,88	8,00
Materiales y Suministros	171 187,50	25 867,27	7 636,15	9 646,39	43 149,80	128 037,70	25,00
Productos Químicos y Conexos	51 463,12	8 180,73	2 040,27	2 221,71	12 442,71	39 020,41	24,00
Combustibles y Lubricantes	22 179,29	1 725,78	188,66	0,00	1 914,43	20 264,85	9,00
Productos farmacéuticos y medicinales	608,37	108,22	14,85	0,00	123,07	485,30	20,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	11 639,88	1 703,73	471,91	44,20	2 219,85	9 420,04	19,00
Otros productos químicos y conexos	17 035,58	4 643,00	1 364,84	2 177,51	8 185,35	8 850,23	48,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	12 364,99	1 948,91	748,38	0,00	2 697,29	9 667,70	22,00
Productos Agroforestales	948,47	464,20	103,79	0,00	567,98	380,48	60,00
Alimentos y Bebidas	11 214,69	1 347,71	590,88	0,00	1 938,58	9 276,11	17,00
Alimentos para animales	201,83	137,01	53,71	0,00	190,72	11,11	94,00
Materiales y Productos de uso en la Construcci	15 348,06	3 262,84	1 363,94	259,56	4 886,34	10 461,72	32,00
Materiales y productos metálicos	1 179,84	403,29	134,98	0,00	538,27	641,57	46,00

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

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO -SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Materiales y productos minerales y asfálticos	347,50	121,55	0,00	0,00	121,55	225,95	35,00
Madera y sus derivados	661,79	89,28	151,15	0,00	240,43	421,35	36,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y	11 035,74	2 171,90	1 028,54	79,40	3 279,84	7 755,90	30,00
Materiales y productos de vidrio	860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860,00	0,00
Materiales y productos de plástico	646,02	420,60	13,20	0,00	433,80	212,21	67,00
Otros materiales y productos de uso en la cons	617,18	56,22	36,07	180,16	272,45	344,73	44,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	38 485,14	5 316,87	718,58	6 759,78	12 795,24	25 689,90	33,00
Herramientas e Instrumentos	23 896,72	1 695,61	224,42	2 642,57	4 562,60	19 334,12	19,00
Repuestos y accesorios	14 588,42	3 621,26	494,16	4 117,22	8 232,64	6 355,78	56,00
Bienes para la producción y comercialización	49,98	49,00	0,00	0,00	49,00	0,98	98,00
Otros bienes para la producción y comercializar	49,98	49,00	0,00	0,00	49,00	0,98	98,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	53 476,21	7 108,91	2 764,98	405,34	10 279,23	43 196,98	19,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	11 865,44	2 003,08	862,82	0,00	2 865,90	8 999,54	24,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de inv	761,22	489,79	46,30	64,08	600,17	161,04	79,00
Productos de papel/ cartón e impresos	14 479,28	1 258,25	978,38	0,00	2 236,63	12 242,65	15,00
Textiles y vestuario	8 391,38	975,40	0,00	10,63	986,04	7 405,34	12,00
Útiles y materiales de limpieza	4 743,69	454,54	573,10	330,62	1 358,26	3 385,43	29,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	499,60	69,74	0,00	0,00	69,74	429,86	14,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	581,06	0,00	0,00	0,00	0,00	581,06	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	12 154,54	1 858,09	304,39	0,00	2 162,48	9 992,07	18,00
Bienes Duraderos	2 227 642,38	913 911,29	87 058,09	315 743,55	1 316 712,93	910 929,45	59,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	1 201 064,87	384 907,85	67 270,17	242 096,45	694 274,46	506 790,41	58,00
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	41 166,80	8 910,31	0,00	23 286,52	32 196,82	8 969,97	78,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	188 864,66	92 332,08	0,00	66 526,40	158 858,47	30 006,19	84,00
Equipo de Cómputo	241 793,65	64 945,66	50 608,48	44 568,96	160 123,10	81 670,55	66,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	581 445,91	150 572,23	14 736,03	95 089,59	260 397,85	321 048,06	45,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Rec	9 290,37	3 806,17	712,41	2 049,38	6 567,95	2 722,42	71,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	99 776,93	39 742,85	1 213,25	10 575,61	51 531,70	48 245,22	52,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	1 026 577,51	529 003,45	19 787,92	73 647,10	622 438,46	404 139,05	61,00
Vías de Comunicación Terrestre	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	1 001 577,51	529 003,45	19 787,92	73 647,10	622 438,46	379 139,05	62,00

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

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO -SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Transferencias Corrientes	531 290,65	414 840,95	70 399,23	0,00	485 240,18	46 050,47	91,00
Transferencias Corrientes a personas	219 490,65	200 745,09	2 635,00	0,00	203 380,09	16 110,56	93,00
Becas a funcionarios	14 400,00	14 357,59	0,00	0,00	14 357,59	42,41	100,00
Becas a terceras personas	205 090,65	186 387,50	2 635,00	0,00	189 022,50	16 068,15	92,00
Prestaciones	311 800,00	214 095,86	67 764,23	0,00	281 860,09	29 939,91	90,00
Prestaciones legales	311 800,00	214 095,86	67 764,23	0,00	281 860,09	29 939,91	90,00
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	30 245 369,18	20 434 324,34	2 075 905,88	2 000 790,12	24 511 020,34	5 734 348,84	81,00



PROGRAMA 3

VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

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

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4 911 371,22	3 422 321,76	336 261,99	304 957,73	4 063 541,49	847 829,74	83,00
Remuneraciones Básicas	1 431 842,33	1 058 412,88	117 131,55	0,00	1 175 544,43	256 297,90	82,00
Sueldos para cargos fijos	1 431 842,33	1 058 412,88	117 131,55	0,00	1 175 544,43	256 297,90	82,00
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	2 622 374,45	1 752 737,53	159 613,02	256 876,38	2 169 226,93	453 147,53	83,00
Retribución por años servidos	937 344,00	684 814,66	75 299,40	0,00	760 114,06	177 229,94	81,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	213 369,98	157 487,74	17 846,71	0,00	175 334,45	38 035,53	82,00
Decimotercer mes	331 204,69	23 601,11	0,00	256 876,38	280 477,49	50 727,20	85,00
Salario escolar	287 982,15	275 694,72	0,00	0,00	275 694,72	12 287,43	96,00
Otros incentivos salariales	852 473,62	611 139,29	66 466,91	0,00	677 606,20	174 867,42	79,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Se	385 531,46	273 213,10	26 926,62	26 905,78	327 045,49	58 485,97	85,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la	364 819,17	259 202,17	25 545,77	25 525,99	310 273,93	54 545,24	85,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de De	20 712,30	14 010,93	1 380,85	1 379,78	16 771,56	3 940,73	81,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensio	464 790,48	332 214,46	32 590,81	21 175,57	385 980,84	78 809,65	83,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones i	123 403,18	88 635,63	8 666,57	8 757,52	106 059,72	17 343,45	86,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pen:	111 025,08	84 065,57	8 285,11	8 278,70	100 629,38	10 395,70	91,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Lab	59 039,70	42 032,78	4 142,56	4 139,35	50 314,69	8 725,01	85,00
Contribución Patronal a fondos administrados p	171 322,52	117 480,47	11 496,57	0,00	128 977,04	42 345,48	75,00
Servicios	221 599,65	125 144,12	3 977,58	5 451,20	134 572,90	87 026,74	61,00
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	33 322,97	17 527,14	1 922,90	0,00	19 450,04	13 872,94	58,00
Servicio de agua y alcantarillado	12 000,00	5 886,61	522,46	0,00	6 409,07	5 590,93	53,00
Servicio de energía eléctrica	20 000,00	10 710,97	1 303,16	0,00	12 014,13	7 985,87	60,00
Servicio de correo	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07	0,00
Servicio de telecomunicaciones	1 222,85	929,56	97,28	0,00	1 026,83	196,01	84,00
Otros servicios básicos	100,06	0,00	0,00	0,00	0,00	100,06	0,00
Servicios Comerciales y Financieros	1 367,63	0,00	0,00	0,00	0,00	1 367,63	0,00
Publicidad y propaganda	250,90	0,00	0,00	0,00	0,00	250,90	0,00
Impresión/ encuadernación y otros	1 116,73	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116,73	0,00

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

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicios de Gestión y Apoyo	84 821,25	54 861,61	1 311,61	4 451,20	60 624,42	24 196,83	71,00
Servicios médicos y de laboratorio	9 680,00	6 430,80	831,61	2 400,00	9 662,41	17,59	100,00
Servicios generales	4 086,57	195,00	195,00	0,00	390,00	3 696,57	10,00
Otros servicios de gestión y apoyo	71 054,68	48 235,81	285,00	2 051,20	50 572,01	20 482,67	71,00
Gastos de Viaje y de Transporte	31 161,62	23 252,37	426,07	0,00	23 678,44	7 483,18	76,00
Transporte dentro del país	846,36	81,50	285,00	0,00	366,50	479,86	43,00
Viáticos dentro del país	25 365,26	23 170,87	141,07	0,00	23 311,94	2 053,32	92,00
Transporte en el exterior	3 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150,00	0,00
Viáticos en el exterior	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00
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	26 632,11	2 510,00	117,00	0,00	2 627,00	24 005,11	10,00
Actividades de capacitación	8 550,00	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	6 050,00	29,00
Actividades protocolarias y sociales	18 082,11	10,00	117,00	0,00	127,00	17 955,11	1,00
Mantenimiento y Reparación	15 655,69	1 604,61	200,00	1 000,00	2 804,61	12 851,08	18,00
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	5 056,10	903,49	0,00	0,00	903,49	4 152,61	18,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	3 917,25	554,12	200,00	1 000,00	1 754,12	2 163,14	45,00
Materiales y Suministros	76 764,37	15 534,38	13 617,23	8 958,24	38 109,85	38 654,51	50,00
Productos Químicos y Conexos	15 087,44	3 133,41	192,59	2 768,39	6 094,38	8 993,06	40,00
Combustibles y Lubricantes	1 400,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400,60	0,00
Productos farmacéuticos y medicinales	5 985,12	2 551,47	180,55	592,54	3 324,56	2 660,56	56,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	7 192,47	316,85	12,04	1 956,85	2 285,73	4 906,74	32,00
Otros productos químicos y conexos	509,26	265,09	0,00	219,00	484,09	25,16	95,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	1 202,87	114,78	23,57	0,00	138,35	1 064,52	12,00
Productos Agroforestales	77,44	0,00	0,00	0,00	0,00	77,44	0,00
Alimentos y Bebidas	1 125,43	114,78	23,57	0,00	138,35	987,08	12,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción	6 977,09	874,92	973,32	0,00	1 848,24	5 128,86	26,00
Materiales y productos metálicos	2 719,82	0,00	0,00	0,00	0,00	2 719,82	0,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	745,00	13,50	159,99	0,00	173,50	571,50	23,00
Madera y sus derivados	550,00	46,32	493,25	0,00	539,57	10,43	98,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y	2 397,28	815,09	188,51	0,00	1 003,60	1 393,68	42,00
Materiales y productos de vidrio	150,00	0,00	129,80	0,00	129,80	20,20	87,00
Materiales y productos de plástico	15,00	0,00	1,77	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 31 DE OCTUBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Otros materiales y productos de uso en la cons	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	3 416,67	1 532,86	337,58	232,80	2 103,23	1 313,44	62,00
Herramientas e Instrumentos	2 716,45	965,67	337,58	232,80	1 536,04	1 180,41	57,00
Repuestos y accesorios	700,22	567,19	0,00	0,00	567,19	133,03	81,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	50 080,29	9 878,42	12 090,18	5 957,05	27 925,65	22 154,64	56,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	4 431,07	1 376,37	801,67	45,00	2 223,04	2 208,03	50,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de inv	7 631,88	2 419,04	105,75	554,00	3 078,79	4 553,09	40,00
Productos de papel/ cartón e impresos	6 981,94	2 290,61	267,41	0,00	2 558,02	4 423,92	37,00
Textiles y vestuario	10 785,16	2 583,83	850,23	2 383,62	5 817,67	4 967,49	54,00
Útiles y materiales de limpieza	1 649,17	669,56	0,00	460,12	1 129,68	519,49	68,00
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	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	18 281,85	469,79	10 065,12	2 514,32	13 049,24	5 232,62	71,00
Activos Financieros	557 390,80	414 994,40	50 021,40	0,00	465 015,80	92 375,00	83,00
Préstamos	557 390,80	414 994,40	50 021,40	0,00	465 015,80	92 375,00	83,00
Préstamos al sector privado (estudiantes)	557 390,80	414 994,40	50 021,40	0,00	465 015,80	92 375,00	83,00
Bienes Duraderos	177 182,07	112 163,89	4 073,38	23 615,98	139 853,24	37 328,82	79,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	62 362,19	24 566,44	3 429,32	18 982,76	46 978,52	15 383,67	75,00
Equipo de Comunicación	2 801,21	911,25	0,00	500,48	1 411,73	1 389,48	50,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	2 200,00	0,00	0,00	1 198,62	1 198,62	1 001,38	54,00
Equipo de Cómputo	35 713,72	17 910,41	1 451,44	12 056,56	31 418,41	4 295,30	88,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Re	12 698,81	4 369,78	1 977,88	5 227,10	11 574,76	1 124,06	91,00
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	110 207,28	87 597,46	644,05	4 633,21	92 874,72	17 332,55	84,00
Bienes Intangibles	110 207,28	87 597,46	644,05	4 633,21	92 874,72	17 332,55	84,00
Transferencias Corrientes	4 137 324,66	3 117 590,31	341 346,38	0,00	3 458 936,69	678 387,97	84,00
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	4 014 324,66	3 049 772,06	316 346,38	0,00	3 366 118,44	648 206,22	84,00
Becas a terceras personas	4 014 324,66	3 049 772,06	316 346,38	0,00	3 366 118,44	648 206,22	84,00
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 31 DE OCTUBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO-SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Transferencias corrientes a entidades privadas	108 000,00	56 059,36	25 000,00	0,00	81 059,36	26 940,64	75,00
Transferencias corrientes a asociaciones	108 000,00	56 059,36	25 000,00	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	10 081 632,76	7 207 748,87	749 297,96	342 983,14	8 300 029,98	1 781 602,78	82,00



