

TEC | Tecnológico de Costa Rica

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE 2019

Encargados de realizar el Informe de Liquidación Presupuestaria 2019

El Informe de Liquidación Presupuestaria del Instituto Tecnológico de Costa Rica, presenta el estado presupuestario al cierre del periodo 2019. El mismo contiene el resumen general de la gestión financiera desde el punto de vista Ingresos y Egresos utilizados por la Institución.

Desde el punto de vista técnico, el mismo es realizado en la Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto del Departamento Financiero Contable.

Atendiendo lo indicado en las Normas de Control Interno para el sector público (Norma 2.5.2 Autorización y Aprobación), estas son las personas encargadas de elaborar, revisar y aprobar el Informe Final, que se presentará al Consejo Institucional.

Participantes directos:

José Luis Solano Coto

Gustavo Solorzano Mena

José Miguel Solano Siles

Elaborado por:

Allan Khidt Meza Cortes _____

Revisado por:

Ivette Calvo Murillo _____

Aprobado por:

Silvia Watson Araya _____

CONTENIDO

Presentación	1
Generalidades	2
Evaluación de Resultados	3
Información Complementaria	9
Estados Financieros	12
Clasificación Económica de los Gastos Reales	25
Anexos	27
Anexo N°1 Detalle de Ingresos	28
Anexo N°2 Egresos Consolidado	30
Anexo N°3 Egresos por Programa Subpartida	36
Anexo N°4 Detalle de Origen y Aplicación de los Recursos	58
Anexo N°5 Certificación Superávit	62
Anexo N°6 Transferencias Sector Privado	64
Anexo N°7 Federación de Profesionales Egresados del ITCR	66

PRESENTACIÓN

De conformidad con las disposiciones legales que rigen al Instituto Tecnológico de Costa Rica, incluyendo la Ley de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos y su Reglamento (Ley 8131), los decretos emitidos por el Presidente de la República y el Ministerio de Hacienda N° 31458-H y el N° 31459-H (clasificadores de ingresos y gastos del sector público) y los requerimientos de la Contraloría General de la República; se elaboró el Informe de la Liquidación Presupuestaria al 31 de diciembre del 2019.

Éste presenta la ejecución del presupuesto en lo que respecta a la recaudación de Ingresos y la ejecución de los Egresos realizados durante el periodo 2019, así mismo la distribución del Superávit bajo la siguiente estructura:

- El resumen general de la Liquidación Presupuestaria de Ingresos y Egresos.
- Detalle de la conformación del Superávit.
- Información complementaria.
- Anexos relacionados con la recaudación de Ingresos y la ejecución de los Egresos del periodo 2019.

RESUMEN GENERAL DE LA LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE DICIEMBRE 2019 DEL ITCR

Generalidades

El Tecnológico de Costa Rica (TEC) es una Institución Nacional Autónoma de Educación Superior Universitaria, dedicada a la Docencia, la Investigación y la Extensión de la Tecnología y las Ciencias conexas para el desarrollo de Costa Rica. Fue creado mediante la Ley N° 4,777 del 10 de junio del 1971.

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

De conformidad con lo establecido en las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público, emitidas por medio de la Resolución R-DC-024-20121, se presenta este informe el cual incluye la información referente a la Liquidación Presupuestaria 2019, según lo establecido en la norma 4.3.19.

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA PARA EL AÑO 2019.

Con base en los registros de ingresos y egresos efectivos del año 2019, según los sistemas de información que recopilan las transacciones de ingresos y egresos efectivos del Instituto Tecnológico de Costa Rica, se determinó un Superávit Total de **¢9,796,651.33 miles**, correspondientes a los recursos libres y específicos de la Institución, al corte del 31 de diciembre del citado año. Dicho monto valora solo la diferencia entre ingresos y egresos efectivos, sin embargo, existen transacciones pendientes por compromisos presupuestarios a nivel de órdenes de compra, que potencialmente deben cancelarse por un monto de ¢1,096,471.12 miles, los cuales, aplicados a los egresos institucionales, dejarían un Superávit neto de ¢8,700,180.17 miles. Las cifras citadas, se detallan con mayor amplitud en el cuadro 1:

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE INGRESOS-EGRESOS
31 de diciembre del 2019
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS AL 31/12/2019	TOTAL COMPROMISOS	TOTAL INGRESOS Y EGRESOS EFECTIVOS AL 31/12/2019	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% EJECUTADO
Ingresos						
Ingresos Corrientes	65.405.329,24	65.625.903,90		65.625.903,90	-220.574,66	100,33
Ingresos Tributarios	547.795,92	356.407,62		356.407,62	191.388,30	65,06
Ingresos No Tributarios	5.108.286,80	5.296.347,39		5.296.347,39	-188.060,59	103,68
Transferencias Corrientes	59.749.246,52	59.973.148,88		59.973.148,88	-223.902,37	100,37
Ingresos De Capital	246.947,88	366.996,37		366.996,37	-120.048,49	148,61
Venta De Activos	0,00	14.100,00		14.100,00	-14.100,00	100,00
Recuperacion De Prestamos	246.947,88	352.896,37		352.896,37	-105.948,49	142,90
Financiamiento	12.062.683,82	8.062.683,82		8.062.683,82	4.000.000,00	66,83
Financiamiento Interno	4.000.000,00	0,00		0,00	4.000.000,00	0,00
Recursos De Vigencias Anteriores	8.062.683,82	8.062.683,82		8.062.683,82	0,00	100,00
TOTAL INGRESOS	77.714.960,94	74.055.584,09		74.055.584,09	3.659.376,85	95,29
Egresos						
Remuneraciones	50.799.119,42	48.080.622,99	0,00	48.080.622,99	2.718.496,43	95,00
Servicios	5.807.382,87	4.767.014,64	11.887,72	4.778.902,37	1.028.480,50	82,29
Materiales y Suministros	2.076.514,28	1.524.068,39	18.658,78	1.542.727,17	533.787,11	74,29
Intereses y comisiones	513.743,22	222.457,75	0,00	222.457,75	291.285,47	43,00
Activos Financieros	616.000,00	607.335,40	0,00	607.335,40	8.664,60	99,00
Bienes Duraderos	12.313.389,47	3.867.386,21	1.065.924,61	4.933.310,82	7.380.078,65	40,06
Transferencias Corrientes	5.256.467,96	4.982.974,34	0,00	4.982.974,34	273.493,62	95,00
Amortización	332.343,72	207.073,08	0,00	207.073,08	125.270,64	62,00
TOTAL EGRESOS	77.714.960,94	64.258.932,80	1.096.471,12	65.355.403,92	12.359.557,02	84,00
SUPERÁVIT		9.796.651,29		8.700.180,17		

Cuadro 1 Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Egresos.

En torno a la evaluación de los ingresos del año 2019, tenemos que al 31/12/2019, fecha que corresponde al cierre de las operaciones del cuarto trimestre del año 2019, la ejecución de ingresos

efectivos del Instituto Tecnológico de Costa Rica, alcanzó un monto acumulado de **¢74,055,584.10 miles**, suma que representó un **95,29%** de los recursos aprobados por la Contraloría General de la República, sean **¢77,714,960.93 miles**, por concepto del Presupuesto Ordinario para el año 2019 y de dos Presupuestos Extraordinarios.

Con base en lo expuesto, se destaca un comportamiento deficitario de los ingresos efectivos en el orden de un **4.71%**, porcentaje que representó en términos absolutos, un monto de menos **¢3,659,376.83 miles** que no ingresaron a la Institución, que afectaron principalmente a los ingresos de Financiamiento, por concepto del crédito presupuestado y aprobado por el Banco Popular en el año 2018, del cual no ingresaron desembolsos en el año 2019 y en segundo lugar por una menor recaudación a nivel de Ingresos Tributarios, asociados con los recursos correspondientes al Impuesto del Cemento y finalmente, con una baja por concepto de la recaudación en Ventas de Bienes y Servicios.

En contraposición, a nivel de egresos efectivos institucionales, a la fecha de corte, se dio un total de **¢64,258,932.80 miles** más compromisos por **¢1,096,471.12 miles**, rubros que sumados totalizan un monto de **¢65,355,403.92 miles**, para una ejecución de un **84.00%**. La diferencia entre los resultados anteriores, permite concluir que el Superávit efectivo correspondiente, alcanzó un monto de **¢9,796,651.33 miles**, los cuales antes de compromisos, se distribuirán a nivel de los tipos de fondos, de la siguiente manera:

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DEL SUPERÁVIT
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(En miles de Colones)

DESGLOSE DEL SUPERÁVIT POR TIPO DE FONDO	
DETALLE	MONTO EN MILES ¢
SUPERÁVIT LIBRE:	8,195,174.21
<i>FONDOS PROPIOS</i>	6,131,089.52
<i>FONDOS RESTRINGIDOS</i>	2,064,084.69
SUPERÁVIT FONDOS ESPECÍFICOS:	1,601,477.12
TOTAL SUPERÁVIT	9,796,651.33

Cuadro 2 Superávit por Tipo de Fondo

A continuación, se presenta el Cuadro número 3 donde se muestra los totales por tipo de fondo, además en los Fondos específicos se desglosa los sub totales para mayor información, en el caso de los Fondos Restringidos de presentan los montos de los Centros de Costos:

Instituto Tecnológico de Costa Rica
Departamento Financiero Contable
Unidad de Análisis Financiero y Presupuesto
Detalle de la composición del superavit 2019
Ejecución real, por fuente de financiamiento
(Monto en miles de colones)

SUPERAVIT LIBRE	8,195,023.49	SUPERAVIT ESPECIFICO	1,601,627.84
FONDOS PROPIOS:	6,130,938.80	Ley 5909, Fondos del Sistema	659,827.20
Leyes, impuesto al cemento y otros	6,130,938.80	Ley 7386, Impuesto sobre la Renta	746,440.95
		Ley 8020, Editorial Tecnológica	39,887.86
		Construcción de Capilla	2,094.22
		Partidas Específicas FEITEC	14.25
FONDOS RESTRINGIDOS:	2,064,084.69	Ley 9166, Plan Mejoramiento Inst.	113,213.14
Automatización Sistemas	976,233.39		
Proy. Estratégicos - Investigación FEE	296,220.16	<u>Vinculación Externa:</u>	<u>40,150.21</u>
Fondo de Investigación - FDI	240,032.18	Área de visión por computador en sistemas embebidos	4,080.45
PPA	177,950.73	Aplicación de energía solar en los sistemas productivos agrop	44.00
FDU-Varias unidades	110,655.01	Convenio MEP - CONARE capacitación profesores	120.67
Contrapartida Fdos Mixtos	9,709.44	V Congreso internacional de ingeniería agroindustrial	580.21
Activ. de Extensión y posgrado	68,666.25	Impulso tecnológico para la producción. Transformación	194.00
Ventas Editorial	2,710.90	Lixiviación de contaminantes en suelos agrícolas y urbanos	44.95
CTEC	60,666.11	Análisis de flujos metabólicos compartimentalizados	2,271.84
CEQIATEC	10,662.65	Establecimiento de cultivos bioenergética tempate-higuerilla	738.41
Programa en Ciencias Naturales	42,048.35	Becas Intel	1,011.79
Residencias San Carlos	27,331.74	Becas Abbott	61.75
FSDE	26,410.76	Caracterización del daño oxidativo por el humo de cigarro	21,372.63
Multas Biblioteca Cartago	6,843.07	Proyecto COSESNA - Instituto Tecnológico de Costa Rica	1,969.66
Multas Biblioteca Limón	2,909.39	Premio editorial en ciencia y tecnología 2013-2015 (CONICIT)	20.53
Residencias Cartago	3,500.93	Red de colaboración en horticultura protegida (INDER)	6,976.42
Multas Biblioteca San José	918.49	Seminario internacional de biotecnologías reproductivas	662.92
Multas Biblioteca San Carlos	615.14		
TOTAL SUPERAVIT 2019		9,796,651.33	

*Nota: los recursos de Vinculación Externa, corresponden a Convenios Marco y Especifico, que la Institución maneja a nivel de la Vicerrectoría de Investigación y están debidamente firmados.

Cuadro 3 Distribución del Superávit por leyes y Centros de Costo.

Comentarios Sobre la Composición del Superávit 2019.

Con el fin de mejorar la comprensión de los resultados obtenidos para la Liquidación 2019 de nuestra institución, a continuación se comentan los principales rubros que permitieron llegar a la información correspondiente:

- El resultado del Superávit 2019 es producto de la diferencia entre Ingresos y Egresos Efectivos 2019, información obtenida de los sistemas de información institucionales, con corte al 31 de diciembre del año citado.

- Los ingresos efectivos se originan en dos fuentes de recursos, la primera los ingresos efectivos depositados en las arcas de la Institución, generados por las diversas actividades y proyectos, las cuales se asocian principalmente con las Transferencias del Gobierno Central y otras Organizaciones Públicas y Privadas, las Ventas de Bienes y Servicios, donde destacan los fondos por Derechos Estudiantiles, las Rentas Financieras, así como recursos por Recuperación de Préstamos.
- La segunda fuente de recursos efectivos la constituye el **Superávit Total**, el cual se conforma por dos tipos de fondos, los **libres y los específicos**. En relación con los **fondos libres**, se maneja internamente dos clasificaciones, **Fondos Propios** para definir aquel superávit que se deriva de recursos generales que se pueden utilizar en cualquier actividad institucional, como por ejemplo las Transferencias del Gobierno Central por concepto de la Ley 5909, FEES Institucional, para citar la más representativa. Por otro lado, se maneja el concepto de **Fondos Restringidos**, los cuales tienen como característica que se asignan a proyectos y actividades particulares, con base en Acuerdos tomados por las Autoridades Institucionales, lo que les da el derecho a las mismas de ser liquidadas anualmente y así ser beneficiadas en caso de que los ingresos superen a los egresos, del superávit correspondiente.
- Partiendo de lo expuesto, en relación con el segmento de Fondos Restringidos, se debe comentar que a nivel del CTEC, se consideró como parte de los recursos generados, ¢9,702.69 miles, clasificados inicialmente como recursos específicos, los cuales se reubicaron como fondos restringidos del CTEC, dado que los mismos corresponden a servicios proporcionados por este Centro Funcional. Lo anterior por cuanto no se pudo localizar la existencia de un documento legal externo, que justificara una base legal para definir la clasificación del recurso como fondo específico.
- Otro caso que amerita ser considerado, es la liquidación del Fondo Solidario de Apoyo Estudiantil, FSDE, en el cual la liquidación del mismo se establece considerando los recursos presupuestados en el año 2019, aplicando el criterio definido por el Consejo Institucional, de un 6.65% sobre el FEES Institucional, según los respectivos Lineamientos de Formulación 2019. En materia de egresos, es importante mencionar, que a nivel de otros Centros Funcionales, se incluyeron Becas estudiantiles que apoyan a los programas estudiantiles, lo cual según recopilación hecha, se estiman en un monto de ¢193,563.83 miles, los cuales son un aporte institucional adicional, que no se refleja en los egresos del Fondo Solidario.

Finalmente, existen los fondos de carácter **Específico**, los cuales surgen de leyes, convenios, cartas de entendimiento, etc., que definen usos particulares a los recursos desde un marco legal externo y que consecuentemente deben ser liquidados anualmente, para establecer los resultados de su liquidación.

Sobre los principales recursos específicos tenemos en primer lugar, los asociados con el Fondo del Sistema, según ley 5909. Por este concepto se determinó un monto de ¢659,676.48 miles de colones, con los cuales se cubrirán necesidades de los diversos proyectos de investigación, según criterio de las Autoridades respectivas.

Otro rubro importante de citar, se relaciona con la parte específica de la ley 7386 Centro Académico de Limón, monto que ascendió a ¢746,440.95 miles, los cuales por ser un recursos específico, se invertirán a nivel de ese Centro Académico, ya sea para apoyo a la operación normal o en su defecto a egresos de inversión, según se requiera.

En el caso de la Ley 8020 Editorial Tecnológica se registró en el momento del corte, un Superávit por ¢39,887.86 miles de colones, fondos que se destinarán a los fines previstos por ley, en el sentido de apoyo a edición de obras científicas y tecnológicas, destinadas al enriquecimiento intelectual de la comunidad costarricense.

Sobre los recursos estimados para el Plan Mejoramiento Institucional, según Ley 9166, se determinó un superávit específico, el cual ascendió a ¢113,213.14 miles, recursos que se destinarán a la culminación de los ajustes finales de los proyectos de dicha actividad.

En Lo que se refiere a la Vinculación externa, se cerró con un remanente de ¢40,150.21 miles de colones distribuidos en 15 Centros de Costo, donde los principales montos fueron aportados por el proyecto de “Área de visión por computador en sistemas embebidos”, que obtuvo un ingreso corriente por ¢7,287.78 miles de colones y por medio de Superávit 2018 por ¢2,017.54, con una ejecución a nivel de Egresos de ¢5,224.86 miles de colones, dando como resultado un monto de superávit de ¢4,080.45 miles de colones.

Otro de los Centros de Costos, donde se visualiza un resultado importante, es el proyecto de “Análisis de flujos metabólicos compartimentalizados” en la fecha de corte se registraron un monto de ¢6,549.32 miles de colones por medio de cuentas de Superávit y una ejecución de

egresos por ¢4,277.48 miles de colones dando como resultado un superávit de ¢2,271.84 miles de colones.

Para el Centro de Costo Caracterización del daño oxidativo por el humo de cigarro para la fecha de corte del análisis se obtuvo un resultado a nivel cuentas de Ingreso corriente de ¢21,372.63 miles de colones con una ejecución nula de egresos, por lo que dicha suma quedará íntegra como superávit del año 2019, en razón que no hubo ejecución a nivel de gasto

INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA

CONGRUENCIA DEL RESULTADO DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO CON LOS ESTADOS FINANCIEROS

El siguiente cuadro muestra el resultado de la liquidación del presupuesto –superávit-, con el Balance General, lo que refleja al 31 de diciembre 2019 una diferencia de ¢69,523.20 miles.

UNIDAD DE ANALISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO CONCILIACIÓN DEL SALDO DE CAJA CONTABLE CON EL SALDO DE CAJA PRESUPUESTARIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Contabilidad según Balance General al 31 de Diciembre del 2019 (Miles de colones)		Presupuesto según Liquidación Presupuestaria 2019 (Miles de colones)	
Total recursos	10.953.829.70	Total Ingresos	74.055.584.10
Efectivo	3.565.387.20	Superávit 2018	8.062.683.80
Inversiones transitorias	5.500.000.00	Ingreso a Diciembre	65.992.900.30
Otros equivalentes de efectivo	1.888.442.50		
Menos:	1.087.655.20	Menos:	64.258.932.80
Retenciones Funcionarios y a Otros a pagar	445.468.50	Remuneraciones	48.080.623.00
Cuentas por Pagar sobre garantías TEC	312.285.40	Egresos Operación	16.178.309.80
Aguinaldo diciembre 2019	233.089.90		
Diferencial cambiario	55.487.50		
Cuentas Cobradas Funcionarios por Planilla	33.972.90		
Ajustes Suplencias, Serv. Especiales y Otros	7.350.90		
TOTAL	9.866.174.50	TOTAL	9.796.651.30
Saldo en proceso de determinación	(69.523.20)		
SUMAS IGUALES		0.00	0.00

Del Cuadro anterior se desprende información que es importante analizar y comentar, a continuación se presentan algunos resultados:

- a. Los Ingresos alcanzaron la suma de **¢74.055.5** millones, con lo que se alcanzó un ingreso mensual cercano a los ¢6.000 millones.
- b. Los Egresos alcanzaron la suma de **¢64.258.9** millones, con lo que se mantiene un egreso cercano a los ¢5.300 millones por mes, lo que comparado con los ingresos se puede interpretar como un uso oportuno de los recursos, no obstante, una diferencia tan ajustada entre ingresos y egresos obliga a dar un

seguimiento oportuno al ingreso de partidas como el FEES, para que no se afecte la ejecución del gasto.

