

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO

**INFORME DE EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA**

DE FEBRERO DEL 2022

Responsables del Informe

Elaborado por Allan Khidt Meza Cortes
Profesional en Administración
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto

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

Autorizado Silvia Watson Araya
Directora
Departamento Financiero Contable

CONTENIDO

Presentación.....	1
Resumen General de Ingresos y Egresos	2
Resumen de Ingresos	4
Detalle de Egresos por Partida Consolidado	6
Detalle de Egresos por Programa.....	8
Anexos	19
Anexo 1 Consolidado de Egresos a nivel de Sub- Partida.....	20
Anexo 2 Egresos por Programa a nivel de Sub- Partida.....	23
Anexo 3 Detalle de Egresos con Precompromisos.....	44
Anexo 4 Ejecución por Grupo Geográfico	46
Anexo 5 Comentarios de la Ejecución	48

PRESENTACIÓN

El informe de ejecución del mes de febrero 2022 es un resumen de la información financiera de las actividades del Instituto Tecnológico de Costa Rica. Información que permite mostrar una fotografía en un momento específico, es una herramienta que se usa para visualizar y plantear posibles mejoras en la toma de decisiones.

El Instituto Tecnológico de Costa Rica, se caracteriza por cumplir con los requerimientos de información solicitados por los distintos entes públicos que fiscalizan el sector público, atendiendo leyes y reglamentos, es el caso de la Contraloría General de la República, que con la publicación y actualización de las Normas Técnicas de Presupuestos Públicos (NTPP), se debe cumplir con la entrega de este informe según 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...”

Por lo antes mencionado se elaboró el Informe de Ejecución Presupuestaria del mes de febrero del 2022.

Éste presenta la ejecución del presupuesto en lo que respecta a Ingresos y Egresos realizados durante el mes de febrero del año 2022, el cual se estructura de la siguiente forma:

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

RESUMEN GENERAL EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA



INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE INGRESOS-EGRESOS
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS: ENERO-ENERO	INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO-FEBRERO	COMPROMISOS AL 28/02/2022	INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS AL 28/02/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Ingresos							
Ingresos Corrientes	67,223,434.07	9,653,818.79	5,287,491.45		14,941,310.23	52,282,123.84	22.23
Ingresos No Tributarios	4,258,850.81	191,211.45	429,910.51		621,121.95	3,637,728.85	14.58
Transferencias Corrientes	62,964,583.27	9,462,607.34	4,857,580.94		14,320,188.28	48,644,394.99	22.74
Ingresos De Capital	408,019.65	45,112.56	22,528.07		67,640.63	340,379.01	16.58
Recuperacion De Prestamos	408,019.65	45,112.56	22,528.07		67,640.63	340,379.01	16.58
Financiamiento	3,906,260.40	0.00	3,906,260.40		3,906,260.40	0.00	100.00
Recursos De Vigencias Anteriores	3,906,260.40	0.00	3,906,260.40		3,906,260.40	0.00	100.00
TOTAL GENERAL	71,537,714.12	9,698,931.35	9,216,279.92		18,915,211.27	52,622,502.85	26.44
Egresos							
Remuneraciones	49,771,887.88	6,371,957.94	3,776,445.92	1,122,449.29	11,270,853.14	38,501,034.74	23,00
Servicios	5,838,541.43	105,782.69	234,837.93	450,423.35	791,043.96	5,047,497.47	14,00
Materiales y Suministros	1,453,244.45	3,618.12	27,577.91	126,877.62	158,073.65	1,295,170.80	11,00
Intereses y comisiones	185,000.00	8,478.82	8,656.64	0.00	17,135.46	167,864.54	9,00
Activos Financieros	581,000.00	1,630.00	0.00	0.00	1,630.00	579,370.00	0,00
Bienes Duraderos	6,825,690.99	0.00	242,918.45	820,788.11	1,063,706.56	5,761,984.43	16,00
Transferencias Corrientes	5,586,571.86	18,186.06	374,715.14	0.00	392,901.20	5,193,670.66	7,00
Amortización	1,294,417.29	18,134.88	6,035.56	0.00	24,170.44	1,270,246.86	2,00
Cuentas Especiales	1,360.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1,360.21	0,00
TOTAL EGRESOS	71,537,714.12	6,527,788.51	4,671,187.55	2,520,538.36	13,719,514.42	57,818,199.70	19,00
SUPERÁVIT			4,545,092.37		5,195,696.85		

RESUMEN DE INGRESOS



INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE INGRESOS
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	INGRESOS EFECTIVOS: ENERO - ENERO	INGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO -FEBRERO	INGRESOS EFECTIVOS AL 28 DE FEBRERO	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Ingresos Corrientes	67,223,434.07	9,653,818.79	5,287,491.45	14,941,310.23	52,282,123.84	22.23
Ingresos No Tributarios	4,258,850.81	191,211.45	429,910.51	621,121.95	3,637,728.85	14.58
Venta De Bienes Y Servicios	3,761,334.75	142,245.40	380,781.97	523,027.38	3,238,307.38	13.91
Venta De Bienes	828,349.51	19,058.24	38,558.28	57,616.51	770,733.00	6.96
Venta De Productos Agropecuarios Y Forestales	270,806.97	14,465.85	24,380.22	38,846.07	231,960.90	14.34
Venta De Bienes Manufacturados	42,442.54	2,452.48	1,746.76	4,199.24	38,243.30	9.89
Venta De Otros Bienes	515,100.00	2,139.90	12,431.30	14,571.20	500,528.80	2.83
Venta De Servicios	630,647.37	15,027.68	31,616.02	46,643.70	584,003.67	7.40
Alquileres	141,219.68	189.94	3,578.35	3,768.29	137,451.39	2.67
Otros Servicios	489,427.69	14,837.74	28,037.67	42,875.41	446,552.28	8.76
Derechos Administrativos	2,302,337.87	108,159.49	310,607.68	418,767.17	1,883,570.71	18.19
Derechos Administrativos A Otros Servicios Publicos	2,302,337.87	108,159.49	310,607.68	418,767.17	1,883,570.71	18.19
Ingresos De La Propiedad	404,013.10	40,771.67	34,987.83	75,759.51	328,253.60	18.75
Renta De Activos Financieros	404,013.10	40,771.67	34,987.83	75,759.51	328,253.60	18.75
Intereses Sobre Titulos Valores	100,000.00	18,274.71	99.61	18,374.32	81,625.68	18.37
Intereses Y Comisiones Sobre Prestamos	204,013.10	21,307.35	14,379.75	35,687.10	168,326.01	17.49
Otras Rentas De Activos Financieros	100,000.00	1,189.62	20,508.47	21,698.09	78,301.91	21.70
Multas/ Sanciones/ Remates Y Confiscaciones	33,120.56	7,744.96	12,850.99	20,595.95	12,524.61	62.18
Multas Y Sanciones	33,120.56	7,744.96	12,850.99	20,595.95	12,524.61	62.18
Multas Por Atraso En Pago Bienes Y Servicios	33,120.56	5,451.21	7,438.44	12,889.65	20,230.91	38.92
Sanciones Administrativas Y Judiciales	0.00	2,293.76	5,412.55	7,706.31	-7,706.31	100.00
Otros Ingresos No Tributarios	60,382.39	449.40	1,289.71	1,739.11	58,643.27	2.88
Ingresos Varios No Especificados	60,382.39	449.40	1,289.71	1,739.11	58,643.27	2.88
Otros	60,382.39	449.40	1,289.71	1,739.11	58,643.27	2.88
Transferencias Corrientes	62,964,583.27	9,462,607.34	4,857,580.94	14,320,188.28	48,644,394.99	22.74
Transferencias Corrientes Del Sector Publico	62,964,583.27	9,462,607.34	4,857,580.94	14,320,188.28	48,644,394.99	22.74
Transferencias Corrientes Del Gobierno Central	62,790,486.13	9,457,287.16	4,776,468.61	14,233,755.77	48,556,730.36	22.67
Transferencias Corrientes De Organos Desconcentrados	67,871.91	5,320.18	6,220.25	11,540.43	56,331.48	17.00
Transferencias Corrientes De Instituciones Descentralizadas No Empresariales	106,225.23	0.00	74,892.08	74,892.08	31,333.15	70.50
Ingresos De Capital	408,019.65	45,112.56	22,528.07	67,640.63	340,379.01	16.58
Recuperacion De Prestamos	408,019.65	45,112.56	22,528.07	67,640.63	340,379.01	16.58
Recuperacion De Prestamos Al Sector Privado	408,019.65	45,112.56	22,528.07	67,640.63	340,379.01	16.58
Financiamiento	3,906,260.40	0.00	3,906,260.40	3,906,260.40	0.00	100.00
Recursos De Vigencias Anteriores	3,906,260.40	0.00	3,906,260.40	3,906,260.40	0.00	100.00
Superavit Libre	3,863,110.96	0.00	3,863,110.96	3,863,110.96	0.00	100.00
Superavit Especifico	43,149.44	0.00	43,149.44	43,149.44	0.00	100.00
TOTAL GENERAL	71,537,714.12	9,698,931.35	9,216,279.92	18,915,211.27	52,622,502.85	26.44

EGRESOS POR PARTIDA CONSOLIDADO



INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE EGRESOS CONSOLIDADO
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS : ENERO -ENERO	EGRESOS EFECTIVOS : FEBRERO - FEBRERO	COMPROMISOS	EGRESOS EJECUTADOS AL 28 DE FEBRERO	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTAD O
Remuneraciones	49,771,887.88	6,371,957.94	3,776,445.92	1,122,449.29	11,270,853.14	38,501,034.74	23,00
Servicios	5,838,541.43	105,782.69	234,837.93	450,423.35	791,043.96	5,047,497.47	14,00
Materiales y Suministros	1,453,244.45	3,618.12	27,577.91	126,877.62	158,073.65	1,295,170.80	11,00
Intereses y comisiones	185,000.00	8,478.82	8,656.64	0.00	17,135.46	167,864.54	9,00
Activos Financieros	581,000.00	1,630.00	0.00	0.00	1,630.00	579,370.00	0,00
Bienes Duraderos	6,825,690.99	0.00	242,918.45	820,788.11	1,063,706.56	5,761,984.43	16,00
Transferencias Corrientes	5,586,571.86	18,186.06	374,715.14	0.00	392,901.20	5,193,670.66	7,00
Amortización	1,294,417.29	18,134.88	6,035.56	0.00	24,170.44	1,270,246.86	2,00
Cuentas Especiales	1,360.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1,360.21	0,00
TOTAL EGRESOS	71,537,714.12	6,527,788.51	4,671,187.55	2,520,538.36	13,719,514.42	57,818,199.70	19,00

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
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 28/02/2022	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	13,567,036.09	1,764,712.66	1,072,126.58	325,863.76	3,162,703.00	10,404,333.09	23,00
Servicios	4,479,841.73	81,641.71	178,410.10	422,181.70	682,233.51	3,797,608.21	15,00
Materiales y Suministros	854,616.58	1,958.70	22,657.37	114,973.05	139,589.11	715,027.47	16,00
Intereses y comisiones	185,000.00	8,478.82	8,656.64	0.00	17,135.46	167,864.54	9,00
Bienes Duraderos	4,135,129.10	0.00	45,131.67	631,839.90	676,971.57	3,458,157.53	16,00
Transferencias Corrientes	641,613.76	341.46	48,844.08	0.00	49,185.54	592,428.22	8,00
Amortización	1,294,417.29	18,134.88	6,035.56	0.00	24,170.44	1,270,246.86	2,00
TOTAL GENERAL	25,157,654.55	1,875,268.23	1,381,862.00	1,494,858.41	4,751,988.64	20,405,665.91	19,00

PROGRAMA N°2 DOCENCIA



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

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/01/2022	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	26,397,799.97	3,397,755.80	2,009,671.63	581,533.25	5,988,960.68	20,408,839.29	23,00
Servicios	472,295.48	17,244.83	15,066.74	2,323.20	34,634.77	437,660.70	7,00
Materiales y Suministros	170,072.96	30.59	1,144.88	899.91	2,075.37	167,997.59	1,00
Bienes Duraderos	1,965,514.63	0.00	145,205.07	122,068.35	267,273.42	1,698,241.22	14,00
Transferencias Corrientes	401,103.02	0.00	1,163.00	0.00	1,163.00	399,940.02	0,00
TOTAL GENERAL	29,406,786.06	3,415,031.21	2,172,251.32	706,824.71	6,294,107.24	23,112,678.82	21,00

PROGRAMA N°3
VIDA ESTUDIANTIL
Y SERVICIOS
ACADÉMICOS



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

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/01/2022	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,875,673.41	648,009.68	391,106.17	118,364.54	1,157,480.38	3,718,193.02	24,00
Servicios	273,996.29	2,547.32	18,570.08	12,960.84	34,078.23	239,918.06	12,00
Materiales y Suministros	113,095.49	189.00	507.73	2,891.64	3,588.37	109,507.12	3,00
Activos Financieros	581,000.00	1,630.00	0.00	0.00	1,630.00	579,370.00	0,00
Bienes Duraderos	326,526.18	0.00	0.00	7,434.72	7,434.72	319,091.45	2,00
Transferencias Corrientes	4,148,814.26	7,044.60	312,534.15	0.00	319,578.75	3,829,235.51	8,00
Cuentas Especiales	1,360.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1360.205	0,00
TOTAL GENERAL	10,320,465.83	659,420.59	722,718.13	141,651.74	1,523,790.46	8,796,675.36	15,00

PROGRAMA N°4 INVESTIGACIÓN



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

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 28/02/2022	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,603,117.04	529,900.46	289,158.01	91,594.53	910,653.00	3,692,464.04	20,00
Servicios	220,418.73	2,024.96	3,011.83	2,519.85	7,556.64	212,862.09	3,00
Materiales y Suministros	132,662.70	5.30	708.89	0.00	714.19	131,948.51	1,00
Bienes Duraderos	309,032.49	0.00	48,221.39	58,922.70	107,144.10	201,888.40	35,00
Transferencias Corrientes	337,994.03	10,800.00	10,988.11	0.00	21,788.11	316,205.91	6,00
TOTAL GENERAL	5,603,224.99	542,730.72	352,088.24	153,037.08	1,047,856.04	4,555,368.95	19,00

