

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO



TEC

Tecnológico de Costa Rica

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

CONTENIDO

Presentación

Resumen General de Ingresos y Egresos

Detalle de la conformación del Superávit

Anexos

Anexo 1 Comentarios Generales de Ingresos y Egresos

Anexo 2 Estados Financieros

Anexo 3 Detalle de la clasificación económica Gastos Reales

Anexo 4 Consolidado de Egresos a nivel de Partida

Anexo 5 Egresos por Programa a nivel de Partida

Anexo 6 Consolidado de Egresos a nivel de Sub-Partida

Anexo 7 Egresos por Programa a nivel de Sub-Partida

Anexo 8 Estado de Origen y Aplicación de Recursos Específicos

Anexo 9 Detalle del Superávit de recursos de vigencias anteriores

Anexo 10 Resumen de Superávit general y del Periodo

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 Liquidación Presupuestaria al 31 de diciembre del 2015.

Éste presenta la ejecución del presupuesto en lo que respecta a Ingresos y Egresos realizados durante el ejercicio 2015, bajo la siguiente estructura:

- La primera parte incluye el resumen general de la liquidación presupuestaria de ingresos y egresos.
- La segunda parte del informe presenta el detalle de la conformación del Superávit.
- Se presentan diferentes anexos relacionados con la recaudación de ingresos y la ejecución de egresos del periodo.

RESUMEN GENERAL
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN DE INGRESOS-EGRESOS REAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Miles de colones)

DESCRIPCIÓN	TOTAL DE PRESUPUESTO	REAL EJECUTADO 30-09-2015	REAL EJECUTADO 31-12-2015	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS	PRESUPUESTO DISPONIBLE	%
INGRESOS						
Ingresos Corrientes	65,615,592.17	42,494,274.39	16,176,529.42	58,670,803.81	-6,944,788.36	89.42%
Ingresos Tributarios	427,333.20	345,272.30	118,036.60	463,308.90	35,975.70	108.42%
Ingresos No Tributarios	4,636,645.00	3,317,670.19	1,249,302.52	4,566,972.71	-69,672.29	98.50%
Transferencias Corrientes	60,551,613.97	38,831,331.90	14,809,190.30	53,640,522.20	-6,911,091.77	88.59%
Ingresos De Capital	120,728.35	0.00	120,728.40	120,728.40	0.00	100%
Recuperacion de Prestamos	120,728.35	0.00	120,728.40	120,728.40	0.00	100%
Financiamiento	13,927,738.21	13,809,441.35	0.00	13,809,441.35	-118,296.86	99.15%
Financiamiento Interno	118,296.86	0.00	0.00	0.00	-118,296.86	0.00%
Recursos De Vigencias Anteriores	13,809,441.35	13,809,441.35	0.00	13,809,441.35	0.00	100.00%
TOTAL INGRESOS	79,664,058.73	56,303,715.74	16,297,257.82	72,600,973.56	-7,063,085.17	91.13%
EGRESOS						
Remuneraciones	39,724,020.12	26,747,472.99	10,613,655.24	37,361,128.23	2,362,891.89	94.05%
Servicios	6,746,324.37	3,214,841.24	1,654,500.33	4,869,341.57	1,876,982.80	72.18%
Materiales y Suministros	2,641,719.54	1,090,120.08	693,710.98	1,783,831.06	857,888.48	67.53%
Intereses y comisiones	146,657.50	72,853.84	23,732.66	96,586.50	50,071.00	65.86%
Activos Financieros	467,000.00	343,745.80	111,264.45	455,010.25	11,989.75	97.43%
Bienes Duraderos	25,343,682.68	5,110,468.13	3,600,385.95	8,710,854.08	16,632,828.60	34.37%
Transferencias Corrientes	4,500,297.47	2,591,143.43	1,062,632.43	3,653,775.86	846,521.61	81.19%
Amortización	94,357.05	68,306.62	24,930.38	93,237.00	1,120.05	98.81%
TOTAL EGRESOS	79,664,058.73	39,238,952.13	17,784,812.42	57,023,764.55	22,640,294.18	71.58%
SUPERAVIT				15,577,209.01		

**CERTIFICACIÓN
DEL SUPERÁVIT**

CERTIFICACIÓN

El suscrito, Lic. Roy D'Avanzo Navarro, cédula: tres, doscientos noventa y ocho, trescientos diez; en su calidad de Director del Departamento Financiero Contable, del Instituto Tecnológico de Costa Rica.

CERTIFICA que:

El monto correspondiente al Superávit Institucional al 31 de diciembre del 2015, asciende a **¢ 15,577,209.00** miles, compuesto de la siguiente manera:

Superávit del Periodo	1,767,767.65
Superávit Acumulado	13,809,441.35
TOTAL SUPERAVIT 2015	15,577,209.00

NOTA: Datos según resultados de la Liquidación 2015

Ha efecto de emitir la presente certificación se tuvo a la vista la Liquidación Presupuestaria al 31 de diciembre del 2015.

Dado en Cartago, a los ocho días del mes de enero dos mil dieciséis.

**Lic. Roy D'Avanzo Navarro, Director
Departamento Financiero Contable**

ANEXOS

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA

ANEXO N°1

**COMENTARIOS GENERALES
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA**

COMENTARIOS

Concluyendo al periodo 2015, se presenta a continuación la Liquidación Presupuestaria tanto de la recaudación de ingresos como de la ejecución de egresos del Instituto Tecnológico de Costa Rica, sobre una base de efectivo, ajustada a la clasificación indicada por el Decreto Ejecutivo N° 31458-H.

Partiendo de lo indicado al 31 de diciembre del 2015, se logró recaudar ingresos por un monto de ¢72,600,973.56 miles, los cuales representaron un 91.13% de lo presupuestado, ¢79,664,058.73. Respecto a la ejecución de egresos, alcanzó un monto de ¢57,023,764.55 miles, que representaron un 71.58% de lo presupuestado para el periodo. Esta última cifra presenta un superávit acumulado por ¢15,577,209.01 miles, lo que dejó un saldo de ¢22,640,294.18 miles, el cual representa el superávit aportado por la operaciones del año 2015.

OBSERVACIONES IMPORTANTES

Para un adecuado análisis e interpretación de las cifras de ingresos y gastos que muestra el Informe de ejecución al 30 de diciembre del 2015, es importante considerar lo siguiente:

- Este informe es generado del Sistema Integrado de Gestión Administrativa, sistema que se procedió a la puesta a partir del 1 de enero 2015.
- Las cifras corresponden al 31 de diciembre 2015, por lo tanto, para su adecuada interpretación debe observarse la naturaleza de las partidas de ingresos y egresos ya que el momento de su ejecución dependerá de la misma y no necesariamente podrá su ejecución proyectarse en forma lineal a lo largo del período.
- El presupuesto del Instituto Tecnológico de Costa Rica se segrega mediante unidades de ejecución, cuya actividad está a cargo de un responsable. Por lo tanto, los resultados económicos de la Institución de enero a diciembre, resumen el efecto conjunto de los resultados de cada unidad de responsable, consolidados por programa.
- Cuando la unidad ejecutora, o unidad responsable desarrolla una actividad de vinculación externa, el control de la ejecución del presupuesto se lleva a cabo

relacionando ingresos reales con gastos reales. Por su parte, para las unidades ejecutoras que desarrollan las actividades sustantivas de la Institución el control presupuestario se centra en la ejecución de los egresos, toda vez que los ingresos se controlan a nivel institucional.

A continuación se comentan en detalle, los resultados de la recaudación de ingresos y de la ejecución de egresos que afectaron la operación institucional durante este periodo 2015.

INGRESOS

De acuerdo con la información financiera recopilada hasta el 31 de diciembre del 2015, la Liquidación Efectiva de ingresos del Instituto Tecnológico de Costa Rica, alcanzó un resultado acumulado de ₡72,600,973.56 miles, cifra que representó una ejecución de un 91.13% de los recursos aprobados por la Contraloría General de la República para el citado año. En términos absolutos, se dejaron de percibir ₡7,063,085.17 miles, los cuales en términos porcentuales representaron un 8.87% de menos respecto a lo proyectado para el año 2015, lo cual afectó principalmente a las proyecciones de fondos asociadas con el Plan de Mejoramiento Institucional financiado por el Banco Mundial, el cual tan sólo alcanzó una ejecución del 42.22% de lo proyectado para el presente año.

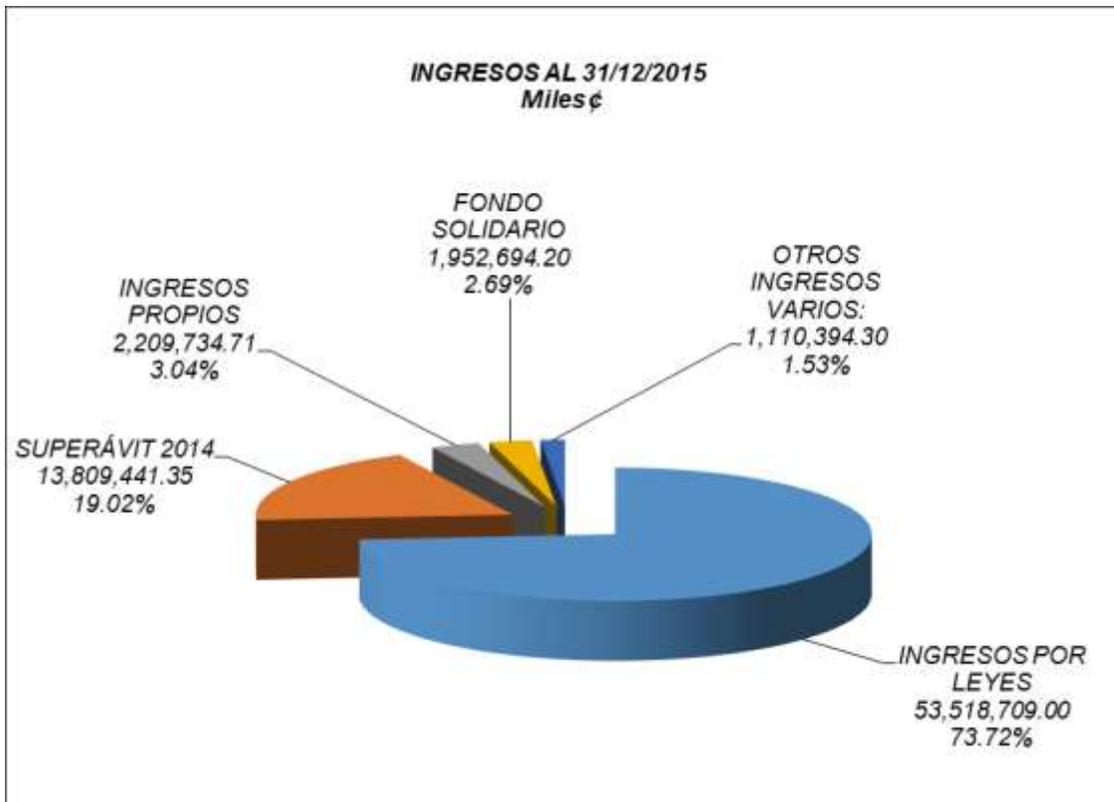
Otro punto importante de citar, es el relacionado con los fondos recaudados por concepto de la Ley 7386, Subvención Específica, la cual cerró en una ejecución de un 92.29%, en razón de que el Gobierno Central no giró la última cuota de dicha transferencia, la cual equivale a un monto de ₡178,967.68 miles, recursos que ingresaron en el presente año 2016 y por ende permiten la recalificación, vía presupuesto extraordinario del citado recurso.

En relación con el financiamiento de las operaciones institucionales del año 2015, se puede comentar que fue cubierto principalmente por las Transferencias del Gobierno Central asociadas con la Ley 5909, FEES, la Ley 7386, el Impuesto a la Producción de Cemento según Ley 6890 y la Ley 9166 que financia el Plan de Mejoramiento Institucional, las cuales en conjunto aportaron un 73.72% de los fondos institucionales.

Siguiendo en orden de importancia, el Superávit Institucional 2014, aportó un 19.02%, del total de los recursos reportados al 31 de diciembre del 2015. Tales recursos en conjunto suplieron el 92.74 % de la totalidad de los ingresos institucionales, quedando una diferencia porcentual de un 7.26%, generado por otras actividades institucionales libres y restringidas, según se visualiza a continuación:

CUADRO 1
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN DE INGRESOS AL 31/12/2015
(Miles de colones)

DETALLE INGRESOS	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	% Del Total Recaudado
INGRESOS POR LEYES	53,518,709.00	73.72%
SUPERÁVIT 2014	13,809,441.35	19.02%
INGRESOS PROPIOS	2,209,734.71	3.04%
FONDO SOLIDARIO	1,952,694.20	2.69%
OTROS INGRESOS VARIOS:	1,110,394.30	1.53%
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y OTROS	516,443.10	0.71%
FUNDATEC (F.D.I., FDU,OTRAS)	403,035.80	0.56%
CESANTÍA ASETEC	0.00	0.00%
RESIDENCIAS ESTUDIANTILES	74,469.10	0.10%
OTROS INGRESOS VARIOS: (Multas, CONICIT, UNED).	116,446.30	0.16%
TOTAL DE INGRESOS	72,600,973.56	100%



ANÁLISIS DETALLADO DE LOS INGRESOS INSTITUCIONALES

Con el fin de apreciar individualmente resultados obtenidos en las principales partidas de ingresos efectivos institucionales, se analiza a continuación el comportamiento del flujo de efectivo alcanzado al 31 de diciembre del 2015.