- c. El Superávit Presupuestario al 31 de Diciembre alcanzó la suma de **¢9.796.6** millones, el cual no está totalmente disponible, ya que hay partidas que se incluyen en el Superávit Proyectado 2020, así como otras partidas como equipamiento, Materiales y otros que están en compromisos presupuestarios.
- d. El Saldo de Caja Contable alcanzó la suma de **¢10.953.8** millones.
- e. Al comparar ambos Saldos, se presenta una diferencia de ¢1.157.5 millones de más en Contabilidad, de los cuales se logró justificar ¢1.087.6 millones, quedando pendiente de justificar la suma de ¢69.5 millones.

Transferencias al Sector Privado.

En cumplimiento de la circular 14299, inciso IV, punto 3. *“La entidad u órgano público concedente deberá presentar a esta Contraloría General, con el informe de liquidación de su presupuesto, un detalle de todos los fondos girados por beneficios patrimoniales otorgados a sujetos privados, con una opinión general sobre el resultado de los objetivos planteados en el presupuesto institucional. En ese mismo documento se informará a esta Contraloría, en forma clara y precisa, si cada sujeto privado beneficiario ha presentado la liquidación de fondos correspondiente.”* Se muestra en el anexo 6 el detalle el resumen de transferencias al sector privado.

De igual manera se procedió a solicitar la información de la liquidación a cada uno de los entes privados y al cierre de la presentación de este informe solo uno procedió a la entrega. Ver anexo 7.

Estados Financieros

Como parte de la información complementaria, a continuación, se detallan los principales Estados Financieros del Instituto Tecnológico de Costa Rica:

- Balance General
- Rendimiento Financiero
- Estado de Cambio de Patrimonio Neto
- Estado de Flujo de Efectivo

Instituto Tecnológico de Costa Rica (ITCR)
Estado de Situación Financiera o Balance General
Del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2019	Año 2018
1.	ACTIVO			
1.1.	Activo Corriente			
1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	03	5,453,829.70	7,476,898.77
1.1.1.01.	Efectivo		3,565,387.18	2,443,917.63
1.1.1.02.	Equivalentes de efectivo		1,888,442.52	5,032,981.13
1.1.2.	Inversiones a corto plazo	04	5,526,887.50	2,008,880.56
1.1.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a corto plazo		0.00	0.00
1.1.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a corto plazo		5,526,887.50	2,008,880.56
1.1.2.03.	Instrumentos Derivados a corto plazo		0.00	0.00
1.1.2.98.	Otras inversiones a corto plazo		0.00	0.00
1.1.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a corto plazo *		0.00	0.00
1.1.3.	Cuentas a cobrar a corto plazo	05	701,441.07	929,937.12
1.1.3.01.	Impuestos a cobrar a corto plazo		2.95	0.00
1.1.3.02.	Contribuciones sociales a cobrar a corto plazo		0.00	0.00
1.1.3.03.	Ventas a cobrar a corto plazo		5,616.59	4,390.95
1.1.3.04.	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo		282,920.68	273,340.01
1.1.3.05.	Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo		1,634.96	17,451.22
1.1.3.06.	Transferencias a cobrar a corto plazo		102,899.46	179,000.07
1.1.3.07.	Préstamos a corto plazo		0.00	0.00
1.1.3.08.	Documentos a cobrar a corto plazo		140.00	140.00
1.1.3.09.	Anticipos a corto plazo		135,091.66	240,480.56
1.1.3.10.	Deudores por avales ejecutados a corto plazo		25.99	0.00
1.1.3.11.	Planillas salariales		0.00	0.00
1.1.3.12.	Beneficios Sociales		0.00	0.00
1.1.3.97.	Cuentas a cobrar en gestión judicial		372,626.34	309,263.82
1.1.3.98.	Otras cuentas a cobrar a corto plazo		7,956.49	61.89
1.1.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *		-207,474.05	-94,191.39
1.1.4.	Inventarios	06	421,583.90	453,914.85
1.1.4.01.	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		31,304.82	50,813.59
1.1.4.02.	Bienes para la venta		390,279.08	403,101.26
1.1.4.03.	Materias primas y bienes en producción		0.00	0.00
1.1.4.04.	Bienes a Transferir sin contraprestación - Donaciones		0.00	0.00
1.1.4.99.	Previsiones para deterioro y pérdidas de inventario *		0.00	0.00
1.1.9.	Otros activos a corto plazo	07	6,647.39	8,158.30
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo		6,647.39	8,158.30
1.1.9.02.	Cuentas transitorias		0.00	0.00
1.1.9.99.	Activos a corto plazo sujetos a depuración contable		0.00	0.00
	Total del Activo Corriente		12,110,389.56	10,877,789.60

1.2.	Activo No Corriente			
1.2.2.	Inversiones a largo plazo	08	65,802.44	57,729.35
1.2.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a largo plazo		0.00	0.00
1.2.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a largo plazo		0.00	0.00
1.2.2.03.	Instrumentos Derivados a largo plazo		0.00	0.00
1.2.2.98.	Otras inversiones a largo plazo		65,802.44	57,729.35
1.2.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a largo plazo *		0.00	0.00
1.2.3.	Cuentas a cobrar a largo plazo	09	5,592,123.33	4,834,463.54
1.2.3.03.	Ventas a cobrar a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.07.	Préstamos a largo plazo		5,320,903.92	4,812,556.69
1.2.3.08.	Documentos a cobrar a largo plazo		576,709.98	237,100.82
1.2.3.09.	Anticipos a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.10.	Deudores por avales ejecutados a largo plazo		0.00	0.00
1.2.3.98.	Otras cuentas a cobrar a largo plazo		10,682.51	12,165.52
1.2.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo *		-316,173.08	-227,359.49
1.2.5.	Bienes no concesionados	10	63,189,649.33	64,419,133.64
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados		62,409,142.33	58,522,896.77
1.2.5.02.	Propiedades de inversión		0.00	0.00
1.2.5.03.	Activos biológicos no concesionados		42,500.00	0.00
1.2.5.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio		0.00	0.00
1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales		0.00	1,638.50
1.2.5.06.	Recursos naturales en explotación		0.00	0.00
1.2.5.07.	Recursos naturales en conservación		0.00	0.00
1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados		94,126.71	13,318.84
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción		643,880.29	5,881,279.54
1.2.6.	Bienes concesionados	11	0.00	0.00
1.2.6.01.	Propiedades, planta y equipos concesionados		0.00	0.00
1.2.6.03.	Activos biológicos concesionados		0.00	0.00
1.2.6.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público concesionados		0.00	0.00
1.2.6.06.	Recursos naturales concesionados		0.00	0.00
1.2.6.08.	Bienes intangibles concesionados		0.00	0.00
1.2.6.99.	Bienes concesionados en proceso de producción		0.00	0.00
1.2.7.	Inversiones patrimoniales - Método de participación	12	0.00	0.00
1.2.7.01.	Inversiones patrimoniales en el sector privado interno		0.00	0.00
1.2.7.02.	Inversiones patrimoniales en el sector público interno		0.00	0.00
1.2.7.03.	Inversiones patrimoniales en el sector externo		0.00	0.00
1.2.7.04.	Inversiones patrimoniales en fideicomisos		0.00	0.00
1.2.9.	Otros activos a largo plazo	13	0.00	0.00
1.2.9.01.	Gastos a devengar a largo plazo		0.00	0.00
1.2.9.03.	Objetos de valor		0.00	0.00
1.2.9.99.	Activos a largo plazo sujetos a depuración contable		0.00	0.00
	Total del Activo no Corriente		68,847,575.10	69,311,326.53
	TOTAL DEL ACTIVO		80,957,964.66	80,189,116.13

2.	PASIVO			
2.1.	Pasivo Corriente			
2.1.1.	Deudas a corto plazo	14	4,002,886.20	3,932,456.72
2.1.1.01.	Deudas comerciales a corto plazo		578.44	-7,809.73
2.1.1.02.	Deudas sociales y fiscales a corto plazo		4,002,173.52	3,942,002.29
2.1.1.03.	Transferencias a pagar a corto plazo		0.00	-1,735.83
2.1.1.04.	Documentos a pagar a corto plazo		0.00	0.00
2.1.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a corto plazo		0.00	0.00
2.1.1.06.	Deudas por avales ejecutados a corto plazo		0.00	0.00
2.1.1.07.	Deudas por anticipos a corto plazo		0.00	0.00
2.1.1.08.	Deudas por Planillas salariales		0.00	0.00
2.1.1.13.	Deudas por Creditos Fiscales a favor de terceros c/p		0.00	0.00
2.1.1.99.	Otras deudas a corto plazo		134.24	0.00
2.1.2.	Endeudamiento público a corto plazo	15	225,716.44	0.00
2.1.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a corto plazo		0.00	0.00
2.1.2.02.	Préstamos a pagar a corto plazo		225,716.44	0.00
2.1.2.03.	Deudas asumidas a corto plazo		0.00	0.00
2.1.2.04.	Endeudamiento de Tesorería a corto plazo		0.00	0.00
2.1.2.05.	Endeudamiento público a valor razonable		0.00	0.00
2.1.3.	Fondos de terceros y en garantía	16	312,628.09	349,103.57
2.1.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única		0.00	0.00
2.1.3.02.	Recaudación por cuenta de terceros		71.43	0.00
2.1.3.03.	Depósitos en garantía		312,285.44	349,103.57
2.1.3.99.	Otros fondos de terceros		271.22	0.00
2.1.4.	Provisiones y reservas técnicas a corto plazo	17	0.00	0.00
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo		0.00	0.00
2.1.4.02.	Reservas técnicas a corto plazo		0.00	0.00
2.1.9.	Otros pasivos a corto plazo	18	925.90	961.53
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo		925.90	961.53
2.1.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a corto plazo		0.00	0.00
2.1.9.99.	Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable		0.00	0.00
	Total del Pasivo Corriente		4,542,156.63	4,282,521.83

2.2.	Pasivo No Corriente			
2.2.1.	Deudas a largo plazo	19	69,672.46	92,009.45
2.2.1.01.	Deudas comerciales a largo plazo		0.00	0.00
2.2.1.02.	Deudas sociales y fiscales a largo plazo		0.00	0.00
2.2.1.04.	Documentos a pagar a largo plazo		0.00	0.00
2.2.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a largo plazo		0.00	0.00
2.2.1.06.	Deudas por avales ejecutados a largo plazo		0.00	0.00
2.2.1.07.	Deudas por anticipos a largo plazo		0.00	0.00
2.2.1.99.	Otras deudas a largo plazo		69,672.46	92,009.45
2.2.2.	Endeudamiento público a largo plazo	20	2,190,666.51	2,623,456.03
2.2.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a largo plazo		0.00	0.00
2.2.2.02.	Préstamos a pagar a largo plazo		2,190,666.51	2,623,456.03
2.2.2.03.	Deudas asumidas a largo plazo		0.00	0.00
2.2.3.	Fondos de terceros y en garantía	21	0.00	0.00
2.2.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única		0.00	0.00
2.2.3.99.	Otros fondos de terceros		0.00	0.00
2.2.4.	Provisiones y reservas técnicas a largo plazo	22	0.00	0.00
2.2.4.01.	Provisiones a largo plazo		0.00	0.00
2.2.4.02.	Reservas técnicas a largo plazo		0.00	0.00
2.2.9.	Otros pasivos a largo plazo	23	0.00	0.00
2.2.9.01.	Ingresos a devengar a largo plazo		0.00	0.00
2.2.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a largo plazo		0.00	0.00
2.2.9.99.	Pasivos a largo plazo sujetos a depuración contable		0.00	0.00
	Total del Pasivo no Corriente		2,260,338.97	2,715,465.47
	TOTAL DEL PASIVO		6,802,495.60	6,997,987.30

3.	PATRIMONIO			
3.1.	Patrimonio público			
3.1.1.	Capital	24	763,233.83	763,233.83
3.1.1.01.	Capital inicial		763,233.83	763,233.83
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital		0.00	0.00
3.1.2.	Transferencias de capital	25	3,012,442.60	3,012,442.60
3.1.2.01.	Donaciones de capital		3,012,442.60	3,012,442.60
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital		0.00	0.00
3.1.3.	Reservas	26	0.00	0.00
3.1.3.01.	Revaluación de bienes		0.00	0.00
3.1.3.99.	Otras reservas		0.00	0.00
3.1.4.	Variaciones no asignables a reservas	27	0.00	0.00
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera		0.00	0.00
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta		0.00	0.00
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura		0.00	0.00
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignables a reservas		0.00	0.00
3.1.5.	Resultados acumulados	28	70,379,792.63	69,415,452.40
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		69,624,343.79	68,034,436.59
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		755,448.84	1,381,015.81
3.2.	Intereses minoritarios			
3.2.1.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas	29	0.00	0.00
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general		0.00	0.00
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras		0.00	0.00
3.2.2.	Intereses minoritarios - Evolución	30	0.00	0.00
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas		0.00	0.00
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas		0.00	0.00
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados		0.00	0.00
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio		0.00	0.00
	TOTAL DEL PATRIMONIO		74,155,469.06	73,191,128.83
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		80,957,964.66	80,189,116.12

0.00

0.00

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por:

Instituto Tecnológico de Costa Rica (ITCR)
Estado de Rendimiento Financiera
Del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019

- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	Año 2019	Año 2018
4.	INGRESOS			
4.1.	Impuestos			
4.1.1.	Impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital	31	0.00	0.00
4.1.1.01.	Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas físicas		0.00	0.00
4.1.1.02.	Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas jurídicas		0.00	0.00
4.1.1.03.	Impuestos sobre dividendos e intereses de títulos valores		0.00	0.00
4.1.1.99.	Otros impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital		0.00	0.00
4.1.2.	Impuestos sobre la propiedad	32	0.00	0.00
4.1.2.01.	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles		0.00	0.00
4.1.2.02.	Impuesto sobre la propiedad de vehículos, aeronaves y embarcaciones		0.00	0.00
4.1.2.03.	Impuesto sobre el patrimonio		0.00	0.00
4.1.2.04.	Impuesto sobre los traspasos de bienes inmuebles		0.00	0.00
4.1.2.05.	Impuesto a los traspasos de vehículos, aeronaves y embarcaciones		0.00	0.00
4.1.2.99.	Otros impuestos a la propiedad		0.00	0.00
4.1.3.	Impuestos sobre bienes y servicios	33	0.00	0.00
4.1.3.01.	Impuestos generales y selectivos sobre ventas y consumo		0.00	0.00
4.1.3.02.	Impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes y servicios		0.00	0.00
4.1.3.99.	Otros impuestos sobre bienes y servicios		0.00	0.00
4.1.4.	Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales	34	0.00	0.00
4.1.4.01.	Impuestos a las importaciones		0.00	0.00
4.1.4.02.	Impuestos a las exportaciones		0.00	0.00
4.1.4.99.	Otros impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales		0.00	0.00
4.1.9.	Otros impuestos	35	0.00	0.00
4.1.9.99.	Otros impuestos sin discriminar		0.00	0.00
4.2.	Contribuciones sociales			
4.2.1.	Contribuciones a la seguridad social	36	0.00	0.00
4.2.1.01.	Contribuciones al seguro de pensiones		0.00	0.00
4.2.1.02.	Contribuciones a regímenes especiales de pensiones		0.00	0.00
4.2.1.03.	Contribuciones al seguro de salud		0.00	0.00
4.2.9.	Contribuciones sociales diversas	37	0.00	0.00
4.2.9.99.	Otras contribuciones sociales		0.00	0.00
4.3.	Multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario			
4.3.1.	Multas y sanciones administrativas	38	137,425.55	150,065.61
4.3.1.01.	Multas de tránsito		0.00	0.00
4.3.1.02.	Multas por atraso en el pago de bienes y servicios		84,440.27	76,194.43
4.3.1.03.	Sanciones administrativas		52,985.28	73,871.18
4.3.1.99.	Otras multas		0.00	0.00
4.3.2.	Remates y confiscaciones de origen no tributario	39	14,100.00	0.00
4.3.2.99.	Otros remates y confiscaciones de origen no tributario		14,100.00	0.00
4.4.	Ingresos y resultados positivos por ventas			
4.4.1.	Ventas de bienes y servicios	40	1,132,518.30	1,343,314.57
4.4.1.01.	Ventas de bienes		206,833.23	154,025.54
4.4.1.02.	Ventas de servicios		925,685.07	1,189,289.03
4.4.2.	Derechos administrativos	41	5,131,567.70	4,778,685.73
4.4.2.01.	Derechos administrativos a los servicios de transporte		0.00	0.00
4.4.2.99.	Otros derechos administrativos		5,131,567.70	4,778,685.73
4.4.3.	Comisiones por préstamos	42	0.00	0.00
4.4.3.01.	Comisiones por préstamos al sector privado interno		0.00	0.00
4.4.3.02.	Comisiones por préstamos al sector público interno		0.00	0.00
4.4.3.03.	Comisiones por préstamos al sector externo		0.00	0.00

4.4.4.	Resultados positivos por ventas de inversiones	43	0.00	0.00
4.4.4.01.	Resultados positivos por ventas de inversiones patrimoniales - Método de participación		0.00	0.00
4.4.4.98.	Resultados positivos por ventas de otras inversiones		0.00	0.00
4.4.5.	Resultados positivos por ventas e intercambio de bienes	44	0.00	2,407.89
4.4.5.01.	Resultados positivos por ventas de construcciones terminadas		0.00	0.00
4.4.5.02.	Resultados positivos por ventas de propiedades, planta y equipo		0.00	0.00
4.4.5.03.	Resultados positivos por ventas de activos biológicos		0.00	0.00
4.4.5.04.	Resultados positivos por ventas de bienes intangibles		0.00	0.00
4.4.5.05.	Resultados positivos por ventas por arrendamientos financieros		0.00	0.00
4.4.5.06.	Resultados positivos por intercambio de propiedades, planta y equipo		0.00	0.00
4.4.5.07.	Resultados positivos por intercambio de bienes intangibles		0.00	0.00
4.4.5.08.	Resultados positivos por intercambio de inventario		0.00	2,407.89
4.4.5.09.	Resultados positivos por la entrega de activos como medio de pago de impuestos		0.00	0.00
4.4.6.	Resultados positivos por la recuperación de dinero mal agreditado de periodos anteriores	45	0.00	0.00
4.4.6.01.	Resultados positivos por la recuperación de sumas de periodos anteriores		0.00	0.00
4.5.	Ingresos de la propiedad			
4.5.1.	Rentas de inversiones y de colocación de efectivo	46	737,293.60	766,284.05
4.5.1.01.	Intereses por equivalentes de efectivo		219,761.10	238,561.12
4.5.1.02.	Intereses por títulos y valores a costo amortizado		517,532.50	527,722.93
4.5.1.98.	Resultados positivos de otras inversiones		0.00	0.00
4.5.2.	Alquileres y derechos sobre bienes	47	16,873.68	14,299.36
4.5.2.01.	Alquileres		16,873.68	14,299.36
4.5.2.02.	Ingresos por concesiones		0.00	0.00
4.5.2.03.	Derechos sobre bienes intangibles		0.00	0.00
4.5.9.	Otros ingresos de la propiedad	48	439,983.87	332,947.78
4.5.9.03.	Intereses por ventas		0.00	0.00
4.5.9.07.	Intereses por préstamos		270,438.56	304,039.67
4.5.9.08.	Intereses por documentos a cobrar		169,545.31	28,908.11
4.5.9.10.	Intereses por deudores por avales ejecutados		0.00	0.00
4.5.9.97.	Intereses por cuentas a cobrar en gestión judicial		0.00	0.00
4.5.9.99.	Intereses por otras cuentas a cobrar		0.00	0.00
4.6.	Transferencias			
4.6.1.	Transferencias corrientes	49	60,222,133.00	61,446,903.31
4.6.1.01.	Transferencias corrientes del sector privado interno		591,033.88	593,681.73
4.6.1.02.	Transferencias corrientes del sector público interno		59,631,099.12	60,853,221.57
4.6.1.03.	Transferencias corrientes del sector externo		0.00	0.00
4.6.2.	Transferencias de capital	50	391,973.81	638,190.79
4.6.2.01.	Transferencias de capital del sector privado interno		391,949.33	638,190.79
4.6.2.02.	Transferencias de capital del sector público interno		0.00	0.00
4.6.2.03.	Transferencias de capital del sector externo		24.48	0.00
4.9.	Otros ingresos			
4.9.1.	Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación	51	2,024,499.17	148,772.35
4.9.1.01.	Diferencias de cambio positivas por activos		2,001,764.82	133,134.57
4.9.1.02.	Diferencias de cambio positivas por pasivos		22,734.35	15,637.78
4.9.1.03.	Resultados positivos por tenencia de activos no derivados		0.00	0.00
4.9.1.04.	Resultados positivos por tenencia de pasivos no derivados		0.00	0.00
4.9.1.05.	Resultados positivos por tenencia de instrumentos financieros derivados		0.00	0.00
4.9.1.06.	Resultado positivo por exposición a la inflación		0.00	0.00
4.9.2.	Reversión de consumo de bienes	52	0.00	0.00
4.9.2.01.	Reversión de consumo de bienes no concesionados		0.00	0.00
4.9.2.02.	Reversión de consumo de bienes concesionados		0.00	0.00

