

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO



TEC

Tecnológico de Costa Rica

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE 2016

CONTENIDO

Presentación

Resumen General de Ingresos y Egresos

Detalle de la conformación del Superávit

Anexos

Anexo 1 Comentarios Generales de Ingresos y Egresos

Anexo 2 Estados Financieros

Anexo 3 Detalle de la clasificación económica Gastos Reales

Anexo 4 Consolidado de Egresos a nivel de Partida

Anexo 5 Egresos por Programa a nivel de Partida

Anexo 6 Consolidado de Egresos a nivel de Sub-Partida

Anexo 7 Egresos por Programa a nivel de Sub-Partida

Anexo 8 Estado de Origen y Aplicación de Recursos Específicos

Anexo 9 Detalle del Superávit de recursos de vigencias anteriores

Anexo 10 Resumen de Superávit general y del Periodo

Anexo 11 Detalle del cálculo de cada uno de los componentes del Superávit específico identificando la fuente de recurso

PRESENTACIÓN

De conformidad con las disposiciones legales que rigen al Instituto Tecnológico de Costa Rica, incluyendo la Ley de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos y su Reglamento (Ley 8131), los decretos emitidos por el Presidente de la República y el Ministerio de Hacienda N° 31458-H y el N° 31459-H (clasificadores de ingresos y gastos del sector público) y los requerimientos de la Contraloría General de la República; se elaboró el Informe de Liquidación Presupuestaria al 31 de diciembre del 2016.

Éste presenta el resultado del presupuesto en lo que respecta a la recaudación de Ingresos y la ejecución de Egresos realizados durante el periodo 2016, bajo la siguiente estructura:

Se estructura de la siguiente forma:

- La primera parte incluye el resumen general de la liquidación presupuestaria de ingresos y egresos.
- La segunda parte del informe presenta el detalle de la conformación del Superávit.
- Se presentan diferentes anexos relacionados con la recaudación de ingresos y la ejecución de egresos del periodo.

RESUMEN GENERAL
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE INGRESOS-EGRESOS REAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Miles de colones)

DESCRICIÓN	TOTAL DE PRESUPUESTO	TOTAL INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS ENERO-SETIEMBRE	TOTAL INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE-DICIEMBRE	TOTAL INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS AL 31-12-2016	PRESUPUESTO DISPONIBLE	%
INGRESOS						
Ingresos Corrientes	71,019,635.87	51,562,144.19	17,909,767.33	69,471,911.52	-1,547,724.35	97.82%
Ingresos Tributarios	457,246.52	373,553.34	65,034.41	438,587.75	-18,658.77	95.92%
Ingresos No Tributarios	4,359,682.57	3,567,082.27	889,932.57	4,457,014.84	97,332.27	102.23%
Transferencias Corrientes	66,202,706.78	47,621,508.58	16,954,800.35	64,576,308.93	-1,626,397.85	97.54%
Ingresos De Capital	134,067.04	191,197.40	0.00	191,197.40	57,130.36	143%
Recuperacion de Prestamos	134,067.04	191,197.40	0.00	191,197.40	57,130.36	143%
Financiamiento	16,712,569.81	15,650,618.42	0.00	15,650,618.42	-1,061,951.39	93.65%
Financiamiento Interno	1,135,360.81	73,409.42	0.00	73,409.42	-1,061,951.39	0.00%
Recursos De Vigencias Anteriores	15,577,209.00	15,577,209.00	0.00	15,577,209.00	0.00	100.00%
TOTAL INGRESOS	87,866,272.72	67,403,960.01	17,909,767.33	85,313,727.34	-2,552,545.38	97.09%
EGRESOS						
Remuneraciones	43,468,414.78	29,531,338.33	11,539,408.99	41,070,747.32	2,397,667.46	94.48%
Servicios	6,546,197.07	3,430,976.74	1,646,669.65	5,077,646.39	1,468,550.68	77.57%
Materiales y Suministros	2,572,539.09	1,179,465.72	640,046.75	1,819,512.47	753,026.62	70.73%
Intereses y comisiones	186,222.70	70,758.37	22,691.20	93,449.57	92,773.13	50.18%
Activos Financieros	542,600.00	397,481.40	127,506.16	524,987.56	17,612.44	96.75%
Bienes Duraderos	29,396,397.97	14,901,322.71	5,105,753.88	20,007,076.59	9,389,321.38	68.06%
Transferencias Corrientes	5,027,249.99	3,429,227.78	1,239,628.23	4,668,856.01	358,393.98	92.87%
Amortización	126,651.12	83,572.75	30,191.75	113,764.50	12,886.62	89.83%
TOTAL EGRESOS	87,866,272.72	53,024,143.80	20,351,896.61	73,376,040.41	14,490,232.31	83.51%
SUPERAVIT				11,937,686.93		

FUENTE: SAPIENS al 31 de diciembre -2016

**CERTIFICACIÓN
DEL SUPERÁVIT**

CERTIFICACIÓN

El suscrito, Lic. Roy D'Avanzo Navarro, cédula: tres, doscientos noventa y ocho, trescientos diez; en su calidad de Director del Departamento Financiero Contable, del Instituto Tecnológico de Costa Rica.

CERTIFICA que:

El monto correspondiente al Superávit Institucional al 31 de diciembre del 2016, asciende a **¢ 11,937,686.93** miles, compuesto de la siguiente manera:

Superávit del Periodo	
Fondos Libres	4,058,254.08
Fondos Específicos	-7,697,776.15
TOTAL SUPERAVIT PERIODO	(3,639,522.07)

Superávit Acumulado	
Fondos Libres	6,310,379.07
Fondos Específicos	5,627,307.86
TOTAL SUPERAVIT ACUMULADO	11,937,686.93

Ha efecto de emitir la presente certificación se tuvo a la vista la Liquidación Presupuestaria del 2016.

Dado en Cartago, a los veintiséis días del mes de enero del dos mil diecisiete.

Lic. Roy D'Avanzo Navarro, Director
Departamento Financiero Contable

ANEXOS

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA

ANEXO N°1

**COMENTARIOS GENERALES
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA**

ANÁLISIS FINANCIERO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
DEL ITCR
GENERALIDADES

El Tecnológico de Costa Rica (TEC) es una Institución Nacional Autónoma de Educación Superior Universitaria, dedicada a la Docencia, la Investigación y la Extensión de la Tecnología y las Ciencias conexas para el desarrollo de Costa Rica. Fue creado mediante Ley No. 4.777 del 10 de junio de 1971.

Su principal fuente de financiamiento se da mediante fondos del Estado a través de la Ley N° 5909, Fondo Especial para la Educación Superior (FEES), así mismo se reciben otros ingresos por concepto de leyes, tal es el caso de la Ley N° 7386 Subvención Específica, Ley N° 6890 del Impuesto al Cemento y la Ley 9166 Proyecto de Mejoramiento de la Educación Superior.

Según lo indica el Estatuto Orgánico vigente, publicado en la Gaceta del Instituto Tecnológico de Costa Rica N° 184 del 01 de julio del 2005; la acción integrada de la docencia, la investigación y la extensión del Instituto, está asignada a la realización de los siguientes fines:

1. Formar profesionales en el campo tecnológico que aúnen al dominio de su disciplina una clara conciencia del contexto socioeconómico, cultural y ambiental en que la tecnología se genera, transfiere y aplica, lo cual les permita participar en forma crítica y creativa en las actividades productivas nacionales.
2. Generar, adaptar e incorporar, en forma sistemática y continua, la tecnología necesaria para utilizar y transformar provechosamente para el país sus recursos y fuerzas productivas.
3. Contribuir al mejoramiento de la calidad de vida del pueblo costarricense, mediante la proyección de sus actividades a la atención y solución de los problemas prioritarios del país, a fin de edificar una sociedad más justa.
4. Estimular la superación de la comunidad costarricense mediante el patrocinio y el desarrollo de programas culturales.

Para efectos de Organización el Instituto Tecnológico de Costa Rica se emplea la modalidad de Presupuesto por Programas, los cuales se detallan a continuación:

Programa No 1: Administración

Subprogramas:

Dirección Superior
Vicerrectoría de Administración
Centro Académico de San José

Programa No 2: Docencia

Subprograma:

Centro Académico de Limón

Programa No 3: Vida Estudiantil y Servicios Académicos

Programa No 4: Investigación y Extensión

Programa No 5: Sede Regional de San Carlos

Su Presupuesto es aprobado por la Contraloría General de la República, para este periodo 2016 fue aprobado mediante el oficio N° DFOE-SOC-1081, con de la fecha: 14 de diciembre-2015.

En resumen, el marco legal vigente que debe acatar la Institución es el siguiente:

- Constitución Política de Costa Rica
- Ley Nª 8131, Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos.
- Ley Nª 8292, Ley General de Control Interno
- Ley Nª 8422, Ley contra la Corrupción y el Enriquecimiento Ilícito en la Función Pública; Normas Técnicas sobre Presupuesto Público, (NTPP)
- Directrices Generales a los sujetos pasivos de la Contraloría General de la República para el adecuado registro y validación de información en el Sistema de información sobre planes y presupuestos (SIPP) y sus reformas
- Indicaciones para la remisión a la Contraloría General de la República de la información referente a la gestión física y financiera institucional; y
- La normativa específica emitida por el Instituto, a saber: "Normas de Presupuesto."

Este informe ofrece un resumen sobre la situación presupuestaria de la Universidad al finalizar este periodo, con el fin de brindar al lector información complementaria al Informe de Liquidación Presupuestaria-2016, de manera que pueda conocer los aspectos más relevantes de la actividad económica desarrollada por la Institución.

OBJETIVO DEL INFORME

Presentar en forma sintetizada el efecto de la Liquidación Presupuestaria de Ingresos y Egresos del Instituto Tecnológico de Costa Rica, al 31 de diciembre del 2016, destacando las actividades a nivel de partida más relevantes sobre la base de efectivo.

ANÁLISIS FINANCIERO DE LA GESTIÓN

Con el propósito de dar a conocer los elementos de carácter Institucional que incidieron en los resultados económicos del Instituto Tecnológico de Costa Rica, se presenta a continuación el comportamiento de los ingresos y egresos desde el punto de vista estratégico, con el propósito de facilitar el análisis para la toma de decisiones.

Para un adecuado análisis e interpretación de las cifras de ingresos y gastos, es importante considerar lo siguiente:

- El presupuesto del Instituto Tecnológico de Costa Rica se distribuye y ejecuta mediante Centros de Costo, cuya actividad está a cargo de un responsable, por lo tanto, los resultados económicos de la Institución de enero a diciembre, resumen el efecto conjunto de los resultados de cada Unidad responsable, consolidados por programa.
- Para su adecuada interpretación debe considerarse la naturaleza de las partidas de ingresos y egresos ya que su proyección dependerá de la misma y no necesariamente en forma lineal basado en los resultados de un período.
- Cuando la Unidad responsable desarrolla una actividad de vinculación externa, el control de la ejecución del presupuesto se lleva a cabo relacionando ingresos reales con gastos reales. Por su parte, para las unidades ejecutoras que desarrollan las actividades sustantivas de la Institución, el control presupuestario se centra en la ejecución de los egresos, toda vez que los ingresos se controlan a nivel institucional.

RESULTADOS DE LA LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA

El ITCR da inicio al período presupuestario 2016 con un presupuesto de ¢69, 639,888.13 miles, el cual fue incrementados mediante el Presupuesto Extraordinario N°1 que incluyo principalmente el Plan de Mejoramiento Institucional, Ley 9166, por un monto de ¢12, 050,000.00 miles, el cual fue aprobado por la Contraloría General de la República mediante oficio N° DFOE-SOC-0121, así mismo se incorporó un Presupuesto Extraordinario N°2 que incluye lo correspondiente al Superávit del periodo 2015, por un monto de ¢4,676,384.69 miles el cual fue aprobado por la Contraloría General de la República mediante oficio N° DFOE-SOC-0619 y finalmente se aumenta con el Presupuesto Extraordinario N°3 el cuál incorpora un monto de ¢1,500,000.00 miles, que incluyo principalmente el Plan de Mejoramiento Institucional, Ley 9166, el cual fue aprobado por la Contraloría General de la República mediante oficio N° DFOE-SOC-0962, así mismo se realizaron cuatro Modificaciones Presupuestarias, cuyo efecto neto fue cero, las cuales incluyeron más de 1000 formularios de modificaciones, al finalizar el periodo alcanzó un presupuesto total de ¢87,866,272.72 miles, se detalla a continuación:

CUADRO N° 1 LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA DETALLE MODIFICACIÓN AL PRESUPUESTO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO N°1	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO N°2	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO N°3	MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°1	MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°2	MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°3	MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N°4	TOTAL PRESUPUESTO
Remuneraciones	44,889,742.11	0.00	600.00	0.00	-25,302.70	-483,009.13	-860,203.80	-53,411.66	43,468,414.82
Servicios	6,349,373.55	0.00	471,647.95	0.00	-396,934.45	265,324.13	-35,211.70	-108,002.40	6,546,197.05
Materiales y Suministros	3,127,799.96	0.00	115,582.42	0.00	-685,116.83	24,545.75	40,030.80	-50,303.00	2,572,539.12
Intereses y comisiones	413,657.50	0.00	55,365.21	0.00	-150,000.00	-127,800.00	0.00	-5,000.00	186,222.71
Activos Financieros	456,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,600.00	0.00	542,600.00
Bienes Duraderos	10,859,869.57	11,562,000.00	3,871,289.99	1,312,000.00	1,218,250.78	21,989.23	355,608.12	195,390.29	29,396,397.98
Transferencias Corrientes	3,466,088.44	488,000.00	98,605.01	188,000.00	39,103.20	257,950.02	468,176.57	21,326.77	5,027,250.02
Amortización	77,357.00	0.00	8,294.12	0.00	0.00	41,000.00	0.00	0.00	126,651.12
TOTAL	69,639,888.13	12,050,000.00	4,676,384.69	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	87,866,272.82

FUENTE: SAPIENS al 31 de diciembre -2016

Como se puede observar, estos fondos fueron distribuidos en las diferentes partidas de egresos como: Servicios, Materiales y Suministros, Intereses y Comisiones, Activos Financieros, Bienes Duraderos, Transferencias y Amortización.

Al concluir este periodo 2016, se recaudó ingresos por un monto de ¢ 85,313,727.34 miles, representaron un 97.09 % y respecto a la ejecución de egresos, alcanzó un monto de ¢73,376,040.41 miles, que representaron un 83.51%, de lo presupuestado para este periodo 2016, por un monto total de ¢87,866,272.72.

A continuación, se comentan un breve análisis de la gestión de los recursos de la recaudación de ingresos y de la ejecución de egresos que afectaron la operación institucional durante este periodo 2016.

INGRESOS

De acuerdo con la información financiera existente al 31 de diciembre del año 2016, la ejecución acumulada de ingresos efectivos del Instituto Tecnológico de Costa Rica, alcanzó un monto de ¢85.313,727.30 miles, equivalentes a un 97.09% de los recursos aprobados por la Contraloría General de la República, a nivel del Presupuesto Ordinario 2016 y tres Presupuestos Extraordinarios, relacionados con la incorporación de recursos del Banco Mundial para el Plan de Mejoramiento Institucional, el saldo pendiente del Superávit 2015 y recursos nuevos a nivel de Transferencias Corrientes.

La recaudación indicada, fue inferior a lo presupuestado en un 2.91%, equivalentes a ¢2,552,545.42, situación que afectó principalmente a las Transferencias Corrientes, con una sub-ejecución de ¢1,626,397.85 miles, la cual en orden de importancia se asocia con el Banco Mundial, ¢1,388,062.00 miles, los recursos de la Ley 7386 con ¢118,875.25 miles, la Ley 8020 de la Editorial Tecnológica con ¢26,019.11 miles y a nivel de la Reserva de Proyectos para Fondos Mixtos, por ¢72,523.20 miles.

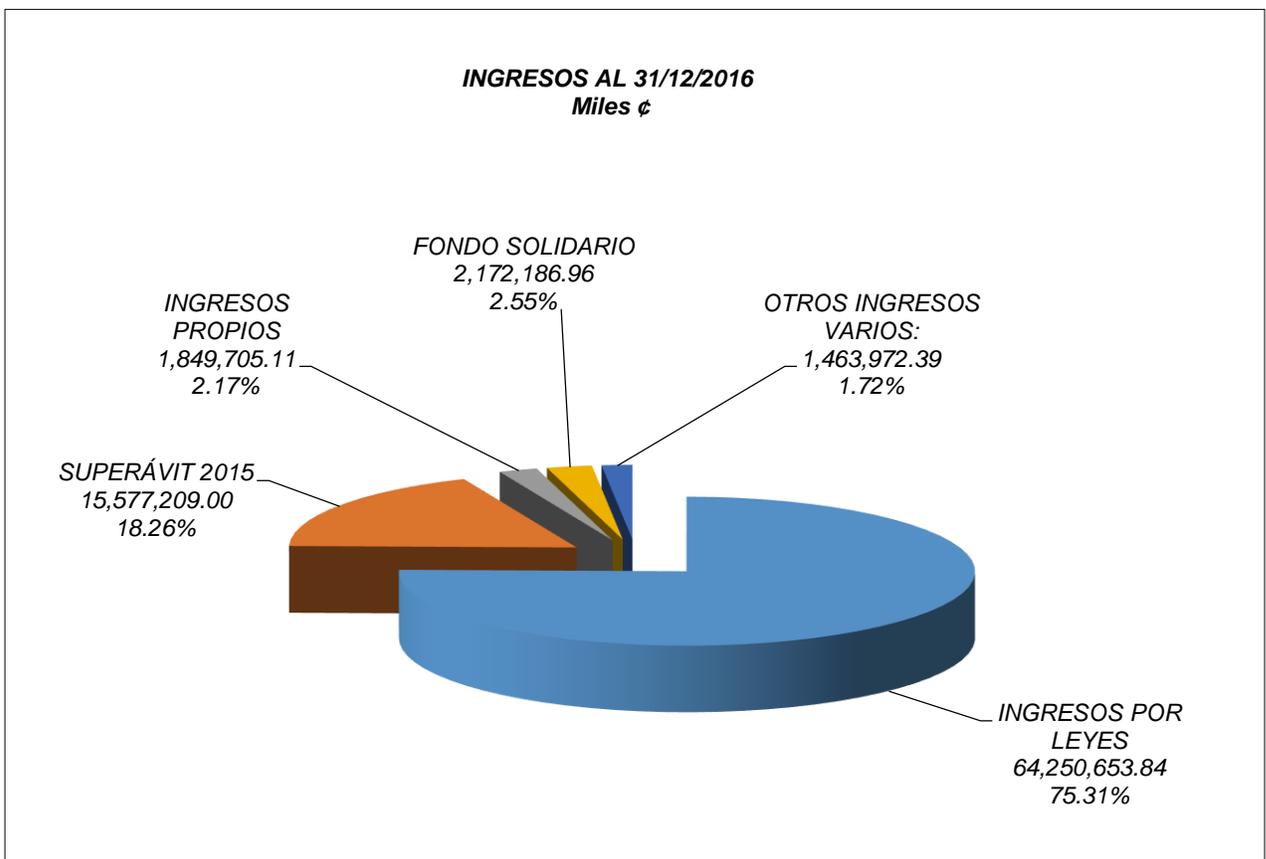
Otro factor de peso que, bajo el porcentaje de ejecución institucional, fue el financiamiento interno contraído con el Banco Popular por un monto de ¢1,084,120.00 miles, el cual se presupuestó vía Presupuesto Extraordinario 2-2016, pero no ingreso efectivamente a la Institución.

Finalmente, es importante mencionar una baja sensible en la recaudación de rentas financieras, donde se percibió una baja de ¢306,882.48 miles, derivada de la caída en los rendimientos obtenidos sobre inversiones del Sector Público.