INGRESOS TRIBUTARIOS:

La recaudación por concepto de Impuesto sobre la Producción y Consumo del Cemento, alcanzó a la fecha de corte, la suma de ¢463,308.90 miles, representando un 108.42% del monto presupuestado, para un comportamiento superavitario del 8.42% respecto a lo presupuestado para el año 2015.

VENTA DE BIENES Y SERVICIOS:

Los ingresos obtenidos por Ventas de Bienes y Servicios, mantuvieron la tendencia superavitaria reflejada en la mayor parte del año logrando un monto de ¢3,481,416.40 miles, para una ejecución de un 102.19% de lo presupuestado para el año 2015.

En relación con los principales componentes de los mencionados ingresos, las actividades agropecuarias de venta de bienes, alcanzaron una ejecución de un 62.77% de lo proyectado, resultado que afectó principalmente a las actividades de la Sede Regional San Carlos.

En relación con otros ingresos derivados de actividades institucionales, tenemos que las Ventas de Libros tradicionales y digitales por parte de la Editorial Tecnológica, acumularon un 66.62% de sus proyecciones 2015, para una disminución en ventas del 33.38%.

Por otro lado, los Restaurantes Institucionales, lograron una ejecución promedio de un 117.68% a la fecha de corte, equivalentes a ¢421,513.80 miles por los servicios de alimentación a la comunidad institucional, lo cual superó en ¢63,313.80 miles a las metas proyectadas 2015.

En el campo de los servicios, se logró una recaudación de ¢557,137.20 miles, equivalentes a un 93.88% del presupuesto aprobado, dichos ingresos se relacionan con actividades agropecuarias y de otros servicios propios del quehacer institucional, tales como Alquiler de Edificios y Equipo, el LAIMI, Programa de Atracción de Estudiantes, CEQIATEC, Odontología y el CTEC. Es importante mencionar que a nivel del Programa de Atracción de Estudiantes, se logró superar las expectativas en un 22.31%, lo que significó una mejora en ingresos de ¢20,528.70 miles.

Finalmente, como parte de las Ventas de Bienes y Servicios, por concepto de Derechos Administrativos a los Servicios de Educación, rubro donde se registran los resultados de las actividades docentes, se recaudó un monto de ¢2,292,041.10 miles equivalentes a un 107.91% de la ejecución estimada para el año 2015, de estos recursos el principal monto se reportó a nivel de Bachillerato, el cual alcanzó un porcentaje de ejecución del 115.47%. Por otro lado, en las otras opciones académicas, se presentaron porcentajes de ejecución normales a nivel de Licenciaturas y Maestrías, mientras que a nivel de Doctorado y Cursos de Verano, no se logró alcanzar las metas presupuestadas.

RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS:

Las Rentas de Activos Financieros al 30/09/2015, alcanzaron un total de ¢908,812.10 miles, que ubicaron la recaudación en un 80.50%. Estos fondos se generaron principalmente por los intereses ganados sobre Títulos Valores del Gobierno Central, alcanzando un monto de ¢857,902.50 miles al 31/12/2015.

MULTAS Y SANCIONES:

La partida alcanzó un monto de ¢91,994.80 miles, lo cual presenta un comportamiento superavitario sobre lo proyectado para el año 2015 de ¢56,594.80 miles. Este ingreso se generó por los recargos que pagaron los estudiantes por cancelación tardía de sus derechos de estudio y en menor grado por las multas que cancelan los estudiantes por la devolución tardía de los textos que prestan las Bibliotecas de las diversas Sedes Institucionales. Este último ingreso es de naturaleza restringida y se dedica fundamentalmente a inversiones en equipo en beneficio de las respectivas Bibliotecas.

OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS:

Se percibió una recaudación de ¢84,749.41 miles, equivalentes a un 129,67%% de lo esperado por ingresos provenientes de actividades de naturaleza variada y que no siguen patrones de comportamiento definidos, los cuales se clasifican como “Ingresos Varios no Especificados”.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES:

En relación con los ingresos obtenidos por transferencias corrientes provenientes del Gobierno Central, de Órganos Desconcentrados, de Instituciones Descentralizadas no Empresariales y del Sector Privado, se alcanzó la cifra de ¢53,640,522.20 miles, los cuales representaron un 88.59% de la ejecución proyectada para el año 2015.

De la cifra mencionada, ¢53,055,400.10 miles, fueron girados por el Gobierno Central, con el fin de cubrir las transferencias asociadas en primer lugar con la Ley 5909, por concepto de FEES Institucional y el Fondo del Sistema, para los que se muestra un monto ejecutado del 100.01% de lo presupuestado para el año 2015.

En segundo lugar dentro de las Transferencias del Gobierno Central a favor del ITCR, se reportan los fondos asociados con la Ley 7386, correspondiente a la Subvención Específica obtenida del Impuesto sobre la Renta, por la cual se obtuvo un monto de ¢2,141,426.40 miles, equivalentes a un 92.29% de la suma proyectada para el año 2015. Sobre esta transferencia es importante comentar que el 50% de la misma equivalente a ¢1,070,713.20 miles, son recursos de naturaleza específica, en atención al proyecto de ley que financia el Centro Académico de la provincia de Limón. Asimismo es importante aclarar, que el monto transferido incluye ¢172,780.68 miles adeudados desde el año 2014 por parte del Gobierno Central a nuestra Institución.

Asimismo, se debe destacar que el Gobierno Central, no giro una cuota de la citada Ley 7386 por ¢178,967.68 miles, los cuales constituyen nuevos recursos efectivos para el año 2016, sujetos a la incorporación mediante un Presupuesto Extraordinario. Dichos fondos según información de la Tesorería Institucional, fueron depositados en el mes de enero 2016.

Finalmente, como parte de los ingresos provenientes del Gobierno Central, se destaca que por concepto de la Ley 9166, para el Plan de Mejoramiento Institucional, se obtuvo un monto de ¢4,736,058.30 miles, lo que representó una ejecución del 42.22%, que indujo un déficit de ingresos por una cuantía de ¢6,482,444.10 miles, lo cual constituyó el principal factor que afectó adversamente la recaudación de ingresos institucionales para el año 2015.

Siguiendo el capítulo de los aportes gubernamentales, tenemos los recursos provenientes de Órganos Desconcentrados, partida donde se registran los ingresos provenientes de la Ley 8020, por intermedio de la Junta Administrativa del Registro Nacional a favor de la Editorial Tecnológica, para la elaboración de obras con contenido científico y tecnológico, así como Transferencias del CONARE, rubros que muestran en conjunto una recaudación de ¢147,243.40 miles, para un porcentaje de ejecución de un 104.39%

Finalmente, como parte de las Transferencias del Sector Público que recibe el ITCR, por concepto de recursos provenientes de Instituciones Descentralizadas no Empresariales para el financiamiento de Proyectos Mixtos, tenemos aportes por ¢34,842.90 miles, que representaron un 13.88% de lo proyectado para el año 2015. Dichos Proyectos Mixtos, son de naturaleza autosuficiente, es decir que ejecutan una vez que se tienen los fondos provenientes del ente financiador y por ende los mismos no representan una carga directa a los recursos institucionales.

Concluyendo el rubro de las Transferencias Corrientes, a nivel del Sector Privado, se registró una ejecución de un 90.06% provenientes de la FUNDATEC, de los cuales ¢399,983.30 miles corresponden al FDI, Fondo de Investigación, y la suma de ¢3,052.50 miles a un aporte de la Empresa ABoot Vascular, para actividades definidas según convenio firmado con esa Compañía.

INGRESOS DE CAPITAL:

Los ingresos de capital institucionales corresponden a la Recuperación de Préstamos Estudiantiles, los cuales pertenecen en su mayoría al Fondo Solidario de Desarrollo Estudiantil. Por los mismos se registró un monto de ¢120.728.40 equivalentes al 100%

de lo proyectado, recursos que fueron ajustados a nivel de Derechos de Estudio de Bachillerato.

FINANCIAMIENTO:

Los ingresos de Financiamiento reportados al 31 de diciembre 2015, corresponden al Superávit del año 2014, el cual ascendió en términos efectivos a ¢13,809,441.35 miles. Dichos recursos fueron incluidos a nivel del Presupuesto Ordinario 2015 por un monto de ¢15,661,858.76 miles, situación que implicó una sobreestimación del recurso de ¢1,852,417.41miles, la cual fue corregida mediante la aprobación del Presupuesto Extraordinario 1-2015.

En relación al punto anterior y dado que se presentan diferencias a nivel de composición como recursos libres y específicos del Superávit 2014 respecto a lo aprobado presupuestariamente por la Contraloría General de la República a nivel del Presupuesto Extraordinario 1-2015, se expone un análisis de la trazabilidad de la información que justifica la distribución real del Superávit 2014.

Como primer punto a citar, se transcribe a continuación un cuadro que brinda la información inicial, relacionada con los recursos del Superávit 2014, incluidos como proyección a nivel del Presupuesto Ordinario 2015:

<u>DETALLE</u>	<u>MONTO EN MILES</u> ¢
<u>Superávit Libre Proyectado 2014:</u>	<u>9,138,552.76</u>
Superávit Libre estimado para el reintegro de los recursos asignados al Edificio de Aulas, los cuales fueron modificados temporalmente a otras necesidades institucionales	2,429,897.01
Superávit Estimado FDU-2014	200,000.00
Superávit Estimado FDI-2014	100,000.00
Superávit Comprometido, (Contrataciones en trámite estimadas por Aprovechamiento)	6,408,655.75
<u>Superávit Específico Proyectado 2014:</u>	<u>6,523,306.00</u>
Superávit Plan de Mejoramiento Institucional	6,000,198.00
Superávit Centro Académico de Limón	523,108.00
<u>TOTAL SUPERÁVIT ESTIMADO 2014</u>	<u>¢15,661,858.76</u>

Una vez realizada la Liquidación Presupuestaria 2014, se obtiene un resultado de ¢13,809,441.35 miles por concepto de superávit total del año 2014, lo que implicó una sobreestimación del recurso en una cifra de ¢1,852,417.41 miles, en relación con lo estimado en el Presupuesto Ordinario 2015.

Dicha situación, según indica el oficio N°14211, punto d), de esa Contraloría General de la República, relacionado con la aprobación del Presupuesto Extraordinario 1-2015 de nuestra Institución, se indica que fue ajustada por un rebajar de ingresos que afecta al superávit libre en ¢631.039.8 miles de menos y al superávit específico en ¢1.221.377,6 miles, según se deriva del siguiente cuadro:

Detalle (En Miles ¢)	Distribución Superávit 2014 incluida a nivel del Presup Ord. 2015	Certificación Pre-Extra. 1-2015 del 24/09/2015	Diferencia
Fondos Libres	9,138,552.76	8,507,512.96	-631,039.80
Fondos Específicos	6,523,306.00	5,301,928.39	-1,221,377.61
TOTAL SUPERAVID	15,661,858.76	13,809,441.35	-1,852,417.41

En relación con el monto global a rebajar de menos ¢1,852,417.41 miles compartimos lo indicado y así mismo sometemos a su consideración, el efecto sobre la distribución de los recursos libres y específicos consecuentes del superávit 2014, en función de un ajuste que afectó la fuente de financiamiento de las actividades asociadas con el Plan de Mejoramiento Institucional 2015, por un monto de ¢5,218,304.40 miles de menos a nivel del Superávit Proyectado 2014, luego de contar con la información de los flujos de efectivo respectivos, los cuales resultaron ser de ¢781,893.60 miles , en vez de los ¢6,000,198.00 miles, incluidos a nivel del Presupuesto Ordinario 2015.

Dicho movimiento fue compensado incrementando los ¢5,218,304.40 miles a nivel de Transferencias Corrientes del Gobierno Central, incluidas en el Presupuesto Extraordinario 1-2015, lo que permitió dejar activos, la totalidad de recursos presupuestados para las actividades del Banco Mundial para el año 2015.

