

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO

**INFORME DE EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA**

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Responsables del Informe

Consolidado por

Allan Khidt Meza Cortes
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto

Revisado por

Johnny Alfredo Masís Siles
Coordinador
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto

PRESENTACIÓN

La Contraloría General de la República, en el mes de octubre, ha realizado la actualización de las Normas Técnicas de Presupuestos Públicos (NTPP) de acuerdo a la Resolución R-DC-073-2020 del Despacho Contralor del 18 de septiembre del 2020 y publicada en la Gaceta 245 del 7 de octubre 2020, le corresponde a el Instituto Tecnológico de Costa Rica acatar, de acuerdo con los artículos: 184 inciso 2) de la Constitución Política, los artículos 18 y 19 de la Ley N° 7428 y el artículo 14 de la Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos (Ley N° 8131) y otras disposiciones legales especiales, la Contraloría General tiene la potestad de examinar, aprobar o improbar los presupuestos.

Dicha actualización indica en la norma:

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

...

“4.3.15 Suministro de la información complementaria sobre la ejecución presupuestaria. La información complementaria sobre la ejecución presupuestaria deberá incorporarse, semestralmente...”

...

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

Por lo antes mencionado se elaboró el Informe de Ejecución Presupuestaria al 30 de junio del 2022, que presenta la ejecución de Ingresos y Egresos realizados en la siguiente estructura:

- Resumen general de la recaudación presupuestaria de ingresos y ejecución de egresos.
- Detalle de los ingresos realizados vinculado con el monto estimado; mostrándose el porcentaje de ejecución del mismo.
- Ejecución de egresos a nivel consolidado, así como por cada uno de los programas que componen el presupuesto.

- Detalle del Presupuesto Ordinario más modificaciones, tanto de ingresos como de egresos.
- Anexos.

RESUMEN GENERAL EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA



INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE INGRESOS Y EGRESOS
30/6/2022

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS : ENERO-MAYO	INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS: JUNIO-JUNIO	COMPROMISOS	TOTAL INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS AL 30/6/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
I N G R E S O S							
Ingresos Corrientes	67,223,434.07	30,790,907.34	5,067,499.18		35,858,406.52	31,365,027.56	53.34
Ingresos No Tributarios	4,258,850.81	2,100,282.79	415,143.79		2,515,426.57	1,743,424.23	59.06
Transferencias Corrientes	62,964,583.27	28,690,624.55	4,652,355.39		33,342,979.94	29,621,603.32	52.96
Ingresos De Capital	408,019.65	199,286.92	33,035.46		232,322.38	175,697.27	56.94
Recuperacion De Prestamos	408,019.65	199,286.92	33,035.46		232,322.38	175,697.27	56.94
Financiamiento	3,906,260.40	3,906,260.40	0.00		3,906,260.40	0.00	100.00
Recursos De Vigencias Anteriores	3,906,260.40	3,906,260.40	0.00		3,906,260.40	0.00	100.00
T O T A L I N G R E S O S	71,537,714.12	34,896,454.66	5,100,534.64		39,996,989.30	31,540,724.82	55.91
E G R E S O S							
Remuneraciones	49,781,495.88	20,630,713.18	3,446,232.30	2,097,363.50	26,174,308.98	23,607,186.90	52.58
Servicios	5,744,045.60	1,300,511.61	265,667.07	588,419.39	2,154,598.07	3,589,447.52	37.51
Materiales y Suministros	1,516,791.72	253,906.89	110,472.69	177,276.72	541,656.31	975,135.41	35.71
Intereses y comisiones	112,900.00	40,421.38	0.00	0.00	40,421.38	72,478.62	35.80
Activos Financieros	581,000.00	165,340.10	44,814.00	0.00	210,154.10	370,845.90	36.17
Bienes Duraderos	6,274,786.98	1,034,751.05	561,812.24	1,042,041.01	2,638,604.30	3,636,182.68	42.05
Transferencias Corrientes	5,608,584.76	1,894,133.06	556,605.78	0.00	2,450,738.84	3,157,845.92	43.70
Amortización	1,916,748.98	1,905,634.93	0.00	0.00	1,905,634.93	11,114.05	99.42
Cuentas Especiales	1,360.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1,360.21	0.00
T O T A L E G R E S O S	71,537,714.12	27,225,412.21	4,985,604.08	3,905,100.62	36,116,116.91	35,421,597.21	50.49
SUPERÁVIT						3,880,872.39	