PROGRAMA 4 INVESTIGACIÓN

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

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO- SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4 459 312,69	3 004 153,86	313 628,05	307 611,41	3 625 393,32	833 919,37	81,00
Remuneraciones Básicas	1 233 087,70	882 645,10	99 918,66	12 586,40	995 150,16	237 937,54	81,00
Sueldos para cargos fijos	1 233 087,70	882 645,10	99 918,66	12 586,40	995 150,16	237 937,54	81,00
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	2 469 997,47	1 593 438,75	157 274,86	249 322,27	2 000 035,88	469 961,60	81,00
Retribución por años servidos	714 502,80	499 886,00	55 115,35	7 501,53	562 502,88	151 999,92	79,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	194 967,72	144 479,58	15 698,06	1 353,91	161 531,55	33 436,17	83,00
Decimotercer mes	289 038,09	11 906,95	2 416,45	236 257,85	250 581,25	38 456,84	87,00
Salario escolar	183 028,34	181 261,42	0,00	0,69	181 262,11	1 766,23	99,00
Otros incentivos salariales	1 088 460,53	755 904,81	84 044,99	4 208,30	844 158,09	244 302,43	78,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	336 141,54	234 499,72	25 445,94	26 852,87	286 798,53	49 343,00	85,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	318 824,87	222 474,09	24 141,02	25 475,80	272 090,92	46 733,96	85,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Económico	17 316,66	12 025,63	1 304,92	1 377,07	14 707,62	2 609,05	85,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social	418 623,48	293 375,24	30 988,59	18 849,87	343 213,70	75 409,78	82,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social	67 150,02	47 415,86	4 735,47	5 343,86	57 495,19	9 654,84	86,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social	99 292,28	72 153,76	7 844,40	7 684,22	87 682,39	11 609,89	88,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	52 724,87	36 076,88	3 914,76	4 131,21	44 122,85	8 602,02	84,00
Contribución Patronal a fondos administrados por el Estado	199 456,30	137 728,75	14 493,96	1 690,58	153 913,28	45 543,02	77,00
Servicios	373 321,47	95 604,45	48 696,74	26 604,99	170 906,18	202 415,28	46,00
Alquileres	6 115,59	827,34	0,00	0,00	827,34	5 288,25	14,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	2 220,29	664,13	0,00	0,00	664,13	1 556,16	30,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	170,30	163,21	0,00	0,00	163,21	7,09	96,00
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	0,00
Otros alquileres	3 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 665,00	0,00
Servicios Básicos	26 846,64	13 875,00	1 525,61	0,00	15 400,61	11 446,03	57,00
Servicio de agua y alcantarillado	9 000,00	4 709,29	417,97	0,00	5 127,26	3 872,74	57,00
Servicio de energía eléctrica	17 000,00	8 568,78	1 042,53	0,00	9 611,31	7 388,69	57,00
Servicio de telecomunicaciones	846,64	596,94	65,11	0,00	662,05	184,59	78,00
Servicios Comerciales y Financieros	55 778,84	16 826,32	3 348,45	3 382,07	23 556,84	32 222,00	42,00
Publicidad y propaganda	15 215,12	7 473,08	1 028,76	0,00	8 501,84	6 713,28	56,00
Impresión/ encuadernación y otros	22 840,58	1 497,29	0,00	1 520,50	3 017,79	19 822,79	13,00
Transporte de bienes	2 643,14	458,38	3,50	0,00	461,88	2 181,26	17,00

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

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO- SEPTIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicios aduaneros	14 430,00	7 397,57	2 316,19	1 401,14	11 114,89	3 315,11	77,00
Servicio de Tecnologías de Información	650,00	0,00	0,00	460,43	460,43	189,57	71,00
Servicios de Gestión y Apoyo	124 490,46	23 104,86	14 377,34	11 882,36	49 364,56	75 125,91	40,00
Servicios médicos y de laboratorio	7 022,58	1 122,37	471,50	3 809,20	5 403,07	1 619,50	77,00
Servicios jurídicos	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00
Servicios de ingeniería	10 036,35	2 657,31	1 493,22	2 623,44	6 773,97	3 262,38	67,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	7 075,00	6 438,74	490,00	0,00	6 928,74	146,27	98,00
Servicios generales	7 074,70	4 230,97	24,00	0,00	4 254,97	2 819,73	60,00
Otros servicios de gestión y apoyo	91 281,83	8 655,47	11 898,61	5 449,72	26 003,80	65 278,02	28,00
Gastos de Viaje y de Transporte	50 985,52	8 167,74	972,01	0,00	9 139,75	41 845,77	18,00
Transporte dentro del país	1 589,43	53,54	0,00	0,00	53,54	1 535,89	3,00
Viáticos dentro del país	22 516,69	8 114,20	972,01	0,00	9 086,21	13 430,48	40,00
Transporte en el exterior	8 737,03	0,00	0,00	0,00	0,00	8 737,03	0,00
Viáticos en el exterior	18 142,38	0,00	0,00	0,00	0,00	18 142,38	0,00
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	6 660,00	1 014,24	0,00	0,00	1 014,24	5 645,76	15,00
Actividades de capacitación	6 630,00	1 014,24	0,00	0,00	1 014,24	5 615,76	15,00
Actividades protocolarias y sociales	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
Mantenimiento y Reparación	82 871,59	14 455,81	28 473,34	11 340,56	54 269,71	28 601,88	65,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	1 500,00	0,00	980,00	0,00	980,00	520,00	65,00
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	3 187,14	1 927,78	524,16	75,00	2 526,94	660,21	79,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	77 984,44	12 528,03	26 969,19	11 265,56	50 762,78	27 221,67	65,00
Materiales y Suministros	280 650,62	98 928,44	17 031,63	30 433,25	146 393,32	134 257,30	52,00
Productos Químicos y Conexos	112 489,39	50 768,45	8 019,08	15 356,22	74 143,75	38 345,64	66,00
Combustibles y Lubricantes	22 572,94	3 940,74	576,93	0,00	4 517,67	18 055,28	20,00
Productos farmacéuticos y medicinales	2 158,71	634,22	0,00	396,88	1 031,10	1 127,61	48,00
Productos veterinarios	100,00	83,39	0,00	0,00	83,39	16,61	83,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	3 899,29	869,42	78,43	0,00	947,85	2 951,44	24,00
Otros productos químicos y conexos	83 758,44	45 240,68	7 363,72	14 959,35	67 563,74	16 194,70	81,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	4 718,02	584,25	233,24	0,00	817,49	3 900,53	17,00
Productos pecuarios y otras especies	900,80	0,00	0,00	0,00	0,00	900,80	0,00
Productos Agroforestales	1 185,11	464,61	0,00	0,00	464,61	720,50	39,00
Alimentos y Bebidas	2 496,11	119,64	233,24	0,00	352,88	2 143,23	14,00

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

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO- SEPTIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	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	35 714,45	16 706,55	3 039,99	1 443,47	21 190,01	14 524,44	59,00
Materiales y productos metálicos	10 729,05	7 129,11	320,16	0,00	7 449,27	3 279,78	69,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	1 560,28	479,44	584,96	0,00	1 064,40	495,88	68,00
Madera y sus derivados	753,65	255,97	125,30	0,00	381,27	372,38	51,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y c	13 152,23	4 055,13	738,01	1 443,47	6 236,61	6 915,62	47,00
Materiales y productos de vidrio	1 113,62	452,20	6,04	0,00	458,24	655,38	41,00
Materiales y productos de plástico	4 369,68	1 815,36	502,88	0,00	2 318,24	2 051,44	53,00
Otros materiales y productos de uso en la consti	4 035,94	2 519,34	762,64	0,00	3 281,98	753,96	81,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	56 460,43	20 305,83	1 689,23	7 451,84	29 446,90	27 013,53	52,00
Herramientas e Instrumentos	39 678,21	14 116,24	1 286,97	4 645,38	20 048,59	19 629,61	51,00
Repuestos y accesorios	16 782,22	6 189,59	402,26	2 806,46	9 398,30	7 383,92	56,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	71 268,34	10 563,36	4 050,10	6 181,72	20 795,18	50 473,16	29,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	2 833,03	577,66	160,84	0,00	738,50	2 094,53	26,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de inv	23 320,78	5 721,32	2 392,68	3 323,33	11 437,33	11 883,45	49,00
Productos de papel/ cartón e impresos	36 847,32	1 164,18	695,69	2 858,39	4 718,26	32 129,07	13,00
Textiles y vestuario	1 694,51	213,92	90,00	0,00	303,92	1 390,60	18,00
Útiles y materiales de limpieza	1 264,29	263,29	0,00	0,00	263,29	1 001,00	21,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	105,22	33,70	1,48	0,00	35,19	70,03	33,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	514,77	232,56	4,40	0,00	236,96	277,81	46,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	4 688,42	2 356,73	705,00	0,00	3 061,73	1 626,69	65,00
Bienes Duraderos	679 736,55	274 183,63	86 912,07	112 313,07	473 408,78	206 327,77	70,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	641 440,55	255 577,83	86 712,39	107 193,07	449 483,30	191 957,26	70,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	31 283,28	2 431,67	0,00	1 492,85	3 924,52	27 358,76	13,00
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	59 698,90	679,45	0,00	60 378,35	34 285,62	64,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	497 877,23	186 534,03	86 032,94	104 358,72	376 925,69	120 951,54	76,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	17 016,07	6 913,23	0,00	1 341,50	8 254,73	8 761,34	49,00
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	35 795,99	18 605,80	199,68	5 120,00	23 925,48	11 870,51	67,00
Bienes Intangibles	35 795,99	18 605,80	199,68	5 120,00	23 925,48	11 870,51	67,00
Transferencias Corrientes	390 052,05	230 495,08	46 821,43	0,00	277 316,51	112 735,55	71,00
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

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

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO- SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Transferencias corrientes a instituciones Descer	625,16	0,00	0,00	0,00	0,00	625,16	0,00
Transferencias Corrientes a personas	329 647,02	216 468,29	28 187,63	0,00	244 655,92	84 991,10	74,00
Becas a terceras personas	329 647,02	216 468,29	28 187,63	0,00	244 655,92	84 991,10	74,00
Prestaciones	28 000,00	6,53	18 633,80	0,00	18 640,34	9 359,66	67,00
Prestaciones legales	28 000,00	6,53	18 633,80	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 pr	120,67	0,00	0,00	0,00	0,00	120,67	0,00
TOTAL GENERAL	6 189 494,05	3 709 665,46	513 089,92	476 962,73	4 699 718,11	1 489 775,94	76,00



