

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO

**INFORME DE EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA**

AL 31 DE MARZO DEL 2021

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	7
Detalle de Egresos por Programa	9
Presupuesto Ordinario más Modificaciones	20
Anexos	23
Anexo 1 Consolidado de Egresos a nivel de Sub- Partida.....	24
Anexo 2 Egresos por Programa a nivel de Sub- Partida.....	30
Anexo 3 Detalle de Egresos con Pre compromisos	52
Anexo 4 Detalle del Servicio a la Deuda.....	54
Anexo 5 Comentarios Ingresos y Egresos	57
Anexo 6 Detalle Egresos Campus y/o Centro Programa Partida.....	73

PRESENTACIÓN

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

Dicha actualización indica en la norma:

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

Por lo antes mencionado se elaboró el Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de marzo del 2021.

Éste presenta la ejecución del presupuesto en lo que respecta a Ingresos y Egresos realizados durante el mes de marzo del año 2021, el cual se estructura de la siguiente forma:

- Resumen general de la recaudación presupuestaria de ingresos y ejecución de egresos.
- Detalle de los ingresos realizados vinculado con el monto estimado; mostrándose el porcentaje de ejecución del mismo.
- Ejecución de egresos a nivel consolidado, así como por cada uno de los programas que componen el presupuesto.
- 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
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS: ENERO-FEBRERO	INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS AL 31/03/2021	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Ingresos							
Ingresos Corrientes	63,207,524.02	14,236,093.59	5,336,928.54	0.00	19,573,022.13	43,634,501.89	30.97
Ingresos Tributarios	300,000.00	61,577.13	33,658.28	0.00	95,235.41	204,764.59	31.75
Ingresos No Tributarios	4,100,971.17	531,355.34	795,271.00	0.00	1,326,626.34	2,774,344.83	32.35
Transferencias Corrientes	58,806,552.85	13,643,161.13	4,507,999.25	0.00	18,151,160.38	40,655,392.47	30.87
Ingresos De Capital	400,018.89	84,721.56	46,923.72	0.00	131,645.28	268,373.61	32.91
Recuperacion De Prestamos	400,018.89	84,721.56	46,923.72	0.00	131,645.28	268,373.61	32.91
Financiamiento	6,507,371.84	6,507,371.84	0.00	0.00	6,507,371.84	0.00	100.00
Recursos De Vigencias Anteriores	6,507,371.84	6,507,371.84	0.00	0.00	6,507,371.84	0.00	100.00
Total	70,114,914.75	20,828,187.00	5,383,852.25	0.00	26,212,039.26	43,902,875.50	37.38
Egresos							
Remuneraciones	50,293,158.45	9,546,468.95	4,168,815.95	1,410,621.60	15,125,906.50	35,167,251.95	30.08
Servicios	5,336,871.69	333,460.79	319,570.92	328,614.71	981,646.42	4,355,225.27	18.39
Materiales y Suministros	1,668,229.14	28,754.20	50,651.48	136,086.32	215,492.00	1,452,737.14	12.92
Intereses y comisiones	207,139.57	22,683.29	26,347.59	0.00	49,030.88	158,108.69	23.67
Activos Financieros	484,000.00	42,905.00	0.00	0.00	42,905.00	441,095.00	8.86
Bienes Duraderos	6,727,005.93	0.00	998,087.73	386,246.81	1,384,334.55	5,342,671.38	20.58
Transferencias Corrientes	4,333,645.70	774,876.96	527,361.93	0.00	1,302,238.89	3,031,406.80	30.05
Amortización	200,984.73	42,714.89	6,425.10	0.00	49,140.00	151,844.73	24.45
Cuentas Especiales	863,879.55	0.00	0.00	0.00	0.00	863,879.55	0.00
TOTAL EGRESOS	70,114,914.75	10,791,864.09	6,097,260.71	2,261,569.44	19,150,694.24	50,964,220.52	27.31
SUPERÁVIT					7,061,345.02		

RESUMEN DE INGRESOS



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

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	INGRESOS EFECTIVOS: ENERO-FEBRERO	TOTAL INGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL INGRESOS EFECTIVOS AL 31 DE MARZO	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Ingresos Corrientes	63,207,524.02	14,236,093.59	5,336,928.54	19,573,022.13	43,634,501.89	30.97
Ingresos Tributarios	300,000.00	61,577.13	33,658.28	95,235.41	204,764.59	31.75
Impuestos Sobre Bienes Y Servicios	300,000.00	61,577.13	33,658.28	95,235.41	204,764.59	31.75
Impuestos Especificos Sobre La Produccion Y Consumo De Bienes Y Servicios	300,000.00	61,577.13	33,658.28	95,235.41	204,764.59	31.75
Impuestos Especificos Sobre La Produccion Y Consumo De Bienes	300,000.00	61,577.13	33,658.28	95,235.41	204,764.59	31.75
Ingresos No Tributarios	4,100,971.17	531,355.34	795,271.00	1,326,626.34	2,774,344.83	32.35
Venta De Bienes Y Servicios	3,300,615.51	412,018.96	740,283.61	1,152,302.57	2,148,312.95	34.91
Venta De Bienes	882,584.05	45,716.23	29,267.56	74,983.78	807,600.27	8.50
Venta De Productos Agropecuarios Y Forestales	265,497.03	26,836.49	15,368.20	42,204.69	223,292.34	15.90
Venta De Bienes Manufacturados	112,087.02	11,487.41	3,358.12	14,845.53	97,241.49	13.24
Venta De Otros Bienes	505,000.00	7,392.33	10,541.24	17,933.57	487,066.43	3.55
Venta De Servicios	563,813.44	37,451.41	51,512.11	88,963.52	474,849.92	15.78
Alquileres	95,939.02	1,066.17	3,455.50	4,521.67	91,417.35	4.71
Otros Servicios	467,874.42	36,385.24	48,056.61	84,441.85	383,432.57	18.05
Derechos Administrativos	1,854,218.02	328,851.32	659,503.94	988,355.26	865,862.76	53.30
Derechos Administrativos A Otros Servicios Publicos	1,854,218.02	328,851.32	659,503.94	988,355.26	865,862.76	53.30
Ingresos De La Propiedad	708,188.79	63,943.13	46,762.81	110,705.94	597,482.85	15.63
Renta De Activos Financieros	708,188.79	63,943.13	46,762.81	110,705.94	597,482.85	15.63
Intereses Sobre Titulos Valores	463,370.72	4,350.45	9,328.22	13,678.66	449,692.06	2.95
Intereses Y Comisiones Sobre Prestamos	200,012.60	42,516.56	21,045.66	63,562.22	136,450.38	31.78
Otras Rentas De Activos Financieros	44,805.46	17,076.12	16,388.93	33,465.05	11,340.41	74.69
Multas/ Sanciones/ Remates Y Confiscaciones	33,035.56	53,679.55	7,092.00	60,771.55	-27,735.99	183.96
Multas Y Sanciones	33,035.56	53,679.55	7,092.00	60,771.55	-27,735.99	183.96
Multas Por Atraso En Pago Bienes Y Servicios	33,035.56	21,064.52	1,000.07	22,064.58	10,970.98	66.79
Sanciones Administrativas Y Judiciales	0.00	32,615.03	6,091.93	38,706.97	-38,706.97	100.00
Otros Ingresos No Tributarios	59,131.31	1,713.70	1,132.59	2,846.29	56,285.03	4.81
Ingresos Varios No Especificados	59,131.31	1,713.70	1,132.59	2,846.29	56,285.03	4.81

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

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	INGRESOS EFECTIVOS: ENERO-FEBRERO	TOTAL INGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL INGRESOS EFECTIVOS AL 31 DE MARZO	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% EJECUTADO
Otros	59,131.31	1,713.70	1,132.59	2,846.29	56,285.03	4.81
Transferencias Corrientes	58,806,552.85	13,643,161.13	4,507,999.25	18,151,160.38	40,655,392.47	30.87
Transferencias Corrientes Del Sector Publico	58,266,909.97	13,369,803.83	4,507,999.25	17,877,803.09	40,389,106.89	30.68
Transferencias Corrientes Del Gobierno Central	58,060,688.34	13,255,542.53	4,476,417.22	17,731,959.75	40,328,728.60	30.54
Transferencias Corrientes De Organos Desconcentrados	47,294.21	11,072.48	5,305.86	16,378.34	30,915.87	34.63
Transferencias Corrientes De Instituciones Descentralizadas No Empresariales	158,927.42	103,188.82	26,276.18	129,465.00	29,462.42	81.46
Transferencias Corrientes Del Sector Privado	539,642.87	273,357.29	0.00	273,357.29	266,285.58	50.66
Ingresos De Capital	400,018.89	84,721.56	46,923.72	131,645.28	268,373.61	32.91
Recuperacion De Prestamos	400,018.89	84,721.56	46,923.72	131,645.28	268,373.61	32.91
Recuperacion De Prestamos Al Sector Privado	400,018.89	84,721.56	46,923.72	131,645.28	268,373.61	32.91
Financiamiento	6,507,371.84	6,507,371.84	0.00	6,507,371.84	0.00	100.00
Recursos De Vigencias Anteriores	6,507,371.84	6,507,371.84	0.00	6,507,371.84	0.00	100.00
Superavit Libre	6,500,000.00	6,500,000.00	0.00	6,500,000.00	0.00	100.00
Superavit Especifico	7,371.84	7,371.84	0.00	7,371.84	0.00	100.00
TOTAL GENERAL	70,114,914.75	20,828,187.00	5,383,852.25	26,212,039.26	43,902,875.50	37.38

EGRESOS POR PARTIDA CONSOLIDADO



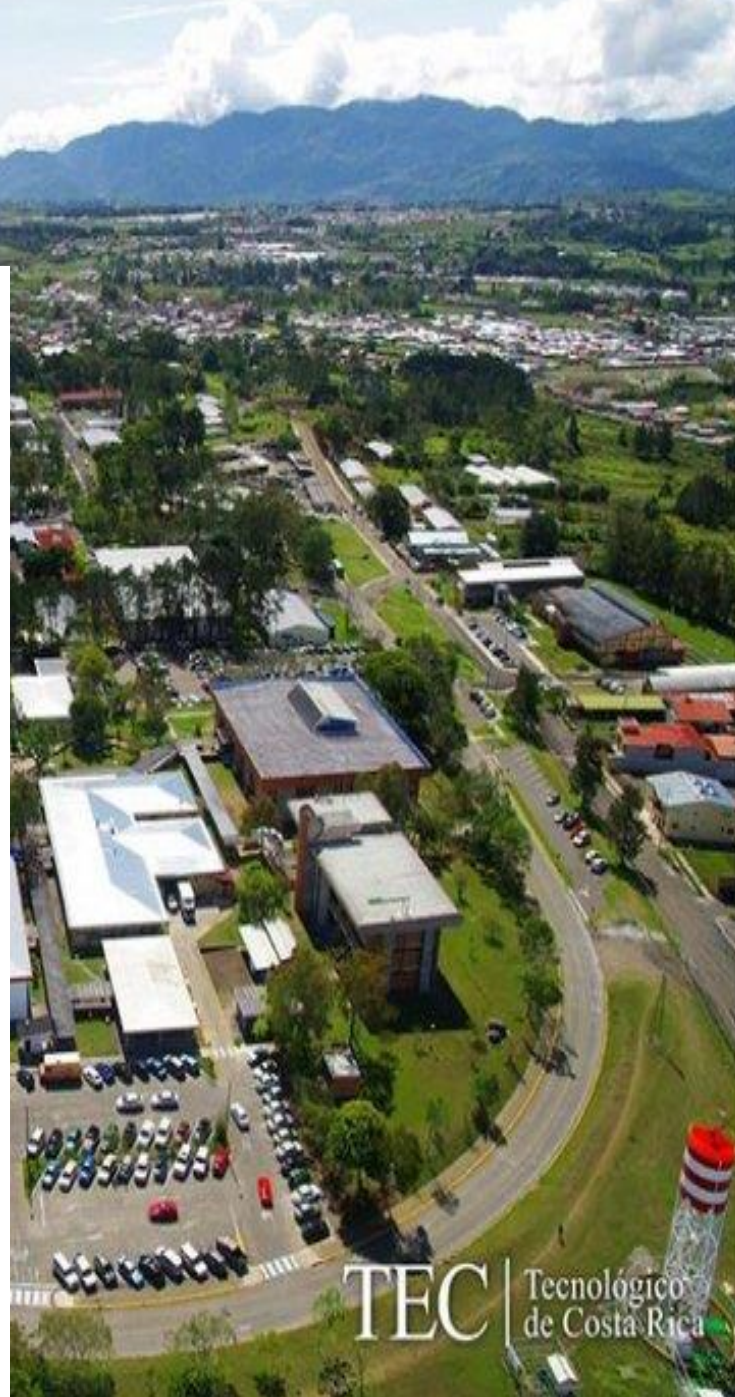
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE EGRESOS CONSOLIDADO
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS : ENERO -FEBRERO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS : MARZO	COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTAD O
Remuneraciones	50,293,158.45	9,546,468.95	4,168,815.95	1,410,621.60	15,125,906.50	35,167,251.95	30.08
Servicios	5,336,871.69	333,460.79	319,570.92	328,614.71	981,646.42	4,355,225.27	18.39
Materiales y Suministros	1,668,229.14	28,754.20	50,651.48	136,086.32	215,492.00	1,452,737.14	12.92
Intereses y comisiones	207,139.57	22,683.29	26,347.59	0.00	49,030.88	158,108.69	23.67
Activos Financieros	484,000.00	42,905.00	0.00	0.00	42,905.00	441,095.00	8.86
Bienes Duraderos	6,727,005.93	0.00	998,087.73	386,246.81	1,384,334.55	5,342,671.38	20.58
Transferencias Corrientes	4,333,645.70	774,876.96	527,361.93	0.00	1,302,238.89	3,031,406.80	30.05
Amortización	200,984.73	42,714.89	6,425.10	0.00	49,140.00	151,844.73	24.45
Cuentas Especiales	863,879.55	0.00	0.00	0.00	0.00	863,879.55	0.00
TOTAL EGRESOS	70,114,914.75	10,791,864.09	6,097,260.71	2,261,569.44	19,150,694.24	50,964,220.52	27.31

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
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/03/2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	13,471,019.10	2,644,580.37	1,074,799.59	381,934.06	4,101,314.02	9,369,705.08	30,00
Servicios	3,692,788.26	238,164.84	209,786.90	311,283.18	759,234.92	2,933,553.34	21,00
Materiales y Suministros	957,743.47	19,391.93	32,676.03	119,420.76	171,488.71	786,254.76	18,00
Intereses y comisiones	207,139.57	22,683.29	26,347.59	0.00	49,030.88	158,108.69	24,00
Bienes Duraderos	4,971,276.73	0.00	284,086.42	157,421.50	441,507.92	4,529,768.81	9,00
Transferencias Corrientes	506,158.87	22,065.26	34,098.43	0.00	56,163.69	449,995.18	11,00
Amortización	200,984.73	42,714.89	6,425.10	0.00	49,140.00	151,844.73	24,00
Cuentas Especiales	245,408.26	0.00	0.00	0.00	0.00	245,408.26	0,00
TOTAL GENERAL	24,252,518.98	2,989,600.58	1,668,220.06	970,059.50	5,627,880.14	18,624,638.84	23,00

PROGRAMA N°2 DOCENCIA



UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/03/2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	27,053,102.44	5,139,705.58	2,270,280.11	746,916.84	8,156,902.53	18,896,199.91	30,00
Servicios	657,157.19	32,282.02	55,103.31	660.00	88,045.33	569,111.86	13,00
Materiales y Suministros	188,021.18	787.45	2,529.93	358.30	3,675.68	184,345.50	2,00
Bienes Duraderos	1,372,554.07	0.00	693,164.27	208,092.87	901,257.14	471,296.93	66,00
Transferencias Corrientes	273,718.69	62,429.90	30,944.15	0.00	93,374.05	180,344.65	34,00
Cuentas Especiales	458,273.55	0.00	0.00	0.00	0.00	458,273.55	0,00
TOTAL GENERAL	30,002,827.12	5,235,204.94	3,052,021.78	956,028.01	9,243,254.73	20,759,572.40	31,00

PROGRAMA N°3
VIDA ESTUDIANTIL
Y SERVICIOS
ACADÉMICOS



UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/03/2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,936,030.22	974,930.67	404,070.51	142,254.63	1,521,255.81	3,414,774.41	31,00
Servicios	242,212.62	12,861.86	16,582.27	4,800.00	34,244.13	207,968.49	14,00
Materiales y Suministros	75,810.76	524.81	682.85	2,716.71	3,924.37	71,886.39	5,00
Activos Financieros	484,000.00	42,905.00	0.00	0.00	42,905.00	441,095.00	9,00
Bienes Duraderos	130,167.19	0.00	3,829.14	19,834.45	23,663.59	106,503.60	18,00
Transferencias Corrientes	3,172,429.71	657,939.41	431,883.47	0.00	1,089,822.88	2,082,606.83	34,00
Cuentas Especiales	88,421.16	0.00	0.00	0.00	0.00	88,421.16	0,00
TOTAL GENERAL	9,129,071.67	1,689,161.75	857,048.24	169,605.80	2,715,815.78	6,413,255.89	30,00

PROGRAMA N°4 INVESTIGACIÓN



UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDA
 DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
 31 de marzo del 2021
 (En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/03/2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,483,336.90	745,523.96	389,529.92	131,329.89	1,266,383.77	3,216,953.13	28,00
Servicios	378,279.87	7,122.39	11,186.76	1,217.02	19,526.17	358,753.70	5,00
Materiales y Suministros	249,908.66	6,615.22	7,548.27	8,477.79	22,641.28	227,267.38	9,00
Bienes Duraderos	243,707.94	0.00	17,007.90	898.00	17,905.90	225,802.03	7,00
Transferencias Corrientes	340,487.22	32,346.40	27,288.28	0.00	59,634.68	280,852.55	18,00
Cuentas Especiales	67,729.38	0.00	0.00	0.00	0.00	67,729.38	0,00
TOTAL GENERAL	5,763,449.96	791,607.96	452,561.13	141,922.71	1,386,091.81	4,377,358.16	24,00