Es importante mencionar, que el cambio en la fuente de financiamiento de las actividades del Banco Mundial, generó un efecto cero, es decir compensatorio, a nivel del Presupuesto Extraordinario 1-2015, pero varió la composición de los recursos del superávit 2015, según se muestra en el Detalle de Origen de Recursos del Presupuesto Extraordinario 1-2015, el cual se reproduce a continuación:

CUADRO 1
PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO1-2015
DETALLE DE ORÍGENES
(Miles de colones)

CONCEPTO	FONDOS PROPIOS	FONDOS ESPECÍFICOS	TOTAL PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO
FINANCIAMIENTO	2,168,727.15	-4,021,144.56	-1,852,417.41
RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	2,168,727.15	-4,021,144.56	-1,852,417.41
Superávit Libre 2014 Institucional	2,168,727.15	0.00	2,168,727.15
Superávit Libre 2014 Institucional	2,168,727.15	0.00	2,168,727.15
SUPERÁVIT ESPECÍFICO	0.00	-4,619,227.16	-4,619,227.16
Ley9166, Plan de Mejoramiento Institucional	0.00	-5,218,304.40	-5,218,304.40
Superávit Fondo del Sistema CONARE, Ley 5909	0.00	261,394.66	261,394.66
Programa Productivo San Carlos	0.00	2,913.89	2,913.89
Superávit Fondo del Sistema CONARE, Ley 5909 (Regionalización)	0.00	52,989.29	52,989.29
Fondo Solidario de Desarrollo Estudiantil FOSDE	0.00	102,507.16	102,507.16
Multas Biblioteca Cartago	0.00	8,321.85	8,321.85
Multas Biblioteca San Carlos	0.00	1,788.24	1,788.24
Multas Biblioteca San José	0.00	1,110.52	1,110.52
Multas Biblioteca Limón	0.00	11.90	11.90
Residencias Estudiantiles Cartago	0.00	2,075.74	2,075.74
Residencias Estudiantiles San Carlos	0.00	2,158.33	2,158.33
Ventas Editorial Tecnológica	0.00	49,769.48	49,769.48
Editorial Tecnológica, Ley 8020	0.00	36,385.99	36,385.99
CONCEPTO, (continuación)	FONDOS PROPIOS	FONDOS ESPECÍFICOS	TOTAL PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO
Centro Académico Limón	0.00	39,008.39	39,008.39
Partida Específica Construcción de Capilla	0.00	2,094.22	2,094.22
CEQIATEC	0.00	23,400.45	23,400.45
Superávit Recursos Restringidos FDU	0.00	3,045.44	3,045.44
Superávit Recursos Restringidos FDI	0.00	9,436.70	9,436.70
Superávit Proyectos CONICIT	0.00	664.99	664.99
SUPERÁVIT DE COMPROMISOS	0.00	598,082.60	598,082.60
Superávit Compromisos Programa 1	0.00	200,070.00	200,070.00

Superávit Compromisos Programa 2	0.00	316,542.98	316,542.98
Superávit Compromisos Programa 3	0.00	31,135.26	31,135.26
Superávit Compromisos Programa 4	0.00	32,154.17	32,154.17
Superávit Compromisos Programa 5	0.00	18,180.20	18,180.20

Partiendo del detalle anterior, que plasma la distribución de los recursos libres y específicos, considerando los efectos del Presupuesto Extraordinario 1-2015, se presenta a continuación, de forma resumida, la estructura final del Superávit Institucional 2014.

Detalle (Miles ¢)	Distribución Superávit 2014 incluida a nivel del Presup Ord. 2015 Ajustando el Origen de Fondos	Ajustes generados por el Presupuesto Extraordinario 1-2015	Composición Final Superávit 2014
Fondos Libres	2,429,897.01	+2,168,727.15	4,598,624.16
Fondos Específicos	13,231,961.75	-4,021,144.56	9,210,817.19
TOTAL SUPERAVIT	15,661,858.76	-1,852,417.41	13,809,441.35

EGRESOS

La liquidación presupuestaria de egresos acumulada al 31 de diciembre del presente año alcanzo un monto de ¢57,023,764.55 miles lo que representa un 71.58% del monto presupuestado por un monto de ¢79,664,058.73 miles.

A continuación se expone un comentario general de las diferentes partidas y algunos grupos que componen el cuadro de egresos consolidado general de la Liquidación Presupuestaria al 31 de diciembre del 2014.

REMUNERACIONES:

La ejecución presupuestaria correspondiente al III trimestre de este año, muestra erogaciones por la suma de ¢37,361,128.23 miles, de los ¢ 39,724,020.20 miles presupuestados al inicio del periodo, y el efecto de las Modificaciones Presupuestarias que se han dado en el transcurso de los meses de enero a setiembre, de este año, resultando un porcentaje de ejecución del 94.05%, el cual se considera como una ejecución normal, tomando en cuenta el corte del periodo.

Es importante destacar que a nivel de sub-partida, igualmente se mantiene un porcentaje de ejecución con un comportamiento normal, no obstante se hace notar la conveniencia de continuar con el seguimiento en conjunto con el Departamento de Recursos Humanos, a aquellas sub-partidas que muestran una ejecución que no va acorde con el periodo considerado, con la finalidad de plantear las modificaciones que correspondan.

Dentro de la partida se considera oportuno hacer mención de algunos elementos puntuales, como son:

- En lo que respecta a la sub-partida de Aguinaldo, se incorpora, además del pago del aguinaldo por concepto del pago Salario Escolar, asciende a la suma global de ¢1,960,279.28 miles, lo que refleja un porcentaje de ejecución del 98.32%.

Es importante destacar que la sub-partida de Salario Escolar, cuyo pago se efectúa en el mes de enero, tal y como se mencionó en el informe del trimestre anterior, se incorporó en su oportunidad el gasto correspondiente por la suma de ¢1,960,279.3 miles, del total presupuestado, lo que refleja en términos p La Ejecución Presupuestaria correspondiente al IV Trimestre de este año, muestra una ejecución global por la suma de ¢37,361,128.27 miles, de los ¢ 39,724,020.14 miles presupuestados al inicio del periodo, más la incorporación de las Modificaciones Presupuestarias en el transcurso del periodo, resultando un porcentaje de ejecución del 94.05%, el cual es catalogado como una ejecución normal del periodo.

Es importante destacar que a nivel de sub-partida, igualmente se mantiene un porcentaje de ejecución, cuyo resultado se considera normal para el periodo correspondiente.

Dentro de la partida se considera oportuno hacer mención de algunos elementos puntuales, como son:

- En lo que respecta a la sub-partida de Aguinaldo, después de la incorporación de los compromisos correspondientes en cada uno de los Trimestres del periodo, y el pago correspondiente en el mes de diciembre, refleja un porcentaje de ejecución

del 95.26%, que representa la suma de ¢2,404,994.47 miles, de lo presupuestado inicialmente.

- Es importante destacar que la sub-partida de Salario Escolar se ha cancelado en su totalidad en el mes de enero, alcanzando un monto de ¢1,960,279.29 miles, del total presupuestado, lo que refleja en términos porcentuales, una ejecución del 98.32%.
- En relación al grupo de Remuneraciones Diversas, presenta una ejecución del 95.33% correspondiente a un monto de ¢135,373.85 miles de los cuales la mayor parte de ese monto se ejecuta en el I Trimestre del periodo en la actividad institucional de Cursos de Verano del 2014-2015.

SERVICIOS:

Los Servicios son las obligaciones que la Institución contrae, generalmente mediante contratos administrativos con personas físicas o jurídicas, públicas o privadas, por la prestación de servicios de diversa naturaleza y por el uso de bienes muebles e inmuebles. Esta partida se incrementó con el Presupuesto Extraordinario 01-2015 en ¢361,303.40 miles. Al concluir este periodo 2015, la partida de Servicios presentó una liquidación presupuestaria del 72.18% es decir, ¢4, 869,341.57 miles del monto presupuestado. Dentro de esta partida se destaca el comportamiento de la ejecución las siguientes sub-partidas:

GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE:

Presenta una liquidación presupuestaria del 79.73%, lo que equivale ¢607,555.10 miles el cual se destinó para cubrir gastos de las diferentes necesidades que requieren los funcionarios y otras personas según legislación, cuando se desplazan dentro o fuera del país, para cumplir con los objetivos institucionales.

SERVICIOS BÁSICOS, corresponde a las erogaciones por concepto de consumo de los principales servicios de la utilidad pública necesarios para el mejor desempeño de las necesidades Institucionales como, servicio de agua y

alcantarillado, servicio de energía eléctrica, telecomunicaciones entre otras. La liquidación de este grupo alcanzó un 79.03% del total general de egresos presupuestados.

CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO:

Presenta una liquidación presupuestaria del 75.15%, lo que equivale ¢323,942.14 miles el cual se destinó para cubrir gastos de actividades de capacitación, actividades protocolarias y sociales y gastos de representación institucional.

MATERIALES Y SUMINISTROS:

Incluye los útiles, materiales, artículos y suministros que tienen como característica principal su corta durabilidad, pues se estima que se consumirán en el lapso de un año. Esta partida presentó una liquidación presupuestaria de ¢1,783,831.06 miles, representando un 67.53 % del total presupuestado en esta partida.

Dentro de esta partida se considera oportuno hacer mención al comportamiento de algunos grupos relevantes:

ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS:

Son todas aquellas erogaciones por concepto de alimentos y bebidas naturales, semifacturados o industrializados, para el consumo de personas y animales. En este grupo se presupuestó la suma de ¢845,404.83 miles de los cuales ¢724,593.70 miles se ejecutaron al concluir el periodo, representando el 85.71% del total.

MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO DE LA CONSTRUCCIÓN:

Al finalizar este periodo la liquidación de este grupo alcanzó un 71.97% de lo presupuestado que equivale un monto de ¢265,175.09 miles.

HERRAMIENTAS/ REPUESTOS Y ACCESORIOS, presentó una liquidación de 65.41% que equivale a ¢129,745.20 miles al terminar el periodo.

INTERESES Y COMISIONES:

Comprende las erogaciones destinadas por la Institución para cubrir el pago a favor de terceros por conceptos de comisiones y otros gastos derivados de préstamos concedidos, colocación de títulos valores y operaciones normales con los bancos comerciales públicos. Al finalizar el periodo 2015 esta partida presentó una ejecución del 65.86%, es decir, ¢96,586.50 miles del monto que se presupuestó.

INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS, con una ejecución del 76.07%, de lo presupuestado, correspondiente a ¢96,582.96 miles, como pago por los intereses de los préstamos del Banco Nacional de Costa Rica.

ACTIVOS FINANCIEROS:

Corresponden a los préstamos estudiantiles para financiar la carrera de los estudiantes de bajos recursos económicos y con capacidad académica, con el propósito de que tengan la oportunidad de terminar sus estudios en la Institución. Estos recursos son asignados en su totalidad al Fondo Solidario de Desarrollo Estudiantil (FSDE), en este periodo se mostró una ejecución de ¢455,010.25 miles, es decir un 97.43% del total presupuestado. Dentro de esta partida se considera oportuno hacer mención al comportamiento del Grupo Préstamos al Sector Privado (estudiantes) dado al cumplimiento de los requisitos de formalización que para los efectos deben cumplir todos los estudiantes sujetos a este beneficio, este grupo tuvo una asignación presupuestaria de ¢467,000.00 miles.

BIENES DURADEROS:

Comprende la adquisición de bienes duraderos nuevos o existentes, incluye los procesos de construcción, adición y mejoramiento de los bienes de capital. Esta partida mostró un presupuesto asignado de ¢25,343,682.68 miles de los cuales se ejecutaron ¢8,710,854.08 miles, equivalentes a un 34.37%, algunos de los grupos que componen esta partida fueron modificados por el Presupuesto Extraordinario 01-2015, adicionando recursos por un monto total de ¢3,049,757.64 miles respectivamente, afectando en su mayoría cada una de las sub-partidas de Maquinaria, Equipo y Mobiliario y Construcciones, Adiciones y Mejoras, entre otras

Así mismo se debe mencionar que dentro de estos recursos se incluyen lo que corresponde a la Ley 9166, para el Programa de Mejoramiento de la Educación Superior por un monto de ¢9,756,007.21 miles, que corresponde a construcciones por un monto de ¢20,325,063.54 miles para la Residencias Estudiantiles, Comedor estudiantil, Núcleo de Tecnologías de Información y Comunicación, Núcleo integrado de Seguridad Laboral, Sistema de gestión e información (estudiantil y académico), Ampliación de biblioteca, Fortalecimiento de la Sede Regional San Carlos, Núcleo integrado Química – Ambiental, Núcleo integrado de Diseño y Fortalecimiento del Centro Académico de San José, así mismo ¢595,000.00 Formación.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES:

La liquidación de esta partida alcanzó la suma de ¢3,653,775.86 miles, mostrando una ejecución del 81.19% al concluir el periodo. Dentro de esta partida se detallan a continuación los grupos más relevantes:

PRESTACIONES, está sub-partida contempla el pago por concepto de Preaviso y Cesantía, y como resultado mostró una liquidación del 89.32% para un monto de ¢231,233.95 miles. El monto correspondiente a la cancelación por este concepto, se tomó de la asignación de recursos del presupuesto inicial, producto de la cancelación de los derechos laborales al personal durante el periodo.

