

MINUTA
Reunión No. 1088

Fecha reunión: Jueves 21 de noviembre de 2024

Inicio: 8:12 a.m

Lugar: **Por medio de Zoom y Sala del Consejo Institucional**

Presentes al inicio de la reunión: MAE. Nelson Ortega Jiménez, quien coordina, Mag. Randall Blanco Benamburg, Máster Raquel Lafuente Chrysopoulos, PhD. Rony Rodríguez Barquero, Sr. Wagner Segura Porras, Máster Laura Hernández Alpizar, Máster Ana Rosa Ruiz Fernández, Srita. Francini Mora Chacón y Sra. Keila Sibaja Mata

Profesional en Administración CI: MAE. Marilyn Sánchez Alvarado

Secretaria de apoyo: Bach. Adriana Aguilar Loaiza

1. Agenda

Se aprueba la agenda de la siguiente forma:

1. Aprobación de la agenda
2. Aprobación de la minuta No.1087
3. Correspondencia
4. **Exp-CI-348-2024** Políticas Específicas de Ejecución PAO y presupuesto 2025
5. **Audiencia: Informe de Ejecución al 31 de octubre 2024.** Personas invitadas: Ing. María Estrada Sánchez, M.Sc., Rectora, máster Silvia Watson Araya, vicerrectora de Administración, máster Evelyn Hernández Solís, directora de la Oficina de Planificación Institucional, máster Roy D'Avanzo Navarro, director del Departamento Financiero Contable, máster Johnny Masís Siles, coordinador Unidad de Presupuesto del Departamento

Financiero Contable, doctora Hannia Rodríguez Mora, directora del Departamento de Gestión del Talento Humano y máster Sofía Brenes Meza, coordinadora de la Unidad de Estudios y Remuneraciones **Hora 10:00 am**

6. Exp-CI-028-2023 Reglamento uso recursos FEITEC

7. Varios

2. Aprobación de la minuta No.1087

Se somete a votación la minuta No. 1087 y es aprobada por unanimidad.

3. Correspondencia

a. CORRESPONDENCIA RECIBIDA POR LA COMISIÓN DE PLANIFICACIÓN Y ADMON.

a.1 OPI-624-2024 Memorando con fecha de recibido 13 de noviembre de 2024, suscrito por la MBA. Evelyn Hernández Solís, directora de la Oficina de Planificación Institucional, dirigido al MAE. Nelson Ortega Jiménez, coordinador de la Comisión de Planificación y Administración, con copia a la MBA. Andrea Contreras Alvarado, coordinadora de la Unidad Especializada de Control Interno (UECI) y a la MBA. Laura Granados Rivera, colaboradora de la UECI, en el cual informa que la MBA. Laura Granados Rivera, es la persona que estará designada en representación de la Oficina de Planificación Institucional en la Comisión ad hoc para que se encarque de la revisión de la propuesta del “Reglamento para el control de fondos y actividades públicos que son custodiados o administrados por sujetos privados”. **Se anexa al Exp-CI-297-2024. Se procederá a instalar la Comisión Ad Hoc para la revisión acordada.**

a.2 OPI-628-2024 Memorando con fecha de recibido 13 de noviembre de 2024, suscrito por la MBA. Evelyn Hernández Solís, directora de la Oficina de Planificación Institucional (OPI), dirigido al MAE. Nelson Ortega Jiménez, coordinador de la Comisión de Planificación y Administración, con copia a la MPsc. Camila Delgado Agüero, vicerrectora de la Vicerrectoría de Vida Estudiantil y Servicios Académicos, al MAE. Roy D’Avanzo Navarro, director del Departamento Financiero Contable, a la Lcda. Fabiola Arias Cordero, coordinadora de la Unidad de Formulación y Ejecución de Planes Institucionales (UFEPI) y al MDE. Sergio Picado Zúñiga, colaborador de la UFEPI, en el cual da respuesta al oficio SCI-1019-2024, referido al proceso de vinculación presupuestaria para el caso particular de la meta 3.1.4.8, que se realizó desde la OPI para el Plan Anual Operativo 2024. **Se traslada a la Sra. Ana Rosa Ruiz para continuar con el análisis del tema**

a.3 DFC-870-2024 Memorando con fecha de recibido 14 de noviembre de 2024, suscrito por el MAE. Roy D’Avanzo Navarro, director del

Departamento Financiero Contable, dirigido al MAE. Nelson Ortega Jiménez, coordinador de la Comisión de Planificación y Administración, en el cual informa que la MAE. Kattia Mena Cantillo, profesional en gestión financiera del Departamento Financiero Contable, es la persona que estará designada en representación de ese departamento en la Comisión *ad hoc* para que se encargue de la revisión de la propuesta del “Reglamento para el control de fondos y actividades públicos que son custodiados o administrados por sujetos privados”. **Se anexa al Exp-CI-297-2024. Se procederá a instalar la Comisión Ad Hoc para la revisión acordada.**

a.4 VIESA-840-2024 Memorando con fecha de recibido 15 de noviembre de 2024, suscrito por la MPsc. Camila Delgado Agüero, vicerrectora de la Vicerrectoría de Vida Estudiantil y Servicios Académicos, dirigido al MAE. Nelson Ortega Jiménez, coordinador de la Comisión de Planificación y Administración, con copia a la M.Sc. Xinia Artavia Granados, directora del Departamento de Becas y Gestión Social, en el cual se da respuesta al oficio SCI-1013-2024, referido al aumento en el valor de la hora estudiante, hora asistente, tutoría estudiantil y asistencia especial. **Se traslada a la Sra. Ana Rosa Ruiz para continuar con el análisis del tema**

a.5 AL-599-2024 Memorando con fecha 18 de noviembre de 2024, suscrito por la licenciada Yessica Mata Alvarado, directora de la Oficina de Asesoría Legal, dirigido al máster Nelson Ortega Jiménez, coordinador de la Comisión de Planificación y Administración, en el cual, remite respuesta a oficio SCI-1012-2024. Solicitud de criterio legal sobre la observación realizada por la Auditoría Interna acerca de la reforma del Art. 15 del Reglamento Interno de Contratación Pública del ITCR. **Se anexa al Exp-CI-354-2024. Se traslada a la Sra. Laura Hernández para su análisis y posterior dictamen.**