En términos generales, se puede comentar que el financiamiento de las operaciones institucionales al cierre del año 2016, fue cubierto principalmente por las Transferencias del Gobierno Central asociadas con la Ley 5909, FEES, la Ley 7386, el Impuesto a la Producción de Cemento según Ley 6890, los recursos del Banco Mundial, los cuales en conjunto aportaron un 75.31% de los fondos institucionales, así como por el Superávit Institucional 2015, con un 18.26%, recursos que en conjunto suplieron el 93.57% de la totalidad de los ingresos institucionales. La diferencia, un 6.43%, se generó por actividades institucionales libres y restringidas, según se visualiza a continuación:

CUADRO N° 2
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS AL 31/12/2016
(Miles de colones)

DETALLE INGRESOS	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	% Del Total Recaudado
INGRESOS POR LEYES	64,250,653.84	75.31%
SUPERÁVIT 2015	15,577,209.00	18.26%
INGRESOS PROPIOS	1,849,705.11	2.17%
FONDO SOLIDARIO	2,172,186.96	2.55%
OTROS INGRESOS VARIOS:	1,463,972.39	1.72%
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y OTROS	616,168.14	0.72%
FUNDATEC (F.D.I., FDU, FAV)	605,166.93	0.71%
FINANCIAMIENTO BANCARIO	73,409.42	0.09%
RESIDENCIAS ESTUDIANTILES	68,968.49	0.08%
OTROS INGRESOS VARIOS: (Multas, Fondos Mixtos, CONICIT, UNED).	100,259.41	0.12%
TOTAL DE INGRESOS	85,313,727.30	100%



ANÁLISIS DETALLADO DE LOS INGRESOS INSTITUCIONALES

En relación con los resultados obtenidos en las principales partidas de ingresos efectivos institucionales, se analiza a continuación el comportamiento del flujo de efectivo alcanzado al 31 de diciembre del 2016.

INGRESOS TRIBUTARIOS:

La recaudación por concepto de Impuesto sobre la Producción y Consumo del Cemento, alcanzó a la fecha de corte, la suma de ¢438,587.75 miles, cifra que representó un 95.92% del monto presupuestado.

VENTA DE BIENES Y SERVICIOS:

En materia de Ventas de Bienes y Servicios, se reporta al 31 de diciembre del 2016, una ejecución de ¢3,816,138.18 miles, para una ejecución de un 110.09% de lo presupuestado. Dichos resultados tienen su origen en tres componentes, los bienes, los servicios y los derechos a los servicios de educación, los cuales se analizan a continuación.

En relación con la venta de bienes, el resultado obtenido fue de ¢728,569.28 miles, equivalentes a un 98.97% del monto esperado a la fecha de corte, para un resultado deficitario de un 1.03%, el cual afectó principalmente al Programa Productivo Agropecuario, PPA, de la Sede Regional San Carlos, las cuales en promedio muestran una ejecución de un 86.32%.

En relación con otros ingresos derivados de actividades institucionales por concepto de bienes manufacturados, tenemos que las Ventas de Libros por parte de la Editorial Tecnológica, se ubicaron en un 110.67% de sus proyecciones 2016, donde la mejoría en ventas obedece principalmente al libro bajo formato digital.

Sobre los Restaurantes Institucionales, se reporta una ejecución promedio de un 105.09% a la fecha de corte, producto de la atención alimenticia de la población institucional.

En el campo de los servicios, se logró una recaudación de ¢620,333.35 miles, equivalentes a un 113.14% del presupuesto aprobado, dichos ingresos se relacionan con actividades agropecuarias y de otros servicios propios del quehacer institucional, tales como Alquiler de Edificios y Equipo, el LAIMI, el Programa de Atracción de Estudiantes, CEQIATEC, Odontología y el CTEC. Es importante mencionar que la actividad que obtuvo el mayor

porcentaje de ejecución, fue el Programa de Atracción de Estudiantes, el cual mostró por recaudación por examen de admisión, de ¢115,529.35 miles, que representaron un 115.53% del monto presupuestado a la fecha de corte. Así mismo, se notó un repunte importante a nivel del Centro de Transferencia Tecnológica y Educación Continua, CTEC, el cual alcanzo un 148.89% de Ejecución acumulada al 31/12/2016.

Como último componente de las Ventas de Bienes y Servicios, los Derechos Administrativos a los Servicios de Educación, reportaron un monto de ¢2,466,835.55 miles, equivalentes a un 113.08% de ejecución superando lo presupuestado para el año 2016.

RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS:

Las Rentas de Activos Financieros al 31/12/2016, alcanzaron un monto de ¢482,791.27 miles, para una ejecución de un 61.14% de lo esperado a la fecha de corte. Sobre la causa principal que ha producido la baja recaudación del rubro, se puede mencionar, la baja en los rendimientos obtenidos sobre las inversiones en Títulos Valores del Gobierno Central, los cuales presentaron una ejecución de un 52.49% de lo proyectado.

MULTAS Y SANCIONES:

En torno a la partida, alcanzó un monto de ¢76,251.26 miles, cifra que superó considerablemente a lo estimado para el año 2016. Dicho monto se genera en función de los recargos que pagan los estudiantes por cancelación tardía de sus derechos de estudio, así como por las multas relacionadas con la devolución tardía de los textos que se prestan en las Bibliotecas de las diversas Sedes Institucionales. Este último ingreso es de naturaleza restringida y se dedica a inversiones en beneficio de las Bibliotecas de cada Sede.

OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS:

Se percibió una recaudación de ¢81,834.09 miles, equivalentes a un 121.56% de lo esperado por actividades de naturaleza variada que no siguen patrones de comportamiento definidos, que se clasifican como "Otros Ingresos no Tributarios".

TRANSFERENCIAS CORRIENTES:

En relación con los ingresos obtenidos por Transferencias Corrientes provenientes del Gobierno Central, de Órganos Desconcentrados, de Instituciones Descentralizadas no Empresariales y del Sector Privado, se obtuvo la cifra de **¢64,576,308.93 miles**, los cuales representaron un 97.54% de la ejecución proyectada para el año 2016. De la cifra mencionada, ¢63,812,066.09 miles, fueron girados por el Gobierno Central, por concepto de las diversas leyes que constituyen el financiamiento de la Educación Superior, según se detalla a continuación:

- Ley 5909, por concepto de FEES Institucional y el Fondo del Sistema, ejecutada en un 100.00%.
- Ley 7386, correspondiente a la Subvención Específica obtenida del Impuesto sobre la Renta, la cual se distribuye entre el Centro Académico de la provincia de Limón con carácter de recurso específico y fondos institucionales libres, a partes iguales. A nivel de esta Ley 7386, se refleja un monto extraordinario del periodo 2015 y una recalificación del año 2016, los cuales fueron incorporados en el Presupuesto Extraordinario 2-2016 de nuestra Institución, con una ejecución de un 95.08%.
- Ley 9166, Proyecto de Mejoramiento de la Educación Superior, ejecutada en un 89.76%.

Adicionalmente, como parte de otros aportes públicos, de Órganos Desconcentrados tenemos los siguientes dos rubros:

- Ley 8020, por intermedio de la Junta Administrativa del Registro Nacional a favor de la Editorial Tecnológica, para la elaboración de obras con contenido científico y tecnológico, ejecutada en un 71.69%.
- Transferencias de CONARE por distribución de remanentes del Fondo del Sistema, con una ejecución del 99.72%.

Finalmente, cierra el capítulo de Transferencias Corrientes del Sector Público, los recursos clasificados como “Transferencias Corrientes de Instituciones Descentralizadas no Empresariales”, recibidos de parte del CONICIT-MICIT, para el financiamiento de Proyectos Fondos Mixtos, con una ejecución del 27.48%.

En relación con Transferencias Corrientes del Sector Privado, se reporta la suma de ¢605,166.93 miles, un 96.69% de lo proyectado, girados en función de convenios vigentes

con la Fundación Tecnológica de Costa Rica, para diversas Actividades y Proyectos de Investigación.

INGRESOS DE CAPITAL:

Los ingresos de capital institucionales corresponden a la Recuperación de Préstamos Estudiantiles, estos ascendieron a ¢191,197.40 miles, cifra que superó notoriamente a la estimación original y corresponde en su mayoría al Fondo Solidario de Desarrollo Estudiantil.

FINANCIAMIENTO:

En materia de recursos por financiamiento interno, relacionado con créditos bancarios a nivel nacional, se obtuvieron fondos por ¢73,409.42 miles provenientes del remanente de un crédito suscrito con el Banco Nacional de Costa Rica, el cual superó al monto presupuestado, alcanzando un porcentaje de ejecución del 143.26%.

En contraposición, se suscribió un crédito con el Banco Popular por un monto de ¢1,084,120.00 miles, de los cuales no ingresó recurso alguno, lo que bajó la ejecución promedio de ingresos por financiamiento interno a un 6.47% del total presupuestado.

RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES:

Como último recurso institucional, por concepto de Superávit Acumulado 2015, se incorporó la suma de ¢15,577,209.00 miles, con base en la Liquidación Presupuestaria 2015. Dichos fondos se incorporaron al 100% a la corriente presupuestaria 2016, según la siguiente distribución:

Superávit Total:	¢15,577,209.00 miles
Superávit Libre:	¢2,252,124.99 miles
Superávit Específico:	¢13,325,084.01 miles

DETALLE DE LA CONFORMACIÓN DEL SUPERÁVIT 2016:

Con base en los resultados presupuestarios de ingresos y gastos del año 2016, se determinó el monto del Superávit efectivo correspondiente, según se expone a continuación:

DETALLE	MONTO, (MILES COLONES)
INGRESOS REALES 2016	85,313,727.34
EGRESOS REALES 2016	73,376,040.41
SUPERÁVIT TOTAL 2016	¢11,937,686.93

Dichos recursos presupuestariamente, se encuentran distribuidos entre montos presupuestados a nivel del Presupuesto Ordinario 2017, como superávit proyectado 2016 y las asignaciones de recursos correspondientes a Fondos Propios, Restringidos y Específicos, según detalla el siguiente cuadro:

CUADRO 1				
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA				
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE				
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO				
SUPERÁVIT 2016, RECURSOS POR DISTRIBUIR				
(MILES DE COLONES)				
RECURSOS DISPONIBLES SUPERÁVIT 2016:	SUPERÁVIT TOTAL	PROPIOS	RESTRINGIDOS	ESPECÍFICOS
SUPERAVIT TOTAL SEGÚN LIQUIDACION 2016	11,937,686.93	6,310,379.06	2,168,029.06	3,459,278.80
MENOS:				
RECURSOS INCLUIDOS PO 2017:	6,834,906.06	3,123,949.96	1,620,956.10	2,090,000.00
SUPERÁVIT LIBRE PROYECTADO PO-2017	99,864.70	99,864.70	0.00	
SUPERÁVIT PROYECTADO Banco Mundial	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
SUPERÁVIT PROYECTADO (FDU)	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00
SUPERÁVIT PROYECTADO (FDI)	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00
SUPERÁVIT COMPROMETIDO DATIC.(Sistemas de Información)	640,000.00	0.00	640,000.00	0.00
SUPERÁVIT RESTRINGIDO FONDO DEL SISTEMA CONARE (Proyectos)	0.00	0.00	0.00	0.00
SUPERÁVIT ACUERDO RESERVA DE EMERGENCIAS	90,000.00	0.00	0.00	90,000.00
SUPERÁVIT RESTRINGIDO (Reserva 3% FEES)	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00
SUPERAVIT COMPROMETIDO 2016 (TOTAL, PROPIOS, RESTRINGIDOS Y ESPEC.)	2,385,041.36	0.00	360,956.10	0.00
SUPERAVIT COMPROMETIDO 2016 ESTIMADO POR FINANCIERO-CONTABLE	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00
Saldo Disponible	5,102,780.87	3,186,429.10	547,072.96	1,369,278.80
MENOS:				
PROYECTOS ESPECÍFICOS Y RESTRINGIDOS.	SUPERÁVIT TOTAL	PROPIOS	RESTRINGIDOS	ESPECÍFICOS
SUPERAVIT PROYECTOS ESPECÍFICOS:	988,104.87	0.00	0.00	988,104.87
CONSTRUCCION DE CAPILLA	2,094.22	0.00	0.00	2,094.22
PARTIDA ESPECIFICA FEETEC	14.25	0.00	0.00	14.25
CENTRO ACADÉMICO DE LIMON, Ley 7386	408,334.84	0.00	0.00	408,334.84
EDITORIAL TECNOLÓGICA LEY 6381, 8020	54,399.22	0.00	0.00	54,399.22
PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL (BM), Ley 9166	523,262.34	0.00	0.00	523,262.34
SUPERAVIT PROYECTOS RESTRINGIDOS	928,246.89	0.00	547,072.96	381,173.93
PROGRAMA PRODUCTIVO SAN CARLOS:	55,818.82	0.00	55,818.82	0.00
GANADO DE CARNE	10,281.54	0.00	10,281.54	0.00
PROY. GRANO Y FORRAJES P/ALIMENT. ANIMAL	(21.69)	0.00	(21.69)	0.00
PLANTA DE MATANZA	34,127.15	0.00	34,127.15	0.00
MAQUINARIA AGRICOLA	(1,046.64)	0.00	(1,046.64)	0.00
PROYECTO ARROZ	(1,846.73)	0.00	(1,846.73)	0.00
PRODUCCION ANIMAL	16,122.99	0.00	16,122.99	0.00
UNIDAD DE CULTIVOS	(1,797.80)	0.00	(1,797.80)	0.00
OTROS PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ESPECIFICOS:	872,428.07	0.00	491,254.14	381,173.93
CEQUATEC	11,032.93	0.00	11,032.93	0.00
CITEC-VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	31,539.37	0.00	31,539.37	0.00
DOCTORADO EN CIENCIAS NATURALES P/DESARR	4,830.18	0.00	4,830.18	0.00
FONDO SOLIDARIO DE DESARROLLO ESTUDIANTIL	0.00	0.00	0.00	0.00
MULTAS BIBLIOTECA CARTAGO	11,447.77	0.00	11,447.77	0.00
MULTAS BIBLIOTECA SAN CARLOS	1,469.62	0.00	1,469.62	0.00
MULTAS BIBLIOTECA SAN JOSE	1,347.72	0.00	1,347.72	0.00
MULTAS BIBLIOTECA LIMÓN	2,910.89	0.00	2,910.89	0.00
RESIDENCIAS ESTUDIANTILES CARTAGO	1,558.63	0.00	1,558.63	0.00
RESIDENCIAS ESTUDIANTILES SAN CARLOS	230.24	0.00	230.24	0.00
SIMPOSIO DE CARNES	9.40	0.00	9.40	0.00
VENTAS EDITORIAL TECNOLÓGICA	73,959.80	0.00	73,959.80	0.00
RETENCIÓN UTILIDADES 20% SAN CARLOS	13,380.51	0.00	13,380.51	0.00
RETENCIÓN UTILIDADES 20% LIMÓN	40.53	0.00	40.53	0.00
FONDOS MIXTOS CONICIT-MICIT -OTROS- (5405)	19,520.39	0.00	19,520.39	0.00
FONDO DEL SISTEMA DE CONARE-PROYECTOS (6000) (3)	381,173.93	0.00	0.00	381,173.93
FONDO DEL SISTEMA DE CONARE- REGIONALIZACIÓN (6000) (3)	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDO DE INVESTIGACIÓN 3% DEL FEES	193,399.74	0.00	193,399.74	0.00
FONDO DE UNIDADES OPERATIVAS -FDU- (7000)----> (2)	18,322.61	0.00	18,322.61	0.00
FONDO DE DESARROLLO INSTITUCIONAL -FDI-5402----> (2)	3,955.83	0.00	3,955.83	0.00
ACTIVIDADES DE EXTENSIÓN	17,248.36	0.00	17,248.36	0.00
RESERVA AUTOMATIZACIÓN DE SISTEMAS	0.00	0.00	0.00	0.00
ESCUELA DE BIOLOGIA INSTITUCIONAL (PRESTAMO MIGUEL ROJAS BNCR)	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVA CONTRAPARTIDA FONDOS MIXTOS	85,049.62	0.00	85,049.62	0.00
RECURSOS ASIGNADOS SUPERÁVIT 2016: (NO SE PUEDEN DISTRIBUIR)	8,751,257.83	3,123,949.96	2,168,029.06	3,459,278.80
DIFERENCIA POR PRESUPUESTAR: FONDOS LIBRES	3,186,429.10	3,186,429.10	0.00	0.00

Según el cuadro anterior, los recursos del Superávit 2016, alcanzaron un monto de ¢11,937,686.93 miles, de los cuales ¢6,310,379.06 se asignarán a fondos libres, ¢2,168,029.06 miles a actividades de tipo restringido según el resultado individual definido por la liquidación del año 2016 y finalmente ¢3,459,278.80 miles para las actividades y proyectos de naturaleza específica, con base en los destinos señalados en las leyes que dan sustento económico a los diversos centros funcionales de la Institución.

Es importante mencionar que los recursos del superávit fueron incorporados parcialmente a nivel del Presupuesto Ordinario 2017 por un monto de ¢6,834,906.06 miles, lo que deja ¢5,102,780.87 miles para distribuir en un próximo Presupuesto Extraordinario, por los encargados respectivos.

Del monto indicado ¢547,072.96 miles se distribuirán en favor de los proyectos restringidos y ¢381,173.93 miles en favor de los Proyectos financiados a través del Fondo del Sistema de CONARE.

Sobre el saldo remanente, ¢3,186,249.10 miles, corresponden al monto que la Autoridades distribuirán para proyectos y actividades clasificadas como fondos libres, para la adquisición de bienes duraderos, según establece el artículo 6, de la Ley 8131, Ley de Administración Financiera y Presupuestos Públicos.

EGRESOS

Como se mencionó anteriormente, la liquidación presupuestaria de egresos, al 31 de diciembre del 2016, alcanzo una ejecución del 83.51 % del monto presupuestado de ¢87,866,272.75 miles.

En el siguiente cuadro muestra el resultado de la ejecución a nivel de programa.

CUADRO N°4

EJECUCIÓN DE EGRESOS POR PROGRAMA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

PROGRAMA	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL DE EGRESOS REALES A DICIEMBRE 2016	% EJECUCIÓN
PROGRAMA ADMINISTRACIÓN	23,746,028.52	18,317,068.69	77.14
PROGRAMA DOCENCIA	41,657,118.33	35,553,032.60	85.35
PROGRAMA VIESA	7,978,294.29	7,394,855.79	92.69
PROGRAMA VIE	7,003,605.35	5,731,314.22	81.83
PROGRAMA SAN CARLOS	7,481,226.12	6,379,763.44	85.28
TOTAL	87,866,272.72	73,376,040.41	83.51
FUENTE: Liquidación Presupuestaria al 31 de diciembre del 2016-SAPIENS			

Lo anterior muestra el comportamiento de la ejecución de egresos de forma consolidada y por programa, logrando una ejecución total del 83.51%, en la que destacamos con mayor ejecución el programa #3 VIESA con una ejecución equivalente del 97.00% de su presupuesto, debido principalmente a la partida Activos Financieros que ejecutó la suma de ¢ 518,540.96 miles, que corresponde al concepto de préstamos estudiantes, así mismo el programa #2 DOCENCIA en lo que podemos mencionar que este programa incorpora recursos del Banco Mundial PMES (Proyecto de Mejoramiento de la Educación Superior), por un monto de ¢16,498,226.57 miles lo que representa 18.78% de lo presupuestado, el monto restante de lo presupuestado son por fondo FEES entre otros que equivalen a ¢71,368,046.15 miles que equivale 81.22%.

Así mismo se desglosa en cuadro N°5 la Liquidación al 31 de diciembre 2016 correspondiente al Plan de Mejoramiento Institucional, Ley 9166.

Este proyecto actualmente se encuentra en proceso de ejecución a nivel de diferentes iniciativas, que son las siguientes:

CUADRO N°5
EJECUCIÓN POR INICIATIVA BANCO MUNDIAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2016

INICIATIVA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN REAL	% EJECUCIÓN
Residencia Estudiantiles	2,659,181.76	2,278,947.86	85.70
Comedor Estudiantil	248,000.00	0.00	0.00
Núcleo de Tecnologías de Información y Comunicación	3,921,486.21	2,971,007.23	75.76
Núcleo integrado de Seguridad Laboral	1,073,288.82	820,174.69	76.42
Sistema de gestión e información (estudiantil y académico)	273,000.00	168,981.72	61.90
Formación académica de profesores	686,000.00	629,175.64	91.72
Ampliación de biblioteca	2,042,000.00	1,473,312.23	72.15
Fortalecimiento de la Sede Regional San Carlos	1,353,575.42	1,229,169.83	90.81
Núcleo integrado Química - Ambiental	1,417,000.00	1,084,309.97	76.52
Núcleo integrado de Diseño	1,329,533.76	1,152,884.25	86.71
Sede Regional San Carlos BIOTEC-PROTEC	279,392.00	0.00	0.00
Fortalecimiento del Centro Académico de San José	1,215,768.58	779,250.96	64.10
Total	16,498,226.57	12,587,214.38	76.29

FUENTE: Liquidación Presupuestaria al 31 de diciembre del 2016-SAPIENS

A continuación, se expone un comentario general de las diferentes partidas y algunos grupos que componen el cuadro de egresos consolidado general de la Liquidación Presupuestaria al 31 de diciembre del 2016.