PROGRAMA N°5 EXTENSIÓN



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

31 de marzo del 2021

(En miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS AL 31/03/2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	349,669.79	41,728.38	30,135.83	8,186.17	80,050.37	269,619.42	23,00
Servicios	366,433.75	43,029.69	26,911.67	10,654.50	80,595.86	285,837.89	22,00
Materiales y Suministros	196,745.07	1,434.79	7,214.40	5,112.75	13,761.95	182,983.12	7,00
Bienes Duraderos	9,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,300.00	0,00
Transferencias Corrientes	40,851.20	96.00	3,147.60	0.00	3,243.60	37,607.60	8,00
Cuentas Especiales	4,047.20	0.00	0.00	0.00	0.00	4,047.20	0,00
TOTAL GENERAL	967,047.01	86,288.85	67,409.50	23,953.42	177,651.78	789,395.23	18,00

**PRESUPUESTO
ORDINARIO
MÁS
MODIFICACIONES**



EGRESOS



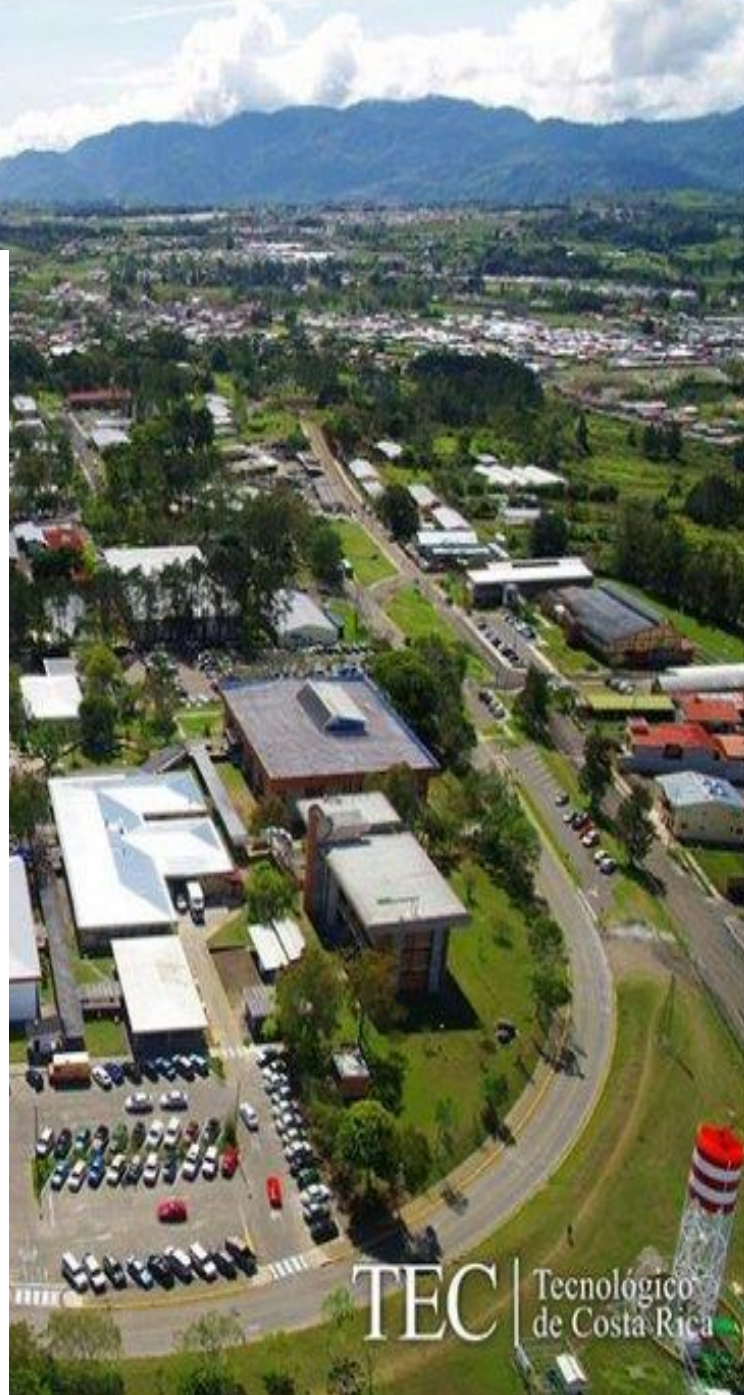
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PRESUPUESTO ORDINARIO MÁS EXTRAORDINARIO Y MODIFICACIONES
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

DETALLE	PRESUPUESTO ORDINARIO	MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N° 1 ENERO - MARZO	TOTAL PRESUPUESTO
Remuneraciones	50,348,158.45	-55,000.00	50,293,158.45
Servicios	5,290,565.35	46,306.34	5,336,871.69
Materiales y Suministros	1,690,012.58	-21,783.44	1,668,229.14
Intereses y comisiones	227,139.57	-20,000.00	207,139.57
Activos Financieros	500,000.00	-16,000.00	484,000.00
Bienes Duraderos	6,716,199.83	10,806.10	6,727,005.93
Transferencias Corrientes	4,277,974.69	55,671.00	4,333,645.70
Amortización	200,984.73	0.00	200,984.73
Cuentas Especiales	863,879.55	0.00	863,879.55
TOTAL GENERAL	70,114,914.75	0.00	70,114,914.75

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
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS : ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS : MARZO	COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL GENERAL EGRESOS: 31/03/2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	50,293,158,450.09	9,546,468,951.41	4,168,815,954.18	1,410,621,596.92	15,125,906,502.51	35,167,251,947.58	30,00
Remuneraciones Básicas	14,095,690,644.68	2,164,985,684.74	1,239,520,527.47	0.00	3,404,506,212.21	10,691,184,432.47	24,00
Sueldos para cargos fijos	14,094,340,644.68	2,164,985,684.74	1,239,520,527.47	0.00	3,404,506,212.21	10,689,834,432.47	24,00
Suplencias	1,350,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,350,000.00	0,00
Remuneraciones Eventuales	309,769,230.88	28,977,055.61	14,732,300.70	0.00	43,709,356.31	266,059,874.57	14,00
Tiempo extraordinario	228,600,900.00	26,291,488.25	10,276,558.13	0.00	36,568,046.38	192,032,853.62	16,00
Recargo de funciones	59,537,827.10	1,868,607.36	2,915,422.57	0.00	4,784,029.93	54,753,797.17	8,00
Compensación de Vacaciones	10,312,503.78	0.00	0.00	0.00	0.00	10,312,503.78	0,00
Dietas	11,318,000.00	816,960.00	1,540,320.00	0.00	2,357,280.00	8,960,720.00	21,00
Incentivos Salariales	27,631,500,300.16	6,195,356,420.20	1,702,269,110.03	921,531,004.71	8,819,156,534.94	18,812,343,765.22	32,00
Retribución por años servidos	9,249,219,105.30	1,354,894,855.40	736,233,858.56	0.00	2,091,128,713.96	7,158,090,391.34	23,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	2,042,310,766.91	311,109,114.97	172,256,130.95	0.00	483,365,245.92	1,558,945,520.99	24,00
Decimotercer mes	3,427,593,453.20	242,273,370.41	617,674.91	921,626,623.42	1,164,517,668.74	2,263,075,784.46	34,00
Salario escolar	2,938,292,238.23	2,873,716,332.42	0.00	0.00	2,873,716,332.42	64,575,905.81	98,00
Otros incentivos salariales	9,974,084,736.52	1,413,362,747.00	793,161,445.61	-95,618.70	2,206,428,573.90	7,767,656,162.62	22,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	3,951,176,540.24	524,740,239.41	540,147,227.21	287,683,751.56	1,352,571,218.18	2,598,605,322.06	34,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	3,740,333,745.41	497,830,483.60	512,465,927.68	272,912,180.38	1,283,208,591.66	2,457,125,153.75	34,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	210,842,794.83	26,909,755.81	27,681,299.53	14,771,571.18	69,362,626.52	141,480,168.31	33,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	4,305,021,734.13	632,409,551.45	672,146,788.77	201,406,840.65	1,505,963,180.87	2,799,058,553.26	35,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	997,448,687.98	131,795,148.68	134,256,635.31	68,467,215.75	334,518,999.74	662,929,688.24	34,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	614,270,274.37	161,458,534.84	166,087,797.09	88,629,426.96	416,175,758.89	198,094,515.48	68,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	626,944,475.78	80,460,398.19	83,043,898.25	44,314,713.41	207,819,009.85	419,125,465.93	33,00
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	2,066,358,296.00	258,695,469.74	288,758,458.12	-4,515.40	547,449,412.39	1,518,908,883.61	26,00
Servicios	5,336,871,689.56	333,460,789.45	319,570,916.13	328,614,709.59	981,646,415.17	4,355,225,274.39	18,00
Alquileres	72,400,726.81	25,980.49	426,800.00	3,004,140.25	3,456,920.74	68,943,806.07	5,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	30,624,107.88	25,980.49	0.00	0.00	25,980.49	30,598,127.39	0,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	34,088,298.93	0.00	0.00	0.00	0.00	34,088,298.93	0,00
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	4,023,320.00	0.00	426,800.00	3,004,140.25	3,430,940.25	592,379.75	85,00
Otros alquileres	3,665,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,665,000.00	0,00
Servicios Básicos	1,136,489,160.72	143,955,328.14	70,300,841.39	2,537,000.00	216,793,169.53	919,695,991.19	19,00
Servicio de agua y alcantarillado	180,900,000.00	19,109,517.25	9,807,579.29	0.00	28,917,096.54	151,982,903.46	16,00
Servicio de energía eléctrica	635,468,651.42	72,510,243.50	30,867,234.31	0.00	103,377,477.81	532,091,173.61	16,00
Servicio de correo	7,411,619.76	3,000,000.00	2,044,322.01	0.00	5,044,322.01	2,367,297.75	68,00
Servicio de telecomunicaciones	302,531,679.57	48,725,567.39	24,905,595.48	0.00	73,631,162.87	228,900,516.70	24,00
Otros servicios básicos	10,177,209.97	610,000.00	2,676,110.30	2,537,000.00	5,823,110.30	4,354,099.67	57,00
Servicios Comerciales y Financieros	289,992,646.44	14,885,403.79	22,515,425.94	34,301,844.35	71,702,674.08	218,289,972.36	25,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS : ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS : MARZO	COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL GENERAL EGRESOS: 31/03/2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Información	14,945,380.00	0.00	130,470.00	869,530.00	1,000,000.00	13,945,380.00	7,00
Publicidad y propaganda	110,257,644.46	334,000.00	3,550,151.04	33,162,240.96	37,046,392.00	73,211,252.46	34,00
Impresión/ encuadernación y otros	65,632,238.30	0.00	1,021,668.75	0.00	1,021,668.75	64,610,569.55	2,00
Transporte de bienes	3,946,400.00	79,603.15	168,795.62	0.00	248,398.77	3,698,001.23	6,00
Servicios aduaneros	14,572,200.00	4,063,942.19	1,016,162.77	12,023.79	5,092,128.75	9,480,071.25	35,00
Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	77,545,561.68	10,375,987.02	16,596,345.84	0.00	26,972,332.86	50,573,228.82	35,00
Servicio de Tecnologías de Información	3,093,222.00	31,871.43	31,831.92	258,049.60	321,752.95	2,771,469.05	10,00
Servicios de Gestión y Apoyo	2,322,750,513.45	142,502,108.95	116,837,049.68	196,352,846.74	455,692,005.37	1,867,058,508.08	20,00
Servicios médicos y de laboratorio	31,890,876.00	2,836,241.00	1,446,332.50	8,530,317.00	12,812,890.50	19,077,985.50	40,00
Servicios jurídicos	19,300,000.00	0.00	526,350.00	1,973,650.00	2,500,000.00	16,800,000.00	13,00
Servicios de ingeniería	29,426,846.91	22,000.00	365,803.92	2,285,196.08	2,673,000.00	26,753,846.91	9,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	51,918,320.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,918,320.00	0,00
Servicios generales	710,071,276.32	95,416,983.24	86,650,350.96	139,070,576.16	321,137,910.36	388,933,365.96	45,00
Otros servicios de gestión y apoyo	1,480,143,194.22	44,226,884.71	27,848,212.30	44,493,107.50	116,568,204.51	1,363,574,989.71	8,00
Gastos de Viaje y de Transporte	427,957,336.57	1,904,046.00	4,405,294.86	4,640,000.00	10,949,340.86	417,007,995.71	3,00
Transporte dentro del país	120,193,666.00	38,445.00	421,490.00	4,640,000.00	5,099,935.00	115,093,731.00	4,00
Viáticos dentro del país	181,282,189.99	1,865,601.00	3,983,804.86	0.00	5,849,405.86	175,432,784.13	3,00
Transporte en el exterior	63,624,951.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63,624,951.00	0,00
Viáticos en el exterior	62,856,529.58	0.00	0.00	0.00	0.00	62,856,529.58	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	232,306,621.49	4,014,164.00	82,887,365.00	0.00	86,901,529.00	145,405,092.49	37,00
Seguros	232,306,621.49	4,014,164.00	82,887,365.00	0.00	86,901,529.00	145,405,092.49	37,00
Capacitación y Protocolo	200,745,868.96	0.00	5,000.00	4,100,000.00	4,105,000.00	196,640,868.96	2,00
Actividades de capacitación	119,830,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	119,830,000.00	0,00
Actividades protocolarias y sociales	79,415,868.96	0.00	5,000.00	4,100,000.00	4,105,000.00	75,310,868.96	5,00
Gastos de representación institucional	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0,00
Mantenimiento y Reparación	654,228,315.12	26,173,758.08	22,193,139.26	83,678,878.25	132,045,775.59	522,182,539.53	20,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	331,169,243.96	24,297,496.68	12,148,748.34	36,446,245.02	72,892,490.04	258,276,753.92	22,00
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	22,766,416.00	0.00	870,196.89	10,666,995.10	11,537,191.99	11,229,224.01	51,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	64,397,509.11	285,223.76	2,024,676.62	11,212,192.20	13,522,092.58	50,875,416.53	21,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	53,554,444.33	1,136,537.64	2,511,203.33	4,540,351.03	8,188,092.00	45,366,352.33	15,00
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	795,100.00	0.00	217,221.65	0.00	217,221.65	577,878.35	27,00
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	34,757,750.67	0.00	1,560,160.92	16,453,741.19	18,013,902.11	16,743,848.56	52,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	45,713,153.75	0.00	0.00	0.00	0.00	45,713,153.75	0,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	101,074,697.30	454,500.00	2,860,931.51	4,359,353.71	7,674,785.22	93,399,912.08	8,00
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

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS : ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS : MARZO	COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL GENERAL EGRESOS: 31/03/2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Materiales y Suministros	1,668,229,143.06	28,754,199.45	50,651,479.33	136,086,320.00	215,491,998.78	1,452,737,144.28	13,00
Productos Químicos y Conexos	376,410,506.83	9,918,037.79	16,488,685.24	13,707,496.95	40,114,219.98	336,296,286.85	11,00
Combustibles y Lubricantes	143,111,739.73	3,586,586.40	9,452,940.08	6,023,724.00	19,063,250.48	124,048,489.25	13,00
Productos farmacéuticos y medicinales	14,429,644.38	0.00	77,400.00	784,197.15	861,597.15	13,568,047.23	6,00
Productos veterinarios	11,400,000.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	11,350,000.00	0,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	66,043,665.14	91,644.19	263,584.03	352,599.48	707,827.70	65,335,837.44	1,00
Otros productos químicos y conexos	141,425,457.58	6,239,807.20	6,644,761.13	6,546,976.32	19,431,544.65	121,993,912.93	14,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	526,357,046.56	11,021,838.00	15,436,100.98	104,344,192.14	130,802,131.12	395,554,915.44	25,00
Productos pecuarios y otras especies	1,150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,150,000.00	0,00
Productos Agroforestales	6,609,613.66	22,429.20	199,071.90	0.00	221,501.10	6,388,112.56	3,00
Alimentos y Bebidas	464,014,904.91	10,999,408.80	12,505,962.38	104,344,192.14	127,849,563.32	336,165,341.59	28,00
Alimentos para animales	54,582,527.99	0.00	2,731,066.70	0.00	2,731,066.70	51,851,461.29	5,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	175,610,119.25	1,088,864.71	6,937,339.59	55,190.20	8,081,394.50	167,528,724.75	5,00
Materiales y productos metálicos	32,224,095.09	88,281.20	1,676,276.60	0.00	1,764,557.80	30,459,537.29	5,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	8,707,946.25	233,820.00	34,468.00	0.00	268,288.00	8,439,658.25	3,00
Madera y sus derivados	8,991,933.70	0.00	1,364,187.50	0.00	1,364,187.50	7,627,746.20	15,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	84,342,991.10	703,340.15	930,394.29	18,890.48	1,652,624.92	82,690,366.18	2,00
Materiales y productos de vidrio	1,702,350.42	0.00	54,000.00	0.00	54,000.00	1,648,350.42	3,00
Materiales y productos de plástico	30,167,866.01	0.00	2,721,255.25	36,299.72	2,757,554.97	27,410,311.04	9,00
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	9,472,936.68	63,423.36	156,757.95	0.00	220,181.31	9,252,755.37	2,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	161,524,188.64	1,999,324.24	5,430,715.95	6,315,928.18	13,745,968.37	147,778,220.27	9,00
Herramientas e Instrumentos	74,705,268.22	7,910.00	1,751,999.75	2,084,241.78	3,844,151.53	70,861,116.69	5,00
Repuestos y accesorios	86,818,920.42	1,991,414.24	3,678,716.20	4,231,686.40	9,901,816.84	76,917,103.58	11,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	428,327,281.78	4,726,134.71	6,358,637.57	11,663,512.53	22,748,284.81	405,578,996.97	5,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	33,068,898.06	546,044.10	696,878.80	0.00	1,242,922.90	31,825,975.16	4,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	45,803,576.07	0.00	631,658.00	1,035,078.48	1,666,736.48	44,136,839.59	4,00
Productos de papel/ cartón e impresos	118,458,460.97	1,535,119.78	1,274,785.79	4,909,786.60	7,719,692.17	110,738,768.80	7,00
Textiles y vestuario	61,834,039.17	373,043.64	760,890.40	1,185,737.00	2,319,671.04	59,514,368.13	4,00
Útiles y materiales de limpieza	89,570,327.62	2,148,043.35	1,870,889.65	4,436,006.76	8,454,939.76	81,115,387.86	9,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	7,077,815.79	0.00	42,954.70	96,903.69	139,858.39	6,937,957.40	2,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	2,924,769.38	0.00	0.00	0.00	0.00	2,924,769.38	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	69,589,394.72	123,883.84	1,080,580.23	0.00	1,204,464.07	68,384,930.65	2,00
Intereses y comisiones	207,139,565.52	22,683,290.02	26,347,590.47	0.00	49,030,880.49	158,108,685.03	24,00
Intereses sobre préstamos	192,139,565.52	22,683,290.02	26,347,590.47	0.00	49,030,880.49	143,108,685.03	26,00
Intereses sobre préstamos de instituciones públicas financieras	192,139,565.52	22,683,290.02	26,347,590.47	0.00	49,030,880.49	143,108,685.03	26,00
Comisiones y otros Gastos	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00	0,00