RESUMEN DE INGRESOS



INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE INGRESOS
30/6/2022

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL INGRESOS EFECTIVOS : ENERO - MAYO	TOTAL INGRESOS EFECTIVOS: JUNIO - JUNIO	TOTAL INGRESOS EFECTIVOS AL	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Ingresos Corrientes	67,223,434.07	30,790,907.34	5,067,499.18	35,858,406.52	31,265,027.56	53.34
Ingresos No Tributarios	4,258,850.81	2,100,282.79	415,143.79	2,515,426.57	1,743,424.23	59.06
Venta De Bienes Y Servicios	3,761,334.75	1,743,232.50	333,956.84	2,077,189.34	1,684,145.42	55.22
Venta De Bienes	828,349.51	224,753.91	47,627.46	272,381.38	555,968.13	32.88
Venta De Productos Agropecuarios Y Forestales	270,806.97	106,598.87	16,328.57	122,927.44	147,879.53	45.39
Venta De Bienes Manufacturados	42,442.54	21,603.79	3,880.33	25,484.12	16,958.41	60.04
Venta De Otros Bienes	515,100.00	96,551.25	27,418.56	123,969.81	391,130.19	24.07
Venta De Servicios	630,647.37	235,529.27	39,146.92	274,676.19	355,971.17	43.55
Alquileres	141,219.68	23,380.81	16,317.81	39,698.62	101,521.06	28.11
Otros Servicios	489,427.69	212,148.47	22,829.11	234,977.58	254,450.11	48.01
Derechos Administrativos	2,302,337.87	1,282,949.31	247,182.46	1,530,131.76	772,206.11	66.46
Derechos Administrativos A Otros Servicios Publicos	2,302,337.87	1,282,949.31	247,182.46	1,530,131.76	772,206.11	66.46
Ingresos De La Propiedad	404,013.10	236,552.94	53,515.58	290,068.52	113,944.58	71.80
Renta De Activos Financieros	404,013.10	236,552.94	53,515.58	290,068.52	113,944.58	71.80
Intereses Sobre Titulos Valores	100,000.00	104,627.49	28,793.47	133,420.96	-33,420.96	133.42
Intereses Y Comisiones Sobre Prestamos	204,013.10	91,003.47	17,096.63	108,100.10	95,913.01	52.99
Otras Rentas De Activos Financieros	100,000.00	40,921.98	7,625.48	48,547.46	51,452.54	48.55
Multas/ Sanciones/ Remates Y Confiscaciones	33,120.56	59,523.82	22,640.00	82,163.82	-49,043.26	248.07
Multas Y Sanciones	33,120.56	59,523.82	22,640.00	82,163.82	-49,043.26	248.07
Multas Por Atraso En Pago Bienes Y Servicios	33,120.56	23,948.06	17,351.80	41,299.85	-8,179.29	124.70
Sanciones Administrativas Y Judiciales	0.00	35,575.76	5,288.20	40,863.96	-40,863.96	100.00
Otros Ingresos No Tributarios	60,382.39	60,973.53	5,031.37	66,004.90	-5,622.51	109.31
Ingresos Varios No Especificados	60,382.39	60,973.53	5,031.37	66,004.90	-5,622.51	109.31
Otros	60,382.39	60,973.53	5,031.37	66,004.90	-5,622.51	109.31
Transferencias Corrientes	62,964,583.27	28,690,624.55	4,652,355.39	33,342,979.94	29,621,603.32	52.96
Transferencias Corrientes Del Sector Publico	62,964,583.27	28,690,624.55	4,652,355.39	33,342,979.94	29,621,603.32	52.96
Transferencias Corrientes Del Gobierno Central	62,790,486.13	28,572,909.54	4,646,513.46	33,219,423.00	29,571,063.13	52.91
Transferencias Corrientes De Organos Descentralizados	67,871.91	31,413.61	5,841.93	37,255.54	30,616.37	54.89
Transferencias Corrientes De Instituciones Descentralizadas No Empresariales	106,225.23	86,301.41	0.00	86,301.41	19,923.82	81.24
Transferencias Corrientes De Organos Descentralizados No Empresariales	408,019.65	199,286.92	33,035.46	232,322.38	175,697.27	56.94
Recuperacion De Prestamos	408,019.65	199,286.92	33,035.46	232,322.38	175,697.27	56.94
Recuperacion De Prestamos Al Sector Privado	408,019.65	199,286.92	33,035.46	232,322.38	175,697.27	56.94
Financiamiento	3,906,260.40	3,906,260.40	0.00	3,906,260.40	0.00	100.00
Recursos De Vigencias Anteriores	3,906,260.40	3,906,260.40	0.00	3,906,260.40	0.00	100.00
Superavit Libre	3,863,110.96	3,863,110.96	0.00	3,863,110.96	0.00	100.00
Superavit Especifico	43,149.44	43,149.44	0.00	43,149.44	0.00	100.00
TOTAL GENERAL	71,537,714.12	34,896,454.66	5,100,534.64	39,996,989.30	31,540,724.82	55.91