a.6 SCI-1056-2024 Memorando con fecha 18 de noviembre de 2024, suscrito por la máster Maritza Agüero Gonzalez, directora de la Secretaría del Consejo Institucional y la máster Marilyn Sánchez Alvarado, profesional en administración del Consejo Institucional, dirigido al máster Nelson Ortega Jiménez, coordinador de la Comisión de Planificación y Administración, en el cual remiten propuesta de procedimientos para elecciones, nombramientos o asuntos relacionados directamente con personas. **Se asigna Exp-CI-371-2024 Se circularán a las personas integrantes del Consejo Institucional para observaciones y se agendará en la sesión del 5 de diciembre. Se solicita invitar a la máster Maritza Agüero González.**

a.7 SCI-1058-2024 Memorando con fecha 18 de noviembre de 2024, suscrito por la máster Ana Rosa Ruiz Fernández, coordinadora de la Comisión de Estatuto Orgánico, dirigido al máster Nelson Ortega Jiménez, coordinador de la Comisión de Planificación y Administración, en el cual, indica que la Comisión da por finalizado la atención del tema del sub-

auditor(a), ya que desde la perspectiva de la Auditoría Interna no sería necesario proponer ajustes al Estatuto Orgánico del Instituto Tecnológico de Costa Rica, debido a que esta norma reglamentaria ya contempla la figura, la cual podría ser requerida en el mediano o largo plazo. **Se anexa al Exp-CI-231-2024. Se toma nota.**

a.8 DFC-864-2024 Memorando con fecha 18 de noviembre de 2024, suscrito por el MAE. Roy D'Avanzo Navarro, director del Departamento Financiero Contable, dirigido al MAE. Nelson Ortega Jiménez, coordinador de la Comisión de Planificación y Administración, en el cual, remite observaciones a Propuesta Reglamento para la gestión de los recursos asignados a la Federación de Estudiantes del Instituto Tecnológico de Costa Rica (FEITEC). **Se anexa al Exp-CI-028-2023 y Exp-CI-132-2023. Se considerará como insumo en el proceso del expediente 028-2023. Se solicita a la Sra. Marilyn Sánchez lo que corresponde al Reglamento de Garantías y Cauciones en el expediente 132-2023.**

a.9 R-1418-2024 Memorando con fecha 19 de noviembre de 2024, suscrito por la Ing. María Estrada Sánchez, M.Sc., Rectora, dirigido al máster Nelson Ortega Jiménez, coordinador de la Comisión de Planificación y Administración, en el cual remite cronograma de planificación 2025-2026. **Se asigna Exp-CI-366-2024. Se circula el cronograma propuesto para análisis y comentarios. Se solicita a la Sra. Marilyn Sánchez su revisión para discutir la propuesta en la sesión del 5 de diciembre.**

a.10 VAD-510-2024 Memorando con fecha 19 de noviembre de 2024, suscrito por la máster Silvia Watson Araya, vicerrectora de Administración, dirigido al máster Nelson Ortega Jiménez, coordinador de la Comisión de Planificación y Administración, en el cual remite informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de octubre de 2024. **Se asigna Exp-CI-367-2024. Asunto incluido como punto de agenda.**

a.11 SCI-1066-2024 Memorando con fecha 19 de noviembre de 2024, suscrito por la máster Maritza Agüero González, directora ejecutiva de la Secretaría del Consejo Institucional, dirigido al máster Nelson Ortega Jiménez, coordinador de la Comisión de Planificación y Administración, en el cual, realiza el traslado de la correspondencia a la Comisión de Planificación y Administración, de la Sesión Ordinaria No.3389 del 20 de noviembre de 2024. **Se toma nota y se analiza en detalle en el apartado siguiente.**

a.12 AUDI-AS-019-2024 Memorando con fecha 20 de noviembre de 2024, suscrito por el licenciado José Mauricio Pérez Rosales, auditor interno, dirigido al máster Nelson Ortega Jiménez, coordinador de la Comisión de Planificación y Administración, en el cual, remite observaciones propuesta

de Políticas Específicas de Ejecución del Plan Anual Operativo y Presupuesto 2025.

Se anexa al Exp-CI-348-2023. Asunto incluido como punto de agenda.

b. CORRESPONDENCIA TRASLADADA A LA COMISIÓN DE PLANIFICACIÓN Y ADMON DE LA SESIÓN ORDINARIA NO. 3389 DEL 20 DE NOVIEMBRE DE 2024, MEDIANTE OFICIO SCI-1066-2024

b.1 Correo electrónico con fecha de recibido 11 de noviembre de 2024, remitido por el Fís. Álvaro Amador Jara, M.Sc., dirigido a la Secretaría del Consejo Institucional, en el cual remite observaciones en el marco de la consulta a la comunidad institucional de la propuesta de Políticas Específicas de Ejecución del Plan Anual Operativo y Presupuesto 2025.

El periodo de consulta venció el 15 de noviembre de 2024. Se anexa al Exp-CI-348-2023. Asunto incluido como punto de agenda.

b.2 AUDI-SIR-041-2024 Memorando con fecha de recibido 12 de noviembre de 2024, suscrito por el Lic. José Mauricio Pérez Rosales, M.Sc, auditor interno, dirigido a la Ing. María Estrada Sánchez, M.Sc., Presidencia del Consejo Institucional, con copia a la Ing. María Estrada Sánchez, M.Sc., Rectora y a la MAE. Silvia Watson Araya, vicerrectora de la Vicerrectoría de Administración, en el cual remite seguimiento de las cinco recomendaciones emitidas por los Despachos de Contadores Públicos, relacionadas con los estados financieros del ITCR, período 2023. Se concluye que, se han atendido los hallazgos 2, 4 y 5, lo que representa un 60% del total, y se registran en el SIR como “Implementados”; el número 3 representa un 20% y se mantiene como “No atendido”; y el hallazgo 1, que constituye el 20% restante, mantiene dos acciones pendientes con plazo vigente. Se solicita a la Secretaría del Consejo Institucional tomar nota en el respectivo seguimiento de acuerdos.