PROGRAMA 5 EXTENSIÓN

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

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO- SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	349 796,79	223 255,84	24 107,38	20 358,99	267 722,21	82 074,58	77,00
Remuneraciones Básicas	100 739,93	68 571,48	8 466,08	0,00	77 037,56	23 702,37	76,00
Sueldos para cargos fijos	100 739,93	68 571,48	8 466,08	0,00	77 037,56	23 702,37	76,00
Remuneraciones Eventuales	2 295,00	1 276,44	0,00	0,00	1 276,44	1 018,56	56,00
Tiempo extraordinario	2 295,00	1 276,44	0,00	0,00	1 276,44	1 018,56	56,00
Incentivos Salariales	187 518,88	116 008,55	11 467,91	17 137,78	144 614,25	42 904,63	77,00
Retribución por años servidos	50 912,78	34 037,28	4 363,69	0,00	38 400,97	12 511,81	75,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	14 597,92	10 575,79	1 361,86	0,00	11 937,65	2 660,27	82,00
Decimotercer mes	22 684,36	563,69	0,00	17 137,78	17 701,47	4 982,89	78,00
Salario escolar	18 413,56	15 513,70	0,00	0,00	15 513,70	2 899,87	84,00
Otros incentivos salariales	80 910,25	55 318,09	5 742,36	0,00	61 060,45	19 849,79	75,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seg	25 959,81	16 849,94	1 901,89	1 943,56	20 695,39	5 264,42	80,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la	24 610,74	15 985,84	1 804,35	1 843,89	19 634,09	4 976,65	80,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de De	1 349,07	864,10	97,53	99,67	1 061,30	287,77	79,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensior	33 283,17	20 549,42	2 271,49	1 277,65	24 098,57	9 184,61	72,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones d	4 582,29	2 629,11	353,66	380,62	3 363,39	1 218,90	73,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pens	6 864,20	5 184,60	585,20	598,02	6 367,81	496,39	93,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Labc	4 077,20	2 592,30	292,60	299,01	3 183,91	893,29	78,00
Contribución Patronal a fondos administrados p	17 759,48	10 143,41	1 040,04	0,00	11 183,46	6 576,02	63,00
Servicios	353 220,78	183 350,65	30 170,99	9 694,22	223 215,86	130 004,92	63,00
Alquileres	27 591,11	348,40	94,04	0,00	442,43	27 148,68	2,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	1 104,13	348,40	94,04	0,00	442,43	661,69	40,00
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	16 814,30	1 960,81	0,00	18 775,11	6 643,54	74,00
Servicio de agua y alcantarillado	800,00	401,55	112,15	0,00	513,70	286,30	64,00
Servicio de energía eléctrica	24 368,65	16 226,00	1 829,52	0,00	18 055,51	6 313,14	74,00
Servicio de telecomunicaciones	250,00	186,75	19,15	0,00	205,90	44,10	82,00
Servicios Comerciales y Financieros	3 761,68	541,26	108,95	0,00	650,22	3 111,46	17,00
Información	1 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640,00	0,00
Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impresión/ encuadernación y otros	1 122,68	47,34	11,52	0,00	58,86	1 063,82	5,00
Transporte de bienes	999,00	493,92	97,43	0,00	591,36	407,64	59,00
Servicios de Gestión y Apoyo	255 833,97	148 491,12	25 676,44	6 063,61	180 231,17	75 602,80	70,00
Servicios médicos y de laboratorio	5 261,35	2 055,72	468,32	934,44	3 458,47	1 802,88	66,00
Servicios de ingeniería	11 190,00	821,39	333,33	2 067,40	3 222,13	7 967,87	29,00

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

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO- SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicios generales	3 980,00	919,68	100,00	250,00	1 269,68	2 710,32	32,00
Otros servicios de gestión y apoyo	235 402,62	144 694,33	24 774,79	2 811,76	172 280,89	63 121,73	73,00
Gastos de Viaje y de Transporte	15 522,49	6 020,83	1 387,50	0,00	7 408,33	8 114,16	48,00
Transporte dentro del país	2 370,00	368,00	274,00	0,00	642,00	1 728,00	27,00
Viáticos dentro del país	13 152,49	5 652,83	1 113,50	0,00	6 766,33	6 386,16	51,00
Capacitación y Protocolo	1 015,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015,20	0,00
Actividades de capacitación	1 015,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015,20	0,00
Mantenimiento y Reparación	24 077,68	11 134,75	943,23	3 630,62	15 708,60	8 369,08	65,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y eq	16 900,00	8 392,67	855,00	3 288,00	12 535,67	4 364,33	74,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transp	6 377,68	2 262,43	88,23	342,62	2 693,28	3 684,40	42,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómp	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	600,00	479,65	0,00	0,00	479,65	120,35	80,00
Materiales y Suministros	232 075,94	70 512,05	5 302,27	35 957,08	111 771,39	120 304,55	48,00
Productos Químicos y Conexos	83 202,97	23 710,13	1 385,08	7 287,98	32 383,19	50 819,79	39,00
Combustibles y Lubricantes	50 023,42	9 659,25	486,08	748,76	10 894,09	39 129,33	22,00
Productos farmacéuticos y medicinales	595,00	62,39	0,00	0,00	62,39	532,61	10,00
Productos veterinarios	12 300,00	2 804,13	246,73	6 131,47	9 182,33	3 117,67	75,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	1 682,43	236,72	0,00	0,00	236,72	1 445,71	14,00
Otros productos químicos y conexos	18 602,12	10 947,64	652,26	407,75	12 007,65	6 594,47	65,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	90 992,45	26 466,57	1 519,03	24 684,83	52 670,43	38 322,02	58,00
Productos Agroforestales	680,00	226,09	0,00	0,00	226,09	453,91	33,00
Alimentos y Bebidas	23 944,45	1 809,38	744,14	0,00	2 553,52	21 390,93	11,00
Alimentos para animales	66 368,00	24 431,10	774,89	24 684,83	49 890,82	16 477,18	75,00
Materiales y Productos de uso en la Construcció	18 556,85	7 861,59	1 583,72	2 482,48	11 927,78	6 629,07	64,00
Materiales y productos metálicos	7 442,96	2 868,43	1 093,94	2 482,48	6 444,85	998,11	87,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	3 085,47	261,35	92,17	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	3 217,29	2 120,22	218,22	0,00	2 338,43	878,85	73,00
Materiales y productos de vidrio	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00
Materiales y productos de plástico	1 576,70	691,19	85,08	0,00	776,27	800,43	49,00
Otros materiales y productos de uso en la consti	989,08	425,04	94,31	0,00	519,34	469,74	53,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	14 703,75	3 074,26	690,83	419,72	4 184,81	10 518,94	28,00
Herramientas e Instrumentos	7 272,86	951,92	140,16	419,72	1 511,80	5 761,06	21,00
Repuestos y accesorios	7 430,89	2 122,34	550,67	0,00	2 673,01	4 757,88	36,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	24 619,92	9 399,50	123,62	1 082,06	10 605,18	14 014,74	43,00

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

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS : ENERO- SETIEMBRE	EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Útiles y materiales de oficina y cómputo	1 855,03	92,58	60,93	0,00	153,51	1 701,52	8,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de inv	1 430,00	230,41	0,00	189,50	419,91	1 010,09	29,00
Productos de papel/ cartón e impresos	7 011,39	1 083,29	0,00	117,00	1 200,29	5 811,10	17,00
Textiles y vestuario	2 419,28	594,11	0,00	257,95	852,06	1 567,21	35,00
Útiles y materiales de limpieza	5 243,00	4 112,69	0,00	382,44	4 495,13	747,87	86,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	1 580,00	804,64	32,56	135,17	972,37	607,63	62,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	5 081,23	2 481,78	30,13	0,00	2 511,91	2 569,32	49,00
Bienes Duraderos	386 019,22	161 206,88	77,90	18 553,23	179 838,01	206 181,21	47,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	174 981,31	75 727,53	77,90	18 553,23	94 358,66	80 622,65	54,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	27 823,33	8 256,84	0,00	5 886,38	14 143,23	13 680,10	51,00
Equipo de Comunicación	14 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 920,00	0,00
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	0,00	0,00	64 542,53	5 051,62	93,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Rec	1 000,00	0,00	77,90	861,35	939,25	60,75	94,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	32 731,69	0,00	0,00	1 042,40	1 042,40	31 689,29	3,00
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	44 436,68	18 434,17	2 738,40	0,00	21 172,57	23 264,11	48,00
Transferencias Corrientes a personas	44 436,68	18 434,17	2 738,40	0,00	21 172,57	23 264,11	48,00
Becas a terceras personas	44 436,68	18 434,17	2 738,40	0,00	21 172,57	23 264,11	48,00
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	1 365 549,42	656 759,59	62 396,94	84 563,52	803 720,05	561 829,37	59,00



ANEXO 3

PRESUPUESTO ORDINARIO MÁS

MODIFICACIONES POR SUB PARTIDA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB PARTIDA
PRESUPUESTO ORDINARIO, EXTRAORDINARIO Y MODIFICACIONES
AL 31 DE OCTUBRE 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	TOTAL PRESUPUESTO
Remuneraciones	50 348 158,46	1 175,79	-55 000,00	-98 191,20	-655 300,00	49 540 843,05
Remuneraciones Básicas	14 087 690,64	0,00	8 000,00	24 314,00	-65 223,50	14 054 781,14
Sueldos para cargos fijos	14 086 340,64	0,00	8 000,00	24 314,00	-65 223,50	14 053 431,14
Suplencias	1 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350,00
Remuneraciones Eventuales	308 169,22	0,00	1 600,00	0,00	-7 000,00	302 769,22
Tiempo extraordinario	228 600,90	0,00	0,00	0,00	-2 000,00	226 600,90
Recargo de funciones	57 937,82	0,00	1 600,00	0,00	0,00	59 537,82
Compensación de Vacaciones	10 312,50	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	5 312,50
Dietas	11 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 318,00
Incentivos Salariales	27 695 600,42	1 175,79	-64 100,00	-349 325,50	-718 461,39	26 564 889,32
Retribución por años servidos	9 251 329,19	0,00	-2 110,00	-293 417,00	-275 828,60	8 679 973,59
Restricción al ejercicio liberal de la profesio	2 047 810,80	0,00	-5 500,00	-1 052,00	-28 411,95	2 012 846,85
Decimotercer mes	3 427 593,48	0,00	0,00	-1 340,00	0,00	3 426 253,48
Salario escolar	2 994 782,24	0,00	-56 490,00	-17 054,50	-2 215,53	2 919 022,21
Otros incentivos salariales	9 974 084,71	1 175,79	0,00	-36 462,00	-412 005,30	9 526 793,20
Contribuciones Patronales al Desarrollo y k	3 951 276,47	0,00	-100,00	3 311,72	-112 909,10	3 841 579,09
Contribución Patronal al Seguro de Salud d	3 740 333,68	0,00	0,00	1 852,00	-112 909,10	3 629 276,58
Contribución Patronal al Banco Popular y d	210 942,79	0,00	-100,00	1 459,72	0,00	212 302,51
Contribuciones Patronales a Fondos de Pe	4 305 421,71	0,00	-400,00	223 008,50	248 294,00	4 776 324,21
Contribución Patronal al Seguro de Pensior	997 938,69	0,00	-490,00	-2 414,50	-4 602,30	990 431,89
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de	614 270,29	0,00	0,00	235 644,50	273 172,00	1 123 086,79
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización	626 944,47	0,00	0,00	-243,00	1 750,00	628 451,47
Contribución Patronal a fondos administrad	2 066 268,26	0,00	90,00	-9 978,50	-22 025,70	2 034 354,06
Remuneraciones Diversas	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
Otras remuneraciones	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
Servicios	5 290 565,40	138 376,83	46 306,33	-38 256,63	-775 447,93	4 661 544,00
Alquileres	69 147,25	473,00	3 253,46	-1 650,49	-6 179,24	65 043,98
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	29 406,84	473,00	1 217,26	-1 480,09	-6 327,70	23 289,31
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	35 240,09	0,00	-1 151,80	-370,40	593,65	34 311,54
Alquiler y derechos para telecomunicacione	2 500,32	0,00	1 523,00	0,00	-445,20	3 578,12
Otros alquileres	2 000,00	0,00	1 665,00	200,00	0,00	3 865,00
Servicios Básicos	1 116 154,18	0,00	20 335,00	7 132,50	-141 461,69	1 002 159,99

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB PARTIDA
PRESUPUESTO ORDINARIO, EXTRAORDINARIO Y MODIFICACIONES
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2021