OTRAS TRANSF.CTES AL SECTOR PRIVADO,

Corresponde a la sub-partida de la Indemnización, la cual registra una ejecución de ¢5,000.89 miles representando un 15.88 % del presupuesto, el cual se pagó la obligación a favor de funcionarios de la Institución.

AMORTIZACIÓN:

Son las obligaciones formalmente adquiridas por la Institución, con el fin de financiar la adquisición de bienes y servicios. Al concluir este periodo 2015, esta partida presenta una ejecución del 98.81 % de lo presupuestado, lo que representa un monto de ¢93,237.00 miles, cabe destacar que este préstamo contempla la amortización del préstamo solicitado para la construcción del Edificio de Biotecnología, aprobado por el Consejo

Institucional en Sesión Ordinaria N°-2710, Artículo 11, del 14 de abril del 2011, préstamo otorgado por la entidad del Banco Nacional de Costa Rica.

ANEXO N° 2
ESTADOS FINANCIEROS

EN PROCESO

ANEXO N° 3

**DETALLE DE LA
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
GASTOS REALES**

UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA
GASTOS REALES SEGÚN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Miles de Colones)

CONCEPTO	MONTO
GASTOS CORRIENTES	¢ 47,759,658.74
GASTOS DE CONSUMO	44,014,300.84
REMUNERACIONES	37,361,128.21
Sueldos y salarios	31,627,564.79
REMUNERACIONES BASICAS	11,562,478.43
REMUNERACIONES EVENTUALES	649,565.43
INCENTIVOS SALARIALES	19,280,147.08
REMUNERACIONES DIVERSAS	135,373.85
Contribuciones sociales	5,733,563.41
CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO	2,606,951.11
CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES	3,126,612.30
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	6,653,172.63
SERVICIOS	4,869,341.57
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,783,831.06
COMISIONES Y OTROS GASTOS	0.00
INTERESES	96,582.96
Externos	96,582.96
INTERESES SOBRE PRESTAMOS	96,582.96
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,648,774.94
Transferencias corrientes al Sector Público	31,971.40
Transferencias corrientes al Sector Privado	3,605,210.59
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	3,340,168.75
PRESTACIONES	231,233.95
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS	33,807.89
INDEMNIZACIONES	0.00
Transferencias corrientes al Sector Externo	11,592.95
GASTOS DE CAPITAL	8,715,854.93
FORMACIÓN DE CAPITAL	5,615,802.33
Edificios	4,272,443.17
Vías de comunicación terrestre	0.00
Instalaciones	226,771.35
Otras obras/contrucciones y mejoras	1,116,587.81
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	3,095,051.71
MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	3,095,051.71
Bienes duraderos diversos	2,350,465.06
Bienes preexistentes	9,200.00
	735,386.65
	0.00
	0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5,000.89
Transferencias de capital al Sector Privado	5,000.89
TRANSACCIONES FINANCIERAS	548,247.25
Prestamos/CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	455,010.25
AMORTIZACIÓN	93,237.00
Amortización interna	93,237.00
SUMAS SIN ASIGNACIÓN	0.00
TOTAL GENERAL	¢ 57,023,764.64

ANEXO N° 4
CONSOLIDADO DE EGRESOS
A NIVEL DE PARTIDA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO CONTABLE
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO
31 de diciembre de 2015
 (En miles de colones)

CONSOLIDADO GENERAL

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
REMUNERACIONES	39,724,020.12	26,747,472.99	10,613,655.24	37,361,128.23	2,362,891.89	94.05%
SERVICIOS	6,746,324.37	3,214,841.24	1,654,500.33	4,869,341.57	1,876,982.80	72.18%
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,641,719.54	1,090,120.08	693,710.98	1,783,831.06	857,888.48	67.53%
INTERESES Y COMISIONES	146,657.50	72,853.84	23,732.66	96,586.50	50,071.00	65.86%
ACTIVOS FINANCIEROS	467,000.00	343,745.80	111,264.45	455,010.25	11,989.75	97.43%
BIENES DURADEROS	25,343,682.68	5,110,468.13	3,600,385.95	8,710,854.08	16,632,828.60	34.37%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,500,297.47	2,591,143.43	1,062,632.43	3,653,775.86	846,521.61	81.19%
AMORTIZACIÓN	94,357.00	68,306.62	24,930.38	93,237.00	1,120.00	98.81%
TOTAL	79,664,058.68	39,238,952.13	17,784,812.42	57,023,764.55	22,640,294.13	71.58%

ANEXO N° 5
EGRESOS POR PROGRAMA
A NIVEL DE PARTIDA

PROGRAMA N° 1
ADMINISTRACIÓN

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO CONTABLE
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
31 de diciembre de 2015
(En miles de colones)

DETALLE	PROGRAMA 1 : ADMINISTRACIÓN					
	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO-SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE-DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB-SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	8,703,512.46	5,944,091.91	2,390,014.87	8,334,106.78	369,405.68	95.76%
Servicios	3,242,691.29	1,468,822.32	749,564.81	2,218,387.13	1,024,304.16	68.41%
Materiales y Suministros	1,101,398.29	526,378.29	268,197.66	794,575.95	306,822.34	72.14%
Intereses y comisiones	146,657.50	72,853.84	23,732.66	96,586.50	50,071.00	65.86%
Bienes Duraderos	4,950,439.36	1,200,856.01	587,967.32	1,788,823.33	3,161,616.03	36.13%
Transferencias Corrientes	612,683.60	333,320.14	180,984.19	514,304.33	98,379.27	83.94%
Amortización	94,357.00	68,306.62	24,930.38	93,237.00	1,120.00	98.81%
TOTAL	18,851,739.50	9,614,629.13	4,225,391.89	13,840,021.02	5,011,718.48	73.42%

PROGRAMA N° 2

DOCENCIA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO CONTABLE
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
31 de diciembre de 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 2 : DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	19,672,368.77	13,383,892.62	5,345,237.83	18,729,130.45	943,238.32	95.21%
Servicios	1,031,176.71	500,840.87	257,277.17	758,118.04	273,058.67	73.52%
Materiales y Suministros	371,289.77	116,678.56	62,493.75	179,172.31	192,117.46	48.26%
Activos Financieros	5,000.00	3,676.00	1,324.00	5,000.00	0.00	100.00%
Bienes Duraderos	16,620,413.43	2,586,745.90	2,251,832.73	4,838,578.63	11,781,834.80	29.11%
Transferencias Corrientes	1,333,598.60	445,306.46	300,204.45	745,510.91	588,087.69	55.90%
T O T A L	39,033,847.28	17,037,140.41	8,218,369.93	25,255,510.34	13,778,336.94	64.70%

PROGRAMA N° 3

VIESA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO CONTABLE
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
31 de diciembre de 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 3 : V.I.E.S.A.						
DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	3,194,000.00	2,203,672.95	879,239.23	3,082,912.18	111,087.82	96.52%
Servicios	382,820.71	217,159.73	88,506.25	305,665.98	77,154.73	79.85%
Materiales y Suministros	175,608.82	81,054.22	56,184.68	137,238.90	38,369.92	78.15%
Activos Financieros	462,000.00	340,069.80	109,940.45	450,010.25	11,989.75	97.40%
Bienes Duraderos	1,251,969.11	384,354.77	289,368.22	673,722.99	578,246.12	53.81%
Transferencias Corrientes	2,240,567.47	1,638,026.49	508,751.73	2,146,778.22	93,789.25	95.81%
TOTAL	7,706,966.11	4,864,337.96	1,931,990.56	6,796,328.52	910,637.59	88.18%

PROGRAMA N° 4

VIE

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO CONTABLE
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
31 de diciembre de 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 4 : INVESTIGACION Y EXTENSIÓN						
DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	3,912,432.77	2,394,576.91	885,753.05	3,280,329.96	632,102.81	83.84%
Servicios	861,666.06	294,755.43	236,164.65	530,920.08	330,745.98	61.62%
Materiales y Suministros	391,105.34	118,491.52	117,776.25	236,267.77	154,837.57	60.41%
Bienes Duraderos	933,358.05	216,934.68	157,682.17	374,616.85	558,741.20	40.14%
Transferencias Corrientes	292,252.79	169,710.57	61,836.47	231,547.04	60,705.75	79.23%
					0.00	
TOTAL	6,390,815.01	3,194,469.11	1,459,212.59	4,653,681.70	1,737,133.31	72.82%

PROGRAMA N° 5

SEDE REGIONAL SAN CARLOS

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO CONTABLE
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS POR PROGRAMA
31 de diciembre de 2015
(En miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	PROGRAMA 5 : SAN CARLOS		TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
		TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE			
Remuneraciones	4,241,706.11	2,821,238.58	1,113,410.23	3,934,648.81	307,057.30	92.76%
Servicios	1,227,969.59	733,262.87	322,987.43	1,056,250.30	171,719.29	86.02%
Materiales y Suministros	602,317.30	247,517.47	189,058.63	436,576.10	165,741.20	72.48%
Bienes Duraderos	1,587,502.71	721,576.74	313,535.49	1,035,112.23	552,390.48	65.20%
Transferencias Corrientes	21,194.99	4,779.74	10,855.58	15,635.32	5,559.67	73.77%
					0.00	
TOTAL	7,680,690.70	4,528,375.40	1,949,847.36	6,478,222.76	1,202,467.94	84.34%

ANEXO N° 6
CONSOLIDADO DE EGRESOS
A NIVEL DE SUB-PARTIDA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

CONSOLIDADO

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones						
Remuneraciones Básicas	11,966,580.35	8,679,363.86	2,883,114.57	11,562,478.43	404,101.92	96.62%
Sueldos para cargos fijos	11,451,580.35	8,352,509.88	2,824,334.83	11,176,844.71	274,735.64	97.60%
Servicios especiales	245,000.00	173,165.78	42,395.66	215,561.44	29,438.56	87.98%
Suplencias	270,000.00	153,688.19	16,384.08	170,072.27	99,927.73	62.99%
Remuneraciones Eventuales	695,382.55	477,440.59	172,124.84	649,565.43	45,817.12	93.41%
Tiempo extraordinario	379,444.55	263,809.49	106,321.25	370,130.74	9,313.81	97.55%
Recargo de funciones	271,700.00	194,663.74	59,157.88	253,821.62	17,878.38	93.42%
Compensación de vacaciones	28,500.00	11,858.59	2,897.25	14,755.84	13,744.16	51.77%
Dietas	15,738.00	7,108.76	3,748.44	10,857.20	4,880.80	68.99%
Incentivos Salariales	20,012,460.19	13,219,490.76	6,060,656.32	19,280,147.08	732,313.11	96.34%
Retribución por años servidos	6,662,593.45	4,844,346.18	1,658,960.86	6,503,307.04	159,286.41	97.61%
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	1,897,025.81	1,303,732.00	477,091.13	1,780,823.13	116,202.68	93.87%
Decimotercer mes	2,524,739.42	155,069.63	2,249,924.83	2,404,994.46	119,744.96	95.26%
Salario escolar	1,993,707.86	1,960,279.28	0.00	1,960,279.28	33,428.58	98.32%
Otros incentivos salariales	6,934,393.63	4,956,063.64	1,674,679.48	6,630,743.12	303,650.51	95.62%
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	3,093,312.45	1,909,271.82	697,679.29	2,606,951.11	486,361.34	84.28%
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	2,921,622.68	1,811,458.25	661,900.86	2,473,359.11	448,263.57	84.66%
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	171,689.76	97,813.57	35,778.42	133,591.99	38,097.77	77.81%
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	3,814,284.57	2,326,532.09	800,080.21	3,126,612.30	687,672.27	81.97%
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	942,006.56	558,556.52	199,370.48	757,927.00	184,079.56	80.46%
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	505,204.29	290,772.19	107,335.27	398,107.46	107,096.83	78.80%
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	1,028,117.60	642,678.86	214,670.55	857,349.41	170,768.19	83.39%
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	1,338,956.10	834,524.51	278,703.90	1,113,228.41	225,727.69	83.14%
Remuneraciones Diversas	142,000.00	135,373.85	0.00	135,373.85	6,626.15	95.33%
Otras remuneraciones	142,000.00	135,373.85	0.00	135,373.85	6,626.15	95.33%
Servicios	6,746,324.37	3,214,841.24	1,654,500.33	4,869,341.57	1,876,982.80	72.18%
Alquileres	212,519.74	76,437.89	57,741.96	134,179.85	78,339.89	63.14%
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	100,791.73	39,912.90	35,411.19	75,324.09	25,467.64	74.73%
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	99,731.97	33,865.06	20,716.76	54,581.82	45,150.15	54.73%
Alquiler de equipo de cómputo	1,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00%
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	6,826.03	950.93	1,564.00	2,514.93	4,311.10	36.84%
Otros alquileres	4,170.00	1,709.00	50	1,759.00	2,411.00	42.18%
Servicios Básicos	884,346.58	511,645.31	187,266.82	698,912.13	185,434.45	79.03%
Servicio de agua y alcantarillado	108,229.40	68,484.73	30,634.41	99,119.14	9,110.26	91.58%
Servicio de energía eléctrica	433,018.75	237,937.34	90,278.56	328,215.90	104,802.85	75.80%
Servicio de correo	19,047.04	10,319.79	869.26	11,189.05	7,857.99	58.74%
Servicio de telecomunicaciones	303,734.30	184,204.09	61,177.76	245,381.85	58,352.45	80.79%
Otros servicios básicos	20,317.08	10,699.34	4,306.80	15,006.14	5,310.94	73.86%
Servicios Comerciales y Financieros	710,385.11	312,533.23	186,860.35	499,393.58	210,991.53	70.30%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