PROGRAMA N°5 EXTENSIÓN

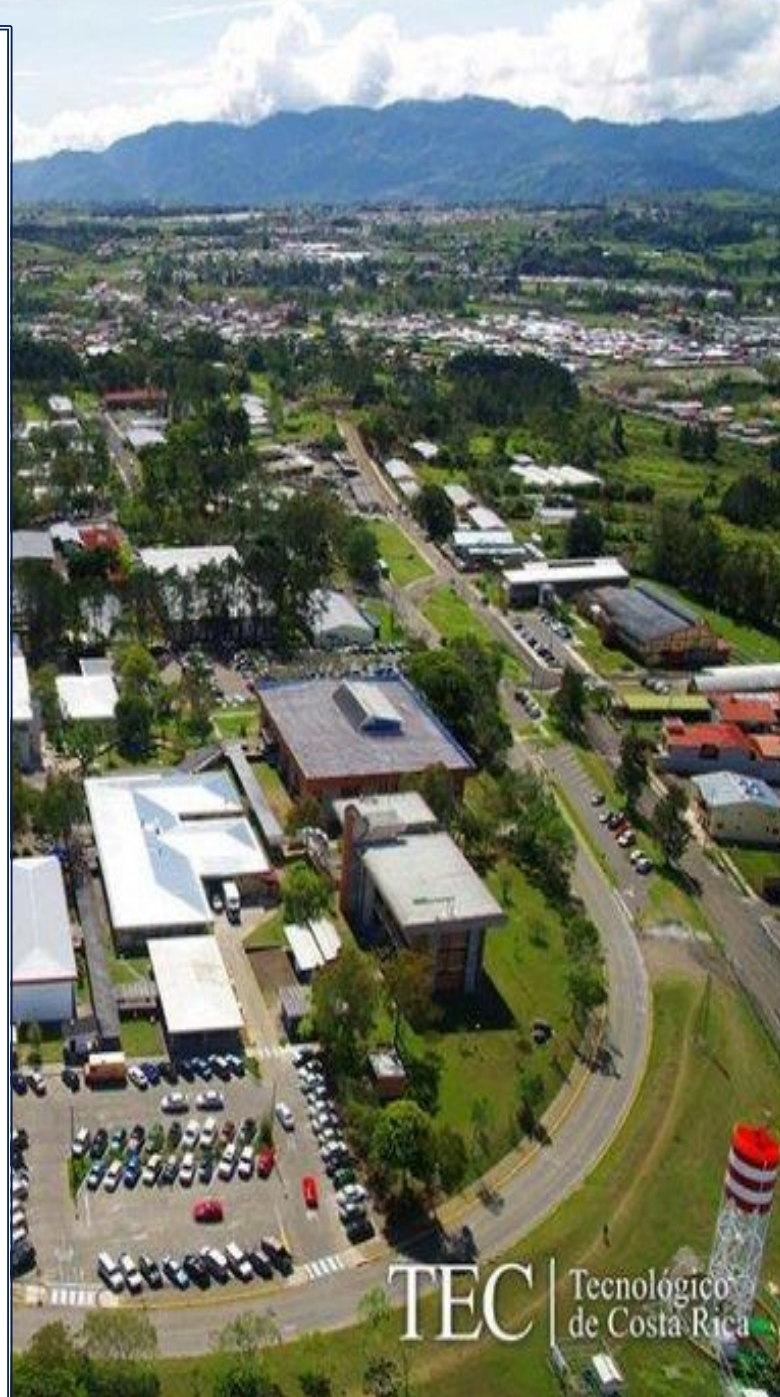


UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

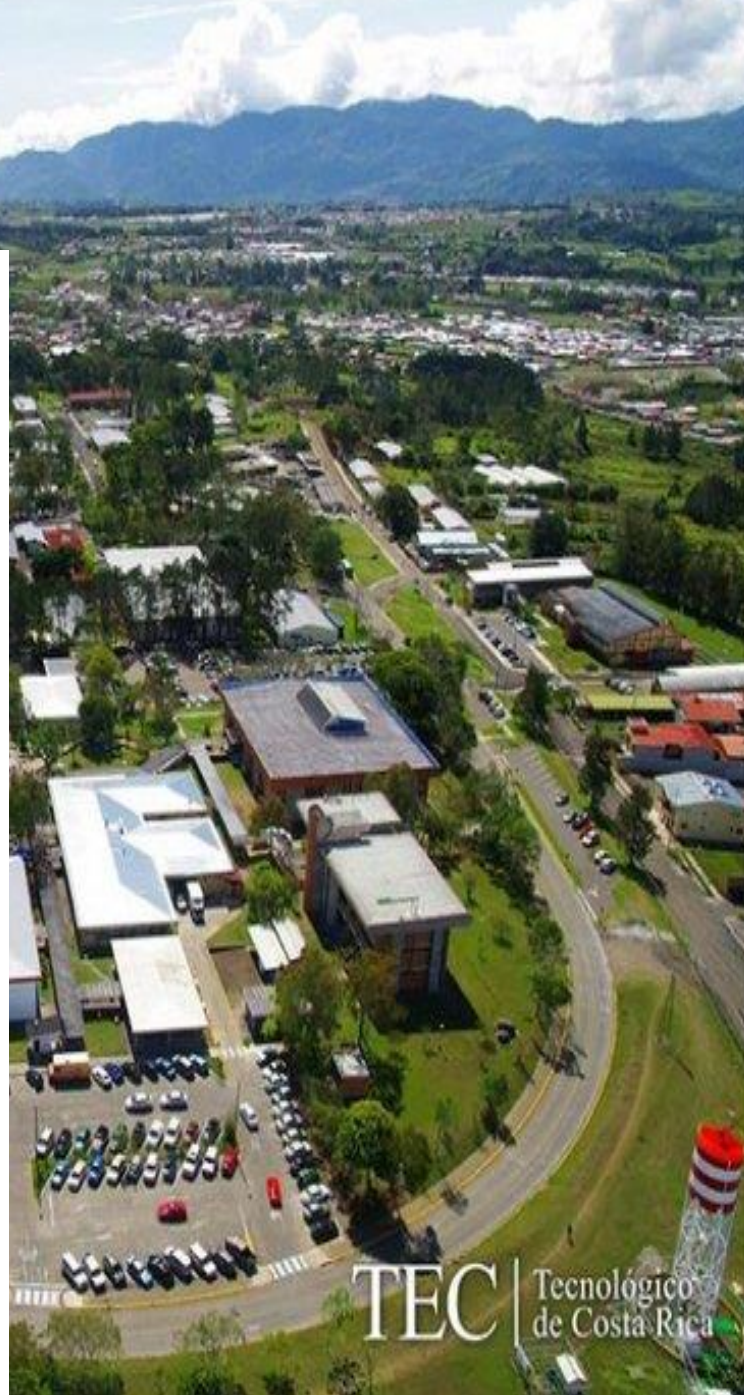
PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 28/02/2022	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	328,261.37	31,579.34	14,383.53	5,093.21	51,056.09	277,205.29	16,00
Servicios	391,989.21	2,323.87	19,779.17	10,437.75	32,540.80	359,448.41	8,00
Materiales y Suministros	182,796.71	1,434.54	2,559.04	8,113.02	12,106.60	170,690.11	7,00
Bienes Duraderos	89,488.60	0.00	4,360.31	522.44	4,882.75	84,605.84	5,00
Transferencias Corrientes	57,046.80	0.00	1,185.80	0.00	1,185.80	55,861.00	2,00
TOTAL GENERAL	1,049,582.69	35,337.75	42,267.86	24,166.43	101,772.04	947,810.65	10,00

ANEXOS
EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA



ANEXO N°1
DETALLE DE EGRESOS
CONSOLIDADOS
A NIVEL DE SUB-PARTIDA



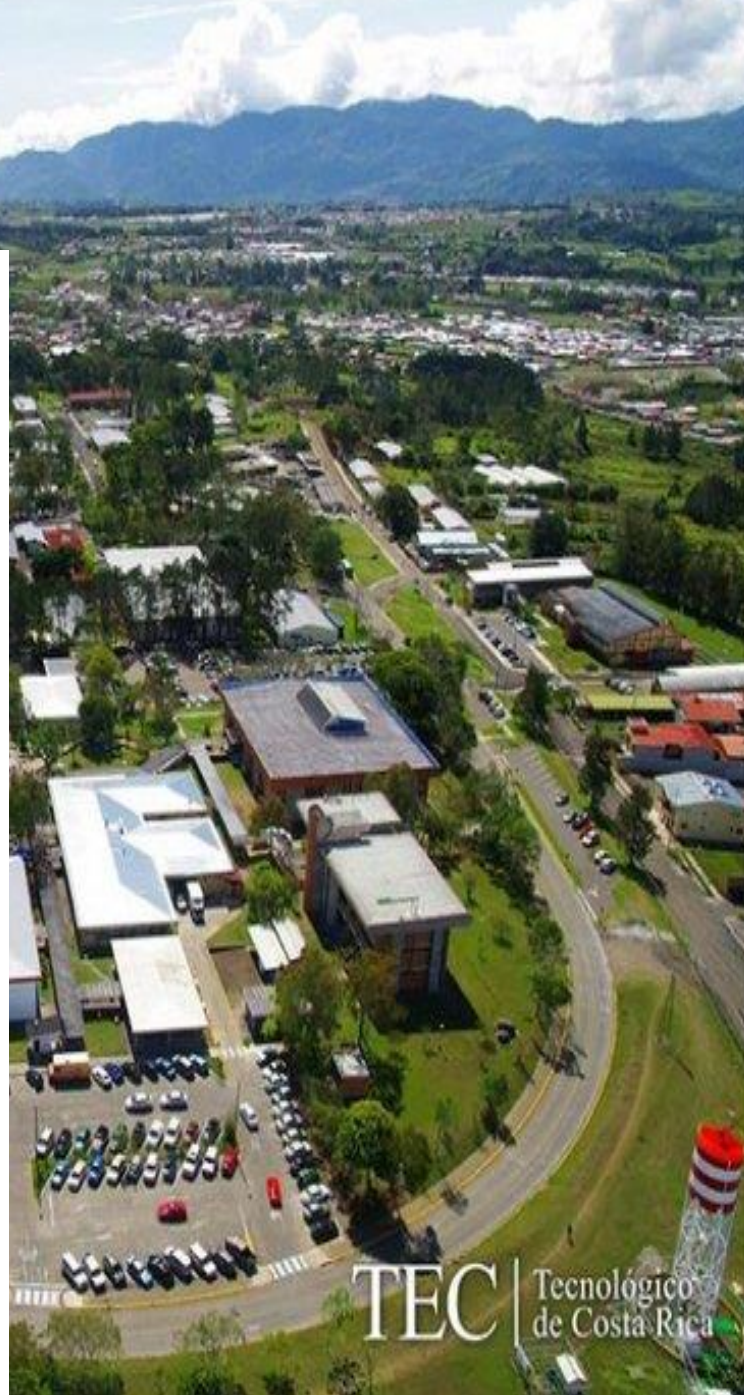
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS : ENERO	EGRESOS EFECTIVOS : FEBRERO	COMPROMISOS AL 28/02/2022	TOTAL GENERAL EGRESOS: 28/02/2022	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	49,771,887.88	6,371,957.94	3,776,445.92	1,122,449.29	11,270,853.14	38,501,034.74	23,00
Remuneraciones Básicas	14,217,693.74	1,035,795.42	1,085,943.66	0.00	2,121,739.07	12,095,954.66	15,00
Sueldos para cargos fijos	14,216,343.74	1,035,795.42	1,085,943.66	0.00	2,121,739.07	12,094,604.66	15,00
Suplencias	1,350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,350.00	0,00
Remuneraciones Eventuales	370,937.48	13,603.41	14,614.98	0.00	28,218.39	342,719.09	8,00
Tiempo extraordinario	300,000.00	13,454.43	12,626.33	0.00	26,080.75	273,919.25	9,00
Recargo de funciones	52,247.39	148.98	1,699.82	0.00	1,848.80	50,398.60	4,00
Compensación de Vacaciones	7,740.09	0.00	0.00	0.00	0.00	7,740.09	0,00
Dietas	10,950.00	0.00	288.84	0.00	288.84	10,661.16	3,00
Incentivos Salariales	26,356,657.02	4,602,061.72	1,546,505.12	669,107.10	6,817,673.94	19,538,983.08	26,00
Retribución por años servidos	8,381,220.34	631,607.99	648,814.00	0.00	1,280,421.99	7,100,798.35	15,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	1,991,077.82	146,400.53	159,142.92	0.00	305,543.45	1,685,534.37	15,00
Decimotercer mes	3,323,612.44	235,649.95	1,148.09	669,107.10	905,905.14	2,417,707.31	27,00
Salario escolar	2,903,895.45	2,827,780.09	0.00	0.00	2,827,780.09	76,115.35	97,00
Otros incentivos salariales	9,756,850.96	760,623.15	737,400.11	0.00	1,498,023.26	8,258,827.70	15,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	3,869,703.56	258,772.41	528,715.92	266,554.10	1,054,042.44	2,815,661.12	27,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	3,671,756.90	245,502.03	501,602.37	252,884.66	999,989.06	2,671,767.84	27,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	197,946.65	13,270.38	27,113.56	13,669.44	54,053.38	143,893.27	27,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	4,756,896.09	453,202.43	511,124.02	186,788.09	1,151,114.53	3,605,781.56	24,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	966,661.01	62,711.18	128,354.55	63,763.12	254,828.85	711,832.16	26,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	1,186,044.90	79,622.28	162,696.76	82,016.65	324,335.69	861,709.21	27,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	592,710.79	39,811.14	81,348.38	41,008.32	162,167.84	430,542.95	27,00
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	2,011,479.39	271,057.82	138,724.32	0.00	409,782.15	1,601,697.24	20,00
Remuneraciones Diversas	200,000.00	8,522.56	89,542.22	0.00	98,064.77	101,935.23	49,00
Otras remuneraciones	200,000.00	8,522.56	89,542.22	0.00	98,064.77	101,935.23	49,00
Servicios	5,838,541.43	105,782.69	234,837.93	450,423.35	791,043.96	5,047,497.47	14,00
Alquileres	90,192.31	0.00	495.00	2,063.40	2,558.40	87,633.91	3,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	34,518.70	0.00	0.00	0.00	0.00	34,518.70	0,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	42,028.52	0.00	495.00	0.00	495.00	41,533.52	1,00
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	4,645.10	0.00	0.00	2,063.40	2,063.40	2,581.70	44,00
Otros alquileres	9,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00	0,00
Servicios Básicos	903,048.77	62,394.19	64,138.13	0.00	126,532.33	776,516.44	14,00
Servicio de agua y alcantarillado	135,290.00	6,557.03	7,766.99	0.00	14,324.01	120,965.99	11,00
Servicio de energía eléctrica	450,000.00	30,572.82	28,303.20	0.00	58,876.02	391,123.98	13,00
Servicio de correo	7,396.55	0.00	404.57	0.00	404.57	6,991.99	5,00
Servicio de telecomunicaciones	300,300.00	25,264.34	24,937.41	0.00	50,201.75	250,098.25	17,00
Otros servicios básicos	10,062.21	0.00	2,725.98	0.00	2,725.98	7,336.23	27,00
Servicios Comerciales y Financieros	301,715.51	5,636.14	19,108.60	44,926.45	69,671.19	232,044.32	23,00
Información	12,445.38	0.00	266.24	1,233.76	1,500.00	10,945.38	12,00
Publicidad y propaganda	101,210.00	0.00	3,113.63	32,084.46	35,198.09	66,011.91	35,00
Impresión/ encuadernación y otros	51,045.94	0.00	1,087.64	7,000.00	8,087.64	42,958.30	16,00
Transporte de bienes	4,213.40	54.88	161.14	0.00	216.02	3,997.38	5,00
Servicios aduaneros	18,000.00	925.80	4,107.07	2,248.69	7,281.56	10,718.44	40,00
Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	90,119.79	4,655.46	10,339.46	0.00	14,994.91	75,124.87	17,00
Servicio de Tecnologías de Información	24,681.00	0.00	33.42	2,359.54	2,392.97	22,288.03	10,00
Servicios de Gestión y Apoyo	3,230,818.44	17,771.51	123,655.20	303,175.01	444,601.73	2,786,216.71	14,00
Servicios médicos y de laboratorio	26,586.29	0.00	1,408.93	14,159.45	15,568.38	11,017.91	59,00
Servicios jurídicos	10,000.00	0.00	409.55	1,094.65	1,504.20	8,495.80	15,00
Servicios de ingeniería	18,712.02	0.00	775.48	1,764.71	2,540.19	16,171.83	14,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	44,458.32	0.00	15,359.16	3,640.84	19,000.00	25,458.32	43,00
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	3,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,500.00	0,00
Servicios generales	968,097.12	17,621.63	81,310.89	238,705.54	337,638.06	630,459.06	35,00
Otros servicios de gestión y apoyo	2,159,464.69	149.89	24,391.19	43,809.83	68,350.90	2,091,113.79	3,00
Gastos de Viaje y de Transporte	247,460.59	70.31	1,106.46	1,000.00	2,176.77	245,283.82	1,00
Transporte dentro del país	75,055.02	22.81	52.66	1,000.00	1,075.47	73,979.55	1,00
Viáticos dentro del país	108,907.09	47.50	1,053.81	0.00	1,101.31	107,805.79	1,00
Transporte en el exterior	34,444.84	0.00	0.00	0.00	0.00	34,444.84	0,00
Viáticos en el exterior	29,053.64	0.00	0.00	0.00	0.00	29,053.64	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	239,306.63	7,710.17	3,028.66	0.00	10,738.82	228,567.80	4,00
Seguros	239,306.63	7,710.17	3,028.66	0.00	10,738.82	228,567.80	4,00
Capacitación y Protocolo	148,022.46	0.00	0.00	2,323.20	2,323.20	145,699.26	2,00
Actividades de capacitación	81,813.50	0.00	0.00	2,323.20	2,323.20	79,490.30	3,00
Actividades protocolarias y sociales	64,708.96	0.00	0.00	0.00	0.00	64,708.96	0,00
Gastos de representación institucional	1,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	0,00
Mantenimiento y Reparación	677,476.74	12,200.37	23,305.87	96,935.29	132,441.52	545,035.21	20,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	331,085.38	12,148.75	21,409.27	67,524.00	101,082.02	230,003.37	31,00
Mantenimiento de vías de comunicación	2,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,400.00	0,00
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	39,250.00	0.00	301.58	2,111.08	2,412.67	36,837.33	6,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	76,500.00	51.62	227.98	10,444.50	10,724.10	65,775.90	14,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	50,878.45	0.00	1,091.93	9,543.46	10,635.39	40,243.05	21,00
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0,00
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	34,358.75	0.00	0.00	2,423.27	2,423.27	31,935.48	7,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	42,869.16	0.00	58.92	0.00	58.92	42,810.23	0,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	99,135.00	0.00	216.18	4,888.98	5,105.15	94,029.85	5,00
Impuestos	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0,00
Otros impuestos	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0,00
Materiales y Suministros	1,453,244.45	3,618.12	27,577.91	126,877.62	158,073.65	1,295,170.80	11,00
Productos Químicos y Conexos	274,066.63	1,395.59	6,045.95	9,205.68	16,647.22	257,419.41	6,00
Combustibles y Lubricantes	96,120.28	1,374.35	4,290.90	8,917.68	14,582.93	81,537.35	15,00
Productos farmacéuticos y medicinales	10,169.40	0.00	95.14	288.00	383.14	9,786.26	4,00
Productos veterinarios	11,526.00	0.00	81.05	0.00	81.05	11,444.95	1,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	60,843.08	21.24	724.96	0.00	746.20	60,096.88	1,00
Otros productos químicos y conexos	95,407.88	0.00	853.90	0.00	853.90	94,553.97	1,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	458,756.40	418.76	15,426.34	92,484.11	108,329.21	350,427.19	24,00
Productos pecuarios y otras especies	1,150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,150.00	0,00
Productos Agroforestales	5,293.08	0.00	0.00	0.00	0.00	5,293.08	0,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS : ENERO	EGRESOS EFECTIVOS : FEBRERO	COMPROMISOS AL 28/02/2022	TOTAL GENERAL EGRESOS: 28/02/2022	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Alimentos y Bebidas	396,431.25	418.76	15,227.33	92,484.11	108,130.20	288,301.05	27,00
Alimentos para animales	55,882.06	0.00	199.01	0.00	199.01	55,683.05	0,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	179,459.64	149.29	1,571.25	2,081.25	3,801.78	175,657.86	2,00
Materiales y productos metálicos	30,468.00	0.00	473.52	1,363.14	1,836.66	28,631.34	6,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	8,800.00	0.00	0.00	526.67	526.67	8,273.33	6,00
Madera y sus derivados	12,020.00	0.00	435.41	0.00	435.41	11,584.59	4,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	83,304.55	149.29	237.89	0.00	387.17	82,917.38	0,00
Materiales y productos de vidrio	2,344.97	0.00	0.00	0.00	0.00	2,344.97	0,00
Materiales y productos de plástico	33,992.12	0.00	424.43	142.29	566.72	33,425.40	2,00
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	8,530.00	0.00	0.00	49.14	49.14	8,480.86	1,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	151,657.38	40.45	1,436.83	4,667.54	6,144.82	145,512.56	4,00
Herramientas e Instrumentos	61,932.60	0.00	274.59	204.45	479.03	61,453.57	1,00
Repuestos y accesorios	89,724.78	40.45	1,162.24	4,463.09	5,665.79	84,058.99	6,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	389,304.41	1,614.04	3,097.54	18,439.05	23,150.62	366,153.78	6,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	31,965.06	591.77	381.21	0.00	972.98	30,992.08	3,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	19,389.00	238.00	358.50	664.72	1,261.22	18,127.78	7,00
Productos de papel/ cartón e impresos	92,467.63	355.10	422.40	9,731.04	10,508.54	81,959.09	11,00
Textiles y vestuario	77,682.92	0.00	303.72	0.00	303.72	77,379.19	0,00
Útiles y materiales de limpieza	87,140.22	391.18	773.10	7,319.70	8,483.98	78,656.24	10,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	10,142.81	0.00	357.99	0.00	357.99	9,784.82	4,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	6,002.77	0.00	0.00	0.00	0.00	6,002.77	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	64,514.00	37.99	500.60	723.60	1,262.19	63,251.81	2,00
Intereses y comisiones	185,000.00	8,478.82	8,656.64	0.00	17,135.46	167,864.54	9,00
Intereses sobre préstamos	170,000.00	8,478.82	8,656.64	0.00	17,135.46	152,864.54	10,00
Intereses sobre préstamos de instituciones públicas financieras	170,000.00	8,478.82	8,656.64	0.00	17,135.46	152,864.54	10,00
Comisiones y otros Gastos	15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000.00	0,00
Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0,00
Diferencias por tipo de cambio	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00	0,00
Activos Financieros	581,000.00	1,630.00	0.00	0.00	1,630.00	579,370.00	0,00
Préstamos	581,000.00	1,630.00	0.00	0.00	1,630.00	579,370.00	0,00
Préstamos al sector privado (estudiantes)	581,000.00	1,630.00	0.00	0.00	1,630.00	579,370.00	0,00
Bienes Duraderos	6,825,690.99	0.00	242,918.45	820,788.11	1,063,706.56	5,761,984.43	16,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	3,890,210.87	0.00	224,467.31	694,036.32	918,503.63	2,971,707.24	24,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	340,187.41	0.00	4,291.36	5,272.76	9,564.12	330,623.29	3,00
Equipo de Transportes	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00	0,00
Equipo de Comunicación	61,741.83	0.00	3,481.60	37,496.63	40,978.22	20,763.60	66,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	133,331.43	0.00	35,375.22	75,074.28	110,449.50	22,881.93	83,00
Equipo de Cómputo	1,105,551.49	0.00	26,792.02	420,286.15	447,078.18	658,473.31	40,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	969,707.53	0.00	145,406.06	96,510.77	241,916.83	727,790.70	25,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	78,462.20	0.00	0.00	198.00	198.00	78,264.20	0,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	1,200,928.99	0.00	9,121.06	59,197.73	68,318.79	1,132,610.20	6,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	1,392,318.22	0.00	18,451.14	58,784.22	77,235.35	1,315,082.87	6,00
Edificio	144,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	144,000.00	0,00
Vías de Comunicación Terrestre	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	1,243,318.22	0.00	18,451.14	58,784.22	77,235.35	1,166,082.87	6,00
Bienes Duraderos Diversos	1,543,161.90	0.00	0.00	67,967.57	67,967.57	1,475,194.32	4,00
Bienes Intangibles	1,543,161.90	0.00	0.00	67,967.57	67,967.57	1,475,194.32	4,00
Transferencias Corrientes	5,586,571.86	18,186.06	374,715.14	0.00	392,901.20	5,193,670.66	7,00
Transferencias Corrientes al sector Público	60,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000.00	0,00
Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	60,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000.00	0,00
Transferencias Corrientes a personas	4,870,093.37	18,186.06	314,254.61	0.00	332,440.67	4,537,652.71	7,00
Becas a funcionarios	294,400.00	341.46	5,964.64	0.00	6,306.10	288,093.90	2,00
Becas a terceras personas	4,574,168.17	17,844.60	308,289.97	0.00	326,134.57	4,248,033.61	7,00
Otras transferencias a personas	1,525.20	0.00	0.00	0.00	0.00	1,525.20	0,00
Prestaciones	476,487.09	0.00	58,968.48	0.00	58,968.48	417,518.61	12,00
Prestaciones legales	476,487.09	0.00	58,968.48	0.00	58,968.48	417,518.61	12,00
Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro	133,669.55	0.00	0.00	0.00	0.00	133,669.55	0,00
Transferencias corrientes a asociaciones	123,669.55	0.00	0.00	0.00	0.00	123,669.55	0,00
Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00	0,00
Otras transferencias corrientes al sector privado	25,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,000.00	0,00
Indemnizaciones	25,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,000.00	0,00
Transferencias corrientes al sector externo	21,321.85	0.00	1,492.06	0.00	1,492.06	19,829.79	7,00
Transferencias corrientes a organismos internacionales	21,321.85	0.00	1,492.06	0.00	1,492.06	19,829.79	7,00
Amortización	1,294,417.29	18,134.88	6,035.56	0.00	24,170.44	1,270,246.86	2,00
Amortización de Préstamos	1,294,417.29	18,134.88	6,035.56	0.00	24,170.44	1,270,246.86	2,00
Amortización de préstamos de Instituciones Públicas Financieras	1,294,417.29	18,134.88	6,035.56	0.00	24,170.44	1,270,246.86	2,00
Cuentas Especiales	1,360.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1,360.21	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	1,360.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1,360.21	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	1,360.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1,360.21	0,00
TOTAL GENERAL	71,537,714.12	6,527,788.51	4,671,187.55	2,520,538.36	13,719,514.42	57,818,199.70	19,00