(EN MILES DE COLONES)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	TOTAL PRESUPUESTO
		NO. 1	NO.1	NO.2	NO.3	
Servicio de agua y alcantarillado	170 900,00	0,00	10 000,00	2 000,00	-48 400,00	134 500,00
Servicio de energía eléctrica	625 468,65	0,00	10 000,00	2 000,00	-106 604,69	530 863,96
Servicio de correo	7 396,63	0,00	15,00	1 150,00	1 485,00	10 046,63
Servicio de telecomunicaciones	302 211,69	0,00	320,00	0,00	8 100,00	310 631,69
Otros servicios básicos	10 177,21	0,00	0,00	1 982,50	3 958,00	16 117,71
Servicios Comerciales y Financieros	273 487,32	24 666,40	16 505,35	-8 168,80	-19 551,19	286 939,08
Información	13 445,38	0,00	1 500,00	-270,00	-9 680,00	4 995,38
Publicidad y propaganda	110 217,64	2 166,40	40,00	5 655,00	5 775,21	123 854,25
Impresión/ encuadernación y otros	53 856,91	22 000,00	11 775,35	-17 049,37	-19 518,79	51 064,10
Transporte de bienes	3 156,40	0,00	790,00	495,57	-480,71	3 961,26
Servicios aduaneros	14 572,20	0,00	0,00	3 000,00	4 303,10	21 875,30
Comisiones y gastos por servicios financier	77 545,57	0,00	0,00	0,00	50,00	77 595,57
Servicio de Tecnologías de Información	693,22	500,00	2 400,00	0,00	0,00	3 593,22
Servicios de Gestión y Apoyo	2 308 911,96	85 315,43	13 838,55	-87 656,26	-532 960,25	1 787 449,43
Servicios médicos y de laboratorio	30 418,29	0,00	1 472,58	133,35	-743,92	31 280,30
Servicios jurídicos	20 100,00	0,00	-800,00	0,00	-5 000,00	14 300,00
Servicios de ingeniería	18 662,87	0,00	10 763,96	-314,74	1 725,65	30 837,74
Servicios en ciencias económicas y sociale	51 558,32	26 612,00	360,00	6 575,00	-10 220,00	74 885,32
Servicios de desarrollo de sistemas informá	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,00	2 600,00
Servicios generales	739 555,41	750,00	-29 484,13	355 864,95	-75 731,62	990 954,61
Otros servicios de gestión y apoyo	1 448 617,07	57 953,43	31 526,13	-449 914,82	-445 590,36	642 591,45
Gastos de Viaje y de Transporte	442 363,51	12 142,00	-14 406,16	-66 985,26	-131 404,49	241 709,60
Transporte dentro del país	122 791,00	4 650,00	-2 597,33	-50 286,97	-44 338,30	30 218,40
Viáticos dentro del país	185 907,93	2 492,00	-4 625,73	2 676,70	-61 715,79	124 735,11
Transporte en el exterior	67 872,51	3 500,00	-4 247,54	-8 787,50	-14 202,55	44 134,92
Viáticos en el exterior	65 792,07	1 500,00	-2 935,54	-10 587,50	-11 147,80	42 621,23
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	232 306,63	0,00	0,00	0,00	-1 800,00	230 506,63
Seguros	232 306,63	0,00	0,00	0,00	-1 800,00	230 506,63
Capacitación y Protocolo	195 941,78	14 280,00	4 804,10	800,00	-53 401,94	162 423,94
Actividades de capacitación	117 180,00	14 280,00	2 650,00	1 000,00	-19 000,00	116 110,00
Actividades protocolarias y sociales	77 261,78	0,00	2 154,10	-200,00	-33 401,94	45 813,94
Gastos de representación institucional	1 500,00	0,00	0,00	0,00	-1 000,00	500,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB PARTIDA
PRESUPUESTO ORDINARIO, EXTRAORDINARIO Y MODIFICACIONES
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2021

(EN MILES DE COLONES)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	TOTAL PRESUPUESTO
		NO. 1	NO.1	NO.2	NO.3	
Mantenimiento y Reparación	652 252,77	1 500,00	1 975,53	118 271,70	111 311,39	885 311,39
Mantenimiento de edificios/ locales y terren	330 235,91	0,00	933,33	23 022,87	70 457,15	424 649,26
Mantenimiento de vías de comunicación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mantenimiento de instalaciones y otras obr.	22 641,42	0,00	125,00	16 055,00	1 710,00	40 531,42
Mantenimiento y reparación de maquinaria	64 297,50	0,00	100,00	15 650,00	6 394,00	86 441,50
Mantenimiento y reparación de equipo de tr	53 064,44	0,00	490,00	-354,30	3 937,64	57 137,78
Mantenimiento y reparación de equipo de c	795,10	0,00	0,00	0,00	2 431,20	3 226,30
Mantenimiento y reparación de equipo y mc	35 207,75	0,00	-450,00	300,00	-9 335,80	25 721,95
Mantenimiento y reparación de equipo de c	43 503,15	1 000,00	2 210,00	3 578,90	1 132,09	51 424,14
Mantenimiento y reparación de otros equipr	102 507,50	500,00	-1 432,80	60 019,22	34 585,09	196 179,01
Impuestos	0,00	0,00	0,50	0,00	-0,50	0,00
Otros impuestos	0,00	0,00	0,50	0,00	-0,50	0,00
Materiales y Suministros	1 690 012,63	28 191,78	-21 783,43	9 633,76	-222 928,02	1 483 126,72
Productos Químicos y Conexos	338 644,38	8 358,83	37 766,17	900,95	-22 296,62	363 373,71
Combustibles y Lubricantes	145 128,50	1 900,00	-2 016,74	821,08	-697,95	145 134,89
Productos farmacéuticos y medicinales	8 926,42	150,00	5 503,22	632,42	2 477,86	17 689,92
Productos veterinarios	11 300,00	0,00	100,00	0,00	1 000,00	12 400,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	61 747,96	300,00	4 295,70	1 948,06	-9 766,85	58 524,87
Otros productos químicos y conexos	111 541,50	6 008,83	29 883,99	-2 500,61	-15 309,68	129 624,03
Alimentos y Productos Agropecuarios	543 143,74	2 570,00	-16 786,70	-7 350,63	-161 700,52	359 875,89
Productos pecuarios y otras especies	1 850,00	0,00	-700,00	0,00	-350,00	800,00
Productos Agroforestales	10 416,38	200,00	-3 806,70	-657,14	-3 093,86	3 058,68
Alimentos y Bebidas	476 294,83	2 370,00	-12 279,93	-6 512,78	-171 624,66	288 247,46
Alimentos para animales	54 582,53	0,00	0,00	-180,70	13 368,00	67 769,83
Materiales y Productos de uso en la Constr	174 239,00	300,00	1 371,12	13 002,70	-7 435,54	181 477,28
Materiales y productos metálicos	31 284,19	0,00	939,89	2 682,29	7 350,57	42 256,94
Materiales y productos minerales y asfálticc	8 773,48	0,00	-65,53	2 859,14	518,44	12 085,53
Madera y sus derivados	7 811,95	0,00	1 180,00	1 120,54	1 585,89	11 698,38
Materiales y productos eléctricos/ telefónicc	84 596,89	300,00	-253,90	5 134,70	-11 411,72	78 365,97
Materiales y productos de vidrio	2 043,97	0,00	-341,60	830,05	-302,30	2 230,12
Materiales y productos de plástico	30 370,15	0,00	-202,28	-456,04	-4 110,58	25 601,25
Otros materiales y productos de uso en la c	9 358,37	0,00	114,56	832,00	-1 065,85	9 239,08

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB PARTIDA
PRESUPUESTO ORDINARIO, EXTRAORDINARIO Y MODIFICACIONES
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2021

(EN MILES DE COLONES)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	TOTAL PRESUPUESTO
		NO. 1	NO.1	NO.2	NO.3	
Herramientas/ Repuestos y accesorios	159 423,44	2 306,15	2 100,75	-2 517,46	10 757,02	172 069,90
Herramientas e Instrumentos	72 364,94	1 636,45	2 340,33	7 488,09	58,13	83 887,94
Repuestos y accesorios	87 058,50	669,70	-239,57	-10 005,55	10 698,88	88 181,96
Bienes para la producción y comercializaci	0,00	0,00	0,00	0,00	49,98	49,98
Otros bienes para la producción y comercia	0,00	0,00	0,00	0,00	49,98	49,98
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	474 562,07	14 656,79	-46 234,79	5 598,20	-42 302,33	406 279,94
Útiles y materiales de oficina y cómputo	31 531,76	870,53	1 537,13	2 254,81	-6 126,02	30 068,21
Útiles y materiales médico/ hospitalario y d	32 557,33	1 602,89	13 246,24	3 562,42	-2 962,10	48 006,78
Productos de papel/ cartón e impresos	130 463,60	8 392,45	-12 005,13	-4 640,24	-6 320,58	115 890,10
Textiles y vestuario	67 599,79	1 000,00	-5 765,75	171,46	-1 767,41	61 238,09
Útiles y materiales de limpieza	92 847,32	100,00	-3 277,00	3 360,10	-8 960,88	84 069,54
Útiles y materiales de resguardo y segurida	6 372,82	0,00	705,00	238,00	3 768,45	11 084,27
Útiles y materiales de cocina y comedor	2 904,77	150,00	20,00	3 382,00	-80,00	6 376,77
Otros útiles/ materiales y suministros divers	110 284,68	2 540,92	-40 695,28	-2 730,36	-19 853,74	49 546,22
Intereses y comisiones	227 139,57	0,00	-20 000,00	-33 100,00	-10 000,00	164 039,57
Intereses sobre préstamos	212 139,57	0,00	-20 000,00	-33 100,00	0,00	159 039,57
Intereses sobre préstamos de instituciones	212 139,57	0,00	-20 000,00	-33 100,00	0,00	159 039,57
Comisiones y otros Gastos	15 000,00	0,00	0,00	0,00	-10 000,00	5 000,00
Comisiones y otros gastos sobre títulos val	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	0,00
Diferencias por tipo de cambio	10 000,00	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	5 000,00
Activos Financieros	500 000,00	0,00	-16 000,00	0,00	73 390,80	557 390,80
Préstamos	500 000,00	0,00	-16 000,00	0,00	73 390,80	557 390,80
Préstamos al sector privado (estudiantes)	500 000,00	0,00	-16 000,00	0,00	73 390,80	557 390,80
Bienes Duraderos	6 716 199,86	1 932 211,75	10 806,09	863 093,01	497 296,64	10 019 607,35
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	3 277 724,76	642 561,31	70 544,07	731 327,96	394 318,96	5 116 477,06
Maquinaria y Equipo para la Produccion	21 460,58	17 410,72	36 730,37	342 742,42	5 350,81	423 694,90
Equipo de Transportes	15 000,00	0,00	7 800,00	-1 350,00	6 307,25	27 757,25
Equipo de Comunicación	5 992,35	44 577,87	21 306,81	26 952,84	11 051,03	109 880,90
Equipo y Mobiliario de Oficina	3 350,00	47 110,07	93 192,66	180 191,30	69 468,74	393 312,77
Equipo de Cómputo	2 791 484,21	62 246,56	-494 766,66	-294 095,29	556 558,44	2 621 427,26
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigaci	112 712,58	304 462,77	313 234,88	451 667,81	-23 482,00	1 158 596,04
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y	6 450,00	114 525,29	23 933,50	-3 877,00	-112 042,95	28 988,84

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB PARTIDA
PRESUPUESTO ORDINARIO, EXTRAORDINARIO Y MODIFICACIONES
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2021