EGRESOS POR PARTIDA CONSOLIDADO



INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE EGRESOS
30/6/2022

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS : ENERO-MAYO	EGRESOS EFECTIVOS: JUNIO-JUNIO	COMPROMISOS	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 30/6/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Remuneraciones	49,781,495.88	20,630,713.18	3,446,232.30	2,097,363.50	26,174,308.98	23,607,186.90	52.58
Servicios	5,744,045.60	1,300,511.61	265,667.07	588,419.39	2,154,598.07	3,589,447.52	37.51
Materiales y Suministros	1,516,791.72	253,906.89	110,472.69	177,276.72	541,656.31	975,135.41	35.71
Intereses y comisiones	112,900.00	40,421.38	0.00	0.00	40,421.38	72,478.62	35.80
Activos Financieros	581,000.00	165,340.10	44,814.00	0.00	210,154.10	370,845.90	36.17
Bienes Duraderos	6,274,786.98	1,034,751.05	561,812.24	1,042,041.01	2,638,604.30	3,636,182.68	42.05
Transferencias Corrientes	5,608,584.76	1,894,133.06	556,605.78	0.00	2,450,738.84	3,157,845.92	43.70
Amortización	1,916,748.98	1,905,634.93	0.00	0.00	1,905,634.93	11,114.05	99.42
Cuentas Especiales	1,360.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1,360.21	0.00
TOTAL EGRESOS	71,537,714.12	27,225,412.21	4,985,604.08	3,905,100.62	36,116,116.91	35,421,597.21	50.49

EGRESOS POR PROGRAMA A NIVEL DE PARTIDA



PROGRAMA N°1 ADMINISTRACIÓN



UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
30 de junio del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO -MAYO	EGRESOS EFECTIVOS: JUNIO - JUNIO	COMPROMISOS	EGRESOS EJECUTADOS AL 30 DE JUNIO	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	13,575,536.09	5,628,934.40	938,558.33	581,585.67	7,149,078.40	6,426,457.69	53,00
Servicios	4,396,418.51	885,258.80	198,421.69	541,265.31	1,624,945.79	2,771,472.71	37,00
Materiales y Suministros	906,711.20	193,833.52	75,343.02	136,875.58	406,052.11	500,659.09	45,00
Intereses y comisiones	112,900.00	40,421.38	0.00	0.00	40,421.38	72,478.62	36,00
Bienes Duraderos	4,356,394.07	583,855.14	482,357.99	874,009.24	1,940,222.37	2,416,171.70	45,00
Transferencias Corrientes	664,578.76	183,889.36	48,767.55	0.00	232,656.91	431,921.85	35,00
Amortización	1,916,748.98	1,905,634.93	0.00	0.00	1,905,634.93	11,114.05	99,00
TOTAL GENERAL	25,929,287.61	9,421,827.53	1,743,448.58	2,133,735.79	13,299,011.90	12,630,275.71	51,00