ANEXO N°2
DETALLE DE 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 SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO - FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS AL 28/02/2022	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 28/02/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Remuneraciones	13,567,036.09	1,764,712.66	1,072,126.58	325,863.76	3,162,703.00	10,404,333.09	23,00
Remuneraciones Básicas	4,108,363.04	335,371.10	336,663.32	0.00	672,034.42	3,436,328.62	16,00
Sueldos para cargos fijos	4,107,013.04	335,371.10	336,663.32	0.00	672,034.42	3,434,978.62	16,00
Suplencias	1,350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,350.00	0,00
Remuneraciones Eventuales	302,505.00	13,337.45	12,915.17	0.00	26,252.62	276,252.38	9,00
Tiempo extraordinario	284,385.00	13,337.45	12,626.33	0.00	25,963.78	258,421.22	9,00
Recargo de funciones	1,170.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,170.00	0,00
Compensación de Vacaciones	6,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000.00	0,00
Dietas	10,950.00	0.00	288.84	0.00	288.84	10,661.16	3,00
Incentivos Salariales	6,848,020.75	1,228,678.39	427,975.39	189,939.62	1,846,593.40	5,001,427.36	27,00
Retribución por años servidos	2,627,290.44	212,345.99	215,116.22	0.00	427,462.21	2,199,828.22	16,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	434,547.01	34,469.11	35,385.20	0.00	69,854.31	364,692.70	16,00
Decimotercer mes	906,464.18	62,683.14	654.76	189,939.62	253,277.52	653,186.66	28,00
Salario escolar	776,535.79	754,226.21	0.00	0.00	754,226.21	22,309.58	97,00
Otros incentivos salariales	2,103,183.34	164,953.94	176,819.20	0.00	341,773.14	1,761,410.19	16,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	1,047,545.68	72,197.42	146,289.48	75,647.35	294,134.26	753,411.42	28,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	993,868.98	68,494.99	138,787.46	71,768.00	279,050.45	714,818.53	28,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	53,676.70	3,702.43	7,502.02	3,879.35	15,083.81	38,592.89	28,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	1,260,601.62	115,128.30	148,283.22	60,276.79	323,688.31	936,913.31	26,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	365,566.76	25,075.36	50,476.24	25,362.63	100,914.22	264,652.53	28,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	322,160.21	22,214.59	45,012.15	23,276.11	90,502.85	231,657.36	28,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	161,080.11	11,107.30	22,506.07	11,638.05	45,251.42	115,828.68	28,00
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	411,794.55	56,731.06	30,288.76	0.00	87,019.82	324,774.73	21,00
Servicios	4,479,841.73	81,641.71	178,410.10	422,181.70	682,233.51	3,797,608.21	15,00
Alquileres	32,750.99	0.00	495.00	2,063.40	2,558.40	30,192.59	8,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	21,329.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,329.00	0,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	6,776.90	0.00	495.00	0.00	495.00	6,281.90	7,00
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	4,645.10	0.00	0.00	2,063.40	2,063.40	2,581.70	44,00
Servicios Básicos	626,378.38	43,992.13	46,227.11	0.00	90,219.25	536,159.13	14,00
Servicio de agua y alcantarillado	64,184.00	3,355.57	3,013.33	0.00	6,368.90	57,815.10	10,00
Servicio de energía eléctrica	250,041.98	15,622.45	15,384.19	0.00	31,006.64	219,035.34	12,00
Servicio de correo	7,228.61	0.00	404.57	0.00	404.57	6,824.04	6,00
Servicio de telecomunicaciones	295,031.15	25,014.11	24,699.05	0.00	49,713.16	245,317.98	17,00
Otros servicios básicos	9,892.65	0.00	2,725.98	0.00	2,725.98	7,166.67	28,00
Servicios Comerciales y Financieros	245,814.90	5,581.26	17,826.40	43,192.59	66,600.25	179,214.65	27,00
Información	10,445.38	0.00	266.24	1,233.76	1,500.00	8,945.38	14,00
Publicidad y propaganda	88,328.00	0.00	1,913.38	32,084.46	33,997.84	54,330.16	38,00
Impresión/ encuadernación y otros	17,259.33	0.00	1,076.82	7,000.00	8,076.82	9,182.51	47,00
Transporte de bienes	756.40	0.00	90.00	0.00	90.00	666.40	12,00
Servicios aduaneros	14,925.00	925.80	4,107.07	514.83	5,547.70	9,377.30	37,00
Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	90,119.79	4,655.46	10,339.46	0.00	14,994.91	75,124.87	17,00
Servicio de Tecnologías de Información	23,981.00	0.00	33.42	2,359.54	2,392.97	21,588.03	10,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO - FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS AL 28/02/2022	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 28/02/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Servicios de Gestión y Apoyo	2,719,092.34	17,536.21	89,451.36	281,510.10	388,497.68	2,330,594.67	14,00
Servicios médicos y de laboratorio	8,093.29	0.00	294.80	3,015.00	3,309.80	4,783.49	41,00
Servicios jurídicos	8,000.00	0.00	409.55	1,094.65	1,504.20	6,495.80	19,00
Servicios de ingeniería	7,586.71	0.00	50.00	0.00	50.00	7,536.71	1,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	21,128.32	0.00	0.00	0.00	0.00	21,128.32	0,00
Servicios generales	938,919.55	17,521.63	81,300.98	237,555.54	336,378.15	602,541.40	36,00
Otros servicios de gestión y apoyo	1,735,364.47	14.59	7,396.04	39,844.91	47,255.53	1,688,108.94	3,00
Gastos de Viaje y de Transporte	110,373.83	70.31	731.19	1,000.00	1,801.50	108,572.33	2,00
Transporte dentro del país	56,652.58	22.81	52.66	1,000.00	1,075.47	55,577.11	2,00
Viáticos dentro del país	32,366.06	47.50	678.54	0.00	726.04	31,640.02	2,00
Transporte en el exterior	11,402.90	0.00	0.00	0.00	0.00	11,402.90	0,00
Viáticos en el exterior	9,952.30	0.00	0.00	0.00	0.00	9,952.30	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	79,093.29	2,313.05	908.60	0.00	3,221.65	75,871.64	4,00
Seguros	79,093.29	2,313.05	908.60	0.00	3,221.65	75,871.64	4,00
Capacitación y Protocolo	50,592.90	0.00	0.00	0.00	0.00	50,592.90	0,00
Actividades de capacitación	45,478.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,478.00	0,00
Actividades protocolarias y sociales	3,614.90	0.00	0.00	0.00	0.00	3,614.90	0,00
Gastos de representación institucional	1,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	0,00
Mantenimiento y Reparación	615,745.10	12,148.75	22,770.44	94,415.60	129,334.79	486,410.30	21,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	321,491.01	12,148.75	21,193.67	67,524.00	100,866.42	220,624.59	31,00
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	39,050.00	0.00	301.58	2,111.08	2,412.67	36,637.33	6,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	55,904.00	0.00	83.16	8,044.50	8,127.66	47,776.34	15,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	42,186.82	0.00	1,086.93	9,423.78	10,510.71	31,676.11	25,00
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	994.90	0.00	0.00	0.00	0.00	994.90	0,00
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	32,928.75	0.00	0.00	2,423.27	2,423.27	30,505.48	7,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	39,906.91	0.00	58.92	0.00	58.92	39,847.98	0,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	83,282.72	0.00	46.18	4,888.98	4,935.15	78,347.57	6,00
Materiales y Suministros	854,616.58	1,958.70	22,657.37	114,973.05	139,589.11	715,027.47	16,00
Productos Químicos y Conexos	92,994.89	195.94	2,999.79	966.09	4,161.82	88,833.07	4,00
Combustibles y Lubricantes	28,269.25	174.70	2,537.46	966.09	3,678.25	24,591.00	13,00
Productos farmacéuticos y medicinales	2,009.00	0.00	95.14	0.00	95.14	1,913.86	5,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	35,539.18	21.24	358.86	0.00	380.10	35,159.08	1,00
Otros productos químicos y conexos	27,177.46	0.00	8.33	0.00	8.33	27,169.13	0,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	347,338.60	418.76	14,982.23	92,484.11	107,885.10	239,453.50	31,00
Productos Agroforestales	2,774.80	0.00	0.00	0.00	0.00	2,774.80	0,00
Alimentos y Bebidas	344,383.10	418.76	14,982.23	92,484.11	107,885.10	236,498.00	31,00
Alimentos para animales	180.70	0.00	0.00	0.00	0.00	180.70	0,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	117,682.32	118.70	1,089.17	0.00	1,207.87	116,474.45	1,00
Materiales y productos metálicos	14,985.79	0.00	473.52	0.00	473.52	14,512.27	3,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	5,342.26	0.00	0.00	0.00	0.00	5,342.26	0,00
Madera y sus derivados	8,323.03	0.00	0.00	0.00	0.00	8,323.03	0,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	60,062.04	118.70	191.22	0.00	309.92	59,752.12	1,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO - FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS AL 28/02/2022	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 28/02/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Materiales y productos de vidrio	464.53	0.00	0.00	0.00	0.00	464.53	0,00
Materiales y productos de plástico	24,690.69	0.00	424.43	0.00	424.43	24,266.26	2,00
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	3,813.97	0.00	0.00	0.00	0.00	3,813.97	0,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	68,930.08	40.45	841.04	3,748.51	4,630.01	64,300.07	7,00
Herramientas e Instrumentos	12,101.74	0.00	150.09	0.00	150.09	11,951.65	1,00
Repuestos y accesorios	56,828.34	40.45	690.96	3,748.51	4,479.92	52,348.42	8,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	227,670.69	1,184.84	2,745.14	17,774.34	21,704.32	205,966.37	10,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	8,440.82	289.33	352.25	0.00	641.58	7,799.24	8,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	4,080.27	238.00	240.00	0.00	478.00	3,602.27	12,00
Productos de papel/ cartón e impresos	42,680.42	228.34	366.66	9,731.04	10,326.04	32,354.38	24,00
Textiles y vestuario	50,485.10	0.00	303.72	0.00	303.72	50,181.37	1,00
Útiles y materiales de limpieza	78,457.58	391.18	773.10	7,319.70	8,483.98	69,973.59	11,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	6,744.53	0.00	357.99	0.00	357.99	6,386.54	5,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	4,959.79	0.00	0.00	0.00	0.00	4,959.79	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	31,822.18	37.99	351.41	723.60	1,113.00	30,709.18	3,00
Intereses y comisiones	185,000.00	8,478.82	8,656.64	0.00	17,135.46	167,864.54	9,00
Intereses sobre préstamos	170,000.00	8,478.82	8,656.64	0.00	17,135.46	152,864.54	10,00
Intereses sobre préstamos de instituciones públicas financieras	170,000.00	8,478.82	8,656.64	0.00	17,135.46	152,864.54	10,00
Comisiones y otros Gastos	15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000.00	0,00
Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0,00
Diferencias por tipo de cambio	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00	0,00
Bienes Duraderos	4,135,129.10	0.00	45,131.67	631,839.90	676,971.57	3,458,157.53	16,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	1,673,070.31	0.00	45,131.67	535,885.46	581,017.14	1,092,053.17	35,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	253,248.68	0.00	1,653.08	5,265.39	6,918.47	246,330.20	3,00
Equipo de Comunicación	41,847.43	0.00	2,133.44	37,496.63	39,630.07	2,217.36	95,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	128,902.49	0.00	33,141.91	74,674.28	107,816.18	21,086.30	84,00
Equipo de Cómputo	987,881.68	0.00	0.00	370,607.02	370,607.02	617,274.65	38,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	1,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	0,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	259,690.04	0.00	8,203.24	47,842.15	56,045.39	203,644.65	22,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	1,105,818.22	0.00	0.00	28,132.19	28,132.19	1,077,686.03	3,00
Edificio	144,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	144,000.00	0,00
Vías de Comunicación Terrestre	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	956,818.22	0.00	0.00	28,132.19	28,132.19	928,686.03	3,00
Bienes Duraderos Diversos	1,356,240.57	0.00	0.00	67,822.24	67,822.24	1,288,418.32	5,00
Bienes Intangibles	1,356,240.57	0.00	0.00	67,822.24	67,822.24	1,288,418.32	5,00
Transferencias Corrientes	641,613.76	341.46	48,844.08	0.00	49,185.54	592,428.22	8,00
Transferencias Corrientes al sector Público	60,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000.00	0,00
Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	60,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000.00	0,00
Transferencias Corrientes a personas	327,832.02	341.46	6,668.04	0.00	7,009.50	320,822.52	2,00
Becas a funcionarios	294,400.00	341.46	5,964.64	0.00	6,306.10	288,093.90	2,00
Becas a terceras personas	31,906.82	0.00	703.40	0.00	703.40	31,203.42	2,00
Otras transferencias a personas	1,525.20	0.00	0.00	0.00	0.00	1,525.20	0,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO - FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS AL 28/02/2022	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 28/02/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Prestaciones	187,790.34	0.00	40,683.98	0.00	40,683.98	147,106.36	22,00
Prestaciones legales	187,790.34	0.00	40,683.98	0.00	40,683.98	147,106.36	22,00
Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro	19,669.55	0.00	0.00	0.00	0.00	19,669.55	0,00
Transferencias corrientes a asociaciones	9,669.55	0.00	0.00	0.00	0.00	9,669.55	0,00
Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00	0,00
Otras transferencias corrientes al sector privado	25,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,000.00	0,00
Indemnizaciones	25,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,000.00	0,00
Transferencias corrientes al sector externo	21,321.85	0.00	1,492.06	0.00	1,492.06	19,829.79	7,00
Transferencias corrientes a organismos internacionales	21,321.85	0.00	1,492.06	0.00	1,492.06	19,829.79	7,00
Amortización	1,294,417.29	18,134.88	6,035.56	0.00	24,170.44	1,270,246.86	2,00
Amortización de Préstamos	1,294,417.29	18,134.88	6,035.56	0.00	24,170.44	1,270,246.86	2,00
Amortización de préstamos de Instituciones Públicas Financieras	1,294,417.29	18,134.88	6,035.56	0.00	24,170.44	1,270,246.86	2,00
TOTAL GENERAL	25,157,654.55	1,875,268.23	1,381,862.00	1,494,858.41	4,751,988.64	20,405,665.91	19,00