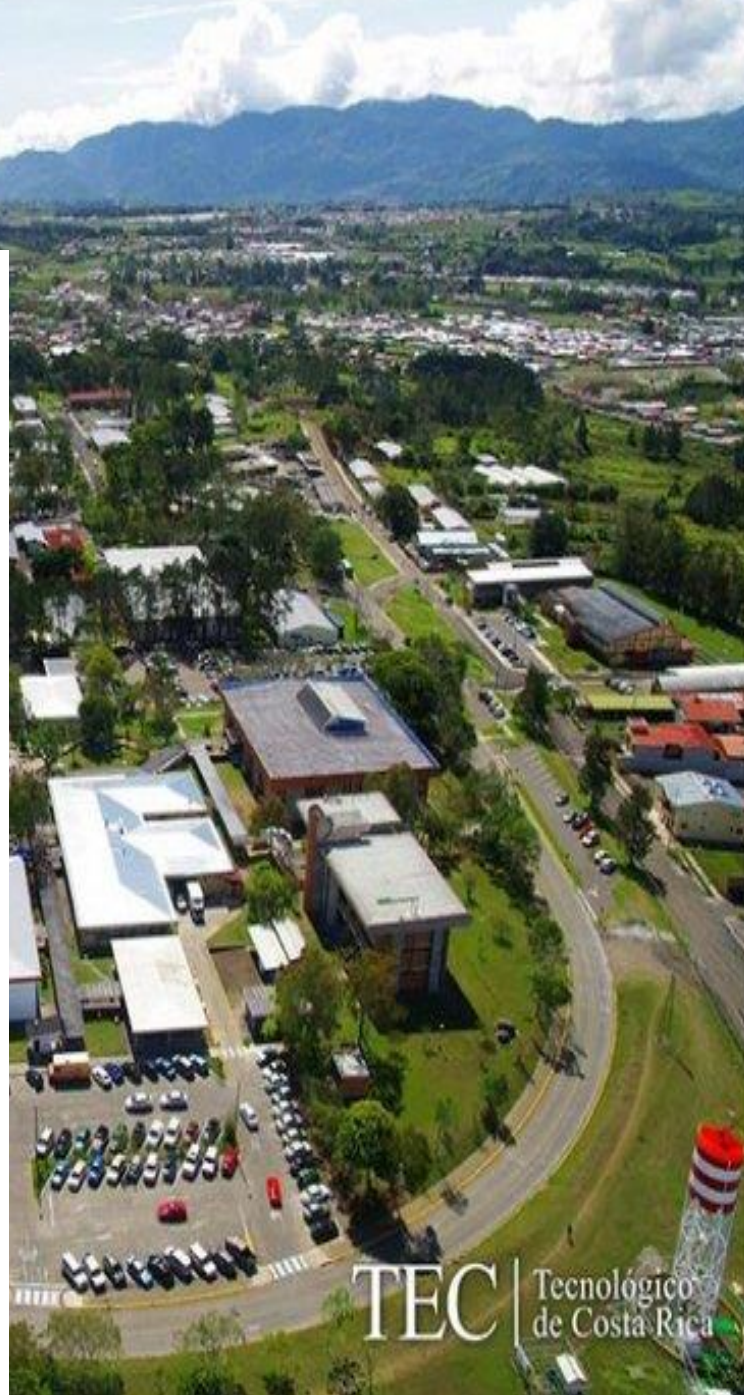
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS : ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS : MARZO	COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL GENERAL EGRESOS: 31/03/2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0,00
Diferencias por tipo de cambio	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0,00
Activos Financieros	484,000,000.00	42,905,000.00	0.00	0.00	42,905,000.00	441,095,000.00	9,00
Préstamos	484,000,000.00	42,905,000.00	0.00	0.00	42,905,000.00	441,095,000.00	9,00
Préstamos al sector privado (estudiantes)	484,000,000.00	42,905,000.00	0.00	0.00	42,905,000.00	441,095,000.00	9,00
Bienes Duraderos	6,727,005,926.46	0.00	998,087,734.20	386,246,814.73	1,384,334,548.93	5,342,671,377.53	21,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	3,348,268,815.43	0.00	209,735,341.96	216,403,925.84	426,139,267.80	2,922,129,547.63	13,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	58,190,953.00	0.00	24,598,554.00	0.00	24,598,554.00	33,592,399.00	42,00
Equipo de Transportes	22,800,000.34	0.00	0.00	7,800,000.34	7,800,000.34	15,000,000.00	34,00
Equipo de Comunicación	27,299,161.36	0.00	7,985,064.01	11,902,137.50	19,887,201.51	7,411,959.85	73,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	96,542,668.46	0.00	66,756,549.25	25,465,734.01	92,222,283.26	4,320,385.20	96,00
Equipo de Cómputo	2,296,717,543.41	0.00	0.00	78,031,714.45	78,031,714.45	2,218,685,828.96	3,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	425,947,453.07	0.00	100,866,155.45	74,743,470.20	175,609,625.65	250,337,827.42	41,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	30,383,501.31	0.00	5,011,770.38	2,092,215.98	7,103,986.36	23,279,514.95	23,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	390,387,534.48	0.00	4,517,248.87	16,368,653.36	20,885,902.23	369,501,632.25	5,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	2,721,883,006.09	0.00	781,896,539.24	142,878,035.95	924,774,575.19	1,797,108,430.90	34,00
Edificio	207,231,861.00	0.00	55,758,403.00	25,009,588.35	80,767,991.35	126,463,869.65	39,00
Vias de Comunicación Terrestre	1,088,590.37	0.00	0.00	1,088,590.12	1,088,590.12	0.25	100,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	2,513,562,554.72	0.00	726,138,136.24	116,779,857.48	842,917,993.72	1,670,644,561.00	34,00
Bienes Duraderos Diversos	656,854,104.94	0.00	6,455,853.00	26,964,852.94	33,420,705.94	623,433,399.00	5,00
Bienes Intangibles	656,854,104.94	0.00	6,455,853.00	26,964,852.94	33,420,705.94	623,433,399.00	5,00
Transferencias Corrientes	4,333,645,698.26	774,876,961.78	527,361,932.76	0.00	1,302,238,894.54	3,031,406,803.72	30,00
Transferencias Corrientes al sector Público	18,652,076.04	0.00	0.00	0.00	0.00	18,652,076.04	0,00
Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	17,759,621.04	0.00	0.00	0.00	0.00	17,759,621.04	0,00
Transferencias corrientes a instituciones Descentralizadas no empresariales	892,455.00	0.00	0.00	0.00	0.00	892,455.00	0,00
Transferencias Corrientes a personas	3,936,004,772.22	754,699,620.63	463,880,030.12	0.00	1,218,579,650.75	2,717,425,121.47	31,00
Becas a funcionarios	304,000,000.00	6,966,413.37	7,008,988.75	0.00	13,975,402.12	290,024,597.88	5,00
Becas a terceras personas	3,630,479,572.22	747,733,207.26	456,871,041.37	0.00	1,204,604,248.63	2,425,875,323.59	33,00
Otras transferencias a personas	1,525,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,525,200.00	0,00
Prestaciones	205,000,000.00	14,924,084.15	62,471,782.64	0.00	77,395,866.79	127,604,133.21	38,00
Prestaciones legales	205,000,000.00	14,924,084.15	62,471,782.64	0.00	77,395,866.79	127,604,133.21	38,00
Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro	127,616,322.40	0.00	210,120.00	0.00	210,120.00	127,406,202.40	0,00
Transferencias corrientes a asociaciones	117,616,322.40	0.00	210,120.00	0.00	210,120.00	117,406,202.40	0,00
Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0,00
Otras transferencias corrientes al sector privado	25,000,000.00	0.00	800,000.00	0.00	800,000.00	24,200,000.00	3,00
Indemnizaciones	25,000,000.00	0.00	800,000.00	0.00	800,000.00	24,200,000.00	3,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS : ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS : MARZO	COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL GENERAL EGRESOS: 31/03/2021	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Transferencias corrientes al sector externo	21,372,527.60	5,253,257.00	0.00	0.00	5,253,257.00	16,119,270.60	25,00
Transferencias corrientes a organismos internacionales	21,372,527.60	5,253,257.00	0.00	0.00	5,253,257.00	16,119,270.60	25,00
Amortización	200,984,729.70	42,714,893.18	6,425,103.65	0.00	49,139,996.83	151,844,732.87	24,00
Amortización de Préstamos	200,984,729.70	42,714,893.18	6,425,103.65	0.00	49,139,996.83	151,844,732.87	24,00
Amortización de préstamos de Instituciones Públicas Financieras	200,984,729.70	42,714,893.18	6,425,103.65	0.00	49,139,996.83	151,844,732.87	24,00
Cuentas Especiales	863,879,550.03	0.00	0.00	0.00	0.00	863,879,550.03	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	863,879,550.03	0.00	0.00	0.00	0.00	863,879,550.03	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	863,879,550.03	0.00	0.00	0.00	0.00	863,879,550.03	0.00
Total general	70,114,914,752.68	10,791,864,085.29	6,097,260,710.72	2,261,569,441.24	19,150,694,237.25	50,964,220,515.43	27,00

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

31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 31/03/2021	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Remuneraciones	13,471,019.10	2,644,580.37	1,074,799.59	381,934.06	4,101,314.02	9,369,705.08	30,00
Remuneraciones Básicas	3,864,555.09	640,006.64	324,493.44	0.00	964,500.08	2,900,055.01	25,00
Sueldos para cargos fijos	3,863,205.09	640,006.64	324,493.44	0.00	964,500.08	2,898,705.01	25,00
Suplencias	1,350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,350.00	0,00
Remuneraciones Eventuales	239,278.33	27,075.46	12,525.42	0.00	39,600.88	199,677.45	17,00
Tiempo extraordinario	211,635.90	25,563.63	10,144.63	0.00	35,708.26	175,927.64	17,00
Recargo de funciones	7,459.43	694.88	840.47	0.00	1,535.34	5,924.09	21,00
Compensación de Vacaciones	8,865.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,865.00	0,00
Dietas	11,318.00	816.96	1,540.32	0.00	2,357.28	8,960.72	21,00
Incentivos Salariales	7,193,989.78	1,662,475.42	416,531.18	249,333.98	2,328,340.58	4,865,649.20	32,00
Retribución por años servidos	2,894,610.26	441,025.67	221,647.70	0.00	662,673.38	2,231,936.88	23,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	438,426.33	68,908.07	34,200.73	0.00	103,108.79	335,317.54	24,00
Decimotercer mes	923,904.38	65,184.34	292.10	249,429.60	314,906.04	608,998.34	34,00
Salario escolar	781,692.15	776,697.09	0.00	0.00	776,697.09	4,995.06	99,00
Otros incentivos salariales	2,155,356.65	310,660.25	160,390.65	-95.62	470,955.28	1,684,401.37	22,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	1,056,770.68	144,198.71	146,720.71	73,287.62	364,207.05	692,563.63	34,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	998,354.93	136,803.91	139,196.57	69,529.28	345,529.76	652,825.17	35,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	58,415.75	7,394.81	7,524.14	3,758.34	18,677.28	39,738.46	32,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	1,116,425.21	170,824.14	174,528.83	59,312.46	404,665.43	711,759.79	36,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	365,553.88	50,477.95	51,550.05	25,632.17	127,660.17	237,893.71	35,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	165,837.37	44,368.83	45,144.83	22,550.04	112,063.71	53,773.66	68,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	172,711.49	22,184.42	22,572.42	11,275.02	56,031.85	116,679.64	32,00
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	412,322.47	53,792.93	55,261.53	-144.77	108,909.70	303,412.77	26,00
Servicios	3,692,788.26	238,164.84	209,786.90	311,283.18	759,234.92	2,933,553.34	21,00
Alquileres	22,988.64	0.00	426.80	3,004.14	3,430.94	19,557.70	15,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	16,025.14	0.00	0.00	0.00	0.00	16,025.14	0,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	3,000.18	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000.18	0,00
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	3,963.32	0.00	426.80	3,004.14	3,430.94	532.38	87,00
Servicios Básicos	745,502.08	101,564.26	49,587.05	2,537.00	153,688.31	591,813.77	21,00
Servicio de agua y alcantarillado	75,100.00	7,363.43	3,582.56	0.00	10,946.00	64,154.00	15,00
Servicio de energía eléctrica	356,000.00	42,494.59	16,735.12	0.00	59,229.71	296,770.29	17,00
Servicio de correo	7,243.61	3,000.00	2,044.32	0.00	5,044.32	2,199.28	70,00
Servicio de telecomunicaciones	297,265.83	48,096.23	24,548.94	0.00	72,645.17	224,620.65	24,00
Otros servicios básicos	9,892.65	610.00	2,676.11	2,537.00	5,823.11	4,069.54	59,00
Servicios Comerciales y Financieros	209,354.82	12,380.05	21,138.53	33,629.82	67,148.40	142,206.42	32,00
Información	13,445.38	0.00	130.47	869.53	1,000.00	12,445.38	7,00
Publicidad y propaganda	95,866.14	334.00	3,330.15	32,502.24	36,166.39	59,699.75	38,00
Impresión/ encuadernación y otros	15,644.13	0.00	1,021.67	0.00	1,021.67	14,622.46	7,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA

31 de marzo del 2021

(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 31/03/2021	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Transporte de bienes	356.40	0.00	11.11	0.00	11.11	345.29	3,00
Servicios aduaneros	4,097.20	1,638.20	16.95	0.00	1,655.14	2,442.06	40,00
Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	77,545.56	10,375.99	16,596.35	0.00	26,972.33	50,573.23	35,00
Servicio de Tecnologías de Información	2,400.00	31.87	31.83	258.05	321.75	2,078.25	13,00
Servicios de Gestión y Apoyo	1,751,990.26	96,355.57	87,921.73	180,863.34	365,140.65	1,386,849.61	21,00
Servicios médicos y de laboratorio	5,741.28	940.00	180.35	1,035.00	2,155.35	3,585.93	38,00
Servicios jurídicos	12,300.00	0.00	526.35	1,973.65	2,500.00	9,800.00	20,00
Servicios de ingeniería	11,331.84	22.00	15.00	0.00	37.00	11,294.84	0,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	21,128.32	0.00	0.00	0.00	0.00	21,128.32	0,00
Servicios generales	683,567.36	95,316.98	86,450.35	137,810.58	319,577.91	363,989.44	47,00
Otros servicios de gestión y apoyo	1,017,921.46	76.59	749.68	40,044.12	40,870.39	977,051.07	4,00
Gastos de Viaje y de Transporte	272,636.70	666.95	1,852.43	4,640.00	7,159.37	265,477.32	3,00
Transporte dentro del país	105,471.39	28.47	421.49	4,640.00	5,089.96	100,381.43	5,00
Viáticos dentro del país	106,949.91	638.48	1,430.94	0.00	2,069.42	104,880.49	2,00
Transporte en el exterior	28,952.90	0.00	0.00	0.00	0.00	28,952.90	0,00
Viáticos en el exterior	31,262.50	0.00	0.00	0.00	0.00	31,262.50	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	74,093.28	1,204.25	29,188.03	0.00	30,392.28	43,701.00	41,00
Seguros	74,093.28	1,204.25	29,188.03	0.00	30,392.28	43,701.00	41,00
Capacitación y Protocolo	101,819.00	0.00	0.00	4,100.00	4,100.00	97,719.00	4,00
Actividades de capacitación	82,180.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82,180.00	0,00
Actividades protocolarias y sociales	18,139.00	0.00	0.00	4,100.00	4,100.00	14,039.00	23,00
Gastos de representación institucional	1,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	0,00
Mantenimiento y Reparación	514,402.98	25,993.76	19,672.33	82,508.88	128,174.96	386,228.02	25,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	318,599.41	24,297.50	12,148.75	36,446.25	72,892.49	245,706.92	23,00
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	22,641.42	0.00	870.20	10,667.00	11,537.19	11,104.22	51,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	45,571.51	285.22	157.83	10,042.19	10,485.24	35,086.27	23,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	42,076.81	1,136.54	2,173.02	4,540.35	7,849.91	34,226.91	19,00
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	790.00	0.00	217.22	0.00	217.22	572.78	27,00
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	33,327.75	0.00	1,560.16	16,453.74	18,013.90	15,313.85	54,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	42,246.90	0.00	0.00	0.00	0.00	42,246.90	0,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	9,149.18	274.50	2,545.15	4,359.35	7,179.01	1,970.17	78,00
Impuestos	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	0,00
Otros impuestos	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	0,00
Materiales y Suministros	957,743.47	19,391.93	32,676.03	119,420.76	171,488.71	786,254.76	18,00
Productos Químicos y Conexos	137,883.22	1,963.63	8,068.59	2,919.49	12,951.70	124,931.52	9,00
Combustibles y Lubricantes	61,221.62	1,857.24	7,639.96	2,423.28	11,920.48	49,301.14	19,00
Productos farmacéuticos y medicinales	5,508.42	0.00	0.00	0.00	0.00	5,508.42	0,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	38,877.60	74.29	88.53	352.60	515.42	38,362.18	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