CONSOLIDADO

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Información	56,469.68	37,512.67	11,317.54	48,830.21	7,639.47	86.47%
Publicidad y propaganda	235,856.80	113,041.57	51,368.33	164,409.90	71,446.90	69.71%
Impresión/ encuadernación y otros	211,977.21	83,553.16	46,432.76	129,985.92	81,991.29	61.32%
Transporte de bienes	21,109.91	7,279.63	4,601.90	11,881.53	9,228.38	56.28%
Servicios aduaneros	15,896.63	5,459.00	5,234.14	10,693.14	5,203.49	67.27%
Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	58,286.00	18,998.87	28,535.11	47,533.98	10,752.02	81.55%
Servicios de Transferencia Electrónica de Información	110,788.86	46,688.30	39,370.54	86,058.84	24,730.02	77.68%
Servicios de Gestión y Apoyo	2,319,176.79	985,265.03	600,814.00	1,586,079.03	733,097.76	68.39%
Servicios médicos y de laboratorio	33,108.55	9,694.56	10,714.21	20,408.77	12,699.78	61.64%
Servicios jurídicos	27,271.68	6,183.51	4,840.25	11,023.76	16,247.92	40.42%
Servicios de ingeniería	166,533.19	70,214.33	29,822.91	100,037.24	66,495.95	60.07%
Servicios en ciencias económicas y sociales	82,005.30	26,440.10	11,936.58	38,376.68	43,628.62	46.80%
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	174,244.09	16,967.55	20,079.96	37,047.51	137,196.58	21.26%
Servicios generales	710,675.12	357,461.45	194,832.44	552,293.89	158,381.23	77.71%
Otros servicios de gestión y apoyo	1,125,338.85	498,303.49	328,587.61	826,891.10	298,447.75	73.48%
Gastos de Viaje y de Transporte	761,992.85	369,372.16	238,182.94	607,555.10	154,437.75	79.73%
Transporte dentro del país	146,077.24	69,304.83	42,119.22	111,424.05	34,653.19	76.28%
Viáticos dentro del país	219,866.30	115,442.18	47,844.42	163,286.60	56,579.70	74.27%
Transporte en el exterior	207,415.52	102,821.90	64,907.49	167,729.39	39,686.13	80.87%
Viáticos en el exterior	188,633.78	81,803.23	83,311.80	165,115.03	23,518.75	87.53%
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	183,346.29	112,483.58	19,918.36	132,401.94	50,944.35	72.21%
Seguros	183,346.29	112,483.58	19,918.36	132,401.94	50,944.35	72.21%
Capacitación y Protocolo	431,059.68	222,295.32	101,646.82	323,942.14	107,117.54	75.15%
Actividades de capacitación	221,430.03	125,387.97	59,895.96	185,283.93	36,146.10	83.68%
Actividades protocolarias y sociales	206,789.84	96,085.20	41,749.86	137,835.06	68,954.78	66.65%
Gastos de representación institucional	2,839.80	822.14	0.99	823.13	2,016.67	28.99%
Mantenimiento y Reparación	1,243,447.30	624,808.68	262,069.04	886,877.72	356,569.58	71.32%
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	800,708.33	439,401.11	175,328.98	614,730.09	185,978.24	76.77%
Mantenimiento de vías de comunicación	65,148.69	19,325.07	8,706.83	28,031.90	37,116.79	43.03%
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	94,506.20	37,998.40	22,841.57	60,839.97	33,666.23	64.38%
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	50,236.79	21,080.91	5,387.05	26,467.96	23,768.83	52.69%
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	99,958.95	52,362.80	19,028.75	71,391.55	28,567.40	71.42%
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	12,362.95	1,441.16	1,567.68	3,008.84	9,354.11	24.34%
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	15,864.50	2,875.16	780.87	3,656.03	12,208.47	23.05%
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	65,218.36	33,611.07	19,521.26	53,132.33	12,086.03	81.47%
Mantenimiento y reparación de otros equipos	39,442.51	16,712.97	8,906.01	25,618.98	13,823.53	64.95%
Servicios Diversos	50	0.00	0.00	0.00	50.00	0.00%
Otros Servicios no Especificados	50	0.00	0.00	0.00	50.00	0.00%
Materiales y Suministros	2,641,719.54	1,090,120.08	693,710.98	1,783,831.06	857,888.48	67.53%
Productos Químicos y Conexos	509,460.60	143,819.72	97,540.67	241,360.39	268,100.21	47.38%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

CONSOLIDADO

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Combustibles y lubricantes	270,745.61	53,853.95	28,356.79	82,210.74	188,534.87	30.36%
Productos farmacéuticos y medicinales	7,305.06	4,106.55	1,507.70	5,614.25	1,690.81	76.85%
Productos veterinarios	11,382.16	3,463.42	2,385.55	5,848.97	5,533.19	51.39%
Tintas/ pinturas y diluyentes	101,908.65	43,745.32	32,469.32	76,214.64	25,694.01	74.79%
Otros productos químicos y conexos	118,119.11	38,650.46	32,821.28	71,471.74	46,647.37	60.51%
Alimentos y Productos Agropecuarios	845,404.83	486,506.50	238,087.20	724,593.70	120,811.13	85.71%
Productos pecuarios y otras especies	2,130.80	150	0.00	150.00	1,980.80	7.04%
Productos agroforestales	20,237.43	3,456.36	4,619.07	8,075.43	12,162.00	39.90%
Alimentos y bebidas	773,028.97	459,510.93	215,604.68	675,115.61	97,913.36	87.33%
Alimentos para animales	50,007.62	23,389.21	17,863.43	41,252.64	8,754.98	82.49%
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	368,427.99	108,026.74	157,148.35	265,175.09	103,252.90	71.97%
Materiales y productos metálicos	62,133.19	16,039.40	26,402.91	42,442.31	19,690.88	68.31%
Materiales y productos minerales y asfálticos	71,842.62	6,679.15	46,061.46	52,740.61	19,102.01	73.41%
Madera y sus derivados	30,177.67	7,949.42	7,195.70	15,145.12	15,032.55	50.19%
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	131,187.10	54,866.00	46,914.12	101,780.12	29,406.98	77.58%
Materiales y productos de vidrio	8,014.98	955.2	1,878.93	2,834.13	5,180.85	35.36%
Materiales y productos de plástico	42,877.58	15,179.38	21,149.32	36,328.70	6,548.88	84.73%
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	22,194.83	6,358.16	7,545.88	13,904.04	8,290.79	62.65%
Herramientas/ Repuestos y accesorios	198,352.77	81,772.63	47,972.57	129,745.20	68,607.57	65.41%
Herramientas e instrumentos	92,472.76	39,505.30	25,010.82	64,516.12	27,956.64	69.77%
Repuestos y accesorios	105,880.00	42,267.32	22,961.75	65,229.07	40,650.93	61.61%
Bienes para la producción y comercialización	615	100	513.55	613.55	1.45	99.76%
Otros bienes para la producción y comercialización	615	100	513.55	613.55	1.45	99.76%
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	719,458.33	269,894.46	152,448.62	422,343.08	297,115.25	58.70%
Útiles y materiales de oficina y cómputo	100,001.44	28,074.41	18,095.83	46,170.24	53,831.20	46.17%
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	20,491.47	9,793.68	6,671.10	16,464.78	4,026.69	80.35%
Productos de papel/ cartón e impresos	241,863.09	71,740.65	39,416.67	111,157.32	130,705.77	45.96%
Textiles y vestuario	146,586.14	75,623.62	31,801.48	107,425.10	39,161.04	73.28%
Útiles y materiales de limpieza	65,822.00	33,487.45	21,261.55	54,749.00	11,073.00	83.18%
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	24,130.95	7,477.15	5,565.42	13,042.57	11,088.38	54.05%
Útiles y materiales de cocina y comedor	28,054.52	12,183.80	5,196.41	17,380.21	10,674.31	61.95%
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	92,508.70	31,513.66	24,440.12	55,953.78	36,554.92	60.48%
Intereses y comisiones	146,657.50	72,853.84	23,732.66	96,586.50	50,071.00	65.86%
Intereses sobre préstamos	126,963.80	72,850.30	23,732.66	96,582.96	30,380.84	76.07%
Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financieras	126,963.80	72,850.30	23,732.66	96,582.96	30,380.84	76.07%
Intereses sobre otras obligaciones	19,693.70	3.53	0.00	3.53	19,690.17	0.02%
Comisiones y Otros Gastos sobre Títulos Valores Internos	7,931.20	0.00	0.00	0.00	7,931.20	0.00%
Diferencias por Tipo de Cambio	11,762.50	3.53	0.00	3.53	11,758.97	0.03%
Activos Financieros	467,000.00	343,745.80	111,264.45	455,010.25	11,989.75	97.43%
Préstamos	467,000.00	343,745.80	111,264.45	455,010.25	11,989.75	97.43%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

CONSOLIDADO

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Préstamos al Sector Privado(Estudiantes)	467,000.00	343,745.80	111,264.45	455,010.25	11,989.75	97.43%
Bienes Duraderos	25,343,682.68	5,110,468.13	3,600,385.95	8,710,854.08	16,632,828.60	34.37%
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	7,313,363.08	1,682,897.52	667,567.54	2,350,465.06	4,962,898.02	32.14%
Maquinaria y Equipo para la Produccion	399,299.70	157,725.87	20,106.47	177,832.34	221,467.36	44.54%
Equipo de Transportes	140,452.23	104,882.81	28,507.55	133,390.36	7,061.87	94.97%
Equipo de Comunicación	314,785.98	100,480.43	10,789.31	111,269.74	203,516.24	35.35%
Equipo y Mobiliario de Oficina	675,061.24	124,406.26	145,462.09	269,868.35	405,192.89	39.98%
Equipo y Programa de Computo	3,306,056.32	634,825.15	184,318.56	819,143.71	2,486,912.61	24.78%
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	1,615,525.13	306,248.16	109,567.43	415,815.59	1,199,709.54	25.74%
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	405,533.74	196,157.36	117,098.95	313,256.31	92,277.43	77.25%
Maquinaria Equipo y Mobiliario y Mobiliario Diverso	456,648.70	58,171.45	51,717.16	109,888.61	346,760.09	24.06%
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	17,153,298.99	2,682,983.94	2,932,818.41	5,615,802.35	11,537,496.64	32.74%
Edificio	13,736,873.28	1,894,180.06	2,378,263.11	4,272,443.17	9,464,430.11	31.10%
Vías de Comunicación Terrestre	38,875.00	0.00	0.00	0.00	38,875.00	0.00%
Instalaciones	227,056.76	132,838.90	93,932.45	226,771.35	285.41	99.87%
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	3,150,493.94	655,964.97	460,622.84	1,116,587.81	2,033,906.13	35.44%
Bienes Preexistentes	850,386.65	735,386.65	0.00	735,386.65	115,000.00	86.48%
Terreno	479,306.65	479,306.65	0.00	479,306.65	0.00	100.00%
Edificios Preexistentes	371,080.00	256,080.00	0.00	256,080.00	115,000.00	69.01%
Bienes Duraderos Diversos	26,633.95	9,200.00	0.00	9,200.00	17,433.95	34.54%
Semovientes	11,233.95	9,200.00	0.00	9,200.00	2,033.95	81.89%
Piezas y Obras de Colección	400	0.00	0.00	0.00	400.00	0.00%
Otros bienes duraderos	15,000.00	0.00	0.00	0.00	15,000.00	0.00%
Transferencias Corrientes	4,500,297.47	2,591,143.43	1,062,632.43	3,653,775.86	846,521.61	81.19%
Transferencias Corrientes al sector Público	33,686.39	31,971.40	0.00	31,971.40	1,714.99	94.91%
Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	1,050.00	0.00	0.00	0.00	1,050.00	0.00%
Tranferencias corrientes a CONICIT	8,343.49	7,678.50	0.00	7,678.50	664.99	92.03%
Tranferencias a organismos publicos	24,292.90	24,292.90	0.00	24,292.90	0.00	100.00%
Transferencias Corrientes a personas	4,106,695.86	2,394,307.61	945,861.14	3,340,168.75	766,527.11	81.33%
Becas a funcionarios	1,378,600.00	450,954.62	329,590.16	780,544.78	598,055.22	56.62%
Becas a terceras personas	2,724,945.86	1,943,048.48	616,270.97	2,559,319.45	165,626.41	93.92%
Otras transferencias a personas	3,150.00	304.5	0.00	304.50	2,845.50	9.67%
Prestaciones	258,896.01	127,194.22	104,039.73	231,233.95	27,662.06	89.32%
Prestaciones legales	258,896.01	127,194.22	104,039.73	231,233.95	27,662.06	89.32%
Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro	42,018.60	22,249.26	11,558.63	33,807.89	8,210.71	80.46%
Transferencias corrientes a asociaciones	42,018.60	22,249.26	11,558.63	33,807.89	8,210.71	80.46%
Otras transferencias corrientes al sector privado	31,500.00	4,145.03	855.86	5,000.89	26,499.11	15.88%
Otras Transferencias Corrientes al Sector Privado	31,500.00	4,145.03	855.86	5,000.89	26,499.11	15.88%
Transferencias corrientes al sector externo	27,500.60	11,275.89	317.06	11,592.95	15,907.65	42.16%
Cuotas Organismos Interuniversitarios Internos	27,500.60	11,275.89	317.06	11,592.95	15,907.65	42.16%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
DETALLE DE EGRESOS CONSOLIDADO
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