REMUNERACIONES:

En forma general, las remuneraciones son básicamente en dinero que se paga al personal, tanto permanente como transitorio de la Institución, cuya relación se rige por las leyes laborales vigentes. Al 31 de diciembre del 2016, la ejecución en la partida de Remuneraciones, alcanzó la suma de ¢41,070,747.44 miles, lo que representa un 95.79% del total presupuestado. Este presupuesto se vio afectado por medio de Modificaciones Internas, que son mecanismos que nos permiten un reacomodo de los recursos con la finalidad de cumplir, al final de periodo con los objetivos de la Institución.

Dentro de esta partida se considera oportuno hacer mención del comportamiento de los grupos más relevantes:

REMUNERACIONES BÁSICAS, al concluir el periodo del 2016 se ejecutó el 97.81% de este grupo compuesto por las sub-partidas: Sueldos para Cargos Fijos, Sueldos Servicios Especiales y Suplencias, cuyo monto global llegó a la suma de ¢12,616,725.40 miles.

REMUNERACIONES EVENTUALES, este grupo muestra una ejecución del 87.89% el cual representó la suma de ¢604,931.60 miles, desglosados en las sub-partidas de Tiempo Extraordinario, Recargo de Funciones, Compensación de Vacaciones y Dietas, las cuales corresponden a las que se les gira a los miembros del Consejo Institucional y al Directorio de la Asamblea Institucional Representativa y que no son funcionarios de la Institución.

INCENTIVOS SALARIALES, con una ejecución del 96.25%, el cual equivale a la suma de ¢21,351,684.23. Dentro de este grupo se incluye las sub-partidas Retribuciones por Años Servidos, con una ejecución del 95.70%, Restricción al Ejercicio Liberal de la Profesión, cuya ejecución es del 93.27%, Décimo Tercer Mes, que alcanzó una ejecución de 96.19%, Salario Escolar con una ejecución del 99.08% y Otros Incentivos Salariales, muestra una ejecución del 96.76%.

CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL

Este grupo presentó un porcentaje de ejecución del 94.47%, que corresponde a un monto de ¢2,864,230.02 miles, cuya composición está dada por las sub-partidas:

Contribución Patronal Seguro Salud C.C.S.S. y Contribución Patronal al Banco Popular.

CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN

Del total de este grupo de sub-partidas, se ejecutó el 89.16%, el cual corresponde a un monto de ¢3,464,544.16 miles del total presupuestado. Este grupo está compuesto por la sub-partida de Contribución Patronal a Fondos Administrados por entes privados, en el cual, como resultado del periodo, muestra una ejecución de ¢1,343,104.73 miles por concepto del aporte patronal girado, tanto a la Asociación Solidarista de Empleados de la Institución, como a la Junta de Pensiones del Magisterio Nacional.

REMUNERACIONES DIVERSAS

Con una ejecución total del 98.04% al 31 de diciembre, que corresponde a un monto de ¢168,632.10 miles. Es conveniente hacer mención, que el monto de esta sub-partida, normalmente se ejecuta en el I trimestre del periodo y corresponde a los Cursos de Verano del 2015-2016 que se clasifican en Otras Remuneraciones, sub-partida de control interno, Cursos Intensivos.

PRESTACIONES LEGALES

Esta sub-partida contempla el pago por concepto de Preaviso y Cesantía, producto de la cancelación de los derechos laborales al personal durante el periodo y como resultado mostró una ejecución del 89.77%, para un monto de ¢542,081.73 miles. El monto correspondiente a la cancelación por este concepto, se tomó de la asignación de recursos del presupuesto inicial, así como de un reforzamiento realizado por medio de Modificación Interna cuyo monto alcanzó la suma de ¢453,000,00 miles.

SERVICIOS:

Los Servicios son las obligaciones que la Institución contrae, generalmente mediante contratos administrativos con personas físicas o jurídicas, públicas o privadas, por la prestación de servicios de diversa naturaleza y por el uso de bienes muebles e inmuebles.

Esta partida se incrementó con el Presupuesto Extraordinario 02-2016 en ¢471,647.95 miles. Al concluir el periodo 2016, la partida de Servicios presentó una liquidación presupuestaria del 77.57 % es decir, ¢ 5,077,646.39 miles del monto presupuestado.

Dentro de esta partida se destaca el comportamiento de la ejecución las siguientes sub-partidas:

CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO:

Presenta una liquidación presupuestaria del 87.22 %, lo que equivale ¢ miles el cual se destinó para cubrir gastos de actividades de capacitación, actividades protocolarias y sociales y gastos de representación institucional.

SERVICIOS BÁSICOS, corresponde a las erogaciones por concepto de consumo de los principales servicios de la utilidad pública necesarios para el mejor desempeño de las necesidades Institucionales como, servicio de agua y alcantarillado, servicio de energía eléctrica, telecomunicaciones, correos, internet, entre otras, independientemente de que dichos servicios los provea un ente estatal o privado.

Entre las asignaciones más importantes, se recalcan en la liquidación de este grupo Servicios de Telecomunicaciones que alcanzó un 87.92 %, siguiéndole Servicios de Agua y Alcantarillados con una ejecución del 87.79% y con una ejecución del 86.38% Servicios de Energía Eléctrica, reflejando una ejecución total en esta partida de 85.34% del total general de egresos presupuestados.

GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE:

Presenta una liquidación presupuestaria del 84.35 %, lo que equivale ¢545,865.60 miles, el cual se destinó para cubrir gastos de las diferentes necesidades que requieren los funcionarios y otras personas según legislación, cuando se desplazan dentro o fuera del país, para cumplir con los objetivos institucionales. Dentro de las sub-partidas que conforman esta partida podemos mencionar algunas que logaron una ejecución acertada de acuerdo a la proyección, como Viáticos en el exterior con una ejecución del 91.69%, Transporte en el exterior con 87.91% y Transportes dentro del país con un 82.43%.

MATERIALES Y SUMINISTROS:

Incluye los útiles, materiales, artículos y suministros que tienen como característica principal su corta durabilidad, pues se estima que se consumirán en el lapso de un año.

Esta partida presentó una liquidación presupuestaria de ¢1,819,512.47 miles, representando un 70.73 % del total presupuestado en esta partida. Dentro de esta partida se considera oportuno hacer mención al comportamiento de algunos grupos relevantes:

Dentro de esta partida se considera oportuno hacer mención al comportamiento de algunos grupos relevantes:

ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS:

Son todas aquellas erogaciones por concepto de alimentos y bebidas naturales, semi facturados o industrializados, para el consumo de personas y animales. En este grupo se presupuestó la suma de ¢795,693.88 miles de los cuales ¢703.745.83 miles se ejecutaron al concluir el periodo, representando el 88.44% del total.

HERRAMIENTAS/ REPUESTOS Y ACCESORIOS, presentó una liquidación de 72.26 % que equivale a ¢152,760.27 miles al terminar el periodo.

MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO DE LA CONSTRUCCIÓN:

Al finalizar este periodo la liquidación de este grupo alcanzó un 77.20% de lo presupuestado que equivale un monto de ¢231,507.69 miles.

INTERESES Y COMISIONES:

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

Al finalizar el periodo 2016 esta partida presentó una ejecución del 50.18%, es decir, ¢93,449.57 miles del monto que se presupuestó, lo que corresponde a la sub-partida intereses sobre préstamos, como pago por los intereses de los préstamos del Banco Nacional de Costa Rica.

ACTIVOS FINANCIEROS:

Corresponden a los préstamos estudiantiles para financiar la carrera de los estudiantes de bajos recursos económicos y con capacidad académica, con el propósito de que tengan la

oportunidad de terminar sus estudios en la Institución. Estos recursos son asignados en su totalidad al Fondo Solidario de Desarrollo Estudiantil (FSDE), en este periodo se mostró una ejecución de ¢524,987.56 miles, es decir un 96.75% del total presupuestado. Dentro de esta partida se considera oportuno hacer mención al comportamiento del Grupo Préstamos al Sector Privado (estudiantes) dado al cumplimiento de los requisitos de formalización que para los efectos deben cumplir todos los estudiantes sujetos a este beneficio, este grupo tuvo una asignación presupuestaria de ¢542.600.00 miles, lo que muestra una ejecución muy efectiva.

BIENES DURADEROS:

Comprende la adquisición de bienes duraderos nuevos o existentes, incluye los procesos de construcción, adición y mejoramiento de los bienes de capital. Esta partida mostró un presupuesto asignado de ¢29,396,397.97 miles de los cuales se ejecutaron ¢19,998,256.46 miles, equivalentes a un 68.03%, algunos de los grupos que componen esta partida fueron modificados por el Presupuesto Extraordinario 01-2016, adicionando recursos por un monto total de ¢11,562,000.00 miles respectivamente, así mismo se incluyó en el Presupuesto Extraordinario 02-2016 por un monto de ¢3,871,289.99 miles afectando en su mayoría cada una de las sub-partidas de Maquinaria, Equipo y Mobiliario y Construcciones, Adiciones y Mejoras, entre otras.

Así mismo se debe mencionar que dentro de estos recursos se incluyen lo que corresponde a la Ley 9166, para el Programa de Mejoramiento de la Educación Superior, que corresponde a construcciones por un monto de ¢15,812,226.58 miles para la Residencias Estudiantiles, Comedor estudiantil, Núcleo de Tecnologías de Información y Comunicación, Núcleo integrado de Seguridad Laboral, Sistema de gestión e información (estudiantil y académico), Ampliación de biblioteca, Fortalecimiento de la Sede Regional San Carlos, Núcleo integrado Química – Ambiental, Núcleo integrado de Diseño y Fortalecimiento del Centro Académico de San José.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES:

La liquidación de esta partida alcanzó la suma de ¢4,668,586.01 miles, mostrando una ejecución del 92.87% al concluir el periodo, dentro de esta partida se incluye un monto de

¢686,000.00 miles que corresponden a la Ley 9166, para el Programa de Mejoramiento de la Educación Superior, a continuación, se detallan los grupos más relevantes:

TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS:

Sumas que se destinan para atender gastos corrientes a favor de funcionarios o terceras personas. El otorgamiento debe ajustarse a las disposiciones jurídicas y técnicas vigentes, mostró una liquidación del 94.24% para un monto de ¢3,998,052.03 miles.

PRESTACIONES, está sub-partida contempla el pago por concepto de Preaviso y Cesantía, y como resultado mostró una liquidación del 89.77 % para un monto de ¢542,081.71 miles. El monto correspondiente a la cancelación por este concepto, se tomó de la asignación de recursos del presupuesto inicial, producto de la cancelación de los derechos laborales al personal durante el periodo.

OTRAS TRANSF.CTES AL SECTOR PRIVADO, Corresponde a la sub-partida de la Indemnización, la cual registra una ejecución de ¢ 45,456.49 miles representando un 88.27% del presupuesto, el cual se pagó la obligación a favor de funcionarios de la Institución.

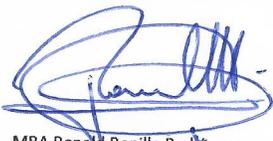
AMORTIZACIÓN:

Son las obligaciones formalmente adquiridas por la Institución, con el fin de financiar la adquisición de bienes y servicios. Al concluir este periodo 2016, esta partida presenta una ejecución del 89.83 % de lo presupuestado, lo que representa un monto de ¢113,764.50 miles, cabe destacar que este préstamo contempla la amortización únicamente del préstamo solicitado para la construcción del Edificio de Biotecnología, aprobado por el Consejo, Institucional en Sesión Ordinaria N°-2710, Artículo 11, del 14 de abril del 2011, préstamo otorgado por la entidad del Banco Nacional de Costa Rica.

ANEXO N° 2
ESTADOS FINANCIEROS

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
Unidad de Contabilidad
BALANCE GENERAL
AL 31 DICIEMBRE DEL 2016

ACTIVO	2016	2015
ACTIVO	68,845,652,162.23	55,508,308,071.53
Activo Corriente	16,329,819,966.34	20,712,915,535.31
Efectivo y equivalentes de efectivo	7,238,514,119.32	6,342,547,428.04
Inversiones a corto plazo	5,945,688,132.05	11,854,828,328.34
Cuentas a cobrar a corto plazo	2,620,133,382.51	1,768,791,623.86
Inventarios	493,529,775.82	574,095,526.59
Otros activos a corto plazo	31,954,556.64	172,652,628.48
Activo No Corriente	52,515,832,195.89	34,795,392,536.22
Inversiones a largo plazo	19,645,665.55	19,645,665.55
Cuentas a cobrar a largo plazo	3,691,620,696.96	2,683,008,152.22
Bienes no concesionados	48,711,377,818.20	31,951,128,696.63
Otros activos a largo plazo	93,188,015.18	141,610,021.82
INVERSION	88,806,783.14	1,197,351,959.77
Activo Corriente	0.00	15,778,696.50
Otros activos a corto plazo	0.00	15,778,696.50
Activo No Corriente	88,806,783.14	1,181,573,263.27
Cuentas a cobrar a largo plazo	0.00	454,748,250.00
Bienes no concesionados	88,806,783.14	726,825,013.27
TOTAL ACTIVO	68,934,458,945.37	56,705,660,031.30
PASIVO	5,343,425,600.43	5,988,098,192.34
Pasivo Corriente	4,516,076,094.32	5,119,641,021.96
Deudas a corto plazo	3,509,390,202.50	4,694,047,988.37
Fondos de terceros y en garantía	1,004,369,599.27	423,254,241.22
Otros pasivos a corto plazo	2,316,292.55	2,338,792.37
Pasivo No Corriente	827,349,506.11	868,457,170.38
Deudas a largo plazo	250,000.00	250,000.00
Endeudamiento público a largo plazo	827,099,506.11	868,207,170.38
TOTAL PASIVO	5,343,425,600.43	5,988,098,192.34
CAPITAL	50,512,362,685.10	42,422,080,039.60
PATRIMONIO	50,512,362,685.10	42,422,080,039.60
Patrimonio público	50,512,362,685.10	42,422,080,039.60
Capital	763,233,828.65	763,233,828.65
Transferencias de capital	3,012,442,596.36	2,924,456,700.38
Resultados acumulados	46,736,686,260.09	38,734,389,510.57
UTILIDAD DEL PERIODO	13,078,670,656.20	8,295,481,799.07
TOTAL CAPITAL	63,591,033,341.30	50,717,561,838.67
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	68,934,458,941.73	56,705,660,031.01



MBA Ronald Bonilla Rodríguez
 Coordinador Unidad de Contabilidad
 Departamento Financiero Contable
 Instituto Tecnológico de Costa Rica

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
 Unidad de Contabilidad
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DICIEMBRE DEL 2016

	Diciembre 2016	Diciembre 2015
INGRESOS	71,612,435,554.50	61,689,953,719.93
INGRESO	71,612,435,554.50	61,689,953,719.93
Impuestos	363.975.851,66	463.308.878,33
Impuestos sobre bienes y servicios	363.975.851,66	463.308.878,33
Multas sanciones remates y confiscaciones de origen no tributario	138.036.089,48	104.421.252,58
Multas y sanciones administrativas	138.036.089,48	104.421.252,58
Ingresos y resultados positivos por ventas	5.834.061.433,84	5.382.008.533,79
Ventas de bienes y servicios	1.581.120.004,99	1.570.973.005,94
Derechos administrativos	4.234.493.239,60	3.794.657.677,27
Resultados positivos por ventas de bienes	18.448.189,25	16.377.850,58
Ingresos de la propiedad	679.525.181,62	1.037.385.453,59
Rentas de inversiones y de colocación de efectivo	356.308.331,02	777.188.114,14
Alquileres y derechos sobre bienes	90.839.199,40	71.161.884,78
Otros ingresos de la propiedad	232.377.651,20	189.035.454,67
Transferencias	64.367.262.367,77	53.632.601.816,05
Transferencias corrientes	64.367.262.367,77	53.632.601.816,05
Otros ingresos	229.574.630,13	1.070.227.785,59
Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación	196.236.067,78	1.011.808.160,54
Recuperación de provisiones	989.731,44	0,00
Otros ingresos y resultados positivos	32.348.830,91	58.419.625,05
COSTOS DE OPERACION	58.533.764.898,31	53.394.471.920,86
GASTO	58.533.764.898,31	53.394.471.920,86
Gastos de funcionamiento	52.037.184.885,54	47.637.096.807,64
Gastos en personal	41.443.960.021,91	36.966.085.863,09
Servicios	5.065.432.603,50	4.945.094.489,44
Materiales y suministros consumidos	2.249.622.663,18	2.062.948.575,82
Consumo de bienes distintos de inventarios	2.981.824.768,77	2.568.242.149,52
Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	90.759.440,00	205.759,00
Deterioro y pérdidas de inventarios	19.085.744,29	10.767.302,88
Cargos por provisiones y reservas técnicas	186.499.643,89	1.083.752.667,89
Gastos financieros	93.449.583,63	96.582.976,79
Intereses sobre endeudamiento público	93.449.583,63	96.582.976,79
Gastos y resultados negativos por ventas	99.734.047,24	85.099.378,90
Costo de ventas de bienes y servicios	40.263.531,97	33.706.190,31
Resultados negativos por ventas de bienes	59.470.515,27	51.393.188,59
Transferencias	5.949.988.843,52	5.081.296.108,02
Transferencias corrientes	5.949.988.843,52	5.081.296.108,02
Otros gastos	353.407.538,38	494.396.649,51
Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación	349.250.490,21	494.396.649,51
Otros gastos y resultados negativos	4.157.048,17	0,00
UTILIDAD BRUTA	13.078.670.656,19	8.295.481.799,07
UTILIDAD DE OPERACION	13.078.670.656,19	8.295.481.799,07
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	13.078.670.656,19	8.295.481.799,07
UTILIDAD NETA	13.078.670.656,19	8.295.481.799,07



MBA Ronald Bonilla Rodríguez
 Coordinador Unidad de Contabilidad
 Departamento Financiero Contable
 Instituto Tecnológico de Costa Rica

ANEXO N° 3

**DETALLE DE LA
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
GASTOS REALES**

UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA
GASTOS REALES SEGÚN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Miles de Colones)

CONCEPTO	MONTO
GASTOS CORRIENTES	₡ 52,730,211.67
GASTOS DE CONSUMO	47,967,906.13
REMUNERACIONES	41,070,747.27
Sueldos y salarios	34,741,973.16
Contribuciones sociales	6,328,774.11
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	6,897,158.86
INTERESES	93,449.57
Externos	93,449.57
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,668,855.97
Transferencias corrientes al Sector Público	7,700.84
Transferencias corrientes al Sector Privado	4,646,225.10
Transferencias corrientes al Sector Externo	14,930.03
GASTOS DE CAPITAL	20,007,076.56
FORMACIÓN DE CAPITAL	15,417,241.43
Edificios	13,508,167.27
Vías de comunicación terrestre	42,327.61
Instalaciones	0.00
Otras obras/contrucciones y mejoras	1,752,126.15
Bienes Preexistentes	114,620.40
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	4,589,835.13
TRANSACCIONES FINANCIERAS	638,752.06
Prestamos/CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	524,987.56
AMORTIZACIÓN	113,764.50
Amortización interna	113,764.50
TOTAL GENERAL	₡ 73,376,040.29

FUENTE: SAPIENS al 31 de diciembre -2016

ANEXO N° 4
CONSOLIDADO DE EGRESOS
A NIVEL DE PARTIDA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO CONTABLE
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO
31 de diciembre de 2016
(En miles de colones)