31 de marzo del 2021

(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 31/03/2021	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Otros productos químicos y conexos	32,275.58	32.10	340.10	143.61	515.80	31,759.78	2,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	417,590.60	10,834.89	12,141.20	104,344.19	127,320.28	290,270.32	30,00
Productos Agroforestales	2,774.80	0.00	0.00	0.00	0.00	2,774.80	0,00
Alimentos y Bebidas	414,635.10	10,834.89	12,141.20	104,344.19	127,320.28	287,314.82	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	108,309.36	1,004.63	5,306.28	36.30	6,347.21	101,962.14	6,00
Materiales y productos metálicos	11,950.95	88.28	927.54	0.00	1,015.82	10,935.13	8,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	4,214.74	233.82	0.00	0.00	233.82	3,980.92	6,00
Madera y sus derivados	4,555.42	0.00	1,364.19	0.00	1,364.19	3,191.23	30,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	59,627.54	619.11	591.47	0.00	1,210.58	58,416.96	2,00
Materiales y productos de vidrio	464.53	0.00	54.00	0.00	54.00	410.53	12,00
Materiales y productos de plástico	23,990.69	0.00	2,275.14	36.30	2,311.44	21,679.25	10,00
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	3,505.49	63.42	93.95	0.00	157.37	3,348.12	4,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	68,959.08	1,703.68	4,358.64	4,231.69	10,294.01	58,665.07	15,00
Herramientas e Instrumentos	13,501.74	7.91	1,030.89	0.00	1,038.80	12,462.93	8,00
Repuestos y accesorios	55,457.34	1,695.77	3,327.75	4,231.69	9,255.21	46,202.14	17,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	225,001.22	3,885.09	2,801.32	7,889.09	14,575.50	210,425.71	6,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	9,585.37	248.99	449.01	0.00	697.99	8,887.38	7,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	13,038.09	0.00	562.46	0.00	562.46	12,475.63	4,00
Productos de papel/ cartón e impresos	60,046.12	1,256.97	480.97	4,176.83	5,914.77	54,131.35	10,00
Textiles y vestuario	40,398.20	209.44	287.40	292.57	789.41	39,608.78	2,00
Útiles y materiales de limpieza	78,822.58	2,148.04	755.71	3,392.00	6,295.76	72,526.82	8,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	4,246.54	0.00	0.00	27.69	27.69	4,218.85	1,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	1,839.79	0.00	0.00	0.00	0.00	1,839.79	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	17,024.53	21.65	265.77	0.00	287.42	16,737.12	2,00
Intereses y comisiones	207,139.57	22,683.29	26,347.59	0.00	49,030.88	158,108.69	24,00
Intereses sobre préstamos	192,139.57	22,683.29	26,347.59	0.00	49,030.88	143,108.69	26,00
Intereses sobre préstamos de instituciones públicas financieras	192,139.57	22,683.29	26,347.59	0.00	49,030.88	143,108.69	26,00
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	4,971,276.73	0.00	284,086.42	157,421.50	441,507.92	4,529,768.81	9,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	2,551,367.12	0.00	2,665.13	9,570.77	12,235.90	2,539,131.23	0,00
Maquinaria y Equipo para la Producción	11,487.94	0.00	0.00	0.00	0.00	11,487.94	0,00
Equipo de Transportes	7,800.00	0.00	0.00	7,800.00	7,800.00	0.00	100,00
Equipo de Comunicación	2,450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,450.00	0,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	3,555.39	0.00	0.00	35.00	35.00	3,520.39	1,00
Equipo de Cómputo	2,210,579.09	0.00	0.00	1,735.77	1,735.77	2,208,843.32	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

31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 31/03/2021	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	1,218.75	0.00	1,195.00	0.00	1,195.00	23.75	98,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	4,592.55	0.00	0.00	0.00	0.00	4,592.55	0,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	309,683.41	0.00	1,470.13	0.00	1,470.13	308,213.28	0,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	1,842,055.50	0.00	274,965.44	120,885.88	395,851.32	1,446,204.18	21,00
Edificio	207,231.86	0.00	55,758.40	25,009.59	80,767.99	126,463.87	39,00
Vias de Comunicación Terrestre	1,088.59	0.00	0.00	1,088.59	1,088.59	0.00	100,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	1,633,735.05	0.00	219,207.04	94,787.70	313,994.73	1,319,740.31	19,00
Bienes Duraderos Diversos	577,854.10	0.00	6,455.85	26,964.85	33,420.71	544,433.40	6,00
Bienes Intangibles	577,854.10	0.00	6,455.85	26,964.85	33,420.71	544,433.40	6,00
Transferencias Corrientes	506,158.87	22,065.26	34,098.43	0.00	56,163.69	449,995.18	11,00
Transferencias Corrientes a personas	335,170.02	7,457.81	8,809.59	0.00	16,267.40	318,902.62	5,00
Becas a funcionarios	294,400.00	6,966.41	7,008.99	0.00	13,975.40	280,424.60	5,00
Becas a terceras personas	39,244.82	491.40	1,800.60	0.00	2,292.00	36,952.82	6,00
Otras transferencias a personas	1,525.20	0.00	0.00	0.00	0.00	1,525.20	0,00
Prestaciones	105,000.00	9,354.19	24,278.72	0.00	33,632.91	71,367.09	32,00
Prestaciones legales	105,000.00	9,354.19	24,278.72	0.00	33,632.91	71,367.09	32,00
Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro	19,616.32	0.00	210.12	0.00	210.12	19,406.20	1,00
Transferencias corrientes a asociaciones	9,616.32	0.00	210.12	0.00	210.12	9,406.20	2,00
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	800.00	0.00	800.00	24,200.00	3,00
Indemnizaciones	25,000.00	0.00	800.00	0.00	800.00	24,200.00	3,00
Transferencias corrientes al sector externo	21,372.53	5,253.26	0.00	0.00	5,253.26	16,119.27	25,00
Transferencias corrientes a organismos internacionales	21,372.53	5,253.26	0.00	0.00	5,253.26	16,119.27	25,00
Amortización	200,984.73	42,714.89	6,425.10	0.00	49,140.00	151,844.73	24,00
Amortización de Préstamos	200,984.73	42,714.89	6,425.10	0.00	49,140.00	151,844.73	24,00
Amortización de préstamos de Instituciones Públicas Financieras	200,984.73	42,714.89	6,425.10	0.00	49,140.00	151,844.73	24,00
Cuentas Especiales	245,408.26	0.00	0.00	0.00	0.00	245,408.26	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	245,408.26	0.00	0.00	0.00	0.00	245,408.26	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	245,408.26	0.00	0.00	0.00	0.00	245,408.26	0,00
TOTAL GENERAL	24,252,518.98	2,989,600.58	1,668,220.06	970,059.50	5,627,880.14	18,624,638.84	23,00

PROGRAMA N°2 DOCENCIA



INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 31/03/2021	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Remuneraciones	27,053,102.44	5,139,705.58	2,270,280.11	746,916.84	8,156,902.53	18,896,199.91	30,00
Remuneraciones Básicas	7,466,653.61	1,106,371.00	672,410.73	0.00	1,778,781.73	5,687,871.88	24,00
Sueldos para cargos fijos	7,466,653.61	1,106,371.00	672,410.73	0.00	1,778,781.73	5,687,871.88	24,00
Remuneraciones Eventuales	63,650.90	1,489.55	2,074.96	0.00	3,564.50	60,086.40	6,00
Tiempo extraordinario	11,250.00	315.81	0.00	0.00	315.81	10,934.19	3,00
Recargo de funciones	52,078.39	1,173.73	2,074.96	0.00	3,248.69	48,829.71	6,00
Compensación de Vacaciones	322.50	0.00	0.00	0.00	0.00	322.50	0,00
Incentivos Salariales	15,016,830.80	3,403,233.34	930,437.46	489,789.18	4,823,459.99	10,193,370.81	32,00
Retribución por años servidos	4,590,499.16	650,388.91	369,158.41	0.00	1,019,547.32	3,570,951.84	22,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	1,179,914.35	176,101.10	100,678.27	0.00	276,779.37	903,134.98	23,00
Decimotercer mes	1,860,861.92	141,102.30	253.01	489,789.18	631,144.50	1,229,717.42	34,00
Salario escolar	1,663,528.00	1,624,549.41	0.00	0.00	1,624,549.41	38,978.59	98,00
Otros incentivos salariales	5,722,027.38	811,091.62	460,347.77	0.00	1,271,439.39	4,450,587.98	22,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	2,145,676.05	285,863.48	291,884.99	156,502.38	734,250.84	1,411,425.20	34,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	2,033,177.03	271,203.81	276,935.09	148,458.06	696,596.96	1,336,580.07	34,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	112,499.02	14,659.67	14,949.90	8,044.32	37,653.89	74,845.13	33,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	2,360,291.09	342,748.21	373,471.98	100,625.28	816,845.47	1,543,445.62	35,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	432,629.02	54,747.30	55,177.88	28,086.14	138,011.31	294,617.70	32,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	332,021.54	87,957.99	89,699.42	48,265.93	225,923.34	106,098.21	68,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	337,871.21	43,710.13	44,849.71	24,132.96	112,692.80	225,178.41	33,00
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	1,257,769.32	156,332.79	183,744.98	140.25	340,218.02	917,551.30	27,00
Servicios	657,157.19	32,282.02	55,103.31	660.00	88,045.33	569,111.86	13,00
Alquileres	12,546.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,546.00	0,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	8,346.50	0.00	0.00	0.00	0.00	8,346.50	0,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	4,199.50	0.00	0.00	0.00	0.00	4,199.50	0,00
Servicios Básicos	265,266.82	29,938.48	15,292.40	0.00	45,230.88	220,035.94	17,00
Servicio de agua y alcantarillado	72,000.00	8,656.93	4,580.70	0.00	13,237.63	58,762.37	18,00
Servicio de energía eléctrica	190,000.00	21,017.22	10,550.01	0.00	31,567.23	158,432.77	17,00
Servicio de correo	167.95	0.00	0.00	0.00	0.00	167.95	0,00
Servicio de telecomunicaciones	3,046.37	264.33	161.69	0.00	426.02	2,620.35	14,00
Otros servicios básicos	52.50	0.00	0.00	0.00	0.00	52.50	0,00
Servicios Comerciales y Financieros	29,466.64	0.00	220.00	660.00	880.00	28,586.64	3,00
Publicidad y propaganda	9,082.30	0.00	220.00	660.00	880.00	8,202.30	10,00
Impresión/ encuadernación y otros	19,536.12	0.00	0.00	0.00	0.00	19,536.12	0,00
Transporte de bienes	230.00	0.00	0.00	0.00	0.00	230.00	0,00
Servicios aduaneros	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75.00	0,00
Servicio de Tecnologías de Información	543.22	0.00	0.00	0.00	0.00	543.22	0,00
Servicios de Gestión y Apoyo	122,293.32	0.00	21.61	0.00	21.61	122,271.71	0,00
Servicios jurídicos	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	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	30,290.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,290.00	0,00
Servicios generales	5,313.81	0.00	0.00	0.00	0.00	5,313.81	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
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 31/03/2021	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Otros servicios de gestión y apoyo	81,535.50	0.00	21.61	0.00	21.61	81,513.89	0,00
Gastos de Viaje y de Transporte	54,179.90	256.17	224.24	0.00	480.41	53,699.49	1,00
Transporte dentro del país	9,187.20	0.00	0.00	0.00	0.00	9,187.20	0,00
Viáticos dentro del país	20,833.80	256.17	224.24	0.00	480.41	20,353.39	2,00
Transporte en el exterior	15,142.55	0.00	0.00	0.00	0.00	15,142.55	0,00
Viáticos en el exterior	9,016.35	0.00	0.00	0.00	0.00	9,016.35	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	113,877.72	2,087.37	38,987.19	0.00	41,074.55	72,803.17	36,00
Seguros	113,877.72	2,087.37	38,987.19	0.00	41,074.55	72,803.17	36,00
Capacitación y Protocolo	48,132.12	0.00	0.00	0.00	0.00	48,132.12	0,00
Actividades de capacitación	28,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,000.00	0,00
Actividades protocolarias y sociales	20,132.12	0.00	0.00	0.00	0.00	20,132.12	0,00
Mantenimiento y Reparación	11,394.68	0.00	357.88	0.00	357.88	11,036.80	3,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	636.50	0.00	0.00	0.00	0.00	636.50	0,00
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	1,487.63	0.00	42.10	0.00	42.10	1,445.53	3,00
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	910.15	0.00	0.00	0.00	0.00	910.15	0,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	6,899.30	0.00	315.78	0.00	315.78	6,583.52	5,00
Materiales y Suministros	188,021.18	787.45	2,529.93	358.30	3,675.68	184,345.50	2,00
Productos Químicos y Conexos	54,129.83	152.27	550.57	0.00	702.84	53,426.99	1,00
Combustibles y Lubricantes	23,455.29	73.77	156.48	0.00	230.26	23,225.03	1,00
Productos farmacéuticos y medicinales	262.75	0.00	29.40	0.00	29.40	233.35	11,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	13,522.23	17.35	121.92	0.00	139.28	13,382.95	1,00
Otros productos químicos y conexos	16,889.56	61.14	242.76	0.00	303.91	16,585.66	2,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	19,431.07	146.82	424.89	0.00	571.72	18,859.35	3,00
Productos Agroforestales	917.07	22.43	199.07	0.00	221.50	695.57	24,00
Alimentos y Bebidas	18,312.17	124.39	225.82	0.00	350.22	17,961.95	2,00
Alimentos para animales	201.83	0.00	0.00	0.00	0.00	201.83	0,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	16,478.61	35.00	43.27	0.00	78.27	16,400.34	0,00
Materiales y productos metálicos	2,945.31	0.00	0.00	0.00	0.00	2,945.31	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	9,638.53	35.00	43.27	0.00	78.27	9,560.25	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	1,576.83	0.00	0.00	0.00	0.00	1,576.83	0,00
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	187.10	0.00	0.00	0.00	0.00	187.10	0,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	28,537.47	110.64	484.02	0.00	594.66	27,942.81	2,00
Herramientas e Instrumentos	19,305.09	0.00	358.95	0.00	358.95	18,946.14	2,00
Repuestos y accesorios	9,232.38	110.64	125.07	0.00	235.71	8,996.67	3,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	69,444.20	342.72	1,027.18	358.30	1,728.19	67,716.01	2,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	13,441.37	156.67	10.70	0.00	167.36	13,274.01	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

31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 2: DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 31/03/2021	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	708.57	0.00	0.00	0.00	0.00	708.57	0,00
Productos de papel/ cartón e impresos	18,015.72	73.01	73.01	0.00	146.02	17,869.70	1,00
Textiles y vestuario	7,811.51	10.80	430.60	358.30	799.70	7,011.81	10,00
Útiles y materiales de limpieza	2,956.13	0.00	0.00	0.00	0.00	2,956.13	0,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	836.28	0.00	11.25	0.00	11.25	825.03	1,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	812.36	0.00	0.00	0.00	0.00	812.36	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	24,862.27	102.24	501.62	0.00	603.86	24,258.41	2,00
Bienes Duraderos	1,372,554.07	0.00	693,164.27	208,092.87	901,257.14	471,296.93	66,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	494,976.56	0.00	186,233.17	186,100.71	372,333.88	122,642.68	75,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	24,598.55	0.00	24,598.55	0.00	24,598.55	0.00	100,00
Equipo de Transportes	15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000.00	0,00
Equipo de Comunicación	21,306.81	0.00	7,985.06	11,902.14	19,887.20	1,419.61	93,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	92,837.28	0.00	66,756.55	25,430.73	92,187.28	650.00	99,00
Equipo de Cómputo	60,280.98	0.00	0.00	58,488.48	58,488.48	1,792.51	97,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	219,102.29	0.00	82,663.25	73,845.47	156,508.72	62,593.57	71,00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	9,740.37	0.00	2,557.63	65.24	2,622.87	7,117.50	27,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	52,110.27	0.00	1,672.12	16,368.65	18,040.77	34,069.50	35,00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	877,577.51	0.00	506,931.10	21,992.16	528,923.26	348,654.25	60,00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	877,577.51	0.00	506,931.10	21,992.16	528,923.26	348,654.25	60,00
Transferencias Corrientes	273,718.69	62,429.90	30,944.15	0.00	93,374.05	180,344.65	34,00
Transferencias Corrientes a personas	192,718.69	56,860.00	4,437.00	0.00	61,297.00	131,421.69	32,00
Becas a funcionarios	9,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,600.00	0,00
Becas a terceras personas	183,118.69	56,860.00	4,437.00	0.00	61,297.00	121,821.69	33,00
Prestaciones	81,000.00	5,569.90	26,507.15	0.00	32,077.05	48,922.95	40,00
Prestaciones legales	81,000.00	5,569.90	26,507.15	0.00	32,077.05	48,922.95	40,00
Cuentas Especiales	458,273.55	0.00	0.00	0.00	0.00	458,273.55	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	458,273.55	0.00	0.00	0.00	0.00	458,273.55	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	458,273.55	0.00	0.00	0.00	0.00	458,273.55	0,00
TOTAL GENERAL	30,002,827.12	5,235,204.94	3,052,021.78	956,028.01	9,243,254.73	20,759,572.40	31,00