(EN MILES DE COLONES)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	MODIFICACION PRESUPUESTARIA	TOTAL PRESUPUESTO
		NO. 1	NO.1	NO.2	NO.3	
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	321 275,04	52 228,01	69 112,49	29 095,86	-118 892,37	352 819,03
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	2 785 270,10	388 987,39	-63 387,08	111 258,69	-44 398,00	3 177 731,10
Edificio	209 781,86	0,00	-2 550,00	1 077,58	6 000,00	214 309,44
Vías de Comunicación Terrestre	60 000,00	0,00	-58 911,40	65 000,00	5 000,00	71 088,60
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	2 515 488,24	388 987,39	-1 925,67	45 181,11	-55 398,00	2 892 333,07
Bienes Duraderos Diversos	653 205,00	900 663,04	3 649,10	20 506,35	147 375,68	1 725 399,17
Bienes Intangibles	653 205,00	900 663,04	3 649,10	20 506,35	147 375,68	1 725 399,17
Transferencias Corrientes	4 277 974,75	124 627,28	55 671,00	135 700,67	1 038 688,51	5 632 662,21
Transferencias Corrientes al sector Público	18 652,08	625,16	0,00	0,00	-892,45	18 384,79
Transferencias corrientes a Órganos Desc	17 759,62	0,00	0,00	0,00	0,00	17 759,62
Transferencias corrientes a instituciones D	892,46	625,16	0,00	0,00	-892,45	625,17
Transferencias Corrientes a personas	3 935 333,82	124 002,12	671,00	20 200,67	862 842,22	4 943 049,83
Becas a funcionarios	304 000,00	0,00	0,00	4 800,00	0,00	308 800,00
Becas a terceras personas	3 629 808,62	124 002,12	671,00	15 400,67	862 842,22	4 632 724,63
Otras transferencias a personas	1 525,20	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	475 800,00
Prestaciones legales	150 000,00	0,00	55 000,00	115 500,00	155 300,00	475 800,00
Transferencias corrientes a entidades priva	127 402,00	0,00	214,32	0,00	14 020,25	141 636,57
Transferencias corrientes a asociaciones	117 402,00	0,00	214,32	0,00	0,00	117 616,32
Transferencias corrientes a fundaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	14 020,25	14 020,25
Transferencias corrientes a otras entidades	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Otras transferencias corrientes al sector pri	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
Indemnizaciones	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
Transferencias corrientes al sector externo	21 586,85	0,00	-214,32	0,00	7 418,50	28 791,03
Transferencias corrientes a organismos int	21 586,85	0,00	-214,32	0,00	7 418,50	28 791,03
Transferencias de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300,00	6 300,00
Transferencias de capital a entidades priva	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300,00	6 300,00
Transferencias de Capital a Fundaciones F	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300,00	6 300,00
Amortización	200 984,73	0,00	0,00	25 000,00	48 000,00	273 984,73
Amortización de Préstamos	200 984,73	0,00	0,00	25 000,00	48 000,00	273 984,73
Amortización de préstamos de Instituciones	200 984,73	0,00	0,00	25 000,00	48 000,00	273 984,73

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB PARTIDA
PRESUPUESTO ORDINARIO, EXTRAORDINARIO Y MODIFICACIONES
AL 31 DE OCTUBRE 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	TOTAL PRESUPUESTO
Cuentas Especiales	863 879,54	120,67	0,00	-863 879,54	0,00	120,67
Sumas sin asignación presupuestaria	863 879,54	120,67	0,00	-863 879,54	0,00	120,67
Sumas libres sin asignación presupuestaria	863 879,54	0,00	0,00	-863 879,54	0,00	0,00
Sumas con destino específico sin asignación	0,00	120,67	0,00	0,00	0,00	120,67
TOTAL GENERAL	70 114 914,94	2 224 704,12	0,00	0,00	0,00	72 339 619,06



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 31 DE OCTUBRE DEL 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS ACUMULADOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	PRECOMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
PROGRAMA ADMINISTRACION 2021	24.457.573,47	12.360.272,15	2.334.184,87	3.933.011,77	1.659.634,80	20.287.103,60	4.170.469,87	83,00
Remuneraciones	13.063.828,60	9.220.975,69	935.953,70	827.472,74	0,00	10.984.402,13	2.079.426,47	84,00
Servicios	3.081.325,44	1.546.334,16	259.466,31	573.573,37	196.678,69	2.576.052,53	505.272,91	84,00
Materiales y Suministros	768.328,36	291.073,62	85.030,27	114.509,10	69.732,49	560.345,48	207.982,88	73,00
Intereses y comisiones	164.039,57	92.876,99	8.680,74	0,00	0,00	101.557,73	62.481,84	62,00
Bienes Duraderos	6.549.027,13	699.189,79	939.607,25	2.417.456,56	1.393.223,62	5.449.477,22	1.099.549,90	83,00
Transferencias Corrientes	557.039,65	309.656,93	81.931,69	0,00	0,00	391.588,62	165.451,03	70,00
Amortización	273.984,73	200.164,97	23.514,93	0,00	0,00	223.679,89	50.304,84	82,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
PROGRAMA DOCENCIA 2021	30.245.369,18	20.434.324,34	2.075.905,88	2.000.790,12	652.515,00	25.163.535,34	5.081.833,84	83,00
Remuneraciones	26.731.533,66	18.815.154,56	1.891.288,58	1.648.013,80	0,00	22.354.456,95	4.377.076,61	84,00
Servicios	583.714,99	264.550,26	19.523,83	27.386,39	63.581,88	375.042,36	208.672,63	64,00
Materiales y Suministros	171.187,50	25.867,27	7.636,15	9.646,39	11.026,88	54.176,68	117.010,82	32,00
Bienes Duraderos	2.227.642,38	913.911,29	87.058,09	315.743,55	577.906,25	1.894.619,17	333.023,21	85,00
Transferencias Corrientes	531.290,65	414.840,95	70.399,23	0,00	0,00	485.240,18	46.050,47	91,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
PROGRAMA VIDA ESTUDIANTIL 2021	10.081.632,76	7.207.748,87	749.297,96	342.983,14	29.118,13	8.329.148,11	1.752.484,65	83,00
Remuneraciones	4.911.371,22	3.422.321,76	336.261,99	304.957,73	0,00	4.063.541,49	847.829,74	83,00
Servicios	221.599,65	125.144,12	3.977,58	5.451,20	9.235,30	143.808,20	77.791,44	65,00
Materiales y Suministros	76.764,37	15.534,38	13.617,23	8.958,24	17.784,78	55.894,63	20.869,73	73,00
Activos Financieros	557.390,80	414.994,40	50.021,40	0,00	0,00	465.015,80	92.375,00	83,00
Bienes Duraderos	177.182,07	112.163,89	4.073,38	23.615,98	2.098,05	141.951,29	35.230,77	80,00
Transferencias Corrientes	4.137.324,66	3.117.590,31	341.346,38	0,00	0,00	3.458.936,69	678.387,97	84,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
PROGRAMA INVESTIGACION 2021	6.189.494,05	3.709.665,46	513.089,92	476.962,73	196.802,02	4.896.520,13	1.325.116,97	79,00
Remuneraciones	4.459.312,69	3.004.153,86	313.628,05	307.611,41	0,00	3.625.393,32	866.062,42	81,00
Servicios	373.321,47	95.604,45	48.696,74	26.604,99	61.108,22	232.014,40	141.307,07	62,00
Materiales y Suministros	280.650,62	98.928,44	17.031,63	30.433,25	19.635,74	166.029,06	114.621,56	59,00
Bienes Duraderos	679.736,55	274.183,63	86.912,07	112.313,07	116.058,07	589.466,85	90.269,70	87,00
Transferencias Corrientes	390.052,05	230.495,08	46.821,43	0,00	0,00	277.316,51	112.735,55	71,00
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	-
PROGRAMA EXTENSIÓN 2021	1.365.549,42	656.759,59	62.396,94	84.563,52	155.060,72	958.780,77	406.768,65	70,00
Remuneraciones	349.796,79	223.255,84	24.107,38	20.358,99	0,00	267.722,21	82.074,58	77,00
Servicios	353.220,78	183.350,65	30.170,99	9.694,22	3.933,17	227.149,03	126.071,75	64,00
Materiales y Suministros	232.075,94	70.512,05	5.302,27	35.957,08	6.979,96	118.751,36	113.324,59	51,00
Bienes Duraderos	386.019,22	161.206,88	77,90	18.553,23	144.147,59	323.985,60	62.033,62	84,00
Transferencias Corrientes	44.436,68	18.434,17	2.738,40	0,00	0,00	21.172,57	23.264,11	48,00
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL GENERAL	72.339.618,88	44.368.770,41	5.734.875,57	6.838.311,28	2.693.130,67	59.635.087,95	12.736.673,98	82,00



ANEXO 5

EJECUCIÓN POR GRUPO GEOGRÁFICO

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

PROGRAMA	PARTIDA	CARTAGO			SAN CARLOS			SAN JOSE			LIMÓN			ALAJUELA		
		TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL COMPR + GTO	TOTAL DISPONIBLE												
PROGRAMA ADMINISTRACION		17 912 158,49	14 639 899,72	3 272 258,71	4 184 051,41	3 689 830,83	494 220,64	1 113 354,94	952 444,64	160 910,30	973 763,77	783 945,24	189 818,52	274 245,03	220 983,33	53 261,69
	Remuneraciones	10 415 363,65	8 813 100,19	1 602 263,48	1 884 542,55	1 570 210,64	314 331,95	352 675,43	276 895,75	75 779,68	275 322,34	209 237,45	66 084,90	135 924,70	114 958,24	20 966,45
	Servicios	1 709 448,94	1 407 489,01	301 959,86	750 955,53	663 342,53	87 613,01	427 023,20	355 123,57	71 899,63	185 962,82	149 620,76	36 342,04	7 935,00	476,66	7 458,34
	Materiales y Suministros	544 607,22	416 995,77	127 611,45	186 626,22	131 974,06	54 652,17	8 828,94	5 976,87	2 852,07	16 701,00	4 281,49	12 419,51	11 565,00	1 117,32	10 447,68
	Intereses y comisiones	51 376,26	34 333,48	17 042,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 663,31	67 224,25	45 439,06	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	4 447 448,93	3 409 082,77	1 038 366,15	1 352 857,31	1 323 695,05	29 162,26	315 172,97	305 618,05	9 554,92	323 877,61	310 524,73	13 352,88	109 670,33	100 556,62	9 113,71
	Transferencias Corrientes	529 165,45	378 275,17	150 890,28	9 069,80	608,55	8 461,25	9 654,40	8 830,40	824,00	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	214 748,04	180 623,33	34 124,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 236,69	43 056,56	16 180,13	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		24 702 636,33	20 727 323,46	3 975 312,91	3 146 951,67	2 583 130,60	563 821,11	1 004 954,09	768 510,91	236 443,18	718 361,79	598 079,20	120 282,53	672 465,33	486 491,39	185 973,95
	Remuneraciones	21 436 080,78	18 007 481,89	3 428 598,94	2 936 890,97	2 511 030,32	425 860,69	998 353,74	766 049,70	232 304,04	709 625,29	593 566,28	116 058,95	650 582,82	476 328,88	174 253,95
	Servicios	484 770,54	360 774,99	123 995,56	89 232,67	8 169,49	81 063,18	2 976,80	633,69	2 343,11	725,00	7,83	717,17	6 010,00	5 456,38	553,62
	Materiales y Suministros	122 080,27	38 390,03	83 690,24	26 808,73	9 792,07	17 016,66	3 623,55	1 827,52	1 796,03	6 775,00	3 321,79	3 453,21	11 900,00	845,36	11 054,64
	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	2 188 414,09	1 888 829,83	299 584,24	35 019,30	1 663,26	33 356,04	0,00	0,00	0,00	1 236,50	1 183,30	53,20	2 972,51	2 942,77	29,74
	Transferencias Corrientes	471 290,65	431 846,72	39 443,93	59 000,00	52 475,46	6 524,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	918,00	82,00
	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		7 509 019,24	6 177 576,13	1 331 443,13	1 605 154,71	1 336 518,39	268 636,31	487 184,51	411 070,61	76 113,90	332 210,20	281 324,64	50 885,56	148 064,14	122 658,36	25 405,79
	Remuneraciones	3 951 511,22	3 278 682,68	672 828,57	670 808,29	549 205,94	121 602,33	209 602,27	174 861,04	34 741,23	24 044,35	18 037,85	6 006,50	55 405,08	42 753,96	12 651,13
	Servicios	209 496,49	142 306,70	67 189,79	11 010,12	1 384,50	9 625,62	1 093,06	117,00	976,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Materiales y Suministros	57 961,05	42 481,24	15 479,80	17 452,79	12 559,82	4 892,98	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	371 000,00	307 668,60	63 331,40	145 500,00	123 971,00	21 529,00	20 900,00	17 359,00	2 941,00	10 000,00	7 032,40	2 967,60	10 590,80	8 984,80	1 606,00
	Bienes Duraderos	155 557,75	137 450,18	18 107,57	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	2 763 492,73	2 268 986,73	494 506,00	741 304,62	644 896,01	96 408,61	254 620,73	217 879,96	36 740,77	295 838,34	256 254,39	39 583,95	82 068,26	70 919,60	11 148,66
	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 31 DE OCTUBRE DEL 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA	PARTIDA	CARTAGO			SAN CARLOS			SAN JOSE			LIMÓN			ALAJUELA		
		TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL COMPR + GTO	TOTAL DISPONIBLE												
PROGRAMA INVESTIGACION		6 175 185,09	4 886 701,30	1 288 483,77	10 274,69	7 721,04	2 553,65	4 034,42	2 097,88	1 936,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Remuneraciones	4 459 312,77	3 625 393,34	833 919,43	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	366 734,66	226 689,38	140 045,28	5 384,36	4 573,54	810,82	1 202,44	751,47	450,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Materiales y Suministros	274 128,37	162 224,71	111 903,66	3 690,33	2 458,03	1 232,30	2 831,98	1 346,41	1 485,57	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	679 736,57	589 466,84	90 269,71	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	388 852,05	276 627,03	112 225,02	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		485 924,39	356 966,40	128 958,00	770 644,37	527 962,71	242 681,63	34 822,08	25 355,58	9 466,51	9 400,00	3 023,25	6 376,75	64 758,50	45 472,86	19 285,65
	Remuneraciones	169 853,27	131 672,93	38 180,35	90 972,87	70 604,47	20 368,40	29 772,07	22 619,58	7 152,50	0,00	0,00	0,00	59 198,50	42 825,21	16 373,30
	Servicios	26 022,45	10 218,90	15 803,55	318 295,57	211 955,11	106 340,45	1 176,66	826,52	350,14	6 084,10	2 507,35	3 576,75	1 642,00	1 641,14	0,86
	Materiales y Suministros	57 954,19	13 388,27	44 565,92	167 755,92	104 957,45	62 798,45	1 909,85	163,58	1 746,27	2 380,00	0,00	2 380,00	2 076,00	242,11	1 833,89
	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	188 233,23	14 017,97	183 568,01	135 752,38	47 815,63	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	Transferencias Corrientes	29 843,28	13 453,07	16 390,21	10 052,00	4 693,30	5 358,70	1 963,50	1 745,90	217,60	735,90	515,90	220,00	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		56 784 923,54	46 788 467,01	9 996 456,52	9 717 076,85	8 145 163,57	1 571 913,34	2 644 350,04	2 159 479,62	484 870,43	2 033 735,76	1 666 372,33	367 363,36	1 159 533,00	875 605,94	283 927,08