CONSOLIDADO GENERAL

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	43,468,414.78	29,531,338.33	11,539,408.99	41,070,747.32	2,397,667.46	94.48%
Servicios	6,546,197.07	3,430,976.74	1,646,669.65	5,077,646.39	1,468,550.68	77.57%
Materiales y Suministros	2,572,539.09	1,179,465.72	640,046.75	1,819,512.47	753,026.62	70.73%
Intereses y comisiones	186,222.70	70,758.37	22,691.20	93,449.57	92,773.13	50.18%
Activos Financieros	542,600.00	397,481.40	127,506.16	524,987.56	17,612.44	96.75%
Bienes Duraderos	29,396,397.97	14,901,322.71	5,105,753.88	20,007,076.59	9,389,321.38	68.06%
Transferencias Corrientes	5,027,249.99	3,429,227.78	1,239,628.23	4,668,856.01	358,393.98	92.87%
Amortización	126,651.12	83,572.75	30,191.75	113,764.50	12,886.62	89.83%
TOTAL	87,866,272.72	53,024,143.80	20,351,896.61	73,376,040.41	14,490,232.31	83.51%

FUENTE: SAPIENS al 31 de diciembre -2016

ANEXO N° 5
EGRESOS POR PROGRAMA
A NIVEL DE PARTIDA

PROGRAMA N° 1
ADMINISTRACIÓN

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO CONTABLE
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
31 de diciembre de 2016
(En miles de colones)

PROGRAMA 1 : ADMINISTRACIÓN						
DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	10,350,719.27	7,009,110.95	2,778,356.52	9,787,467.47	563,251.80	94.56%
Servicios	3,200,995.31	1,713,617.78	735,856.58	2,449,474.36	751,520.95	76.52%
Materiales y Suministros	1,112,215.74	574,098.39	259,703.19	833,801.58	278,414.16	74.97%
Intereses y comisiones	186,222.70	70,758.37	22,691.20	93,449.57	92,773.13	50.18%
Activos Financieros	8,000.00	5056.4	1,390.20	6,446.60	1,553.40	80.58%
Bienes Duraderos	7,970,363.20	2,852,017.45	1,437,647.27	4,289,664.72	3,680,698.48	53.82%
Transferencias Corrientes	790,861.18	524,712.99	218,286.90	742,999.89	47,861.29	93.95%
Amortización	126,651.12	83,572.75	30,191.75	113,764.50	12,886.62	89.83%
TOTAL	23,746,028.52	12,832,945.08	5,484,123.61	18,317,068.69	5,428,959.83	77.14%

FUENTE: SAPIENS al 31 de diciembre -2016

PROGRAMA N° 2

DOCENCIA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO CONTABLE
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
31 de diciembre de 2016
(En miles de colones)

PROGRAMA 2 : DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	20,702,090.16	14,232,355.59	5,431,217.20	19,663,572.79	1,038,517.37	94.98%
Servicios	825,245.09	462,347.57	198,507.30	660,854.87	164,390.22	80.08%
Materiales y Suministros	348,765.16	122,963.16	54,024.73	176,987.89	171,777.27	50.75%
Bienes Duraderos	18,505,704.32	10,579,035.69	3,312,614.88	13,891,650.57	4,614,053.75	75.07%
Transferencias Corrientes	1,275,313.60	823,445.22	336,521.26	1,159,966.48	115,347.12	90.96%
T O T A L	41,657,118.33	26,220,147.23	9,332,885.37	35,553,032.60	6,104,085.73	85.35%

FUENTE: SAPIENS al 31 de diciembre -2016

PROGRAMA N° 3

VIESA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO CONTABLE
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
31 de diciembre de 2016
(En miles de colones)

PROGRAMA 3 : V.I.E.S.A.

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	3,557,774.99	2,414,537.48	955,477.35	3,370,014.83	187,760.16	94.72%
Servicios	310,151.74	219,993.62	57,073.93	277,067.55	33,084.19	89.33%
Materiales y Suministros	120,492.26	65,887.12	40,530.54	106,417.66	14,074.60	88.32%
Activos Financieros	534,600.00	392,425.00	126,115.96	518,540.96	16,059.04	97.00%
Bienes Duraderos	863,535.52	540,816.27	112,719.37	653,535.64	209,999.88	75.68%
Transferencias Corrientes	2,591,739.78	1,886,821.61	582,457.54	2,469,279.15	122,460.63	95.27%
TOTAL	7,978,294.29	5,520,481.10	1,874,374.69	7,394,855.79	583,438.50	92.69%

FUENTE: SAPIENS al 31 de diciembre -2016

PROGRAMA N° 4

VIE

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO CONTABLE
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
31 de diciembre de 2016
(En miles de colones)

PROGRAMA 4 : INVESTIGACION Y EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,152,262.23	2,735,826.62	1,142,940.37	3,878,766.99	273,495.24	93.41%
Servicios	1,024,480.07	359,662.36	330,335.86	689,998.22	334,481.85	67.35%
Materiales y Suministros	397,177.62	141,570.66	112,412.96	253,983.62	143,194.00	63.95%
Bienes Duraderos	1,135,886.02	570,755.01	103,059.03	673,814.04	462,071.98	59.32%
Transferencias Corrientes	293,799.41	159,737.30	75,014.05	234,751.35	59,048.06	79.90%
TOTAL	7,003,605.35	3,967,551.95	1,763,762.27	5,731,314.22	1,272,291.13	81.83%

FUENTE: SAPIENS al 31 de diciembre -2016

PROGRAMA N° 5

SEDE REGIONAL SAN CARLOS

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO CONTABLE
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
31 de diciembre de 2016
(En miles de colones)

PROGRAMA 5 : SAN CARLOS						
DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,705,568.11	3,139,507.64	1,231,417.53	4,370,925.17	334,642.94	92.89%
Servicios	1,185,324.85	675,355.37	324,895.95	1,000,251.32	185,073.53	84.39%
Materiales y Suministros	593,888.28	274,946.34	173,375.30	448,321.64	145,566.64	75.49%
Bienes Duraderos	920,908.88	358,692.93	139,713.30	498,406.23	422,502.65	54.12%
Transferencias Corrientes	75,536.00	34510.63	27,348.45	61,859.08	13,676.92	81.89%
TOTAL	7,481,226.12	4,483,012.91	1,896,750.53	6,379,763.44	1,101,462.68	85.28%

FUENTE: SAPIENS al 31 de diciembre -2016

ANEXO N° 6
CONSOLIDADO DE EGRESOS
A NIVEL DE SUB-PARTIDA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR SUB-PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO
31 de diciembre del 2016
(En miles de colones)

CONSOLIDADO						
DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	43,468,414.78	29,531,338.33	11,539,408.99	41,070,747.32	2,397,667.46	94.48%
Remuneraciones Básicas	12,898,923.57	9,471,854.17	3,144,871.16	12,616,725.33	282,198.24	97.81%
Sueldos para cargos fijos	12,385,923.57	9,147,189.84	3,022,510.37	12,169,700.21	216,223.36	98.25%
Servicios especiales	192,000.00	160,126.34	31,608.84	191,735.18	264.82	99.86%
Suplencias	321,000.00	164,537.98	90,751.94	255,289.92	65,710.08	79.53%
Remuneraciones Eventuales	688,257.64	445,334.36	159,597.19	604,931.55	83,326.09	87.89%
Tiempo extraordinario	410,969.64	290,545.08	100,684.46	391,229.54	19,740.10	95.20%
Recargo de funciones	236,000.00	131,080.11	55,603.64	186,683.75	49,316.25	79.10%
Compensación de vacaciones	24,900.00	16,146.85	460.37	16,607.22	8,292.78	66.70%
Dietas	16,388.00	7,562.31	2,848.71	10,411.02	5,976.98	63.53%
Incentivos Salariales	22,379,342.42	14,737,887.12	6,613,797.07	21,351,684.19	1,027,658.23	95.41%
Retribución por años servidos	7,515,321.17	5,354,491.88	1,837,422.27	7,191,914.15	323,407.02	95.70%
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	2,023,425.53	1,416,168.37	471,124.67	1,887,293.04	136,132.49	93.27%
Decimotercer mes	2,942,741.01	199,581.45	2,443,787.64	2,643,369.09	299,371.92	89.83%
Salario escolar	2,236,201.99	2,215,576.43	0.00	2,215,576.43	20,625.56	99.08%
Otros incentivos salariales	7,661,652.70	5,552,068.97	0.00	5,552,068.97	2,109,583.73	72.47%
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	3,261,568.14	2,112,615.62	751,614.38	2,864,230.00	397,338.14	87.82%
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	3,083,921.70	2,004,277.39	713,070.06	2,717,347.45	366,574.25	88.11%
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	177,646.43	108,338.22	38,544.32	146,882.54	30,763.89	82.68%
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	4,068,322.99	2,595,014.94	869,529.17	3,464,544.11	603,778.88	85.16%
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	976,082.64	593,978.72	205,517.66	799,496.38	176,586.26	81.91%
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	515,829.32	325,014.68	115,632.97	440,647.65	75,181.67	85.43%
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	1,005,828.65	650,029.38	231,265.96	881,295.34	124,533.31	87.62%
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	1,570,582.36	1,025,992.14	317,112.56	1,343,104.70	227,477.66	85.52%
Remuneraciones Diversas	172,000.00	168,632.09	0.00	168,632.09	3,367.91	98.04%
Otras remuneraciones	172,000.00	168,632.09	0.00	168,632.09	3,367.91	98.04%
Servicios	6,546,197.07	3,430,976.74	1,646,669.65	5,077,646.39	1,468,550.68	77.57%
Alquileres	184,487.76	98,613.67	29,655.85	128,269.52	56,218.24	69.53%
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	110,307.47	63,348.36	18,137.09	81,485.45	28,822.02	73.87%
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	64,585.14	29,706.78	10,743.38	40,450.16	24,134.98	62.63%
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	5,141.80	2,207.00	492.80	2,699.80	2,442.00	52.51%
Otros alquileres	4,453.34	3,351.52	282.57	3,634.09	819.25	81.60%
Servicios Básicos	914,496.26	555,894.87	224,513.62	780,408.49	134,087.77	85.34%
Servicio de agua y alcantarillado	139,229.40	86,030.80	36,203.69	122,234.49	16,994.91	87.79%
Servicio de energía eléctrica	448,884.09	271,492.30	116,236.35	387,728.65	61,155.44	86.38%
Servicio de correo	22,366.87	2,480.31	2,734.16	5,214.47	17,152.40	23.31%
Servicio de telecomunicaciones	287,306.29	187,235.73	65,371.83	252,607.56	34,698.73	87.92%
Otros servicios básicos	16,709.60	8,655.72	3,967.56	12,623.28	4,086.32	75.55%
Servicios Comerciales y Financieros	735,891.88	335,528.50	239,949.03	575,477.53	160,414.35	78.20%
Información	48,119.45	28,044.70	12,164.41	40,209.11	7,910.34	83.56%
Publicidad y propaganda	199,470.18	99,237.26	63,373.05	162,610.31	36,859.87	81.52%
Impresión/ encuadernación y otros	244,191.23	82,042.82	71,682.65	153,725.47	90,465.76	62.95%
Transporte de bienes	8,374.67	3,823.73	1,057.69	4,881.42	3,493.25	58.29%
Servicios aduaneros	16,125.85	6,824.33	7,022.20	13,846.53	2,279.32	85.87%
Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	80,386.00	53,371.48	14,058.08	67,429.56	12,956.44	83.88%
Servicios de Transferencia Electrónica de Información	139,224.48	62,184.15	70,590.92	132,775.07	6,449.41	95.37%
Servicios de Gestión y Apoyo	2,531,771.16	1,174,502.14	655,993.01	1,830,495.15	701,276.01	72.30%
Servicios médicos y de laboratorio	29,065.50	13,053.56	7,280.06	20,333.62	8,731.88	69.96%
Servicios jurídicos	35,764.45	17,928.68	4,039.18	21,967.86	13,796.59	61.42%
Servicios de ingeniería	145,612.40	55,767.58	29,564.77	85,332.35	60,280.05	58.60%
Servicios en ciencias económicas y sociales	94,907.72	32,683.92	25,456.62	58,140.54	36,767.18	61.26%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR SUB-PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO
31 de diciembre del 2016
(En miles de colones)

CONSOLIDADO						
DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	143,528.49	59,274.94	56,545.86	115,820.80	27,707.69	80.70%
Servicios generales	910,426.76	498,970.46	246,004.48	744,974.94	165,451.82	81.83%
Otros servicios de gestión y apoyo	1,172,465.82	496,822.97	287,102.01	783,924.98	388,540.84	66.86%
Gastos de Viaje y de Transporte	647,176.12	362,095.29	183,770.31	545,865.60	101,310.52	84.35%
Transporte dentro del país	129,915.11	67,626.81	39,459.35	107,086.16	22,828.95	82.43%
Viáticos dentro del país	219,924.60	128,125.04	43,278.02	171,403.06	48,521.54	77.94%
Transporte en el exterior	138,807.34	81,289.13	40,737.68	122,026.81	16,780.53	87.91%
Viáticos en el exterior	158,529.05	85,054.29	60,295.24	145,349.53	13,179.52	91.69%
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	162,405.78	101,470.32	21,280.48	122,750.80	39,654.98	75.58%
Seguros	162,405.78	101,470.32	21,280.48	122,750.80	39,654.98	75.58%
Capacitación y Protocolo	382,961.21	231,975.37	102,046.67	334,022.04	48,939.17	87.22%
Actividades de capacitación	182,607.21	110,187.58	52,194.32	162,381.90	20,225.31	88.92%
Actividades protocolarias y sociales	197,648.59	120,675.04	49,558.93	170,233.97	27,414.62	86.13%
Gastos de representación institucional	2,705.40	1,112.74	293.42	1,406.16	1,299.24	51.98%
Mantenimiento y Reparación	986,686.88	570,896.54	189,460.63	760,357.17	226,329.71	77.06%
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	458,018.75	343,401.50	65,120.48	408,521.98	49,496.77	89.19%
Mantenimiento de vías de comunicación	95,254.95	35,941.55	19,525.76	55,467.31	39,787.64	58.23%
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	74,731.22	30,957.76	12,452.97	43,410.73	31,320.49	58.09%
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	62,695.41	26,466.24	12,589.73	39,055.97	23,639.44	62.29%
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	96,550.69	49,961.27	19,245.15	69,206.42	27,344.27	71.68%
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	6,299.16	2,665.92	1,577.59	4,243.51	2,055.65	67.37%
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	41,943.19	17,517.83	8,926.00	26,443.83	15,499.36	63.05%
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	61,063.45	32,489.24	14,698.96	47,188.20	13,875.25	77.28%
Mantenimiento y reparación de otros equipos	90,130.02	31,495.18	35,323.95	66,819.13	23,310.89	74.14%
Servicios Diversos	320.00	0.00	0.00	0.00	320.00	0.00%
Intereses moratorios y multas	265.00	0.00	0.00	0.00	265.00	0.00%
Otros Servicios no Especificados	55.00	0.00	0.00	0.00	55.00	0.00%
Materiales y Suministros	2,572,539.09	1,179,465.72	640,046.75	1,819,512.47	753,026.62	70.73%
Productos Químicos y Conexos	531,083.73	191,975.64	92,017.57	283,993.21	247,090.52	53.47%
Combustibles y lubricantes	296,345.80	72,380.20	32,440.25	104,820.45	191,525.35	35.37%
Productos farmacéuticos y medicinales	12,712.63	6,135.62	4,241.50	10,377.12	2,335.51	81.63%
Productos veterinarios	16,137.50	5,023.34	1,353.21	6,376.55	9,760.95	39.51%
Tintas/ pinturas y diluyentes	92,993.63	47,882.79	23,770.91	71,653.70	21,339.93	77.05%
Otros productos químicos y conexos	112,894.16	60,553.68	30,211.68	90,765.36	22,128.80	80.40%
Alimentos y Productos Agropecuarios	795,693.88	463,134.14	240,611.69	703,745.83	91,948.05	88.44%
Productos pecuarios y otras especies	2,203.30	222.50	0.00	222.50	1,980.80	10.10%
Productos agroforestales	16,804.45	6,810.05	6,661.36	13,471.41	3,333.04	80.17%
Alimentos y bebidas	720,025.45	427,354.26	221,521.86	648,876.12	71,149.33	90.12%
Alimentos para animales	56,660.67	28,747.31	12,428.47	41,175.78	15,484.89	72.67%
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	299,866.85	120,333.90	111,173.79	231,507.69	68,359.16	77.20%
Materiales y productos metálicos	59,045.07	22,934.35	21,856.88	44,791.23	14,253.84	75.86%
Materiales y productos minerales y asfálticos	38,974.32	19,621.58	13,408.73	33,030.31	5,944.01	84.75%
Madera y sus derivados	26,784.26	16,163.19	6,256.44	22,419.63	4,364.63	83.70%
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	104,825.03	42,182.04	38,359.88	80,541.92	24,283.11	76.83%
Materiales y productos de vidrio	9,127.88	2,814.78	1,780.47	4,595.25	4,532.63	50.34%
Materiales y productos de plástico	33,798.27	12,250.64	13,343.59	25,594.23	8,204.04	75.73%
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	27,311.99	4,367.27	16,167.76	20,535.03	6,776.96	75.19%
Herramientas/ Repuestos y accesorios	211,395.42	96,011.06	56,749.21	152,760.27	58,635.15	72.26%
Herramientas e instrumentos	74,975.98	29,909.15	23,238.75	53,147.90	21,828.08	70.89%
Repuestos y accesorios	136,419.43	66,101.91	33,510.46	99,612.37	36,807.06	73.02%
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	734,499.19	308,010.96	139,494.46	447,505.42	286,993.77	60.93%
Útiles y materiales de oficina y cómputo	111,993.31	33,728.46	18,184.75	51,913.21	60,080.10	46.35%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR SUB-PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO
31 de diciembre del 2016
(En miles de colones)