PROGRAMA N°2 DOCENCIA



TEC | Tecnológico
de Costa Rica

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO - FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS AL 28/02/2022	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 28/02/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Remuneraciones	26,397,799.97	3,397,755.80	2,009,671.63	581,533.25	5,988,960.68	20,408,839.29	23,00
Remuneraciones Básicas	7,319,512.63	504,462.73	543,312.98	0.00	1,047,775.71	6,271,736.92	14,00
Sueldos para cargos fijos	7,319,512.63	504,462.73	543,312.98	0.00	1,047,775.71	6,271,736.92	14,00
Remuneraciones Eventuales	61,327.39	265.96	1,699.82	0.00	1,965.78	59,361.62	3,00
Tiempo extraordinario	9,900.00	116.98	0.00	0.00	116.98	9,783.02	1,00
Recargo de funciones	51,077.39	148.98	1,699.82	0.00	1,848.80	49,228.60	4,00
Compensación de Vacaciones	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	350.00	0,00
Incentivos Salariales	14,178,809.33	2,491,767.49	807,853.00	350,974.59	3,650,595.08	10,528,214.24	26,00
Retribución por años servidos	4,079,642.88	296,540.28	308,929.99	0.00	605,470.27	3,474,172.61	15,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	1,129,020.64	81,154.90	89,460.83	0.00	170,615.74	958,404.90	15,00
Decimotercer mes	1,782,463.00	137,674.64	233.14	350,974.59	488,882.36	1,293,580.64	27,00
Salario escolar	1,551,932.36	1,515,182.15	-368.03	0.00	1,514,814.12	37,118.25	98,00
Otros incentivos salariales	5,635,750.45	461,215.52	409,597.08	0.00	870,812.60	4,764,937.85	15,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	2,067,384.79	133,546.03	295,333.85	140,678.08	569,557.96	1,497,826.83	28,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	1,961,321.46	126,697.52	280,191.09	133,463.82	540,352.43	1,420,969.03	28,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	106,063.32	6,848.51	15,142.76	7,214.26	29,205.53	76,857.79	28,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	2,570,765.83	259,191.03	271,929.76	89,880.58	621,001.38	1,949,764.45	24,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	386,868.67	23,794.26	52,454.25	24,952.24	101,200.75	285,667.92	26,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	635,992.26	41,091.09	90,871.95	43,285.56	175,248.60	460,743.66	28,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	317,679.05	20,545.54	45,435.98	21,642.78	87,624.30	230,054.75	28,00
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	1,230,225.85	173,760.14	83,167.58	0.00	256,927.72	973,298.13	21,00
Remuneraciones Diversas	200,000.00	8,522.56	89,542.22	0.00	98,064.77	101,935.23	49,00
Otras remuneraciones	200,000.00	8,522.56	89,542.22	0.00	98,064.77	101,935.23	49,00
Servicios	472,295.48	17,244.83	15,066.74	2,323.20	34,634.77	437,660.70	7,00
Alquileres	10,077.80	0.00	0.00	0.00	0.00	10,077.80	0,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	6,046.50	0.00	0.00	0.00	0.00	6,046.50	0,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	4,031.30	0.00	0.00	0.00	0.00	4,031.30	0,00
Servicios Básicos	189,766.82	13,235.54	13,095.43	0.00	26,330.97	163,435.85	14,00
Servicio de agua y alcantarillado	47,000.00	2,350.81	3,493.38	0.00	5,844.20	41,155.80	12,00
Servicio de energía eléctrica	140,000.00	10,807.52	9,537.42	0.00	20,344.94	119,655.06	15,00
Servicio de correo	17.95	0.00	0.00	0.00	0.00	17.95	0,00
Servicio de telecomunicaciones	2,696.37	77.21	64.62	0.00	141.83	2,554.54	5,00
Otros servicios básicos	52.50	0.00	0.00	0.00	0.00	52.50	0,00
Servicios Comerciales y Financieros	26,170.27	0.00	0.00	0.00	0.00	26,170.27	0,00
Publicidad y propaganda	6,442.30	0.00	0.00	0.00	0.00	6,442.30	0,00
Impresión/ encuadernación y otros	19,493.97	0.00	0.00	0.00	0.00	19,493.97	0,00
Transporte de bienes	159.00	0.00	0.00	0.00	0.00	159.00	0,00
Servicios aduaneros	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75.00	0,00
Servicios de Gestión y Apoyo	58,237.91	0.00	89.84	0.00	89.84	58,148.07	0,00
Servicios médicos y de laboratorio	84.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84.00	0,00
Servicios jurídicos	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0,00
Servicios de ingeniería	154.00	0.00	0.00	0.00	0.00	154.00	0,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	430.00	0.00	0.00	0.00	0.00	430.00	0,00
Servicios generales	4,313.81	0.00	9.91	0.00	9.91	4,303.90	0,00
Otros servicios de gestión y apoyo	51,256.09	0.00	79.93	0.00	79.93	51,176.17	0,00
Gastos de Viaje y de Transporte	30,338.90	0.00	85.98	0.00	85.98	30,252.92	0,00
Transporte dentro del país	8,121.20	0.00	0.00	0.00	0.00	8,121.20	0,00
Viáticos dentro del país	10,558.80	0.00	85.98	0.00	85.98	10,472.82	1,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO - FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS AL 28/02/2022	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 28/02/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Transporte en el exterior	6,642.55	0.00	0.00	0.00	0.00	6,642.55	0,00
Viáticos en el exterior	5,016.35	0.00	0.00	0.00	0.00	5,016.35	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	113,877.72	4,009.29	1,574.90	0.00	5,584.19	108,293.53	5,00
Seguros	113,877.72	4,009.29	1,574.90	0.00	5,584.19	108,293.53	5,00
Capacitación y Protocolo	33,307.12	0.00	0.00	2,323.20	2,323.20	30,983.92	7,00
Actividades de capacitación	29,425.00	0.00	0.00	2,323.20	2,323.20	27,101.80	8,00
Actividades protocolarias y sociales	3,882.12	0.00	0.00	0.00	0.00	3,882.12	0,00
Mantenimiento y Reparación	10,518.95	0.00	220.60	0.00	220.60	10,298.35	2,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	676.27	0.00	215.60	0.00	215.60	460.67	32,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	26.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26.00	0,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	1,237.63	0.00	5.00	0.00	5.00	1,232.63	0,00
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	5.10	0.00	0.00	0.00	0.00	5.10	0,00
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	1,430.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,430.00	0,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	700.15	0.00	0.00	0.00	0.00	700.15	0,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	6,443.80	0.00	0.00	0.00	0.00	6,443.80	0,00
Materiales y Suministros	170,072.96	30.59	1,144.88	899.91	2,075.37	167,997.59	1,00
Productos Químicos y Conexos	51,109.53	0.00	498.14	0.00	498.14	50,611.39	1,00
Combustibles y Lubricantes	16,931.81	0.00	201.80	0.00	201.80	16,730.01	1,00
Productos farmacéuticos y medicinales	300.15	0.00	0.00	0.00	0.00	300.15	0,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	12,856.13	0.00	20.00	0.00	20.00	12,836.13	0,00
Otros productos químicos y conexos	21,021.44	0.00	276.34	0.00	276.34	20,745.10	1,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	18,376.33	0.00	199.01	0.00	199.01	18,177.32	1,00
Productos Agroforestales	1,043.84	0.00	0.00	0.00	0.00	1,043.84	0,00
Alimentos y Bebidas	17,130.66	0.00	0.00	0.00	0.00	17,130.66	0,00
Alimentos para animales	201.83	0.00	199.01	0.00	199.01	2.82	99,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	18,723.91	30.59	31.84	0.00	62.43	18,661.49	0,00
Materiales y productos metálicos	3,023.31	0.00	0.00	0.00	0.00	3,023.31	0,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	458.74	0.00	0.00	0.00	0.00	458.74	0,00
Madera y sus derivados	1,307.97	0.00	0.00	0.00	0.00	1,307.97	0,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	10,567.23	30.59	31.84	0.00	62.43	10,504.80	1,00
Materiales y productos de vidrio	364.14	0.00	0.00	0.00	0.00	364.14	0,00
Materiales y productos de plástico	2,125.43	0.00	0.00	0.00	0.00	2,125.43	0,00
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	877.10	0.00	0.00	0.00	0.00	877.10	0,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	33,243.03	0.00	243.80	899.91	1,143.71	32,099.32	3,00
Herramientas e Instrumentos	25,159.11	0.00	0.00	185.33	185.33	24,973.78	1,00
Repuestos y accesorios	8,083.92	0.00	243.80	714.58	958.38	7,125.54	12,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	48,620.17	0.00	172.09	0.00	172.09	48,448.08	0,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	15,816.22	0.00	16.00	0.00	16.00	15,800.22	0,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	728.57	0.00	0.00	0.00	0.00	728.57	0,00
Productos de papel/ cartón e impresos	13,033.95	0.00	30.65	0.00	30.65	13,003.30	0,00
Textiles y vestuario	7,046.05	0.00	0.00	0.00	0.00	7,046.05	0,00
Útiles y materiales de limpieza	2,923.33	0.00	0.00	0.00	0.00	2,923.33	0,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	886.28	0.00	0.00	0.00	0.00	886.28	0,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	862.36	0.00	0.00	0.00	0.00	862.36	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	7,323.41	0.00	125.43	0.00	125.43	7,197.97	2,00
Bienes Duraderos	1,965,514.63	0.00	145,205.07	122,068.35	267,273.42	1,698,241.22	14,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	1,693,514.63	0.00	126,753.93	91,416.32	218,170.25	1,475,344.38	13,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	972.00	0.00	0.00	0.00	0.00	972.00	0,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO - FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS AL 28/02/2022	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 28/02/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Equipo de Comunicación	15,791.79	0.00	0.00	0.00	0.00	15,791.79	0,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	1,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	0,00
Equipo de Cómputo	84,913.23	0.00	26,792.02	42,595.37	69,387.39	15,525.84	82,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	703,915.03	0.00	99,822.94	37,862.27	137,685.21	566,229.82	20,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	225.00	0.00	0.00	0.00	0.00	225.00	0,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	886,197.59	0.00	138.97	10,958.68	11,097.65	875,099.94	1,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	272,000.00	0.00	18,451.14	30,652.03	49,103.16	222,896.84	18,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	272,000.00	0.00	18,451.14	30,652.03	49,103.16	222,896.84	18,00
Transferencias Corrientes	401,103.02	0.00	1,163.00	0.00	1,163.00	399,940.02	0,00
Transferencias Corrientes a personas	186,475.39	0.00	1,163.00	0.00	1,163.00	185,312.39	1,00
Becas a terceras personas	186,475.39	0.00	1,163.00	0.00	1,163.00	185,312.39	1,00
Prestaciones	214,627.62	0.00	0.00	0.00	0.00	214,627.62	0,00
Prestaciones legales	214,627.62	0.00	0.00	0.00	0.00	214,627.62	0,00
TOTAL GENERAL	29,406,786.06	3,415,031.21	2,172,251.32	706,824.71	6,294,107.24	23,112,678.82	21,00

PROGRAMA N°3
VIDA ESTUDIANTIL
Y SERVICIOS
ACADÉMICOS



INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO - FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS AL 28/02/2022	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 28/02/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,875,673.41	648,009.68	391,106.17	118,364.54	1,157,480.38	3,718,193.02	24,00
Remuneraciones Básicas	1,436,087.50	114,641.94	117,891.88	0.00	232,533.82	1,203,553.68	16,00
Sueldos para cargos fijos	1,436,087.50	114,641.94	117,891.88	0.00	232,533.82	1,203,553.68	16,00
Remuneraciones Eventuales	3,020.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,020.00	0,00
Tiempo extraordinario	2,520.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,520.00	0,00
Compensación de Vacaciones	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0,00
Incentivos Salariales	2,592,436.88	461,793.13	162,787.60	69,719.20	694,299.93	1,898,136.95	27,00
Retribución por años servidos	925,500.74	74,437.13	75,044.62	0.00	149,481.75	776,018.99	16,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	212,687.29	17,762.26	18,082.65	0.00	35,844.91	176,842.39	17,00
Decimotercer mes	323,760.05	23,979.08	260.20	69,719.20	93,958.48	229,801.58	29,00
Salario escolar	282,837.27	280,377.69	0.00	0.00	280,377.69	2,459.58	99,00
Otros incentivos salariales	847,651.52	65,236.98	69,400.13	0.00	134,637.11	713,014.42	16,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	379,150.41	26,692.10	55,234.27	27,288.15	109,214.52	269,935.89	29,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	359,706.80	25,323.28	52,401.74	25,888.76	103,613.78	256,093.02	29,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	19,443.61	1,368.83	2,832.53	1,399.39	5,600.74	13,842.87	29,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	464,978.62	44,882.50	55,192.42	21,357.19	121,432.11	343,546.51	26,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	123,070.97	8,676.51	17,864.78	8,762.66	35,303.95	87,767.01	29,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	116,661.66	8,212.95	16,995.16	8,396.35	33,604.47	83,057.20	29,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	58,330.83	4,106.48	8,497.58	4,198.18	16,802.23	41,528.60	29,00
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	166,915.15	23,886.55	11,834.90	0.00	35,721.45	131,193.70	21,00
Servicios	273,996.29	2,547.32	18,570.08	12,960.84	34,078.23	239,918.06	12,00
Alquileres	12,785.04	0.00	0.00	0.00	0.00	12,785.04	0,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	3,528.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,528.00	0,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	257.04	0.00	0.00	0.00	0.00	257.04	0,00
Otros alquileres	9,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00	0,00
Servicios Básicos	34,339.91	1,776.30	1,678.78	0.00	3,455.08	30,884.83	10,00
Servicio de agua y alcantarillado	13,000.00	452.08	671.80	0.00	1,123.88	11,876.12	9,00
Servicio de energía eléctrica	20,000.00	1,231.63	913.14	0.00	2,144.77	17,855.23	11,00
Servicio de telecomunicaciones	1,222.85	92.59	93.83	0.00	186.42	1,036.42	15,00
Otros servicios básicos	117.06	0.00	0.00	0.00	0.00	117.06	0,00
Servicios Comerciales y Financieros	5,012.67	0.00	0.00	0.00	0.00	5,012.67	0,00
Publicidad y propaganda	2,150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,150.00	0,00
Impresión/ encuadernación y otros	2,862.67	0.00	0.00	0.00	0.00	2,862.67	0,00
Servicios de Gestión y Apoyo	90,856.65	0.00	16,418.43	12,960.84	29,379.27	61,477.38	32,00
Servicios médicos y de laboratorio	10,215.00	0.00	897.27	8,800.00	9,697.27	517.73	95,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	19,900.00	0.00	15,359.16	3,640.84	19,000.00	900.00	95,00
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	3,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,500.00	0,00
Servicios generales	5,112.57	0.00	0.00	0.00	0.00	5,112.57	0,00
Otros servicios de gestión y apoyo	52,129.08	0.00	162.00	520.00	682.00	51,447.08	1,00
Gastos de Viaje y de Transporte	30,963.71	0.00	0.00	0.00	0.00	30,963.71	0,00
Transporte dentro del país	7,005.68	0.00	0.00	0.00	0.00	7,005.68	0,00
Viáticos dentro del país	16,567.78	0.00	0.00	0.00	0.00	16,567.78	0,00
Transporte en el exterior	5,702.56	0.00	0.00	0.00	0.00	5,702.56	0,00
Viáticos en el exterior	1,687.70	0.00	0.00	0.00	0.00	1,687.70	0,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO - FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS AL 28/02/2022	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 28/02/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	25,242.01	771.02	302.87	0.00	1,073.88	24,168.13	4,00
Seguros	25,242.01	771.02	302.87	0.00	1,073.88	24,168.13	4,00
Capacitación y Protocolo	59,811.95	0.00	0.00	0.00	0.00	59,811.95	0,00
Actividades de capacitación	2,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,600.00	0,00
Actividades protocolarias y sociales	57,211.95	0.00	0.00	0.00	0.00	57,211.95	0,00
Mantenimiento y Reparación	14,484.36	0.00	170.00	0.00	170.00	14,314.36	1,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	7,784.78	0.00	0.00	0.00	0.00	7,784.78	0,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	1,956.10	0.00	0.00	0.00	0.00	1,956.10	0,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	4,743.48	0.00	170.00	0.00	170.00	4,573.48	4,00
Impuestos	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0,00
Otros impuestos	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0,00
Materiales y Suministros	113,095.49	189.00	507.73	2,891.64	3,588.37	109,507.12	3,00
Productos Químicos y Conexos	17,244.01	0.00	346.10	288.00	634.10	16,609.91	4,00
Combustibles y Lubricantes	1,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,800.00	0,00
Productos farmacéuticos y medicinales	6,489.25	0.00	0.00	288.00	288.00	6,201.25	4,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	6,532.89	0.00	346.10	0.00	346.10	6,186.79	5,00
Otros productos químicos y conexos	2,421.87	0.00	0.00	0.00	0.00	2,421.87	0,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	21,606.41	0.00	0.00	0.00	0.00	21,606.41	0,00
Productos Agroforestales	237.44	0.00	0.00	0.00	0.00	237.44	0,00
Alimentos y Bebidas	21,368.97	0.00	0.00	0.00	0.00	21,368.97	0,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	9,390.91	0.00	0.00	1,938.93	1,938.93	7,451.98	21,00
Materiales y productos metálicos	2,613.95	0.00	0.00	1,335.79	1,335.79	1,278.16	51,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	1,500.00	0.00	0.00	475.46	475.46	1,024.54	32,00
Madera y sus derivados	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	0,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	2,141.66	0.00	0.00	0.00	0.00	2,141.66	0,00
Materiales y productos de vidrio	295.30	0.00	0.00	0.00	0.00	295.30	0,00
Materiales y productos de plástico	940.00	0.00	0.00	78.53	78.53	861.47	8,00
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	1,500.00	0.00	0.00	49.14	49.14	1,450.86	3,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	3,521.61	0.00	0.00	0.00	0.00	3,521.61	0,00
Herramientas e Instrumentos	2,300.76	0.00	0.00	0.00	0.00	2,300.76	0,00
Repuestos y accesorios	1,220.85	0.00	0.00	0.00	0.00	1,220.85	0,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	61,332.56	189.00	161.63	664.72	1,015.35	60,317.21	2,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	4,576.55	189.00	12.96	0.00	201.96	4,374.58	4,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	10,215.16	0.00	118.50	664.72	783.22	9,431.94	8,00
Productos de papel/ cartón e impresos	15,384.15	0.00	6.41	0.00	6.41	15,377.74	0,00
Textiles y vestuario	16,549.87	0.00	0.00	0.00	0.00	16,549.87	0,00
Útiles y materiales de limpieza	1,158.32	0.00	0.00	0.00	0.00	1,158.32	0,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	750.00	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	12,698.51	0.00	23.76	0.00	23.76	12,674.76	0,00
Activos Financieros	581,000.00	1,630.00	0.00	0.00	1,630.00	579,370.00	0,00
Préstamos	581,000.00	1,630.00	0.00	0.00	1,630.00	579,370.00	0,00
Préstamos al sector privado (estudiantes)	581,000.00	1,630.00	0.00	0.00	1,630.00	579,370.00	0,00
Bienes Duraderos	326,526.18	0.00	0.00	7,434.72	7,434.72	319,091.45	2,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	139,450.18	0.00	0.00	7,434.72	7,434.72	132,015.45	5,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO - FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS AL 28/02/2022	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 28/02/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Equipo de Comunicación	2,533.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,533.00	0,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	525.00	0.00	0.00	400.00	400.00	125.00	76,00
Equipo de Cómputo	27,631.04	0.00	0.00	6,836.72	6,836.72	20,794.32	25,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	76,737.20	0.00	0.00	198.00	198.00	76,539.20	0,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	32,023.94	0.00	0.00	0.00	0.00	32,023.94	0,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	12,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,000.00	0,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	12,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,000.00	0,00
Bienes Duraderos Diversos	175,076.00	0.00	0.00	0.00	0.00	175,076.00	0,00
Bienes Intangibles	175,076.00	0.00	0.00	0.00	0.00	175,076.00	0,00
Transferencias Corrientes	4,148,814.26	7,044.60	312,534.15	0.00	319,578.75	3,829,235.51	8,00
Transferencias Corrientes a personas	3,985,475.00	7,044.60	294,249.66	0.00	301,294.26	3,684,180.75	8,00
Becas a terceras personas	3,985,475.00	7,044.60	294,249.66	0.00	301,294.26	3,684,180.75	8,00
Prestaciones	49,339.26	0.00	18,284.50	0.00	18,284.50	31,054.76	37,00
Prestaciones legales	49,339.26	0.00	18,284.50	0.00	18,284.50	31,054.76	37,00
Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro	114,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	114,000.00	0,00
Transferencias corrientes a asociaciones	114,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	114,000.00	0,00
Cuentas Especiales	1,360.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1,360.21	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	1,360.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1,360.21	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	1,360.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1,360.21	0,00
TOTAL GENERAL	10,320,465.83	659,420.59	722,718.13	141,651.74	1,523,790.46	8,796,675.36	15,00