ANEXO 6

COMENTARIOS DE INGRESOS Y EGRESOS

INGRESOS

Los ingresos efectivos al 31 de octubre del 2021, del Instituto Tecnológico de Costa Rica alcanzó una ejecución acumulada de ₡62,467,611.18 miles, lo cual representa el 86.35% ejecutado, de los recursos aprobados por la Contraloría General de la República, derivados del Presupuesto Ordinario 2021 y el Presupuesto Extraordinario uno aprobado en el mes de julio 2021.

La ejecución al cierre de octubre es aproximada a lo estimado, estando por encima en un 1.74%. Los principales ingresos que han aportado para esta ejecución son las Transferencias Corrientes y los Recursos de Vigencias Anteriores.

Analizando la ejecución de las fuentes de financiamiento en su totalidad, los Ingresos Corrientes presentan el 84.43%, 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 tendría problemas de liquidez para hacerle frente a las obligaciones existentes.

En cuanto a los Ingresos de Capital, estos alcanzaron una ejecución del 96.31%, representando un 11.69% mayor del porcentaje de ejecución a 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 31 de octubre presentan sobre ejecución al compararlo con la estimación del Presupuesto total de ₡72,339,618.88 miles, 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 una tendencia 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 está generando 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

Ingresos Tributarios

Para el periodo de octubre 2021, el total de los Ingresos Tributarios alcanzó a la fecha de corte, la suma de ¢340,766.89 miles, representando un 113.59% del monto presupuestado. La cuantificación del aumento del ingreso para octubre 2021 es de ¢90,766.89 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.*

Venta de Bienes y Servicios

Los ingresos obtenidos por Ventas de Bienes y Servicios alcanzaron un monto de ¢2,872,160.61 miles para una ejecución porcentual del 87.02% 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 ¢125,731.66 miles, lo cual representa un 47.36%. 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 65.07%, presentando una ejecución por debajo de lo estimado de un 19.55%. Esta partida se vio afectada, por un retraso en la compra de materias primas para concentrados y la alimentación la cual se vio comprometida, por lo que 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. Cabe destacar que, pese a ello, aún no se logra el comportamiento presente en el inicio del periodo.

El Ganado de Carne, alcanzó una ejecución 67.29%, 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 y octubre volvió a la baja, mostrando un comportamiento inestable.

El Ganado Porcino los ingresos que se han percibido son constantes; no obstante, se puede prever que difícilmente alcanzará el 100% de lo esperado en el presupuesto 2021, según el comportamiento a este mes la ejecución es del 3.75%.

Respecto al Proyecto de Unidad de Cultivo no se han generado ingresos durante el periodo y se prevé que continuará así hasta el cierre del periodo, 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 ¢45,856.65 miles, representando un 40,91% 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.

Los ingresos por Ventas de Otros Bienes, al corte de octubre alcanzo un monto de ¢88,846.23 miles, representando una ejecución de 17.59%, 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, en la Resolución se prevé que para estos meses el regreso presencial de estudiantes a los Campus Tecnológicos va a ser mínimo, por tal razón es probable que estos ingresos no incrementen en su comportamiento ya que la mayor parte corresponde a las actividades de las Sodas Institucionales, proveniente de del consumo de alimentos.

Sin embargo, para el mes de setiembre se presentó un incremento en comparación de los meses anteriores, debido a que en este mes se celebra la independencia donde se realizan diferentes tipos de comidas durante una semana y esto provocó que los funcionarios y estudiantes que se encuentran en la institución visitaran más la Soda Institucional. Para el mes de octubre 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 31 de octubre los ingresos son de ¢346,587.00 miles, representa una ejecución del 61.47%. Dentro de las Ventas de Servicio se encuentran los Alquileres de Edificios e Instalaciones que ingresaron recursos por ¢21,256.14 miles con un 22.16% 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 $\phi 325,330.87$ miles, correspondiente al 69.53%. 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 4.59%, CEQIATEC 66.67%, Odontología 13.84%, Matadero 72.77%, Transportes 100% ejecutado. Como se puede observar, la ejecución que se presenta al 31 de octubre, 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 gran número de partidas pendientes en bancos y fueron registradas en dicho mes, para los meses de setiembre y octubre regresa al comportamiento, pero los ingresos son superiores a los que se venía presentando en los meses atrás.

Los ingresos por Ventas de Otros Servicios, disminuyeron en el mes de octubre comparándolo con la ejecución al mes de setiembre, debido a que se registró el monto del análisis de agua gestionado por parte de CEQIATEC, donde se realiza el cobro trimestralmente.

En relación con los Derechos Administrativos, se ha recaudado un monto de $\phi 2,265,139.06$ miles, representando una ejecución 122.16%, para una variación positiva 37.54% 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 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.

Rentas de Activos Financieros

Para el 31 de octubre del 2021, las Rentas de Activos Financieros alcanzó un total de $\phi 527,728.28$ miles, que ubicaron la recaudación 74.52% con respecto a lo presupuestado.

Los Intereses sobre Títulos de Valores del Gobierno Central, representa un 32.13% 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 octubre alcanzó ingresos de $\phi 108,471.97$ miles para una ejecución del 242.10%, para un comportamiento superavitario de 157.48%, representado $\phi 71,134.09$ en 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 octubre.

Cabe señalar que para el mes de mayo ingresó un monto mayor debido a un ajuste presupuestaria según DFC-692-2021 Atención del punto N° 4 del Oficio VAD-174-2021 sobre el AUDI-SIR009-2021 y el Oficio R-278-2021 y el Oficio AUDI-047-2021.

Multas y Sanciones

La partida presenta un comportamiento positivo sobre lo proyectado para el año 2021, alcanzando un monto de ¢214,100.87 miles, aportando ¢186,571.23 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.

Otros Ingresos No Tributarios

Se percibió una recaudación de ¢42,901.95 miles, equivalentes a un 72.55% 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 ¢6,374.14 miles, representado en 12.07% 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.

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 ¢49,472,804.66 miles, lo cual representa el 83.96% ejecutado.

Del monto indicado anteriormente el 84.73% corresponde a ley 5909 (FEES) Fondo Especial Educación Superior, seguidamente la Ley 8020 Editorial Tecnológica al 79.11% y la Ley 9635 Fortalecimiento de la Finanzas Públicas al 74.51% de ejecución.

La Ley 8020 Editorial Tecnológica presenta un déficit del 5.51% 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. La Ley 9635 Fortalecimiento de la Finanzas Públicas presenta un déficit del 10.11%, donde este desembolso lo realiza la Tesorería Nacional y para el mes de octubre se retrasó lo cual

ingresó a la cuenta bancaria del Instituto Tecnológico de Costa Rica el 01 de noviembre del 2021.

Para este año estos ingresos traían un comportamiento constantemente en comparación de otros años. Pero en el mes de octubre la Ley 5909 (FEES) Fondo Especial Educación Superior, la primera quincena no fue depositada en las fechas indicadas, si no se depositó hasta el 26 de octubre el monto total. En relación a la Ley 9635 Fortalecimiento de las Finanzas Públicas el depósito ingresó hasta el 01 de noviembre del 2021.

Se debe dar un seguimiento oportuno, ya que estos ingresos son un elemento fundamental para la toma de decisiones.

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

2. Ingresos de Capital

Estos ingresos corresponden principalmente a la recaudación del beneficio estudiantil beca préstamo, donde al 31 de octubre 2021 alcanzó $\text{¢}391,987.39$ miles de colones, equivalente a un 96.31% 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 $\text{¢}8,605,160.53$ 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 octubre a diciembre 2021 como se observa en el siguiente cuadro.

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
Proyección de Ingresos a diciembre 2021

(En miles de colones)

FUENTES DE FINANCIAMIENTO	PSTO TOTAL	PROYECCIÓN EJECUTADO A DIC 2021	DISPONIBLE	PORCENTAJE
Ingresos corrientes	63,327,443.83	62,649,046.62	678,397.21	98.93
Ingresos de Capital	407,014.52	468,985.74	- 61,971.22	115.23
Ingresos Financiamiento	8,605,160.53	8,605,160.53	0.00	100.00

La proyección que se realizó es lineal, donde se tomaron los ingresos ejecutados a octubre 2021, se dividieron entre diez que son los meses transcurridos y se multiplicaron por dos que son los meses que hacen falta para terminar el año.

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

En lo que respecta a los Derechos Administrativos por Servicios de Educación, 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 ocho meses y se multiplica por los dos meses 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 siete meses y se multiplica por los dos meses 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 seis meses y se multiplica por los dos meses para obtener la proyección a diciembre.

La partida Recuperación de Becas por no cumplimiento en el mes de mayo obtuvo un incremento muy alto en comparación de los otros meses, debido a un ajuste presupuestario según DFC-692,2021 en el asiento lote 410 póliza 97, por tal razón se está tomando como supuesto los siguientes nueve meses y lo multiplicamos por los dos meses 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 ocho 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.

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.
- Respecto a los Ingresos de Capital se debe continuar con el seguimiento para que los ingresos continúen contantes y tener mayor recuperación en los siguientes meses.

EGRESOS

- **RESUMEN MENSUAL 2019 – 2020 – 2021**

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

Partida	Octubre		
	2019	2020	2021
Remuneraciones	3,595,623.16	3,526,228.91	3,501,239.70
Servicios	408,171.25	322,107.33	361,835.45
Materiales y Suministros	183,230.37	95,243.35	128,617.55
Intereses y comisiones	17,310.74	11,667.69	8,680.74
Activos Financieros	63,078.80	46,391.40	50,021.40
Bienes Duraderos	275,190.30	482,467.45	1,117,728.68
Transferencias			
Corrientes	374,365.93	606,956.28	543,237.13
Amortización	17,955.63	21,102.78	23,514.93
Total general	4,934,926.19	5,112,165.20	5,734,875.57

De las partidas mostradas en el cuadro anterior, y como corresponde por naturaleza de la gestión universitaria, Remuneraciones lleva el mayor peso, sin embargo, como se ha visto en los últimos años, la partida ha sido controlada dada la situación presupuestaria institucional y la aplicación de la Ley 9635.

- **Intereses y Comisiones:** un beneficio que podemos rescatar de la situación actual, es la disminución del gasto por intereses directos sobre los préstamos que tiene el TEC con entidades bancarias públicas (Banco Popular y Banco Nacional), por 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 lleva a que el periodo de cancelación podrá disminuir.
- **Bienes Duraderos:** tiene un aumento en la ejecución debido a la entrada de equipo que corresponde a más de 886 computadores entre equipos de escritorio y portátiles, según orden de compra N° 202114921 con un valor de \$1,354,389.99.