4.9.3.	Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	53	8,224.39	7,476.68
4.9.3.01.	Reversión de deterioro y desvalorización de bienes no concesionados		0.00	0.00
4.9.3.02.	Reversión de deterioro y desvalorización de bienes concesionados		0.00	0.00
4.9.3.03.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		8,224.39	7,476.68
4.9.3.04.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por bienes para la venta		0.00	0.00
4.9.3.05.	Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materias primas y bienes en producción		0.00	0.00
4.9.4.	Recuperación de provisiones	54	32,483.14	0.00
4.9.4.01.	Recuperación de provisiones para deterioro de inversiones		0.00	0.00
4.9.4.02.	Recuperación de provisiones para deterioro de cuentas a cobrar		32,483.14	0.00
4.9.4.03.	Recuperación de provisiones para deterioro y pérdidas de inventarios		0.00	0.00
4.9.5.	Recuperación de provisiones y reservas técnicas	55	0.00	0.00
4.9.5.01.	Recuperación de provisiones para litigios y demandas		0.00	0.00
4.9.5.02.	Recuperación de provisiones para reestructuración		0.00	0.00
4.9.5.03.	Recuperación de provisiones para beneficios a los empleados		0.00	0.00
4.9.5.99.	Recuperación de otras provisiones y reservas técnicas		0.00	0.00
4.9.6.	Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	56	0.00	0.00
4.9.6.01.	Resultados positivos de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
4.9.6.02.	Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto negativo		0.00	0.00
4.9.9.	Otros ingresos y resultados positivos	57	250,267.12	173,985.43
4.9.9.99.	Ingresos y resultados positivos varios		250,267.12	173,985.43
	TOTAL DE INGRESOS		70,539,343.33	69,803,333.54

5.	GASTOS			
5.1.	Gastos de funcionamiento			
5.1.1.	Gastos en personal	58	49,339,899.88	48,287,216.08
5.1.1.01.	Remuneraciones Básicas		16,668,506.97	16,474,614.37
5.1.1.02.	Remuneraciones eventuales		521,971.48	697,952.76
5.1.1.03.	Incentivos salariales		22,997,322.61	22,485,590.78
5.1.1.04.	Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social		3,607,063.66	3,545,950.53
5.1.1.05.	Contribuciones patronales a fondos de pensiones y a otros fondos de capitalización		4,329,653.42	4,234,048.59
5.1.1.06.	Asistencia social y beneficios al personal		1,215,381.74	849,059.04
5.1.1.07.	Contribuciones estatales a la seguridad social		0.00	0.00
5.1.1.99.	Otros gastos en personal		0.00	0.00
5.1.2.	Servicios	59	5,163,917.60	5,242,276.33
5.1.2.01.	Alquileres y derechos sobre bienes		48,672.33	91,289.05
5.1.2.02.	Servicios básicos		987,582.30	957,968.54
5.1.2.03.	Servicios comerciales y financieros		259,034.17	449,708.39
5.1.2.04.	Servicios de gestión y apoyo		1,940,981.67	1,946,800.69
5.1.2.05.	Gastos de viaje y transporte		342,814.48	608,782.54
5.1.2.06.	Seguros, reaseguros y otras obligaciones		217,211.06	221,338.87
5.1.2.07.	Capacitación y protocolo		291,266.96	303,778.90
5.1.2.08.	Mantenimiento y reparaciones		1,075,470.63	662,609.35
5.1.2.99.	Otros servicios		884.00	0.00
5.1.3.	Materiales y suministros consumidos	60	2,102,903.79	2,342,833.44
5.1.3.01.	Productos químicos y conexos		284,352.17	316,487.35
5.1.3.02.	Alimentos y productos agropecuarios		537,224.66	751,394.22
5.1.3.03.	Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento		416,253.59	287,712.74
5.1.3.04.	Herramientas, repuestos y accesorios		139,492.84	165,824.33
5.1.3.99.	Útiles, materiales y suministros diversos		725,580.53	821,414.80
5.1.4.	Consumo de bienes distintos de inventarios	61	4,489,633.29	4,711,210.31
5.1.4.01.	Consumo de bienes no concesionados		4,489,633.29	4,711,210.31
5.1.4.02.	Consumo de bienes concesionados		0.00	0.00

5.1.5.	Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes	62	2,582.27	57,226.63
5.1.5.01.	Deterioro y desvalorización de bienes no concesionados		2,582.27	57,226.63
5.1.5.02.	Deterioro y desvalorización de bienes concesionados		0.00	0.00
5.1.6.	Deterioro y pérdidas de inventarios	63	4,217.25	6,349.56
5.1.6.01.	Deterioro y pérdidas de inventarios por materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		2,865.17	6,349.56
5.1.6.02.	Deterioro y pérdidas de inventarios por bienes para la venta		1,352.08	0.00
5.1.6.03.	Deterioro y pérdidas de inventarios por materias primas y bienes en producción		0.00	0.00
5.1.7.	Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar	64	256,528.65	318,365.33
5.1.7.01.	Deterioro de inversiones		0.00	0.00
5.1.7.02.	Deterioro de cuentas a cobrar		256,528.65	318,365.33
5.1.8.	Cargos por provisiones y reservas técnicas	65	0.00	0.00
5.1.8.01.	Cargos por litigios y demandas		0.00	0.00
5.1.8.02.	Cargos por reestructuración		0.00	0.00
5.1.8.03.	Cargos por beneficios a los empleados		0.00	0.00
5.1.8.99.	Cargos por otras provisiones y reservas técnicas		0.00	0.00
5.2.	Gastos financieros			
5.2.1.	Intereses sobre endeudamiento público	66	222,455.41	243,307.24
5.2.1.01.	Intereses sobre títulos y valores de la deuda pública		0.00	0.00
5.2.1.02.	Intereses sobre préstamos		222,455.41	243,307.24
5.2.1.03.	Intereses sobre deudas asumidas		0.00	0.00
5.2.1.04.	Intereses sobre endeudamiento de Tesorería		0.00	0.00
5.2.9.	Otros gastos financieros	67	0.00	0.00
5.2.9.01.	Intereses por deudas comerciales		0.00	0.00
5.2.9.02.	Intereses por deudas sociales y fiscales		0.00	0.00
5.2.9.04.	Intereses por documentos a pagar		0.00	0.00
5.2.9.06.	Intereses sobre deudas por avales ejecutados		0.00	0.00
5.2.9.99.	Otros gastos financieros varios		0.00	0.00
5.3.	Gastos y resultados negativos por ventas			
5.3.1.	Costo de ventas de bienes y servicios	68	38,484.57	42,017.19
5.3.1.01.	Costo de ventas de bienes		38,484.57	42,017.19
5.3.1.02.	Costo de ventas de servicios		0.00	0.00
5.3.2.	Resultados negativos por ventas de inversiones	69	0.00	0.00
5.3.2.02.	Resultados negativos por ventas de inversiones patrimoniales - Método de participación		0.00	0.00
5.3.2.99.	Resultados negativos por ventas de otras inversiones		0.00	0.00
5.3.3.	Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes	70	0.00	0.00
5.3.3.01.	Resultados negativos por ventas de construcciones terminadas		0.00	0.00
5.3.3.02.	Resultados negativos por ventas de propiedades, planta y equipo		0.00	0.00
5.3.3.03.	Resultados negativos por ventas de activos biológicos		0.00	0.00
5.3.3.04.	Resultados negativos por ventas de bienes intangibles		0.00	0.00
5.3.3.05.	Resultados negativos por ventas por arrendamientos financieros		0.00	0.00
5.3.3.06.	Resultados negativos por intercambio de propiedades, planta y equipo		0.00	0.00
5.3.3.07.	Resultados negativos por intercambio de bienes intangibles		0.00	0.00
5.4.	Transferencias			
5.4.1.	Transferencias corrientes	71	6,052,983.72	6,577,225.07
5.4.1.01.	Transferencias corrientes al sector privado interno		6,041,572.46	6,539,259.29
5.4.1.02.	Transferencias corrientes al sector público interno		892.46	11,417.00
5.4.1.03.	Transferencias corrientes al sector externo		10,518.80	26,548.78
5.4.2.	Transferencias de capital	72	0.00	0.00
5.4.2.01.	Transferencias de capital al sector privado interno		0.00	0.00
5.4.2.02.	Transferencias de capital al sector público interno		0.00	0.00
5.4.2.03.	Transferencias de capital al sector externo		0.00	0.00
5.9.	Otros gastos			
5.9.1.	Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación	73	2,025,113.28	87,307.89
5.9.1.01.	Diferencias de cambio negativas por activos		2,005,108.06	63,613.50
5.9.1.02.	Diferencias de cambio negativas por pasivos		20,005.22	23,694.40
5.9.1.03.	Resultados negativos por tenencia de activos no derivados		0.00	0.00
5.9.1.04.	Resultados negativos por tenencia de pasivos no derivados		0.00	0.00
5.9.1.05.	Resultados negativos por tenencia de instrumentos financieros derivados		0.00	0.00

5.9.1.06.	Resultado negativo por exposición a la inflación		0.00	0.00
5.9.2.	Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios	74	0.00	0.00
5.9.2.01.	Resultados negativos de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
5.9.2.02.	Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto positivo		0.00	0.00
5.9.9.	Otros gastos y resultados negativos	75	85,174.78	506,982.65
5.9.9.02.	Impuestos, multas y recargos moratorios		0.00	0.00
5.9.9.03.	Devoluciones de impuestos		0.00	0.00
5.9.9.99.	Gastos y resultados negativos varios		85,174.78	506,982.65
	TOTAL DE GASTOS		69,783,894.49	68,422,317.72
	AHORRO y/o DESAHORRO DEL PERIODO		755,448.84	1,381,015.81
			0.00	0.00

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por:

Instituto Tecnológico de Costa Rica (ITCR)
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
14231T42019

En miles de colones

Cuenta	Concepto	Capital	Transferencias de capital	Reservas	Variaciones no asignables a reservas	Resultados acumulados	Intereses Minoritarios Part. Patrimonio	Intereses Minoritarios Evolución	Total Patrimonio
		311	312	313	314	315	321	322	
	Saldos al 31/12/2018	763,233.83	3,012,442.60	0.00	0.00	69,415,452.39	0.00	0.00	73,191,128.82
Variaciones del ejercicio									
3.1.1.01.	Capital inicial	3.1.1.01							0.00
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital	3.1.1.02							0.00
3.1.2.01.	Donaciones de capital		3.1.2.01						0.00
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital		3.1.2.99						0.00
3.1.3.01.	Revaluación de bienes			3.1.3.01					0.00
3.1.3.99.	Otras reservas			3.1.3.99					0.00
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera				3.1.4.01				0.00
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta				3.1.4.02				0.00
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura				3.1.4.03				0.00
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignables a reservas				3.1.4.99				0.00
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores					208,891.40			208,891.40
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio					755,448.84			755,448.84
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general						3.2.1.01		0.00
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras						3.2.1.02		0.00
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas							3.2.2.01.	0.00
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas							3.2.2.02.	0.00
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados							3.2.2.03.	0.00
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio							3.2.2.99.	0.00
Total de variaciones del ejercicio		0.00	0.00	0.00	0.00	964,340.24	0.00	0.00	964,340.24
Saldos del período		763,233.83	3,012,442.60	0.00	0.00	70,379,792.63	0.00	0.00	74,155,469.06

(*) De uso exclusivo en Estados Contables consolidados

Elaborado por:

Recibido por:

Aprobado por:

Instituto Tecnológico de Costa Rica (ITCR)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019

En miles de colones

Descripción		Nota N°	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Cobros		76	70,502,978.79	69,804,707.44
	Cobros por impuestos		0.00	0.00
	Cobros por contribuciones sociales		0.00	0.00
	Cobros por multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario		151,499.56	150,003.72
	Cobros por ventas de inventarios, servicios y derechos administrativos		6,337,655.51	6,343,210.87
	Cobros por ingresos de la propiedad		1,194,151.14	1,115,939.08
	Cobros por transferencias		60,629,887.44	62,071,358.05
	Cobros por concesiones		0.00	0.00
	Otros cobros por actividades de operación		2,189,785.15	124,195.72
Pagos		77	59,465,348.00	62,802,218.16
	Pagos por beneficios al personal		49,279,728.65	49,017,704.10
	Pagos por servicios y adquisiciones de inventarios (incluye anticipos)		7,260,495.84	7,447,622.25
	Pagos por prestaciones de la seguridad social		-8,388.18	0.00
	Pagos por otras transferencias		6,051,113.64	5,676,044.34
	Otros pagos por actividades de operación		-3,117,601.95	660,847.47
Flujos netos de efectivo por actividades de operación			11,037,630.79	7,002,489.28
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Cobros		78	16,125,716.41	27,350,175.45
	Cobros por ventas de bienes distintos de inventarios		0.00	0.00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
	Cobros por ventas y reembolso de inversiones en otros instrumentos financieros		13,984,503.33	20,896,024.78
	Cobros por reembolsos de préstamos		2,141,213.08	6,454,150.67
	Otros cobros por actividades de inversión		0.00	0.00
Pagos		79	28,906,895.28	31,470,936.22
	Pagos por adquisición de bienes distintos de inventarios		-12,822.18	7,702,348.89
	Pagos por adquisición de inversiones patrimoniales		0.00	0.00
	Pagos por adquisición de inversiones en otros instrumentos financieros		17,502,510.28	16,608,912.67
	Pagos por préstamos otorgados		0.00	0.00
	Otros pagos por actividades de inversión		11,417,207.19	7,159,674.66
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión			-12,781,178.87	-4,120,760.77
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Cobros		80	93,949.33	142,676.62
	Cobros por incrementos de capital y transferencias de capital		0.00	0.00
	Cobros por endeudamiento público		0.00	0.00
	Otros cobros por actividades de financiación		93,949.33	142,676.62
Pagos		81	373,470.32	1,287,372.98
	Pagos por disminuciones del patrimonio que no afectan resultados		0.00	0.00
	Pagos por amortizaciones de endeudamiento público		207,073.08	183,675.91
	Otros pagos por actividades de financiación		166,397.24	1,103,697.07
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación			-279,520.99	-1,144,696.35
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por flujos de actividades			-2,023,069.07	1,737,032.16
Incremento/Disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo por diferencias de cambio no realizadas			0.00	0.00
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio			7,476,898.77	5,739,866.61
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio			82	5,453,829.70

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por:

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE LOS GASTOS REALES

La clasificación económica del presupuesto de gastos informa sobre cómo se utiliza, para ello los créditos del presupuesto de gastos se ordenan según su naturaleza económica, distinguiendo entre los créditos destinados a operaciones corrientes, como los gastos necesarios para el funcionamiento de los servicios públicos (gastos en personal y en bienes y servicios), los créditos destinados a operaciones de capital (como los gastos en inversiones reales) y los créditos destinados a operaciones de carácter financiero (como las amortizaciones de los préstamos que han recibido las Entidades locales).

La clasificación económica para el ITCR al 31 de diciembre del 2019, para lo que corresponde Gastos Corrientes refleja un gasto de ¢59,577,138.11 miles, Gastos de Capital por un monto de ¢3,867,386.21 miles y lo que corresponde a Transacciones Financieras un monto de ¢814,408.48 miles, lo que refleja un total de ¢64,258,932.80 miles.

DETALLE DE LA CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE LOS GASTOS REALES

CONCEPTO	MONTO
Gastos Corrientes	59,577,138.11
Gastos de Consumo	54,371,706.03
Remuneraciones	48,080,622.99
Sueldos y Salarios	40,225,424.61
Contribuciones Sociales	7,855,198.39
Adquisición de Bienes y Servicios	6,291,083.03
Intereses	222,457.75
Externos	222,457.75
Transferencias Corrientes	4,982,974.34
Transferencias Corrientes al Sector Público	19,476.50
Transferencias Corrientes al Sector Privado	4,952,979.04
Transferencias Corrientes al Sector Externo	10,518.80
Gastos de Capital	3,867,386.21
Formación de Capital	1,693,295.24
Edificios	374,014.47
Vías de Comunicación Terrestre	50,598.63
Instalaciones	21,297.39
Otras Obras/Construcciones y Mejoras	1,247,384.76
Adquisición de Activos	2,174,090.98
Transacciones Financieras	814,408.48
Prestamos/Concesión de Préstamos	607,335.40
Amortización	207,073.08
Amortización Interna	207,073.08
TOTAL GENERAL	64,258,932.80

ANEXOS

ANEXOS N° 1
DETALLE DE INGRESOS

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
INFORME DE LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE INGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(En miles de colones)