Se ha trasladado para análisis a la Comisión de Planificación y Administración en vista de que se anuncia un hallazgo “No atendido”. Se incorpora en el Seguimiento de acuerdos. Solicitar a la Rectoría el plan de acción para atender el Hallazgo No. 3

b.3 AUDI-203-2024 Memorando con fecha de recibido 12 de noviembre de 2024, suscrito por el Lic. José Mauricio Pérez Rosales, M.Sc, auditor interno, dirigido a la Ing. María Estrada Sánchez, M.Sc., Presidencia del Consejo Institucional, en el cual en atención del acuerdo de la Sesión No. 3384, Artículo 10, inciso f), del 16 de octubre de 2024, remite observaciones al Procedimiento para el reclutamiento, selección y nombramiento a tiempo indefinido de la persona que ocupe la dirección de la Auditoría Interna del ITCR o la persona Subauditora, así como al instrumento de evaluación del periodo de prueba de la persona que ocupe la dirección de la Auditoría Interna o de la persona Subauditora, “versión N.º 2”. Se anexa al Exp-CI-295-2023

Se traslada a la Sra. Laura Hernández para su análisis y posterior dictamen.

b.4 AL-578-2024 Memorando con fecha de recibido 13 de noviembre de 2024, suscrito por la Lcda. Yessica Mata Alvarado, directora de la Oficina de Asesoría Legal, dirigido a la MAE. Maritza Agüero González, directora de la Secretaría del Consejo Institucional, en el cual atiende las observaciones realizadas en los oficios SCI-931-2024, SCI-950-2024 y SCI-1034-2024 referidos a los hallazgos en las publicaciones en la web de reglamentos.

Se toma nota.

b.5 DATIC-1061-2024 Memorando con fecha de recibido 15 de noviembre de 2024, suscrito por la Ing. Andrea Cavero Quesada, directora del Departamento de Administración de Tecnologías de Información y Comunicaciones (DATIC), dirigido a la MAE. Maritza Agüero González, directora de la Secretaría del Consejo Institucional, con copia al Consejo Institucional, en el cual en atención al oficio SCI-886-2024 referido a la solicitud para dotar de un espacio de almacenamiento de uso confidencial para el Consejo Institucional, indica que en estos momentos la institución no cuenta con espacio disponible para poder cubrir la necesidad. Por medio de los memorandos DATIC-282-2024, DATIC-583-2024 y DATIC-745-2024, se ha externado a la Rectoría la necesidad de contar con un equipo de almacenamiento para solventar las solicitudes de espacio de las diferentes dependencias institucionales; no obstante, no han obtenido respuesta

Se ha trasladado para conocimiento a las comisiones permanentes. Remitir un oficio a la Rectoría reiterando la importancia de que la secretaría cuente con los mecanismos para garantizar la confidencialidad de la documentación cuando sea requerido, además de las razones de la no asignación de recursos ante las solicitudes del DATIC.

b.6 Correo electrónico con fecha de recibido 18 de noviembre de 2024, remitido por la Ing. Ana Cristina Rivas Bustos, directora ejecutiva del Centro de Vinculación, dirigido a la Secretaría del Consejo Institucional, en el cual remite observaciones en el marco de la consulta a la comunidad institucional de la propuesta de Políticas Específicas de Ejecución del Plan Anual Operativo y Presupuesto 2025.

Se ha trasladado para análisis a la Comisión de Planificación y Administración. La Secretaría del Consejo Institucional agradeció los aportes a la señora Rivas Bustos, e hizo saber que el plazo de consulta venció el 15 de noviembre de 2024; no obstante, se trasladarían a la comisión encargada, esperando que se incorporen para análisis, en caso de que el tema no se encuentre aún dictaminado. Se anexa al Exp-CI-348-2023. Asunto incluido como punto de agenda.

c. CORRESPONDENCIA ENVIADA POR LA COMISIÓN DE PLANIFICACIÓN Y ADMON.

c.1 SCI-1053-2024 Memorando con fecha 15 de noviembre de 2024, suscrito por el máster Nelson Ortega Jiménez, coordinador de la Comisión de Planificación y Administración, dirigido a la Ing. María Estrada Sánchez, M.Sc., Rectora, en el cual, se responde sobre la solicitud de prórroga atención incisos c y d, acuerdo Sesión Ordinaria No. 3384, Artículo 11, del 16 de octubre de 2024. Reformulación del Plan Táctico de Inversión 2023-2024. Se anexa al Exp-CI-364-2023

c.2 SCI-1054-2024 Memorando con fecha 15 de noviembre de 2024, suscrito por el máster Nelson Ortega Jiménez, coordinador de la Comisión de Planificación y Administración, dirigido a la Ing. María Estrada Sánchez, M.Sc., Rectora, en el cual, se solicita la definición de formato para dictámenes del Departamento Financiero Contable, Oficina de Planificación Institucional y del Departamento de Gestión de Talento Humano requeridos en el trámite de creación y modificación de plazas. Se anexa al Exp-CI-359-2023

c.3 SCI-1055-2024 Memorando con fecha 15 de noviembre de 2024, suscrito por el máster Nelson Ortega Jiménez, coordinador de la Comisión de Planificación y Administración, dirigido a la máster Evelyn Hernández Solís, directora de la Oficina de Planificación Institucional, en el cual, se solicita la actualización del Glosario Institucional por implementación procedimiento para la creación y modificación de plazas de los órganos de Administración Superior. Se anexa al Exp-CI-359-2023

4. Exp-CI-348-2024 Políticas Específicas de Ejecución PAO y presupuesto 2025

Se inicia con la revisión de las observaciones enviadas por la comunidad tras la consulta realizada.

Se finaliza la revisión en la política 1.5.

Se solicita agendar este punto nuevamente para la reunión del 5 de diciembre.