El siguiente grafico describe lo antes mencionado:



REMUNERACIONES

Los salarios, incentivos y las Cargas Sociales de los nombramientos indefinidos, así como aquellos nombramientos temporales conforman la partida de Remuneración. Se incluyen dentro de esta partida 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 presentó 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:

- a) *El exceso sobre el 1,5% del contenido presupuestario incluido en la subpartida 0.05.03 "Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral" según lo establecido en el artículo 3 de la Ley de Protección al Trabajador, N° 7983, reformada mediante el artículo 1 de la Ley para resguardar el derecho de los trabajadores a retirar los recursos de la pensión complementaria N° 9906.*

- b) *El contenido presupuestario previsto en la subpartida 0.03.01 Retribución por años servidos correspondiente al monto incremental a reconocer por anualidad para el periodo 2021-2022, con fundamento en lo establecido en el artículo único de la Ley N° 99086, “Adición de un transitorio único a la Ley de Salarios de la Administración Pública, N° 2166”.*

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

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

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

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

Lo anterior en cumplimiento de lo indicado por el Consejo Institucional mediante el oficio SCI-101-2021, Sesión Ordinaria No. 3202, Artículo 9, del 10 de febrero de 2021, donde se acuerda aprobar las Políticas Específicas para la Ejecución del Plan Anual Operativo 2021 y su Presupuesto 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 octubre esta partida muestra un presupuesto total por la suma de ¢49.515.842,96 miles; representando un 68% del total del presupuesto institucional, con una ejecución total acumulada de un 83%, este porcentaje representa el índice requerido para el periodo, sin embargo, de deben considerar los diferentes movimientos que se originan al inicio del año y que aceleran este indicador, esta información se detalla más adelante. Además, es importante mencionar que las diferencias que se muestran en el total de presupuesto obedecen principalmente a las modificaciones presupuestarias que se realizan y que incorporan recursos a otras sub partidas como por ejemplo Prestaciones Legales.

En el siguiente cuadro se muestra una comparación de la ejecución acumulada al mes de octubre 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:

- ✓ Otros Incentivos Salariales se incrementó ya que en el 2021 se realizaron reconocimientos por Carrera Profesional, además que se cargaron para este periodo las Ampliaciones de Jornadas, principalmente en el área docente.
- ✓ Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias este último ha incrementado producto del cambio de porcentaje que se aplica desde el año anterior, el cual aumentó de un 1,5% a un 3%.

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

DETALLE	EGRESOS 2019	EGRESOS 2020	EGRESOS 2021
Sueldos para cargos fijos	11 357 519,67	11 580 592,44	11 651 982,45
Servicios especiales	67 858,70	14 263,94	0,00
Suplencias	296 042,32	58 103,07	0,00
Tiempo extraordinario	258 265,14	162 781,07	152 311,61
Recargo de funciones	30 450,05	52 741,61	27 728,16
Compensación de Vacaciones	3 410,57	8 286,56	1 992,40
Dietas	9 566,61	8 224,93	8 253,24
Retribución por años servidos	7 302 479,84	7 297 075,71	7 011 718,91
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	1 745 684,18	1 683 016,48	1 652 389,49
Decimotercer mes	261 463,65	257 802,73	272 820,19
Salario escolar	2 810 361,33	2 866 730,49	2 873 716,33
Otros incentivos salariales	7 524 802,60	7 629 386,27	7 809 149,44
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	2 850 927,58	2 894 513,21	2 875 495,46
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comu	154 104,19	156 480,83	155 412,63
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Cos	766 537,35	767 402,81	738 927,54
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Comple	462 312,58	469 412,92	932 475,75
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	924 625,16	938 840,62	465 969,01
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privad	1 474 704,48	1 537 348,94	1 556 758,83
Otras remuneraciones	172 569,98	179 933,49	0,00
Sub total	38 473 685,98	38 562 938,12	38 187 101,44
Becas a funcionarios	353 919,74	251 941,41	168 608,73
Prestaciones legales	459 489,40	462 158,15	449 681,91
Sub total	813 409,14	714 099,56	618 290,64
TOTALES	39 287 095,12	39 277 037,68	38 805 392,08

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 de Suplencias y Servicios Especiales de cada Vicerrectoría, por lo que contrario a lo que se observa y se podría interpretar como un aumento en realidad esta sub partida muestra una disminución, como se muestra en el siguiente cuadro:

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
Ejecución Acumulada al mes de Octubre de Sueldos para Cargos Fijos
Periodos 2019,2020 y 2021
(en miles de colones)

DETALLE	EGRESOS 2019	EGRESOS 2020	EGRESOS 2021
Sueldos para cargos fijos	11 357 519,67	11 580 592,44	11 651 982,45
Servicios especiales	67 858,70	14 263,94	0,00
Suplencias	296 042,32	58 103,07	0,00
TOTAL	11 721 420,69	11 652 959,45	11 651 982,45

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 este periodo existe una ejecución inferior con respecto al 2019 y 2020.

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

- **Remuneraciones Básicas:** Muestra para el mes de octubre un monto de ¢14.055.426,14 miles que representa un 28% del presupuesto total asignado para esta partida, donde a Sueldos para Cargos Fijos muestra una ejecución acumulada de un 83%, justo el rango normal de ejecución para este para el periodo, es importante mantener medidas de control en la ejecución, de forma conjunta con el Departamento de Gestión de Talento Humano con la finalidad de evitar situaciones que impidan o retrasen el pago de las obligaciones contraídas por la institución ante sus funcionarios en los siguientes meses.
- **Remuneraciones Eventuales:** Su presupuesto asignado es inferior al 1% del total del presupuesto de la partida y corresponde a un monto de ¢302.769,23 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 67%, donde se puede evidenciar que el gasto en esta sub partida está siendo debidamente administrado, ya que está por debajo del rango normal de ejecución en un 16%.
- **Incentivos Salariales:** Representa un 54% del total asignado a la partida de Remuneraciones, por un monto de ¢ 26.541.763,19 miles y muestra una ejecución acumulada del 84%. 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 84%, conformado por el registro del pago por Aguinaldo del Salario Escolar y los montos cancelados por liquidaciones de personal, además de las provisiones del mes de diciembre y enero respectivamente que se cargan en el mes de enero. Dentro de este porcentaje de ejecución se incluyen los montos cargados como Provisión para el pago del Décimo tercer mes que se cancela en el mes de diciembre, según lo estipula la legislación nacional. Es importante recalcar que este rubro se presupuesta hasta el mes de noviembre por lo que su ejecución efectiva está por debajo en un 7%.
 - **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

¢37.173,02 miles, que podrán asignarse a otras necesidades institucionales, sin embargo, hay que considerara que de estos recursos cerca del ¢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 81% al 82%, 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:** Tiene asignado un monto de ¢3.837.435,16 miles y ¢4.777.949,23 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 86% y un 81%, se debe considerar que en el mes de enero se cargan los montos correspondientes a la facturación de los meses de diciembre 2020 y enero 2021, por lo que su porcentaje de ejecución se considera dentro de su rango normal.
- **Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización:** En la sub partida de Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias (ROP) muestra una ejecución acumulada del 91%; que para estas sub partidas su rango de ejecución debería ser de un 83%, 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 sub sanar 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 77%.

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 mediante oficio DFC-667-2021 al Departamento de Gestión de Talento Humano el detalle y proyecciones de Remuneraciones al mes de diciembre.

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

Cuadro 1. Ejecución proyectada para remuneraciones, por objeto de gasto a diciembre 2021

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

Fuente: Estimación del Dpto. de Gestión del Talento Humano con datos extraídos del reporte de ejecución presupuestaria del SIVAD.

Como complemento a la información suministrada por el Gestión de Talento y Humano, a continuación, se presenta la ejecución real de la partida de Remuneraciones al mes de octubre y la proyección para los meses de noviembre y diciembre, para lo cual se consideró lo siguiente:

- ✓ De enero a octubre se considera la ejecución efectiva.
- ✓ Para noviembre y diciembre se tomó como base la ejecución del mes de octubre.
- ✓ En el caso de Décimo Tercer Mes se consideró lo registrado como provisión en el asiento de planillas de enero a octubre, para noviembre y diciembre se tomó lo registrado en la planilla del mes de octubre.
- ✓ Para las sub partidas de Cargas Obrero Patronales, se consideró lo registrado en la planilla del mes de octubre en el 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
Ejecución de Remuneraciones Projectada
de Noviembre a Diciembre
(en miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EJECUCIÓN EFECTIVA A OCTUBRE	PROYECCIÓN NOV - DIC	Σ EJECUCION	DIPONIBLE
Sueldos para cargos fijos	14 054 076,14	11 651 982,45	2 386 073,62	14 038 056,07	16 020,07
Suplencias	1350	0,00	-	-	1 350,00
Tiempo extraordinario	226 600,90	152 311,60	37 847,36	190 158,96	36 441,94
Recargo de funciones	59 537,83	27 728,15	11 180,24	38 908,39	20 629,44
Compensación de vacaciones	5 312,50	1 992,40	-	1 992,40	3 320,10
Diets	11 318,00	8 253,24	1 648,32	9 901,56	1 416,44
Anualidades	8 676 535,51	7 011 718,91	1 402 261,18	8 413 980,09	262 555,42
Prohibición	105 738,84	83 176,60	16 495,22	99 671,82	6 067,02
Dedicación exclusiva	1 903 431,97	1 569 212,91	474 956,34	2 044 169,25	140 737,28
Décimo tercer mes	3 425 751,45	272 820,17	2 866 909,15	3 139 729,32	286 022,13
Salario escolar	2 910 884,20	2 873 716,33	-	2 873 716,33	37 167,87
Otros incentivos salariales	9 519 421,23	7 809 149,44	1 555 276,12	9 364 425,56	154 995,67
Contribución patronal al Seguro	3 625 132,65	2 875 495,48	267 483,65	3 142 979,13	482 153,52
Contribución patronal al Banco F	212 302,51	155 412,64	14 458,58	169 871,22	42 431,29
Contribución patronal al Seguro	990 660,89	738 927,55	67 102,05	806 029,60	184 631,29
Aporte patronal al régimen oblig:	1 124 398,77	932 475,76	86 751,45	1 019 227,21	105 171,56
Aporte patronal al Fondo de Cap	628 481,48	465 969,01	43 375,73	509 344,74	119 136,74
Junta de Pensiones Magisterio †	1 392 054,60	1 099 308,65	206 314,52	1 305 623,17	86 431,43
Asociaciones Solidaristas	642 353,50	457 450,16	83 816,38	541 266,54	101 086,96
Otras remuneraciones	500,00	0,00	-	-	500,00
Total	49 515 842,97	38 187 101,45	9 521 949,91	47 709 051,36	1 806 791,61

SERVICIOS

HISTORICO

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

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 Octubre	2020 Octubre	2021 Octubre
Servicios	408,171.25	322,107.33	361,835.45
Total general	408,171.25	322,107.33	361,835.45

Como se ha descrito antes, el ahorro o disminución del gasto por la actual situación de clases virtuales, la poca presencia de funcionarios Docentes y de Apoyo a la academia, así como de estudiantes provoca una disminución de la ejecución.

Entre las subpartidas que tienen una disminución importante:

- Servicio de Energía Eléctrica
- Servicios en Ciencias Económicas y Sociales
- Servicios Generales
- Otros Servicios de Gestión y Apoyo
- Transporte dentro del País y fuera
- Viáticos dentro del País y fuera
- Capacitación Interna
- Actividades Protocolarias y Sociales

A modo resumen, los ahorros mostrados en las subpartidas antes mencionadas van muy ligadas a situaciones de pandemia, la restricción de viajes a excepción de los autorizados por la Rectoría afecta directamente, Transporte y Viáticos en el Exterior, las Actividades Protocolarias en resumen corresponden a los gastos por graduaciones y por último al estar en modo virtual, los servicios como Energía Eléctrica presenta disminuciones en el consumo.

EJECUCIÓN 2021

Por tema COVID-19, en el periodo anterior y lo que se lleva de este, la ejecución de esta partida ha tendido a la disminución, principalmente en temas de servicios que requieren la presencia de estudiantes, docentes y personal de apoyo a la academia.

Para el mes de octubre del 2021, esta partida presenta una ejecución de un 70% del monto presupuestado, lo cual equivale a ϕ 3,219,529 miles, estos incluyen compromisos por ϕ 642,710 miles de un total de ϕ 4,613,182 miles presupuestados.