DETALLE	POSTO TOTAL	ING.EFECTIVOS: ENERO-SETIEMBRE	TOTAL ING.PAGADO DEL OCTUBRE - DICIEMBRE	TOTAL INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 2019	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% DE EJECUCIÓN
TOTAL GENERAL	77,714,960.94	58,835,271.84	15,220,312.29	74,055,584.13	(3,659,376.81)	95.29
Ingresos Corrientes	65,405,329.24	50,165,740.07	15,460,163.83	65,625,903.90	220,574.66	100.34
Ingresos Tributarios	547,795.92	274,152.34	82,255.28	356,407.62	(191,388.30)	65.06
Impuestos Sobre Bienes Y Servicios	547,795.92	274,152.34	82,255.28	356,407.62	(191,388.30)	65.06
Impuestos Especificos Sobre La Produccion Y Consumo De Bienes Y Servicios	547,795.92	274,152.34	82,255.28	356,407.62	(191,388.30)	65.06
Impuestos Especificos Sobre La Produccion Y Consumo De Bienes	547,795.92	274,152.34	82,255.28	356,407.62	(191,388.30)	65.06
Otros Impuestos Especificos Sobre La Producción Y Consumo De Bienes	547,795.92	274,152.34	82,255.28	356,407.62	(191,388.30)	65.06
Ingresos No Tributarios	5,108,286.80	3,755,948.27	1,540,399.12	5,296,347.39	188,060.59	103.68
Venta De Bienes Y Servicios	4,387,863.35	3,186,395.52	627,953.08	3,814,348.59	(573,514.75)	86.93
Venta De Bienes	875,211.32	535,911.88	189,674.75	725,586.63	(149,624.69)	82.90
Venta De Productos Agropecuarios Y Forestales	258,211.32	153,140.26	64,800.03	217,940.29	(40,271.03)	84.40
Venta De Bienes Manufacturados	77,000.00	40,954.90	24,297.78	65,252.68	(11,747.32)	84.74
Venta De Otros Bienes	540,000.00	341,816.72	100,576.94	442,393.67	(97,606.34)	81.92
Venta De Servicios	1,090,729.69	502,927.74	153,154.18	656,081.92	(434,647.77)	60.15
Alquileres	149,386.71	83,113.50	29,991.33	113,104.82	(36,281.89)	75.71
Alquiler De Edificios E Instalaciones	149,386.71	83,113.50	29,991.33	113,104.82	(36,281.89)	75.71
Otros Servicios	941,342.98	419,814.24	123,162.85	542,977.10	(398,365.88)	57.68
Servicios De Formación Y Capacitación	219,017.44	200,287.44	4,965.54	205,252.98	(13,764.46)	93.72
Servicios De Publicidad E Impresión	0.00	12,145.41	3,494.22	15,639.62	15,639.62	0.00
Venta De Otros Servicios	722,325.54	207,381.40	114,703.09	322,084.49	(400,241.05)	44.59
Derechos Administrativos	2,421,922.34	2,147,555.90	285,124.15	2,432,680.05	10,757.71	100.44
Derechos Administrativos A Otros Servicios Publicos	2,421,922.34	2,147,555.90	285,124.15	2,432,680.05	10,757.71	100.44
Derechos Administrativos Por Servicios De Educación	2,421,922.34	2,147,555.90	285,124.15	2,432,680.05	10,757.71	100.44
Ingresos De La Propiedad	605,214.87	392,089.80	856,722.15	1,248,811.95	643,597.08	206.34
Renta De Activos Financieros	605,214.87	392,089.80	856,722.15	1,248,811.95	643,597.08	206.34
Intereses Sobre Titulos Valores	393,400.00	191,077.89	433,603.31	624,681.20	231,281.20	158.79
Intereses Sobre Titulos Valores Del Gobierno Central	393,400.00	191,077.89	433,603.31	624,681.20	231,281.20	158.79
Intereses Y Comisiones Sobre Prestamos	164,631.93	143,530.62	55,065.42	198,596.04	33,964.11	120.63
Intereses Y Comisiones Sobre Préstamos Al Sector Privado.	164,631.93	143,530.62	55,065.42	198,596.04	33,964.11	120.63
Otras Rentas De Activos Financieros	47,182.94	57,481.28	368,053.42	425,534.71	378,351.77	901.88
Intereses Sobre Cuentas Corrientes Y Otros Depósitos En Bancos Estatales	6,601.02	57,481.10	17,302.13	74,783.23	68,182.21	1132.90
Diferencias Por Tipo De Cambio	40,581.92	0.18	350,751.29	350,751.47	310,169.55	864.30
Multas/ Sanciones/ Remates Y Confiscaciones	41,294.45	111,640.30	38,471.96	150,112.26	108,817.81	363.52
Multas Y Sanciones	41,294.45	111,640.30	38,471.96	150,112.26	108,817.81	363.52
Multas Por Atraso En Pago Bienes Y Servicios	41,294.45	62,128.26	22,304.87	84,433.13	43,138.68	204.47
Sanciones Administrativas Y Judiciales	0.00	49,512.04	16,167.09	65,679.13	65,679.13	0.00
Otros Ingresos No Tributarios	73,914.14	65,822.66	17,251.93	83,074.59	9,160.46	112.39
Ingresos Varios No Especificados	73,914.14	65,822.66	17,251.93	83,074.59	9,160.46	112.39
Otros	73,914.14	65,822.66	17,251.93	83,074.59	9,160.46	112.39
Transferencias Corrientes	59,749,246.52	46,135,639.46	13,837,509.43	59,973,148.88	223,902.37	100.37
Transferencias Corrientes Del Sector Publico	59,224,782.45	45,545,340.97	13,837,509.43	59,382,850.40	158,067.95	100.27
Transferencias Corrientes Del Gobierno Central	59,057,760.87	45,490,140.04	13,823,040.75	59,313,180.79	255,419.92	100.43
Transferencias Corrientes De Organos Desconcentrados	79,151.46	54,471.76	14,468.68	68,940.44	(10,211.02)	87.10
Transferencias Corrientes De Instituciones Descentralizadas No Empresariales	87,870.12	729.17	0.00	729.17	(87,140.95)	0.83
Transferencias Corrientes Del Sector Privado	524,464.07	590,298.49	0.00	590,298.49	65,834.42	112.55
Ingresos De Capital	246,947.88	256,096.70	110,899.67	366,996.37	120,048.49	148.61
Venta De Activos	0.00	0.00	14,100.00	14,100.00	14,100.00	0.00
Venta De Activos Fijos	0.00	0.00	14,100.00	14,100.00	14,100.00	0.00
Venta De Maquinaria Y Equipo	0.00	0.00	14,100.00	14,100.00	14,100.00	0.00
Recuperacion De Prestamos	246,947.88	256,096.70	96,799.67	352,896.37	105,948.49	142.90
Recuperacion De Prestamos Al Sector Privado	246,947.88	256,096.70	96,799.67	352,896.37	105,948.49	142.90
Financiamiento	12,062,683.82	8,413,435.07	(350,751.21)	8,062,683.86	(4,000,000,000.00)	66.84
Financiamiento Interno	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	(4,000,000.00)	0.00
Prestamos Directos	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	(4,000,000.00)	0.00
Préstamos Directos De Instituciones Públicas Financieras	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	(4,000,000.00)	0.00
Recursos De Vigencias Anteriores	8,062,683.82	8,413,435.07	(350,751.21)	8,062,683.86	0.04	100.00
Superavit Libre	6,280,044.68	6,348,128.94	(48,966.40)	6,299,162.54	19,117.85	100.30
Superavit Especifico	1,782,639.14	2,065,306.14	(301,784.81)	1,763,521.33	(19,117.81)	98.93

ANEXOS N° 2

DETALLE DE

EGRESOS CONSOLIDADO

A NIVEL DE SUB- PARTIDA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR SUB- PARTIDA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(En miles de Colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS ACUMULADOS: ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO: OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	50,799,119.42	34,878,062.81	13,202,560.18	48,080,622.99	2,718,496.43	94.65%
Remuneraciones Básicas	14,403,054.73	10,496,366.34	3,499,928.87	13,996,295.21	406,759.52	97.18%
Sueldos para cargos fijos	13,943,107.07	10,182,821.70	3,385,603.39	13,568,425.09	374,681.98	97.31%
Servicios especiales	81,430.00	61,021.99	20,355.76	81,377.75	52.25	99.94%
Suplencias	378,517.66	252,522.65	93,969.72	346,492.37	32,025.29	91.54%
Remuneraciones Eventuales	394,745.66	268,526.11	94,316.65	362,842.76	31,902.90	91.92%
Tiempo extraordinario	333,611.90	229,054.44	85,614.75	314,669.19	18,942.71	94.32%
Recargo de funciones	36,475.42	28,853.15	4,903.87	33,757.02	2,718.40	92.55%
Compensación de Vacaciones	11,458.34	3,410.57	0.00	3,410.57	8,047.77	29.76%
Dietas	13,200.00	7,207.95	3,798.03	11,005.98	2,194.02	83.38%
Incentivos Salariales	27,088,708.20	17,934,862.85	7,758,853.80	25,693,716.66	1,394,991.55	94.85%
Retribución por años servidos	9,234,766.46	6,541,958.49	2,230,736.07	8,772,694.56	462,071.90	95.00%
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	2,159,832.83	1,570,341.24	509,142.29	2,079,483.53	80,349.30	96.28%
Decimotercer mes	3,231,718.08	261,463.65	2,805,997.53	3,067,461.18	164,256.90	94.92%
Salario escolar	2,860,495.90	2,810,361.33	0.00	2,810,361.33	50,134.57	98.25%
Otros incentivos salariales	9,601,894.94	6,750,738.15	2,212,977.92	8,963,716.07	638,178.87	93.35%
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	3,775,057.65	2,720,036.54	846,772.50	3,566,809.05	208,248.61	94.48%
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	3,581,313.31	2,580,547.49	803,348.27	3,383,895.76	197,417.55	94.49%
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	193,744.34	139,489.05	43,424.23	182,913.28	10,831.06	94.41%
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	4,964,553.18	3,285,700.99	1,002,688.35	4,288,389.34	676,163.84	86.38%
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	1,126,778.53	695,924.64	210,247.13	906,171.77	220,606.76	80.42%
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	582,103.02	418,467.16	130,272.69	548,739.86	33,363.17	94.27%
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	1,162,423.05	836,934.32	260,545.39	1,097,479.71	64,943.34	94.41%
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	2,093,248.58	1,334,374.87	401,623.14	1,735,998.01	357,250.57	82.93%
Remuneraciones Diversas	173,000.00	172,569.98	0.00	172,569.98	430.02	99.75%
Otras remuneraciones	173,000.00	172,569.98	0.00	172,569.98	430.02	99.75%
Servicios	5,807,382.87	3,111,089.87	1,655,924.77	4,767,014.64	1,040,368.23	82.09%
Alquileres	64,755.08	29,223.78	17,466.91	46,690.69	18,064.38	72.10%
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	37,203.61	18,523.36	9,158.85	27,682.22	9,521.39	74.41%
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	24,235.07	8,781.98	7,511.66	16,293.64	7,941.42	67.23%
Alquiler de equipo de cómputo	27.00	0.00	0.00	0.00	27.00	0.00%
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	3,289.40	1,918.44	796.40	2,714.84	574.56	82.53%
Servicios Básicos	1,220,362.83	733,065.09	254,662.61	987,727.71	232,635.13	80.94%
Servicio de agua y alcantarillado	214,812.12	124,062.22	40,781.74	164,843.95	49,968.16	76.74%
Servicio de energía eléctrica	595,311.16	416,679.31	134,187.10	550,866.41	44,444.75	92.53%
Servicio de correo	8,181.52	4,766.75	1,503.46	6,270.21	1,911.32	76.64%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR SUB- PARTIDA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(En miles de Colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS ACUMULADOS: ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO: OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicio de telecomunicaciones	385,523.84	177,149.72	74,435.00	251,584.72	133,939.12	65.26%
Otros servicios básicos	16,534.20	10,407.10	3,755.31	14,162.41	2,371.78	85.66%
Servicios Comerciales y Financieros	345,647.15	163,469.43	118,931.37	282,400.80	63,246.35	81.70%
Información	15,210.00	4,770.36	5,853.03	10,623.39	4,586.61	69.84%
Publicidad y propaganda	120,259.20	48,434.00	64,182.07	112,616.07	7,643.13	93.64%
Impresión/ encuadernación y otros	89,984.50	31,969.89	27,797.27	59,767.17	30,217.33	66.42%
Transporte de bienes	6,220.25	1,971.04	1,052.65	3,023.69	3,196.57	48.61%
Servicios aduaneros	15,488.20	7,649.19	5,223.36	12,872.54	2,615.65	83.11%
Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	95,150.00	67,495.90	14,351.89	81,847.79	13,302.21	86.02%
Servicio de Tecnologías de Información	3,335.00	1,179.05	471.10	1,650.15	1,684.85	49.48%
Servicios de Gestión y Apoyo	2,161,231.29	1,197,844.33	579,027.90	1,776,872.23	384,359.06	82.22%
Servicios médicos y de laboratorio	34,799.99	17,085.66	14,257.51	31,343.18	3,456.82	90.07%
Servicios jurídicos	18,800.00	5,660.97	6,104.71	11,765.67	7,034.33	62.58%
Servicios de ingeniería	38,665.39	9,608.69	23,774.44	33,383.12	5,282.27	86.34%
Servicios en ciencias económicas y sociales	49,966.74	9,040.00	22,592.10	31,632.10	18,334.65	63.31%
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	500.00	0.00	500.00	500.00	0.00	100.00%
Servicios generales	1,314,942.60	858,580.82	361,345.32	1,219,926.13	95,016.47	92.77%
Otros servicios de gestión y apoyo	703,556.55	297,868.20	150,453.83	448,322.03	255,234.52	63.72%
Gastos de Viaje y de Transporte	487,348.69	212,349.66	134,375.58	346,725.24	140,623.45	71.15%
Transporte dentro del país	109,278.61	50,476.91	28,388.74	78,865.66	30,412.95	72.17%
Viáticos dentro del país	152,181.04	84,261.26	32,033.45	116,294.71	35,886.33	76.42%
Transporte en el exterior	115,596.69	43,685.52	33,383.59	77,069.11	38,527.58	66.67%
Viáticos en el exterior	110,292.35	33,925.97	40,569.80	74,495.77	35,796.58	67.54%
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	251,889.20	209,780.08	6,019.35	215,799.43	36,089.77	85.67%
Seguros	251,889.20	209,780.08	6,019.35	215,799.43	36,089.77	85.67%
Capacitación y Protocolo	337,761.26	197,145.82	94,105.84	291,251.67	46,509.59	86.23%
Actividades de capacitación	161,071.84	64,702.62	76,644.29	141,346.91	19,724.93	87.75%
Actividades protocolarias y sociales	175,189.42	131,956.57	17,461.55	149,418.12	25,771.29	85.29%
Gastos de representación institucional	1,500.00	486.63	0.00	486.63	1,013.37	32.44%
Mantenimiento y Reparación	938,387.38	368,211.66	451,335.21	819,546.87	118,840.50	87.34%
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	451,533.88	216,088.42	207,472.31	423,560.74	27,973.14	93.80%
Mantenimiento de vías de comunicación	500.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00%
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	41,236.25	23,512.22	8,168.73	31,680.94	9,555.31	76.83%
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	104,871.89	32,104.73	48,759.70	80,864.44	24,007.45	77.11%
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	85,096.73	29,062.67	29,942.12	59,004.79	26,091.94	69.34%
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	2,640.00	314.72	180.00	494.72	2,145.28	18.74%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR SUB- PARTIDA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(En miles de Colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS ACUMULADOS: ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO: OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	29,998.76	6,888.58	19,249.46	26,138.04	3,860.72	87.13%
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	59,265.45	18,966.41	35,367.13	54,333.54	4,931.91	91.68%
Mantenimiento y reparación de otros equipos	163,244.42	41,273.92	102,195.75	143,469.67	19,774.75	87.89%
Materiales y Suministros	2,076,514.28	897,331.57	626,736.81	1,524,068.39	552,445.89	73.40%
Productos Químicos y Conexos	420,287.50	177,346.06	106,629.02	283,975.08	136,312.42	67.57%
Combustibles y Lubricantes	211,017.03	68,961.62	36,265.97	105,227.60	105,789.43	49.87%
Productos farmacéuticos y medicinales	8,973.50	5,020.27	3,166.23	8,186.50	787.00	91.23%
Productos veterinarios	8,450.00	6,701.32	1,041.94	7,743.26	706.74	91.64%
Tintas - Pinturas y Diluyentes	76,904.39	36,984.41	24,922.17	61,906.58	14,997.81	80.50%
Otros productos químicos y conexos	114,942.58	59,678.43	41,232.71	100,911.14	14,031.44	87.79%
Alimentos y Productos Agropecuarios	646,775.63	353,914.71	183,283.14	537,197.85	109,577.78	83.06%
Productos pecuarios y otras especies	994.70	250.00	740.28	990.28	4.42	99.56%
Productos Agroforestales	9,052.54	2,115.57	4,294.68	6,410.24	2,642.29	70.81%
Alimentos y Bebidas	590,054.86	322,561.22	166,167.85	488,729.07	101,325.79	82.83%
Alimentos para animales	46,673.53	28,987.93	12,080.33	41,068.26	5,605.27	87.99%
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	284,449.44	118,896.35	131,582.11	250,478.46	33,970.97	88.06%
Materiales y productos metálicos	71,979.49	36,527.23	26,632.26	63,159.49	8,820.00	87.75%
Materiales y productos minerales y asfálticos	18,120.52	4,473.52	10,814.81	15,288.34	2,832.18	84.37%
Madera y sus derivados	14,454.01	8,746.52	4,101.62	12,848.14	1,605.87	88.89%
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	108,927.95	40,258.70	57,051.36	97,310.06	11,617.89	89.33%
Materiales y productos de vidrio	3,369.01	746.04	745.40	1,491.45	1,877.56	44.27%
Materiales y productos de plástico	58,429.92	25,052.79	29,887.19	54,939.98	3,489.95	94.03%
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	9,168.53	3,091.53	2,349.47	5,441.01	3,727.53	59.34%
Herramientas/ Repuestos y accesorios	179,921.12	67,312.38	69,494.27	136,806.65	43,114.46	76.04%
Herramientas e Instrumentos	60,612.62	19,567.99	33,186.74	52,754.73	7,857.89	87.04%
Repuestos y accesorios	119,308.50	47,744.40	36,307.53	84,051.92	35,256.58	70.45%
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	545,080.60	179,862.07	135,748.27	315,610.34	229,470.26	57.90%
Útiles y materiales de oficina y cómputo	43,054.31	17,692.16	10,334.33	28,026.49	15,027.82	65.10%
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	25,920.15	14,491.99	9,845.69	24,337.68	1,582.47	93.89%
Productos de papel/ cartón e impresos	153,348.12	55,002.43	41,214.38	96,216.81	57,131.31	62.74%
Textiles y vestuario	64,098.07	33,882.37	21,010.91	54,893.28	9,204.79	85.64%
Útiles y materiales de limpieza	87,245.38	40,994.14	40,107.94	81,102.08	6,143.30	92.96%
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	8,098.57	2,207.36	2,481.25	4,688.61	3,409.96	57.89%
Útiles y materiales de cocina y comedor	6,492.36	3,788.56	813.56	4,602.12	1,890.24	70.89%
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	156,823.64	11,803.06	9,940.21	21,743.27	135,080.37	13.86%
Intereses y comisiones	513,743.22	170,829.47	51,628.28	222,457.75	291,285.47	43.30%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR SUB- PARTIDA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(En miles de Colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS ACUMULADOS: ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO: OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Intereses sobre préstamos	474,049.52	170,827.14	51,628.28	222,455.41	251,594.10	46.93%
Intereses sobre préstamos de instituciones públicas financieras	474,049.52	170,827.14	51,628.28	222,455.41	251,594.10	46.93%
Comisiones y otros Gastos	39,693.70	2.34	0.00	2.34	39,691.36	0.01%
Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos	17,931.20	0.00	0.00	0.00	17,931.20	0.00%
Diferencias por tipo de cambio	21,762.50	2.34	0.00	2.34	21,760.16	0.01%
Activos Financieros	616,000.00	459,809.60	147,525.80	607,335.40	8,664.60	98.59%
Préstamos	616,000.00	459,809.60	147,525.80	607,335.40	8,664.60	98.59%
Préstamos al sector privado (estudiantes)	616,000.00	459,809.60	147,525.80	607,335.40	8,664.60	98.59%
Bienes Duraderos	12,313,389.47	2,350,617.84	1,516,768.37	3,867,386.21	8,446,003.25	31.41%
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	4,512,584.91	1,048,284.17	814,200.69	1,862,484.86	2,650,100.05	41.27%
Maquinaria y Equipo para la Produccion	153,702.57	46,093.83	39,006.47	85,100.30	68,602.27	55.37%
Equipo de Transportes	32,126.10	24,024.61	0.00	24,024.61	8,101.49	74.78%
Equipo de Comunicación	177,183.07	51,689.78	79,280.18	130,969.97	46,213.10	73.92%
Equipo y Mobiliario de Oficina	311,344.28	129,302.12	43,279.35	172,581.47	138,762.81	55.43%
Equipo de Cómputo	2,462,747.64	206,641.34	443,309.27	649,950.62	1,812,797.02	26.39%
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	876,394.89	320,776.90	109,474.90	430,251.80	446,143.09	49.09%
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	309,879.88	236,117.59	50,593.36	286,710.95	23,168.93	92.52%
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	189,206.50	33,638.00	49,257.16	82,895.17	106,311.34	43.81%
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	7,304,111.09	1,110,533.17	582,762.07	1,693,295.24	5,610,815.85	23.18%
Edificio	4,974,907.91	233,622.38	140,392.09	374,014.47	4,600,893.45	7.52%
Vias de Comunicación Terrestre	122,139.69	38,127.88	12,470.74	50,598.63	71,541.06	41.43%
Instalaciones	22,153.87	21,297.39	0.00	21,297.39	856.48	96.13%
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	2,184,909.62	817,485.52	429,899.23	1,247,384.76	937,524.86	57.09%
Bienes Preexistentes	41,323.93	0.00	0.00	0.00	41,323.93	0.00%
Edificios Preexistentes	41,323.93	0.00	0.00	0.00	41,323.93	0.00%
Bienes Duraderos Diversos	455,369.53	191,800.50	119,805.62	311,606.11	143,763.42	68.43%
Semovientes	1,700.00	0.00	0.00	0.00	1,700.00	0.00%
Bienes Intangibles	453,669.53	191,800.50	119,805.62	311,606.11	142,063.42	68.69%
Transferencias Corrientes	5,256,467.96	3,729,230.51	1,253,743.83	4,982,974.34	273,493.62	94.80%
Transferencias Corrientes al sector Público	21,134.67	19,476.50	0.00	19,476.50	1,658.17	92.15%
Transferencias corrientes al Gobierno Central	1,050.00	0.00	0.00	0.00	1,050.00	0.00%
Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	18,612.00	18,584.04	0.00	18,584.04	27.96	99.85%
Transferencias corrientes a instituciones Descentralizadas no empresariales	1,472.67	892.46	0.00	892.46	580.21	60.60%
Transferencias Corrientes a personas	4,359,392.30	3,211,520.63	1,017,227.73	4,228,748.36	130,643.94	97.00%
Becas a funcionarios	563,365.08	369,809.64	118,705.83	488,515.47	74,849.61	86.71%
Becas a terceras personas	3,792,877.23	2,841,386.99	898,521.90	3,739,908.89	52,968.33	98.60%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR SUB- PARTIDA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
 (En miles de Colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS ACUMULADOS: ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO: OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Otras transferencias a personas	3,150.00	324.00	0.00	324.00	2,826.00	10.29%
Prestaciones	685,000.00	459,489.40	186,606.76	646,096.16	38,903.84	94.32%
Prestaciones legales	685,000.00	459,489.40	186,606.76	646,096.16	38,903.84	94.32%
Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro	144,248.01	29,857.50	39,127.33	68,984.83	75,263.17	47.82%
Transferencias corrientes a asociaciones	116,525.88	24,857.50	16,525.88	41,383.38	75,142.50	35.51%
Transferencias corrientes a fundaciones	17,722.12	0.00	17,601.45	17,601.45	120.67	99.32%
Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines	10,000.00	5,000.00	5,000.00	10,000.00	0.00	100.00%
Otras transferencias corrientes al sector privado	25,106.13	3,198.54	5,951.14	9,149.68	15,956.45	36.44%
Indemnizaciones	25,106.13	3,198.54	5,951.14	9,149.68	15,956.45	36.44%
Transferencias corrientes al sector externo	21,586.85	5,687.94	4,830.86	10,518.80	11,068.05	48.73%
Transferencias corrientes a organismos internacionales	21,586.85	5,687.94	4,830.86	10,518.80	11,068.05	48.73%
Amortización	332,343.72	152,770.18	54,302.90	207,073.08	125,270.64	62.31%
Amortización de Préstamos	332,343.72	152,770.18	54,302.90	207,073.08	125,270.64	62.31%
Amortización de préstamos de Instituciones Públicas Financieras	332,343.72	152,770.18	54,302.90	207,073.08	125,270.64	62.31%
TOTAL GENERAL	77,714,960.94	45,749,741.86	18,509,190.94	64,258,932.80	13,456,028.14	82.69%