CONSOLIDADO						
DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	21,237.23	12,584.16	5,683.05	18,267.21	2,970.02	86.02%
Productos de papel/ cartón e impresos	207,257.26	82,652.26	37,529.03	120,181.29	87,075.97	57.99%
Textiles y vestuario	154,024.24	79,194.69	37,725.49	116,920.18	37,104.06	75.91%
Útiles y materiales de limpieza	55,967.58	36,395.30	12,452.34	48,847.64	7,119.94	87.28%
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	22,882.18	10,251.42	3,948.03	14,199.45	8,682.73	62.05%
Útiles y materiales de cocina y comedor	23,620.94	11,484.70	4,458.15	15,942.85	7,678.09	67.49%
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	137,516.42	41,719.94	19,513.60	61,233.54	76,282.88	44.53%
Intereses y comisiones	186,222.70	70,758.37	22,691.20	93,449.57	92,773.13	50.18%
Intereses sobre préstamos	166,529.00	70,758.37	22,691.20	93,449.57	73,079.43	56.12%
Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financieras	166,529.00	70,758.37	22,691.20	93,449.57	73,079.43	56.12%
Intereses sobre otras obligaciones	19,693.70	0.00	0.00	0.00	19,693.70	0.00%
Comisiones y Otros Gastos sobre Títulos Valores Internos	7,931.20	0.00	0.00	0.00	7,931.20	0.00%
Diferencias por Tipo de Cambio	11,762.50	0.00	0.00	0.00	11,762.50	0.00%
Activos Financieros	542,600.00	397,481.40	127,506.16	524,987.56	17,612.44	96.75%
Préstamos	542,600.00	397,481.40	127,506.16	524,987.56	17,612.44	96.75%
Préstamos al Sector Privado(Estudiantes)	542,600.00	397,481.40	127,506.16	524,987.56	17,612.44	96.75%
Bienes Duraderos	29,396,397.97	14,892,502.58	5,105,753.88	19,998,256.46	9,398,141.51	68.03%
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	8,813,380.60	3,594,273.54	977,096.47	4,571,370.01	4,242,010.59	51.87%
Maquinaria y Equipo para la Produccion	357,846.75	65,369.05	165,795.38	231,164.43	126,682.32	64.60%
Equipo de Transportes	113,015.05	20,920.66	0.00	20,920.66	92,094.39	18.51%
Equipo de Comunicación	373,697.48	202,769.93	18,571.89	221,341.82	152,355.66	59.23%
Equipo y Mobiliario de Oficina	1,098,931.57	326,097.42	56,708.99	382,806.41	716,125.16	34.83%
Equipo y Programas de Cómputo	3,992,809.31	1,571,475.48	454,926.60	2,026,402.08	1,966,407.23	50.75%
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	1,920,204.08	867,426.92	151,628.86	1,019,055.78	901,148.30	53.07%
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	507,407.71	231,440.34	86,247.66	317,688.00	189,719.71	62.61%
Maquinaria Equipo y Mobiliario y Mobiliario Diverso	449,468.62	308,773.69	43,217.07	351,990.76	97,477.86	78.31%
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	20,441,293.26	11,289,484.04	4,013,137.01	15,302,621.05	5,138,672.21	74.86%
Edificio	17,219,078.23	9,831,113.63	3,677,053.64	13,508,167.27	3,710,910.96	78.45%
Vías de Comunicación Terrestre	43,586.41	42,327.61	0.00	42,327.61	1,258.80	97.11%
Instalaciones	190.27	0.00	0.00	0.00	190.27	0.00%
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	3,178,438.34	1,416,042.79	336,083.36	1,752,126.15	1,426,312.19	55.13%
Bienes Preexistentes	114,700.50	0.00	114,620.40	114,620.40	80.10	99.93%
Edificios Preexistentes	114,700.50	0.00	114,620.40	114,620.40	80.10	99.93%
Bienes Duraderos Diversos	27,023.60	8,745.00	900.00	9,645.00	17,378.60	35.69%
Semovientes	4,523.60	2,560.00	900.00	3,460.00	1,063.60	76.49%
Bienes Intangibles	7,500.00	6,185.00	0.00	6,185.00	1,315.00	82.47%
Otros bienes duraderos	15,000.00	0.00	0.00	0.00	15,000.00	0.00%
Transferencias Corrientes	5,027,249.99	3,429,227.78	1,239,628.23	4,668,856.01	358,393.98	92.87%
Transferencias Corrientes al sector Público	8,750.84	7,500.00	200.84	7,700.84	1,050.00	88.00%
Transferencias corrientes al Gobierno Central	1,050.00	0.00	0.00	0.00	1,050.00	0.00%
Transferencias corrientes a instituciones Descentralizadas no empresariales	7,700.84	7,500.00	200.84	7,700.84	-	100.00%
Transferencias Corrientes a personas	4,242,345.87	2,917,976.64	1,080,075.39	3,998,052.03	244,293.84	94.24%
Becas a funcionarios	1,128,308.00	690,174.63	377,785.45	1,067,960.08	60,347.92	94.65%
Becas a terceras personas	3,109,887.87	2,227,802.01	702,289.94	2,930,091.95	179,795.92	94.22%
Otras transferencias a personas	4,150.00	-	-	-	4,150.00	0.00%
Prestaciones	603,874.99	456,652.55	85,429.16	542,081.71	61,793.28	89.77%
Prestaciones legales	603,874.99	456,652.55	85,429.16	542,081.71	61,793.28	89.77%
Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro	93,277.68	32,541.59	28,093.28	60,634.87	32,642.81	65.00%
Transferencias corrientes a asociaciones	93,277.68	32,541.59	28,093.28	60,634.87	32,642.81	65.00%
Otras transferencias corrientes al sector privado	51,500.00	1,753.00	43,703.49	45,456.49	6,043.51	88.27%
Indemnizaciones	51,500.00	1,753.00	43,703.49	45,456.49	6,043.51	88.27%
Transferencias corrientes al sector externo	27,500.60	12,803.98	2,126.05	14,930.03	12,570.57	54.29%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
 DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
 UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
 LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR SUB-PARTIDA
 DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO
 31 de diciembre del 2016
 (En miles de colones)

CONSOLIDADO						
DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Cuotas Organismos Interuniversitarios Internos	27,500.60	12,803.98	2,126.05	14,930.03	12,570.57	54.29%
Amortización	126,651.12	83,572.75	30,191.75	113,764.50	12,886.62	89.83%
Amortización de Préstamos	126,651.12	83,572.75	30,191.75	113,764.50	12,886.62	89.83%
Amortización de préstamos de Empresas Públicas no Financieras	126,651.12	83,572.75	30,191.75	113,764.50	12,886.62	89.83%
TOTAL GENERAL	87,866,272.75	53,024,143.80	20,351,896.65	73,376,040.45	14,490,232.30	83.51%

FUENTE: SAPIENS al 31 de diciembre -2016

ANEXO N° 7
EGRESOS POR PROGRAMA
A NIVEL DE SUB-PARTIDA

PROGRAMA N° 1
ADMINISTRACIÓN

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB-PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2016
(En miles de colones)

PROGRAMA 1 : ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	10,350,719.27	7,009,110.95	2,778,356.52	9,787,467.47	563,251.80	94.56%
Remuneraciones Básicas	3,327,154.99	2,458,021.60	821,679.87	3,279,701.47	47,453.52	98.57%
Sueldos para cargos fijos	3,055,154.99	2,244,309.76	766,084.13	3,010,393.89	44,761.10	98.53%
Servicios especiales	192,000.00	160,126.34	31,608.84	191,735.18	264.82	99.86%
Suplencias	80,000.00	53,585.49	23,986.89	77,572.38	2,427.62	96.97%
Remuneraciones Eventuales	326,488.00	230,589.88	77,763.38	308,353.26	18,134.74	94.45%
Tiempo extraordinario	296,100.00	217,597.71	74,175.35	291,773.06	4,326.94	98.54%
Recargo de funciones	3,000.00	0.00	784.11	784.11	2,215.89	26.14%
Compensación de vacaciones	12,000.00	5,798.74	324.08	6,122.82	5,877.18	51.02%
Dietas	15,388.00	7,193.43	2,479.83	9,673.26	5,714.74	62.86%
Incentivos Salariales	4,935,445.08	3,236,216.85	1,499,666.00	4,735,882.85	199,562.23	95.96%
Retribución por años servidos	1,938,735.99	1,413,715.28	488,882.88	1,902,598.16	36,137.83	98.14%
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	372,714.99	254,505.72	88,085.81	342,591.53	30,123.46	91.92%
Decimotercer mes	699,679.99	47,826.73	577,039.17	624,865.90	74,814.09	89.31%
Salario escolar	511,171.08	508,906.53	0.00	508,906.53	2,264.55	99.56%
Otros incentivos salariales	1,413,142.99	1,011,262.58	345,658.12	1,356,920.70	56,222.29	96.02%
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	780,413.49	493,537.17	176,330.70	669,867.87	110,545.62	85.83%
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	739,481.49	468,227.58	167,288.10	635,515.68	103,965.81	85.94%
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	40,931.99	25,309.59	9,042.59	34,352.18	6,579.81	83.93%
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	981,217.69	590,745.43	202,916.56	793,661.99	187,555.70	80.89%
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	291,349.19	179,928.35	62,483.54	242,411.89	48,937.30	83.20%
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	124,847.99	75,928.79	27,127.79	103,056.58	21,791.41	82.55%
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	239,595.99	151,857.59	54,255.59	206,113.18	33,482.81	86.03%
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	325,424.49	183,030.68	59,049.62	242,080.30	83,344.19	74.39%
Servicios	3,200,995.31	1,713,617.78	735,856.58	2,449,474.36	751,520.95	76.52%
Alquileres	108,542.38	54,761.05	14,069.29	68,830.34	39,712.04	63.41%
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	61,433.83	36,136.27	7,775.29	43,911.56	17,522.27	71.48%
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	42,357.85	17,563.97	5,699.20	23,263.17	19,094.68	54.92%
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	3,919.90	985.6	492.8	1,478.40	2,441.50	37.72%
Otros alquileres	830.8	75.2	102	177.20	653.60	21.33%
Servicios Básicos	426,371.17	263,049.33	100,777.68	363,827.01	62,544.16	85.33%
Servicio de agua y alcantarillado	52,535.50	31,220.06	13,832.88	45,052.94	7,482.56	85.76%
Servicio de energía eléctrica	85,805.20	49,644.26	19,982.15	69,626.41	16,178.79	81.14%
Servicio de correo	22,001.57	2,432.60	2,633.14	5,065.74	16,935.83	23.02%
Servicio de telecomunicaciones	254,642.49	174,433.92	61,470.67	235,904.59	18,737.90	92.64%
Otros servicios básicos	11,386.40	5,318.47	2,858.81	8,177.28	3,209.12	71.82%
Servicios Comerciales y Financieros	311,971.26	159,302.55	91,270.08	250,572.63	61,398.63	80.32%
Información	43,830.30	26,542.05	11,405.41	37,947.46	5,882.84	86.58%
Publicidad y propaganda	129,465.98	62,249.95	40,539.87	102,789.82	26,676.16	79.40%
Impresión/ encuadernación y otros	40,877.71	10,419.97	19,962.26	30,382.23	10,495.48	74.32%
Transporte de bienes	4,027.50	1,971.98	358.06	2,330.04	1,697.46	57.85%
Servicios aduaneros	9,888.10	4,794.89	3,474.74	8,269.63	1,618.47	83.63%
Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	80,126.00	53,323.69	14,037.81	67,361.50	12,764.50	84.07%
Servicios de Transferencia Electrónica de Información	3,755.66	0.00	1,491.91	1,491.91	2,263.75	39.72%
Servicios de Gestión y Apoyo	1,107,758.14	512,344.54	284,650.61	796,995.15	310,762.99	71.95%
Servicios médicos y de laboratorio	4,894.80	2,465.03	1,034.54	3,499.57	1,395.23	71.50%
Servicios jurídicos	25,564.45	10,790.47	4,039.18	14,829.65	10,734.80	58.01%
Servicios de ingeniería	41,494.24	8,341.81	13,612.58	21,954.39	19,539.85	52.91%
Servicios en ciencias económicas y sociales	54,387.40	19,437.94	6,663.32	26,101.26	28,286.14	47.99%
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	126,276.37	57,123.32	46,119.71	103,243.03	23,033.34	81.76%
Servicios generales	578,920.10	302,178.26	130,107.02	432,285.28	146,634.82	74.67%
Otros servicios de gestión y apoyo	276,220.76	112,007.68	83,074.23	195,081.91	81,138.85	70.63%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB-PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2016
(En miles de colones)

PROGRAMA 1 : ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Gastos de Viaje y de Transporte	335,992.53	187,425.15	95,595.11	283,020.26	52,972.27	84.23%
Transporte dentro del país	59,598.80	33,693.53	15,138.70	48,832.23	10,766.57	81.93%
Viáticos dentro del país	98,144.05	54,582.14	18,715.59	73,297.73	24,846.32	74.68%
Transporte en el exterior	78,404.07	45,432.76	21,768.65	67,201.41	11,202.66	85.71%
Viáticos en el exterior	99,845.60	53,716.70	39,972.16	93,688.86	6,156.74	93.83%
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	30,481.80	20,947.97	5,430.14	26,378.11	4,103.69	86.54%
Seguros	30,481.80	20,947.97	5,430.14	26,378.11	4,103.69	86.54%
Capacitación y Protocolo	172,708.69	100,018.89	36,422.11	136,441.00	36,267.69	79.00%
Actividades de capacitación	121,346.80	82,994.42	26,519.97	109,514.39	11,832.41	90.25%
Actividades protocolarias y sociales	49,720.39	16,607.32	9,625.22	26,232.54	23,487.85	52.76%
Gastos de representación institucional	1,641.50	417.14	276.92	694.06	947.44	42.28%
Mantenimiento y Reparación	706,849.31	415,768.27	107,641.52	523,409.79	183,439.52	74.05%
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	311,643.19	242,219.47	27,056.66	269,276.13	42,367.06	86.41%
Mantenimiento de vías de comunicación	90,554.95	35,941.55	19,525.76	55,467.31	35,087.64	61.25%
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	74,731.22	30,957.76	12,452.97	43,410.73	31,320.49	58.09%
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	42,104.11	18,384.48	8,446.42	26,830.90	15,273.21	63.73%
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	62,401.80	33,622.63	12,269.78	45,892.41	16,509.39	73.54%
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	5,620.87	2,025.92	1,577.59	3,603.51	2,017.36	64.11%
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	39,309.26	15,609.83	8,789.00	24,398.83	14,910.43	62.07%
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	56,119.99	29,820.19	13,485.91	43,306.10	12,813.89	77.17%
Mantenimiento y reparación de otros equipos	24,363.90	7,186.39	4,037.39	11,223.78	13,140.12	46.07%
Servicios Diversos	320.00	0.00	0.00	0.00	320.00	0.00%
Intereses moratorios y multas	265.00	0.00	0.00	0.00	265.00	0.00%
Otros Servicios no Especificados	55.00	0.00	0.00	0.00	55.00	0.00%
Materiales y Suministros	1,112,215.74	574,098.39	259,703.19	833,801.58	278,414.16	74.97%
Productos Químicos y Conexos	174,241.22	70,384.67	23,956.15	94,340.82	79,900.40	54.14%
Combustibles y lubricantes	119,821.31	42,172.73	15,940.64	58,113.37	61,707.94	48.50%
Productos farmacéuticos y medicinales	1,239.58	475.71	279.08	754.79	484.79	60.89%
Tintas/ pinturas y diluyentes	41,749.68	23,256.30	6,149.36	29,405.66	12,344.02	70.43%
Otros productos químicos y conexos	11,430.63	4,479.91	1,587.05	6,066.96	5,363.67	53.08%
Alimentos y Productos Agropecuarios	385,974.14	243,916.65	113,014.34	356,930.99	29,043.15	92.48%
Productos pecuarios y otras especies	1,900.80	0.00	0.00	0.00	1,900.80	0.00%
Productos agroforestales	8,227.90	2,106.03	5,320.87	7,426.90	801.00	90.26%
Alimentos y bebidas	375,376.84	241,478.28	107,565.16	349,043.44	26,333.40	92.98%
Alimentos para animales	468.6	332.33	128.29	460.62	7.98	98.30%
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	154,291.77	61,267.72	45,218.60	106,486.32	47,805.45	69.02%
Materiales y productos metálicos	23,119.80	6,578.99	5,594.19	12,173.18	10,946.62	52.65%
Materiales y productos minerales y asfálticos	21,131.80	16,194.40	1,101.85	17,296.25	3,835.55	81.85%
Madera y sus derivados	8,003.55	2,245.93	2,405.48	4,651.41	3,352.14	58.12%
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	69,299.60	27,827.81	25,031.67	52,859.48	16,440.12	76.28%
Materiales y productos de vidrio	2,705.50	514.63	0.00	514.63	2,190.87	19.02%
Materiales y productos de plástico	15,595.80	5,218.22	4,887.85	10,106.07	5,489.73	64.80%
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	14,435.70	2,687.71	6,197.54	8,885.25	5,550.45	61.55%
Herramientas/ Repuestos y accesorios	78,642.96	35,386.65	14,565.64	49,952.29	28,690.67	63.52%
Herramientas e instrumentos	9,939.53	1,169.44	1,531.16	2,700.60	7,238.93	27.17%
Repuestos y accesorios	68,703.43	34,217.21	13,034.47	47,251.68	21,451.75	68.78%
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	319,065.63	163,142.67	62,948.45	226,091.12	92,974.51	70.86%
Útiles y materiales de oficina y cómputo	49,619.11	12,052.34	8,426.10	20,478.44	29,140.67	41.27%
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	3,180.80	2,501.37	311.03	2,812.40	368.40	88.42%
Productos de papel/ cartón e impresos	122,835.50	68,071.61	25,104.56	93,176.17	29,659.33	75.85%
Textiles y vestuario	47,280.32	22,255.27	10,492.04	32,747.31	14,533.01	69.26%
Útiles y materiales de limpieza	36,534.91	25,572.73	8,431.44	34,004.17	2,530.74	93.07%
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	12,680.04	6,275.06	1,248.65	7,523.71	5,156.33	59.34%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB-PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2016
(En miles de colones)

PROGRAMA 1 : ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Útiles y materiales de cocina y comedor	11,714.31	8,494.33	1,519.90	10,014.23	1,700.08	85.49%
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	35,220.60	17,919.92	7,414.69	25,334.61	9,885.99	71.93%
Intereses y comisiones	186,222.70	70,758.37	22,691.20	93,449.57	92,773.13	50.18%
Intereses sobre préstamos	166,529.00	70,758.37	22,691.20	93,449.57	73,079.43	56.12%
Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financieras	166,529.00	70,758.37	22,691.20	93,449.57	73,079.43	56.12%
Intereses sobre otras obligaciones	19,693.70	0.00	0.00	0.00	19,693.70	0.00%
Comisiones y Otros Gastos sobre Títulos Valores Internos	7,931.20	0.00	0.00	0.00	7,931.20	0.00%
Diferencias por Tipo de Cambio	11,762.50	0.00	0.00	0.00	11,762.50	0.00%
Activos Financieros	8,000.00	5,056.40	1,390.20	6,446.60	1,553.40	80.58%
Préstamos	8,000.00	5,056.40	1,390.20	6,446.60	1,553.40	80.58%
Préstamos al Sector Privado(Estudiantes)	8,000.00	5,056.40	1,390.20	6,446.60	1,553.40	80.58%
Bienes Duraderos	7,970,363.20	2,852,017.45	1,437,647.27	4,289,664.72	3,680,698.48	53.82%
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	3,605,084.77	1,670,995.10	312,917.91	1,983,913.01	1,621,171.76	55.03%
Maquinaria y Equipo para la Produccion	209,050.44	48,090.01	155,118.15	203,208.16	5,842.28	97.21%
Equipo de Transportes	35,923.93	20,829.54	0.00	20,829.54	15,094.39	57.98%
Equipo de Comunicación	80,352.32	35,519.40	1,908.74	37,428.14	42,924.18	46.58%
Equipo y Mobiliario de Oficina	180,294.62	121,566.53	18,952.34	140,518.87	39,775.75	77.94%
Equipo y Programas de Cómputo	2,807,778.87	1,211,210.89	124,325.76	1,335,536.65	1,472,242.22	47.57%
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	31,140.04	18,535.43	6,421.37	24,956.80	6,183.24	80.14%
Equipo y MobiliarioEducaional-Deportivo y Recreativo	1,000.00	670.95	344.33	1,015.28	-15.28	101.53%
Maquinaria Equipo y Mobiliario y Mobiliario Diverso	259,544.53	214,572.33	5,847.19	220,419.52	39,125.01	84.93%
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	4,248,577.92	1,181,022.34	1,010,108.95	2,191,131.29	2,057,446.63	51.57%
Edificio	2,761,014.91	567,846.24	809,312.16	1,377,158.40	1,383,856.51	49.88%
Instalaciones	190.27	0.00	0.00	0.00	190.27	0.00%
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	1,487,372.73	613,176.10	200,796.78	813,972.88	673,399.85	54.73%
Bienes Preexistentes	114,700.50	0.00	114,620.40	114,620.40	80.10	99.93%
Edificios Preexistentes	114,700.50	0.00	114,620.40	114,620.40	80.10	99.93%
Bienes Duraderos Diversos	2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00%
Otros bienes duraderos	2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00%
Transferencias Corrientes	790,861.18	524,712.99	218,286.90	742,999.89	47,861.29	93.95%
Transferencias Corrientes al sector Público	1,050.00	0.00	0.00	0.00	1,050.00	0.00%
Transferencias corrientes al Gobierno Central	1,050.00	0.00	0.00	0.00	1,050.00	0.00%
Transferencias Corrientes a personas	577,185.07	393,152.73	167,451.43	560,604.16	16,580.91	97.13%
Becas a funcionarios	420,308.00	287,571.21	129,213.22	416,784.43	3,523.57	99.16%
Becas a terceras personas	153,727.07	105,581.51	38,238.20	143,819.71	9,907.36	93.56%
Otras transferencias a personas	3,150.00	0.00	0.00	0.00	3,150.00	0.00%
Prestaciones	125,000.00	112,690.51	693.16	113,383.67	11,616.33	90.71%
Prestaciones legales	125,000.00	112,690.51	693.16	113,383.67	11,616.33	90.71%
Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro	8,625.51	4,312.75	4,312.75	8,625.50	0.01	100.00%
Transferencias corrientes a asociaciones	8,625.51	4,312.75	4,312.75	8,625.50	0.01	100.00%
Otras transferencias corrientes al sector privado	51,500.00	1,753.00	43,703.49	45,456.49	6,043.51	88.27%
Indemnizaciones	51,500.00	1,753.00	43,703.49	45,456.49	6,043.51	88.27%
Transferencias corrientes al sector externo	27,500.60	12,803.98	2,126.05	14,930.03	12,570.57	54.29%
Cuotas Organismos Interuniversitarios Internos	27,500.60	12,803.98	2,126.05	14,930.03	12,570.57	54.29%
Amortización	126,651.12	83,572.75	30,191.75	113,764.50	12,886.62	89.83%
Amortización de Préstamos	126,651.12	83,572.75	30,191.75	113,764.50	12,886.62	89.83%
Amortización de préstamos de Empresas Públicas no Financieras	126,651.12	83,572.75	30,191.75	113,764.50	12,886.62	89.83%
TOTAL GENERAL	23,746,028.56	12,832,945.12	5,484,123.65	18,317,068.69	5,428,959.87	77.14%