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
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 31/03/2021	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,936,030.22	974,930.67	404,070.51	142,254.63	1,521,255.81	3,414,774.41	31,00
Remuneraciones Básicas	1,432,184.33	233,204.74	120,616.32	0.00	353,821.06	1,078,363.27	25,00
Sueldos para cargos fijos	1,432,184.33	233,204.74	120,616.32	0.00	353,821.06	1,078,363.27	25,00
Remuneraciones Eventuales	3,082.50	0.00	0.00	0.00	0.00	3,082.50	0,00
Tiempo extraordinario	2,520.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,520.00	0,00
Compensación de Vacaciones	562.50	0.00	0.00	0.00	0.00	562.50	0,00
Incentivos Salariales	2,701,183.95	621,942.31	161,754.38	93,096.78	876,793.47	1,824,390.48	32,00
Retribución por años servidos	964,726.00	152,709.05	76,484.08	0.00	229,193.13	735,532.87	24,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	210,128.44	35,137.11	17,342.25	0.00	52,479.36	157,649.09	25,00
Decimotercer mes	331,204.69	23,528.55	72.56	93,096.78	116,697.89	214,506.80	35,00
Salario escolar	289,963.19	275,694.72	0.00	0.00	275,694.72	14,268.47	95,00
Otros incentivos salariales	905,161.62	134,872.88	67,855.49	0.00	202,728.37	702,433.25	22,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	385,531.46	53,996.42	54,898.31	27,524.07	136,418.80	249,112.66	35,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	364,819.17	51,227.38	52,083.01	26,112.58	129,422.97	235,396.20	35,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	20,712.30	2,769.05	2,815.30	1,411.49	6,995.84	13,716.46	34,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	414,047.98	65,787.19	66,801.50	21,633.78	154,222.48	259,825.50	37,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	122,727.18	17,822.32	17,849.47	8,930.37	44,602.16	78,125.02	36,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	59,959.08	16,614.28	16,891.79	8,468.94	41,975.02	17,984.07	70,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	59,039.70	8,307.14	8,445.89	4,234.47	20,987.51	38,052.19	36,00
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	172,322.02	23,043.45	23,614.35	0.00	46,657.80	125,664.23	27,00
Servicios	242,212.62	12,861.86	16,582.27	4,800.00	34,244.13	207,968.49	14,00
Alquileres	3,679.34	0.00	0.00	0.00	0.00	3,679.34	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	151.34	0.00	0.00	0.00	0.00	151.34	0,00
Servicios Básicos	54,454.97	4,280.52	2,157.83	0.00	6,438.35	48,016.62	12,00
Servicio de agua y alcantarillado	18,000.00	1,664.79	880.90	0.00	2,545.70	15,454.30	14,00
Servicio de energía eléctrica	35,000.00	2,436.00	1,167.32	0.00	3,603.32	31,396.68	10,00
Servicio de correo	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.07	0,00
Servicio de telecomunicaciones	1,222.85	179.73	109.61	0.00	289.33	933.51	24,00
Otros servicios básicos	232.06	0.00	0.00	0.00	0.00	232.06	0,00
Servicios Comerciales y Financieros	14,814.13	0.00	0.00	0.00	0.00	14,814.13	0,00
Publicidad y propaganda	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.90	0,00
Impresión/ encuadernación y otros	14,813.23	0.00	0.00	0.00	0.00	14,813.23	0,00
Servicios de Gestión y Apoyo	65,351.07	7,991.92	6,302.76	4,800.00	19,094.68	46,256.38	29,00
Servicios médicos y de laboratorio	7,200.00	1,600.00	800.00	4,800.00	7,200.00	0.00	100,00
Servicios generales	4,112.57	0.00	0.00	0.00	0.00	4,112.57	0,00
Otros servicios de gestión y apoyo	54,038.50	6,391.92	5,502.76	0.00	11,894.68	42,143.82	22,00
Gastos de Viaje y de Transporte	21,823.62	8.00	25.00	0.00	33.00	21,790.62	0,00
Transporte dentro del país	878.51	0.00	0.00	0.00	0.00	878.51	0,00
Viáticos dentro del país	18,354.86	8.00	25.00	0.00	33.00	18,321.86	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
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 31/03/2021	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Transporte en el exterior	902.56	0.00	0.00	0.00	0.00	902.56	0,00
Viáticos en el exterior	1,687.70	0.00	0.00	0.00	0.00	1,687.70	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	23,242.01	401.42	8,091.68	0.00	8,493.10	14,748.91	37,00
Seguros	23,242.01	401.42	8,091.68	0.00	8,493.10	14,748.91	37,00
Capacitación y Protocolo	41,114.75	0.00	5.00	0.00	5.00	41,109.75	0,00
Actividades protocolarias y sociales	41,114.75	0.00	5.00	0.00	5.00	41,109.75	0,00
Mantenimiento y Reparación	17,732.72	180.00	0.00	0.00	180.00	17,552.72	1,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	11,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,000.00	0,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	2,256.10	0.00	0.00	0.00	0.00	2,256.10	0,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	4,476.62	180.00	0.00	0.00	180.00	4,296.62	4,00
Materiales y Suministros	75,810.76	524.81	682.85	2,716.71	3,924.37	71,886.39	5,00
Productos Químicos y Conexos	14,861.91	0.00	38.80	989.13	1,027.93	13,833.97	7,00
Combustibles y Lubricantes	400.60	0.00	0.00	0.00	0.00	400.60	0,00
Productos farmacéuticos y medicinales	6,339.25	0.00	0.00	784.20	784.20	5,555.05	12,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	6,600.19	0.00	38.80	0.00	38.80	6,561.39	1,00
Otros productos químicos y conexos	1,521.87	0.00	0.00	204.94	204.94	1,316.93	13,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	3,889.62	40.12	19.65	0.00	59.77	3,829.86	2,00
Productos Agroforestales	237.44	0.00	0.00	0.00	0.00	237.44	0,00
Alimentos y Bebidas	3,652.18	40.12	19.65	0.00	59.77	3,592.41	2,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	3,292.71	0.00	0.00	0.00	0.00	3,292.71	0,00
Materiales y productos metálicos	650.00	0.00	0.00	0.00	0.00	650.00	0,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	700.00	0,00
Madera y sus derivados	497.05	0.00	0.00	0.00	0.00	497.05	0,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	1,000.36	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000.36	0,00
Materiales y productos de vidrio	45.30	0.00	0.00	0.00	0.00	45.30	0,00
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	0,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	3,824.80	185.00	60.00	226.84	471.84	3,352.97	12,00
Herramientas e Instrumentos	2,903.95	0.00	0.00	226.84	226.84	2,677.12	8,00
Repuestos y accesorios	920.85	185.00	60.00	0.00	245.00	675.85	27,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	49,941.72	299.69	564.40	1,500.74	2,364.83	47,576.89	5,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	4,957.61	96.59	237.17	0.00	333.76	4,623.84	7,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	6,889.30	0.00	0.00	613.55	613.55	6,275.75	9,00
Productos de papel/ cartón e impresos	14,777.32	203.10	183.34	230.06	616.51	14,160.81	4,00
Textiles y vestuario	9,701.16	0.00	0.00	534.87	534.87	9,166.29	6,00
Útiles y materiales de limpieza	1,278.62	0.00	80.64	53.05	133.68	1,144.94	10,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	75.00	0.00	0.00	69.22	69.22	5.78	92,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	12,262.71	0.00	63.25	0.00	63.25	12,199.47	1,00
Activos Financieros	484,000.00	42,905.00	0.00	0.00	42,905.00	441,095.00	9,00
Préstamos	484,000.00	42,905.00	0.00	0.00	42,905.00	441,095.00	9,00
Préstamos al sector privado (estudiantes)	484,000.00	42,905.00	0.00	0.00	42,905.00	441,095.00	9,00

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUBPARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 3: VIDA ESTUDIANTIL

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 31/03/2021	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Bienes Duraderos	130,167.19	0.00	3,829.14	19,834.45	23,663.59	106,503.60	18.00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	52,917.19	0.00	3,829.14	19,834.45	23,663.59	29,253.60	45.00
Equipo de Comunicación	3,542.35	0.00	0.00	0.00	0.00	3,542.35	0.00
Equipo de Cómputo	25,807.47	0.00	0.00	17,807.47	17,807.47	8,000.00	69.00
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	16,050.58	0.00	2,454.14	2,026.98	4,481.12	11,569.46	28.00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	7,516.79	0.00	1,375.00	0.00	1,375.00	6,141.79	18.00
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	2,250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,250.00	0.00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	2,250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,250.00	0.00
Bienes Duraderos Diversos	75,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,000.00	0.00
Bienes Intangibles	75,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,000.00	0.00
Transferencias Corrientes	3,172,429.71	657,939.41	431,883.47	0.00	1,089,822.88	2,082,606.83	34.00
Transferencias Corrientes al sector Público	892.46	0.00	0.00	0.00	0.00	892.46	0.00
Transferencias corrientes a instituciones Descentralizadas no empresariales	892.46	0.00	0.00	0.00	0.00	892.46	0.00
Transferencias Corrientes a personas	3,048,537.25	657,939.41	420,197.56	0.00	1,078,136.97	1,970,400.28	35.00
Becas a terceras personas	3,048,537.25	657,939.41	420,197.56	0.00	1,078,136.97	1,970,400.28	35.00
Prestaciones	15,000.00	0.00	11,685.91	0.00	11,685.91	3,314.09	78.00
Prestaciones legales	15,000.00	0.00	11,685.91	0.00	11,685.91	3,314.09	78.00
Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro	108,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	108,000.00	0.00
Transferencias corrientes a asociaciones	108,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	108,000.00	0.00
Cuentas Especiales	88,421.16	0.00	0.00	0.00	0.00	88,421.16	0.00
Sumas sin asignación presupuestaria	88,421.16	0.00	0.00	0.00	0.00	88,421.16	0.00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	88,421.16	0.00	0.00	0.00	0.00	88,421.16	0.00
TOTAL GENERAL	9,129,071.67	1,689,161.75	857,048.24	169,605.80	2,715,815.78	6,413,255.89	30.00

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
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 31/03/2021	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,483,336.90	745,523.96	389,529.92	131,329.89	1,266,383.77	3,216,953.13	28,00
Remuneraciones Básicas	1,228,847.70	176,248.96	113,633.07	0.00	289,882.03	938,965.66	24,00
Sueldos para cargos fijos	1,228,847.70	176,248.96	113,633.07	0.00	289,882.03	938,965.66	24,00
Remuneraciones Eventuales	1,462.50	0.00	0.00	0.00	0.00	1,462.50	0,00
Tiempo extraordinario	900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900.00	0,00
Compensación de Vacaciones	562.50	0.00	0.00	0.00	0.00	562.50	0,00
Incentivos Salariales	2,533,347.88	479,819.43	178,264.84	84,187.84	742,272.11	1,791,075.77	29,00
Retribución por años servidos	747,490.90	106,084.71	64,681.93	0.00	170,766.63	576,724.27	23,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	199,767.72	29,612.57	18,669.52	0.00	48,282.09	151,485.63	24,00
Decimotercer mes	289,138.09	11,894.49	0.00	84,187.84	96,082.33	193,055.76	33,00
Salario escolar	183,428.34	181,261.42	0.00	0.00	181,261.42	2,166.92	99,00
Otros incentivos salariales	1,113,522.84	150,966.25	94,913.40	0.00	245,879.65	867,643.19	22,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	336,891.54	38,736.76	43,851.76	28,460.05	111,048.58	225,842.96	33,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	319,024.87	36,750.26	41,602.96	27,000.56	105,353.78	213,671.10	33,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	17,866.66	1,986.50	2,248.81	1,459.49	5,694.80	12,171.86	32,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	382,787.28	50,718.81	53,780.24	18,682.00	123,181.05	259,606.23	32,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	72,360.52	8,350.02	9,144.13	5,546.60	23,040.74	49,319.78	32,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	52,405.08	11,919.00	13,492.85	8,756.94	34,168.79	18,236.29	65,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	53,274.87	5,959.50	6,746.43	4,378.47	17,084.40	36,190.48	32,00
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	204,746.80	24,490.28	24,396.83	0.00	48,887.12	155,859.68	24,00
Servicios	378,279.87	7,122.39	11,186.76	1,217.02	19,526.17	358,753.70	5,00
Alquileres	4,952.50	25.98	0.00	0.00	25.98	4,926.52	1,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	1,227.20	25.98	0.00	0.00	25.98	1,201.22	2,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30	0,00
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60.00	0,00
Otros alquileres	3,665.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,665.00	0,00
Servicios Básicos	45,846.64	3,410.59	1,705.39	0.00	5,115.99	40,730.65	11,00
Servicio de agua y alcantarillado	15,000.00	1,331.84	704.72	0.00	2,036.56	12,963.44	14,00
Servicio de energía eléctrica	30,000.00	1,948.80	933.86	0.00	2,882.66	27,117.34	10,00
Servicio de telecomunicaciones	846.64	129.96	66.81	0.00	649.77	649.87	23,00
Servicios Comerciales y Financieros	31,337.05	2,425.75	1,005.36	12.02	3,443.13	27,893.93	11,00
Publicidad y propaganda	5,058.30	0.00	0.00	0.00	0.00	5,058.30	0,00
Impresión/ encuadernación y otros	13,668.75	0.00	0.00	0.00	0.00	13,668.75	0,00
Transporte de bienes	2,060.00	0.00	6.14	0.00	6.14	2,053.86	0,00
Servicios aduaneros	10,400.00	2,425.75	999.21	12.02	3,436.99	6,963.01	33,00
Servicio de Tecnologías de Información	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	0,00
Servicios de Gestión y Apoyo	114,617.62	0.00	570.57	1,205.00	1,775.57	112,842.05	2,00
Servicios médicos y de laboratorio	10,868.10	0.00	0.00	500.00	500.00	10,368.10	5,00
Servicios jurídicos	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0,00
Servicios de ingeniería	7,141.00	0.00	0.00	395.00	395.00	6,746.00	6,00
Servicios en ciencias económicas y sociales	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0,00
Servicios generales	13,127.54	0.00	0.00	310.00	310.00	12,817.54	2,00
Otros servicios de gestión y apoyo	80,980.98	0.00	570.57	0.00	570.57	80,410.41	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
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 31/03/2021	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Gastos de Viaje y de Transporte	67,829.52	938.93	988.89	0.00	1,927.82	65,901.69	3,00
Transporte dentro del país	2,781.57	9.98	0.00	0.00	9.98	2,771.59	0,00
Viáticos dentro del país	25,531.03	928.95	988.89	0.00	1,917.84	23,613.19	8,00
Transporte en el exterior	18,626.95	0.00	0.00	0.00	0.00	18,626.95	0,00
Viáticos en el exterior	20,889.98	0.00	0.00	0.00	0.00	20,889.98	0,00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	21,093.61	321.13	6,620.47	0.00	6,941.60	14,152.01	33,00
Seguros	21,093.61	321.13	6,620.47	0.00	6,941.60	14,152.01	33,00
Capacitación y Protocolo	9,680.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,680.00	0,00
Actividades de capacitación	9,650.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,650.00	0,00
Actividades protocolarias y sociales	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.00	0,00
Mantenimiento y Reparación	82,922.93	0.00	296.09	0.00	296.09	82,626.85	0,00
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	933.33	0.00	0.00	0.00	0.00	933.33	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 maquinaria y equipo de producción	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	3,640.00	0.00	296.09	0.00	296.09	3,343.91	8,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	78,049.60	0.00	0.00	0.00	0.00	78,049.60	0,00
Materiales y Suministros	249,908.66	6,615.22	7,548.27	8,477.79	22,641.28	227,267.38	9,00
Productos Químicos y Conexos	106,345.94	6,520.15	6,475.68	6,144.97	19,140.80	87,205.14	18,00
Combustibles y Lubricantes	23,036.62	373.59	597.01	0.00	970.59	22,066.03	4,00
Productos farmacéuticos y medicinales	1,659.23	0.00	48.00	0.00	48.00	1,611.23	3,00
Productos veterinarios	100.00	0.00	50.00	0.00	50.00	50.00	50,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	4,853.64	0.00	14.33	0.00	14.33	4,839.31	0,00
Otros productos químicos y conexos	76,696.45	6,146.56	5,766.34	6,144.97	18,057.87	58,638.57	24,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	5,577.82	0.00	79.30	0.00	79.30	5,498.52	1,00
Productos pecuarios y otras especies	1,150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,150.00	0,00
Productos Agroforestales	900.30	0.00	0.00	0.00	0.00	900.30	0,00
Alimentos y Bebidas	3,427.52	0.00	79.30	0.00	79.30	3,348.22	2,00
Alimentos para animales	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	0,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	34,108.35	49.23	443.05	18.89	511.17	33,597.18	1,00
Materiales y productos metálicos	12,092.78	0.00	49.95	0.00	49.95	12,042.83	0,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	1,350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,350.00	0,00
Madera y sus derivados	481.50	0.00	0.00	0.00	0.00	481.50	0,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	12,926.56	49.23	145.73	18.89	213.85	12,712.71	2,00
Materiales y productos de vidrio	578.38	0.00	0.00	0.00	0.00	578.38	0,00
Materiales y productos de plástico	2,400.35	0.00	236.12	0.00	236.12	2,164.23	10,00
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	4,278.79	0.00	11.25	0.00	11.25	4,267.54	0,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	46,514.68	0.00	313.16	1,857.40	2,170.56	44,344.11	5,00
Herramientas e Instrumentos	32,687.23	0.00	289.99	1,857.40	2,147.39	30,539.83	7,00
Repuestos y accesorios	13,827.45	0.00	23.17	0.00	23.17	13,804.28	0,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	57,361.87	45.84	237.09	456.53	739.46	56,622.41	1,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	3,864.55	43.80	0.00	0.00	43.80	3,820.74	1,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	23,347.62	0.00	69.20	421.53	490.73	22,856.89	2,00
Productos de papel/ cartón e impresos	20,424.30	2.03	63.63	35.00	100.66	20,323.64	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
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 4: INVESTIGACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 31/03/2021	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Textiles y vestuario	1,702.90	0.00	22.61	0.00	22.61	1,680.29	1,00
Útiles y materiales de limpieza	1,495.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,495.00	0,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	120.00	0.00	31.70	0.00	31.70	88.30	26,00
Útiles y materiales de cocina y comedor	272.62	0.00	0.00	0.00	0.00	272.62	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	6,134.88	0.00	49.94	0.00	49.94	6,084.94	1,00
Bienes Duraderos	243,707.94	0.00	17,007.90	898.00	17,905.90	225,802.03	7,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	239,707.94	0.00	17,007.90	898.00	17,905.90	221,802.03	7,00
Maquinaria y Equipo para la Produccion	21,104.46	0.00	0.00	0.00	0.00	21,104.46	0,00
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	205,626.41	0.00	17,007.90	898.00	17,905.90	187,720.51	9,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	12,977.07	0.00	0.00	0.00	0.00	12,977.07	0,00
Bienes Duraderos Diversos	4,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000.00	0,00
Bienes Intangibles	4,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000.00	0,00
Transferencias Corrientes	340,487.22	32,346.40	27,288.28	0.00	59,634.68	280,852.55	18,00
Transferencias Corrientes al sector Público	17,759.62	0.00	0.00	0.00	0.00	17,759.62	0,00
Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	17,759.62	0.00	0.00	0.00	0.00	17,759.62	0,00
Transferencias Corrientes a personas	318,727.60	32,346.40	27,288.28	0.00	59,634.68	259,092.93	19,00
Becas a terceras personas	318,727.60	32,346.40	27,288.28	0.00	59,634.68	259,092.93	19,00
Prestaciones	4,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000.00	0,00
Prestaciones legales	4,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000.00	0,00
Cuentas Especiales	67,729.38	0.00	0.00	0.00	0.00	67,729.38	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	67,729.38	0.00	0.00	0.00	0.00	67,729.38	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	67,729.38	0.00	0.00	0.00	0.00	67,729.38	0,00
TOTAL GENERAL	5,763,449.96	791,607.96	452,561.13	141,922.71	1,386,091.81	4,377,358.16	24,00