PROGRAMA N°4 INVESTIGACIÓN



INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO - FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS AL 28/02/2022	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 28/02/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,603,117.04	529,900.46	289,158.01	91,594.53	910,653.00	3,692,464.04	20,00
Remuneraciones Básicas	1,253,951.53	77,010.03	83,156.88	0.00	160,166.91	1,093,784.62	13,00
Sueldos para cargos fijos	1,253,951.53	77,010.03	83,156.88	0.00	160,166.91	1,093,784.62	13,00
Remuneraciones Eventuales	1,790.09	0.00	0.00	0.00	0.00	1,790.09	0,00
Tiempo extraordinario	900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900.00	0,00
Compensación de Vacaciones	890.09	0.00	0.00	0.00	0.00	890.09	0,00
Incentivos Salariales	2,564,879.59	396,071.37	141,458.76	55,230.08	592,760.21	1,972,119.38	23,00
Retribución por años servidos	704,649.39	46,067.91	47,310.21	0.00	93,378.12	611,271.26	13,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	201,031.11	12,345.92	15,265.70	0.00	27,611.62	173,419.49	14,00
Decimotercer mes	292,136.87	10,816.60	0.00	55,230.08	66,046.68	226,090.18	23,00
Salario escolar	271,724.62	259,977.26	368.03	0.00	260,345.30	11,379.32	96,00
Otros incentivos salariales	1,095,337.61	66,863.66	78,514.82	0.00	145,378.48	949,959.12	13,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	351,806.33	24,594.53	30,436.58	21,834.00	76,865.11	274,941.22	22,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	334,264.66	23,333.28	28,875.73	20,714.31	72,923.31	261,341.35	22,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	17,541.67	1,261.26	1,560.85	1,119.69	3,941.80	13,599.87	22,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	430,689.50	32,224.53	34,105.79	14,530.45	80,860.77	349,828.73	19,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	86,394.15	4,841.20	7,197.90	4,453.22	16,492.32	69,901.83	19,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	103,902.66	7,567.55	9,365.10	6,718.15	23,650.80	80,251.86	23,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	51,956.75	3,783.77	4,682.55	3,359.08	11,825.40	40,131.35	23,00
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	188,435.93	16,032.00	12,860.24	0.00	28,892.24	159,543.69	15,00
Servicios	220,418.73	2,024.96	3,011.83	2,519.85	7,556.64	212,862.09	3,00
Alquileres	2,715.50	0.00	0.00	0.00	0.00	2,715.50	0,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	2,615.20	0.00	0.00	0.00	0.00	2,615.20	0,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	100.30	0.00	0.00	0.00	0.00	100.30	0,00
Servicios Básicos	26,346.64	1,408.15	1,328.38	0.00	2,736.53	23,610.11	10,00
Servicio de agua y alcantarillado	10,000.00	361.66	537.44	0.00	899.11	9,100.89	9,00
Servicio de energía eléctrica	15,000.00	985.30	730.51	0.00	1,715.82	13,284.18	11,00
Servicio de correo	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	0,00
Servicio de telecomunicaciones	1,196.64	61.18	60.43	0.00	121.60	1,075.04	10,00
Servicios Comerciales y Financieros	20,433.67	0.00	1,212.02	1,733.86	2,945.87	17,487.80	14,00
Publicidad y propaganda	4,034.70	0.00	1,200.25	0.00	1,200.25	2,834.45	30,00
Impresión/ encuadernación y otros	10,626.97	0.00	0.00	0.00	0.00	10,626.97	0,00
Transporte de bienes	2,072.00	0.00	11.76	0.00	11.76	2,060.24	1,00
Servicios aduaneros	3,000.00	0.00	0.00	1,733.86	1,733.86	1,266.15	58,00
Servicio de Tecnologías de Información	700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	700.00	0,00
Servicios de Gestión y Apoyo	97,739.12	0.00	0.00	786.00	786.00	96,953.13	1,00
Servicios médicos y de laboratorio	3,400.00	0.00	0.00	490.00	490.00	2,910.00	14,00
Servicios de ingeniería	7,003.31	0.00	0.00	0.00	0.00	7,003.31	0,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0,00
Servicios generales	15,922.19	0.00	0.00	0.00	0.00	15,922.19	0,00
Otros servicios de gestión y apoyo	68,413.63	0.00	0.00	296.00	296.00	68,117.63	0,00
Gastos de Viaje y de Transporte	43,761.35	0.00	229.14	0.00	229.14	43,532.21	1,00
Transporte dentro del país	1,421.57	0.00	0.00	0.00	0.00	1,421.57	0,00
Viáticos dentro del país	19,245.67	0.00	229.14	0.00	229.14	19,016.53	1,00
Transporte en el exterior	10,696.83	0.00	0.00	0.00	0.00	10,696.83	0,00
Viáticos en el exterior	12,397.29	0.00	0.00	0.00	0.00	12,397.29	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	21,093.61	616.81	242.29	0.00	859.11	20,234.50	4,00
Seguros	21,093.61	616.81	242.29	0.00	859.11	20,234.50	4,00
Capacitación y Protocolo	3,910.50	0.00	0.00	0.00	0.00	3,910.50	0,00
Actividades de capacitación	3,910.50	0.00	0.00	0.00	0.00	3,910.50	0,00
Mantenimiento y Reparación	4,418.33	0.00	0.00	0.00	0.00	4,418.33	0,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	1,133.33	0.00	0.00	0.00	0.00	1,133.33	0,00
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	0,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	940.00	0.00	0.00	0.00	0.00	940.00	0,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	2,245.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,245.00	0,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO - FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS AL 28/02/2022	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 28/02/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Materiales y Suministros	132,662.70	5.30	708.89	0.00	714.19	131,948.51	1,00
Productos Químicos y Conexos	48,352.21	0.00	694.06	0.00	694.06	47,658.14	1,00
Combustibles y Lubricantes	11,861.22	0.00	300.31	0.00	300.31	11,560.91	3,00
Productos farmacéuticos y medicinales	790.00	0.00	0.00	0.00	0.00	790.00	0,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	3,268.88	0.00	0.00	0.00	0.00	3,268.88	0,00
Otros productos químicos y conexos	32,432.11	0.00	393.75	0.00	393.75	32,038.36	1,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	4,694.02	0.00	0.00	0.00	0.00	4,694.02	0,00
Productos pecuarios y otras especies	1,150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,150.00	0,00
Productos Agroforestales	215.00	0.00	0.00	0.00	0.00	215.00	0,00
Alimentos y Bebidas	3,298.52	0.00	0.00	0.00	0.00	3,298.52	0,00
Alimentos para animales	30.50	0.00	0.00	0.00	0.00	30.50	0,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	19,521.33	0.00	14.83	0.00	14.83	19,506.50	0,00
Materiales y productos metálicos	5,241.77	0.00	0.00	0.00	0.00	5,241.77	0,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	0,00
Madera y sus derivados	270.00	0.00	0.00	0.00	0.00	270.00	0,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	8,709.63	0.00	14.83	0.00	14.83	8,694.80	0,00
Materiales y productos de vidrio	660.00	0.00	0.00	0.00	0.00	660.00	0,00
Materiales y productos de plástico	2,160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,160.00	0,00
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	2,079.93	0.00	0.00	0.00	0.00	2,079.93	0,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	30,688.66	0.00	0.00	0.00	0.00	30,688.66	0,00
Herramientas e Instrumentos	17,177.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,177.00	0,00
Repuestos y accesorios	13,511.66	0.00	0.00	0.00	0.00	13,511.66	0,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	29,406.49	5.30	0.00	0.00	5.30	29,401.19	0,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	2,126.97	0.00	0.00	0.00	0.00	2,126.97	0,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	3,209.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,209.00	0,00
Productos de papel/ cartón e impresos	17,228.11	5.30	0.00	0.00	5.30	17,222.81	0,00
Textiles y vestuario	1,357.90	0.00	0.00	0.00	0.00	1,357.90	0,00
Útiles y materiales de limpieza	470.00	0.00	0.00	0.00	0.00	470.00	0,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.00	0,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	180.62	0.00	0.00	0.00	0.00	180.62	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	4,803.89	0.00	0.00	0.00	0.00	4,803.89	0,00
Bienes Duraderos	309,032.49	0.00	48,221.39	58,922.70	107,144.10	201,888.40	35,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	294,687.16	0.00	48,221.39	58,777.37	106,998.77	187,688.40	36,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	6,142.14	0.00	2,638.28	7.37	2,645.65	3,496.49	43,00
Equipo de Transportes	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00	0,00
Equipo de Comunicación	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0,00
Equipo de Cómputo	4,427.50	0.00	0.00	0.00	0.00	4,427.50	0,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	265,792.50	0.00	45,583.12	58,648.50	104,231.62	161,560.88	39,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	17,825.03	0.00	0.00	121.50	121.50	17,703.53	1,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	2,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500.00	0,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	2,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500.00	0,00
Bienes Duraderos Diversos	11,845.33	0.00	0.00	145.33	145.33	11,700.00	1,00
Bienes Intangibles	11,845.33	0.00	0.00	145.33	145.33	11,700.00	1,00
Transferencias Corrientes	337,994.03	10,800.00	10,988.11	0.00	21,788.11	316,205.91	6,00
Transferencias Corrientes a personas	313,264.16	10,800.00	10,988.11	0.00	21,788.11	291,476.04	7,00
Becas a terceras personas	313,264.16	10,800.00	10,988.11	0.00	21,788.11	291,476.04	7,00
Prestaciones	24,729.87	0.00	0.00	0.00	0.00	24,729.87	0,00
Prestaciones legales	24,729.87	0.00	0.00	0.00	0.00	24,729.87	0,00
TOTAL GENERAL	5,603,224.99	542,730.72	352,088.24	153,037.08	1,047,856.04	4,555,368.95	19,00

PROGRAMA N°5 EXTENSIÓN



INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO - FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS AL 28/02/2022	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 28/02/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Remuneraciones	328,261.37	31,579.34	14,383.53	5,093.21	51,056.09	277,205.29	16,00
Remuneraciones Básicas	99,779.03	4,309.61	4,918.60	0.00	9,228.21	90,550.82	9,00
Sueldos para cargos fijos	99,779.03	4,309.61	4,918.60	0.00	9,228.21	90,550.82	9,00
Remuneraciones Eventuales	2,295.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,295.00	0,00
Tiempo extraordinario	2,295.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,295.00	0,00
Incentivos Salariales	172,510.47	23,751.34	6,430.37	3,243.61	33,425.32	139,085.15	19,00
Retribución por años servidos	44,136.90	2,216.68	2,412.96	0.00	4,629.64	39,507.26	10,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	13,791.78	668.34	948.53	0.00	1,616.87	12,174.90	12,00
Decimotercer mes	18,788.34	496.49	0.00	3,243.61	3,740.10	15,048.25	20,00
Salario escolar	20,865.40	18,016.78	0.00	0.00	18,016.78	2,848.62	86,00
Otros incentivos salariales	74,928.05	2,353.05	3,068.88	0.00	5,421.93	69,506.11	7,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	23,816.35	1,742.32	1,421.74	1,106.52	4,270.59	19,545.76	18,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	22,595.00	1,652.97	1,346.34	1,049.78	4,049.10	18,545.91	18,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	1,221.35	89.35	75.40	56.74	221.49	999.86	18,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	29,860.53	1,776.07	1,612.82	743.08	4,131.97	25,728.56	14,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	4,760.46	323.85	361.39	232.38	917.61	3,842.85	19,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	7,328.11	536.10	452.40	340.47	1,328.96	5,999.14	18,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	3,664.05	268.05	226.20	170.23	664.48	2,999.57	18,00
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	14,107.90	648.07	572.84	0.00	1,220.91	12,886.99	9,00
Servicios	391,989.21	2,323.87	19,779.17	10,437.75	32,540.80	359,448.41	8,00
Alquileres	31,862.98	0.00	0.00	0.00	0.00	31,862.98	0,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	30,862.98	0.00	0.00	0.00	0.00	30,862.98	0,00
Servicios Básicos	26,217.02	1,982.07	1,808.43	0.00	3,790.50	22,426.52	14,00
Servicio de agua y alcantarillado	1,106.00	36.90	51.03	0.00	87.93	1,018.08	8,00
Servicio de energía eléctrica	24,958.02	1,925.91	1,737.93	0.00	3,663.84	21,294.18	15,00
Servicio de telecomunicaciones	153.00	19.26	19.48	0.00	38.73	114.27	25,00
Servicios Comerciales y Financieros	4,284.00	54.88	70.19	0.00	125.07	4,158.93	3,00
Información	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0,00
Publicidad y propaganda	255.00	0.00	0.00	0.00	0.00	255.00	0,00
Impresión/ encuadernación y otros	803.00	0.00	10.82	0.00	10.82	792.18	1,00
Transporte de bienes	1,226.00	54.88	59.37	0.00	114.25	1,111.75	9,00
Servicios de Gestión y Apoyo	264,892.41	235.30	17,695.57	7,918.07	25,848.94	239,043.47	10,00
Servicios médicos y de laboratorio	4,794.00	0.00	216.86	1,854.45	2,071.31	2,722.69	43,00
Servicios de ingeniería	3,968.00	0.00	725.48	1,764.71	2,490.19	1,477.81	63,00
Servicios generales	3,829.00	100.00	0.00	1,150.00	1,250.00	2,579.00	33,00
Otros servicios de gestión y apoyo	252,301.41	135.30	16,753.22	3,148.92	20,037.45	232,263.97	8,00
Gastos de Viaje y de Transporte	32,022.79	0.00	60.15	0.00	60.15	31,962.64	0,00
Transporte dentro del país	1,854.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,854.00	0,00
Viáticos dentro del país	30,168.79	0.00	60.15	0.00	60.15	30,108.64	0,00
Capacitación y Protocolo	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	0,00
Actividades de capacitación	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	0,00
Actividades protocolarias y sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0,00
Mantenimiento y Reparación	32,310.00	51.62	144.83	2,519.68	2,716.13	29,593.87	8,00
Mantenimiento de vías de comunicación	2,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,400.00	0,00
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	0,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO - FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS AL 28/02/2022	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 28/02/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	20,570.00	51.62	144.83	2,400.00	2,596.45	17,973.55	13,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	6,514.00	0.00	0.00	119.68	119.68	6,394.32	2,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	306.00	0.00	0.00	0.00	0.00	306.00	0,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	2,420.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,420.00	0,00
Materiales y Suministros	182,796.71	1,434.54	2,559.04	8,113.02	12,106.60	170,690.11	7,00
Productos Químicos y Conexos	64,366.00	1,199.65	1,507.86	7,951.59	10,659.10	53,706.90	17,00
Combustibles y Lubricantes	37,258.00	1,199.65	1,251.34	7,951.59	10,402.57	26,855.43	28,00
Productos farmacéuticos y medicinales	581.00	0.00	0.00	0.00	0.00	581.00	0,00
Productos veterinarios	11,526.00	0.00	81.05	0.00	81.05	11,444.95	1,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	2,646.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,646.00	0,00
Otros productos químicos y conexos	12,355.00	0.00	175.48	0.00	175.48	12,179.52	1,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	66,741.03	0.00	245.10	0.00	245.10	66,495.93	0,00
Productos Agroforestales	1,022.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,022.00	0,00
Alimentos y Bebidas	10,250.00	0.00	245.10	0.00	245.10	10,004.90	2,00
Alimentos para animales	55,469.03	0.00	0.00	0.00	0.00	55,469.03	0,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	14,141.18	0.00	435.41	142.32	577.73	13,563.45	4,00
Materiales y productos metálicos	4,603.18	0.00	0.00	27.35	27.35	4,575.83	1,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	1,099.00	0.00	0.00	51.21	51.21	1,047.79	5,00
Madera y sus derivados	1,719.00	0.00	435.41	0.00	435.41	1,283.59	25,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	1,824.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,824.00	0,00
Materiales y productos de vidrio	561.00	0.00	0.00	0.00	0.00	561.00	0,00
Materiales y productos de plástico	4,076.00	0.00	0.00	63.76	63.76	4,012.24	2,00
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	259.00	0.00	0.00	0.00	0.00	259.00	0,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	15,274.00	0.00	351.99	19.12	371.11	14,902.89	2,00
Herramientas e Instrumentos	5,194.00	0.00	124.50	19.12	143.62	5,050.38	3,00
Repuestos y accesorios	10,080.00	0.00	227.49	0.00	227.49	9,852.51	2,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	22,274.50	234.89	18.68	0.00	253.57	22,020.93	1,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	1,004.50	113.44	0.00	0.00	113.44	891.06	11,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	1,156.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,156.00	0,00
Productos de papel/ cartón e impresos	4,141.00	121.45	18.68	0.00	140.13	4,000.87	3,00
Textiles y vestuario	2,244.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,244.00	0,00
Útiles y materiales de limpieza	4,131.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,131.00	0,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	1,732.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,732.00	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	7,866.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,866.00	0,00
Bienes Duraderos	89,488.60	0.00	4,360.31	522.44	4,882.75	84,605.84	5,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	89,488.60	0.00	4,360.31	522.44	4,882.75	84,605.84	5,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	79,824.60	0.00	0.00	0.00	0.00	79,824.60	0,00
Equipo de Comunicación	1,369.61	0.00	1,348.15	0.00	1,348.15	21.45	98,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	2,403.95	0.00	2,233.32	0.00	2,233.32	170.63	93,00
Equipo de Cómputo	698.05	0.00	0.00	247.04	247.04	451.00	35,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	5,192.40	0.00	778.85	275.40	1,054.25	4,138.15	20,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0,00
Transferencias Corrientes	57,046.80	0.00	1,185.80	0.00	1,185.80	55,861.00	2,00
Transferencias Corrientes a personas	57,046.80	0.00	1,185.80	0.00	1,185.80	55,861.00	2,00
Becas a terceras personas	57,046.80	0.00	1,185.80	0.00	1,185.80	55,861.00	2,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO - FEBRERO	TOTAL COMPROMISOS AL 28/02/2022	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 28/02/2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
TOTAL GENERAL	1,049,582.69	35,337.75	42,267.86	24,166.43	101,772.04	947,810.65	10,00