CONSOLIDADO

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Amortización	94,357.00	68,306.62	24,930.38	93,237.00	1,120.00	98.81%
Amortización de Préstamos	94,357.00	68,306.62	24,930.38	93,237.00	1,120.00	98.81%
Amortización de préstamos de Empresas Públicas no Financieras	94,357.00	68,306.62	24,930.38	93,237.00	1,120.00	98.81%
TOTAL GENERAL	79,664,058.70	39,238,952.17	17,784,812.47	57,023,764.64	22,640,294.06	71.58%

ANEXO N° 7
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
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 1 : ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	8,703,512.46	5,944,091.91	2,390,014.87	8,334,106.78	369,405.68	95.76%
Remuneraciones Básicas	2,873,147.63	2,116,715.59	712,749.54	2,829,465.13	43,682.50	98.48%
Sueldos para cargos fijos	2,560,147.63	1,896,411.97	653,969.79	2,550,381.76	9,765.87	99.62%
Servicios especiales	245,000.00	173,165.78	42,395.66	215,561.44	29,438.56	87.98%
Suplencias	68,000.00	47,137.83	16,384.08	63,521.91	4,478.09	93.41%
Remuneraciones Eventuales	308,138.00	210,349.30	86,202.98	296,552.28	11,585.72	96.24%
Tiempo extraordinario	275,050.00	193,555.01	80,909.54	274,464.55	585.45	99.79%
Recargo de funciones	1,700.00	750	200	950.00	750.00	55.88%
Compensación de vacaciones	16,000.00	8,935.52	1,345.00	10,280.52	5,719.48	64.25%
Dietas	15,388.00	7,108.76	3,748.44	10,857.20	4,530.80	70.56%
Incentivos Salariales	4,068,467.53	2,745,376.89	1,280,270.72	4,025,647.61	42,819.92	98.95%
Retribución por años servidos	1,683,772.57	1,235,956.61	430,723.82	1,666,680.43	17,092.14	98.98%
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	310,913.23	222,755.87	80,160.85	302,916.72	7,996.51	97.43%
Decimotercer mes	517,959.87	31,629.26	484,739.77	516,369.03	1,590.84	99.69%
Salario escolar	438,160.36	437,675.57	0	437,675.57	484.79	99.89%
Otros incentivos salariales	1,117,661.48	817,359.55	284,646.27	1,102,005.82	15,655.66	98.60%
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	652,518.95	400,789.80	144,761.90	545,551.70	106,967.25	83.61%
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	616,933.21	380,236.47	137,338.21	517,574.68	99,358.53	83.89%
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	35,585.74	20,553.32	7,423.68	27,977.00	7,608.74	78.62%
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	801,240.33	470,860.32	166,029.71	636,890.03	164,350.30	79.49%
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	249,213.39	159,640.41	57,729.54	217,369.95	31,843.44	87.22%
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	106,657.22	60,185.48	22,271.06	82,456.54	24,200.68	77.31%
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	213,813.44	128,936.81	44,542.12	173,478.93	40,334.51	81.14%
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	231,556.26	122,097.60	41,486.98	163,584.58	67,971.68	70.65%
Servicios	3,242,691.29	1,468,822.32	749,564.81	2,218,387.13	1,024,304.16	68.41%
Alquileres	60,591.67	23,992.32	14,398.69	38,391.01	22,200.66	63.36%
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	15,652.27	7,484.27	3,667.96	11,152.23	4,500.04	71.25%
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	37,564.70	15,151.04	10,381.13	25,532.17	12,032.53	67.97%
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	5,604.70	944	349.6	1,293.60	4,311.10	23.08%
Otros alquileres	1,770.00	413	0.00	413.00	1,357.00	23.33%
Servicios Básicos	445,620.64	248,202.11	85,626.62	333,828.73	111,791.91	74.91%
Servicio de agua y alcantarillado	36,835.50	23,760.30	10,522.48	34,282.78	2,552.72	93.07%
Servicio de energía eléctrica	108,105.20	39,332.40	15,532.91	54,865.31	53,239.89	50.75%
Servicio de correo	18,697.54	10,198.98	825.78	11,024.76	7,672.78	58.96%
Servicio de telecomunicaciones	268,570.50	167,664.32	55,650.37	223,314.69	45,255.81	83.15%
Otros servicios básicos	13,411.90	7,246.09	3,095.05	10,341.14	3,070.76	77.10%
Servicios Comerciales y Financieros	312,244.48	152,760.88	100,413.18	253,174.06	59,070.42	81.08%
Información	45,462.25	31,925.05	10,140.55	42,065.60	3,396.65	92.53%
Publicidad y propaganda	147,814.31	71,555.61	40,802.61	112,358.22	35,456.09	76.01%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 1 : ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Impresión/ encuadernación y otros	35,756.41	18,521.26	11,970.27	30,491.53	5,264.88	85.28%
Transporte de bienes	13,222.50	6,532.49	3,935.00	10,467.49	2,755.01	79.16%
Servicios aduaneros	10,221.00	5,268.47	4,952.34	10,220.81	0.19	100.00%
Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	58,126.00	18,957.97	28,515.55	47,473.52	10,652.48	81.67%
Servicios de Transferencia Electrónica de Información	1,642.00	0.00	96.84	96.84	1,545.16	5.90%
Servicios de Gestión y Apoyo	919,869.11	290,286.96	218,907.97	509,194.93	410,674.18	55.36%
Servicios médicos y de laboratorio	2,565.00	1,556.96	415.52	1,972.48	592.52	76.90%
Servicios jurídicos	27,178.20	6,183.51	4,840.25	11,023.76	16,154.44	40.56%
Servicios de ingeniería	50,836.23	20,931.37	4,754.12	25,685.49	25,150.74	50.53%
Servicios en ciencias económicas y sociales	36,984.80	13,722.95	1,800.00	15,522.95	21,461.85	41.97%
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	152,660.84	15,942.55	18,959.99	34,902.54	117,758.30	22.86%
Servicios generales	344,988.95	142,654.36	89,476.63	232,130.99	112,857.96	67.29%
Otros servicios de gestión y apoyo	304,655.07	89,295.22	98,661.44	187,956.66	116,698.41	61.69%
Gastos de Viaje y de Transporte	359,562.17	186,889.92	108,026.32	294,916.24	64,645.93	82.02%
Transporte dentro del país	56,835.43	30,795.44	15,018.27	45,813.71	11,021.72	80.61%
Viáticos dentro del país	66,625.44	29,519.26	12,442.47	41,961.73	24,663.71	62.98%
Transporte en el exterior	121,086.24	67,385.77	32,735.02	100,120.79	20,965.45	82.69%
Viáticos en el exterior	115,015.05	59,189.44	47,830.55	107,019.99	7,995.06	93.05%
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	36,105.40	25,450.17	5,169.91	30,620.08	5,485.32	84.81%
Seguros	36,105.40	25,450.17	5,169.91	30,620.08	5,485.32	84.81%
Capacitación y Protocolo	197,578.00	113,004.44	50,508.07	163,512.51	34,065.49	82.76%
Actividades de capacitación	157,517.70	98,876.06	41,971.72	140,847.78	16,669.92	89.42%
Actividades protocolarias y sociales	38,191.80	13,816.79	8,450.85	22,267.64	15,924.16	58.30%
Gastos de representación institucional	1,868.50	311.57	85.49	397.06	1,471.44	21.25%
Mantenimiento y Reparación	911,069.79	428,235.49	166,514.02	594,749.51	316,320.28	65.28%
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	558,705.60	285,787.66	100,383.10	386,170.76	172,534.84	69.12%
Mantenimiento de vías de comunicación	62,696.35	17,872.73	8,706.83	26,579.56	36,116.79	42.39%
Mantenimiento de instalaciones y otras obras	94,506.20	37,998.40	22,841.57	60,839.97	33,666.23	64.38%
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	31,555.09	12,290.42	1,276.39	13,566.81	17,988.28	42.99%
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	66,310.95	33,802.44	12,246.01	46,048.45	20,262.50	69.44%
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	6,133.60	662.19	336.5	998.69	5,134.91	16.28%
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	13,932.80	1,679.97	612.7	2,292.67	11,640.13	16.46%
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	60,582.13	32,326.97	18,190.26	50,517.23	10,064.90	83.39%
Mantenimiento y reparación de otros equipos	16,647.05	5,814.66	1,920.63	7,735.29	8,911.76	46.47%
Servicios Diversos	50	0.00	0.00	0.00	50.00	0.00%
Otros Servicios no Especificados	50	0.00	0.00	0.00	50.00	0.00%
Materiales y Suministros	1,101,398.29	526,378.29	268,197.66	794,575.95	306,822.34	72.14%
Productos Químicos y Conexos	131,813.96	47,796.03	30,509.34	78,305.37	53,508.59	59.41%
Combustibles y lubricantes	78,344.58	28,713.23	16,792.56	45,505.79	32,838.79	58.08%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 1 : ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Productos farmacéuticos y medicinales	617.5	257.56	160.31	417.87	199.63	67.67%
Tintas/ pinturas y diluyentes	44,354.58	18,075.17	11,825.70	29,900.87	14,453.71	67.41%
Otros productos químicos y conexos	8,497.30	750.06	1,730.75	2,480.81	6,016.49	29.20%
Alimentos y Productos Agropecuarios	404,489.18	273,916.16	102,275.50	376,191.66	28,297.52	93.00%
Productos pecuarios y otras especies	1,900.80	0.00	0.00	0.00	1,900.80	0.00%
Productos agroforestales	3,488.00	186.59	899.66	1,086.25	2,401.75	31.14%
Alimentos y bebidas	398,740.38	273,472.68	101,277.33	374,750.01	23,990.37	93.98%
Alimentos para animales	360	256.87	98.51	355.38	4.62	98.72%
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	183,696.91	57,054.30	65,256.76	122,311.06	61,385.85	66.58%
Materiales y productos metálicos	16,472.70	4,039.58	1,908.28	5,947.86	10,524.84	36.11%
Materiales y productos minerales y asfálticos	48,031.80	915.99	30,422.95	31,338.94	16,692.86	65.25%
Madera y sus derivados	5,274.30	1,155.32	732.88	1,888.20	3,386.10	35.80%
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	77,328.73	40,339.98	18,340.98	58,680.96	18,647.77	75.89%
Materiales y productos de vidrio	4,405.50	451.7	445.5	897.20	3,508.30	20.37%
Materiales y productos de plástico	20,409.82	5,752.52	12,381.29	18,133.81	2,276.01	88.85%
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	11,774.05	4,399.19	1,024.86	5,424.05	6,350.00	46.07%
Herramientas/ Repuestos y accesorios	74,086.80	29,608.38	9,357.43	38,965.81	35,120.99	52.59%
Herramientas e instrumentos	11,459.02	4,594.16	990.61	5,584.77	5,874.25	48.74%
Repuestos y accesorios	62,627.78	25,014.22	8,366.81	33,381.03	29,246.75	53.30%
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	307,311.42	118,003.39	60,798.60	178,801.99	128,509.43	58.18%
Útiles y materiales de oficina y cómputo	36,917.31	9,737.41	2,977.46	12,714.87	24,202.44	34.44%
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	1,731.40	250	250	500.00	1,231.40	28.88%
Productos de papel/ cartón e impresos	121,884.45	41,022.77	25,016.80	66,039.57	55,844.88	54.18%
Textiles y vestuario	54,612.14	25,593.60	9,909.98	35,503.58	19,108.56	65.01%
Útiles y materiales de limpieza	39,906.52	21,248.84	13,766.27	35,015.11	4,891.41	87.74%
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	13,533.60	6,205.95	3,234.54	9,440.49	4,093.11	69.76%
Útiles y materiales de cocina y comedor	14,328.70	7,518.18	1,807.04	9,325.22	5,003.48	65.08%
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	24,397.27	6,426.61	3,836.48	10,263.09	14,134.18	42.07%
Intereses y comisiones	146,657.50	72,853.84	23,732.66	96,586.50	50,071.00	65.86%
Intereses sobre préstamos	126,963.80	72,850.30	23,732.66	96,582.96	30,380.84	76.07%
Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financieras	126,963.80	72,850.30	23,732.66	96,582.96	30,380.84	76.07%
Intereses sobre otras obligaciones	19,693.70	3.53	0.00	3.53	19,690.17	0.02%
Comisiones y Otros Gastos sobre Títulos Valores Internos	7,931.20	0.00	0.00	0.00	7,931.20	0.00%
Diferencias por Tipo de Cambio	11,762.50	3.53	0.00	3.53	11,758.97	0.03%
Bienes Duraderos	4,950,439.36	1,200,856.01	587,967.32	1,788,823.33	3,161,616.03	36.13%
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	2,843,962.48	612,122.42	163,957.09	776,079.51	2,067,882.97	27.29%
Maquinaria y Equipo para la Produccion	257,721.24	50,030.22	7,335.58	57,365.80	200,355.44	22.26%
Equipo de Transportes	80,408.97	66,470.89	7,307.55	73,778.44	6,630.53	91.75%
Equipo de Comunicación	113,790.99	68,203.09	2,089.60	70,292.69	43,498.30	61.77%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 1 : ADMINISTRACIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Equipo y Mobiliario de Oficina	129,853.49	2,755.85	11,621.03	14,376.88	115,476.61	11.07%
Equipo y Programa de Computo	1,961,179.13	395,438.36	117,737.17	513,175.53	1,448,003.60	26.17%
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	21,500.00	159.9	826.78	986.68	20,513.32	4.59%
Maquinaria Equipo y Mobiliario y Mobiliario Diverso	279,508.64	29,064.08	17,039.35	46,103.43	233,405.21	16.49%
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	1,735,396.87	332,653.58	424,010.22	756,663.80	978,733.07	43.60%
Edificio	672,541.03	5,313.42	252,553.41	257,866.83	414,674.20	38.34%
Instalaciones	227,056.76	132,838.90	93,932.45	226,771.35	285.41	99.87%
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	835,799.07	194,501.25	77,524.34	272,025.59	563,773.48	32.55%
Bienes Preexistentes	371,080.00	256,080.00	0	256,080.00	115,000.00	69.01%
Edificios Preexistentes	371,080.00	256,080.00	0	256,080.00	115,000.00	69.01%
Transferencias Corrientes	612,683.60	333,320.14	180,984.19	514,304.33	98,379.27	83.94%
Transferencias Corrientes al sector Público	1,050.00	0.00	0.00	0.00	1,050.00	0.00%
Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	1,050.00	0.00	0.00	0.00	1,050.00	0.00%
Transferencias Corrientes a personas	422,758.00	226,533.96	145,118.10	371,652.06	51,105.94	87.91%
Becas a funcionarios	343,000.00	187,546.62	118,212.73	305,759.35	37,240.65	89.14%
Becas a terceras personas	76,608.00	38,682.84	26,905.37	65,588.21	11,019.79	85.62%
Otras transferencias a personas	3,150.00	304.5	0	304.50	2,845.50	9.67%
Prestaciones	122,000.00	85,459.00	32,724.40	118,183.40	3,816.60	96.87%
Prestaciones legales	122,000.00	85,459.00	32,724.40	118,183.40	3,816.60	96.87%
Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro	7,875.00	5,906.25	1,968.75	7,875.00	0.00	100.00%
Transferencias corrientes a asociaciones	7,875.00	5,906.25	1,968.75	7,875.00	0.00	100.00%
Otras transferencias corrientes al sector privado	31,500.00	4,145.03	855.86	5,000.89	26,499.11	15.88%
Otras Transferencias Corrientes al Sector Privado	31,500.00	4,145.03	855.86	5,000.89	26,499.11	15.88%
Transferencias corrientes al sector externo	27,500.60	11,275.89	317.06	11,592.95	15,907.65	42.16%
Cuotas Organismos Interuniversitarios Internos	27,500.60	11,275.89	317.06	11,592.95	15,907.65	42.16%
Amortización	94,357.00	68,306.62	24,930.38	93,237.00	1,120.00	98.81%
Amortización de Préstamos	94,357.00	68,306.62	24,930.38	93,237.00	1,120.00	98.81%
Amortización de préstamos de Empresas Públicas no Financieras	94,357.00	68,306.62	24,930.38	93,237.00	1,120.00	98.81%
TOTAL GENERAL	18,851,739.50	9,614,629.16	4,225,391.92	13,840,021.08	5,011,718.42	73.42%