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
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 31/03/2021	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Remuneraciones	349,669.79	41,728.38	30,135.83	8,186.17	80,050.37	269,619.42	23,00
Remuneraciones Básicas	103,449.93	9,154.35	8,366.97	0.00	17,521.31	85,928.61	17,00
Sueldos para cargos fijos	103,449.93	9,154.35	8,366.97	0.00	17,521.31	85,928.61	17,00
Remuneraciones Eventuales	2,295.00	412.05	131.93	0.00	543.97	1,751.03	24,00
Tiempo extraordinario	2,295.00	412.05	131.93	0.00	543.97	1,751.03	24,00
Incentivos Salariales	186,147.88	27,885.91	15,281.25	5,123.21	48,290.37	137,857.51	26,00
Retribución por años servidos	51,892.78	4,686.51	4,261.74	0.00	8,948.25	42,944.53	17,00
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	14,073.92	1,350.27	1,365.37	0.00	2,715.64	11,358.28	19,00
Decimotercer mes	22,484.36	563.69	0.00	5,123.21	5,686.91	16,797.46	25,00
Salario escolar	19,680.56	15,513.70	0.00	0.00	15,513.70	4,166.87	79,00
Otros incentivos salariales	78,016.25	5,771.75	9,654.13	0.00	15,425.88	62,590.37	20,00
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	26,306.81	1,944.86	2,791.45	1,909.64	6,645.95	19,660.86	25,00
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	24,957.74	1,845.13	2,648.30	1,811.71	6,305.13	18,652.61	25,00
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	1,349.07	99.74	143.15	97.93	340.82	1,008.25	25,00
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	31,470.17	2,331.21	3,564.23	1,153.32	7,048.76	24,421.41	22,00
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	4,178.09	397.56	535.11	271.95	1,204.62	2,973.47	29,00
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	4,047.20	598.42	858.91	587.58	2,044.91	2,002.29	51,00
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	4,047.20	299.21	429.45	293.79	1,022.45	3,024.75	25,00
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	19,197.68	1,036.02	1,740.76	0.00	2,776.78	16,420.90	14,00
Servicios	366,433.75	43,029.69	26,911.67	10,654.50	80,595.86	285,837.89	22,00
Alquileres	28,234.25	0.00	0.00	0.00	0.00	28,234.25	0,00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	1,497.27	0.00	0.00	0.00	0.00	1,497.27	0,00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	26,736.98	0.00	0.00	0.00	0.00	26,736.98	0,00
Servicios Básicos	25,418.65	4,761.47	1,558.17	0.00	6,319.64	19,099.01	25,00
Servicio de agua y alcantarillado	800.00	92.52	58.69	0.00	151.21	648.79	19,00
Servicio de energía eléctrica	24,468.65	4,613.63	1,480.93	0.00	6,094.56	18,374.09	25,00
Servicio de telecomunicaciones	150.00	55.32	18.55	0.00	73.86	76.14	49,00
Servicios Comerciales y Financieros	5,020.00	79.60	151.54	0.00	231.15	4,788.85	5,00
Información	1,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	0,00
Publicidad y propaganda	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250.00	0,00
Impresión/ encuadernación y otros	1,970.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,970.00	0,00
Transporte de bienes	1,300.00	79.60	151.54	0.00	231.15	1,068.85	18,00
Servicios de Gestión y Apoyo	268,498.25	38,154.61	22,020.38	9,484.50	69,659.50	198,838.76	26,00
Servicios médicos y de laboratorio	8,081.50	296.24	465.98	2,195.32	2,957.54	5,123.96	37,00
Servicios de ingeniería	10,800.00	0.00	350.80	1,890.20	2,241.00	8,559.00	21,00
Servicios generales	3,950.00	100.00	200.00	950.00	1,250.00	2,700.00	32,00
Otros servicios de gestión y apoyo	245,666.75	37,758.37	21,003.59	4,448.99	63,210.96	182,455.80	26,00
Gastos de Viaje y de Transporte	11,487.60	34.00	1,314.74	0.00	1,348.74	10,138.86	12,00
Transporte dentro del país	1,875.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,875.00	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
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 31/03/2021	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Viáticos dentro del país	9,612.60	34.00	1,314.74	0.00	1,348.74	8,263.86	14,00
Mantenimiento y Reparación	27,775.00	0.00	1,866.85	1,170.00	3,036.85	24,738.15	11,00
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25.00	0,00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	18,600.00	0.00	1,866.85	1,170.00	3,036.85	15,563.15	16,00
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	6,350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,350.00	0,00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00	0,00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	2,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500.00	0,00
Materiales y Suministros	196,745.07	1,434.79	7,214.40	5,112.75	13,761.95	182,983.12	7,00
Productos Químicos y Conexos	63,189.61	1,281.99	1,355.05	3,653.90	6,290.95	56,898.67	10,00
Combustibles y Lubricantes	34,997.61	1,281.99	1,059.49	3,600.44	5,941.92	29,055.69	17,00
Productos farmacéuticos y medicinales	660.00	0.00	0.00	0.00	0.00	660.00	0,00
Productos veterinarios	11,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,300.00	0,00
Tintas - Pinturas y Diluyentes	2,190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,190.00	0,00
Otros productos químicos y conexos	14,042.00	0.00	295.56	53.46	349.02	13,692.98	2,00
Alimentos y Productos Agropecuarios	79,867.93	0.00	2,771.07	0.00	2,771.07	77,096.87	3,00
Productos Agroforestales	1,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,780.00	0,00
Alimentos y Bebidas	23,987.93	0.00	40.00	0.00	40.00	23,947.93	0,00
Alimentos para animales	54,100.00	0.00	2,731.07	0.00	2,731.07	51,368.93	5,00
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	13,421.09	0.00	1,144.74	0.00	1,144.74	12,276.35	9,00
Materiales y productos metálicos	4,585.06	0.00	698.79	0.00	698.79	3,886.27	15,00
Materiales y productos minerales y asfálticos	1,984.47	0.00	34.47	0.00	34.47	1,950.00	2,00
Madera y sus derivados	2,150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,150.00	0,00
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	1,150.00	0.00	149.92	0.00	149.92	1,000.08	13,00
Materiales y productos de vidrio	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250.00	0,00
Materiales y productos de plástico	2,200.00	0.00	210.00	0.00	210.00	1,990.00	10,00
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	1,101.56	0.00	51.56	0.00	51.56	1,050.00	5,00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	13,688.16	0.00	214.89	0.00	214.89	13,473.27	2,00
Herramientas e Instrumentos	6,307.27	0.00	72.17	0.00	72.17	6,235.10	1,00
Repuestos y accesorios	7,380.89	0.00	142.72	0.00	142.72	7,238.17	2,00
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	26,578.28	152.80	1,728.65	1,458.85	3,340.30	23,237.97	13,00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	1,220.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,220.00	0,00
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	1,820.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,820.00	0,00
Productos de papel/ cartón e impresos	5,195.00	0.00	473.84	467.89	941.73	4,253.27	18,00
Textiles y vestuario	2,220.28	152.80	20.28	0.00	173.07	2,047.20	8,00
Útiles y materiales de limpieza	5,018.00	0.00	1,034.54	990.96	2,025.50	2,992.50	40,00
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	1,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,800.00	0,00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	9,305.00	0.00	200.00	0.00	200.00	9,105.00	2,00
Bienes Duraderos	9,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,300.00	0,00
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	9,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,300.00	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
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA 5: EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS EFECTIVOS: ENERO - FEBRERO	EGRESOS EFECTIVOS: MARZO	TOTAL COMPROMISOS AL 31/03/2021	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS AL 31/03/2021	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Maquinaria y Equipo para la Produccion	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0,00
Equipo y Mobiliario de Oficina	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	0,00
Equipo de Cómputo	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00	0,00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	8,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,100.00	0,00
Transferencias Corrientes	40,851.20	96.00	3,147.60	0.00	3,243.60	37,607.60	8,00
Transferencias Corrientes a personas	40,851.20	96.00	3,147.60	0.00	3,243.60	37,607.60	8,00
Becas a terceras personas	40,851.20	96.00	3,147.60	0.00	3,243.60	37,607.60	8,00
Prestaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0,00
Prestaciones legales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0,00
Cuentas Especiales	4,047.20	0.00	0.00	0.00	0.00	4,047.20	0,00
Sumas sin asignación presupuestaria	4,047.20	0.00	0.00	0.00	0.00	4,047.20	0,00
Sumas libres sin asignación presupuestaria	4,047.20	0.00	0.00	0.00	0.00	4,047.20	0,00
TOTAL GENERAL	967,047.01	86,288.85	67,409.50	23,953.42	177,651.78	789,395.23	18,00

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
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVO : ENERO - FEBRERO	TOTAL EGRESOS EFECTIVO : MARZO	COMPROMISOS	PRECOMPROMISOS	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
PROGRAMA ADMINISTRACION	24,252,518.98	2,989,600.58	1,668,220.06	970,059.50	2,915,763.61	8,543,643.75	15,708,875.23	35,00
Remuneraciones	13,471,019.10	2,644,580.37	1,074,799.59	381,934.06	0.00	4,101,314.02	9,369,705.08	30,00
Servicios	3,692,788.26	238,164.84	209,786.90	311,283.18	166,680.40	925,915.32	2,766,872.94	25,00
Materiales y Suministros	957,743.47	19,391.93	32,676.03	119,420.76	82,351.26	253,839.98	703,903.50	27,00
Intereses y comisiones	207,139.57	22,683.29	26,347.59	0.00	0.00	49,030.88	158,108.69	24,00
Bienes Duraderos	4,971,276.73	0.00	284,086.42	157,421.50	2,666,587.95	3,108,095.87	1,863,180.86	63,00
Transferencias Corrientes	506,158.87	22,065.26	34,098.43	0.00	144.00	56,307.69	449,851.18	11,00
Amortización	200,984.73	42,714.89	6,425.10	0.00	0.00	49,140.00	151,844.73	24,00
Cuentas Especiales	245,408.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	245,408.26	0,00
PROGRAMA DOCENCIA	30,002,827.12	5,235,204.94	3,052,021.78	956,028.01	450,629.06	9,693,883.78	20,308,943.34	32,00
Remuneraciones	27,053,102.44	5,139,705.58	2,270,280.11	746,916.84	0.00	8,156,902.53	18,896,199.91	30,00
Servicios	657,157.19	32,282.02	55,103.31	660.00	5,427.41	93,472.73	563,684.46	14,00
Materiales y Suministros	188,021.18	787.45	2,529.93	358.30	850.34	4,526.02	183,495.16	2,00
Bienes Duraderos	1,372,554.07	0.00	693,164.27	208,092.87	444,351.31	1,345,608.45	26,945.62	98,00
Transferencias Corrientes	273,718.69	62,429.90	30,944.15	0.00	0.00	93,374.05	180,344.65	34,00
Cuentas Especiales	458,273.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	458,273.55	0,00
PROGRAMA VIDA ESTUDIANTIL	9,129,071.67	1,689,161.75	857,048.24	169,605.80	4,915.16	2,720,730.94	6,408,340.73	30,00
Remuneraciones	4,936,030.22	974,930.67	404,070.51	142,254.63	0.00	1,521,255.81	3,414,774.41	31,00
Servicios	242,212.62	12,861.86	16,582.27	4,800.00	2,490.00	36,734.13	205,478.49	15,00
Materiales y Suministros	75,810.76	524.81	682.85	2,716.71	2,355.69	6,280.06	69,530.70	8,00
Activos Financieros	484,000.00	42,905.00	0.00	0.00	0.00	42,905.00	441,095.00	9,00
Bienes Duraderos	130,167.19	0.00	3,829.14	19,834.45	69.46	23,733.06	106,434.14	18,00
Transferencias Corrientes	3,172,429.71	657,939.41	431,883.47	0.00	0.00	1,089,822.88	2,082,606.83	34,00
Cuentas Especiales	88,421.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	88,421.16	0,00
PROGRAMA INVESTIGACION	5,763,449.96	791,607.96	452,561.13	141,922.71	43,868.22	1,429,960.02	4,333,489.94	25,00
Remuneraciones	4,483,336.90	745,523.96	389,529.92	131,329.89	0.00	1,266,383.77	3,216,953.13	28,00
Servicios	378,279.87	7,122.39	11,186.76	1,217.02	31,236.42	50,762.59	327,517.28	13,00
Materiales y Suministros	249,908.66	6,615.22	7,548.27	8,477.79	12,631.79	35,273.08	214,635.58	14,00
Bienes Duraderos	243,707.94	0.00	17,007.90	898.00	0.00	17,905.90	225,802.03	7,00
Transferencias Corrientes	340,487.22	32,346.40	27,288.28	0.00	0.00	59,634.68	280,852.55	18,00
Cuentas Especiales	67,729.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	67,729.38	0,00
PROGRAMA EXTENSIÓN	967,047.01	86,288.85	67,409.50	23,953.42	7,689.25	185,341.03	781,705.98	19,00
Remuneraciones	349,669.79	41,728.38	30,135.83	8,186.17	0.00	80,050.37	269,619.42	23,00
Servicios	366,433.75	43,029.69	26,911.67	10,654.50	2,524.61	83,120.48	283,313.27	23,00
Materiales y Suministros	196,745.07	1,434.79	7,214.40	5,112.75	5,164.64	18,926.58	177,818.48	10,00
Bienes Duraderos	9,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,300.00	0,00
Transferencias Corrientes	40,851.20	96.00	3,147.60	0.00	0.00	3,243.60	37,607.60	8,00
Cuentas Especiales	4,047.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,047.20	0,00
TOTAL GENERAL	70,114,914.75	10,791,864.09	6,097,260.71	2,261,569.44	3,422,865.29	22,573,559.53	47,541,355.23	32,00

ANEXO N°4
DETALLE
SERVICIO DE LA DEUDA



INSTITUTO TECNOLOGIO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
BANCO NACIONAL DE COSTA RICA
DETALLE SERVICIO DE LA DEUDA
AL 31 DE MARZO DEL 2021
 (En miles de colones)

Ley o disposición que autoriza el crédito: Consejo Institucional

Fecha de formalización: Diciembre, 2012

Acreedor: Banco Nacional de Costa Rica

Finalidad: Construcción Edificios Centro de Investigación en Biotecnología

Plazo y otras condiciones: 120 meses a partir del primer desembolso

Tasa de interés: TBP (BCCR) + 2.05%

Periodo de Gracia: 12 meses

Garantía: Pagaré firmado por el Rector, autorización presupuestaria y refrendo de la Contraloría General de la República

Forma de pago: Cuotas mensuales anticipadas

Observaciones: Se contará con un periodo de gracia de 12 meses.

Monto original aprobado	Monto final autorizado	Monto desembolsado	Amortización	Intereses	Saldo pendiente de desembolsar por el banco
1,200.000.00	1,200.000.00	1,101,417.71	937,302.33	4,603.90	0.00

**INSTITUTO TECNOLOGIO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL
DETALLE SERVICIO DE LA DEUDA
AL 31 DE MARZO DEL 2021
(En miles de colones)**

Ley o disposición que autoriza el crédito: Consejo Institucional

Fecha de formalización: 29 Setiembre, 2017

Acreedor: Banco Popular y de Desarrollo Comunal

Finalidad: Edificio Centro Académico de Limón
Edificio Idiomas y Ciencias Sociales
Edificio Cultura San Carlos
Puente vehicular

Plazo y otras condiciones: 241 meses a partir del primer desembolso

Tasa de interés: TBP (BCCR) + 2.35%

Garantía: Pagaré firmado por el Rector, autorización presupuestaria y refrendo de la Contraloría General de la República

Forma de pago: Cuotas mensuales anticipadas

Monto original aprobado	Monto desembolsado	Amortización	Intereses	Saldo pendiente de desembolsar por el banco
2,110,000.00	2,110,000.00	162,715.01	28,270.46	0.00

ANEXO N°5
COMENTARIOS
INGRESOS Y EGRESOS



INGRESOS.

Al 31 de marzo del presente año 2021, la ejecución acumulada de ingresos efectivos del Instituto Tecnológico de Costa Rica alcanzó un monto de ₡26,212,039.26 miles, representando un 37.38 % de los recursos aprobados por la Contraloría General de la República, derivados del Presupuesto Ordinario 2021.

En términos absolutos, los ingresos efectivos obtenidos en el mes de marzo, presentaron un decrecimiento de ₡ 459,057.31 miles, contra el promedio mensual estimado con base en el Presupuesto total, ₡70,114,914.75 miles de colones.

Las principales fuentes de recursos que financian las operaciones institucionales al corte del 31 de marzo 2021, se dan por las Transferencias Corrientes del Gobierno Central asociadas con la Ley 5909, FEES, la Ley 9635, el Impuesto a la Producción de Cemento, según Ley 9829, recursos que en conjunto representaron el 93.00% de la totalidad de los ingresos institucionales, quedando un equivalente a un 7.00%, proveniente de otras rentas institucionales. A continuación, se comenta el comportamiento de los principales ingresos institucionales.

ANÁLISIS DETALLADO DE LOS INGRESOS INSTITUCIONALES

Aunque a nivel total se percibe una recaudación superior a la fecha de corte del monto proyectado, es importante destacar una tendencia a la baja de las rentas propias institucionales, producido en función de la operación virtual que limita la presencia de estudiantes, funcionarios y terceros, descendiendo el consumo de bienes y servicios. Es importante citar que según el acuerdo del consejo RR-017-2021 donde las clases virtuales se estarán extendiendo hasta el 1 de julio 2021.

Teniendo presente lo expuesto, se prevé que a nivel de ingresos corrientes por Ventas de Bienes y Servicios, podría generarse una menor ejecución presupuestaria en relación con lo estimado, por tanto se le debe dar seguimiento al comportamiento a estos ingresos. A continuación, el análisis de los principales ingresos:

INGRESOS TRIBUTARIOS:

La recaudación por concepto de Impuesto sobre la Producción y Consumo del Cemento, alcanzó a la fecha de corte, la suma de ₡95,235.41 miles, representando un 31.75 % del monto presupuestado, para un comportamiento de un 6.75 % respecto al comportamiento estimado a la fecha de corte. La cuantificación del ingreso para marzo 2021, asciende a un monto de ₡ 33,658.28 miles. Es importante comentar, que para el año 2021, estos ingresos se rigen por la nueva Ley 9829, la cual define en el artículo 7, indica que el 50% de lo recibido por producción nacional en la provincia de Cartago, debe destinarse a un apoyo de estudiantes de bajos recursos e indígenas, en los cantones de Turrialba,

Jiménez, Paraíso, El Guarco, La Unión, Oreamuno o Alvarado y un 2% con el objeto de capacitar o desarrollar programas para agricultores en tecnología, subastas o comercialización de productos agrícolas producidos en la provincia de Cartago.

VENTA DE BIENES Y SERVICIOS:

Los ingresos obtenidos por Ventas de Bienes y Servicios, alcanzaron un monto de ¢1,152,302.57 miles, para una ejecución de un 34.91% de lo presupuestado, lo cual denota un comportamiento creciente en la ejecución de un 9.91 %, sobre lo estimado a la fecha de corte, lo cual equivale en términos absolutos a ¢ 327,148.69 miles de más a la fecha de corte. Las cuentas que tienen mayor movimiento es la de Producción Animal con un monto de ¢21,890.08 miles de colones, la cuenta es de Ganado De Carne con un registro de ¢ 20,165.61 miles de colones y Soda Comedor Cartago ¢15,478.27.