Esta partida, por sus características y naturaleza, atiende en sus subpartidas conceptos tales como Viáticos y Transporte al exterior, que no han sido ejecutadas atendiendo la necesidad nacional de controlar las acciones para disminuir el riesgo de contagio ante la pandemia.

Consecuentemente con lo mencionado de esta partida debemos valorar que los ahorros y las proyecciones abrieron la oportunidad de destinar los recursos para atender otras necesidades y compromisos, aportando para modificaciones un monto de ϕ -677,383 miles. Entre las principales tenemos Servicio de Energía Eléctrica y Otros Servicios de Gestión y Apoyo.

MATERIALES Y SUMINISTROS

HISTORICO POR PARTIDA

Los siguientes datos, corresponden a la ejecución por partida de octubre de los últimos 3 años, esta representa la ejecución efectiva:

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 Octubre	2020 Octubre	2021 Octubre
Materiales y Suministros	183,230.37	95,243.35	128,617.55
Total general	183,230.37	95,243.35	128,617.55

EJECUCIÓN 2021

Incluye los útiles, materiales, artículos y suministros que tienen como característica principal su corta durabilidad, pues se estima que se consumirán en el lapso de un año. La partida presenta una ejecución acumulada total de ¢830,037 miles, que alcanzó un 62% del total presupuestado incluyendo compromisos por ¢199,504 miles.

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

INSTITUTO TECNOLOGICO 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	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	630,533.31

El comportamiento presenta un aumento progresivo, donde algunas de las subpartidas que repuntan en su ejecución son: Combustibles y Lubricantes, Otros Productos Químicos y Conexos y Alimentos y Bebidas.

El regreso presencial progresivo, lleva a que en las Sedes y Campus requieran materiales para la atención de quienes están en modo presencial, insumos de laboratorios y los propios que se necesitan para el examen de admisión y otros.

Este grafico muestra de una manera sencilla lo antes aportado numéricamente:



INTERESES Y COMISIONES

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

Al 31 de octubre esta partida presenta una ejecución del 62%, es decir, ϕ 101,557 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 son afectados por 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.

Los datos muestran una ligera disminución en la ejecución, que a este ritmo la partida puede tener una sub ejecución de al menos ϕ 40,000 miles, estos podrán ser trasladados a subpartidas que requieran refuerzos en caso de ser recursos de tipo libre.

Para mayor referencia se adjunta el enlace del BCCR que muestra la tabla histórica diaria de la Tasa Básica Pasiva.

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

BIENES DURADEROS

HISTORICO POR PARTIDA

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

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

Partida	OCTUBRE		
	2019	2020	2021
Bienes Duraderos	275,190.30	482,467.45	1,117,728.68
Total general	275,190.30	482,467.45	1,117,728.68

EJECUCIÓN 2021

Esta partida muestra un presupuesto asignado de ¢10,019,607 miles, el porcentaje de ejecución es de 62%, que corresponde a un total ejecutado de ¢6,166,066 miles que incluye compromisos por ¢2,887,682 miles.

Estas subpartidas, en su mayoría dependen de procesos administrativos y legales, como por ejemplo licitaciones o avance de obras (edificios) que pueden hacer que su ejecución pase de un año a otro. A continuación, se detalle las principales subpartidas y su ejecución del mes de octubre:

Subpartida	Octubre
	1,117,728.68
Equipo de cómputo	868,244.45
Equipo Sanitario - de laboratorio e investigación	100,768.97
Equipo y Mobiliario Educativo - deportivo y recreativo	2,850.19
Maquinaria - equipo y mobiliario diverso	7,595.85
Otras construcciones - adiciones y mejoras	89,050.95
Bienes intangibles	49,218.28

La subpartida de Equipo de Cómputo tenía comprometido en órdenes de compra el monto de ¢2,109,274 miles; para este mes de octubre fue posible ejecutar ¢868,224 miles en la renovación de equipos de cómputo.

Se recibió y pagó lo contratado en la orden de compra N° 202114921, por la adquisición de 886 computadores entre escritorio y portátiles, con un valor de \$1,354,389. Cumpliendo con el plan de renovación de equipos, los cuales buscan contar con tecnología de punta.

También es importante indicar la ejecución de más de ¢100,000 miles en la subpartida de Equipo Sanitario y de Laboratorio, recibiendo principalmente un Analizador por Fisisorción por \$70,980 y un Portable Photosynthesis System with Fluorometer por \$58,800.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

HISTÓRICO POR PARTIDA

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

Subpartida	Octubre		
	2019	2020	2021
	321,716.68	474,795.58	543,237.13
Pregrado - Grado y Posgrado	-15,889.93	64,477.23	47,528.70
Becas Socioeconómicas	37,611.20	53,247.10	32,632.60
Becas Colegio Científico	4,205.00	5,668.42	4,560.00
Becas Mauricio Campos	187,965.57	212,885.93	235,910.79
Becas Horas Estudiante y Asistente	0.00	31.50	30.00
Becas Complementaria Taller Infantil	7,866.00	1,786.00	1,911.40
Becas Estudiante Asistente Especial	69,449.84	61,867.02	65,494.08
Actividades Estudiantiles en el Exterior	13,141.21	-322.25	859.23
Asistencia Estudiantil	15,351.60	15,678.49	11,556.75
Prestaciones Legales	0.00	34,264.19	116,362.02
Transferencias Corrientes Organismos Estudiantiles	0.00	25,000.00	25,000.00
Transferencias corrientes a organismos internacionales	2,016.19	211.96	1,391.56

EJECUCIÓN 2021

La ejecución de esta partida alcanzó al 31 de octubre ¢4,634,254 miles, del total presupuestado de ¢5,660,143 miles, mostrando una ejecución del 82%.

Estas subpartidas son resumidas de la siguiente manera:

Becas: muestra una importante ejecución por cuanto las becas por estudiante aumentaron en el 2021. Actualmente el presupuesto alcanza los ¢4,440,000 miles. A continuación, se presenta la ejecución mensual de las principales Transferencias:

- La Beca Mauricio Campos, representa el mayor peso presupuestario con ¢2,984,592 miles, ejecutados en el mes de octubre ¢235,910 miles y un acumulado de ¢2,560,931 miles

Subpartida	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre
Becas Mauricio Campos	214,234.33	350,214.28	365,487.98	371,439.38	51,095.88	229,041.88	273,299.88	233,151.34	237,055.79	235,910.79

- **Becas a funcionarios:** Se le asigna un monto total de presupuesto por $\text{¢}308,800.00$ miles y para el mes de octubre muestra una ejecución acumulada del 55%. La sub partida presenta una sub ejecución por un monto de $\text{¢}140,191.27$ miles.
- **Prestaciones Legales:** La sub partida de Prestaciones Legales se reforzó con un monto de $\text{¢}25,000.00$ miles, cuyo origen fue la partida de Remuneraciones, es así que para este mes el monto de presupuesto asignado es de $\text{¢}500,800.00$ miles y muestra un porcentaje de ejecución acumulado de un 90%.

Comportamiento Regla Fiscal ITCR

Según lo establece la ley 9635, Ley de Fortalecimiento de las Finanzas Públicas, el tope de crecimiento en los gastos corrientes para el año 2021 es de un 4.13% y el techo de ejecución por Regla Fiscal para el 2022 será de un 1,96% del total ejecutado en el periodo 2021. Para analizar el comportamiento de la regla fiscal, se consideraron los periodos de los años 2020-2021-2022.

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
Análisis de Regla Fiscal
Períodos 2020-2021-2022
(en colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO ORDINARIO 2020	TOTAL PRESUPUESTO ORDINARIO 2021	TOTAL PRESUPUESTO ORDINARIO 2022	VARIACION 2020 VS 2021	VARICION 2021 VS 2022	COMPARACION 2020 VS 2021	COMPARACION 2021 VS 2022
Gastos Corrientes	62 731 273 903,01	61 833 850 643,49	63 045 505 835,72	-897 423 259,52	1 211 655 192,23	-1,43%	1,96%
Remuneraciones	50 596 603 433,79	50 348 158 450,09	49 771 887 882,13	-248 444 983,70	-576 270 567,96	-0,49%	-1,14%
Servicios	5 270 782 885,35	5 323 973 181,22	6 061 141 762,34	53 190 295,87	737 168 581,12	1,01%	13,85%
Materiales y Suministros	1 884 387 694,11	1 687 327 581,73	1 431 687 281,61	-197 060 112,38	-255 640 300,12	-10,46%	-15,15%
Intereses y comisiones	453 743 216,20	207 139 565,52	185 000 000,00	-246 603 650,68	-22 139 565,52	-54,35%	-10,69%
Transferencias Corrientes	4 525 756 673,56	4 267 251 864,93	5 595 788 909,64	-258 504 808,63	1 328 537 044,71	-5,71%	31,13%
Gastos de Capital	160 900 233,28	6 716 199 829,46	6 847 790 991,88	6 555 299 596,18	131 591 162,42	4074,14%	1,96%
Bienes Duraderos	160 900 233,28	6 716 199 829,46	6 847 790 991,88	6 555 299 596,18	131 591 162,42	4074,14%	1,96%
Activos Financieros	601 000 000,00	500 000 000,00	600 000 000,00	-101 000 000,00	100 000 000,00	-16,81%	20,00%
Transacciones Financier	316 806 848,37	200 984 729,70	1 294 417 294,46	-115 822 118,67	1 093 432 564,76	-36,56%	544,04%
Amortización	316 806 848,37	200 984 729,70	1 294 417 294,46	-115 822 118,67	1 093 432 564,76	-36,56%	544,04%
Sumas sin asignación	0,00	863 879 550,03	0,00	863 879 550,03	-863 879 550,03	0,00%	-100,00%
Cuentas Especiales	0,00	863 879 550,03	0,00	863 879 550,03	-863 879 550,03	0,00%	-100,00%
TOTAL GENERAL	63 053 074 369,57	75 266 250 302,41	76 741 087 819,48	12 213 175 932,84	1 474 837 517,07	19,37%	1,96%

Como se muestra en el cuadro anterior, respecto al año 2021 los gastos corrientes cumplen con el tope indicado por Regla Fiscal, el cual corresponde a un máximo del 4,13%.

Se recibe oficio DM-1144-2021, enviado por el Ministerio de Hacienda, aclarando que el techo de crecimiento para el año 2022 de 1.96%, debe ser aplicado sobre el gasto total, contemplando gasto total la sumatoria de gastos corrientes y gastos de capital, por lo que se puede observar que se está cumpliendo con lo establecido.

El siguiente cuadro muestra el análisis del mes de octubre de los años 2020-2021, en donde se puede mostrar que a la fecha se está cumpliendo con la regla fiscal, ya que para el año 2021 el crecimiento era solo en los gastos corrientes el cual muestra un decrecimiento 0.60%, este porcentaje se encuentra por debajo del porcentaje establecido en la ley.

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
Comparación cumplimiento de Regla Fiscal
Al mes de octubre
Periodos 2020-2021
(en colones)

DETALLE	TOTAL GENERAL EGRESOS ACUMULADOS OCT 2020	TOTAL GENERAL EGRESOS ACUMULADOS OCT 2021	VARIACION	COMPARACION OCTUBRE 2020-2021
Gastos Corrientes	46 410 736 649,68	46 130 266 129,88	-280 470 519,80	-0,60%
Remuneraciones	38 562 938 100,06	38 187 101 423,42	-375 836 676,64	-0,97%
Servicios	2 841 808 422,02	2 576 819 100,41	-264 989 321,61	-9,32%
Materiales y Suministros	626 726 477,06	630 533 311,22	3 806 834,16	0,61%
Intereses y comisiones	139 631 975,09	101 557 726,72	-38 074 248,37	-27,27%
Transferencias Corrientes	4 239 631 675,45	4 634 254 568,11	394 622 892,66	9,31%
Gastos de Capital	3 334 502 547,79	3 749 699 971,35	415 197 423,56	12,45%
Activos Financieros	466 302 200,00	465 015 800,00	-1 286 400,00	-0,28%
Bienes Duraderos	2 868 200 347,79	3 278 384 171,35	410 183 823,56	14,30%
Transferencias de Capital	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00%
Transacciones Financieras	197 277 998,15	223 679 892,77	26 401 894,62	13,38%
Amortización	197 277 998,15	223 679 892,77	26 401 894,62	13,38%
Sumas sin asignación	0,00	0,00	0,00	0%
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0%
TOTAL GENERAL	49 942 517 195,62	50 103 645 994,00	161 128 798,38	0,32%