5. Audiencia: Informe de Ejecución al 31 de octubre 2024. Personas invitadas: Ing. María Estrada Sánchez, M.Sc., Rectora, máster Silvia Watson Araya, vicerrectora de Administración, máster Evelyn Hernández Solís, directora de la Oficina de Planificación Institucional, máster Roy D'Avanzo Navarro, director del Departamento Financiero Contable, máster Johnny Masís Siles, coordinador Unidad de Presupuesto del

Departamento Financiero Contable, doctora Hannia Rodríguez Mora, directora del Departamento de Gestión del Talento Humano y máster Sofía Brenes Meza, coordinadora de la Unidad de Estudios y Remuneraciones Hora 10:00 am

Ingresan a la reunión vía Zoom, a las 10:05 am, las siguientes personas invitadas: máster Silvia Watson Araya, vicerrectora de Administración, máster Evelyn Hernández Solís, directora de la Oficina de Planificación Institucional, máster Roy D'Avanzo Navarro, director del Departamento Financiero Contable, máster Johnny Masís Siles, coordinador Unidad de Presupuesto del Departamento Financiero Contable, doctora Hannia Rodríguez Mora, directora del Departamento de Gestión del Talento Humano y máster Sofía Brenes Meza, coordinadora de la Unidad de Estudios y Remuneraciones, licenciada Evelyn Bonilla Cervantes, directora del Departamento de Aprovechamiento, quienes se hacen acompañar de otras personas funcionarias de sus dependencias.

El señor coordinador les brinda la bienvenida y agradece la participación en esta audiencia.

La señorita Shirley Martínez Mata, persona funcionaria de la Unidad de Presupuesto del Departamento Financiero Contable, realiza la siguiente exposición:

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto

Informe de Ejecución Presupuestaria

Al 31 de octubre 2024



TEC | Tecnológico
de Costa Rica

Ejecución de Ingresos

(en millones de colones)

TEC | Tecnológico de Costa Rica

Presupuestado

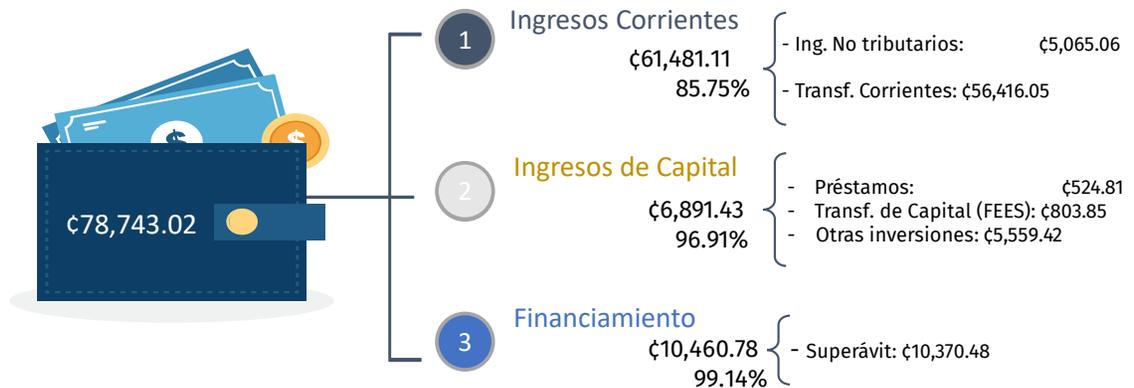


Ejecución de Ingresos

(en millones de colones)

TEC | Tecnológico de Costa Rica

Ejecutado



Proyección de Ingresos

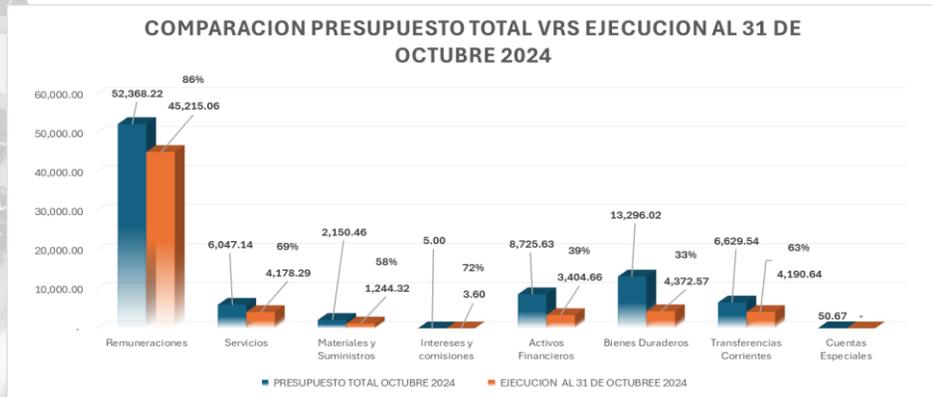
(en miles de colones)

Clase de Ingresos	Presupuesto Total al 31 de octubre 2024	Ingresos Ejecutados y Proyectados 2024	%
Ingresos Corrientes	₡71,700,442.47	₡72,041,294.19	100.48
Ingresos de Capital	₡7,111,454.71	₡7,189,970.57	101.10
Ingresos de Financiamiento	₡10,460,781.96	₡10,460,781.96	100.00
Total	₡89,272,679.14	₡89,692,046.72	

1. Los ingresos corresponden a la ejecución efectiva a octubre y los ingresos proyectados de noviembre y diciembre

Ejecución de Egresos con Compromisos

(en millones de colones)



Ejecución de Egresos por Programas

(en millones de colones)

COMPARACION PRESUPUESTO TOTAL VRS EJECUCION POR PROGRAMA AL 31 DE OCTUBRE 2024



Ejecución de Egresos por Programas

(en miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL EGRESOS AL 31 DE OCTUBRE	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	14,216,353.69	10,047,364.84	1,227,719.89	1,002,805.58	12,277,890.31	1,938,463.39	86,00
Servicios	4,137,885.69	1,957,668.96	317,899.59	689,075.79	2,964,644.34	1,173,241.35	72,00
Materiales y Suministros	1,177,058.20	560,197.43	128,736.35	185,007.00	873,940.78	303,117.42	74,00
Intereses y comisiones	5,000.00	3,273.42	323.27	0.00	3,596.69	1,403.31	72,00
Activos Financieros	8,122,830.69	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	5,122,830.69	37,00
Bienes Duraderos	6,289,099.59	960,592.50	16,473.60	248,219.99	1,225,286.08	5,063,813.51	19,00
Transferencias Corrientes	388,160.96	132,006.01	6,322.43	0.00	138,328.44	249,832.52	36,00
Cuentas Especiales	14.25	0.00	0.00	0.00	0.00	14.25	0,00
TOTAL GENERAL	34,336,403.07	16,661,103.16	1,697,475.13	2,125,108.35	20,483,686.64	13,852,716.43	60,00