En relación con las ventas de servicios, se logró una recaudación acumulada ala fecha de corte de ¢ 88,963.52 miles, equivalentes a un 15.78 % del presupuesto aprobado, con una desviación de menos ¢ 51,989.84 miles a la fecha de corte, la cual, de seguir la tendencia, implicaría una reducción de ingresos en relación con las proyecciones presupuestarias de ¢207,959.36 miles al cierre anual. Dichos ingresos se relacionan con actividades agropecuarias y de otros servicios propios del que hacer institucional, tales como Alquiler de Edificios y Equipo que ha ejecutado un 4.71%, el LAIMI con un porcentaje de ejecución 0.57%, Programa de Atracción de Estudiantes con un 26.16%, CEQIATEC con una ejecución de 9.72%, Odontología con 5.22%, el CTEC con una ejecución de 0.05% y los Proyectos de Fondos Mixtos.

Finalmente, como parte de las Ventas de Bienes y Servicios, se tiene una recaudación del rubro de Derechos Administrativos a los Servicios de Educación, donde se registra un resultado de ¢988,355.26 miles equivalentes a un 53.30 % de ejecución de lo presupuestado para el año en curso. De la cuenta que más aporta a este monto es Bachillerato Créditos FSDE ¢702,300.91 que representa una ejecución de 50.83% del monto Presupuestado, recaudación que presenta sus principales movimientos dos veces al año.

RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS:

Las Rentas de Activos Financieros acumulado al 31 de marzo, alcanzo un total de ¢110,705.94 miles, que ubicaron la recaudación en un 15.63 % de lo esperado, con un porcentaje deficitario de 9.4% a la fecha de corte, donde los ingresos por Intereses sobre Títulos Valores del Gobierno Central, representan el principal recurso, una de las cuentas que aporta más al monto total es la cuenta de Intereses sobre Cuentas Corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales, con una ejecución de ¢33,465.05 miles.

MULTAS Y SANCIONES:

La partida presenta un comportamiento positivo sobre lo proyectado para el año 2021, alcanzando un monto acumulado de ¢60,771.55 miles, aportando ¢ 52,512.66 miles de más en relación con lo estimado. Este ingreso se genera por los recargos pagados por los estudiantes por cancelación tardía de sus derechos de estudio y matrícula, una de las cuentas que más suma al monto total del sub grupo es la de Recargos FSDE con un monto de registro de ¢22,019.03 miles, también se registran las sanciones de carácter administrativas en la cuenta Multas y Sanciones con un monto de ¢38,706.97 miles de colones.

OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS:

Se percibió una recaudación de ¢2,846.29 miles, equivalentes a un 4.81 % de lo esperado por ingresos provenientes de actividades de naturaleza variada y que no siguen patrones de comportamiento definidos, que clasifican como “Otros Ingresos no Tributarios”. Este comportamiento deficitario a la fecha de corte es de ¢11,936.54, implicaría al cierre del año 2020, una disminución de ¢ 47,746.15 miles en relación con el monto presupuestado, por lo que se le dará seguimiento.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES:

Para esta clase, las cuentas que más aportan al monto son provenientes del Gobierno Central, de Órganos Desconcentrados, de Instituciones Descentralizadas no Empresariales y del Sector Privado, se alcanzó la cifra de ¢18,151,160.38 miles, los cuales representaron un 30.87 % de la ejecución proyectada para el año en curso.

De la cifra mencionada, ¢17,731,959.75miles, fueron girados por el Gobierno Central, según las Leyes 5909 Fondo Especial Educación Superior (FEES) y el Fondo del Sistema y en segundo lugar por la Ley 9635 Fortalecimiento de las Finanzas Públicas, correspondiente a la Subvención Específica obtenida del Impuesto sobre la Renta. Se espera que el comportamiento se mantenga hasta el fin del año y que se cumpla con las estimaciones presupuestarias del año 2021, a pesar de los diferentes cambios que realiza la Contraloría General de la Republica.

En relación con las transferencias recibidas de Órganos Desconcentrados, según Ley 8020, por intermedio de la Junta Administrativa del Registro Nacional, se registran fondos a favor de la Editorial Tecnológica, por un monto de ¢16,378.34 miles, equivalentes a una ejecución del 34.63 % a la fecha de corte. Para el rango de fechas hay un registro superavitario de 9.63 % del monto esperado, el cual podrá ser incorporado al Presupuesto por medio de un próximo presupuesto extraordinario.

INGRESOS DE CAPITAL:

Los ingresos de capital que corresponde a la recuperación de la beca-préstamo concedidos a nivel institucionales como Préstamos Estudiantiles, asociados en su mayoría al Fondo Solidario de Desarrollo Estudiantil, con un ingreso de ¢131,645.28 miles equivalentes a un 32.91 % del monto estimado para el año.

INGRESOS DE FINANCIAMIENTO:

Por concepto de Superávit 2020, se determina la suma de ¢8,605,160.53 miles, correspondientes a los resultados de las actividades propias y específicas del citado año, con base en la Liquidación Presupuestaria 2020. Por su lado, el Presupuesto ordinario incorporó la siguiente distribución: Superávit Libre ¢6,500,000.00 y Superávit Especifico ¢7,371.84 dejando un saldo de ¢2,097,788.69 miles, a incorporar en un próximo Presupuesto Extraordinario.

EGRESOS

La ejecución total porcentual acumulada para el mes de marzo del 2021 es del 27.31%, lo que equivale a ¢19,150,694.24 miles acumulados de un presupuesto total aprobado de ¢70,114,914.75 miles. La ejecución indicada anteriormente incluye los ¢2,261,569.44 miles en compromisos.

La información de los egresos, presenta el siguiente orden:

- Resumen de la ejecución 2019, 2020 y 2021, del primer trimestre. Gráfico y datos importantes a considerar.
- Comentarios de Remuneraciones, Servicios, Materiales y Suministros, Activos Financieros, Bienes Duraderos, Transferencias Corrientes y Amortización.

Resumen y análisis de la ejecución del mes de noviembre para los años 2019, 2020 y 2021

El siguiente cuadro es resumen de la ejecución 2019, 2020 y 2021; la idea es mostrar el comportamiento de la ejecución, pre y post pandemia, con las implicaciones como teletrabajo y clases virtuales:

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN PARTIDAS DEL TRIMESTRE 2019 - 2020 - 2021
(en miles de colones)

Año	2019	2020	2021
Partida	I Trimestre	I Trimestre	I Trimestre
Remuneraciones	13,819,763.22	13,852,722.18	13,715,284.91
Servicios	837,772.95	843,548.74	653,031.71
Materiales y Suministros	174,144.30	126,295.47	79,405.68
Intereses y comisiones	57,107.64	49,036.71	49,030.88
Activos Financieros	91,668.60	81,069.80	42,905.00
Bienes Duraderos	874,117.99	513,508.39	998,087.73
Transferencias Corrientes	791,025.68	713,020.40	1,302,238.89
Amortización	50,415.98	55,821.17	49,140.00
Cuentas Especiales	0.00	0.00	0.00
Total general	16,696,016.35	16,235,022.87	16,889,124.80

Gráfico utilizando la información anterior:



1. Para el año 2021, existe una ejecución mayor de $\text{¢}654,101.93$ miles con respecto al año 2020.
2. El siguiente cuadro muestra las principales partidas con la variación del primer trimestre, se debe tomar en cuenta que para el año 2020 apenas iniciaba pandemia, para 2021, seguimos con pandemia y las consecuencias sociales y económicas.

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
Resumen de las Variaciones por Partida
I Trimestre 2020 y 2021
(en miles de colones)

Partida	2020	2021	Variación
Remuneraciones	13,852,722.18	13,715,284.91	-137,437.27
Servicios	843,548.74	653,031.71	-190,517.03
Bienes Duraderos	513,508.39	998,087.73	484,579.34
Transferencias Corrientes	713,020.40	1,302,238.89	589,218.49
Total general	15,922,799.71	16,668,643.24	745,843.53

3. De las partidas anteriores, la variación tiene razonamientos a considerar, brevemente se detalla algunas de ellas:

-Remuneraciones; cumplimiento de la Ley 9635 y jubilación de compañeros, entre otras.

-Servicios; la pandemia no ha permitido el desarrollo normal de las actividades presenciales en la Institución.

-Bienes Duraderos; para el mes del marzo 2021, se logró ejecutar ¢998,087.73 de mejoras a edificios correspondientes a periodos anteriores, entre ellas, los laboratorios de la Escuela de Química, fueron transformados a oficinas completamente adecuadas y en cumplimiento de la Ley 7600.

-Transferencias Corrientes; un aumento en los beneficiados de la Beca Mauricio Campos, es la subpartida más relevante, ya que la ejecución alcanzó los ¢929,936.60 miles. Sin embargo, es importante indicar que actualmente está en trámite la Beca Emergencia.

REMUNERACIONES

La partida de Remuneración cubre los salarios, incentivos salariales, así como las Cargas Sociales tanto de los nombramientos indefinidos como de aquellos nombramientos temporales. Se incluyen dentro de los nombramientos definidos los docentes y personal de apoyo a la academia cuyas plazas se financian con recursos específicos o temporales, como por ejemplo las plazas financiadas con recursos del Fondo del Sistema, Ley 8020 Subvención Editorial Tecnológica o las financiadas con fuentes de recursos Autosuficientes, como las de los Proyectos Productivos de Agronomía San Carlos (PPA).

Para el periodo 2021 la partida de Remuneraciones inicia con un presupuesto total aprobado por la suma de ¢ 50,348,158.45 miles, sin embargo, producto del incremento en la presentación de solicitudes de funcionarios que se acogen a su jubilación, se realizaron modificaciones que disminuyeron esta partida por un monto de ¢55,000.00 miles, reforzando la parida de Transferencias Corrientes. Actualmente la partida muestra un monto total de ¢50,293,158.45 miles.

Esta partida presenta una ejecución de un 30% al mes de marzo, este comportamiento en la ejecución, se podría considerar elevado a una fecha tan temprana si se toma en cuenta que el rango de ejecución para este periodo debería ser de un 25% sin embargo, este comportamiento obedece a los diferentes movimientos que se originan al inicio del trimestre y que se detallan más adelante.

Para el análisis de esta partida es importante considerar que médiante oficio DFOE-SOC-1253 del 16 de diciembre del 2020 de la División de Fiscalización Operativa y Evaluativa de la Contraloría General de la República se remite a la institución la aprobación parcial del presupuesto inicial para el año 2021, donde entre otras cosas en el apartado de improbaciones se indica que:

- a) *El exceso sobre el 1,5% del contenido presupuestario incluido en la subpartida 0.05.03 “Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral” según lo establecido en el artículo 3 de la Ley de Protección al Trabajador, N.º 7983, reformada mediante el artículo 1 de la Ley para resguardar el derecho de los trabajadores a retirar los recursos de la pensión complementaria, N.º 9906.*
- b) *El contenido presupuestario previsto en la subpartida 0.03.01 Retribución por años servidos correspondiente al monto incremental a reconocer por anualidad para el periodo 2021-2022, con fundamento en lo establecido en el artículo único de la Ley N.º 99086, “Adición de un transitorio único a la Ley de Salarios de la Administración Pública, N.º 2166”.*

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

FCL: Pasa del 3% al 1.5%

ROP: Pasa del 1.5% al 3%

En el punto b) la situación ha sido atendida de igual manera desde el periodo 2020, sin embargo, se debe considerar que en ambos casos los presupuestos son estimaciones que se realizan antes del 30 de setiembre del año anterior, motivo por el cual el Presupuesto Ordinario 2021 no lleva ese elemento, el cual será tratado vía modificación al presupuesto.

En el caso particular del cambio en el ROP se podrían estar requiriendo esos recursos para meses posteriores ya que se formuló con un 1,5% y lo que realmente se requieren es un 3%, esta situación podría afectar el disponible para atender los compromisos con el aporte del ROP. Por lo que se debe coordinar con el Departamento de Gestión de Talento Humano para que se realicen los cálculos necesarios y las modificaciones pertinente con la finalidad de cumplir con las obligaciones de la institución.

Lo anterior en cumplimiento de lo indicado por el Consejo Institucional mediante el oficio SCI-101-2021, Sesión Ordinaria No. 3202, Artículo 9, del 10 de febrero de 2021, donde se acuerda aprobar las Políticas Específicas para la Ejecución del Plan Anual Operativo 2021 y su Presupuesto donde en el punto 3.5 se indica que:

La ejecución de la partida de “Remuneraciones” y las respectivas modificaciones entre sub partidas será responsabilidad del Departamento de Gestión del Talento Humano, así como la respectiva verificación de recursos financieros y de su efecto en el PAO. Corresponderá al Departamento de Gestión del Talento Humano garantizar el cumplimiento de esta política.

Por lo demás y de acuerdo al panorama nacional para este 2021 se continuará con las medidas tomadas por el gobierno de la república y las autoridades institucionales 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 las improbaciones y restricciones implantadas por la Contraloría General de la República.

En un análisis comparativo del primer trimestre 2020 y 2021, de la partida de Remuneraciones donde se puede apreciar el comportamiento de las diferentes sub partidas, pudiendo tener una economía salarial por ¢150,540.49 miles, elemento al cual se le dará seguimiento.

La sub partida de Sueldos para Cargos Fijos presenta un incremento por más de ¢69, 000.00 miles con respecto al 2020. En este incremento se debe considerar los siguientes factores:

- ✓ En el primer trimestre del 2020 se utilizaban las sub partidas de Suplencias y Servicios Especiales, para el 2021 los recursos son incorporados a la sub partida de Sueldos para Cargos Fijos.
- ✓ La base salarial del primer trimestre del 2020 era inferior a la base salarial del primer trimestre 2021 por ejemplo, la base para la categoría 16 pasó de ¢660.21miles a ¢666.81miles y para la categoría 23 pasó de ¢754.05 miles a ¢775.94 miles para el segundo semestre del 2020, montos vigentes al 2021.
- ✓ Existían plazas en el 2020 que estaban en procesos de selección y que no estaban ocupadas en ese momento por ningún funcionario y para este periodo los concursos ya han sido resueltos.
- ✓ Cabe la posibilidad de que existieran funcionarios con permisos sin goce de salario que se incorporaron posteriormente a sus labores, incapacidades, entre otros.

Existe un incremento en Otros Incentivos Salariales, el cual se justifica en que durante el año anterior se presentaron gran cantidad de trámites para el reconocimiento de Carrera Profesional, lo que pudo haber incrementado el gasto en esta sub partida.

Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias (ROP) y Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral (FCL), corresponden al cambio porcentual que se aplica a cada sub partida, la cual fue invertida según se detalló al inicio de este documento.

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

- El grupo de Remuneraciones Básicas muestra un monto de ¢ 14,095,690.64 miles que representa un 28% del presupuesto total asignado para esta partida, donde a Sueldos para Cargos Fijos se le asigna un 99,99% del total de los recursos del grupo y muestra una ejecución acumulada del 24%, este porcentaje está muy ajustado, por lo que se debe dar seguimiento, anticipando cualquier eventualidad en los meses siguientes.
- El porcentaje asignado al grupo de Remuneraciones Eventuales es inferior al 1% del total del presupuesto de la partida y corresponde a un monto de ¢309,769.23 miles. Si bien es cierto este porcentaje no representa un monto significativo, es importante mencionar que la sub partida de Tiempo Extraordinario representa un 74% de los recursos asignados para el este grupo, para el mes de marzo muestra un 16% de ejecución acumulada, este bajo porcentaje

obedece principalmente a que únicamente se autoriza laborar tiempo extraordinario a los Oficiales de Seguridad y en casos muy excepcionales, con esta medida se ha logrado mantener un control más eficiente sobre estos recursos.

- El grupo de los Incentivos Salariales es el que contiene el mayor porcentaje de recursos de la partida de Remuneraciones, un 55% con un monto asignado de ¢ 27,631,500.30 miles. Este grupo para el mes de marzo muestra una ejecución acumulada del 32% muy por encima del rango que se considera como normal para el periodo. Es importante considerar que dentro de este grupo se encuentran subpartidas con movimientos presupuestarios importantes en el primer trimestre del 2021 por ejemplo:
- Décimo tercer mes, presenta una ejecución del 34% al mes de marzo, producto del registro del pago por el Aguinaldo del Salario Escolar, además de las provisiones del mes de diciembre, enero, febrero y el mes actual. El Salario Escolar, por su parte presenta una ejecución del 98% ya que este fue cancelado en el mes de enero en su totalidad, actualmente aporta economías salariales por un monto de ¢64,575.91 miles, de esta sub partida se han reforzado algunas otras como por ejemplo Prestaciones Legales y el resto se podrá asignarse a otras necesidades institucionales evaluando previamente la fuente de recursos. Otros incentivos salariales, Retribución por años servidos y Restricción al ejercicio liberal muestran un porcentaje de ejecución del 22% al 24%, porcentaje que está dentro el rango normal de ejecución al mes de marzo.
- Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social y Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones se les asigna un monto de ¢ 3,951,176.54 miles y ¢ 4,305,021.73 miles, estos representan un 8% y un 9% respectivamente del presupuesto asignado a la partida de Remuneraciones. Muestran en forma general un porcentaje de ejecución del 34%, y el 35% respectivamente, este porcentaje se encuentra dos puntos por encima del rango normal de ejecución a marzo, esto incluye los montos correspondientes a la facturación de los meses de diciembre 2020, enero, febrero y el compromiso de marzo 2021.

El grupo de Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización, en la sub partida de Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias (ROP) muestra una ejecución del 68%; más del doble de lo establecido dentro del rango de ejecución normal del periodo, que para estas sub partidas está en un 33%. Este incremento en la ejecución se puede fundamentar por el cambio mencionado a inicios de este apartado, donde se indica que el Régimen Obligatorio de Pensiones (ROP) pasa de un 1.5% a un 3%, por lo que es importante considerar que

lo presupuestado para el 2021 se basa en estimaciones tempranas del 2020 y estas fueron con base al porcentaje que regía en ese momento del 1,5%. Los recursos se encuentran registrados en Sumas libres sin asignación presupuestaria, en acatamiento a lo estipulado por las autoridades competentes y requiere de modificación presupuestaria, la cual deberá contar con la aprobación del Consejo Institucional, según lo indica el Reglamento de Modificaciones Presupuestarias del Tecnológico de Costa Rica en su Artículo 6:

“Los encargados de las unidades ejecutoras tramitarán las solicitudes de modificación al presupuesto, las cuales deben ser aprobadas por el encargado del programa, siempre que no impliquen variaciones al Plan Anual Operativo, a acuerdos del Consejo Institucional en los que se defina el objetivo de los fondos o se disminuya el contenido presupuestario de las partidas de Fondos Restringidos o de la partida cuentas especiales...”