FUENTE: SAPIENS al 31 de diciembre -2016

PROGRAMA N° 2

DOCENCIA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB-PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2016
(En miles de colones)

PROGRAMA 2 : DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	20,702,090.16	14,232,355.59	5,431,217.20	19,663,572.79	1,038,517.37	94.98%
Remuneraciones Básicas	5,823,983.79	4,276,731.13	1,401,127.16	5,677,858.29	146,125.50	97.49%
Sueldos para cargos fijos	5,692,983.79	4,201,755.18	1,357,930.29	5,559,685.47	133,298.32	97.66%
Suplencias	131,000.00	74,975.94	43,196.87	118,172.81	12,827.19	90.21%
Remuneraciones Eventuales	236,900.00	149,254.46	57,247.41	206,501.87	30,398.13	87.17%
Tiempo extraordinario	15,000.00	9,388.73	3,829.57	13,218.30	1,781.70	88.12%
Recargo de funciones	213,000.00	131,080.11	53,388.21	184,468.32	28,531.68	86.60%
Compensación de vacaciones	8,900.00	8,785.60	29.62	8,815.22	84.78	99.05%
Incentivos Salariales	11,035,182.21	7,364,239.61	3,194,326.22	10,558,565.83	476,616.38	95.68%
Retribución por años servidos	3,419,357.26	2,443,341.21	826,119.60	3,269,460.81	149,896.45	95.62%
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	1,051,099.99	734,565.99	238,727.79	973,293.78	77,806.21	92.60%
Decimotercer mes	1,415,450.75	104,340.51	1,171,125.62	1,275,466.13	139,984.62	90.11%
Salario escolar	1,170,592.60	1,168,067.41	0.00	1,168,067.41	2,525.19	99.78%
Otros incentivos salariales	3,978,681.58	2,913,924.48	958,353.19	3,872,277.67	106,403.91	97.33%
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	1,545,843.63	1,017,976.84	363,352.10	1,381,328.94	164,514.69	89.36%
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	1,461,867.55	965,773.93	344,718.66	1,310,492.59	151,374.96	89.65%
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	83,976.08	52,202.90	18,633.43	70,836.33	13,139.75	84.35%
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	1,888,180.52	1,255,521.43	415,164.29	1,670,685.72	217,494.80	88.48%
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	380,022.58	240,141.05	84,311.29	324,452.34	55,570.24	85.38%
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	245,178.24	156,608.72	55,900.32	212,509.04	32,669.20	86.68%
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	476,126.50	313,217.45	111,800.64	425,018.09	51,108.41	89.27%
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	786,853.18	545,554.20	163,152.03	708,706.23	78,146.95	90.07%
Remuneraciones Diversas	172,000.00	168,632.09	0.00	168,632.09	3,367.91	98.04%
Otras remuneraciones	172,000.00	168,632.09	0.00	168,632.09	3,367.91	98.04%
Servicios	825,245.09	462,347.57	198,507.30	660,854.87	164,390.22	80.08%
Alquileres	20,383.45	10,835.29	4,365.40	15,200.69	5,182.76	74.57%
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	15,419.28	6,952.41	4,218.25	11,170.66	4,248.62	72.45%
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	4,079.94	3,073.97	147.15	3,221.12	858.82	78.95%
Alquiler de equipo de cómputo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	7.5	7	0.00	7.00	0.50	93.33%
Otros alquileres	876.72	801.9	0.00	801.90	74.82	91.47%
Servicios Básicos	176,126.39	110,512.72	46,164.28	156,677.00	19,449.39	88.96%
Servicio de agua y alcantarillado	61,042.10	39,439.30	16,461.90	55,901.20	5,140.90	91.58%
Servicio de energía eléctrica	104,112.99	66,116.22	28,459.55	94,575.77	9,537.22	90.84%
Servicio de correo	89.2	20	0.00	20.00	69.20	22.42%
Servicio de telecomunicaciones	10,882.10	4,937.19	1,242.82	6,180.01	4,702.09	56.79%
Otros servicios básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
Servicios Comerciales y Financieros	70,611.95	39,351.09	20,677.26	60,028.35	10,583.60	85.01%
Información	2,002.65	1,502.65	0.00	1,502.65	500.00	75.03%
Publicidad y propaganda	45,073.87	27,431.82	14,361.82	41,793.64	3,280.23	92.72%
Impresión/ encuadernación y otros	23,406.22	10,416.61	6,315.44	16,732.05	6,674.17	71.49%
Transporte de bienes	69.2	0.00	0.00	0.00	69.20	0.00%
Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	60	0.00	0.00	0.00	60.00	0.00%
Servicios de Gestión y Apoyo	355,115.25	196,335.51	54,844.42	251,179.93	103,935.32	70.73%
Servicios médicos y de laboratorio	900	900	0.00	900.00	0.00	100.00%
Servicios jurídicos	10,000.00	7,138.20	0.00	7,138.20	2,861.80	71.38%
Servicios de ingeniería	78,569.87	32,710.20	11,112.89	43,823.09	34,746.78	55.78%
Servicios en ciencias económicas y sociales	5,047.60	2,017.52	1,672.60	3,690.12	1,357.48	73.11%
Servicios generales	20,677.03	16,734.50	708.1	17,442.60	3,234.43	84.36%
Otros servicios de gestión y apoyo	239,920.73	136,835.08	41,350.82	178,185.90	61,734.83	74.27%
Gastos de Viaje y de Transporte	65,032.29	34,720.48	15,242.61	49,963.09	15,069.20	76.83%
Transporte dentro del país	15,788.58	6,880.66	5,382.09	12,262.75	3,525.83	77.67%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB-PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2016
(En miles de colones)

PROGRAMA 2 : DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Viáticos dentro del país	21,810.70	11,394.13	4,603.38	15,997.51	5,813.19	73.35%
Transporte en el exterior	17,060.18	11,212.10	3,731.65	14,943.75	2,116.43	87.59%
Viáticos en el exterior	10,372.81	5,233.58	1,525.48	6,759.06	3,613.75	65.16%
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	57,670.00	42,588.73	10,938.11	53,526.84	4,143.16	92.82%
Seguros	57,670.00	42,588.73	10,938.11	53,526.84	4,143.16	92.82%
Capacitación y Protocolo	70,755.67	24,561.41	43,185.96	67,747.37	3,008.30	95.75%
Actividades de capacitación	38,126.83	16,120.84	20,834.31	36,955.15	1,171.68	96.93%
Actividades protocolarias y sociales	32,408.34	8,273.06	22,351.64	30,624.70	1,783.64	94.50%
Gastos de representación institucional	220.5	167.5	0.00	167.50	53.00	75.96%
Mantenimiento y Reparación	9,550.06	3,442.30	3,089.22	6,531.52	3,018.54	68.39%
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	1,114.90	406.67	0.00	406.67	708.23	36.48%
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	126.5	126.5	0.00	126.50	0.00	100.00%
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	665.6	437.13	187.41	624.54	41.06	93.83%
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	165.4	111.2	0.00	111.20	54.20	67.23%
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	1,058.70	328.13	495.39	823.52	235.18	77.79%
Mantenimiento y reparación de otros equipos	6,418.96	2,032.66	2,406.41	4,439.07	1,979.89	69.16%
Materiales y Suministros	348,963.16	122,963.16	54,024.73	176,987.89	171,777.27	50.75%
Productos Químicos y Conexos	72,413.41	18,320.85	7,531.57	25,852.42	46,560.99	35.70%
Combustibles y lubricantes	42,215.33	1,581.89	831.38	2,413.27	39,802.06	5.72%
Productos farmacéuticos y medicinales	1,121.98	115.21	68.22	183.43	938.55	16.35%
Productos veterinarios	146.5	14.48	129.51	143.99	2.51	98.29%
Tintas/ pinturas y diluyentes	17,917.29	9,787.98	3,434.30	13,222.28	4,695.01	73.80%
Otros productos químicos y conexos	11,012.30	6,821.27	3,068.13	9,889.40	1,122.90	89.80%
Alimentos y Productos Agropecuarios	55,070.69	30,217.19	15,188.09	45,405.28	9,665.41	82.45%
Productos pecuarios y otras especies	222.5	222.5	0.00	222.50	0.00	100.00%
Productos agroforestales	1,199.77	623.53	418.16	1,041.69	158.08	86.82%
Alimentos y bebidas	53,305.52	29,161.08	14,644.46	43,805.54	9,499.98	82.18%
Alimentos para animales	342.89	210.07	125.46	335.53	7.36	97.85%
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	12,697.64	7,366.71	3,436.18	10,802.89	1,894.75	85.08%
Materiales y productos metálicos	3,131.99	2,243.94	645.1	2,889.04	242.95	92.24%
Materiales y productos minerales y asfálticos	62.9	45	15.65	60.65	2.25	96.42%
Madera y sus derivados	103.6	0.00	14.82	14.82	88.78	14.31%
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	7,724.76	3,954.69	2,240.97	6,195.66	1,529.10	80.21%
Materiales y productos de vidrio	85.3	84.54	0.00	84.54	0.76	99.11%
Materiales y productos de plástico	1,523.28	1,038.54	454.62	1,493.16	30.12	98.02%
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	65.8	0.00	65	65.00	0.80	98.78%
Herramientas/ Repuestos y accesorios	31,798.01	16,716.80	9,406.12	26,122.92	5,675.09	82.15%
Herramientas e instrumentos	24,947.93	13,281.78	7,683.16	20,964.94	3,982.99	84.03%
Repuestos y accesorios	6,850.08	3,435.01	1,722.95	5,157.96	1,692.12	75.30%
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	176,785.38	50,341.59	18,462.75	68,804.34	107,981.04	38.92%
Útiles y materiales de oficina y cómputo	33,569.60	6,988.85	2,961.08	9,949.93	23,619.67	29.64%
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	874.53	407.93	418.37	826.30	48.23	94.49%
Productos de papel/ cartón e impresos	31,545.32	2,182.59	3,554.73	5,737.32	25,808.00	18.19%
Textiles y vestuario	52,966.86	32,136.06	5,528.17	37,664.23	15,302.63	71.11%
Útiles y materiales de limpieza	4,019.05	1,883.93	1,078.09	2,962.02	1,057.03	73.70%
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	1,988.30	1,181.54	416.88	1,598.42	389.88	80.39%
Útiles y materiales de cocina y comedor	3,862.06	588.71	827.05	1,415.76	2,446.30	36.66%
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	47,959.63	4,971.94	3,678.35	8,650.29	39,309.34	18.04%
Bienes Duraderos	18,505,704.32	10,579,035.69	3,312,614.88	13,891,650.57	4,614,053.75	75.07%
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	3,584,510.49	945,698.70	421,044.46	1,366,743.16	2,217,767.33	38.13%
Maquinaria y Equipo para la Producción	88,247.04	7,579.04	1,235.00	8,814.04	79,433.00	9.99%
Equipo de Comunicación	258,306.09	151,510.53	8,523.29	160,033.82	98,272.27	61.96%
Equipo y Mobiliario de Oficina	791,504.48	162,837.25	20,953.12	183,790.37	607,714.11	23.22%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB-PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2016
(En miles de colones)

PROGRAMA 2 : DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Equipo y Programas de Cómputo	968,522.19	278,359.19	301,524.85	579,884.04	388,638.15	59.87%
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	1,221,816.47	299,705.84	86,653.50	386,359.34	835,457.13	31.62%
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	203,697.13	15,196.88	381.28	15,578.16	188,118.97	7.65%
Maquinaria Equipo y Mobiliario y Mobiliario Diverso	52,417.06	30,509.94	1,773.38	32,283.32	20,133.74	61.59%
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	14,908,193.83	9,624,527.50	2,891,570.42	12,516,097.92	2,392,095.91	83.95%
Edificio	14,044,326.68	9,053,562.98	2,867,741.48	11,921,304.46	2,123,022.22	84.88%
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	863,867.14	570,964.51	23,828.94	594,793.45	269,073.69	68.85%
Bienes Duraderos Diversos	13,000.00	0.00	0.00	0.00	13,000.00	0.00%
Otros bienes duraderos	13,000.00	0.00	0.00	0.00	13,000.00	0.00%
Transferencias Corrientes	1,275,313.60	823,445.22	336,521.26	1,159,966.48	115,347.12	90.96%
Transferencias Corrientes a personas	885,313.60	528,977.77	278,971.40	807,949.17	77,364.43	91.26%
Becas a funcionarios	708,000.00	402,603.41	248,572.22	651,175.63	56,824.37	91.97%
Becas a terceras personas	177,313.60	126,374.36	30,399.18	156,773.54	20,540.06	88.42%
Prestaciones	390,000.00	294,467.45	57,549.85	352,017.30	37,982.70	90.26%
Prestaciones legales	390,000.00	294,467.45	57,549.85	352,017.30	37,982.70	90.26%
TOTAL GENERAL	41,657,118.34	26,220,147.23	9,332,885.40	35,553,032.63	6,104,085.73	85.35%

FUENTE: SAPIENS al 31 de diciembre -2016

PROGRAMA N° 3

VIESA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB-PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2016
(En miles de colones)

PROGRAMA 3 : V.I.E.S.A.

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	3,557,774.99	2,414,537.48	955,477.35	3,370,014.83	187,760.16	94.72%
Remuneraciones Básicas	1,056,939.99	774,971.75	264,951.55	1,039,923.30	17,016.69	98.39%
Sueldos para cargos fijos	1,031,939.99	765,326.90	258,338.15	1,023,665.05	8,274.94	99.20%
Suplencias	25,000.00	9,644.84	6,613.39	16,258.23	8,741.77	65.03%
Remuneraciones Eventuales	10,000.00	7,366.04	1,132.79	8,498.83	1,501.17	84.99%
Tiempo extraordinario	8,000.00	5,929.40	1,026.11	6,955.51	1,044.49	86.94%
Compensación de vacaciones	2,000.00	1,436.64	106.67	1,543.31	456.69	77.17%
Incentivos Salariales	1,877,255.99	1,241,161.11	557,705.75	1,798,866.86	78,389.13	95.82%
Retribución por años servidos	699,243.99	491,073.41	169,564.01	660,637.42	38,606.57	94.48%
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	157,099.99	116,050.31	40,080.10	156,130.41	969.58	99.38%
Decimotercer mes	244,069.99	17,019.41	201,757.78	218,777.19	25,292.80	89.64%
Salario escolar	189,584.99	189,584.63	0.00	189,584.63	0.36	100.00%
Otros incentivos salariales	587,256.99	427,433.33	146,303.84	573,737.17	13,519.82	97.70%
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	266,483.99	175,764.56	60,286.36	236,050.92	30,433.07	88.58%
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	251,810.99	166,750.99	57,194.75	223,945.74	27,865.25	88.93%
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	14,672.99	9,013.56	3,091.60	12,105.16	2,567.83	82.50%
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	347,094.99	215,274.00	71,400.89	286,674.89	60,420.10	82.59%
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	106,499.99	65,586.05	21,990.01	87,576.06	18,923.93	82.23%
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	43,266.99	27,040.70	9,274.82	36,315.52	6,951.47	83.93%
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	85,433.99	54,081.40	18,549.65	72,631.05	12,802.94	85.01%
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	111,893.99	68,565.84	21,586.40	90,152.24	21,741.75	80.57%
Servicios	310,151.74	219,993.62	57,073.93	277,067.55	33,084.19	89.33%
Alquileres	4,332.32	4,227.90	0.00	4,227.90	104.42	97.59%
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	3,409.75	3,394.65	0.00	3,394.65	15.10	99.56%
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	900.00	810.68	0.00	810.68	89.32	90.08%
Otros alquileres	22.56	22.56	0.00	22.56	0.00	100.00%
Servicios Básicos	39,911.70	23,328.64	9,209.79	32,538.43	7,373.27	81.53%
Servicio de agua y alcantarillado	12,251.40	7,584.48	3,165.75	10,750.23	1,501.17	87.75%
Servicio de energía eléctrica	22,516.20	12,714.65	4,992.22	17,706.87	4,809.33	78.64%
Servicio de telecomunicaciones	4,437.60	2,563.25	858.07	3,421.32	1,016.28	77.10%
Otros servicios básicos	706.50	466.25	193.75	660.00	46.50	93.42%
Servicios Comerciales y Financieros	18,995.64	11,910.66	1,327.61	13,238.27	5,757.37	69.69%
Publicidad y propaganda	4,254.30	3,753.40	349.00	4,102.40	151.90	96.43%
Impresión/ encuadernación y otros	14,741.34	8,157.26	978.61	9,135.87	5,605.47	61.97%
Servicios de Gestión y Apoyo	112,115.71	64,554.29	32,682.86	97,237.15	14,878.56	86.73%
Servicios médicos y de laboratorio	9,400.00	5,860.00	2,140.00	8,000.00	1,400.00	85.11%
Servicios en ciencias económicas y sociales	18,153.55	4,855.61	7,368.76	12,224.37	5,929.18	67.34%
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	9,500.00	0.00	5,250.00	5,250.00	4,250.00	55.26%
Servicios generales	3,816.17	1,441.72	1,098.60	2,540.32	1,275.85	66.57%
Otros servicios de gestión y apoyo	71,245.98	52,396.95	16,825.50	69,222.45	2,023.53	97.16%
Gastos de Viaje y de Transporte	39,776.87	36,460.41	2,535.90	38,996.31	780.56	98.04%
Transporte dentro del país	3,029.00	1,394.40	1,213.80	2,608.20	420.80	86.11%
Viáticos dentro del país	18,828.35	17,743.96	729.25	18,473.21	355.14	98.11%
Transporte en el exterior	6,853.98	6,691.88	165.03	6,856.91	(2.93)	100.04%
Viáticos en el exterior	11,065.54	10,630.16	427.81	11,057.97	7.57	99.93%
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	13,999.98	9,012.69	2,137.75	11,150.44	2,849.54	79.65%
Seguros	13,999.98	9,012.69	2,137.75	11,150.44	2,849.54	79.65%
Capacitación y Protocolo	77,554.01	68,647.73	8,347.82	76,995.55	558.46	99.28%
Actividades de capacitación	1,410.00	249.50	1,160.50	1,410.00	0.00	100.00%
Actividades protocolarias y sociales	76,144.01	68,398.23	7,187.32	75,585.55	558.46	99.27%
Mantenimiento y Reparación	3,465.48	1,851.27	832.16	2,683.43	782.05	77.43%
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	70.00	0.00	69.40	69.40	0.60	99.14%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB-PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2016
(En miles de colones)

PROGRAMA 3 : V.I.E.S.A.