ANEXOS N° 3

EGRESOS POR PROGRAMA

A NIVEL DE SUB- PARTIDA

PROGRAMA N° 1
ADMINISTRACIÓN

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB - PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(En miles de Colones)

Programa 1: Administración

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS ACUMULADOS: ENERO-SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO: OCTUBRE - DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	11,841,048.88	8,099,676.49	3,141,564.20	11,241,240.69	599,808.19	94.93
Remuneraciones Básicas	3,508,667.17	2,591,844.42	882,157.27	3,474,001.69	34,665.48	99.01
Sueldos para cargos fijos	3,300,898.34	2,435,439.61	835,786.18	3,271,225.79	29,672.55	99.10
Servicios especiales	81,430.00	61,021.99	20,355.76	81,377.75	52.25	99.94
Suplencias	126,338.83	95,382.82	26,015.33	121,398.15	4,940.68	96.09
Remuneraciones Eventuales	255,930.00	167,707.10	65,427.64	233,134.73	22,795.27	91.09
Tiempo extraordinario	232,800.00	157,120.86	61,141.36	218,262.22	14,537.78	93.76
Recargo de funciones	1,805.00	740.51	488.24	1,228.75	576.25	68.07
Compensación de Vacaciones	8,325.00	2,637.78	0.00	2,637.78	5,687.22	31.69
Dietas	13,000.00	7,207.95	3,798.03	11,005.98	1,994.02	84.66
Incentivos Salariales	6,036,456.71	3,972,779.26	1,768,605.23	5,741,384.49	295,072.22	95.11
Retribución por años servidos	2,495,944.12	1,778,200.72	608,030.02	2,386,230.74	109,713.38	95.60
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	392,865.28	290,008.68	97,729.45	387,738.13	5,127.15	98.69
Decimotercer mes	749,518.94	62,438.14	651,348.80	713,786.94	35,732.00	95.23
Salario escolar	660,074.24	636,881.95	0.00	636,881.95	23,192.29	96.49
Otros incentivos salariales	1,738,054.14	1,205,249.78	411,496.96	1,616,746.74	121,307.40	93.02
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	878,535.67	628,324.94	195,587.36	823,912.30	54,623.37	93.78
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	833,564.35	596,103.15	185,557.24	781,660.39	51,903.97	93.77
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	44,971.32	32,221.79	10,030.12	42,251.91	2,719.40	93.95
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	1,161,459.33	739,020.77	229,786.70	968,807.48	192,651.85	83.41
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	373,947.87	219,020.82	67,055.40	286,076.23	87,871.64	76.50
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	135,152.95	96,665.38	30,090.36	126,755.74	8,397.21	93.79
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	270,295.90	193,330.75	60,180.73	253,511.48	16,784.42	93.79
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	382,062.61	230,003.82	72,460.21	302,464.03	79,598.58	79.17
Servicios	3,043,952.92	1,578,071.47	933,250.47	2,511,321.94	532,630.98	82.50
Alquileres	41,901.28	19,195.16	13,180.27	32,375.42	9,525.86	77.27
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	25,151.14	11,648.14	7,691.50	19,339.64	5,811.50	76.89
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	14,750.14	6,561.42	4,995.97	11,557.38	3,192.76	78.35
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	2,000.00	985.60	492.80	1,478.40	521.60	73.92
Servicios Básicos	599,593.46	316,109.68	126,820.12	442,929.80	156,663.66	73.87
Servicio de agua y alcantarillado	86,825.93	51,579.08	20,048.66	71,627.74	15,198.19	82.50
Servicio de energía eléctrica	141,204.58	86,976.04	33,233.42	120,209.47	20,995.11	85.13
Servicio de correo	7,016.60	4,353.43	1,483.23	5,836.66	1,179.95	83.18
Servicio de telecomunicaciones	352,012.03	165,044.03	69,331.56	234,375.59	117,636.45	66.58
Otros servicios básicos	12,534.31	8,157.10	2,723.25	10,880.35	1,653.97	86.80
Servicios Comerciales y Financieros	237,948.33	123,982.32	85,658.39	209,640.71	28,307.62	88.10
Información	13,800.00	4,375.36	5,853.03	10,228.39	3,571.61	74.12
Publicidad y propaganda	100,869.40	38,422.16	60,831.21	99,253.37	1,616.03	98.40
Impresión/ encuadernación y otros	18,650.63	9,586.48	2,483.57	12,070.05	6,580.58	64.72
Transporte de bienes	2,296.10	512.00	135.00	647.00	1,649.10	28.18
Servicios aduaneros	4,597.20	2,815.30	1,773.74	4,589.04	8.16	99.82

Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	95,000.00	67,426.70	14,307.99	81,734.69	13,265.31	86.04
Servicio de Tecnologías de Información	2,735.00	844.33	273.85	1,118.18	1,616.82	40.88
Servicios de Gestión y Apoyo	1,080,659.05	647,922.96	293,249.33	941,172.29	139,486.76	87.09
Servicios médicos y de laboratorio	8,859.20	5,320.63	1,853.06	7,173.69	1,685.51	80.97
Servicios jurídicos	12,300.00	5,394.27	3,563.71	8,957.98	3,342.03	72.83
Servicios de ingeniería	12,466.17	3,666.25	6,174.96	9,841.21	2,624.96	78.94
Servicios en ciencias económicas y sociales	25,500.00	7,360.00	2,208.00	9,568.00	15,932.00	37.52
Servicios generales	875,754.72	568,602.38	228,786.17	797,388.55	78,366.17	91.05
Otros servicios de gestión y apoyo	145,778.97	57,579.43	50,663.44	108,242.87	37,536.10	74.25
Gastos de Viaje y de Transporte	249,268.37	93,668.69	61,545.11	155,213.80	94,054.57	62.27
Transporte dentro del país	57,311.35	22,022.26	13,669.44	35,691.70	21,619.64	62.28
Viáticos dentro del país	61,727.33	34,015.15	13,033.28	47,048.43	14,678.89	76.22
Transporte en el exterior	61,817.40	18,369.59	13,856.88	32,226.47	29,590.93	52.13
Viáticos en el exterior	68,412.30	19,261.69	20,985.50	40,247.19	28,165.11	58.83
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	55,516.58	50,967.21	1,504.84	52,472.04	3,044.54	94.52
Seguros	55,516.58	50,967.21	1,504.84	52,472.04	3,044.54	94.52
Capacitación y Protocolo	215,725.43	128,893.64	52,678.60	181,572.24	34,153.19	84.17
Actividades de capacitación	106,050.00	40,777.58	50,223.31	91,000.89	15,049.11	85.81
Actividades protocolarias y sociales	108,175.43	87,629.43	2,455.29	90,084.72	18,090.71	83.28
Gastos de representación institucional	1,500.00	486.63	0.00	486.63	1,013.37	32.44
Mantenimiento y Reparación	563,340.42	197,331.83	298,613.81	495,945.64	67,394.78	88.04
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	243,673.49	87,706.13	130,446.99	218,153.12	25,520.37	89.53
Mantenimiento de vías de comunicación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	38,950.00	23,512.22	5,953.00	29,465.22	9,484.78	75.65
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	79,895.63	28,276.51	40,089.98	68,366.49	11,529.15	85.57
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	51,691.30	22,005.78	19,669.74	41,675.52	10,015.78	80.62
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	940.00	277.55	90.00	367.55	572.45	39.10
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	24,078.00	2,380.87	18,838.64	21,219.51	2,858.49	88.13
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	54,050.70	18,054.96	33,938.14	51,993.09	2,057.61	96.19
Mantenimiento y reparación de otros equipos	70,061.30	15,117.83	49,587.33	64,705.15	5,356.15	92.36
Materiales y Suministros	925,387.96	461,425.92	279,088.68	740,514.60	184,873.35	80.02
Productos Químicos y Conexos	145,515.69	74,942.07	31,154.10	106,096.17	39,419.52	72.91
Combustibles y Lubricantes	86,429.05	38,932.21	19,920.68	58,852.89	27,576.15	68.09
Productos farmacéuticos y medicinales	646.66	100.31	213.10	313.41	333.25	48.47
Tintas - Pinturas y Diluyentes	40,062.13	22,742.00	8,333.26	31,075.26	8,986.87	77.57
Otros productos químicos y conexos	18,377.86	13,167.56	2,687.05	15,854.61	2,523.25	86.27
Alimentos y Productos Agropecuarios	394,462.33	213,650.26	110,751.76	324,402.02	70,060.31	82.24
Productos Agroforestales	2,947.30	0.00	2,436.05	2,436.05	511.25	82.65
Alimentos y Bebidas	391,334.33	213,507.43	108,283.98	321,791.41	69,542.92	82.23
Alimentos para animales	180.70	142.82	31.73	174.56	6.14	96.60
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	114,294.88	42,740.85	60,315.90	103,056.76	11,238.13	90.17
Materiales y productos metálicos	12,704.05	5,701.06	6,080.32	11,781.39	922.66	92.74
Materiales y productos minerales y asfálticos	1,587.04	1,098.28	469.25	1,567.53	19.51	98.77
Madera y sus derivados	6,194.24	4,853.08	482.76	5,335.83	858.41	86.14
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	65,686.19	19,066.68	41,234.93	60,301.61	5,384.58	91.80
Materiales y productos de vidrio	1,587.20	0.00	0.00	0.00	1,587.20	0.00
Materiales y productos de plástico	21,088.72	10,138.20	9,954.97	20,093.17	995.55	95.28
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	5,447.45	1,883.55	2,093.68	3,977.23	1,470.22	73.01
Herramientas/ Repuestos y accesorios	68,074.69	25,514.73	15,830.62	41,345.34	26,729.35	60.74
Herramientas e Instrumentos	8,804.69	3,475.42	4,298.88	7,774.31	1,030.38	88.30
Repuestos y accesorios	59,270.00	22,039.31	11,531.73	33,571.04	25,698.96	56.64
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	203,040.36	104,578.01	61,036.31	165,614.32	37,426.04	81.57

Útiles y materiales de oficina y cómputo	15,571.64	8,898.53	1,795.22	10,693.75	4,877.89	68.67
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	1,905.90	1,113.03	626.19	1,739.22	166.68	91.25
Productos de papel/ cartón e impresos	75,412.91	34,064.72	27,191.45	61,256.16	14,156.74	81.23
Textiles y vestuario	35,460.09	23,830.66	7,090.28	30,920.94	4,539.15	87.20
Útiles y materiales de limpieza	52,704.64	29,597.13	20,403.31	50,000.44	2,704.20	94.87
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	5,787.28	1,522.02	1,655.36	3,177.38	2,609.91	54.90
Útiles y materiales de cocina y comedor	4,567.93	2,760.58	518.95	3,279.52	1,288.41	71.79
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	11,629.97	2,791.35	1,755.55	4,546.91	7,083.07	39.10
Intereses y comisiones	513,743.22	170,829.47	51,628.28	222,457.75	291,285.47	43.30
Intereses sobre préstamos	474,049.52	170,827.14	51,628.28	222,455.41	251,594.10	46.93
Intereses sobre préstamos de instituciones públicas financieras	474,049.52	170,827.14	51,628.28	222,455.41	251,594.10	46.93
Comisiones y otros Gastos	39,693.70	2.34	0.00	2.34	39,691.36	0.01
Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos	17,931.20	0.00	0.00	0.00	17,931.20	0.00
Diferencias por tipo de cambio	21,762.50	2.34	0.00	2.34	21,760.16	0.01
Activos Financieros	15,000.00	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00	100.00
Préstamos	15,000.00	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00	100.00
Préstamos al sector privado (estudiantes)	15,000.00	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00	100.00
Bienes Duraderos	5,268,274.03	921,049.48	865,023.30	1,786,072.78	3,482,201.24	33.90
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	2,223,065.53	118,978.99	498,427.11	617,406.10	1,605,659.43	27.77
Maquinaria y Equipo para la Produccion	25,528.84	2,109.44	21,870.00	23,979.44	1,549.40	93.93
Equipo de Transportes	7,955.00	0.00	0.00	0.00	7,955.00	0.00
Equipo de Comunicación	41,335.47	3,913.58	6,926.24	10,839.82	30,495.65	26.22
Equipo y Mobiliario de Oficina	37,128.95	17,020.89	11,236.57	28,257.46	8,871.50	76.11
Equipo de Cómputo	2,060,536.11	84,739.43	439,460.83	524,200.26	1,536,335.85	25.44
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	13,300.00	0.00	11,190.68	11,190.68	2,109.32	84.14
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	9,036.72	4,978.00	2,557.36	7,535.36	1,501.36	83.39
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	28,244.44	6,217.65	5,185.43	11,403.08	16,841.35	40.37
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	2,594,779.51	626,664.98	251,182.43	877,847.41	1,716,932.10	33.83
Edificio	1,079,669.20	0.00	533.37	533.37	1,079,135.83	0.05
Vías de Comunicación Terrestre	84,363.07	9,165.88	8,853.64	18,019.52	66,343.55	21.36
Instalaciones	16,303.87	15,447.39	0.00	15,447.39	856.48	94.75
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	1,414,443.37	602,051.71	241,795.42	843,847.13	570,596.24	59.66
Bienes Preexistentes	41,323.93	0.00	0.00	0.00	41,323.93	0.00
Edificios Preexistentes	41,323.93	0.00	0.00	0.00	41,323.93	0.00
Bienes Duraderos Diversos	409,105.06	175,405.51	115,413.76	290,819.27	118,285.79	71.09
Bienes Intangibles	409,105.06	175,405.51	115,413.76	290,819.27	118,285.79	71.09
Transferencias Corrientes	807,680.43	494,712.97	199,899.20	694,612.18	113,068.25	86.00
Transferencias Corrientes al sector Público	1,050.00	0.00	0.00	0.00	1,050.00	0.00
Transferencias corrientes al Gobierno Central	1,050.00	0.00	0.00	0.00	1,050.00	0.00
Transferencias Corrientes a personas	594,460.60	346,042.42	163,692.79	509,735.21	84,725.39	85.75
Becas a funcionarios	430,000.00	222,190.67	137,309.57	359,500.24	70,499.76	83.60
Becas a terceras personas	161,310.60	123,527.75	26,383.22	149,910.98	11,399.62	92.93
Otras transferencias a personas	3,150.00	324.00	0.00	324.00	2,826.00	10.29
Prestaciones	153,170.00	134,784.07	15,713.32	150,497.38	2,672.62	98.26
Prestaciones legales	153,170.00	134,784.07	15,713.32	150,497.38	2,672.62	98.26
Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro	19,212.98	5,000.00	14,212.98	19,212.98	0.00	100.00
Transferencias corrientes a asociaciones	9,212.98	0.00	9,212.98	9,212.98	0.00	100.00
Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines	10,000.00	5,000.00	5,000.00	10,000.00	0.00	100.00
Otras transferencias corrientes al sector privado	18,200.00	3,198.54	1,449.25	4,647.80	13,552.20	25.54
Indemnizaciones	18,200.00	3,198.54	1,449.25	4,647.80	13,552.20	25.54
Transferencias corrientes al sector externo	21,586.85	5,687.94	4,830.86	10,518.80	11,068.05	48.73
Transferencias corrientes a organismos internacionales	21,586.85	5,687.94	4,830.86	10,518.80	11,068.05	48.73

Amortización	332,343.72	152,770.18	54,302.90	207,073.08	125,270.64	62.31
Amortización de Préstamos	332,343.72	152,770.18	54,302.90	207,073.08	125,270.64	62.31
Amortización de préstamos de Instituciones Públicas Financieras	332,343.72	152,770.18	54,302.90	207,073.08	125,270.64	62.31
TOTAL GENERAL	22,747,431.15	11,893,535.99	5,524,757.03	17,418,293.02	5,329,138.14	76.57

PROGRAMA N° 2

DOCENCIA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB - PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(En miles de Colones)