Ejecución de Egresos por Programas

(en miles de colones)

TEC | Tecnológico de Costa Rica

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	PRECOMPROMISOS	TOTAL EGRESOS AL 31 DE OCTUBRE	SUPERÁVIT O DEFICIT	% EJECUTADO
Remuneraciones	14,216,353.69	10,047,364.84	1,227,719.89	1,002,805.58	0.00	12,277,890.31	1,988,631.01	86,00
Servicios	4,137,885.69	1,957,668.96	317,899.59	689,075.79	455,389.17	3,420,033.51	717,852.18	83,00
Materiales y Suministros	1,177,058.20	560,197.43	128,736.35	185,007.00	79,177.82	953,118.60	223,939.60	81,00
Intereses y comisiones	5,000.00	3,273.42	323.27	0.00	0.00	3,596.69	1,403.31	72,00
Activos Financieros	8,122,830.69	3,000,000.00	0.00	0.00	914,260.33	3,914,260.33	4,208,570.36	48,00
Bienes Duraderos	6,289,099.59	960,592.50	16,473.60	248,219.99	1,357,927.41	2,583,213.50	3,705,886.10	41,00
Transferencias Corrientes	388,160.96	132,006.01	6,322.43	0.00	2,000.00	140,328.44	247,832.52	36,00
Cuentas Especiales	14.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.25	0,00
TOTAL GENERAL	34,336,403.07	16,661,103.16	1,697,475.13	2,125,108.35	2,808,754.73	23,292,441.38	11,094,129.33	68,00

Ejecución de Egresos por Programas

(en miles de colones)

TEC | Tecnológico de Costa Rica

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	EGRESOS AL 31 DE OCTUBRE	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	27,520,601.48	19,436,339.71	2,462,881.48	1,807,174.32	23,706,395.51	3,814,205.97	86,00
Servicios	503,119.07	333,895.18	28,132.92	37,218.65	399,246.75	103,872.32	79,00
Materiales y Suministros	180,061.47	41,923.81	21,258.08	23,577.93	86,759.82	93,301.65	48,00
Bienes Duraderos	2,690,273.27	240,558.27	117,577.25	522,478.94	880,614.46	1,809,658.81	33,00
Transferencias Corrientes	419,723.00	319,667.67	41,588.77	0.00	361,256.44	58,466.56	86,00
Cuentas Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0,00
TOTAL GENERAL	31,313,778.29	20,372,384.65	2,671,438.50	2,390,449.83	25,434,272.98	5,879,505.31	81,00

Ejecución de Egresos por Programas

(en miles de colones)

TEC | Tecnológico de Costa Rica

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	PRECOMPROMISOS	EGRESOS AL 31 DE OCTUBRE	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	27,520,601.48	19,436,339.71	2,462,881.48	1,807,174.32	0.00	23,706,395.51	3,814,205.97	86.00
Servicios	503,119.07	333,895.18	28,132.92	37,218.65	30,582.10	429,828.85	73,290.22	85.00
Materiales y Suministros	180,061.47	41,923.81	21,258.08	23,577.93	12,709.23	99,469.05	80,592.42	55.00
Bienes Duraderos	2,690,273.27	240,558.27	117,577.25	522,478.94	575,169.61	1,455,784.07	1,234,489.20	54.00
Transferencias Corrientes	419,723.00	319,667.67	41,588.77	0.00	0.00	361,256.44	58,466.56	86.00
Cuentas Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL	31,313,778.29	20,372,384.65	2,671,438.50	2,390,449.83	618,460.94	26,052,733.92	5,261,044.37	83.00

Ejecución de Egresos por Programas

(en miles de colones)

TEC | Tecnológico de Costa Rica

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	EGRESOS AL 31 DE OCTUBRE	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	5,292,795.63	3,701,501.97	434,909.85	344,890.35	4,481,302.16	811,493.47	85.00
Servicios	430,022.56	253,708.56	27,064.59	25,393.32	306,166.48	123,856.08	71.00
Materiales y Suministros	153,061.24	29,802.52	11,355.03	28,905.83	70,063.39	82,997.86	46.00
Activos Financieros	602,796.20	357,792.00	46,872.00	0.00	404,664.00	198,132.20	67.00
Bienes Duraderos	2,413,575.40	752,870.87	186,003.17	404,327.12	1,343,201.15	1,070,374.24	56.00
Transferencias Corrientes	5,195,601.78	2,866,919.78	377,515.48	0.00	3,244,435.26	1,951,166.52	62.00
Cuentas Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL	14,087,852.81	7,962,595.70	1,083,720.12	803,516.62	9,849,832.44	4,238,020.37	70.00

Ejecución de Egresos por Programas

(en miles de colones)

TEC | Tecnológico de Costa Rica

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL Y SERVICIOS ACADÉMICOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	PRECOMPROMISOS	EGRESOS AL 31 DE OCTUBRE	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	5,292,795.63	3,701,501.97	434,909.85	344,890.35	0.00	4,481,302.16	811,493.47	85,00
Servicios	430,022.56	253,708.56	27,064.59	25,393.32	25,460.78	331,627.26	98,395.30	77,00
Materiales y Suministros	153,061.24	29,802.52	11,355.03	28,905.83	40,426.99	110,490.38	42,570.86	72,00
Activos Financieros	602,796.20	357,792.00	46,872.00	0.00	0.00	404,664.00	198,132.20	67,00
Bienes Duraderos	2,413,575.40	752,870.87	186,003.17	404,327.12	333,741.54	1,676,942.70	736,632.70	69,00
Transferencias Corrientes	5,195,601.78	2,866,919.78	377,515.48	0.00	0.00	3,244,435.26	1,951,166.52	62,00
Cuentas Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0,00
TOTAL GENERAL	14,087,852.81	7,962,595.70	1,083,720.12	803,516.62	399,629.32	10,249,461.76	3,838,391.05	73,00