PROGRAMA N°2 DOCENCIA



UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
30 de junio del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO -MAYO	EGRESOS EFECTIVOS: JUNIO - JUNIO	COMPROMISOS	EGRESOS EJECUTADOS AL 30 DE JUNIO	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	26,394,799.97	11,112,215.18	1,824,802.52	1,107,557.67	14,044,575.37	12,350,224.60	53,00
Servicios	485,133.13	188,936.87	27,910.99	20,462.50	237,310.36	247,822.77	49,00
Materiales y Suministros	170,947.61	14,889.28	4,428.26	3,542.36	22,859.90	148,087.71	13,00
Bienes Duraderos	1,225,197.54	207,367.62	13,524.10	84,570.89	305,462.61	919,734.93	25,00
Transferencias Corrientes	375,140.72	143,063.38	80,390.68	0.00	223,454.07	151,686.65	60,00
TOTAL GENERAL	28,651,218.97	11,666,472.33	1,951,056.55	1,216,133.43	14,833,662.31	13,817,556.66	52,00

PROGRAMA N°3
VIDA ESTUDIANTIL
Y SERVICIOS
ACADÉMICOS



UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
30 de junio del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO -MAYO	EGRESOS EFECTIVOS: JUNIO - JUNIO	COMPROMISOS	EGRESOS EJECUTADOS AL 30 DE JUNIO	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,879,781.41	2,052,949.18	345,127.85	213,238.50	2,611,315.53	2,268,465.87	54,00
Servicios	270,052.11	63,928.48	8,106.24	8,535.43	80,570.15	189,481.95	30,00
Materiales y Suministros	130,065.27	7,021.67	11,963.10	9,288.50	28,273.26	101,792.02	22,00
Activos Financieros	581,000.00	165,340.10	44,814.00	0.00	210,154.10	370,845.90	36,00
Bienes Duraderos	262,213.42	132,241.47	44,310.78	10,946.78	187,499.03	74,714.39	72,00
Transferencias Corrientes	4,153,794.26	1,425,338.82	372,826.68	0.00	1,798,165.50	2,355,628.76	43,00
Cuentas Especiales	1,360.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1,360.21	0,00
TOTAL GENERAL	10,278,266.68	3,846,819.72	827,148.66	242,009.20	4,915,977.58	5,362,289.10	48,00

PROGRAMA N°4 INVESTIGACIÓN



UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA

30 de junio del 2022

(En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO -MAYO	EGRESOS EFECTIVOS: JUNIO - JUNIO	COMPROMISOS	EGRESOS EJECUTADOS AL 30 DE JUNIO	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,603,117.04	1,733,374.19	317,796.38	184,070.71	2,235,241.28	2,367,875.76	49,00
Servicios	216,967.69	53,224.40	16,336.52	6,022.35	75,583.28	141,384.41	35,00
Materiales y Suministros	116,727.88	12,500.04	7,760.38	3,041.80	23,302.21	93,425.67	20,00
Bienes Duraderos	379,941.59	103,259.10	8,909.09	51,735.56	163,903.75	216,037.84	43,00
Transferencias Corrientes	355,074.22	134,628.64	52,973.00	0.00	187,601.63	167,472.59	53,00
TOTAL GENERAL	5,671,828.42	2,036,986.38	403,775.36	244,870.42	2,685,632.16	2,986,196.26	47,00

PROGRAMA N°5 EXTENSIÓN



UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
30 de junio del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO -MAYO	EGRESOS EFECTIVOS: JUNIO - JUNIO	COMPROMISOS	EGRESOS EJECUTADOS AL 30 DE JUNIO	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	328,261.37	103,240.22	19,947.21	10,910.96	134,098.39	194,162.99	41,00
Servicios	375,474.16	109,163.06	14,891.63	12,133.80	136,188.48	239,285.68	36,00
Materiales y Suministros	192,339.76	25,662.39	10,977.94	24,528.50	61,168.83	131,170.93	32,00
Bienes Duraderos	51,040.35	8,027.71	12,710.29	20,778.53	41,516.53	9,523.82	81,00
Transferencias Corrientes	59,996.80	7,212.87	1,647.87	0.00	8,860.73	51,136.07	15,00
TOTAL GENERAL	1,007,112.45	253,306.26	60,174.93	68,351.78	381,832.97	625,279.49	38,00