Programa 2: Docencia

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS ACUMULADOS: ENERO-SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO: OCTUBRE - DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	24,092,982.49	16,851,333.56	6,220,090.48	23,071,424.05	1,021,558.45	95.76
Remuneraciones Básicas	6,764,165.58	4,908,764.10	1,606,415.07	6,515,179.18	248,986.40	96.32
Sueldos para cargos fijos	6,597,325.57	4,797,219.45	1,563,753.01	6,360,972.47	236,353.11	96.42
Suplencias	166,840.01	111,544.65	42,662.06	154,206.71	12,633.30	92.43
Remuneraciones Eventuales	49,618.76	39,131.32	6,771.93	45,903.25	3,715.51	92.51
Tiempo extraordinario	13,700.00	10,725.37	2,356.30	13,081.67	618.33	95.49
Recargo de funciones	34,660.42	28,106.19	4,415.63	32,521.82	2,138.60	93.83
Compensación de Vacaciones	1,258.34	299.76	0.00	299.76	958.57	23.82
Incentivos Salariales	12,981,037.41	8,809,485.20	3,714,984.19	12,524,469.39	456,568.02	96.48
Retribución por años servidos	4,076,495.78	2,945,276.48	978,552.75	3,923,829.23	152,666.55	96.25
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	1,098,894.82	808,161.91	256,567.09	1,064,729.00	34,165.82	96.89
Decimotercer mes	1,539,284.55	137,404.54	1,343,944.46	1,481,349.00	57,935.55	96.24
Salario escolar	1,356,879.89	1,345,787.91	0.00	1,345,787.91	11,091.97	99.18
Otros incentivos salariales	4,909,482.37	3,572,854.36	1,135,919.89	4,708,774.24	200,708.13	95.91
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	1,792,239.89	1,316,518.62	410,866.77	1,727,385.40	64,854.50	96.38
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	1,700,610.87	1,249,004.85	389,796.68	1,638,801.53	61,809.34	96.37
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	91,629.02	67,513.78	21,070.09	88,583.87	3,045.15	96.68
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	2,332,920.85	1,604,864.34	481,052.52	2,085,916.86	247,003.99	89.41
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	412,821.16	274,578.21	81,412.64	355,990.85	56,830.31	86.23
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	275,306.06	202,541.33	63,210.27	265,751.60	9,554.46	96.53
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	552,702.12	405,082.65	126,420.55	531,503.20	21,198.92	96.16
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	1,092,091.51	722,662.15	210,009.06	932,671.21	159,420.30	85.40
Remuneraciones Diversas	173,000.00	172,569.98	0.00	172,569.98	430.02	99.75
Otras remuneraciones	173,000.00	172,569.98	0.00	172,569.98	430.02	99.75
Servicios	596,967.66	358,881.65	148,001.73	506,883.38	90,084.28	84.91
Alquileres	5,484.30	1,857.71	719.85	2,577.56	2,906.74	47.00
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	3,246.50	1,533.71	187.89	1,721.60	1,524.90	53.03
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	2,237.80	324.00	531.96	855.96	1,381.84	38.25
Alquiler de equipo de cómputo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios Básicos	274,979.72	188,434.85	68,218.39	256,653.24	18,326.47	93.34
Servicio de agua y alcantarillado	83,840.86	51,859.29	15,166.60	67,025.90	16,814.97	79.94
Servicio de energía eléctrica	187,712.68	134,606.00	52,142.82	186,748.82	963.86	99.49
Servicio de correo	117.95	0.00	0.00	0.00	117.95	0.00
Servicio de telecomunicaciones	3,255.72	1,969.55	908.97	2,878.52	377.20	88.41
Otros servicios básicos	52.50	0.00	0.00	0.00	52.50	0.00
Servicios Comerciales y Financieros	26,949.58	8,837.47	6,605.33	15,442.80	11,506.78	57.30
Publicidad y propaganda	9,042.30	1,758.10	2,284.75	4,042.85	4,999.45	44.71
Impresión/ encuadernación y otros	17,778.28	7,072.81	4,295.58	11,368.39	6,409.89	63.95
Transporte de bienes	129.00	6.56	25.00	31.56	97.44	24.47
Servicios de Gestión y Apoyo	72,383.22	18,662.83	27,582.30	46,245.14	26,138.09	63.89
Servicios jurídicos	3,650.00	0.00	2,541.00	2,541.00	1,109.00	69.62

Servicios de ingeniería	154.00	0.00	154.00	154.00	0.00	100.00
Servicios en ciencias económicas y sociales	12,430.00	430.00	11,329.99	11,759.99	670.01	94.61
Servicios generales	3,438.01	1,644.88	1,330.78	2,975.65	462.36	86.55
Otros servicios de gestión y apoyo	52,711.21	16,587.95	12,226.54	28,814.50	23,896.71	54.66
Gastos de Viaje y de Transporte	47,869.40	14,927.61	13,379.84	28,307.45	19,561.95	59.13
Transporte dentro del país	7,980.60	3,011.00	2,066.50	5,077.50	2,903.10	63.62
Viáticos dentro del país	12,759.90	5,199.77	2,500.81	7,700.58	5,059.32	60.35
Transporte en el exterior	16,642.55	4,465.58	5,140.35	9,605.92	7,036.63	57.72
Viáticos en el exterior	10,486.35	2,251.27	3,672.18	5,923.45	4,562.90	56.49
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	108,251.14	103,521.37	3,130.06	106,651.43	1,599.71	98.52
Seguros	108,251.14	103,521.37	3,130.06	106,651.43	1,599.71	98.52
Capacitación y Protocolo	55,349.03	19,739.42	26,788.61	46,528.03	8,821.00	84.06
Actividades de capacitación	39,733.77	14,699.96	22,612.48	37,312.44	2,421.33	93.91
Actividades protocolarias y sociales	15,615.26	5,039.47	4,176.12	9,215.59	6,399.67	59.02
Mantenimiento y Reparación	5,701.27	2,900.39	1,577.34	4,477.73	1,223.54	78.54
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	636.50	250.00	0.00	250.00	386.50	39.28
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	26.00	0.00	26.00	26.00	0.00	100.00
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	561.12	250.67	186.97	437.64	123.49	77.99
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	5.10	0.00	0.00	0.00	5.10	0.00
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	752.76	719.66	0.00	719.66	33.10	95.60
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	48.85	0.00	0.00	0.00	48.85	0.00
Mantenimiento y reparación de otros equipos	3,670.93	1,680.06	1,364.37	3,044.43	626.51	82.93
Materiales y Suministros	168,841.95	45,918.22	50,982.07	96,900.29	71,941.66	57.39
Productos Químicos y Conexos	55,960.26	13,742.34	14,951.93	28,694.27	27,265.99	51.28
Combustibles y Lubricantes	26,830.44	1,899.69	854.95	2,754.64	24,075.81	10.27
Productos farmacéuticos y medicinales	239.80	101.91	14.66	116.56	123.24	48.61
Tintas - Pinturas y Diluyentes	12,216.45	4,089.21	6,000.57	10,089.78	2,126.67	82.59
Otros productos químicos y conexos	16,673.56	7,651.54	8,081.75	15,733.29	940.28	94.36
Alimentos y Productos Agropecuarios	16,410.19	9,384.88	3,168.50	12,553.38	3,856.81	76.50
Productos Agroforestales	972.50	446.98	304.72	751.71	220.79	77.30
Alimentos y Bebidas	15,235.86	8,736.07	2,863.77	11,599.84	3,636.02	76.14
Alimentos para animales	201.83	201.83	0.00	201.83	0.00	100.00
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	16,184.33	4,429.88	7,238.30	11,668.18	4,516.15	72.10
Materiales y productos metálicos	2,721.42	1,383.89	1,101.64	2,485.53	235.90	91.33
Materiales y productos minerales y asfálticos	97.50	0.00	97.50	97.50	0.00	100.00
Madera y sus derivados	1,307.97	55.99	1,195.97	1,251.96	56.00	95.72
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	9,381.56	2,390.63	3,372.40	5,763.02	3,618.54	61.43
Materiales y productos de vidrio	364.14	0.00	178.73	178.73	185.42	49.08
Materiales y productos de plástico	2,114.63	590.74	1,206.38	1,797.12	317.51	84.99
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	197.10	8.63	85.69	94.32	102.78	47.85
Herramientas/ Repuestos y accesorios	22,271.83	7,358.28	9,756.24	17,114.52	5,157.31	76.84
Herramientas e Instrumentos	14,831.06	4,176.69	7,837.84	12,014.53	2,816.53	81.01
Repuestos y accesorios	7,440.76	3,181.59	1,918.40	5,099.99	2,340.77	68.54
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	58,015.35	11,002.84	15,867.11	26,869.95	31,145.40	46.32
Útiles y materiales de oficina y cómputo	13,531.40	3,159.58	4,276.87	7,436.45	6,094.95	54.96
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	2,182.36	159.00	2,016.84	2,175.84	6.52	99.70
Productos de papel/ cartón e impresos	18,280.87	4,061.45	4,944.78	9,006.23	9,274.64	49.27
Textiles y vestuario	6,421.46	1,919.28	1,987.06	3,906.34	2,515.12	60.83
Útiles y materiales de limpieza	3,081.29	463.60	1,353.23	1,816.83	1,264.46	58.96
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	916.28	301.68	460.05	761.73	154.55	83.13
Útiles y materiales de cocina y comedor	742.97	25.38	159.52	184.90	558.07	24.89
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	12,858.71	912.87	668.76	1,581.63	11,277.08	12.30

Bienes Duraderos	4,445,611.93	518,484.83	258,274.96	776,759.79	3,668,852.14	17.47
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	924,132.90	414,356.48	118,261.78	532,618.26	391,514.64	57.63
Maquinaria y Equipo para la Produccion	87,793.64	29,961.80	12,293.18	42,254.98	45,538.65	48.13
Equipo de Transportes	24,171.10	24,024.61	0.00	24,024.61	146.49	99.39
Equipo de Comunicación	110,491.90	35,423.16	64,712.90	100,136.06	10,355.84	90.63
Equipo y Mobiliario de Oficina	199,074.88	97,459.73	3,332.88	100,792.62	98,282.27	50.63
Equipo de Cómputo	240,440.06	93,695.79	497.62	94,193.41	146,246.65	39.18
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	189,135.11	120,459.95	9,944.46	130,404.41	58,730.70	68.95
Equipo y MobiliarioEduccacional-Deportivo y Recreativo	8,623.60	548.60	0.00	548.60	8,075.00	6.36
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	64,402.61	12,782.84	27,480.73	40,263.57	24,139.04	62.52
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	3,502,834.40	91,191.44	139,858.71	231,050.15	3,271,784.25	6.60
Edificio	3,500,984.40	89,341.44	139,858.71	229,200.15	3,271,784.25	6.55
Instalaciones	1,850.00	1,850.00	0.00	1,850.00	0.00	100.00
Bienes Duraderos Diversos	18,644.63	12,936.91	154.47	13,091.38	5,553.25	70.22
Bienes Intangibles	18,644.63	12,936.91	154.47	13,091.38	5,553.25	70.22
Transferencias Corrientes	803,656.70	586,233.30	190,375.13	776,608.43	27,048.27	96.63
Transferencias Corrientes a personas	359,390.47	311,772.32	40,908.45	352,680.77	6,709.70	98.13
Becas a funcionarios	133,365.08	147,618.96	-18,603.73	129,015.23	4,349.85	96.74
Becas a terceras personas	226,025.39	164,153.35	59,512.19	223,665.54	2,359.85	98.96
Prestaciones	444,000.00	274,460.98	149,200.45	423,661.43	20,338.57	95.42
Prestaciones legales	444,000.00	274,460.98	149,200.45	423,661.43	20,338.57	95.42
Otras transferencias corrientes al sector privado	266.23	0.00	266.23	266.23	0.00	100.00
Indemnizaciones	266.23	0.00	266.23	266.23	0.00	100.00
TOTAL GENERAL	30,108,060,730.63	18,360,851,567.66	6,867,724,376.00	25,228,575,943.66	4,879,484,786.97	83.79

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 SUB - PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(En miles de Colones)

Programa 3: Vida Estudiantil

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS ACUMULADOS: ENERO-SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO: OCTUBRE - DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,160,966.82	2,833,564.11	1,085,777.08	3,919,341.19	241,625.63	94.19
Remuneraciones Básicas	1,174,918.51	872,419.33	298,881.80	1,171,301.12	3,617.39	99.69
Sueldos para cargos fijos	1,144,250.28	856,206.08	285,818.60	1,142,024.68	2,225.60	99.81
Suplencias	30,668.24	16,213.25	13,063.20	29,276.45	1,391.79	95.46
Remuneraciones Eventuales	5,425.00	5,156.77	0.00	5,156.77	268.23	95.06
Tiempo extraordinario	4,800.00	4,683.75	0.00	4,683.75	116.25	97.58
Compensación de Vacaciones	625.00	473.03	0.00	473.03	151.97	75.68
Incentivos Salariales	2,253,738.75	1,461,000.36	638,672.28	2,099,672.64	154,066.11	93.16
Retribución por años servidos	836,705.48	579,091.69	196,950.38	776,042.07	60,663.41	92.75
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	181,582.43	132,190.13	43,874.17	176,064.30	5,518.13	96.96
Decimotercer mes	263,529.31	21,366.10	229,478.17	250,844.27	12,685.03	95.19
Salario escolar	236,231.26	229,565.66	0.00	229,565.66	6,665.60	97.18
Otros incentivos salariales	735,690.27	498,786.79	168,369.55	667,156.34	68,533.93	90.68
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	312,893.54	224,984.11	67,320.22	292,304.33	20,589.21	93.42
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	296,847.72	213,446.46	63,867.90	277,314.36	19,533.35	93.42
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	16,045.82	11,537.65	3,452.32	14,989.97	1,055.86	93.42
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	413,991.02	270,003.53	80,902.78	350,906.32	63,084.70	84.76
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	132,072.57	77,818.02	22,698.96	100,516.98	31,555.59	76.11
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	48,137.47	34,612.94	10,356.96	44,969.90	3,167.57	93.42
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	96,274.94	69,225.88	20,713.91	89,939.79	6,335.14	93.42
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	137,506.05	88,346.70	27,132.95	115,479.65	22,026.40	83.98
Servicios	265,480.28	157,304.00	75,989.91	233,293.91	32,186.37	87.88
Alquileres	3,785.04	3,760.04	23.56	3,783.60	1.44	99.96
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	3,528.00	3,530.00	-2.00	3,528.00	0.00	100.00
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	257.04	230.04	25.56	255.60	1.44	99.44
Servicios Básicos	63,549.72	27,704.00	9,901.06	37,605.06	25,944.67	59.17
Servicio de agua y alcantarillado	21,868.97	9,972.94	2,916.65	12,889.60	8,979.37	58.94
Servicio de energía eléctrica	34,620.02	16,608.34	6,501.62	23,109.96	11,510.06	66.75
Servicio de telecomunicaciones	6,828.67	1,007.72	365.72	1,373.44	5,455.23	20.11
Otros servicios básicos	232.06	115.00	117.06	232.06	0.00	100.00
Servicios Comerciales y Financieros	3,045.61	1,389.37	982.26	2,371.63	673.98	77.87
Publicidad y propaganda	0.90	0.00	0.00	0.00	0.90	0.00
Impresión/ encuadernación y otros	3,044.71	1,389.37	982.26	2,371.63	673.08	77.89
Servicios de Gestión y Apoyo	62,490.77	44,025.25	15,346.63	59,371.89	3,118.88	95.01
Servicios médicos y de laboratorio	7,200.00	4,800.00	2,400.00	7,200.00	0.00	100.00
Servicios en ciencias económicas y sociales	11,250.00	1,250.00	8,267.37	9,517.37	1,732.63	84.60
Servicios generales	2,126.57	989.00	1,137.57	2,126.57	0.00	100.00
Otros servicios de gestión y apoyo	41,914.20	36,986.25	3,541.70	40,527.95	1,386.25	96.69
Gastos de Viaje y de Transporte	19,746.36	16,484.19	2,625.69	19,109.88	636.48	96.78
Transporte dentro del país	1,478.51	258.86	685.00	943.86	534.65	63.84
Viáticos dentro del país	15,677.60	15,178.29	412.76	15,591.05	86.55	99.45

Transporte en el exterior	902.56	183.56	718.06	901.62	0.94	99.90
Viáticos en el exterior	1,687.70	863.48	809.88	1,673.36	14.34	99.15
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	23,363.11	21,596.01	601.93	22,197.94	1,165.16	95.01
Seguros	23,363.11	21,596.01	601.93	22,197.94	1,165.16	95.01
Capacitación y Protocolo	46,290.80	38,906.36	7,027.39	45,933.75	357.05	99.23
Actividades de capacitación	0.27	0.00	0.00	0.00	0.27	0.00
Actividades protocolarias y sociales	46,290.53	38,906.36	7,027.39	45,933.75	356.78	99.23
Mantenimiento y Reparación	43,208.86	3,438.78	39,481.37	42,920.15	288.71	99.33
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	36,485.89	0.00	36,469.86	36,469.86	16.03	99.96
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	2,286.25	0.00	2,215.73	2,215.73	70.53	96.92
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	1,704.00	1,704.00	0.00	1,704.00	0.00	100.00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	756.10	756.00	0.00	756.00	0.10	99.99
Mantenimiento y reparación de otros equipos	1,976.62	978.78	795.79	1,774.57	202.05	89.78
Materiales y Suministros	69,805.07	36,771.14	27,210.27	63,981.42	5,823.65	91.66
Productos Químicos y Conexos	13,236.57	5,170.68	5,732.49	10,903.17	2,333.40	82.37
Combustibles y Lubricantes	1,930.60	0.00	0.00	0.00	1,930.60	0.00
Productos farmacéuticos y medicinales	4,337.45	2,069.33	2,068.74	4,138.07	199.38	95.40
Tintas - Pinturas y Diluyentes	5,446.65	2,077.95	3,231.20	5,309.15	137.50	97.48
Otros productos químicos y conexos	1,521.87	1,023.41	432.55	1,455.96	65.91	95.67
Alimentos y Productos Agropecuarios	8,926.75	3,244.91	5,318.72	8,563.63	363.13	95.93
Productos Agroforestales	312.44	160.00	152.44	312.44	0.00	100.00
Alimentos y Bebidas	8,614.31	3,084.91	5,166.28	8,251.19	363.13	95.78
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	1,339.21	652.19	628.43	1,280.62	58.59	95.63
Materiales y productos metálicos	321.97	321.97	0.00	321.97	0.00	100.00
Madera y sus derivados	97.05	47.05	41.38	88.43	8.62	91.12
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	874.89	283.18	541.82	825.00	49.89	94.30
Materiales y productos de vidrio	45.30	0.00	45.22	45.22	0.08	99.83
Herramientas/ Repuestos y accesorios	2,564.30	1,701.50	744.35	2,445.85	118.46	95.38
Herramientas e Instrumentos	1,843.45	1,340.39	428.02	1,768.41	75.05	95.93
Repuestos y accesorios	720.85	361.11	316.33	677.44	43.41	93.98
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	43,738.23	26,001.86	14,786.29	40,788.15	2,950.08	93.26
Útiles y materiales de oficina y cómputo	4,548.19	2,454.35	1,578.63	4,032.98	515.21	88.67
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	5,013.80	3,097.50	1,523.48	4,620.98	392.82	92.17
Productos de papel/ cartón e impresos	14,152.70	11,311.82	2,145.55	13,457.36	695.33	95.09
Textiles y vestuario	6,898.26	2,656.29	3,506.60	6,162.89	735.37	89.34
Útiles y materiales de limpieza	1,009.37	498.86	484.99	983.86	25.52	97.47
Útiles y materiales de cocina y comedor	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	12,115.91	5,983.04	5,547.04	11,530.08	585.83	95.16
Activos Financieros	601,000.00	444,809.60	147,525.80	592,335.40	8,664.60	98.56
Préstamos	601,000.00	444,809.60	147,525.80	592,335.40	8,664.60	98.56
Préstamos al sector privado (estudiantes)	601,000.00	444,809.60	147,525.80	592,335.40	8,664.60	98.56
Bienes Duraderos	310,146.04	251,247.31	25,395.47	276,642.77	33,503.27	89.20
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	307,747.44	251,247.31	22,999.67	274,246.97	33,500.47	89.11
Equipo de Comunicación	7,761.24	4,135.68	2,024.83	6,160.51	1,600.72	79.38
Equipo y Mobiliario de Oficina	7,702.12	5,684.82	16.30	5,701.12	2,001.00	74.02
Equipo de Cómputo	32,783.35	6,781.84	296.20	7,078.04	25,705.31	21.59
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	1,903.48	0.00	1,496.02	1,496.02	407.46	78.59
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	253,543.27	230,590.98	19,166.31	249,757.30	3,785.98	98.51
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	4,053.98	4,053.98	0.00	4,053.98	0.00	100.00
Bienes Duraderos Diversos	2,398.60	0.00	2,395.80	2,395.80	2.80	99.88
Bienes Intangibles	2,398.60	0.00	2,395.80	2,395.80	2.80	99.88
Transferencias Corrientes	3,141,434.43	2,327,216.88	716,018.24	3,043,235.12	98,199.31	96.87