Ejecución de Egresos por Programas

(en miles de colones)

TEC | Tecnológico de Costa Rica

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL EGRESOS AL 31 DE OCTUBRE	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,829,372.29	3,525,297.82	451,369.66	324,667.94	4,301,335.42	528,036.87	89,00
Servicios	589,442.85	133,505.00	36,585.08	71,944.71	242,034.79	347,408.06	41,00
Materiales y Suministros	334,942.83	35,885.51	8,936.08	17,672.61	62,494.21	272,448.62	19,00
Bienes Duraderos	1,525,899.50	207,211.90	13,447.14	640,639.62	861,298.66	664,600.85	56,00
Transferencias Corrientes	573,148.67	359,375.22	51,893.90	0.00	411,269.13	161,879.54	72,00
Cuentas Especiales	50,657.70	0.00	0.00	0.00	0.00	50,657.70	0,00
TOTAL GENERAL	7,903,463.83	4,261,275.46	562,231.86	1,054,924.88	5,878,432.20	2,025,031.63	74,00

Ejecución de Egresos por Programas

(en miles de colones)

TEC | Tecnológico de Costa Rica

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	PRECOMPROMISOS	TOTAL EGRESOS AL 31 DE OCTUBRE	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,829,372.29	3,525,297.82	451,369.66	324,667.94	0.00	4,301,335.42	528,036.87	89,00
Servicios	589,442.85	133,505.00	36,585.08	71,944.71	78,145.21	320,180.00	269,262.85	54,00
Materiales y Suministros	334,942.83	35,885.51	8,936.08	17,672.61	131,866.73	194,360.94	140,581.89	58,00
Bienes Duraderos	1,525,899.50	207,211.90	13,447.14	640,639.62	270,392.85	1,131,691.50	394,208.00	74,00
Transferencias Corrientes	573,148.67	359,375.22	51,893.90	0.00	0.00	411,269.13	161,879.54	72,00
Cuentas Especiales	50,657.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,657.70	0,00
TOTAL GENERAL	7,903,463.83	4,261,275.46	562,231.86	1,054,924.88	480,404.79	6,358,836.99	1,544,626.84	80,00

Ejecución de Egresos por Programas

(en miles de colones)

TEC | Tecnológico de Costa Rica

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	TOTAL EGRESOS AL 31 DE OCTUBRE	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	509,097.25	364,444.25	49,066.89	34,626.50	448,137.64	60,959.61	88,00
Servicios	386,670.72	209,760.65	40,576.90	15,858.74	266,196.29	120,474.43	69,00
Materiales y Suministros	305,333.55	79,369.13	39,690.98	32,002.56	151,062.67	154,270.88	49,00
Bienes Duraderos	377,173.11	30,691.65	40.88	31,434.11	62,166.64	315,006.47	16,00
Transferencias Corrientes	52,906.52	29,455.08	5,892.32	0.00	35,347.40	17,559.12	67,00
Cuentas Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0,00
TOTAL GENERAL	1,631,181.14	713,720.76	135,267.96	113,921.91	962,910.63	668,270.51	59,00

Ejecución de Egresos por Programas

(en miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS ENERO - SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS OCTUBRE	COMPROMISOS	PRECOMPROMISOS	TOTAL EGRESOS AL 31 DE OCTUBRE	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	509,097.25	364,444.25	49,066.89	34,626.50	0.00	448,137.64	60,959.61	88.00
Servicios	386,670.72	209,760.65	40,576.90	15,858.74	11,775.50	277,971.79	108,698.93	72.00
Materiales y Suministros	305,333.55	79,369.13	39,690.98	32,002.56	64,554.79	215,617.46	89,716.09	71.00
Bienes Duraderos	377,173.11	30,691.65	40.88	31,434.11	103,157.82	165,324.46	211,848.65	44.00
Transferencias Corrientes	52,906.52	29,455.08	5,892.32	0.00	0.00	35,347.40	17,559.12	67.00
Cuentas Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL	1,631,181.14	713,720.76	135,267.96	113,921.91	179,488.11	1,142,398.74	488,782.40	70.00

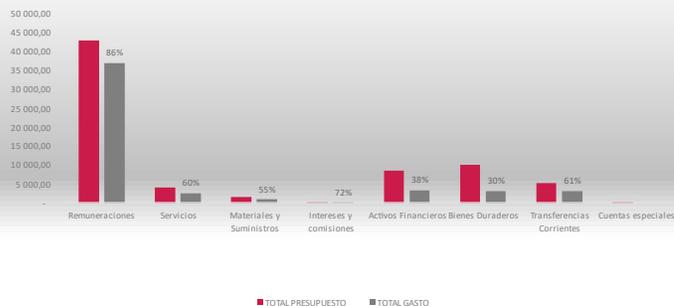
Egresos por Grupo Geográfico

(en millones de colones)



Presupuesto: C72,448.10
Ejecutado: C49,794.84
69%

PARTIDA	CAMPUS TECNOLÓGICO CENTRAL CARTAGO			
	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL GASTO	TOTAL DISPONIBLE	% EJECUCIÓN
Remuneraciones	42,890.59	36,945.46	5,945.12	86%
Servicios	4,074.52	2,455.17	1,619.35	60%
Materiales y Suministros	1,574.24	857.99	716.25	55%
Intereses y comisiones	5.00	3.60	1.40	72%
Activos Financieros	8,543.66	3,280.21	5,263.45	38%
Bienes Duraderos	10,124.29	3,080.54	7,043.75	30%
Transferencias Corrientes	5,185.14	3,171.86	2,013.27	61%
Cuentas especiales	50.67	-	50.66	-
TOTAL GENERAL	72,448.10	49,794.84	22,653.25	69%