ANEXO N°3

DETALLE DE EGRESOS CON PRECOMPROMISOS POR PROGRAMA



INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADOS CON PRECOMPROMISOS
28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - ENERO	EGRESOS EFECTIVOS: FEBRERO - FEBRERO	COMPROMISOS	PRECOMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
PROGRAMA ADMINISTRACION 2021	25,157,654.55	1,875,268.23	1,381,862.00	1,494,858.41	4,395,363.18	9,147,351.82	16,010,302.73	36,00
Remuneraciones	13,567,036.09	1,764,712.66	1,072,126.58	325,863.76	0.00	3,162,703.00	10,404,333.09	23,00
Servicios	4,479,841.73	81,641.71	178,410.10	422,181.70	2,024,649.88	2,706,883.39	1,772,958.34	60,00
Materiales y Suministros	854,616.58	1,958.70	22,657.37	114,973.05	211,473.75	351,062.86	503,553.72	41,00
Intereses y comisiones	185,000.00	8,478.82	8,656.64	0.00	153,332.92	170,468.38	14,531.62	92,00
Bienes Duraderos	4,135,129.10	0.00	45,131.67	631,839.90	1,898,659.59	2,575,631.16	1,559,497.93	62,00
Transferencias Corrientes	641,613.76	341.46	48,844.08	0.00	107,247.05	156,432.59	485,181.17	24,00
Amortización	1,294,417.29	18,134.88	6,035.56	0.00	0.00	24,170.44	1,270,246.86	2,00
PROGRAMA DOCENCIA 2021	29,406,786.06	3,415,031.21	2,172,251.32	706,824.71	1,341,051.21	7,635,158.45	21,771,627.61	26,00
Remuneraciones	26,397,799.97	3,397,755.80	2,009,671.63	581,533.25	0.00	5,988,960.68	20,408,839.29	23,00
Servicios	472,295.48	17,244.83	15,066.74	2,323.20	81,716.29	116,351.06	355,944.41	25,00
Materiales y Suministros	170,072.96	30.59	1,144.88	899.91	45,725.35	47,800.72	122,272.25	28,00
Bienes Duraderos	1,965,514.63	0.00	145,205.07	122,068.35	1,186,672.48	1,453,945.90	511,568.74	74,00
Transferencias Corrientes	401,103.02	0.00	1,163.00	0.00	26,937.09	28,100.09	373,002.93	7,00
PROGRAMA VIDA ESTUDIANTIL 2021	10,320,465.83	659,420.59	722,718.13	141,651.74	177,394.85	1,701,185.31	8,619,280.51	16,00
Remuneraciones	4,875,673.41	648,009.68	391,106.17	118,364.54	0.00	1,157,480.38	3,718,193.02	24,00
Servicios	273,996.29	2,547.32	18,570.08	12,960.84	44,699.27	78,777.50	195,218.79	29,00
Materiales y Suministros	113,095.49	189.00	507.73	2,891.64	23,194.31	26,782.69	86,312.81	24,00
Activos Financieros	581,000.00	1,630.00	0.00	0.00	0.00	1,630.00	579,370.00	0,00
Bienes Duraderos	326,526.18	0.00	0.00	7,434.72	7,088.72	14,523.44	312,002.73	4,00
Transferencias Corrientes	4,148,814.26	7,044.60	312,534.15	0.00	102,412.55	421,991.30	3,726,822.96	10,00
Cuentas Especiales	1,360.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,360.21	0,00
PROGRAMA INVESTIGACION 2021	5,603,224.99	542,730.72	352,088.24	153,037.08	88,534.56	1,136,390.59	4,466,834.40	20,00
Remuneraciones	4,603,117.04	529,900.46	289,158.01	91,594.53	0.00	910,653.00	3,692,464.04	20,00
Servicios	220,418.73	2,024.96	3,011.83	2,519.85	30,449.60	38,006.25	182,412.48	17,00
Materiales y Suministros	132,662.70	5.30	708.89	0.00	7,147.01	7,861.20	124,801.50	6,00
Bienes Duraderos	309,032.49	0.00	48,221.39	58,922.70	19,937.94	127,082.04	181,950.46	41,00
Transferencias Corrientes	337,994.03	10,800.00	10,988.11	0.00	31,000.00	52,788.11	285,205.91	16,00
PROGRAMA EXTENSIÓN 2021	1,049,582.69	35,337.75	42,267.86	24,166.43	54,469.50	156,241.54	893,341.16	15,00
Remuneraciones	328,261.37	31,579.34	14,383.53	5,093.21	0.00	51,056.09	277,205.29	16,00
Servicios	391,989.21	2,323.87	19,779.17	10,437.75	33,139.62	65,680.42	326,308.79	17,00
Materiales y Suministros	182,796.71	1,434.54	2,559.04	8,113.02	16,357.54	28,464.15	154,332.56	16,00
Bienes Duraderos	89,488.60	0.00	4,360.31	522.44	4,972.33	9,855.09	79,633.51	11,00
Transferencias Corrientes	57,046.80	0.00	1,185.80	0.00	0.00	1,185.80	55,861.00	2,00
TOTAL GENERAL	71,537,714.12	6,527,788.51	4,671,187.55	2,520,538.36	6,056,813.29	19,776,327.71	51,761,386.41	28,00

ANEXO N°4

EJECUCIÓN

GRUPO GEOGRÁFICO



INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
DETALLE DE EGRESOS POR CAMPUS Y/O CENTRO POR PROGRAMA POR PARTIDA
al 28 de febrero del 2022
(En miles de colones)

PROGRAMA	PARTIDA	CARTAGO			SAN CARLOS			SAN JOSE			LIMÓN			ALAJUELA			T O T A L E S G E N E R A L E S		
		PRESUPUESTO	GASTO Ejc	DISPONIBLE	PRESUPUESTO	GASTO Ejc	DISPONIBLE	PRESUPUESTO	GASTO Ejc	DISPONIBLE	PRESUPUESTO	GASTO Ejc	DISPONIBLE	PRESUPUESTO	GASTO Ejc	DISPONIBLE	PRESUPUESTO	GASTO	DISPONIBLE
PROGRAMA ADMINISTRACION		19,487,965.14	2,464,889.10	15,932,195.33	3,209,132.01	550,116.56	2,496,003.21	1,086,608.10	124,203.81	822,558.71	1,052,110.83	88,457.81	865,625.08	321,838.62	29,462.98	289,283.73	25,157,654.70	3,257,130.26	20,405,666.06
	Remuneraciones	10,949,688.30	2,289,969.55	8,395,195.47	1,899,033.33	393,672.43	1,460,385.31	328,109.18	70,323.72	250,088.77	255,237.32	53,442.40	196,218.72	134,967.98	29,431.20	102,444.87	13,567,036.11	2,836,839.30	10,404,333.14
	Servicios	3,240,749.20	104,019.24	2,939,216.72	617,114.69	91,263.62	491,140.33	398,937.93	51,679.88	230,077.44	221,390.00	13,089.06	135,523.81	1,650.00		1,650.00	4,479,841.82	260,051.80	3,797,608.30
	Materiales y Suministros	637,732.26	15,890.00	518,155.61	196,115.45	8,299.37	176,529.67	8,678.90	66.77	8,612.13	5,740.00	328.13	5,411.87	6,350.00	31.78	6,318.22	854,616.61	24,616.05	715,027.50
	Intereses y comisiones	64,000.00	4,468.38	59,531.62							121,000.00	12,667.08	108,332.92				185,000.00	17,135.46	167,864.54
	Activos Financieros																		
	Bienes Duraderos	2,810,442.60	9,856.32	2,275,428.74	419,672.28	33,141.91	314,490.87	350,400.09	2,133.44	333,298.37	377,743.51		358,068.90	176,870.64		176,870.64	4,135,129.12	45,131.67	3,458,157.52
	Transferencias Corrientes	561,935.49	25,446.31	536,489.18	77,196.26	23,739.23	53,457.03	482.00		482.00				2,000.00		2,000.00	641,613.75	49,185.54	592,428.21
	Amortización	1,223,417.29	15,239.30	1,208,177.99							71,000.00	8,931.14	62,068.86				1,294,417.29	24,170.44	1,270,246.85
	Cuentas Especiales																		
PROGRAMA DOCENCIA		23,501,947.48	4,629,503.27	18,265,398.46	3,283,393.24	610,785.72	2,607,872.23	1,165,774.31	144,217.37	1,007,083.08	798,452.28	118,840.50	667,552.37	657,218.72	83,935.64	564,772.68	29,406,786.03	5,587,282.50	23,112,678.82
	Remuneraciones	21,127,248.23	4,449,681.36	16,195,424.35	2,989,019.86	610,752.53	2,313,532.04	1,008,609.81	144,217.37	849,918.58	711,102.28	118,840.50	580,202.37	561,819.72	83,935.64	469,761.90	26,397,799.90	5,407,427.40	20,408,839.24
	Servicios	447,688.02	32,278.38	413,086.44	16,418.33	33.19	16,385.14	3,095.16		3,095.16	3,394.00		3,394.00	1,700.00		1,700.00	472,295.51	32,311.57	437,660.74
	Materiales y Suministros	128,891.29	1,175.46	126,815.92	16,737.84		16,737.84	4,069.34		4,069.34	7,674.50		7,674.50	12,700.00		12,700.00	170,072.97	1,175.46	167,997.60
	Intereses y comisiones																		
	Activos Financieros																		
	Bienes Duraderos	1,398,016.93	145,205.07	1,131,131.74	261,217.21		261,217.21	150,000.00		150,000.00	76,281.50		76,281.50	79,999.00		79,610.78	1,965,514.64	145,205.07	1,698,241.23
	Transferencias Corrientes	400,103.01	1,163.00	398,940.01										1,000.00		1,000.00	401,103.01	1,163.00	399,940.01
	Amortización																		
	Cuentas Especiales																		
PROGRAMA VIDA ESTUDIANTIL		7,479,448.60	1,082,019.95	6,281,677.67	1,709,561.48	196,177.75	1,493,830.05	552,870.01	63,047.17	485,210.14	347,870.45	20,263.01	327,147.01	230,715.33	20,630.89	208,810.53	10,320,465.87	1,382,138.77	8,796,675.40
	Remuneraciones	3,931,812.78	838,403.98	2,997,145.44	645,191.47	141,281.94	488,155.43	218,865.41	43,087.37	171,165.34	24,688.38	4,609.31	19,618.64	55,115.33	11,733.29	42,108.13	4,875,673.37	1,039,115.89	3,718,192.98
	Servicios	252,856.12	21,102.39	218,792.89	20,471.45	15.00	20,456.45	668.75		668.75							273,996.32	21,117.39	239,918.09
	Materiales y Suministros	86,132.72	672.97	84,507.03	25,187.94	23.76	23,225.26	1,774.85		1,774.85							113,095.51	696.73	109,507.14
	Intereses y comisiones																		
	Activos Financieros	378,400.00	404.00	377,996.00	154,000.00	1,036.00	152,964.00	23,000.00	64.00	22,936.00	10,800.00		10,800.00	14,800.00	126.00	14,674.00	581,000.00	1,630.00	579,370.00
	Bienes Duraderos	182,626.18		177,052.12	78,900.00		77,039.34	35,000.00		35,000.00	18,000.00		18,000.00	12,000.00		12,000.00	326,526.18		319,091.46
	Transferencias Corrientes	2,646,560.59	221,436.61	2,425,123.98	785,810.62	53,821.05	731,989.57	273,261.00	19,895.80	253,365.20	294,382.07	15,653.70	278,728.37	148,800.00	8,771.60	140,028.40	4,148,814.28	319,578.76	3,829,235.52
	Amortización																		
	Cuentas Especiales	1,060.21		1,060.21				300.00		300.00							1,360.21		1,360.21
PROGRAMA INVESTIGACION		5,517,713.40	894,387.14	4,470,289.11	34,236.68	431.80	33,804.88	26,275.00		26,275.00	15,000.00		15,000.00	10,000.00		10,000.00	5,603,225.08	894,818.94	4,555,368.99
	Remuneraciones	4,603,117.03	819,058.46	3,692,463.98													4,603,117.03	819,058.46	3,692,463.98
	Servicios	215,340.10	5,025.02	207,795.22	4,773.67	11.76	4,761.91	305.00		305.00							220,418.77	5,036.78	212,862.13
	Materiales y Suministros	128,429.73	646.15	127,783.58	3,263.01	68.04	3,194.97	970.00		970.00							132,662.74	714.19	131,948.55
	Intereses y comisiones																		
	Activos Financieros																		
	Bienes Duraderos	234,032.51	48,221.40	126,888.41	25,000.00		25,000.00	25,000.00		25,000.00	15,000.00		15,000.00	10,000.00		10,000.00	309,032.51	48,221.40	201,888.41
	Transferencias Corrientes	336,794.03	21,436.11	315,357.92	1,200.00	352.00	848.00										337,994.03	21,788.11	316,205.92
	Amortización																		
	Cuentas Especiales																		
PROGRAMA EXTENSIÓN		352,758.65	33,977.01	315,240.94	609,277.84	33,751.96	555,864.59	26,710.31	2,040.87	24,492.93				60,835.87	7,835.78	52,212.17	1,049,582.67	77,605.62	947,810.63
	Remuneraciones	155,830.28	28,015.42	124,521.20	88,914.88	8,070.82	80,008.94	26,710.31	2,040.87	24,492.93				56,805.87	7,835.78	48,182.17	328,261.34	45,962.89	277,205.24
	Servicios	53,250.78	518.04	52,732.74	336,738.43	21,584.98	304,715.70							2,000.00		2,000.00	391,989.21	22,103.02	359,448.44
	Materiales y Suministros	35,144.18	1,039.23	34,104.95	145,622.53	2,954.36	134,555.15							2,030.00		2,030.00	182,796.71	3,993.59	170,690.10
	Intereses y comisiones																		
	Activos Financieros																		
	Bienes Duraderos	56,022.61	4,360.32	51,415.25	33,466.00		33,190.60										89,488.61	4,360.32	84,605.85
	Transferencias Corrientes	52,510.80	44.00	52,466.80	4,536.00	1,141.80	3,394.20										57,046.80	1,185.80	55,861.00
	Amortización																		
	Cuentas Especiales																		
TOTAL GENERAL		56,339,833.27	9,104,776.47	45,264,801.51	8,845,601.25	1,391,263.79	7,187,374.96	2,858,237.73	333,509.22	2,365,619.86	2,213,433.56	227,561.32	1,875,324.46	1,280,608.54	141,865.29	1,125,079.11	71,537,714.35	11,198,976.09	57,818,199.90

ANEXO N°5
COMENTARIOS
DE LA
EJECUCIÓN



INGRESOS

El Instituto Tecnológico de Costa Rica al 28 de febrero del 2022, reporta una ejecución acumulada de ingresos efectivos de ₡18,915,211.27 miles, representa el 26.44% ejecutado, de los recursos derivados del Presupuesto Ordinario 2022, aprobado por la Contraloría General de la República.

Bajo el supuesto de una ejecución lineal, obtenida al dividir los meses de ejecución entre el total de los meses del año, ($100/12=8.33\%$), para el mes de febrero debería de ser de un 16.67%, muestra una estimación de más con respecto al proyecto de un 9.77%, presentando un crecimiento de ₡6,992,258.91 miles contra el promedio mensual estimado con base en el Presupuesto total, ₡71,537,741.12 miles, consecuente con el treceavo mes que gira el Gobierno Central, por concepto del FEES Institucional 2022 y además para el mes de febrero se realizó el registro parcial de los Recursos de Vigencias Anteriores.