Transferencias Corrientes al sector Público	892.46	892.46	0.00	892.46	0.00	100.00
Transferencias corrientes a instituciones Descentralizadas no empresariales	892.46	892.46	0.00	892.46	0.00	100.00
Transferencias Corrientes a personas	2,997,889.17	2,277,280.87	704,392.17	2,981,673.04	16,216.13	99.46
Becas a terceras personas	2,997,889.17	2,277,280.87	704,392.17	2,981,673.04	16,216.13	99.46
Prestaciones	31,000.00	24,186.05	77.52	24,263.57	6,736.43	78.27
Prestaciones legales	31,000.00	24,186.05	77.52	24,263.57	6,736.43	78.27
Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro	107,312.90	24,857.50	7,312.90	32,170.40	75,142.50	29.98
Transferencias corrientes a asociaciones	107,312.90	24,857.50	7,312.90	32,170.40	75,142.50	29.98
Otras transferencias corrientes al sector privado	4,339.91	0.00	4,235.66	4,235.66	104.25	97.60
Indemnizaciones	4,339.91	0.00	4,235.66	4,235.66	104.25	97.60
TOTAL GENERAL	8,548,832,637.32	6,050,913,037.34	2,077,916,764.94	8,128,829,802.28	420,002,835.04	95.09

PROGRAMA N° 4
INVESTIGACIÓN Y EXTENSIÓN

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB - PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(En miles de Colones)

Programa 4: VIE

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS ACUMULADOS: ENERO-SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO: OCTUBRE - DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	5,293,029.56	3,389,870.59	1,347,390.68	4,737,261.27	555,768.29	89.50
Remuneraciones Básicas	1,414,182.12	972,496.56	337,519.04	1,310,015.60	104,166.52	92.63
Sueldos para cargos fijos	1,398,848.01	968,194.06	331,926.93	1,300,120.98	98,727.02	92.94
Suplencias	15,334.12	4,302.50	5,592.12	9,894.62	5,439.50	64.53
Remuneraciones Eventuales	2,485.90	1,003.80	549.69	1,553.49	932.41	62.49
Tiempo extraordinario	1,660.90	1,003.80	549.69	1,553.49	107.41	93.53
Compensación de Vacaciones	625.00	0.00	0.00	0.00	625.00	0.00
Dietas	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00
Incentivos Salariales	2,968,771.89	1,843,419.72	820,486.42	2,663,906.14	304,865.75	89.73
Retribución por años servidos	842,528.63	558,239.27	202,396.34	760,635.61	81,893.02	90.28
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	268,553.76	181,992.66	61,090.96	243,083.62	25,470.14	90.52
Decimotercer mes	336,661.55	13,040.73	281,719.33	294,760.06	41,901.49	87.55
Salario escolar	303,268.98	297,002.22	0.00	297,002.22	6,266.76	97.93
Otros incentivos salariales	1,217,758.97	793,144.84	275,279.80	1,068,424.63	149,334.34	87.74
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	383,695.59	257,568.70	84,730.10	342,298.80	41,396.79	89.21
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	363,495.82	244,360.05	80,384.97	324,745.02	38,750.80	89.34
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	20,199.77	13,208.65	4,345.13	17,553.78	2,645.99	86.90
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	523,894.05	315,381.81	104,105.43	419,487.24	104,406.82	80.07
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	91,128.98	54,499.88	18,527.76	73,027.64	18,101.33	80.14
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	60,599.32	39,625.95	13,035.40	52,661.35	7,937.97	86.90
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	121,198.64	79,251.91	26,070.80	105,322.71	15,875.94	86.90
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	250,967.11	142,004.06	46,471.47	188,475.53	62,491.58	75.10
Servicios	629,262.33	191,271.75	214,420.48	405,692.23	223,570.10	64.47
Alquileres	5,374.27	2,025.12	1,271.10	3,296.22	2,078.05	61.33
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	4,871.97	1,811.52	1,206.74	3,018.25	1,853.72	61.95
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	400.30	140.96	64.37	205.33	194.97	51.29
Alquiler de equipo de cómputo	27.00	0.00	0.00	0.00	27.00	0.00
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	75.00	72.64	0.00	72.64	2.36	96.85
Servicios Básicos	50,140.01	22,292.29	7,781.71	30,074.00	20,066.00	59.98
Servicio de agua y alcantarillado	17,495.17	7,978.35	2,333.32	10,311.68	7,183.50	58.94
Servicio de energía eléctrica	27,696.06	13,286.67	5,201.30	18,487.97	9,208.10	66.75
Servicio de correo	1,018.30	391.38	16.10	407.48	610.82	40.02
Servicio de telecomunicaciones	3,930.47	635.89	230.99	866.88	3,063.59	22.06
Servicios Comerciales y Financieros	69,987.87	26,416.33	24,616.42	51,032.75	18,955.12	72.92
Publicidad y propaganda	10,258.30	8,253.74	1,066.11	9,319.86	938.44	90.85
Impresión/ encuadernación y otros	47,329.82	13,018.66	19,309.88	32,328.54	15,001.27	68.30
Transporte de bienes	1,083.75	23.71	593.56	617.28	466.47	56.96
Servicios aduaneros	10,716.00	4,785.49	3,449.62	8,235.10	2,480.89	76.85
Servicio de Tecnologías de Información	600.00	334.72	197.25	531.97	68.03	88.66
Servicios de Gestión y Apoyo	276,679.53	42,192.04	83,494.57	125,686.60	150,992.93	45.43
Servicios médicos y de laboratorio	14,840.79	4,926.48	9,541.03	14,467.51	373.29	97.48

Servicios jurídicos	2,850.00	266.70	0.00	266.70	2,583.30	9.36
Servicios de ingeniería	14,151.80	3,300.98	9,305.06	12,606.04	1,545.76	89.08
Servicios en ciencias económicas y sociales	786.74	0.00	786.74	786.74	0.00	100.00
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	500.00	0.00	500.00	500.00	0.00	100.00
Servicios generales	42,626.90	2,842.50	39,270.95	42,113.45	513.45	98.80
Otros servicios de gestión y apoyo	200,923.29	30,855.39	24,090.78	54,946.17	145,977.12	27.35
Gastos de Viaje y de Transporte	110,301.24	51,196.77	41,114.40	92,311.16	17,990.08	83.69
Transporte dentro del país	5,201.53	1,560.84	1,313.86	2,874.70	2,326.83	55.27
Viáticos dentro del país	39,873.41	18,133.48	11,030.00	29,163.47	10,709.94	73.14
Transporte en el exterior	35,893.57	20,326.18	13,668.30	33,994.49	1,899.08	94.71
Viáticos en el exterior	29,332.73	11,176.26	15,102.24	26,278.50	3,054.23	89.59
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	17,589.66	16,557.79	481.55	17,039.34	550.32	96.87
Seguros	17,589.66	16,557.79	481.55	17,039.34	550.32	96.87
Capacitación y Protocolo	15,287.80	9,225.09	3,808.50	13,033.59	2,254.22	85.25
Actividades de capacitación	15,287.80	9,225.09	3,808.50	13,033.59	2,254.22	85.25
Mantenimiento y Reparación	83,901.96	21,366.33	51,852.23	73,218.57	10,683.39	87.27
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	1,405.26	0.00	1,405.26	1,405.26	0.00	100.00
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	8,509.00	1,260.35	5,557.13	6,817.48	1,691.52	80.12
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	235.00	0.00	235.00	235.00	0.00	100.00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	1,400.00	0.00	877.99	877.99	522.01	62.71
Mantenimiento y reparación de otros equipos	72,352.70	20,105.99	43,776.85	63,882.84	8,469.86	88.29
Materiales y Suministros	475,613.56	119,191.05	135,591.74	254,782.78	220,830.78	53.57
Productos Químicos y Conexos	126,804.28	40,282.62	35,703.26	75,985.88	50,818.40	59.92
Combustibles y Lubricantes	55,161.28	5,904.93	5,722.47	11,627.40	43,533.88	21.08
Productos farmacéuticos y medicinales	1,224.85	807.70	416.45	1,224.15	0.70	99.94
Tintas - Pinturas y Diluyentes	9,464.54	3,054.51	4,228.19	7,282.70	2,181.83	76.95
Otros productos químicos y conexos	60,953.61	30,515.49	25,336.14	55,851.63	5,101.98	91.63
Alimentos y Productos Agropecuarios	38,305.96	11,537.82	19,657.83	31,195.65	7,110.31	81.44
Productos pecuarios y otras especies	744.70	0.00	740.28	740.28	4.42	99.41
Productos Agroforestales	3,813.95	1,233.74	1,401.47	2,635.21	1,178.75	69.09
Alimentos y Bebidas	33,747.30	10,304.08	17,516.08	27,820.16	5,927.14	82.44
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	79,486.57	35,542.65	34,700.88	70,243.53	9,243.03	88.37
Materiales y productos metálicos	29,914.77	16,446.89	8,321.73	24,768.62	5,146.15	82.80
Materiales y productos minerales y asfálticos	4,006.04	105.35	2,330.12	2,435.47	1,570.57	60.80
Madera y sus derivados	1,713.85	1,620.56	18.23	1,638.79	75.06	95.62
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	15,076.47	6,813.49	6,622.57	13,436.06	1,640.41	89.12
Materiales y productos de vidrio	272.37	85.00	156.86	241.86	30.51	88.80
Materiales y productos de plástico	28,410.37	10,378.68	17,251.37	27,630.04	780.33	97.25
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	92.68	92.68	0.00	92.68	0.00	100.00
Herramientas/ Repuestos y accesorios	57,434.20	19,315.43	31,813.73	51,129.15	6,305.05	89.02
Herramientas e Instrumentos	29,102.77	9,455.39	17,292.53	26,747.92	2,354.84	91.91
Repuestos y accesorios	28,331.43	9,860.04	14,521.20	24,381.23	3,950.20	86.06
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	173,582.55	12,512.52	13,716.04	26,228.56	147,353.99	15.11
Útiles y materiales de oficina y cómputo	5,500.79	1,008.82	2,363.59	3,372.41	2,128.38	61.31
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	14,128.38	7,993.22	5,317.74	13,310.96	817.42	94.21
Productos de papel/ cartón e impresos	34,543.57	2,521.91	2,823.74	5,345.65	29,197.92	15.48
Textiles y vestuario	2,078.48	144.45	1,568.70	1,713.15	365.33	82.42
Útiles y materiales de limpieza	773.83	160.86	301.23	462.09	311.74	59.71
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	598.70	58.70	272.00	330.70	268.00	55.24
Útiles y materiales de cocina y comedor	150.39	42.88	98.13	141.00	9.39	93.76
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	115,808.42	581.69	970.92	1,552.60	114,255.81	1.34
Bienes Duraderos	897,749.84	256,835.20	125,066.08	381,901.28	515,848.56	42.54

Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	820,830.69	227,613.39	123,224.49	350,837.89	469,992.80	42.74
Maquinaria y Equipo para la Produccion	6,097.00	1,694.51	4,162.08	5,856.59	240.41	96.06
Equipo de Comunicación	4,923.70	2,632.05	337.52	2,969.57	1,954.13	60.31
Equipo y Mobiliario de Oficina	4,170.15	3,238.18	792.04	4,030.22	139.93	96.64
Equipo de Cómputo	93,286.44	20,136.77	1,365.07	21,501.83	71,784.61	23.05
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	667,055.30	199,911.88	86,843.74	286,755.63	380,299.67	42.99
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	38,454.05	0.00	28,869.69	28,869.69	9,584.36	75.08
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	6,844.04	0.00	854.35	854.35	5,989.69	12.48
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	53,397.91	25,763.73	0.00	25,763.73	27,634.18	48.25
Edificio	15,000.00	0.00	0.00	0.00	15,000.00	0.00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	38,397.91	25,763.73	0.00	25,763.73	12,634.18	67.10
Bienes Duraderos Diversos	23,521.24	3,458.07	1,841.59	5,299.66	18,221.58	22.53
Bienes Intangibles	23,521.24	3,458.07	1,841.59	5,299.66	18,221.58	22.53
Transferencias Corrientes	435,745.59	283,815.99	118,390.66	402,206.65	33,538.94	92.30
Transferencias Corrientes al sector Público	19,192.21	18,584.04	0.00	18,584.04	608.17	96.83
Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	18,612.00	18,584.04	0.00	18,584.04	27.96	99.85
Transferencias corrientes a instituciones Descentralizadas no empresariales	580.21	0.00	0.00	0.00	580.21	0.00
Transferencias Corrientes a personas	385,701.26	263,345.22	100,697.62	364,042.84	21,658.42	94.38
Becas a terceras personas	385,701.26	263,345.22	100,697.62	364,042.84	21,658.42	94.38
Prestaciones	10,830.00	1,886.73	91.59	1,978.32	8,851.68	18.27
Prestaciones legales	10,830.00	1,886.73	91.59	1,978.32	8,851.68	18.27
Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro	17,722.12	0.00	17,601.45	17,601.45	120.67	99.32
Transferencias corrientes a fundaciones	17,722.12	0.00	17,601.45	17,601.45	120.67	99.32
Otras transferencias corrientes al sector privado	2,300.00	0.00	0.00	0.00	2,300.00	0.00
Indemnizaciones	2,300.00	0.00	0.00	0.00	2,300.00	0.00
TOTAL GENERAL	7,731,400,888.13	4,240,984,575.15	1,940,859,640.52	6,181,844,215.67	1,549,556,672.46	79.96

PROGRAMA N° 5
CAMPUS TECNOLÓGICO LOCAL SAN CARLOS

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB - PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(En miles de Colones)

Programa 5: CAMPUS TECNOLÓGICO LOCAL SAN CARLOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS ACUMULADOS: ENERO-SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO: OCTUBRE - DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	5,411,091.67	3,703,618.06	1,407,737.74	5,111,355.80	299,735.86	94.46
Remuneraciones Básicas	1,541,121.35	1,150,841.93	374,955.69	1,525,797.62	15,323.73	99.01
Sueldos para cargos fijos	1,501,784.87	1,125,762.51	368,318.67	1,494,081.18	7,703.69	99.49
Suplencias	39,336.47	25,079.43	6,637.01	31,716.44	7,620.03	80.63
Remuneraciones Eventuales	81,286.00	55,527.12	21,567.40	77,094.52	4,191.48	94.84
Tiempo extraordinario	80,651.00	55,520.66	21,567.40	77,088.07	3,562.93	95.58
Recargo de funciones	10.00	6.45	0.00	6.45	3.55	64.51
Compensación de Vacaciones	625.00	0.00	0.00	0.00	625.00	0.00
Incentivos Salariales	2,848,703.44	1,848,178.31	816,105.69	2,664,284.00	184,419.44	93.53
Retribución por años servidos	983,092.46	681,150.34	244,806.57	925,956.91	57,135.55	94.19
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	217,936.55	157,987.85	49,880.63	207,868.49	10,068.06	95.38
Decimotercer mes	342,723.73	27,214.14	299,506.76	326,720.90	16,002.83	95.33
Salario escolar	304,041.52	301,123.59	0.00	301,123.59	2,917.94	99.04
Otros incentivos salariales	1,000,909.19	680,702.39	221,911.72	902,614.11	98,295.07	90.18
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	407,692.95	292,640.17	88,268.05	380,908.21	26,784.74	93.43
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	386,794.55	277,632.98	83,741.48	361,374.46	25,420.09	93.43
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	20,898.41	15,007.19	4,526.57	19,533.76	1,364.65	93.47
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	532,287.92	356,430.54	106,840.91	463,271.45	69,016.47	87.03
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	116,807.96	70,007.71	20,552.36	90,560.07	26,247.89	77.53
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	62,907.22	45,021.56	13,579.70	58,601.26	4,305.96	93.16
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	121,951.45	90,043.13	27,159.40	117,202.53	4,748.92	96.11
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	230,621.29	151,358.14	45,549.45	196,907.59	33,713.71	85.38
Servicios	1,271,719.68	825,561.00	284,262.19	1,109,823.19	161,896.49	87.27
Alquileres	8,210.18	2,385.76	2,272.13	4,657.89	3,552.29	56.73
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	406.00	0.00	74.73	74.73	331.27	18.41
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	6,589.78	1,525.56	1,893.80	3,419.36	3,170.42	51.89
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	1,214.40	860.20	303.60	1,163.80	50.60	95.83
Servicios Básicos	232,099.93	178,524.28	41,941.33	220,465.61	11,634.32	94.99
Servicio de agua y alcantarillado	4,781.19	2,672.55	316.49	2,989.04	1,792.14	62.52
Servicio de energía eléctrica	204,077.82	165,202.26	37,107.94	202,310.20	1,767.62	99.13
Servicio de correo	28.67	21.94	4.14	26.07	2.60	90.92
Servicio de telecomunicaciones	19,496.94	8,492.53	3,597.76	12,090.29	7,406.65	62.01
Otros servicios básicos	3,715.32	2,135.00	915.00	3,050.00	665.32	82.09
Servicios Comerciales y Financieros	7,715.76	2,843.95	1,068.96	3,912.91	3,802.85	50.71
Información	1,410.00	395.00	0.00	395.00	1,015.00	28.01
Publicidad y propaganda	88.30	0.00	0.00	0.00	88.30	0.00
Impresión/ encuadernación y otros	3,181.06	902.57	725.98	1,628.55	1,552.50	51.20
Transporte de bienes	2,711.40	1,428.77	299.08	1,727.85	983.55	63.73
Servicios aduaneros	175.00	48.40	0.00	48.40	126.60	27.66
Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	150.00	69.20	43.90	113.10	36.90	75.40
Servicios de Gestión y Apoyo	669,018.71	445,041.26	159,355.06	604,396.31	64,622.40	90.34

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB - PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(En miles de Colones)

Programa 5: CAMPUS TECNOLÓGICO LOCAL SAN CARLOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS ACUMULADOS: ENERO-SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO: OCTUBRE - DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicios médicos y de laboratorio	3,900.00	2,038.55	463.42	2,501.98	1,398.02	64.15
Servicios de ingeniería	11,893.43	2,641.46	8,140.42	10,781.88	1,111.55	90.65
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios generales	390,996.40	284,502.06	90,819.85	375,321.91	15,674.49	95.99
Otros servicios de gestión y apoyo	262,228.89	155,859.18	59,931.36	215,790.55	46,438.34	82.29
Gastos de Viaje y de Transporte	60,163.31	36,072.40	15,710.55	51,782.95	8,380.37	86.07
Transporte dentro del país	37,306.63	23,623.94	10,653.95	34,277.89	3,028.74	91.88
Viáticos dentro del país	22,142.81	11,734.58	5,056.60	16,791.18	5,351.63	75.83
Transporte en el exterior	340.62	340.62	0.00	340.62	0.00	100.00
Viáticos en el exterior	373.26	373.26	0.00	373.26	0.00	100.00
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	47,168.71	17,137.71	300.97	17,438.67	29,730.04	36.97
Seguros	47,168.71	17,137.71	300.97	17,438.67	29,730.04	36.97
Capacitación y Protocolo	5,108.20	381.31	3,802.75	4,184.06	924.14	81.91
Actividades de capacitación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actividades protocolarias y sociales	5,108.20	381.31	3,802.75	4,184.06	924.14	81.91
Mantenimiento y Reparación	242,234.87	143,174.34	59,810.45	202,984.79	39,250.08	83.80
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	170,738.00	128,132.29	40,555.47	168,687.77	2,050.23	98.80
Mantenimiento de vías de comunicación	500.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	23,545.00	3,828.23	7,238.46	11,066.69	12,478.31	47.00
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	24,335.31	5,545.88	4,528.28	10,074.16	14,261.15	41.40
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	1,694.90	37.17	90.00	127.17	1,567.73	7.50
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	3,229.00	2,084.05	175.83	2,259.87	969.13	69.99
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	3,009.80	155.45	551.00	706.45	2,303.35	23.47
Mantenimiento y reparación de otros equipos	15,182.86	3,391.27	6,671.41	10,062.68	5,120.18	66.28
Materiales y Suministros	436,865.75	234,025.24	133,864.05	367,889.29	68,976.46	84.21
Productos Químicos y Conexos	78,770.71	43,208.34	19,087.25	62,295.59	16,475.12	79.08
Combustibles y Lubricantes	40,665.66	22,224.80	9,767.87	31,992.67	8,672.99	78.67
Productos farmacéuticos y medicinales	2,524.75	1,941.04	453.28	2,394.32	130.43	94.83
Productos veterinarios	8,450.00	6,701.32	1,041.94	7,743.26	706.74	91.64
Tintas - Pinturas y Diluyentes	9,714.63	5,020.75	3,128.94	8,149.69	1,564.94	83.89
Otros productos químicos y conexos	17,415.68	7,320.44	4,695.22	12,015.66	5,400.02	68.99
Alimentos y Productos Agropecuarios	188,670.40	116,096.85	44,386.33	160,483.17	28,187.22	85.06
Productos pecuarios y otras especies	250.00	250.00	0.00	250.00	0.00	100.00
Productos Agroforestales	1,006.34	274.84	0.00	274.84	731.50	27.31
Alimentos y Bebidas	141,123.06	86,928.73	32,337.74	119,266.47	21,856.59	84.51
Alimentos para animales	46,291.00	28,643.28	12,048.59	40,691.87	5,599.13	87.90
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	73,144.46	35,530.77	28,698.61	64,229.38	8,915.08	87.81
Materiales y productos metálicos	26,317.28	12,673.42	11,128.57	23,801.99	2,515.29	90.44
Materiales y productos minerales y asfálticos	12,429.94	3,269.90	7,917.94	11,187.84	1,242.10	90.01
Madera y sus derivados	5,140.90	2,169.84	2,363.28	4,533.12	607.78	88.18
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	17,908.83	11,704.73	5,279.64	16,984.37	924.47	94.84