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	1,901.60	1,117.08	307.06	1,424.14	477.46	74.89%
Mantenimiento y reparación de otros equipos	1,493.88	734.18	455.70	1,189.88	304.00	79.65%
Materiales y Suministros	120,492.26	65,887.12	40,530.54	106,417.66	14,074.60	88.32%
Productos Químicos y Conexos	15,207.90	8,801.89	4,917.81	13,719.70	1,488.20	90.21%
Combustibles y lubricantes	910.43	10.00	0.00	10.00	900.43	1.10%
Productos farmacéuticos y medicinales	7,385.54	4,139.49	3,055.00	7,194.49	191.05	97.41%
Tintas/ pinturas y diluyentes	5,012.43	3,199.13	1,421.80	4,620.93	391.50	92.19%
Otros productos químicos y conexos	1,899.50	1,453.27	441.00	1,894.27	5.23	99.72%
Alimentos y Productos Agropecuarios	31,621.71	18,850.20	11,332.21	30,182.41	1,439.30	95.45%
Productos agroforestales	1,697.26	1,543.00	91.06	1,634.06	63.20	96.28%
Alimentos y bebidas	29,924.45	17,307.20	11,241.15	28,548.35	1,376.10	95.40%
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	1,226.41	480.27	699.71	1,179.98	46.43	96.21%
Materiales y productos metálicos	243.00	243.00	0.00	243.00	0.00	100.00%
Materiales y productos minerales y asfálticos	89.00	49.00	0.00	49.00	40.00	55.06%
Madera y sus derivados	70.01	0.00	70.01	70.01	0.00	100.00%
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	795.90	159.77	629.69	789.46	6.44	99.19%
Materiales y productos de vidrio	28.50	28.50	0.00	28.50	0.00	100.00%
Herramientas/ Repuestos y accesorios	1,809.25	1,037.10	595.89	1,632.99	176.26	90.26%
Herramientas e instrumentos	1,330.55	864.30	459.89	1,324.19	6.36	99.52%
Repuestos y accesorios	478.70	172.80	136.00	308.80	169.90	64.51%
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	70,626.97	36,717.65	22,984.91	59,702.56	10,924.41	84.53%
Útiles y materiales de oficina y cómputo	9,530.30	5,105.92	2,090.77	7,196.69	2,333.61	75.51%
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	3,650.88	3,223.98	505.74	3,729.72	(78.84)	102.16%
Productos de papel/ cartón e impresos	13,993.98	7,282.51	1,305.71	8,588.22	5,405.76	61.37%
Textiles y vestuario	24,287.73	9,558.57	13,737.42	23,295.99	991.74	95.92%
Útiles y materiales de limpieza	2,375.49	1,694.89	601.30	2,296.19	79.30	96.66%
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	64.00	0.00	46.90	46.90	17.10	73.28%
Útiles y materiales de cocina y comedor	794.59	411.42	148.12	559.54	235.05	70.42%
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	15,929.98	9,440.33	4,548.90	13,989.23	1,940.75	87.82%
Activos Financieros	534,600.00	392,425.00	126,115.96	518,540.96	16,059.04	97.00%
Préstamos	534,600.00	392,425.00	126,115.96	518,540.96	16,059.04	97.00%
Préstamos al Sector Privado(Estudiantes)	534,600.00	392,425.00	126,115.96	518,540.96	16,059.04	97.00%
Bienes Duraderos	863,535.52	540,816.27	112,719.37	653,535.64	209,999.88	75.68%
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	546,619.25	290,993.56	98,418.97	389,412.53	157,206.72	71.24%
Equipo de Transportes	91.11	91.11	0.00	91.11	0.00	100.00%
Equipo de Comunicación	16,236.71	6,490.35	3,080.64	9,570.99	6,665.72	58.95%
Equipo y Mobiliario de Oficina	85,808.22	20,562.27	2,732.67	23,294.94	62,513.28	27.15%
Equipo y Programas de Cómputo	126,620.12	45,160.71	2,098.62	47,259.33	79,360.79	37.32%
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigación	2,605.00	880.45	1,683.96	2,564.41	40.59	98.44%
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	290,099.15	202,950.80	85,522.04	288,472.84	1,626.31	99.44%
Maquinaria Equipo y Mobiliario y Mobiliario Diverso	25,158.91	14,857.83	3,301.02	18,158.85	7,000.06	72.18%
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	316,916.27	249,817.40	14,300.40	264,117.80	52,798.47	83.34%
Edificio	227,611.87	209,704.40	0.00	209,704.40	17,907.47	92.13%
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	89,304.39	40,113.00	14,300.40	54,413.40	34,890.99	60.93%
Transferencias Corrientes	2,591,739.78	1,886,821.61	582,457.54	2,469,279.15	122,460.63	95.27%
Transferencias Corrientes al sector Público	7,500.00	7,500.00	0.00	7,500.00	0.00	100.00%
Transferencias corrientes a instituciones Descentralizadas no empresariales	7,500.00	7,500.00	0.00	7,500.00	0.00	100.00%
Transferencias Corrientes a personas	2,481,587.61	1,834,807.02	557,968.13	2,392,775.15	88,812.46	96.42%
Becas a terceras personas	2,481,587.61	1,834,807.02	557,968.13	2,392,775.15	88,812.46	96.42%
Prestaciones	18,000.00	16,285.75	708.88	16,994.63	1,005.37	94.41%
Prestaciones legales	18,000.00	16,285.75	708.88	16,994.63	1,005.37	94.41%
Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro	84,652.16	28,228.83	23,780.52	52,009.35	32,642.81	61.44%
Transferencias corrientes a asociaciones	84,652.16	28,228.83	23,780.52	52,009.35	32,642.81	61.44%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
 DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
 UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB-PARTIDA
 POR PROGRAMA
 31 de diciembre del 2016
 (En miles de colones)

DETALLE	PROGRAMA 3 : V.I.E.S.A.					
	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
TOTAL GENERAL	7,978,294.29	5,520,481.10	1,874,374.69	7,394,855.79	583,438.50	92.69%

FUENTE: SAPIENS al 31 de diciembre -2016

PROGRAMA N° 4

VIE

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB-PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2016
(En miles de colones)

PROGRAMA 4 : INVESTIGACION Y EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,152,262.23	2,735,826.63	1,142,940.37	3,878,767.00	273,495.23	93.41%
Remuneraciones Básicas	1,219,324.77	893,062.92	299,742.68	1,192,805.60	26,519.17	97.83%
Sueldos para cargos fijos	1,199,324.77	888,710.27	296,125.25	1,184,835.52	14,489.25	98.79%
Suplencias	20,000.00	4,352.65	3,617.43	7,970.08	12,029.92	39.85%
Remuneraciones Eventuales	4,600.00	959.76	1,006.51	1,966.27	2,633.73	42.75%
Tiempo extraordinario	2,600.00	590.88	637.63	1,228.51	1,371.49	47.25%
Compensación de vacaciones	1,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00%
Dietas	1,000.00	368.88	368.88	737.76	262.24	73.78%
Incentivos Salariales	2,217,904.75	1,392,970.01	681,771.93	2,074,741.94	143,162.81	93.55%
Retribución por años servidos	662,583.91	464,408.25	165,371.37	629,779.62	32,804.29	95.05%
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	246,010.53	172,629.28	56,389.50	229,018.78	16,991.75	93.09%
Decimotercer mes	271,238.14	8,451.23	232,770.11	241,221.34	30,016.80	88.93%
Salario escolar	116,658.30	101,206.09	0.00	101,206.09	15,452.21	86.75%
Otros incentivos salariales	921,413.85	646,275.14	227,240.94	873,516.08	47,897.77	94.80%
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	311,454.07	197,991.12	72,509.69	270,500.81	40,953.26	86.85%
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	293,032.19	187,837.73	68,791.24	256,628.97	36,403.22	87.58%
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comuna	18,421.87	10,153.39	3,718.44	13,871.83	4,550.04	75.30%
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos	398,978.63	250,842.80	87,909.54	338,752.34	60,226.29	84.90%
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costar	86,573.12	50,119.41	17,797.03	67,916.44	18,656.68	78.45%
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Compleme	48,405.62	30,460.17	11,155.33	41,615.50	6,790.12	85.97%
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	95,711.25	60,920.34	22,310.67	83,231.01	12,480.24	86.96%
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	168,288.62	109,342.87	36,646.50	145,989.37	22,299.25	86.75%
Servicios	1,024,480.07	359,662.37	330,335.86	689,998.23	334,481.84	67.35%
Alquileres	35,865.69	20,370.57	7,606.39	27,976.96	7,888.73	78.00%
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	28,473.29	16,865.01	6,080.71	22,945.72	5,527.57	80.59%
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	4,669.14	1,053.70	1,345.10	2,398.80	2,270.34	51.38%
Otros alquileres	2,723.25	2,451.85	180.57	2,632.42	90.83	96.66%
Servicios Básicos	34,182.80	17,029.80	6,802.97	23,832.77	10,350.03	69.72%
Servicio de agua y alcantarillado	9,801.10	6,067.58	2,532.60	8,600.18	1,200.92	87.75%
Servicio de energía eléctrica	21,780.60	10,171.72	3,993.77	14,165.49	7,615.11	65.04%
Servicio de correo	100	0	100	100.00	0.00	100.00%
Servicio de telecomunicaciones	2,501.10	790.48	176.6	967.08	1,534.02	38.67%
Servicios Comerciales y Financieros	322,212.08	121,072.84	124,997.15	246,069.99	76,142.09	76.37%
Información	595	0.00	567.5	567.50	27.50	95.38%
Publicidad y propaganda	19,163.96	5,304.49	8,002.36	13,306.85	5,857.11	69.44%
Impresión/ encuadernación y otros	160,162.66	50,866.66	43,655.75	94,522.41	65,640.25	59.02%
Transporte de bienes	1,239.07	843.28	125.07	968.35	270.72	78.15%
Servicios aduaneros	5,582.56	1,874.24	3,547.46	5,421.70	160.86	97.12%
Servicios de Transferencia Electrónica de Información	135,468.82	62,184.15	69,099.01	131,283.16	4,185.66	96.91%
Servicios de Gestión y Apoyo	382,399.55	77,486.79	105,029.24	182,516.03	199,883.52	47.73%
Servicios médicos y de laboratorio	8,026.70	2,751.40	3,301.69	6,053.09	1,973.61	75.41%
Servicios de ingeniería	16,169.03	6,531.31	4,839.29	11,370.60	4,798.43	70.32%
Servicios en ciencias económicas y sociales	15,819.17	6,372.84	8,251.93	14,624.77	1,194.40	92.45%
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	7,652.12	2,151.62	5,176.14	7,327.76	324.36	95.76%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB-PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2016
(En miles de colones)

PROGRAMA 4 : INVESTIGACION Y EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicios generales	1,818.75	815.61	705.7	1,521.31	297.44	83.65%
Otros servicios de gestión y apoyo	332,913.77	58,863.99	82,754.47	141,618.46	191,295.31	42.54%
Gastos de Viaje y de Transporte	132,055.30	62,802.31	47,742.89	110,545.20	21,510.10	83.71%
Transporte dentro del país	11,257.95	2,819.32	4,522.99	7,342.31	3,915.64	65.22%
Viáticos dentro del país	51,178.58	27,206.77	12,722.03	39,928.80	11,249.78	78.02%
Transporte en el exterior	33,949.94	17,302.38	13,704.37	31,006.75	2,943.19	91.33%
Viáticos en el exterior	35,668.81	15,473.83	16,793.49	32,267.32	3,401.49	90.46%
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	10,978.20	7,113.90	1,729.88	8,843.78	2,134.42	80.56%
Seguros	10,978.20	7,113.90	1,729.88	8,843.78	2,134.42	80.56%
Capacitación y Protocolo	48,281.70	33,092.87	8,466.85	41,559.72	6,721.98	86.08%
Actividades de capacitación	19,673.58	10,754.81	3,679.52	14,434.33	5,239.25	73.37%
Actividades protocolarias y sociales	28,316.02	22,338.06	4,770.82	27,108.88	1,207.14	95.74%
Gastos de representación institucional	292.1	0.00	16.5	16.50	275.60	5.65%
Mantenimiento y Reparación	58,504.72	20,693.24	27,960.45	48,653.69	9,851.03	83.16%
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	3,886.93	0.00	0.00	0.00	3,886.93	0.00%
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producci	200	180	0.00	180.00	20.00	90.00%
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	4,187.62	2,274.30	1,299.53	3,573.83	613.79	85.34%
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	187	45	137	182.00	5.00	97.33%
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de	200	64.8	0.00	64.80	135.20	32.40%
Mantenimiento y reparación de otros equipos	49,843.17	18,129.13	26,523.91	44,653.04	5,190.13	89.59%
Materiales y Suministros	397,177.62	141,570.68	112,412.96	253,983.64	143,193.98	63.95%
Productos Químicos y Conexos	143,836.82	46,178.40	29,262.68	75,441.08	68,395.74	52.45%
Combustibles y lubricantes	66,879.72	6,492.18	3,524.26	10,016.44	56,863.28	14.98%
Productos farmacéuticos y medicinales	355	16.76	42.15	58.91	296.09	16.59%
Productos veterinarios	91	90.13	0.00	90.13	0.87	99.04%
Tintas/ pinturas y diluyentes	10,516.85	3,842.85	5,407.69	9,250.54	1,266.31	87.96%
Otros productos químicos y conexos	65,994.24	35,736.47	20,288.57	56,025.04	9,969.20	84.89%
Alimentos y Productos Agropecuarios	78,369.21	39,078.92	28,225.50	67,304.42	11,064.79	85.88%
Productos agroforestales	2,914.03	1,724.58	563.88	2,288.46	625.57	78.53%
Alimentos y bebidas	75,455.18	37,354.34	27,661.61	65,015.95	10,439.23	86.16%
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimier	34,302.03	18,022.14	11,615.97	29,638.11	4,663.92	86.40%
Materiales y productos metálicos	8,124.76	4,349.24	1,963.17	6,312.41	1,812.35	77.69%
Materiales y productos minerales y asfálticos	196	56	78.3	134.30	61.70	68.52%
Madera y sus derivados	8,883.60	7,964.68	762.97	8,727.65	155.95	98.24%
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	7,050.59	2,461.26	3,406.81	5,868.07	1,182.52	83.23%
Materiales y productos de vidrio	675	0.00	381.47	381.47	293.53	56.51%
Materiales y productos de plástico	8,162.48	2,835.68	4,660.31	7,495.99	666.49	91.83%
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Manter	1,209.58	355.25	362.91	718.16	491.42	59.37%
Herramientas/ Repuestos y accesorios	60,972.52	21,825.26	25,915.29	47,740.55	13,231.97	78.30%
Herramientas e instrumentos	32,520.50	12,518.67	12,088.51	24,607.18	7,913.32	75.67%
Repuestos y accesorios	28,452.01	9,306.59	13,826.78	23,133.37	5,318.64	81.31%
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	79,697.03	16,465.94	17,393.50	33,859.44	45,837.59	42.49%
Útiles y materiales de oficina y cómputo	8,815.21	2,970.06	2,865.19	5,835.25	2,979.96	66.20%
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	11,819.04	5,308.46	4,208.30	9,516.76	2,302.28	80.52%
Productos de papel/ cartón e impresos	26,282.73	1,739.47	4,167.55	5,907.02	20,375.71	22.47%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB-PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2016
(En miles de colones)

PROGRAMA 4 : INVESTIGACION Y EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Textiles y vestuario	5,825.56	1,624.06	2,118.49	3,742.55	2,083.01	64.24%
Útiles y materiales de limpieza	2,136.97	358.98	625.89	984.87	1,152.10	46.09%
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	1,560.98	977.83	523.59	1,501.42	59.56	96.18%
Útiles y materiales de cocina y comedor	2,529.21	453.11	1,067.46	1,520.57	1,008.64	60.12%
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	20,727.30	3,033.94	1,816.98	4,850.92	15,876.38	23.40%
Bienes Duraderos	1,135,886.02	570,755.02	103,059.03	673,814.05	462,071.97	59.32%
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	768,247.32	564,570.02	87,170.31	651,740.33	116,506.99	84.83%
Maquinaria y Equipo para la Produccion	25,647.50	0.00	1,304.44	1,304.44	24,343.06	5.09%
Equipo de Comunicación	6,302.04	1,613.83	336	1,949.83	4,352.21	30.94%
Equipo y Mobiliario de Oficina	16,822.83	12,333.96	122.11	12,456.07	4,366.76	74.04%
Equipo y Programas de Cómputo	72,006.58	27,827.22	24,798.31	52,625.53	19,381.05	73.08%
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	638,246.24	520,586.52	56,645.01	577,231.53	61,014.71	90.44%
Maquinaria Equipo y Mobiliario y Mobiliario Diverso	9,222.11	2,208.47	3,964.41	6,172.88	3,049.23	66.94%
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	360,138.70	0.00	15,888.72	15,888.72	344,249.98	4.41%
Edificio	1,124.75	0.00	0.00	0.00	1,124.75	0.00%
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	359,013.95	0.00	15,888.72	15,888.72	343,125.23	4.43%
Bienes Duraderos Diversos	7,500.00	6,185.00	0.00	6,185.00	1,315.00	82.47%
Bienes Intangibles	7,500.00	6,185.00	0.00	6,185.00	1,315.00	82.47%
Transferencias Corrientes	293,799.41	159,737.30	75,014.05	234,751.35	59,048.06	79.90%
Transferencias Corrientes al sector Público	200.84	0.00	200.84	200.84	0.00	100.00%
Transferencias corrientes a instituciones Descentralizadas no en	200.84	0.00	200.84	200.84	0.00	100.00%
Transferencias Corrientes a personas	293,598.56	159,737.30	74,813.21	234,550.51	59,048.05	79.89%
Becas a terceras personas	292,598.56	159,737.30	74,813.21	234,550.51	58,048.05	80.16%
Otras transferencias a personas	1,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00%
TOTAL GENERAL	7,003,605.35	3,967,551.95	1,763,762.27	5,731,314.27	1,272,291.08	81.83%

FUENTE: SAPIENS al 31 de diciembre -2016

PROGRAMA N° 5

SEDE REGIONAL SAN CARLOS

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB-PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2016
(En miles de colones)

PROGRAMA 5 : SAN CARLOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,705,568.11	3,139,507.66	1,231,417.53	4,370,925.19	334,642.92	92.89%
Remuneraciones Básicas	1,471,519.99	1,069,066.75	357,369.89	1,426,436.64	45,083.35	96.94%
Sueldos para cargos fijos	1,406,519.99	1,047,087.71	344,032.53	1,391,120.24	15,399.75	98.91%
Suplencias	65,000.00	21,979.04	13,337.35	35,316.39	29,683.61	54.33%
Remuneraciones Eventuales	110,269.64	57,164.20	22,447.08	79,611.28	30,658.36	72.20%
Tiempo extraordinario	89,269.64	57,038.34	21,015.77	78,054.11	11,215.53	87.44%
Recargo de funciones	20,000.00	0	1431.3	1,431.30	18,568.70	7.16%
Compensación de vacaciones	1,000.00	125.86	0	125.86	874.14	12.59%
Incentivos Salariales	2,313,554.37	1,503,299.51	680,327.16	2,183,626.67	129,927.70	94.38%
Retribución por años servidos	795,399.99	541,953.71	187,484.39	729,438.10	65,961.89	91.71%
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	196,499.99	138,417.05	47,841.46	186,258.51	10,241.48	94.79%
Decimotercer mes	312,302.11	21,943.55	261,094.94	283,038.49	29,263.62	90.63%
Salario escolar	248,194.99	247,811.75	0	247,811.75	383.24	99.85%
Otros incentivos salariales	761,157.26	553,173.42	183,906.35	737,079.77	24,077.49	96.84%
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	357,372.94	227,345.91	79,135.52	306,481.43	50,891.51	85.76%
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	337,729.46	215,687.15	75,077.29	290,764.44	46,965.02	86.09%
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	19,643.48	11,658.76	4,058.23	15,716.99	3,926.49	80.01%
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	452,851.14	282,631.27	92,137.86	374,769.13	78,082.01	82.76%
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	111,637.73	58,203.84	18,935.78	77,139.62	34,498.11	69.10%
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	54,130.45	34,976.29	12,174.69	47,150.98	6,979.47	87.11%
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	108,960.90	69,952.58	24,349.39	94,301.97	14,658.93	86.55%
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	178,122.05	119,498.54	36,677.99	156,176.53	21,945.52	87.68%
Servicios	1,185,324.85	675,355.39	324,895.95	1,000,251.34	185,073.51	84.39%
Alquileres	15,363.91	8418.84	3,614.74	12,033.58	3,330.33	78.32%
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	1,571.31	0	62.83	62.83	1,508.48	4.00%
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	12,578.20	7204.44	3,551.91	10,756.35	1,821.85	85.52%
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	1,214.40	1214.4	0	1,214.40	0.00	100.00%
Servicios Básicos	237,904.20	141,974.36	61,558.87	203,533.23	34,370.97	85.55%
Servicio de agua y alcantarillado	3,599.30	1719.36	210.54	1,929.90	1,669.40	53.62%
Servicio de energía eléctrica	214,669.10	132,845.42	58,808.65	191,654.07	23,015.03	89.28%
Servicio de correo	176.1	27.71	1.02	28.73	147.37	16.31%
Servicio de telecomunicaciones	14,843.00	4,510.86	1,623.65	6,134.51	8,708.49	41.33%
Otros servicios básicos	4,616.70	2871	915	3,786.00	830.70	82.01%
Servicios Comerciales y Financieros	12,100.93	3891.33	1,676.90	5,568.23	6,532.70	46.01%
Información	1,691.50	0	191.5	191.50	1,500.00	11.32%
Publicidad y propaganda	1,512.05	497.6	120	617.60	894.45	40.85%
Impresión/ encuadernación y otros	5,003.29	2182.29	770.58	2,952.87	2,050.42	59.02%
Transporte de bienes	3,038.90	1008.46	574.55	1,583.01	1,455.89	52.09%
Servicios aduaneros	655.19	155.19	0	155.19	500.00	23.69%
Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	200	47.78	20.26	68.04	131.96	34.02%
Servicios de Gestión y Apoyo	574,382.49	323,780.99	178,785.86	502,566.85	71,815.64	87.50%
Servicios médicos y de laboratorio	5,844.00	1077.12	803.82	1,880.94	3,963.06	32.19%
Servicios jurídicos	200	0	0	0.00	200.00	0.00%
Servicios de ingeniería	9,379.25	8,184.25	0.00	8,184.25	1,195.00	87.26%
Servicios en ciencias económicas y sociales	1,500.00	0	1500	1,500.00	0.00	100.00%
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	100	0	0	0.00	100.00	0.00%
Servicios generales	305,194.69	177,800.36	113,385.06	291,185.42	14,009.27	95.41%
Otros servicios de gestión y apoyo	252,164.54	136,719.25	63,096.97	199,816.22	52,348.32	79.24%
Gastos de Viaje y de Transporte	74,319.11	40,686.92	22,653.78	63,340.70	10,978.41	85.23%
Transporte dentro del país	40,240.76	22,838.89	13,201.76	36,040.65	4,200.11	89.56%
Viáticos dentro del país	29,962.90	17,198.02	6,507.76	23,705.78	6,257.12	79.12%
Transporte en el exterior	2,539.15	650	1367.97	2,017.97	521.18	79.47%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB-PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2016
(En miles de colones)