PROGRAMA N° 2

DOCENCIA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 2 : DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	19,672,368.77	13,383,892.62	5,345,237.83	18,729,130.45	943,238.32	95.21%
Remuneraciones Básicas	5,501,097.31	4,009,765.05	1,313,155.34	5,322,920.39	178,176.92	96.76%
Sueldos para cargos fijos	5,405,097.31	3,953,283.11	1,313,155.34	5,266,438.45	138,658.86	97.43%
Suplencias	96,000.00	56,481.94	0.00	56,481.94	39,518.06	58.84%
Remuneraciones Eventuales	279,700.00	203,300.74	63,211.76	266,512.50	13,187.50	95.29%
Tiempo extraordinario	15,200.00	7,601.97	2,758.34	10,360.31	4,839.69	68.16%
Recargo de funciones	260,000.00	193,913.74	58,957.88	252,871.62	7,128.38	97.26%
Compensación de vacaciones	4,500.00	1,785.01	1,495.54	3,280.55	1,219.45	72.90%
Incentivos Salariales	10,103,879.28	6,671,475.55	3,123,966.51	9,795,442.06	308,437.22	96.95%
Retribución por años servidos	3,062,782.90	2,237,450.46	760,502.38	2,997,952.84	64,830.06	97.88%
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	959,903.58	677,202.47	250,203.38	927,405.85	32,497.73	96.61%
Decimotercer mes	1,370,243.38	85,491.23	1,239,069.07	1,324,560.30	45,683.08	96.67%
Salario escolar	1,060,918.69	1,030,165.04	0	1,030,165.04	30,753.65	97.10%
Otros incentivos salariales	3,650,030.70	2,641,166.32	874,191.66	3,515,357.98	134,672.72	96.31%
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	1,664,987.36	1,058,884.64	396,494.85	1,455,379.49	209,607.87	87.41%
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	1,576,862.36	1,004,582.87	376,161.78	1,380,744.65	196,117.71	87.56%
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	88,124.99	54,301.77	20,333.07	74,634.84	13,490.15	84.69%
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	1,980,704.81	1,305,092.77	448,409.35	1,753,502.12	227,202.69	88.53%
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	423,499.95	262,525.34	95,326.15	357,851.49	65,648.46	84.50%
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	259,274.97	162,558.05	60,999.20	223,557.25	35,717.72	86.22%
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	554,399.95	362,967.72	121,998.41	484,966.13	69,433.82	87.48%
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	743,529.93	517,041.63	170,085.56	687,127.19	56,402.74	92.41%
Remuneraciones Diversas	142,000.00	135,373.85	0.00	135,373.85	6,626.15	95.33%
Otras remuneraciones	142,000.00	135,373.85	0.00	135,373.85	6,626.15	95.33%
Servicios	1,031,176.71	500,840.87	257,277.17	758,118.04	273,058.67	73.52%
Alquileres	53,257.43	14,888.27	17,972.56	32,860.83	20,396.60	61.70%
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	30,235.89	5,014.67	14,447.21	19,461.88	10,774.01	64.37%
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	19,714.60	8,610.66	3,525.35	12,136.01	7,578.59	61.56%
Alquiler de equipo de cómputo	1,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00%
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	6.93	6.93	0.00	6.93	0.00	100.00%
Otros alquileres	2,300.00	1,256.00	0.00	1,256.00	1,044.00	54.61%
Servicios Básicos	144,347.90	92,007.12	37,853.57	129,860.69	14,487.21	89.96%
Servicio de agua y alcantarillado	51,542.10	32,059.46	14,568.46	46,627.92	4,914.18	90.47%
Servicio de energía eléctrica	75,984.50	51,602.47	20,671.93	72,274.40	3,710.10	95.12%
Servicio de correo	89.2	0.00	0.00	0.00	89.20	0.00%
Servicio de telecomunicaciones	15,982.10	8,345.17	2,613.17	10,958.34	5,023.76	68.57%
Otros servicios básicos	750	0.00	0.00	0.00	750.00	0.00%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 2 : DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicios Comerciales y Financieros	86,381.97	40,941.69	14,684.00	55,625.69	30,756.28	64.40%
Información	3,100.00	0.00	459.79	459.79	2,640.21	14.83%
Publicidad y propaganda	58,352.50	30,378.74	5,115.90	35,494.64	22,857.86	60.83%
Impresión/ encuadernación y otros	24,300.27	10,562.94	9,067.30	19,630.24	4,670.03	80.78%
Transporte de bienes	569.2	0.00	41	41.00	528.20	7.20%
Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	60	0.00	0.00	0.00	60.00	0.00%
Servicios de Gestión y Apoyo	420,431.82	190,425.84	104,262.66	294,688.50	125,743.32	70.09%
Servicios médicos y de laboratorio	5,000.00	390	850	1,240.00	3,760.00	24.80%
Servicios de ingeniería	91,882.95	42,217.48	17,077.21	59,294.69	32,588.26	64.53%
Servicios en ciencias económicas y sociales	9,669.10	2,533.03	4,651.36	7,184.39	2,484.71	74.30%
Servicios generales	79,621.28	32,143.20	16,855.29	48,998.49	30,622.79	61.54%
Otros servicios de gestión y apoyo	234,258.49	113,142.12	64,828.79	177,970.91	56,287.58	75.97%
Gastos de Viaje y de Transporte	137,714.06	59,968.24	38,209.36	98,177.60	39,536.46	71.29%
Transporte dentro del país	27,434.27	8,280.30	6,275.37	14,555.67	12,878.60	53.06%
Viáticos dentro del país	47,402.46	26,767.07	10,807.01	37,574.08	9,828.38	79.27%
Transporte en el exterior	33,819.99	15,645.65	7,646.42	23,292.07	10,527.92	68.87%
Viáticos en el exterior	29,057.32	9,275.20	13,480.55	22,755.75	6,301.57	78.31%
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	63,107.39	40,697.21	10,089.81	50,787.02	12,320.37	80.48%
Seguros	63,107.39	40,697.21	10,089.81	50,787.02	12,320.37	80.48%
Capacitación y Protocolo	76,942.57	34,862.41	27,334.92	62,197.33	14,745.24	80.84%
Actividades de capacitación	32,329.00	18,436.56	11,624.08	30,060.64	2,268.36	92.98%
Actividades protocolarias y sociales	44,393.57	16,425.85	15,645.34	32,071.19	12,322.38	72.24%
Gastos de representación institucional	220	0.00	65.5	65.50	154.50	29.77%
Mantenimiento y Reparación	48,993.54	27,050.06	6,870.24	33,920.30	15,073.24	69.23%
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	40,654.23	24,834.77	5,529.50	30,364.27	10,289.96	74.69%
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	175.7	175.7	0.00	175.70	0.00	100.00%
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	923.2	519.25	386.76	906.01	17.19	98.14%
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	3,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00%
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	275.7	168.67	0.00	168.67	107.03	61.18%
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	1,282.70	248.48	335.15	583.63	699.07	45.50%
Mantenimiento y reparación de otros equipos	2,682.00	1,103.17	618.83	1,722.00	960.00	64.21%
Materiales y Suministros	371,289.77	116,678.56	62,493.75	179,172.31	192,117.46	48.26%
Productos Químicos y Conexos	92,675.24	18,195.71	10,357.04	28,552.75	64,122.49	30.81%
Combustibles y lubricantes	59,374.83	2,712.59	638.52	3,351.11	56,023.72	5.64%
Productos farmacéuticos y medicinales	690.27	59.02	110.77	169.79	520.48	24.60%
Productos veterinarios	10	0.00	0.00	0.00	10.00	0.00%
Tintas/ pinturas y diluyentes	19,067.79	9,313.54	4,675.31	13,988.85	5,078.94	73.36%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 2 : DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Otros productos químicos y conexos	13,532.33	6,110.55	4,932.42	11,042.97	2,489.36	81.60%
Alimentos y Productos Agropecuarios	68,198.92	35,127.85	16,100.02	51,227.87	16,971.05	75.12%
Productos pecuarios y otras especies	150	150	0.00	150.00	0.00	100.00%
Productos agroforestales	2,644.40	655.43	445.77	1,101.20	1,543.20	41.64%
Alimentos y bebidas	65,203.52	34,144.44	15,632.24	49,776.68	15,426.84	76.34%
Alimentos para animales	201	177.97	22	199.97	1.03	99.49%
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	25,116.48	9,735.16	5,425.53	15,160.69	9,955.79	60.36%
Materiales y productos metálicos	7,238.81	3,339.25	1,319.27	4,658.52	2,580.29	64.35%
Materiales y productos minerales y asfálticos	571.81	275.43	67.62	343.05	228.76	59.99%
Madera y sus derivados	496.65	23.35	249.09	272.44	224.21	54.86%
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	14,248.89	5,368.72	2,970.55	8,339.27	5,909.62	58.53%
Materiales y productos de vidrio	623	50	55.49	105.49	517.51	16.93%
Materiales y productos de plástico	1,821.50	565.91	763.49	1,329.40	492.10	72.98%
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	115.8	112.49	0.00	112.49	3.31	97.14%
Herramientas/ Repuestos y accesorios	42,798.53	17,208.03	10,756.12	27,964.15	14,834.38	65.34%
Herramientas e instrumentos	35,187.68	14,837.31	7,484.64	22,321.95	12,865.73	63.44%
Repuestos y accesorios	7,610.84	2,370.72	3,271.48	5,642.20	1,968.64	74.13%
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	142,500.58	36,411.79	19,855.03	56,266.82	86,233.76	39.49%
Útiles y materiales de oficina y cómputo	28,643.72	8,159.36	3,071.53	11,230.89	17,412.83	39.21%
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	992.4	459	491.24	950.24	42.16	95.75%
Productos de papel/ cartón e impresos	42,640.28	3,517.79	1,972.78	5,490.57	37,149.71	12.88%
Textiles y vestuario	28,227.87	13,356.07	6,109.11	19,465.18	8,762.69	68.96%
Útiles y materiales de limpieza	8,127.82	2,119.23	3,078.33	5,197.56	2,930.26	63.95%
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	4,331.78	250.06	892.17	1,142.23	3,189.55	26.37%
Útiles y materiales de cocina y comedor	5,131.20	805.82	726.49	1,532.31	3,598.89	29.86%
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	24,405.48	7,744.42	3,513.35	11,257.77	13,147.71	46.13%
Activos Financieros	5,000.00	3,676.00	1,324.00	5,000.00	0.00	100.00%
Préstamos	5,000.00	3,676.00	1,324.00	5,000.00	0.00	100.00%
Préstamos al Sector Privado(Estudiantes)	5,000.00	3,676.00	1,324.00	5,000.00	0.00	100.00%
Bienes Duraderos	16,620,413.43	2,586,745.90	2,251,832.73	4,838,578.63	11,781,834.80	29.11%
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	2,687,839.66	545,105.20	151,428.78	696,533.98	1,991,305.68	25.91%
Maquinaria y Equipo para la Produccion	18,765.84	2,601.17	1,769.68	4,370.85	14,394.99	23.29%
Equipo de Transportes	38,411.92	38,411.92	0.00	38,411.92	0.00	100.00%
Equipo de Comunicación	165,202.99	26,318.81	0.00	26,318.81	138,884.18	15.93%
Equipo y Mobiliario de Oficina	346,305.58	94,737.71	60,916.58	155,654.29	190,651.29	44.95%
Equipo y Programa de Computo	1,085,369.65	170,519.47	32,054.16	202,573.63	882,796.02	18.66%
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	894,743.49	185,794.78	34,321.28	220,116.06	674,627.43	24.60%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 2 : DOCENCIA