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR SUB - PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO POR PROGRAMA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(En miles de Colones)

Programa 5: CAMPUS TECNOLÓGICO LOCAL SAN CARLOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	EGRESOS ACUMULADOS: ENERO-SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVO: OCTUBRE - DICIEMBRE	TOTAL GENERAL EGRESOS	MONTO SUB/SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Materiales y productos de vidrio	1,100.00	661.04	364.60	1,025.64	74.36	93.24
Materiales y productos de plástico	6,816.20	3,945.17	1,474.47	5,419.64	1,396.56	79.51
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	3,431.30	1,106.67	170.11	1,276.77	2,154.53	37.21
Herramientas/ Repuestos y accesorios	29,576.10	13,422.45	11,349.34	24,771.79	4,804.31	83.76
Herramientas e Instrumentos	6,030.64	1,120.10	3,329.47	4,449.57	1,581.07	73.78
Repuestos y accesorios	23,545.46	12,302.35	8,019.87	20,322.22	3,223.23	86.31
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	66,704.09	25,766.83	30,342.53	56,109.36	10,594.74	84.12
Útiles y materiales de oficina y cómputo	3,902.30	2,170.88	320.01	2,490.89	1,411.40	63.83
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	2,689.71	2,129.24	361.44	2,490.68	199.03	92.60
Productos de papel/ cartón e impresos	10,958.08	3,042.54	4,108.86	7,151.40	3,806.67	65.26
Textiles y vestuario	13,239.78	5,331.70	6,858.27	12,189.97	1,049.81	92.07
Útiles y materiales de limpieza	29,676.25	10,273.68	17,565.18	27,838.87	1,837.38	93.81
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	796.30	324.96	93.84	418.80	377.50	52.59
Útiles y materiales de cocina y comedor	1,031.06	959.73	36.97	996.69	34.37	96.67
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	4,410.63	1,534.11	997.94	2,532.05	1,878.58	57.41
Bienes Duraderos	1,391,607.63	403,001.03	243,008.56	646,009.59	745,598.04	46.42
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	236,808.35	36,088.00	51,287.64	87,375.64	149,432.71	36.90
Maquinaria y Equipo para la Produccion	34,283.09	12,328.08	681.20	13,009.28	21,273.81	37.95
Equipo de Comunicación	12,670.76	5,585.31	5,278.68	10,863.99	1,806.76	85.74
Equipo y Mobiliario de Oficina	63,268.17	5,898.50	27,901.56	33,800.05	29,468.12	53.42
Equipo de Cómputo	35,701.68	1,287.52	1,689.56	2,977.07	32,724.60	8.34
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	5,001.00	405.07	0.00	405.07	4,595.93	8.10
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	222.23	0.00	0.00	0.00	222.23	0.00
Maquinaria Equipo y Mobiliario Diverso	85,661.43	10,583.53	15,736.64	26,320.18	59,341.26	30.73
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	1,153,099.28	366,913.02	191,720.92	558,633.95	594,465.33	48.45
Edificio	379,254.31	144,280.94	0.00	144,280.94	234,973.37	38.04
Vias de Comunicación Terrestre	37,776.62	28,962.00	3,617.11	32,579.11	5,197.51	86.24
Instalaciones	4,000.00	4,000.00	0.00	4,000.00	0.00	100.00
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	732,068.34	189,670.08	188,103.82	377,773.90	354,294.44	51.60
Bienes Duraderos Diversos	1,700.00	0.00	0.00	0.00	1,700.00	0.00
Semovientes	1,700.00	0.00	0.00	0.00	1,700.00	0.00
Transferencias Corrientes	67,950.80	37,251.37	29,060.59	66,311.95	1,638.85	97.59
Transferencias Corrientes a personas	21,950.80	13,079.80	7,536.70	20,616.50	1,334.30	93.92
Becas a terceras personas	21,950.80	13,079.80	7,536.70	20,616.50	1,334.30	93.92
Prestaciones	46,000.00	24,171.57	21,523.89	45,695.45	304.55	99.34
Prestaciones legales	46,000.00	24,171.57	21,523.89	45,695.45	304.55	99.34
TOTAL GENERAL	8,579,235,532.85	5,203,456,692.30	2,097,933,131.74	7,301,389,824.04	1,277,845,708.81	85.11

ANEXOS N° 4

Detalle de Origen y Aplicación

INSTITUCION: INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
CUADRO N.º 1

ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS PROVENIENTES DE TRANSFERENCIAS ASIGNADAS EN EL PRESUPUESTO NACIONAL (MONTOS EN MILLONES)

Notas: 1. Si se aplican los ingresos en transferencias indicar en la columna de observaciones el destinatario de cada una de las transferencias.
2. Se debe reflejar el resultado por cada transferencia registrada, de manera que se pueda obtener el remanente global de las transferencias incorporadas (ver hoja de cálculo "Ejemplo").

Origen							Aplicación de los gastos ejecutados						
Tipo de transferencia (Corriente o de capital)	Concedente (Ministerio o título)	Descripción de la finalidad de la transferencia según lo incluido en la Ley de Presupuesto Nacional y su base legal	Límite de aplicación de la transferencia	Monto incorporado en la Ley de Presupuesto Nacional	Presupuesto definitivo incorporado por la entidad	Ingreso real	Programa	Partida por objeto del gasto	Gasto corriente real	Gasto de Capital real	Total gasto ejecutado	Remanente	Observaciones
							5	2 - Materiales y suministros	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	3 - Intereses y comisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	4 - Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	5 - Bienes duraderos	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	6 - Transferencias corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	7 - Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	8 - Amortización	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	9 - Cuentas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	TOTAL EGRESOS P-5	0,00	0,00	0,00	0,00	
							TOTAL	0 - Remuneraciones	1.853,97	0,00	1.853,97	1.853,97	
							TOTAL	1 - Servicios	48,24	0,00	48,24	48,24	
							TOTAL	2 - Materiales y suministros	55,38	0,00	55,38	55,38	
							TOTAL	3 - Intereses y comisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	
							TOTAL	4 - Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	
							TOTAL	5 - Bienes duraderos	0,00	382,35	382,35	382,35	
							TOTAL	6 - Transferencias corrientes	296,74	0,00	296,74	296,74	
							TOTAL	7 - Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	
							TOTAL	8 - Amortización	0,00	0,00	0,00	0,00	
							TOTAL	9 - Cuentas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	
							TOTAL LEY 5909	TOTAL EGRESOS LEY 5909	2.254,03	382,35	2.636,39	1.119,21	
							FONDO SISTEMA						
Transferencia corriente	Ministerio de Educación Pública	LEY 7386 Para Gastos de operación según Ley 7386 del 18/03/94 y sus Reformas.	Libre	€2.229.532= €1114.77 millones	1.209,29	1.209,29	1	0 - Remuneraciones	0,00	0,00	0,00	0,00	
							1	1 - Servicios	36,36	0,00	36,36	36,36	
							1	2 - Materiales y suministros	0,00	0,00	0,00	0,00	
							1	3 - Intereses y comisiones	6,11	0,00	6,11	6,11	
							1	4 - Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	
							1	5 - Bienes duraderos	0,00	0,00	0,00	0,00	
							1	6 - Transferencias corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00	
							1	7 - Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	
							1	8 - Amortización	285,00	0,00	285,00	285,00	
							1	9 - Cuentas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	
							1	TOTAL EGRESOS P-1	327,47	0,00	327,47	327,47	
							2	0 - Remuneraciones	0,00	0,00	0,00	0,00	
							2	1 - Servicios	0,00	0,00	0,00	0,00	
							2	2 - Materiales y suministros	0,00	0,00	0,00	0,00	
							2	3 - Intereses y comisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	
							2	4 - Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	
							2	5 - Bienes duraderos	0,00	0,00	0,00	0,00	
							2	6 - Transferencias corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00	
							2	7 - Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	
							2	8 - Amortización	0,00	0,00	0,00	0,00	
							2	9 - Cuentas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	
							2	TOTAL EGRESOS P-2	0,00	0,00	0,00	0,00	
							3	0 - Remuneraciones	0,00	0,00	0,00	0,00	
							3	1 - Servicios	0,00	0,00	0,00	0,00	
							3	2 - Materiales y suministros	0,00	0,00	0,00	0,00	
							3	3 - Intereses y comisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	
							3	4 - Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	
							3	5 - Bienes duraderos	0,00	0,00	0,00	0,00	
							3	6 - Transferencias corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00	
							3	7 - Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	
							3	8 - Amortización	0,00	0,00	0,00	0,00	
							3	9 - Cuentas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	
							3	TOTAL EGRESOS P-3	0,00	0,00	0,00	0,00	
							4	0 - Remuneraciones	787,29	0,00	787,29	787,29	
							4	1 - Servicios	0,00	0,00	0,00	0,00	
							4	2 - Materiales y suministros	0,00	0,00	0,00	0,00	
							4	3 - Intereses y comisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	
							4	4 - Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	
							4	5 - Bienes duraderos	0,00	0,00	0,00	0,00	
							4	6 - Transferencias corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00	
							4	7 - Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	
							4	8 - Amortización	0,00	0,00	0,00	0,00	
							4	9 - Cuentas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	
							4	TOTAL EGRESOS P-4	787,29	0,00	787,29	787,29	
							5	0 - Remuneraciones	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	1 - Servicios	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	2 - Materiales y suministros	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	3 - Intereses y comisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	4 - Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	5 - Bienes duraderos	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	6 - Transferencias corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	7 - Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	8 - Amortización	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	9 - Cuentas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	
							5	TOTAL EGRESOS P-5	0,00	0,00	0,00	0,00	
							TOTAL	0 - Remuneraciones	787,29	0,00	787,29	787,29	
							TOTAL	1 - Servicios	36,36	0,00	36,36	36,36	
							TOTAL	2 - Materiales y suministros	0,00	0,00	0,00	0,00	
							TOTAL	3 - Intereses y comisiones	6,11	0,00	6,11	6,11	
							TOTAL	4 - Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	
							TOTAL	5 - Bienes duraderos	0,00	0,00	0,00	0,00	
							TOTAL	6 - Transferencias corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00	
							TOTAL	7 - Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	
							TOTAL	8 - Amortización	285,00	0,00	285,00	285,00	
							TOTAL	9 - Cuentas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	
							TOTAL LEY 7386 ITCR	TOTAL EGRESOS LEY 7386	1.114,77	0,00	1.114,77	94,52	
Transferencia corriente	Ministerio de Educación Pública			€2.229.532= €1114.77 millones	1.209,29	1.209,29	1	0 - Remuneraciones	249,97	0,00	249,97	249,97	
							1	1 - Servicios	156,56	0,00	156,56	156,56	
							1	2 - Materiales y suministros	0,13	0,00	0,13	0,13	
							1	3 - Intereses y comisiones	127,58	0,00	127,58	127,58	
							1	4 - Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	
							1	5 - Bienes duraderos	0,00	89,19	89,19	89,19	
							1	6 - Transferencias corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00	
							1	7 - Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	
							1	8 - Amortización	0,00	33,76	33,76	33,76	
							1	9 - Cuentas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	
							1	TOTAL EGRESOS P-1	534,24	122,94	657,19	657,19	
							2	0 - Remuneraciones	336,11	0,00	336,11	336,11	
							2	1 - Servicios	2,27	0,00	2,27	2,27	
							2	2 - Materiales y suministros	6,30	0,00	6,30	6,30	
							2	3 - Intereses y comisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	
							2	4 - Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	
							2	5 - Bienes duraderos	0,00	0,95	0,95	0,95	
							2	6 - Transferencias corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00	
							2	7 - Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	
							2	8 - Amortización	0,00	0,00	0,00	0,00	
							2	9 - Cuentas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	
							2	TOTAL EGRESOS P-2	344,68	0,95	345,62	345,62	
							3	0 - Remuneraciones	0,00	0,00			

INSTITUCION: INSTITUTO TECNOLOGICO DE COSTA RICA
CUADRO N.º 1

ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS PROVENIENTES DE TRANSFERENCIAS ASIGNADAS EN EL PRESUPUESTO NACIONAL (MONTOS EN MILLONES)

Notas: 1. Si se aplican los ingresos en transferencias indicar en la columna de observaciones el destinatario de cada una de las transferencias.
2. Se debe reflejar el resultado por cada transferencia registrada, de manera que se pueda obtener el remanente global de las transferencias incorporadas (ver hoja de cálculo "Ejemplo").

Tipo de transferencia (Corriente o de capital)	Concedente (Ministerio o título)	Descripción de la finalidad de la transferencia según lo incluido en la Ley de Presupuesto Nacional y su base legal	Origen				Aplicación de los gastos ejecutados							
			La aplicación de la transferencia es:	Monto incorporado en la Ley de Presupuesto Nacional	Presupuesto definitivo incorporado por la entidad	Ingreso real	Programa	Partida por objeto del gasto	Composición del gasto según C.E.		Total gasto ejecutado	Remanente	Observaciones	
									Gasto corriente real	Gasto de Capital real				
							5	2 - Materiales y suministros	0,00	0,00	0,00	0,00		
							5	3 - Intereses y comisiones	0,00	0,00	0,00	0,00		
							5	4 - Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00		
							5	5 - Bienes duraderos	0,00	0,00	0,00	0,00		
							5	6 - Transferencias corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00		
							5	7 - Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
							5	8 - Amortización	0,00	0,00	0,00	0,00		
							5	9 - Cuentas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00		
							5	TOTAL EGRESOS P-5	0,00	0,00	0,00	0,00		
							TOTAL	0 - Remuneraciones	586,08	0,00	586,08	586,08		
							TOTAL	1 - Servicios	158,83	0,00	158,83	158,83		
							TOTAL	2 - Materiales y suministros	6,42	0,00	6,42	6,42		
							TOTAL	3 - Intereses y comisiones	127,58	0,00	127,58	127,58		
							TOTAL	4 - Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00		
							TOTAL	5 - Bienes duraderos	0,00	90,14	90,14	90,14		
							TOTAL	6 - Transferencias corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00		
							TOTAL	7 - Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
							TOTAL	8 - Amortización	0,00	33,76	33,76	33,76		
							TOTAL	9 - Cuentas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00		
							TOTAL-LEY 7386-LIMON	TOTAL EGRESOS LEY 7386-SEDE LIMON	878,92	123,89	1.002,81	206,48		

ANEXOS N° 5

CERTIFICACIÓN

SUPERÁVIT
2019

Certificación

La suscrita, MAE. Silvia Watson Araya, cédula: tres, treientos quince, doscientos treinta y tres; en su calidad de Directora del Departamento Financiero Contable del Instituto Tecnológico de Costa Rica

Certifica que:

El monto correspondiente al Superávit Institucional al 31 de diciembre del 2019, asciende a ¢9,796,651.33 miles, compuesto de la siguiente manera:

Superávit / Déficit del Periodo

Fondos Libres	¢8,195,023.49
Fondos Específicos	¢1,601,627.84
Total Superávit / Déficit	¢9,796,651.33

Ha efecto de emitir la presente certificación se tuvo a la vista la Liquidación Presupuestaria del 2019.

Dado en Cartago, a los cinco días del mes de febrero del dos mil veinte.

MAE. Silvia Watson Araya, Directora
Departamento Financiero Contable

ANEXOS N° 6

**DETALLE
TRANSFERENCIAS
AL
SECTOR PRIVADO
2019**

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
DETALLE DE TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO
31 DE DICIEMBRE DEL 2019
 (Cifras en miles)

DETALLE	CEDULA JURÍDICA	BENEFICIO CONCEDIDO	LEY O NORMA QUE AUTORIZA	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS
Cuotas Organismos Estudiantiles			Artículo 109 del Estatuto Orgánico y Acuerdo del Consejo Institucional, Sesión 1438 del 9 de junio de 1988.		
FEITEC	3-002-375804	Cubrir gastos propios de la Federación		100,000.00	25,000.00
Federación de Estudiantes ITCR					
Transferencias para AFITEC	3-011-099306	Pago de la contratación de un Asesor Legal que atiende los asuntos de éste órgano	Artículo 143 de la Convención Colectiva.	9,212.98	9,212.98
Asociación de Funcionarios ITCR					
Transferencia para ADERTEC Asociación Deportiva y Recreativa ITCR	3-002-270849	Se transfiere el 35% de los ingresos por distribuir del concepto de matrícula de bachillerato. No se presupuestan los ingresos producto del alquiler de instalaciones deportivas.	Acuerdo del Consejo Institucional con fecha 8 de diciembre de 2002, sesión 1438, artículo 14. Además en Convenio entre el ITCR y la Asociación Deportiva.	7,312.90	7,312.90
Transferencia para FUNDATEC Fundación Tecnológica	3-006-087015	Devolución Convenio Especifico CONAPDIS	Convenio Especifico	17,722.13	17,601.45
FEDERACION DE PROFESIONALES EGRESADOS DEL ITCR	3-002-17390	Para gastos propios de la Federación	Convenio Especifico	10,000.00	10,000.00
TOTAL				144,248.01	69,127.33

ANEXOS N° 7

**Federación de Profesionales Egresados del Instituto
Tecnológico de Costa Rica**

FEDERACION DE PROFESIONALES EGRESADOS DEL INSTITUTO TECNOLOGICO DE COSTA RICA

La Federación de Profesionales Egresados del Instituto Tecnológico de Costa Rica, en adelante FEPETEC, recibe recursos por parte de la Institución, según el “Convenio Especifico para el Desarrollo de los Egresados del TEC entre el Instituto Tecnológico de Costa Rica y la Federación de Profesionales Egresados del Instituto Tecnológico de Costa Rica”.

En el período 2019, mediante modificación presupuestaria, se dio contenido presupuestario por un monto de ₡10.000.000,00, con el fin de realizar las transferencias de recursos según lo indicado en el Convenio antes mencionado. Las transferencias de recursos fueron realizadas, atendiendo las disposiciones citadas en el oficio 14299, de la División de Fiscalización Operativa y Evaluativa de la Contraloría General de la República, en cuanto a la presentación de información que como sujeto privado debe cumplir, por recibir beneficios económicos mediante transferencia del sector público.

Cabe mencionar que la FEPETEC para el período 2019, cumplió de manera satisfactoria con la presentación de documentos, según lo indicado en el documento “Regulaciones sobre la fiscalización y el control de los beneficios patrimoniales, gratuitos o sin contraprestación alguna, otorgados a sujetos privados”. A inicios del período 2020, presentó el II Informe Semestral, en el cual incorporó el Informe de Ejecución y Liquidación del Presupuesto 2019 y el Informe del Cumplimiento del Plan de Trabajo, según lo citado en el punto VI. Liquidación de Cuentas (anexos 3 y 4), del documento antes indicado. Este informe detalla las actividades realizadas con la finalidad de cumplir con los objetivos establecidos en el convenio firmado con el ITCR, entre las que se mencionan:

- Creación de Asociaciones
- Apoyo a las Escuelas del ITCR
- Representación de los Egresados
- Página Web FEPETEC
- Base de Datos Conjunta para los egresados del ITCR.

Los documentos presentados por la FEPETEC al Instituto Tecnológico de Costa Rica, se encuentran en el expediente que mantiene en custodia en Departamento Financiero Contable.