DETALLE	PROGRAMA 5 : SAN CARLOS					
	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Viáticos en el exterior	1576.28	0	1576.28	1,576.28	0.00	100.00%
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	49,275.80	21,807.03	1044.58	22,851.61	26,424.19	46.37%
Seguros	49,275.80	21,807.03	1044.58	22,851.61	26,424.19	46.37%
Capacitación y Protocolo	13,661.12	5,654.45	5,623.92	11,278.37	2,382.75	82.56%
Actividades de capacitación	2,050.00	68	0	68.00	1,982.00	3.32%
Actividades protocolarias y sociales	11,059.82	5,058.35	5,623.92	10,682.27	377.55	96.59%
Gastos de representación institucional	551.3	528.09	0	528.09	23.21	95.79%
Mantenimiento y Reparación	208,317.28	129,141.44	49,937.26	179,078.70	29,238.58	85.96%
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	141,303.72	100,775.36	37,994.41	138,769.77	2,533.95	98.21%
Mantenimiento de vías de comunicación	4,700.00	0	0	0.00	4,700.00	0.00%
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	20,264.80	7775.25	4,143.31	11,918.56	8,346.24	58.81%
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	29,295.67	13,627.19	5,488.41	19,115.60	10,180.07	65.25%
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	678.29	640	0	640.00	38.29	94.35%
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	2,281.53	1751.79	0	1,751.79	529.74	76.78%
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	1,783.15	1159.02	410.59	1,569.61	213.54	88.02%
Mantenimiento y reparación de otros equipos	8,010.10	3412.8	1,900.52	5,313.32	2,696.78	66.33%
Materiales y Suministros	593,888.28	274,946.35	173,375.30	448,321.65	145,566.63	75.49%
Productos Químicos y Conexos	125,384.36	48,289.81	26,349.34	74,639.15	50,745.21	59.53%
Combustibles y lubricantes	66,518.99	22,123.38	12,143.95	34,267.33	32,251.66	51.52%
Productos farmacéuticos y medicinales	2,610.52	1388.44	797.03	2,185.47	425.05	83.72%
Productos veterinarios	15,900.00	4918.73	1,223.69	6,142.42	9,757.58	38.63%
Tintas/ pinturas y diluyentes	17,797.37	7796.51	7,357.74	15,154.25	2,643.12	85.15%
Otros productos químicos y conexos	22,557.47	12,062.74	4,826.91	16,889.65	5,667.82	74.87%
Alimentos y Productos Agropecuarios	244,658.11	131,071.16	72,851.54	203,922.70	40,735.41	83.35%
Productos pecuarios y otras especies	80	0	0	0.00	80.00	0.00%
Productos agroforestales	2,765.48	812.9	267.38	1,080.28	1,685.20	39.06%
Alimentos y bebidas	185,963.44	102,053.34	60,409.45	162,462.79	23,500.65	87.36%
Alimentos para animales	55,849.18	28204.91	12,174.71	40,379.62	15,469.56	72.30%
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	97,348.98	33,197.04	50,203.32	83,400.36	13,948.62	85.67%
Materiales y productos metálicos	24,425.50	9,519.16	13,654.41	23,173.57	1,251.93	94.87%
Materiales y productos minerales y asfálticos	17,494.62	3277.18	12212.92	15,490.10	2,004.52	88.54%
Madera y sus derivados	9,723.50	5952.57	3003.15	8,955.72	767.78	92.10%
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	19,954.16	7778.5	7,050.72	14,829.22	5,124.94	74.32%
Materiales y productos de vidrio	5,633.58	2187.11	1399	3,586.11	2,047.47	63.66%
Materiales y productos de plástico	8,516.70	3158.18	3,340.79	6,498.97	2,017.73	76.31%
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	11,600.90	1324.3	9542.3	10,866.60	734.30	93.67%
Herramientas/ Repuestos y accesorios	38,172.67	21,045.23	6,266.25	27,311.48	10,861.19	71.55%
Herramientas e instrumentos	6,237.46	2074.95	1,476.00	3,550.95	2,686.51	56.93%
Repuestos y accesorios	31,935.21	18,970.28	4,790.25	23,760.53	8,174.68	74.40%
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	88,324.15	41,343.09	17,704.84	59,047.93	29,276.22	66.85%
Útiles y materiales de oficina y cómputo	10,459.07	6,611.27	1,841.59	8,452.86	2,006.21	80.82%
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	1,711.96	1142.4	239.58	1,381.98	329.98	80.73%
Productos de papel/ cartón e impresos	12,599.70	3376.06	3,396.46	6,772.52	5,827.18	53.75%
Textiles y vestuario	23,663.75	13,620.70	5,849.35	19,470.05	4,193.70	82.28%
Útiles y materiales de limpieza	10,901.15	6884.75	1,715.60	8,600.35	2,300.80	78.89%
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	6,588.85	1,816.98	1711.99	3,528.97	3,059.88	53.56%
Útiles y materiales de cocina y comedor	4,720.76	1537.1	895.59	2,432.69	2,288.07	51.53%
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	17,678.89	6353.79	2,054.65	8,408.44	9,270.45	47.56%
Bienes Duraderos	920,908.88	358,692.93	139,713.30	498,406.23	422,502.65	54.12%
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	308,918.75	122,016.14	57,544.80	179,560.94	129,357.81	58.13%
Maquinaria y Equipo para la Produccion	34,901.76	9700	8,137.78	17,837.78	17,063.98	51.11%
Equipo de Transportes	77,000.00	0	0	0.00	77,000.00	0.00%
Equipo de Comunicación	12,500.30	7,635.80	4723.19	12,358.99	141.31	98.87%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB-PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2016
(En miles de colones)

DETALLE	PROGRAMA 5 : SAN CARLOS					% EJECUTADO
	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO-SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE-DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/12/2016	MONTO SUB-SOBRE EJECUTADO	
Equipo y Mobiliario de Oficina	24,501.41	8,797.38	13,948.72	22,746.10	1,755.31	92.84%
Equipo y Programas de Cómputo	17,881.52	8917.46	2,179.03	11,096.49	6,785.03	62.06%
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	26,396.32	27,718.67	225.00	27,943.67	-1,547.35	105.86%
Equipo y MobiliarioEducaacional-Deportivo y Recreativo	12,611.42	12621.7	0.00	12,621.70	-10.28	100.08%
Maquinaria Equipo y Mobiliario y Mobiliario Diverso	103,126.00	46,625.10	28,331.04	74,956.14	28,169.86	72.68%
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	607,466.52	234,116.78	81,268.50	315,385.28	292,081.24	51.92%
Edificio	185,000.00	0	0	0.00	185,000.00	0.00%
Vias de Comunicación Terrestre	43,586.41	42327.61	0.00	42,327.61	1,258.80	97.11%
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	378,880.11	191,789.17	81,268.50	273,057.67	105,822.44	72.07%
Bienes Duraderos Diversos	4,523.60	2560	900.00	3,460.00	1,063.60	76.49%
Semovientes	4,523.60	2560	900.00	3,460.00	1,063.60	76.49%
Transferencias Corrientes	75,536.00	34510.63	27,348.45	61,859.08	13,676.92	81.89%
Transferencias Corrientes a personas	4,661.01	1301.8	871.2	2,173.00	2,488.01	46.62%
Becas a terceras personas	4,661.01	1301.8	871.2	2,173.00	2,488.01	46.62%
Prestaciones	70,874.99	33208.83	26,477.25	59,686.08	11,188.91	84.21%
Prestaciones legales	70,874.99	33208.83	26,477.25	59,686.08	11,188.91	84.21%
	7,481,226.12	4,483,012.96	1,896,750.53	6,379,763.49	1,101,462.63	85.28%

FUENTE: SAPIENS al 31 de diciembre -2016

ANEXO N° 8
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN
DE
RECURSOS ESPECÍFICOS

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA 2016
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS ESPECÍFICOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Cifras en Miles)

DETALLE	CONSTRUCCIÓN CAPILLA	PARTIDA ESPECIFICA FEITEC	CENTRO ACADÉMICO LIMÓN, LEY 7386	PROYECTO DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL, LEY 9166	EDITORIAL TECNOLOGICALEY 8020	TOTAL
ORIGEN DE RECURSOS	2,094.22	14.25	1,628,874.38	15,110,164.57	144,321.17	16,885,468.59
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	1,148,119.06	12,161,938.00	65,880.89	13,375,937.95
Transferencias Corrientes del Gobierno Central	0.00	0.00	1,148,119.06	12,161,938.00	0.00	13,310,057.06
Ley 7386, Subvención Específica, Sede Limón	0.00	0.00	1,148,119.06	0.00	0.00	1,148,119.06
Ley 9166, Proyecto de Mejoramiento de la Educación Superior	0.00	0.00	0.00	12,161,938.00	0.00	12,161,938.00
Transferencias Corrientes de Órganos Desconcentrados	0.00	0.00	0.00	0.00	65,880.89	65,880.89
Ley 8020, Subvención Editorial Tecnológica	0.00	0.00	0.00	0.00	65,880.89	65,880.89
RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	2,094.22	14.25	480,755.32	2,948,226.57	78,440.28	3,509,530.64
SUPERÁVIT TOTAL 2016	2,094.22	14.25	480,755.32	2,948,226.57	78,440.28	3,509,530.64
APLICACIÓN DE RECURSOS	0.00	0.00	1,220,539.54	12,586,902.23	89,921.95	13,897,363.72
SUPERÁVIT (DÉFICIT)	2,094.22	14.25	408,334.84	2,523,262.34	54,399.22	2,988,104.87

ANEXO N° 9

**DETALLE DEL SUPERÁVIT
DE RECURSOS DE
VIGENCIAS ANTERIORES**

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
INFORME DE LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA
SUPERAVIT DETALLADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
 (Miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL INGRESOS AL 31/12/2016	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% DE EJECUCIÓN
RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	15,577,209.00	15,577,209.00	0.00	100.00
SUPERÁVIT TOTAL 2015	15,577,209.00	15,577,209.00	0.00	100.00
SUPERÁVIT LIBRE	2,252,124.99	2,252,124.99	0.00	100.00
Superavit Libre Proyectado 2015	2,252,124.99	2,252,124.99	0.00	100.00
SUPERÁVIT ESPECÍFICO	13,325,084.01	13,325,084.01	0.00	100.00
Superavit Comprometido Plan de Mejoramiento Institucional (BM.)	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	100.00
Superavit Estimado Sede Regional Limón	150,000.00	150,000.00	0.00	100.00
Superavit Fondo de Desarrollo Institucional, FUNDATEC - FDI	80,000.00	80,000.00	0.00	100.00
Superavit Fondo de Unidades Operativas, FUNDATEC - FDU	120,000.00	120,000.00	0.00	100.00
Superávit Restringido (Reserva 3% FEES)	345,817.36	345,817.36	0.00	100.00
Superávit Fondo del Sistema Proyectos Conare	10,000.00	10,000.00	0.00	100.00
Superávit Restringido (Reserva 3% FEES)	60,000.00	60,000.00	0.00	100.00
Superavit Contrataciones en trámite Aprovechamiento	3,832,120.26	3,832,120.26	0.00	100.00
Superavit Estimado Contrataciones en Trámite FC	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	100.00
Superávit Partidas Específicas, CAPILLA	2,094.22	2,094.22	0.00	100.00
Superávit Partidas Específicas, FEITEC	14.25	14.25	0.00	100.00
Superavit 2015 Sede Regional Limón, Ley 7386	146,090.44	146,090.44	0.00	100.00
Superávit Ley 8020, Editorial Tecnológica	78,440.28	78,440.28	0.00	100.00
Superávit Plan de Mejoramiento Institucional, Ley 9166	1,948,226.57	1,948,226.57	0.00	100.00
Programa Productivo Agropecuario San Carlos	2,296.78	2,296.78	0.00	100.00
CTEC- Ventas de Bienes y Servicios (San Carlos)	0.00	0.00	0.00	0.00
CEQUIATEC	25,755.36	25,755.36	0.00	100.00
Doctorado en Ciencias Naturales San Carlos	0.00	0.00	0.00	0.00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
INFORME DE LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA
SUPERAVIT DETALLADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL INGRESOS AL 31/12/2016	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% DE EJECUCIÓN
Fondo Solidario de Desarrollo Estudiantil	97,635.01	97,635.01	0.00	100.00
Multas Biblioteca Cartago	11,465.93	11,465.93	0.00	100.00
Multas Biblioteca San Carlos	1,551.32	1,551.32	0.00	100.00
Multas Biblioteca San José	2,294.20	2,294.20	0.00	100.00
Multas Biblioteca Limón	2,748.78	2,748.78	0.00	100.00
Residencias Estudiantiles Cartago	9,635.46	9,635.46	0.00	100.00
Residencias Estudiantiles San Carlos	4,294.54	4,294.54	0.00	100.00
Simposio de Carnes	162.40	162.40	0.00	100.00
Ventas Editorial Tecnológica	18,151.15	18,151.15	0.00	100.00
Retención Utilidades 20% Cartago	2,318.87	2,318.87	0.00	100.00
FONDO DEL SISTEMA DE CONARE - REGIONALIZACIÓN (6000) (3)	2,610.96	2,610.96	0.00	100.00
FONDO DE INVESTIGACIÓN 3% DEL FEES	260,092.72	260,092.72	0.00	100.00
FONDO DE UNIDADES OPERATIVAS -FDU- (7000)---> (2)	12,845.92	12,845.92	0.00	100.00
FONDO DE DESARROLLO INSTITUCIONAL -FDI-5402----> (2)	98,421.23	98,421.23	0.00	100.00

ANEXO N° 10

**RESUMEN DE SUPERÁVIT
GENERAL Y DEL PERIODO**

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN SUPERAVIT DEL PERIODO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Miles de colones)

INGRESOS

Ingresos presupuestarios	¢	87,866,272.72	
Menos:			
Ingresos reales		<u>85,313,727.34</u>	
Superávit/ Déficit de ingresos			¢ <u>-2,552,545.38</u>

EGRESOS

Egresos presupuestarios	¢	87,866,272.72	
Menos:			
Egresos reales		<u>73,376,040.41</u>	
Superávit de egresos			¢ <u>14,490,232.31</u>
Superávit antes de compromisos			11,937,687.13
SUPERÁVIT TOTAL AL 31/12/2016			¢ <u><u>11,937,686.93</u></u>

RESUMEN GENERAL

Ingresos reales		85,313,727.34
Egresos reales		73,376,040.41
SUPERÁVIT TOTAL AL 31/12/2016		¢ <u><u>11,937,686.93</u></u>

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA
RESULTADO DEL PERIODO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Miles de colones)

DESCRIPCIÓN	MONTO	TOTAL
INGRESOS REALES	¢ 69,736,518.34	
MENOS		
EGRESOS REALES	¢ <u>73,376,040.41</u>	
SUPERÁVIT DEL PERIODO		¢ -3,639,522.07

ANEXO N° 11

**DETALLE DEL CÁLCULO
DE CADA UNO DE LOS
COMPONENTES DEL SUPERÁVIT
ESPECÍFICO POR FUENTE DE RECURSO**

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
 DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
 UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
 LIQUIDACION FONDOS RESTRINGIDOS 2016
 CALCULO COMPONENTES DEL SUPERAVIT ESPECÍFICO
 (Cifras en Miles de colones)

Descripción	ORIGEN DE RECURSOS 2016	APLICACIÓN DE RECURSOS 2016	SUPERÁVIT EFECTIVO TOTAL 2016	AJUSTES AL SUPERÁVIT EFECTIVO 2016	SUPERÁVIT TOTAL AJUSTADO 2016
CONSTRUCCION DE CAPILLA	2,094.22	0.00	2,094.22	0.00	2,094.22
PARTIDA ESPECIFICA FEITEC	14.25	0.00	14.25	0.00	14.25
CENTRO ACADEMICO DE LIMON	1,628,874.38	1,016,147.29	612,727.09	204,392.25	408,334.84
EDITORIAL TECNOLOGICA LEY 6381	144,321.17	89,921.95	54,399.22	0.00	54,399.22
PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL (BM)	15,110,164.57	12,586,902.23	2,523,262.34	2,000,000.00	523,262.34
TOTAL RECURSOS ESPECÍFICOS	16,885,468.59	13,692,971.47	3,192,497.12	2,204,392.25	988,104.87

ANEXO N° 12

**ESTADO DEL RESULTADO
DE LA
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA
CONTABILIDAD VS PRESUPUESTO**

Conciliación Contabilidad vs Presupuesto

Al 31 de Diciembre de 2016

(Montos en colones)

Contabilidad según Balance de Comprobación al 31/12/2016

Cajas	67,750,100.00
Bancos	7,170,764,019.32
Inversiones transitorias	5,945,688,132.05
Cuentas por Pagar	319,846,440.49
Diferencia en análisis	926,668,850.25
TOTAL	11,937,686,960.63

Presupuesto según Informe de Ejecución al 31/12/2016

Total Ingresos	85,313,727,320.00
Superávit 2015	15,577,209,000.00
Ingresos a Setiembre	51,826,750,990.00
Ingresos a Diciembre	17,909,767,330.00
Total Egresos	73,376,040,359.37
Egresos a setiembre	53,024,143,620.00
Egresos a Diciembre	20,351,896,739.37
SALDO DE CAJA AL 31/12/2016	11,937,686,960.63
DIFERENCIA	0.00

Fuente

Balance de Comprobación 31/12/2016

Rodolfo Coto Q Remuneraciones

Ingresos Informe de Ejecucion IV Trimestre

Ejecucion de Ingresos Gustavo Solorzano al 31/12/2016

Egresos Informe de Ejecucion IV Trimestre

Informe de Ejecucion Kathya Piedra 31/12/2016

Conciliación Edwin Morales 31/12/2016

V°B°: Roy Davanzo Navarro _____