Considerando el total de ingresos a nivel I, analizando el comportamiento por fuente de financiamiento, los Ingresos Corrientes presentan el 22.23%, mostrando una ejecución acumulada de ₡14,941,310.23 miles de lo presupuestado, donde las Transferencias Corrientes del Gobierno Central son las que aportan la mayor parte de esta fuente de financiamiento y del presupuesto total de ingresos. Se debe indicar, que existe un riesgo alto dado que la Institución depende fundamentalmente de las transferencias que gira el Gobierno, por lo tanto, sí existiera un retraso de dicho depósito, la Institución podría verse perjudicada en su gestión, ante eventuales problemas de liquidez para hacerle frente a las obligaciones existentes.

Los Ingresos de Capital, al 28 febrero alcanzaron, la suma de ₡67,640.63 miles, representando un 16.08%, aproximada a lo estimado, el cual debería de ser de un 16.67%, sin embargo, para el mes de febrero se inició a trabajar con el nuevo Sistema de Financiamiento, lo cual generó inconvenientes para el registro de algunos depósitos, se prevé que para el mes de marzo se estabilice la situación.

En cuanto a los Ingresos de Financiamiento presentan una ejecución del 100% de lo presupuestado En el Presupuesto Ordinario 2022 que corresponde a ₡3,906,260.40 miles provenientes de los recursos de vigencias anteriores compuesta por el Superávit, no obstante, aún existe parte del superávit que debe registrarse, esto según indicación de la Contraloría General de la República.

Análisis detallado de los ingresos institucionales

Aunque a nivel total, se percibe una recaudación superior a la fecha de corte del monto proyectado en el presupuesto, es importante destacar que se ha tenido una tendencia a la baja de las rentas propias institucionales, reflejado por la operación virtual que regula la presencia de estudiantes y funcionarios, disminuyendo el consumo de bienes y servicios basados en la presencia de las personas. Es importante citar que según el acuerdo de la Rectoría RR-008-2022 donde las clases virtuales se estarán extendiendo el primer semestre 2022 y a los funcionarios se le habilita el teletrabajo colectivo hasta el 8 de abril 2022.

Teniendo presente lo expuesto, se prevé que, a nivel de Ingresos Corrientes, por Ventas de Bienes y Servicios, podría generarse una subejecución presupuestaria en relación con lo presupuestado, por

tanto, se le debe seguir muy de cerca, el comportamiento a estos ingresos. A continuación, el análisis de los principales ingresos:

1. Ingresos Corrientes

1.1 Ingresos No Tributarios

Los Ingresos no Tributarios al 28 febrero alcanzaron, la suma de ¢621,121.95 miles, representando un 14.58% del monto presupuestado. Es importante indicar que estos ingresos están conformados por las Ventas de Bienes, Ventas de Servicio, Derechos Administrativos, Rentas de Activos Financieros, Multas y Sanciones y Otros Ingresos no tributarios, a continuación, se detallan cada uno.

1.1.1 Venta de Bienes y Servicio

Los ingresos obtenidos por Ventas de Bienes y Servicios alcanzaron un monto de ¢523,027.38 miles para una ejecución porcentual del 13.91% de lo presupuestado, lo cual denota una caída en la ejecución de 2.76% sobre lo estimado a la fecha de corte, que equivale en términos absolutos a ¢103.861.75 miles de menos. Esto se informará a los Encargados de las actividades productivas, a fin de tomar medidas de control de gastos, que permitan mitigar la situación del presente año.

1.1.2 Venta Bienes

En relación con la Ventas de Bienes a la fecha de corte se alcanzaron un monto de ¢57,616.51 miles para una ejecución porcentual del 6.96% de lo presupuestado, estando por debajo en un 9.71%. Dichos ingresos se relacionan con las actividades de Ventas de Productos Agropecuarios y Forestales Venta de bienes Manufacturados y Ventas de otros Bienes.

En cuanto a Producción animal, en el mes de enero mostró un comportamiento normal y para el mes de febrero presenta una caída debido a que se encuentran ingresos en trámite de registrar. El ganado de carne presenta un aumento en comparación del mes de enero, debido a las subastas realizadas los días 08-10-15-17-22 de febrero 2022. La Unidad de Cultivos a la fecha no presenta ningún ingreso, situación que es informada a los responsables de la Escuela de Agronomía, quien prevé que para el mes de marzo ya se empiece con la corta de la caña por parte de Ingenio Quebrada Azul.

Las ventas de Libros de la Editorial Tecnológica son menores respecto al mes de enero, debido a que las estrategias de venta no han sido tan efectivas como se esperaba, para esto se analizan tomar medidas para la mejora en las ventas.

Las Ventas de Otros Bienes presenta una ejecución del 2.83%, mostrando una ejecución por debajo de lo estimado de un 13.84%, sin embargo, para el mes de febrero se presenta un incremento positivo en comparación al mes de enero, esto producto al aumento de la presencialidad en la institución y por ende las Sodas Institucionales son más frecuentadas por los estudiantes y funcionarios.

1.1.3 Venta Servicios

Al 28 de febrero los ingresos son de ¢46,643.70 miles, representa una ejecución del 7.40%, del presupuesto aprobado, con una desviación de menos de ¢58,464.20 miles a la fecha de corte. Dichos ingresos se relacionan con las actividades de Alquileres de Edificios y Equipo, LAIMI, CEQIATEC, Planta Matanza, Odontología, Programa de atracción Estudiantes, CTEC y Proyectos de Investigación.

Los Alquileres en el mes de febrero presentan una ejecución de ¢3,768.29 miles representado el 2.67%, el cual fue mayor a enero del presente año, debido a que algunos estudiantes ya se encuentran instalados en la Residencias Estudiantiles, esto ha provocado un aumento positivo en los ingresos por alquileres.

Respecto a las Ventas de Otros Servicios al 28 de febrero 2022, presenta una ejecución de ¢42,875.41 representada porcentualmente 8.76%, entre ellas se encuentra, el LAIMI presenta una ejecución porcentual 1.13%, Odontología una ejecución porcentual de 5.31% y Planta de Matanza con una ejecución de 17.56%, superando los ingresos reportados, en el mes de enero, que de seguir constante se prevé una ejecución positiva para el proyecto.

1.1.4 Derechos Administrativos

En relación con los Derechos Administrativos, se ha recaudado un monto de ¢418,767.17 miles, representando una ejecución 18.19%, para una variación positiva 1.52%, para el mes de febrero los ingresos son superiores al mes de enero, sin embargo, es importante recordar que el comportamiento que presenta esta cuenta es que en los meses de matrícula y vencimiento de los Derechos de Estudio incrementa y los siguientes meses se mantienen constante.

1.1.5 Rentas de Activos Financieros

Al 28 de febrero 2022, las Rentas de Activos Financieros alcanzó un total de ¢75,759.51 miles, que ubicaron la recaudación 18.75% con respecto a lo presupuestado, para una variación positiva 2.08%.

Los Intereses sobre Títulos de Valores del Gobierno Central, representa un 18.75% de la ejecución, lo cual representa un comportamiento positivo de más en ¢1,707.65 miles en comparación a lo estimado al 28 de febrero.

Por otra parte, se encuentran los Intereses sobre Cuentas Corrientes, que para el corte del mes de febrero alcanzó ingresos por ¢21,698.09 miles, representando una ejecución de 21.70% para una variación positiva de 5.03%.

1.1.6 Multas y Sanciones

La partida presenta un comportamiento positivo sobre lo proyectado para el año 2022, alcanzando un monto de ¢20,595.95 miles, aportando ¢15,075.86 miles de más en relación con lo estimado. Este ingreso se generó por los recargos pagados debido a la cancelación tardía de sus Derechos de Estudio y por las multas producto de la devolución tardía de los textos que prestan las Bibliotecas de las diversas Sedes Institucionales. Asimismo, es importante mencionar que las Sanciones Administrativas, aportaron un monto importante a la recaudación de este rubro.

1.1.7 Otros Ingresos No Tributarios

Con respecto a los Otros Ingresos no Tributarios, al 28 de febrero del 2022, se percibió una recaudación de ¢1,739.11 miles, equivalentes a un 2.88% de lo esperado por ingresos provenientes de actividades de naturaleza variada y que no siguen patrones de comportamiento definidos, que se clasifican como “Otros Ingresos no Tributarios”. Este comportamiento presenta una baja en la ejecución de ¢8,324.62 miles, representado el 13.79% en comparación a lo presupuestado.

1.2 Transferencias corrientes

Las transferencias corrientes son el mayor aporte para la Institución, ya que esta partida es donde se registran los ingresos por la Ley 5909 (FEES) Fondo Especial Educación Superior, Ley 9635 Fortalecimiento de la Finanzas Públicas, Ley 8020 Editorial Tecnológica, Ley 9829 Ley del Cemento. Para la fecha corte en el mes de febrero, los ingresos fueron de ¢14,320,188.28 miles, lo cual representa el 22.74%, para una variación positiva de 6.07% consecuente con el treceavo mes que gira el Gobierno Central, por concepto del FEES Institucional 2022

De la información indicada anteriormente, el 23.67% corresponde a Ley 5909 (FEES) Fondo Especial Educación Superior, seguidamente la Ley 8020 Editorial Tecnológica al 17,00%, luego la Ley 9635 Fortalecimiento de la Finanzas Públicas al 13.35%, presentando una ejecución por debajo de lo estimado de un 3.32%, y finalmente la Ley 9829 Impuesto del Cemento al 7.50% presentando una caída en la ejecución de 9.17% sobre lo estimado a la fecha de corte, debido a que el mes de febrero no ingresó el depósito correspondiente a dicha Ley, se prevé que para el mes de marzo ingrese lo pendiente y lo que corresponde a dicho mes.

2. Ingresos de Capital

Estos ingresos corresponden principalmente a la recaudación del beneficio estudiantil beca préstamo, donde al 28 de febrero 2022 alcanzó ¢67,640.63 miles de colones, equivalente a un 16.58% del monto estimado para el año, para el mes de febrero los ingresos fueron menores al mes de enero, debido al cambio de sistema que provocó inconvenientes para el registro de algunos depósitos. Se prevé que para el mes de marzo se estabilice la situación.

3. Ingresos de Financiamiento

Los ingresos de Financiamiento para el año 2022, de acuerdo con la Liquidación Presupuestaria del año 2021, determinó ingresos efectivos por un monto de ¢72,181,875.09 miles, contra gastos efectivos sin considerar compromisos, por un monto de ¢63,981,178.38 miles, lo cual provocó un Superávit de ¢7,291,250.01 miles. Por su lado, el Presupuesto Ordinario 2022, incluyó una estimación de ¢3,906,260.40 miles, dejando un saldo pendiente de presupuestar y registrar de ¢3,384,989.61 miles, a incorporar en un próximo Presupuesto Extraordinario.

Es importante indicar que para el mes de febrero se procedió con el registro por un monto de ¢3,906,260.40 miles como lo indicó la Contraloría de la República, mediante el correo electrónico enviado el 04 febrero del 2021 indicando lo siguiente: *“a partir del ejercicio económico 2021, no deberán registrar el superávit acumulado total como primer ingreso del año. Únicamente deberán reportar el superávit ejecutado en caso que este ya se encuentre presupuestado. Lo anterior debido a que el SIPP solicitará este detalle (Superávit acumulado) como parte de la información de la Liquidación presupuestaria 2020”.*

4. Proyección de Ingresos a diciembre 2022

En el siguiente cuadro se muestra la proyección de ingresos a diciembre 2022, presentado a febrero los ingresos reales, y a partir del mes de marzo a diciembre 2022 una proyección de los ingresos reales del año 2021, esto porque se prevé que el comportamiento es similar. Además, se toma en

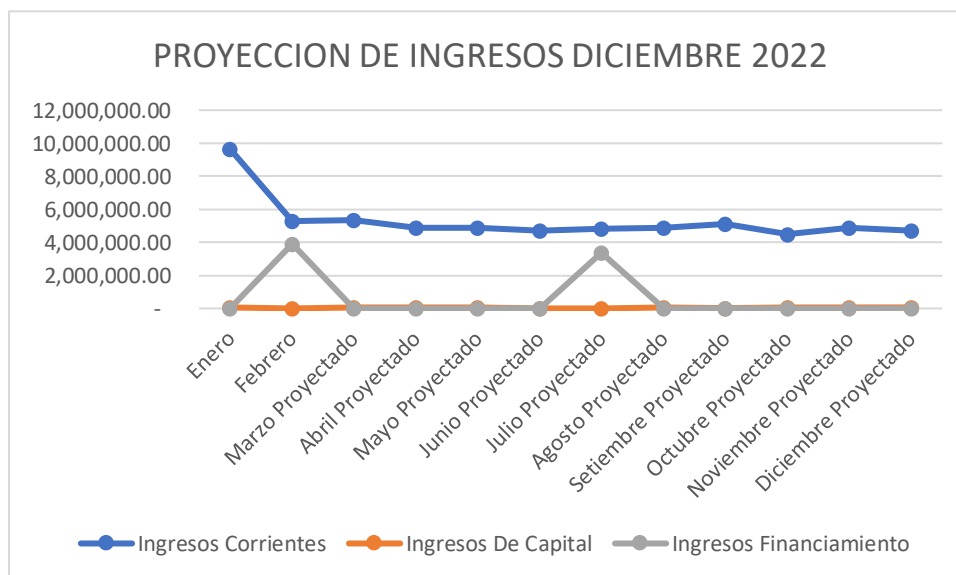
cuenta el 100% de los ingresos de financiamiento por el monto final indicado, en la liquidación presupuestaria del año 2021 y proyectando que ingresará un monto de ¢3,384.99 miles en el Presupuesto Extraordinario I del año 2022.

Instituto Tecnológico de Costa Rica
 Departamento Financiero Contable
 Unidad Análisis Financiera y Presupuesto
 Cuadro 1 Proyección Ingresos diciembre 2022
 (en miles de colones)

Mes	Ingresos Corrientes	Ingresos De Capital	Ingresos Financiamiento	Total
Enero	9,653,818.79	45,112.56		9,698,931.35
Febrero	5,287,491.45	22,528.07	3,906,260.40	9,216,279.92
Marzo Proyectado	5,336,928.54	46,923.72		5,383,852.25
Abril Proyectado	4,887,834.36	34,445.24		4,922,279.59
Mayo Proyectado	4,907,963.10	54,795.32		4,962,758.42
Junio Proyectado	4,728,463.83	30,756.21		4,759,220.04
Julio Proyectado	4,832,143.52	29,819.05	3,384,989.61	8,246,952.18
Agosto Proyectado	4,910,803.25	48,090.48		4,958,893.73
Setiembre Proyectado	5,131,333.25	20,595.15		5,151,928.39
Octubre Proyectado	4,498,899.83	41,840.66		4,540,740.50
Noviembre Proyectado	4,904,943.42	37,639.21		4,942,582.64
Diciembre Proyectado	4,708,596.54	63,084.73		4,771,681.27
Total	63,789,219.86	475,630.40	7,291,250.01	71,556,100.27

Fuente: Reporte de ingresos SIVAD

El siguiente gráfico muestra la información reflejada en el cuadro anterior.



A continuación, se presenta un cuadro con el comportamiento de las fuentes de financiamiento de los últimos cinco años, tomando en cuenta para año el 2022, la proyección mencionada.

Instituto Tecnológico de Costa Rica

Departamento Financiero Contable

Unidad Análisis financiera y Presupuesto

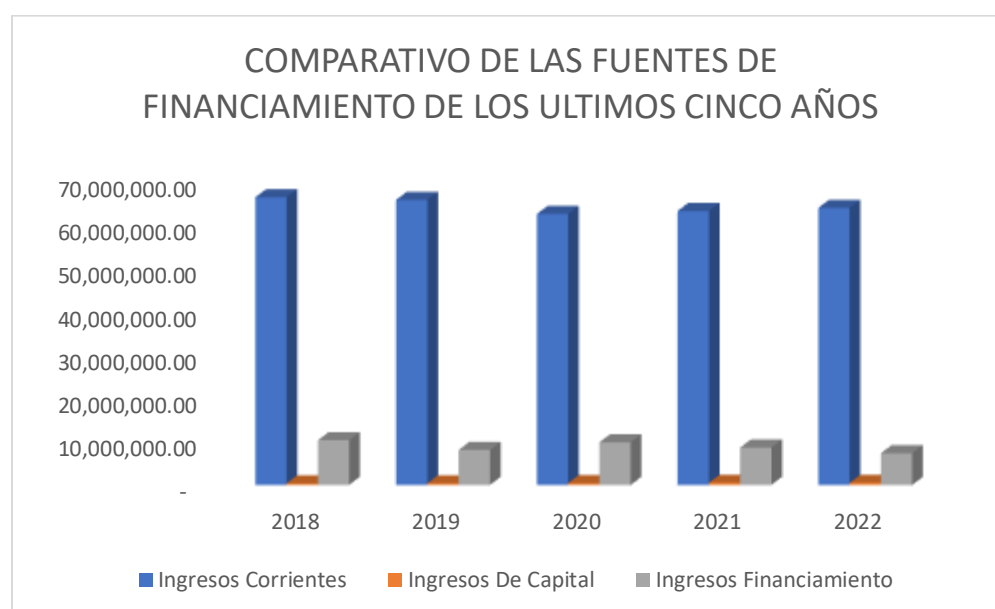
Cuadro 2 Comparativo de las Fuentes de Financiamiento de los últimos cinco años

(en miles de colones)

Año	Ingresos Corrientes	Ingresos De Capital	Ingresos Financiamiento	Total
2018	66,228,020.84	342,590.49	10,290,477.33	76,861,088.66
2019	65,625,903.90	366,996.37	8,062,683.86	74,055,584.13
2020	62,399,215.95	390,471.62	9,796,651.33	72,586,338.90
2021	63,084,003.22	492,711.33	8,605,160.53	72,181,875.09
2022	63,789,219.86	475,989.77	7,291,250.01	71,556,459.64
Total	321,126,363.78	2,068,759.58	44,046,223.07	367,241,346.42

Fuente: Reporte de ingresos SIVAD

El siguiente gráfico muestra la información reflejada en el cuadro anterior.



Como se muestra en el gráfico anterior, los Ingresos Corrientes presentan una tendencia a la baja, sin embargo, como se visualiza, que el 2022 va a generar ingresos superiores al año 2021.

Los Ingresos de Capital han presentado un comportamiento constante debido a que la Recuperación de Becas Préstamo ha sido favorable, no obstante, se debe dar un seguimiento oportuno para poder recuperar estos ingresos.