SERVICIOS

Presenta una ejecución de un 18.39% del monto presupuestado, lo cual equivale a ¢981,646.42 miles, estos incluyen compromisos por ¢328,614.71 miles de un total de ¢5,336,871.69 miles. Sólo para el mes de marzo se ejecutaron ¢319,570.92 miles, equivale al 49% del gasto total, es decir, este último mes se ejecutó lo equivalente a enero y febrero juntos, claro está, enero incluye parte de las vacaciones y febrero el proceso de regreso paulatino.

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

Resumen del comportamiento de los últimos tres años, para el primer trimestre:

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN PARTIDA 2020 - 2021
(En miles de colones)

Partida	ene-20	feb-20	mar-20	Total 2020	ene-21	feb-21	mar-21	Total 2021
Servicios	136,825.41	329,265.12	377,458.20	843,548.74	65,437.24	268,023.55	319,570.92	653,031.71
Total general	136,825.41	329,265.12	377,458.20	843,548.74	65,437.24	268,023.55	319,570.92	653,031.71

* Los datos no incluyen compromisos

Datos relevantes a destacar, el año 2020, primer trimestre transcurrió con normalidad hasta el 19 de marzo, que a nivel nacional se dio el estado de emergencia.

MATERIALES Y SUMINISTROS

Incluye los útiles, materiales, artículos y suministros que tienen como característica principal su corta durabilidad, pues se estima que se consumirán en el lapso de un año. La partida presenta ejecución acumulada total es de ₡215,492.00 miles alcanzo un 12.92% del total presupuestado y existen compromisos por ₡136,086.32 miles.

Esta partida representa es un reflejo del efecto COVID en la institución. A continuación, se muestra un resumen historio de la ejecución de los últimos meses:

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN I TRIMESTRE 2020 - 2021
(En miles de colones)

Partida	ene-20	feb-20	mar-20	Total 2020	ene-21	feb-21	mar-21	Total 2021
Materiales y Suministros	1,682.96	47,134.17	77,478.34	126,295.47	939.34	27,814.86	50,651.48	79,405.68
Total general	1,682.96	47,134.17	77,478.34	126,295.47	939.34	27,814.86	50,651.48	79,405.68

El efecto directo por las clases virtuales y teletrabajo se muestra en esta partida, debido a que corresponden a insumos, artículos, útiles y materiales que son necesarios para la gestión normal de la institución.

BIENES DURADEROS

Esta partida muestra un presupuesto asignado de ₡6,727,005.93 miles el porcentaje de ejecución es de 20.58%, que corresponde a un total ejecutado de ₡998,087.73 miles únicamente en el mes de marzo. Existen compromisos por ₡386,246.81 miles.

A continuación, se detalla la composición de la partida y las subpartidas ejecutadas:

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
DETALLE DE BIENES DURADEROS
al 31 de marzo 2021
(En miles de colones)

Sub Partidas Bienes Duraderos	Monto
Maquinaria y equipo para la producción	24,598.55
Equipo de Comunicación	7,985.06
Equipo y Mobiliario de Oficina	66,756.55
Equipo Sanitario - de Laboratorio e Investigación	100,866.16
Equipo y Mobiliario Educativo - Deportivo y Recreativo	5,011.77
Maquinaria - equipo y mobiliario diverso	4,517.25
Edificios	55,758.40
Otras Construcciones - Adiciones y Mejoras	726,138.14
Bienes intangibles	6,455.85
Total general	998,087.73

Esta partida y las subpartidas que la integran, se caracterizan por los procesos de contratación, adjudicación y entrega de los bienes, que por su naturaleza podrán existir casos donde la entrega de una mejora a un edificio tardará varios meses e inclusive por la fecha de inicio podría trascender el año.

Existen 2 subpartidas que cumplen con lo antes descrito, por los compromisos antes mencionados, estas serían:

- Equipo Sanitario – de Laboratorio e Investigación, que corresponde a una Contratación Directa No. 2020CD-000220-APITCR por \$39,735, según orden de compra 202014366, Licitación Abreviada No. 2020LA-000035-APITCR por \$17,352.38, Licitación Abreviada 2020LA-000032-APITCR por ₡48,000,000.00.

- Otras Construcciones – Adiciones y Mejoras; las obras principales ejecutadas en esta subpartida corresponden a la Licitación Abreviada N°2020LA-000017-APITCR “Remodelación Edificio C-4 Campus Central, Cartago, Orden de Compra 202013635, Licitación Abreviada N°2020LA-000026-APITCR “Remodelación Eléctrica Edificios B1, B2 y B3 Campus Central”, Orden de Compra 202014182, estas y otras mejoras corresponden a contrataciones del año 2020 y que sumadas representan en la ejecución ₡506,931.10 miles.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

La ejecución de esta partida alcanzó al 31 de marzo los ¢1,302,238.89 miles, del total presupuestado de ¢4,333,645.70 miles, mostrando una ejecución del 30.05%. Esta partida presenta una ejecución alta, si bien es cierto actualmente y como se mostrará en el siguiente cuadro resumen de las subpartidas que la integra, sobre sale una subpartida en específico con una alta ejecución, se le deberá dar seguimiento para el control en el crecimiento y valorar el refuerzo o la contención del gasto y evitar un sobregiro o subejecución.

El siguiente cuadro detalla las principales subpartidas que integran la ejecución de Transferencias Corrientes:

**INSTITUTO TECNOLOGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN TRANSFERENCIAS CORRIENTES I TRIMESTRE 2021
(En miles de colones)**

Subpartida	Enero	Febrero	Marzo	Total Acumulado
Pregrado - Grado y Posgrado	6,055.85	910.56	7,008.99	13,975.40
Becas Socioeconómicas	49,963.00	-25.00	0.00	49,938.00
Becas Colegio Científico	5,410.00	4,925.00	5,877.56	16,212.56
Becas Mauricio Campos	214,234.33	350,214.28	365,487.98	929,936.59
Becas Horas Estudiante y Asistente	0.00	240.50	0.00	240.50
Becas Complementaria Taller Infantil	0.00	0.00	9,386.40	9,386.40
Becas Estudiante Asistente Especial	11,320.00	24,383.39	56,506.22	92,209.61
Actividades Estudiantiles en el Exterior	0.00	642.21	0.00	642.21
Asistencia Estudiantil	10,740.00	19,585.50	19,612.88	49,938.38
Becas Fondos del Sistema (CONARE)	0.00	56,100.00	0.00	56,100.00
Prestaciones Legales	0.00	14,924.08	62,471.78	77,395.87
Transferencias corrientes ASOINGRAF	0.00	0.00	210.12	210.12
Indemnizaciones	0.00	0.00	800.00	800.00
Transferencias corrientes a organismos internacionales	0.00	5,253.26	0.00	5,253.26
Total general	297,723.18	471,900.52	527,361.93	1,296,985.64

Estas subpartidas son resumidas de la siguiente manera:

- A. Beca Mauricio Campos: muestra una importante ejecución, dato importante es que las becas por estudiante aumentaron de 2047 estudiantes en el 2020 a 2683 estudiantes en el 2021. Esto es uno de los factores en una ejecución alta, lo que conlleva un seguimiento y estimación para los próximos trimestres, es importante tomar en cuenta que a su vez es cargada en esta subpartida la Beca Emergencia.

La distribución de las becas para el primer trimestre es la siguiente:

**Resumen Distribución tipo de Beca
del
I Trimestre 2021
(en miles de colones)**

Beca	Monto
MAURICIO CAMPOS	699,189.82
MAURICIO CAMPOS LIMON	49,181.77
EMERGENCIA	179,985.00

Con el inicio de la pandemia el paso mes de marzo del 2020, se tuvo que atender con prontitud la situación de muchos de los estudiantes que iniciaban el proceso de beca o préstamo; la mezcla de pandemia y tramitología, generaban incertidumbre y falta de recursos para que los estuantes pudieran seguir en la institución, por esta razón que nace la Beca Emergencia. Cargando está a la subpartida de Beca Mauricio Campos, para luego ser reclasificada según corresponda a Préstamo o Beca Mauricio Campos.

Como se puede observar, en el cuadro anterior la Beca Mauricio Campos representa el mayor peso en la ejecución del primer trimestre, para la partida de Transferencias Corrientes, sin embargo, por lo antes mencionado, debe valorarse la figura de Beca Emergencia, debido a que es cargada en la misma subpartida de Beca Mauricio Campos, con todos los controles y reportes de que corresponde a cada beca, esto incumple el principio de Programación que establece la Ley 8131.

- B. Becas a funcionarios representa un 8% del total del presupuesto que se asigna a la partida de Transferencias Corrientes a Personas; muestra una ejecución para el periodo por un monto de ¢7,008.99 miles, con un porcentaje de ejecución al mes de marzo de 5%.

- C. Prestaciones Legales, se le asignó un presupuesto inicial de ¢ 150,00 miles para el inicio del periodo 2021, sin embargo, debido a los procesos de jubilación se le incorporaron ¢55,000.00 miles con la finalidad de cubrir esas obligaciones. Actualmente registra una ejecución acumuladas del 38% y un monto de ¢62,471.78 miles para el mes de marzo. Es importante realizar un análisis de las posibles solicitudes por jubilación que se puedan presentar, esto con la finalidad de hacerle frente al pago de las liquidaciones de los funcionarios que se puedan acoger a su pensión en el año en curso.

ANEXO N°6
DETALLE
EGRESOS POR CAMPUS
Y/O CENTRO POR
PROGRAMA POR PARTIDA



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
31 de marzo del 2021
(En miles de colones)

PROGRAMA / SEDE	CARTAGO			SAN CARLOS			SAN JOSE			LIMÓN			ALAJUELA			TOTALES GENERALES		
	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL GASTO	TOTAL DISPONIBLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL GASTO	TOTAL DISPONIBLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL GASTO	TOTAL DISPONIBLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL GASTO	TOTAL DISPONIBLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL GASTO	TOTAL DISPONIBLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL GASTO	TOTAL DISPONIBLE
ADMINISTRACION	18,401,340.85	3,502,791.09	14,194,251.77	3,892,306.46	782,633.83	2,896,004.02	940,848.41	183,051.67	715,813.09	713,090.55	150,468.00	555,853.27	304,932.80	38,876.09	262,716.72	24,252,519.07	4,657,820.68	18,624,638.87
Remuneraciones	10,774,250.65	2,977,960.33	7,488,045.96	1,923,553.05	535,484.84	1,333,986.76	361,975.43	97,087.39	255,389.07	275,812.34	70,780.40	198,262.66	135,427.70	38,066.97	94,020.74	13,471,019.17	3,719,379.93	9,369,705.19
Servicios	2,567,832.22	197,010.49	2,185,380.57	738,758.63	160,974.79	472,929.75	331,474.58	67,681.37	242,805.28	46,787.82	22,285.12	24,502.70	7,935.00	0.00	7,935.00	3,692,788.25	447,951.77	2,933,553.30
Materiales y Suministros	714,069.98	38,791.21	576,574.36	224,168.60	12,954.30	190,497.94	5,503.90	191.37	5,312.53	2,436.00	0.00	2,436.00	11,565.00	131.12	11,433.88	957,743.48	52,068.00	786,254.71
Intereses y comisiones	86,376.26	28,093.62	58,282.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120,763.31	20,937.26	99,826.05	0.00	0.00	207,139.57	49,030.88	158,108.69	
Activos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Bienes Duraderos	3,440,135.77	169,164.74	3,159,062.97	958,088.68	73,057.30	851,014.67	233,984.17	18,091.54	204,395.88	200,697.72	23,772.83	176,924.89	138,370.39	0.00	138,370.39	4,971,276.73	284,086.41	4,529,768.80
Transferencias Corrientes	486,407.07	55,323.09	431,083.98	10,119.80	162.60	9,957.20	482.00	0.00	482.00	0.00	0.00	0.00	678.00	8,472.00	506,158.87	56,163.69	449,995.18	
Amortización	141,748.04	36,447.61	105,300.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,236.69	12,692.39	46,544.30	0.00	0.00	200,984.73	49,140.00	151,844.73	
Cuentas Especiales	190,520.86	0.00	190,520.86	37,617.70	0.00	37,617.70	7,428.33	0.00	7,428.33	7,356.67	0.00	7,356.67	2,484.71	0.00	2,484.71	245,408.27	0.00	245,408.27
DOCENCIA	24,457,530.72	6,924,269.80	16,719,978.83	3,105,050.23	827,945.44	2,192,110.59	1,039,085.04	215,098.37	801,752.59	722,701.56	174,013.83	529,536.06	678,459.56	145,899.31	516,194.28	30,002,827.11	8,287,226.75	20,759,572.35
Remuneraciones	21,734,207.67	6,047,889.80	15,082,146.96	2,945,221.87	827,084.41	2,033,143.26	1,015,135.74	215,098.37	777,803.29	709,765.29	174,013.83	516,599.79	648,771.82	145,899.31	486,506.54	27,053,102.39	7,409,985.72	18,896,199.84
Servicios	587,088.66	87,027.93	499,400.73	63,083.40	357.41	62,725.99	3,305.16	0.00	3,305.16	0.00	0.00	0.00	3,680.00	0.00	3,680.00	657,157.22	87,385.34	569,111.88
Materiales y Suministros	142,665.86	2,813.76	139,493.80	27,415.99	503.62	26,912.37	3,709.34	0.00	3,709.34	0.00	0.00	0.00	14,230.00	0.00	14,230.00	188,021.19	3,317.38	184,345.51
Intereses y comisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Activos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Bienes Duraderos	1,350,555.77	693,164.26	449,298.63	18,519.30	0.00	18,519.30	0.00	0.00	1,236.50	0.00	1,236.50	2,242.51	0.00	2,242.51	1,372,554.08	693,164.26	471,296.94	
Transferencias Corrientes	272,718.69	93,374.05	179,344.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00	273,718.69	93,374.05	180,344.64	
Amortización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Cuentas Especiales	370,294.07	0.00	370,294.07	50,809.67	0.00	50,809.67	16,934.80	0.00	16,934.80	11,699.77	0.00	11,699.77	8,535.23	0.00	8,535.23	458,273.54	0.00	458,273.54
VIDA ESTUDIANTIL	6,755,939.02	1,879,433.69	4,733,439.78	1,442,076.87	457,434.91	965,588.99	462,700.25	114,782.17	342,281.66	341,474.86	54,481.23	286,416.66	126,880.77	40,078.04	85,528.80	9,129,071.77	2,546,210.04	6,413,255.89
Remuneraciones	3,970,761.22	1,125,340.71	2,729,706.14	677,808.29	187,970.91	970,784.41	409,602.27	48,808.17	155,157.68	22,453.35	4,964.80	16,911.58	55,405.08	11,916.64	42,214.51	4,936,030.21	1,379,001.23	3,414,774.32
Servicios	228,691.35	29,381.12	194,510.23	12,852.55	63.00	12,789.55	668.75	0.00	668.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	242,212.65	29,444.12	207,968.53	
Materiales y Suministros	58,425.57	731.73	54,977.11	15,610.36	475.94	15,134.42	1,774.85	0.00	1,774.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,810.78	1,207.67	71,886.38	
Intereses y comisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Activos Financieros	310,000.00	28,423.40	281,576.60	100,000.00	11,539.00	88,461.00	29,000.00	1,557.00	27,443.00	35,000.00	383.20	34,616.80	10,000.00	1,002.40	8,997.60	484,000.00	42,905.00	441,095.00
Bienes Duraderos	115,175.40	3,829.14	91,511.81	14,991.79	0.00	14,991.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	130,167.19	3,829.14	106,503.60	
Transferencias Corrientes	2,000,544.54	691,727.59	1,308,816.95	608,360.62	257,386.06	350,974.56	218,926.24	64,417.00	154,509.24	283,762.30	49,133.23	234,629.07	60,836.07	27,159.00	33,677.07	1,089,822.88	2,082,606.89	
Amortización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Cuentas Especiales	72,340.94	0.00	72,340.94	12,453.26	0.00	12,453.26	2,728.14	0.00	2,728.14	259.21	0.00	259.21	639.62	0.00	639.62	88,421.17	0.00	88,421.17
INVESTIGACION	5,747,993.20	1,243,796.93	4,362,273.60	11,126.67	372.18	10,754.49	4,330.20	0.00	4,330.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,763,450.07	1,244,169.11	4,377,358.29
Remuneraciones	4,483,336.98	1,135,053.89	3,216,953.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,483,336.98	1,135,053.89	3,216,953.24
Servicios	371,265.91	18,059.15	351,989.73	5,686.67	250.00	5,436.67	1,327.30	0.00	1,327.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	378,279.88	18,309.15	358,753.70	
Materiales y Suministros	242,665.77	14,041.31	220,146.67	4,240.00	122.18	4,117.82	3,002.90	0.00	3,002.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	249,908.67	14,163.49	227,267.39	
Intereses y comisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Activos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Bienes Duraderos	243,707.95	17,007.90	225,802.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	243,707.95	17,007.90	225,802.05	
Transferencias Corrientes	339,287.22	59,634.68	279,652.54	1,200.00	0.00	1,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	340,487.22	59,634.68	280,852.54	
Amortización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Cuentas Especiales	67,729.37	0.00	67,729.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	67,729.37	0.00	67,729.37	
EXTENSIÓN	278,596.14	41,910.60	231,988.64	575,922.10	94,454.69	464,067.78	41,940.11	7,335.11	33,837.67	5,400.00	1,057.58	4,342.42	65,188.57	8,940.34	55,158.62	967,046.92	153,698.32	789,395.13
Remuneraciones	166,359.37	37,765.21	123,897.26	87,896.77	18,485.90	67,778.50	36,466.07	6,760.31	28,938.43	0.00	0.00	58,947.50	8,852.74	49,005.15	349,669.71	71,864.16	269,619.34	
Servicios	30,526.64	1,000.70	29,525.94	330,604.84	68,006.27	251,944.06	1,022.27	0.00	1,022.27	2,780.00	934.38	1,845.62	1,500.00	0.00	1,500.00	366,433.75	69,941.35	285,837.89
Materiales y Suministros	49,760.53	1,076.69	48,683.84	140,600.00	7,572.52	127,914.73	2,184.54	0.00	2,184.54	2,000.00	0.00	2,000.00	2,200.00	0.00	2,200.00	196,745.07	8,649.21	182,983.11
Intereses y comisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Activos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Bienes Duraderos	1,000.00	0.00	1,000.00	8,300.00	0.00	8,300.00	0.00	0.00	8,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,300.00	0.00		