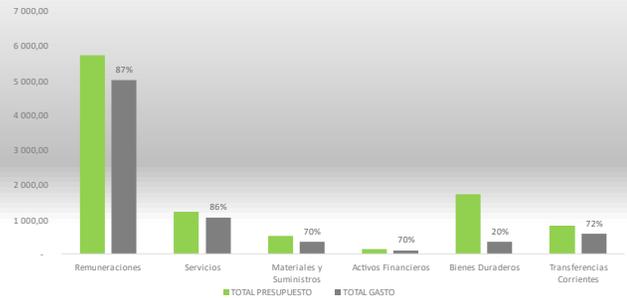


Egresos por Grupo Geográfico

(en millones de colones)



PARTIDA	CAMPUS TECNOLÓGICO LOCAL SAN CARLOS			
	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL GASTO	TOTAL DISPONIBLE	% EJECUCIÓN
Remuneraciones	5,737.71	5,014.91	722.80	87%
Servicios	1,223.34	1,045.97	177.37	86%
Materiales y Suministros	524.66	365.97	158.69	70%
Activos Financieros	146.92	102.15	44.77	70%
Bienes Duraderos	1,726.33	348.32	1,378.02	20%
Transferencias Corrientes	822.57	596.17	226.40	72%
TOTAL GENERAL	10,181.53	7,473.48	2,708.05	73%

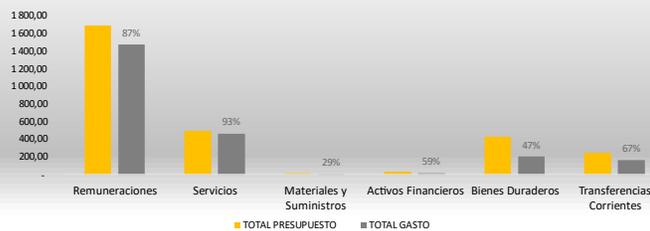


Egresos por Grupo Geográfico

(en millones de colones)



PARTIDA	CAMPUS TECNOLÓGICO LOCAL SAN JOSÉ			
	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL GASTO	TOTAL DISPONIBLE	% EJECUCIÓN
Remuneraciones	1,689.52	1,473.95	215.57	87%
Servicios	494.21	461.89	32.32	93%
Materiales y Suministros	14.78	4.23	10.55	29%
Activos Financieros	27.47	16.19	11.27	59%
Bienes Duraderos	430.90	200.76	230.14	47%
Transferencias Corrientes	244.33	164.29	80.04	67%
TOTAL GENERAL	2,901.20	2,321.32	579.88	80%



Egresos por Grupo Geográfico

(en millones de colones)

TEC | Tecnológico de Costa Rica



Psto: ¢1,979.65
Ejecutado: ¢1,659.44
84%

PARTIDA	CENTRO ACADÉMICO DE ALAJUELA			
	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL GASTO	TOTAL DISPONIBLE	% EJECUCIÓN
Remuneraciones	951.54	850.34	101.20	89%
Servicios	15.09	9.93	5.16	66%
Materiales y Suministros	20.42	7.04	13.38	34%
Activos Financieros	10.38	8.20	2.19	79%
Bienes Duraderos	847.16	695.05	152.11	82%
Transferencias Corrientes	135.06	88.88	46.18	66%
TOTAL GENERAL	1,979.65	1,659.44	320.21	84%



Egresos por Grupo Geográfico

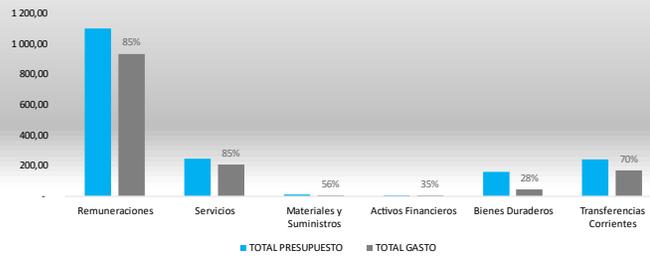
(en millones de colones)

TEC | Tecnológico de Costa Rica



Psto: ¢ 1,762.20
Ejecutado: ¢1,360.06
77%

PARTIDA	CENTRO ACADÉMICO DE LIMÓN			
	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL GASTO	TOTAL DISPONIBLE	% EJECUCIÓN
Remuneraciones	1,099.68	931.02	168.66	85%
Servicios	243.53	207.11	36.42	85%
Materiales y Suministros	11.99	6.69	5.31	56%
Activos Financieros	7.20	2.54	4.66	35%
Bienes Duraderos	157.34	43.28	114.06	28%
Transferencias Corrientes	242.45	169.43	73.02	70%
TOTAL GENERAL	1,762.20	1,360.06	402.14	77%



Ejecución de Remuneraciones

(en miles de colones)

TEC | Tecnológico de Costa Rica

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	52,368,220.34	3,514,164.68	45,215,061.04	7,153,159.30	86.00
Remuneraciones Básicas	17,699,808.31	2,000.00	15,577,797.89	2,122,010.43	88.00
Sueldos para cargos fijos	17,699,808.31	2,000.00	15,577,797.89	2,122,010.43	88.00
Remuneraciones Eventuales	509,060.47	167.63	382,325.69	126,734.78	75.00
Tiempo extraordinario	269,137.81	0	258,775.55	10,362.27	96.00
Recargo de funciones	216,003.35	0	109,001.07	107,002.28	50.00
Compensación de Vacaciones	10,900.00	0	7,522.25	3,377.75	69.00
Dietas	13,019.31	167.63	7,026.83	5,992.48	54.00
Incentivos Salariales	25,068,581.86	2,884,642.36	21,164,392.35	3,904,189.51	84.00
Retribución por años servidos	8,213,155.14	2,000.00	6,718,057.84	1,495,097.30	82.00
Restricción al ejercicio liberal de la pr	2,050,188.82	0	1,687,997.23	362,191.58	82.00
Decimotercer mes	3,436,832.66	2,836,642.36	3,092,020.17	344,812.49	90.00
Salario escolar	2,948,130.88	0	2,916,127.83	32,003.05	99.00
Otros incentivos salariales	8,420,274.37	46,000.00	6,750,189.29	1,670,085.08	80.00
Contribuciones Patronales al Desarrollo	3,961,582.71	377,753.64	3,581,508.34	380,074.36	90.00
Contribución Patronal al Seguro de S	3,751,718.26	358,369.64	3,397,839.19	353,879.06	91.00
Contribución Patronal al Banco Popu	209,864.45	19,384.01	183,669.15	26,195.30	88.00
Contribuciones Patronales a Fondos	4,929,186.99	249,601.04	4,315,546.72	613,640.27	88.00
Contribución Patronal al Seguro de P	848,038.52	75,250.79	737,613.73	110,424.79	87.00
Aporte Patronal al Régimen Obligato	1,220,565.24	116,233.51	1,102,014.89	118,550.34	90.00
Aporte Patronal al Fondo de Capitaliz	611,837.64	58,116.75	551,007.44	60,830.19	90.00
Contribución Patronal a fondos admin	2,248,745.60	0	1,924,910.65	323,834.94	86.00
Remuneraciones Diversas	200,000.00	0	193,490.05	6,509.95	97.00
Otras remuneraciones	200,000.00	0	193,490.05	6,509.95	97.00