Los Ingresos de Financiamiento que provienen principalmente de los recursos de Vigencias Anteriores han presentado un comportamiento a la baja, debido a que la institución está ejecutando efectivamente el presupuesto estimado.

En resumen, los ingresos han presentado una tendencia a la baja, sin embargo, para el 2022 si los ingresos son similares al 2021 se estima que el total de ingresos va a ser mayor.

5. Recomendaciones

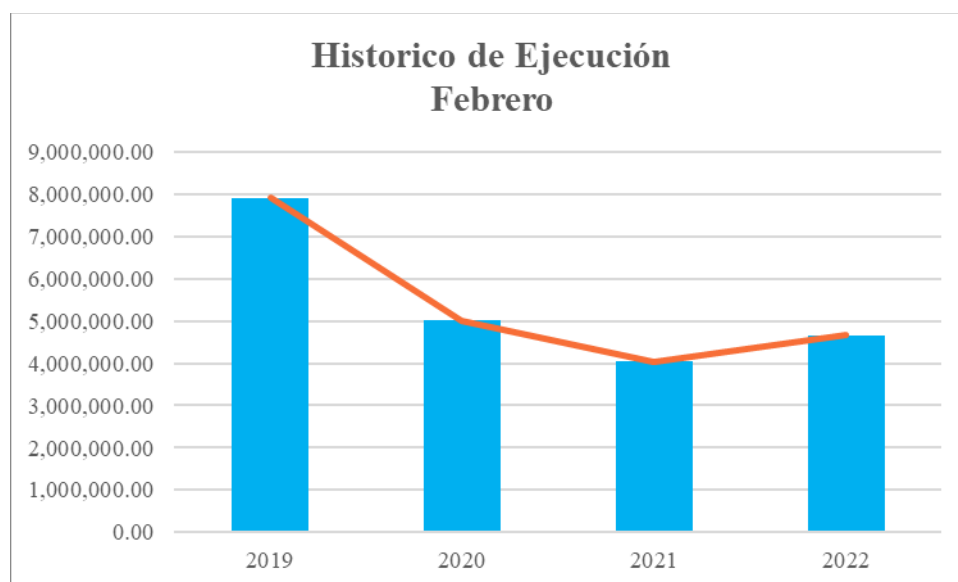
- Se debe continuar con el seguimiento en las transferencias corrientes, ya que es la cuenta donde se genera el mayor ingreso para el presupuesto, por tal razón se deben monitorear para tomar las medidas y minimizar el riesgo.
- Velar para que los registros se realicen oportunamente, ya que afecta la veracidad de la información para la toma de decisiones.
- Continuar con el control de las revisiones de los registros de ingresos, ya que estos nos permiten tener la información adecuada para la toma de decisiones, posibilitando las mejoras en los registros de manera oportuna.
- Controlar la situación presentada con los ingresos provenientes de la Ley del Cemento, con el fin de que sea debidamente monitoreado, tendiendo a un flujo de ingresos normal.
- Revisar la posibilidad de mejorar las proyecciones mejoradas, y dirigirlas a proyectar al menos 3 años más.

EGRESOS

La ejecución total del mes de febrero del 2022 es del ¢4,671 miles acumulados de un presupuesto total aprobado de ¢71,537,714 miles. Lo que porcentualmente equivale a un 14%.

Considerando el comportamiento de la ejecución de los últimos 4 años, se tiene que el año 2019 en lo que se puede considerar una ejecución en condiciones normales, una ejecución con la incertidumbre por la pandemia 2020 y una ejecución con pandemia 2021, y ahora se tiene una ejecución 2022 a febrero sin algunas restricciones y en proceso de una nueva normalidad en la que se debe entender que deberemos convivir con el virus y sus variantes. Debemos sumar a la nueva normalidad la aplicación de Regla fiscal.

El siguiente grafico muestra el comportamiento de la ejecución del mes de febrero:



Lo que muestra el grafico anterior es que, para este año, la ejecución superó por ¢630,000 miles con respecto año 2021.

A continuación, se desglosa por partida algunos de los aspectos más relevantes de la ejecución:

Remuneraciones

La partida de Remuneraciones está compuesta por los salarios, incentivos salariales y las Cargas Sociales de los nombramientos indefinidos, así como de aquellos nombramientos temporales. Se incluye dentro de los nombramientos aquellas plazas financiadas con recursos restringidos y específicos, estos recursos son considerados como temporales, algunos ejemplos que podemos citar son las plazas financiadas con recursos del Fondo del Sistema, Ley 8020 Subvención Editorial Tecnológica o las financiadas con fuentes de recursos Autosuficientes, como las de los Proyectos Productivos de Agronomía San Carlos (PPA).

El 15 de diciembre del 2021, por medio del oficio DFOE-CAP-1238, la División de Fiscalización Operativa y Evaluativa de la Contraloría General de la República remite a la institución la aprobación parcial del presupuesto inicial para el año 2022. Este monto asciende a ¢71,537,714.11 miles, de los cuales ¢ 49,771,887.88 miles corresponden a la partida de Remuneraciones, lo que equivale en términos porcentuales a un 70% del total del presupuesto aprobado para la institución.

A nivel general, esta partida presenta una ejecución acumulada de un 23%, un 6% por encima del rango normal de ejecución para el mes de febrero, comportamiento que se debe principalmente a los diferentes movimientos que se originan a inicio del periodo presupuestario y que se detallan más adelante.

Para el periodo 2022 se continuará con estricto apego a las disposiciones legales y técnicas, con las medidas tomadas por el gobierno de la República y las autoridades competentes sobre la contención del gasto, considerando la limitación de recursos, la situación económica del país y las condiciones particulares provocadas por la pandemia, además de la legislación correspondiente, dentro de las que se encuentran la Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas, N° 9635.

A continuación, se resumen los comportamientos más relevantes que se dieron en los grupos que conforman la partida de Remuneraciones, así también se amplían los desembolsos de mayor cuantía de las diferentes subpartidas:

- El grupo de Remuneraciones Básicas se le asigna un monto de ¢14,217,693.74 miles que representa un 29% del presupuesto total asignado para esta partida. A Sueldos para Cargos

Fijos se le asigna la mayor cantidad de recursos, más del 99% y muestra una ejecución acumulada del 15% para el mes de febrero, este porcentaje está en un 2% por debajo del rango normal para el periodo. Es importante recordar que el presupuesto es asignado con proyecciones del año anterior, donde existían funcionarios que devengaban salarios mayores, estos funcionarios se acogieron a su jubilación en el transcurso del año anterior, por lo que esto pudo haber influenciado en la disminución porcentual para este periodo.

- El porcentaje asignado al grupo de Remuneraciones Eventuales es de un 0,75% del total del presupuesto de la partida. Se le asignó un monto de ₡370,937.48 miles, donde el mes presenta un monto ejecutado por ₡14,614.98 miles, de los cuales ₡ 12,626.33 miles corresponde a la subpartida de Tiempo Extraordinario y ₡ 1,699.82 miles a Recargo de Funciones, monto que se está ejecutando en el programa de Docencia. Con respecto a estas subpartidas es importante mencionar que el pasado 2 de febrero del 2022, mediante Resolución de Rectoría No. 014- 2022, entre otras acciones que se están solicitando:

vi. Se les solicita a las Vicerrectorías de los programas 1, 3, 4 y 5, no gestionar nombramientos por recargo de funciones a partir de la comunicación de la presente resolución.

vii. Se les solicita a las Vicerrectorías y a los directores de Campus Tecnológicos y Centros Académicos, disminuir el tiempo extraordinario de la siguiente manera:

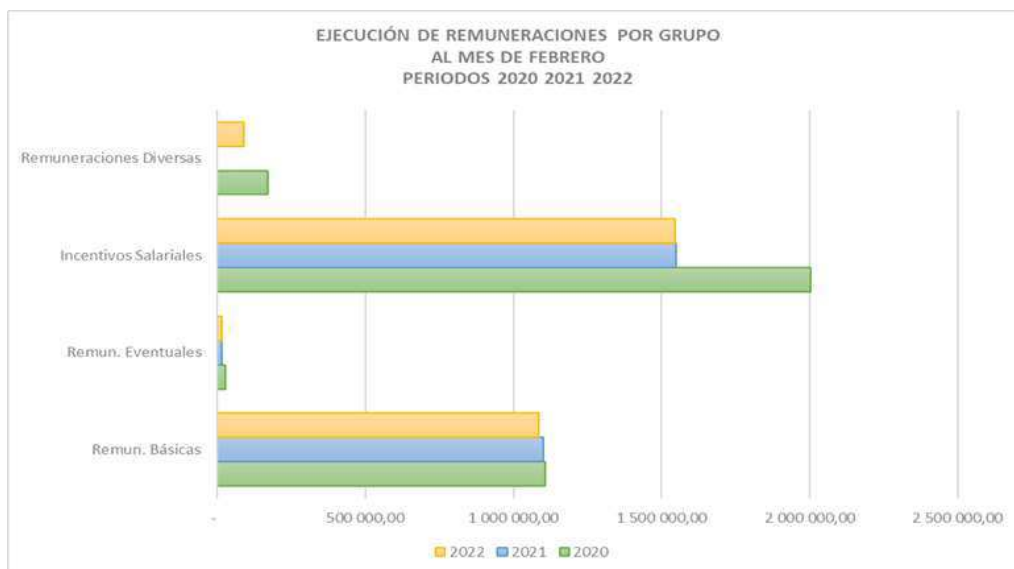
- 1. Reorganizando las giras académicas en jornadas ordinarias de preferencia. La Vicerrectoría de Docencia y la Vicerrectoría de Investigación y Extensión deberán enviar una propuesta al Consejo de Rectoría a más tardar el 24 de marzo.*
 - 2. Evaluar los modelos de gestión de vigilancia y seguridad para buscar oportunidades de reducción de tiempo extraordinario.*
 - 3. El tiempo extraordinario de todas las dependencias, excepto transportes, vigilancia y seguridad, no está autorizado.*
- Incentivos Salariales se le asigna un 53% del presupuesto total de Remuneraciones con un monto inicial de ₡26,356,657.02 miles. Este grupo para el mes de febrero muestra una ejecución del 26%. Está compuesto por subpartidas que para inicios de periodo presentan movimientos presupuestarios importantes, tales como:

- Décimo tercer mes, se registra el pago por Aguinaldo del Salario Escolar por un monto de ¢235,649.95 miles.
- Provisiones del mes de diciembre y enero respectivamente, además de las provisiones que corresponden al mes de febrero.
- El pago por Salario Escolar que presenta una ejecución del 97%, con un disponible presupuestario por más de ¢76,000.00 miles, sin embargo, se debe considerar que, de estos recursos un monto de más de ¢60,000,00 miles corresponden a Fondos Propios y se podrán utilizar en otras necesidades institucionales o bien reservarse en acatamiento a la Ley 9635 y las medidas indicadas en la Resolución de Rectoría No. 014- 2022, en su considerando en el punto 6 que indica:
En cumplimiento de la Regla Fiscal se debe hacer la previsión presupuestaria por ¢4,309 millones de colones, para lo cual se proponen los siguientes compromisos de gasto en las partidas de Remuneraciones por ¢1,301,078.00 miles.
- Otros incentivos salariales, Retribución por años servidos y Restricción al ejercicio liberal muestran un porcentaje de ejecución del 15%.

En el siguiente cuadro se puede visualizar la ejecución al mes de febrero de los periodos 2020, 2021 y 2022, donde se evidencia la disminución de los diferentes grupos que conforman la partida de remuneraciones. Como dato importante, se observa un monto por ¢89,542.22 miles, de los cuales ¢88,390.93 miles corresponden al pago por cursos de verano, el cual se refleja en este mes. En este concepto, se analiza y atiende el oficio GTH-166-2022 que versa sobre la Reclasificación de Cursos de Verano, esto por cuanto en el proceso del análisis para el Informe de Congruencia del mes de enero que se realiza en la Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto, se determinó que los recursos estaban clasificados en un objeto de gasto que no correspondía.

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
Ejecución de Remuneraciones por Grupo
Al mes de febrero del 2020 2021 2022
(en miles de colones)

DETALLE	2020	2021	2022
Remun. Básicas	1 106 706,25	1 101 537,57	1 085 943,66
Remun. Eventuales	26 752,05	14 699,13	14 614,98
Incentivos Salariales	2 003 765,29	1 549 716,04	1 546 505,12
Remuneraciones Diversas	170 269,15	-	89 542,22
TOTAL	3 307 492,74	2 665 952,74	2 736 605,98



- En los casos de Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social y Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización, se le asigna un monto de ¢3,869,703.56 miles con un 8% y un monto de ¢ 4,756,896.09 miles, este último representa un 10% del presupuesto asignado a Remuneraciones. Actualmente estos grupos muestran un 27% y un 24% de ejecución respectivamente. Es importante mencionar que en el mes de febrero se cancela lo que corresponde a la planilla ordinaria del mes además de las cargas correspondientes por Salario Escolar, por este motivo la ejecución está en un porcentaje superior al índice correspondiente al periodo.

Servicios

Presenta una ejecución de un 14% del monto presupuestado, lo cual equivale a ¢791,043 miles, estos incluyen compromisos por ¢450,423 miles de un total de ¢5,838,541 miles.

Esta partida, por sus características y naturaleza, la mayor carga recae en subpartidas como: Servicios Públicos, Servicios Generales y Otros Servicios de Gestión y Apoyo; en la subpartida como Mantenimiento de Edificios, Mantenimiento y Reparación de Otros equipos que tuvieron una ejecución relativamente importante, esto significa que la administración ejecutó un plan de mantenimiento general.

Es recomendable iniciar el proceso ordenado de retorno a la presencialidad, esto debido a que esta partida, depende del uso de servicios públicos, Viáticos, Transporte y demás subpartidas. Esto con la finalidad de buscar la eficiencia y eficacia del gasto, ya que la ejecución será fundamental porque será la base para el 2023.

Estos son los datos numéricos del comportamiento histórico de esta partida para el mes de febrero en los últimos 4 años, de igual manera se presenta gráficamente para su análisis:

Ejecución Febrero en miles

Año	Monto
2019	416,503.83
2020	329,265.12
2021	268,023.55
2022	234,837.93

Este grafico facilita la comprensión de la ejecución y los montos antes mencionados.



Materiales y Suministros

Esta partida incluye los útiles, materiales, artículos y suministros que tienen como característica principal su corta durabilidad, pues se estima que se consumirán en el lapso de un año. La partida presenta ejecución de ¢158,073 miles alcanzo un 11% del total presupuestado.

En la medida que se proponga el regreso paulatino a la presencialidad esta partida al igual que la anterior mostraran números más altos. Materiales y Suministros está muy relacionada con el regreso presencial de las clases, la ejecución de la investigación y la extensión.

La presentación grafica de la ejecución del mes de febrero para los últimos 4 años hace un llamado al análisis y valoración, en que la ejecución tenga un incremento importante que servirá para el 2023.

El siguiente grafico resume la partida de Materiales y Suministros y su ejecución:



Este es el comportamiento cuantitativo de la ejecución de febrero:

Ejecución Febrero en miles

Año	Monto
2019	69,822.69
2020	47,134.17
2021	27,814.86
2022	27,577.91

El análisis y comportamiento de esta partida entre los años 2019 y 2022, es resumido en 2 situaciones,

- año 2019 la ejecución no contempla pandemia y restricciones de movilidad y capacidad por aforo.

- Año 2020, todavía no se conocía el impacto de pandemia, estaba a un mes de ser declarada emergencia nacional,
- para el 2021 y 2022, se ha trabajado en el uso de lo estrictamente necesario para adaptarse al trabajo bimodal, por eso la similitud en la ejecución 2021 – 2022.

BIENES DURADEROS

Esta partida muestra un presupuesto asignado de ¢6,825,690 miles el porcentaje de ejecución es de 16%, que corresponde a un total ejecutado de ¢1,063,706.

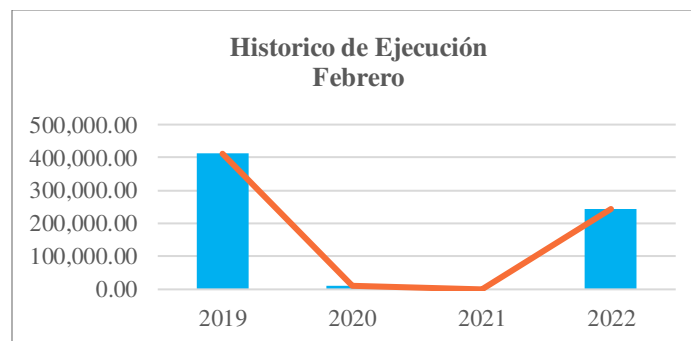
La subpartida Equipo Sanitario de Laboratorio e Investigación tiene el mayor peso en la ejecución presupuestaria del mes, en esta partida con ¢145,406 miles, corresponde a contrataciones del año 2021, según Orden de Compra 15754. A esta altura del año, la partida es afectada principalmente por el proceso de revalidación de obligaciones principalmente por órdenes de compra que estaban en proceso al cierre del año 2021.

Los siguientes datos, corresponden a la ejecución por partida del mes de febrero de los últimos 4 años, que representa la ejecución efectiva:

Ejecución Febrero en miles

Año	Monto
2019	411,546.36
2020	10,305.75
2021	0.00
2022	242,918.45

La siguiente grafica corresponde a los datos antes mostrados de la ejecución:



Transferencias Corrientes

La ejecución al mes de febrero del 2022 es de ¢392,901 miles, del total presupuestado de ¢5,586,571 miles, mostrando una ejecución del 7%. Esta partida presenta una ejecución baja, si bien es cierto recién inicia el año y el presupuesto de la partida es la cuarta en relevancia, es normal que el proceso de selección y entrega de becas se empiece a ejecutar en los primeros meses del año.

Estas subpartidas son resumidas de la siguiente manera:

- A. Becas a funcionarios representa un 5% del total del presupuesto que se asigna en la partida de Transferencias a Personas y corresponde a un monto de ¢294,400.00 miles. Para el mes de febrero muestra una ejecución del 2%.
- B. Beca Mauricio Campos: para febrero se ejecutó ¢231,548 miles lo que representa un 8% del total presupuestado.
- C. Prestaciones Legales, se le asignó un presupuesto de ¢ 476,487.09 miles para el periodo 2022. Para este mes se tramitaron y cancelaron liquidaciones por un monto de ¢58,968.48 miles con un porcentaje de ejecución del 12%.