Proyecciones Prestaciones Legales y Becas a Funcionarios a Diciembre 2024

(en miles de colones)

TEC | Tecnológico de Costa Rica

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS ENE-MAR	EGRESOS ABRI-JUN	EGRESOS JUL-SET	PROYECCION OCT-DIC	SOBRE O SUB EJECUCIÓN
Becas a funcionarios	148,232.00	3,534.14	18,360.73	14,861.08	14,861.08	96,614.97
Prestaciones legales	413,000.00	217,509.76	42,110.12	82,756.64	82,756.64	-12,133.16

Bienes Duraderos octubre 2019-2024

(en miles de colones)

TEC | Tecnológico de Costa Rica



El señor Johnny Masís Siles, realiza la siguiente presentación:

TEC | Tecnológico de Costa Rica

Consideraciones adicionales



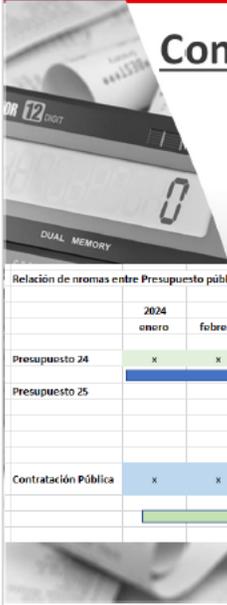
Consideraciones adicionales

1. Revalidados
 1. Cierre
 2. PO 2025

2. Regla fiscal

3. Presupuesto y ejecución
 1. Remuneraciones (alta ejecución)
 2. Otras cuentas

4. Modificación interna 4 en diciembre



Consideraciones adicionales

1. Revalidados
 1. Cierre
 2. PO 2025

Relación de normas entre Presupuesto público y Contratación Pública

	2024												2025				...
	enero	febrero	marzo	abril	mayo	junio	julio	agosto	septiembre	octubre	noviembre	diciembre	enero	febrero	marzo	abril	...
Presupuesto 24	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x					
Presupuesto 25													x	x	x	x	x
Contratación Pública	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	...

2. Regla fiscal

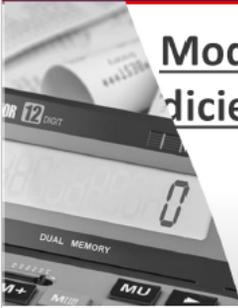
Gráfico 24. Variación Porcentual del Promedio de Ejecución de Remuneraciones vs Porcentaje Permitido por Regla Fiscal Al mes de octubre del 2019-2024



Consideraciones adicionales

Presupuesto y ejecución

1. Remuneraciones (alta ejecución)
2. Medidas preventivas
3. Otras cuentas



Modificación 4 (noviembre y diciembre)

1. Modificación interna 4 en diciembre
 - a. dentro de los máximos permitidos CGR (14.000 mm)
 - b. Posibilidad de revisión y ajustes por modificación en diciembre (acorde al reglamento)

DIGO	DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO NO. 1	PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO NO. 2	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.1	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.2	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.3	MODIFICACION PRESUPUESTARIA NO.4	TOTAL PRESUPUESTO
PRESUPUESTO ORDINARIO Y MODIFICACIONES									
0	Remuneraciones	50,862,376,273.05	-	-	948,553,991.86	8,904,834.89	22,455,238.90	1,025,930,000.00	52,868,220,338.70
1	Servicios	6,397,847,428.79	53,596,000.00	65,221,076.49	34,280,472.24	74,343,308.24	56,340,684.09	741,399,962.00	5,871,668,063.37
2	Materiales y Suministros	2,090,881,034.97	38,650,000.00	12,000,000.00	4,376,653.57	15,715,892.84	12,005,135.34	3,223,389.34	2,145,420,320.38
3	Intereses y comisiones	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00
4	Activos Financieros	7,833,046,976.53	-	1,406,294,734.72	-	513,714,818.51	-	317,946,000.00	8,407,680,892.74
5	Bienes Duraderos	7,271,007,415.24	138,027,918.00	5,362,762,714.80	575,000.00	514,894,818.51	5,898,000.00	36,526,067.00	13,329,691,933.55
6	Transferencias Corrientes	6,361,331,490.56	391,773,000.00	-	12,965,954.67	68,712,250.29	96,699,058.33	6,333,494.34	6,594,325,642.27
9	Cuentas Especiales	932,191,127.86	-	50,671,945.04	932,191,127.86	-	-	-	50,671,945.04
TOTAL GENERAL		81,753,681,747.00	622,046,918.00	6,896,950,471.05	-	-	-	-	89,272,679,136.05

Una vez concluidas las presentaciones anteriores, se evacúan las consultas realizadas por parte de las personas integrantes de esta Comisión.

El señor coordinador agradece la participación de las personas invitadas, las cuales se retiran de la reunión a las 12:15 p.m.

6. Exp-CI-028-2023 Reglamento uso recursos FEITEC

Se solicita trasladar este punto para la reunión del 5 de diciembre de 2024.

7. Varios

Nadie se refiere a varios.

Finaliza la reunión al ser las doce con quince minutos de la tarde.

MAE. Nelson Ortega Jiménez
Coordinador

Bach. Adriana Aguilar Loaiza
Secretaria Ejecutiva de Actas