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	90,023.75	18,644.70	20,149.74	38,794.44	51,229.31	43.09%
Maquinaria Equipo y Mobiliario y Mobiliario Diverso	49,016.40	8,076.60	2,217.31	10,293.91	38,722.49	21.00%
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	13,437,867.10	1,562,334.04	2,100,403.95	3,662,737.99	9,775,129.11	27.26%
Edificio	12,138,846.34	1,411,472.22	1,911,098.85	3,322,571.07	8,816,275.27	27.37%
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	1,299,020.76	150,861.81	189,305.10	340,166.91	958,853.85	26.19%
Bienes Preexistentes	479,306.65	479,306.65	0.00	479,306.65	0.00	100.00%
Terreno	479,306.65	479,306.65	0.00	479,306.65	0.00	100.00%
Bienes Duraderos Diversos	15,400.00	0.00	0.00	0.00	15,400.00	0.00%
Piezas y Obras de Colección	400	0.00	0.00	0.00	400.00	0.00%
Otros bienes duraderos	15,000.00	0.00	0.00	0.00	15,000.00	0.00%
Transferencias Corrientes	1,333,598.60	445,306.46	300,204.45	745,510.91	588,087.69	55.90%
Transferencias Corrientes a personas	1,253,598.60	421,190.48	257,651.78	678,842.26	574,756.34	54.15%
Becas a funcionarios	1,035,600.00	263,408.00	211,377.43	474,785.43	560,814.57	45.85%
Becas a terceras personas	217,998.60	157,782.47	46,274.34	204,056.81	13,941.79	93.60%
Prestaciones	80,000.00	24,115.98	42,552.67	66,668.65	13,331.35	83.34%
Prestaciones legales	80,000.00	24,115.98	42,552.67	66,668.65	13,331.35	83.34%
TOTAL GENERAL	39,033,847.29	17,037,140.44	8,218,369.95	25,255,510.39	13,778,336.90	64.70%

PROGRAMA N° 3

VIESA

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 3 : V.I.E.S.A.

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	3,194,000.00	2,203,672.95	879,239.23	3,082,912.18	111,087.82	96.52%
Remuneraciones Básicas	987,000.00	725,486.64	240,953.23	966,439.87	20,560.13	97.92%
Sueldos para cargos fijos	962,000.00	714,032.38	240,953.23	954,985.61	7,014.39	99.27%
Suplencias	25,000.00	11,454.26	0.00	11,454.26	13,545.74	45.82%
Remuneraciones Eventuales	8,000.00	4,443.92	1,446.05	5,889.97	2,110.03	73.62%
Tiempo extraordinario	6,000.00	3,832.51	1,446.05	5,278.56	721.44	87.98%
Compensación de vacaciones	2,000.00	611.41	0.00	611.41	1,388.59	30.57%
Incentivos Salariales	1,662,500.00	1,123,743.24	516,718.00	1,640,461.24	22,038.76	98.67%
Retribución por años servidos	602,000.00	444,638.21	153,760.05	598,398.26	3,601.74	99.40%
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	149,000.00	107,083.32	38,377.12	145,460.44	3,539.56	97.62%
Decimotercer mes	208,000.00	14,424.66	190,823.79	205,248.45	2,751.55	98.68%
Salario escolar	174,000.00	173,495.73	0.00	173,495.73	504.27	99.71%
Otros incentivos salariales	529,500.00	384,101.29	133,757.03	517,858.32	11,641.68	97.80%
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	243,000.00	157,435.86	54,929.22	212,365.08	30,634.92	87.39%
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	230,000.00	149,362.23	52,112.33	201,474.56	28,525.44	87.60%
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	13,000.00	8,073.63	2,816.88	10,890.51	2,109.49	83.77%
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	293,500.00	192,563.28	65,192.72	257,756.00	35,744.00	87.82%
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	91,000.00	60,259.08	20,379.62	80,638.70	10,361.30	88.61%
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	38,000.00	24,220.90	8,450.64	32,671.54	5,328.46	85.98%
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	77,500.00	51,040.75	16,901.29	67,942.04	9,557.96	87.67%
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	87,000.00	57,042.53	19,461.14	76,503.67	10,496.33	87.94%
Servicios	382,820.71	217,159.73	88,506.25	305,665.98	77,154.73	79.85%
Alquileres	13,026.25	5,149.72	7,800.00	12,949.72	76.53	99.41%
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	9,256.20	3,380.20	5,800.00	9,180.20	76.00	99.18%
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	3,730.05	1,729.52	2,000.00	3,729.52	0.53	99.99%
Otros alquileres	40	40	0.00	40.00	0.00	100.00%
Servicios Básicos	42,151.24	18,316.19	7,936.35	26,252.54	15,898.70	62.28%
Servicio de agua y alcantarillado	9,751.40	6,165.28	2,801.62	8,966.90	784.50	91.96%
Servicio de energía eléctrica	27,046.95	9,365.24	3,975.37	13,340.61	13,706.34	49.32%
Servicio de telecomunicaciones	4,437.60	2,241.42	890.6	3,132.02	1,305.58	70.58%
Otros servicios básicos	915.28	544.25	268.75	813.00	102.28	88.83%
Servicios Comerciales y Financieros	30,955.26	12,232.05	6,114.68	18,346.73	12,608.53	59.27%
Información	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	100.00%
Publicidad y propaganda	7,537.50	1,575.50	422.5	1,998.00	5,539.50	26.51%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 3 : V.I.E.S.A.

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Impresión/ encuadernación y otros	17,417.76	8,656.55	1,692.18	10,348.73	7,069.03	59.41%
Servicios de Transferencia Electrónica de Información	4,000.00	0	4,000.00	4,000.00	0.00	100.00%
Servicios de Gestión y Apoyo	146,522.33	73,877.56	42,913.87	116,791.43	29,730.90	79.71%
Servicios médicos y de laboratorio	8,400.00	5,400.00	1,200.00	6,600.00	1,800.00	78.57%
Servicios en ciencias económicas y sociales	13,662.40	5,388.20	4,880.21	10,268.41	3,393.99	75.16%
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	18,640.00	1,025.00	615	1,640.00	17,000.00	8.80%
Servicios generales	2,625.63	444.5	446.6	891.10	1,734.53	33.94%
Otros servicios de gestión y apoyo	103,194.30	61,619.86	35,772.05	97,391.91	5,802.39	94.38%
Gastos de Viaje y de Transporte	46,558.02	34,499.50	9,238.73	43,738.23	2,819.79	93.94%
Transporte dentro del país	4,666.44	2,875.75	1,117.00	3,992.75	673.69	85.56%
Viáticos dentro del país	20,754.30	17,268.89	2,470.92	19,739.81	1,014.49	95.11%
Transporte en el exterior	12,155.08	10,035.53	2,057.77	12,093.30	61.78	99.49%
Viáticos en el exterior	8,982.19	4,319.32	3,593.03	7,912.35	1,069.84	88.09%
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	17,914.50	7,687.27	1,961.16	9,648.43	8,266.07	53.86%
Seguros	17,914.50	7,687.27	1,961.16	9,648.43	8,266.07	53.86%
Capacitación y Protocolo	74,107.37	57,765.54	9,098.53	66,864.07	7,243.30	90.23%
Actividades de capacitación	343.39	343.39	0.00	343.39	0.00	100.00%
Actividades protocolarias y sociales	73,563.98	57,422.15	9,098.53	66,520.68	7,043.30	90.43%
Gastos de representación institucional	200	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00%
Mantenimiento y Reparación	11,585.72	7,631.85	3,442.90	11,074.75	510.97	95.59%
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	6,714.00	4,694.00	2,005.00	6,699.00	15.00	99.78%
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	357	357	0.00	357.00	0.00	100.00%
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	1,580.02	587.31	800.8	1,388.11	191.91	87.85%
Mantenimiento y reparación de otros equipos	2,934.70	1,993.54	637.1	2,630.64	304.06	89.64%
Materiales y Suministros	175,608.82	81,054.22	56,184.68	137,238.90	38,369.92	78.15%
Productos Químicos y Conexos	15,285.22	6,840.42	3,535.33	10,375.75	4,909.47	67.88%
Combustibles y lubricantes	3,473.07	0.00	0.00	0.00	3,473.07	0.00%
Productos farmacéuticos y medicinales	3,764.54	2,644.85	836.93	3,481.78	282.76	92.49%
Tintas/ pinturas y diluyentes	5,969.11	3,578.32	1,644.29	5,222.61	746.50	87.49%
Otros productos químicos y conexos	2,078.50	617.24	1,054.10	1,671.34	407.16	80.41%
Alimentos y Productos Agropecuarios	45,753.49	22,189.44	19,561.24	41,750.68	4,002.81	91.25%
Productos agroforestales	850	0.00	0.00	0.00	850.00	0.00%
Alimentos y bebidas	44,903.49	22,189.44	19,561.24	41,750.68	3,152.81	92.98%
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	716.14	202.61	448.98	651.59	64.55	90.99%
Madera y sus derivados	254.9	13.17	237.98	251.15	3.75	98.53%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 3 : V.I.E.S.A.

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	410.67	189.44	204.73	394.17	16.50	95.98%
Materiales y productos de vidrio	47.5	0.00	3.2	3.20	44.30	6.74%
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	3.07	0.00	3.07	3.07	0.00	100.00%
Herramientas/ Repuestos y accesorios	2,289.26	1,484.53	749.57	2,234.10	55.16	97.59%
Herramientas e instrumentos	1,592.92	846.92	711.74	1,558.66	34.26	97.85%
Repuestos y accesorios	696.34	637.61	37.82	675.43	20.91	97.00%
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	111,564.68	50,337.20	31,889.54	82,226.74	29,337.94	73.70%
Útiles y materiales de oficina y cómputo	11,037.76	3,915.53	3,818.47	7,734.00	3,303.76	70.07%
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	4,564.06	3,260.43	424.78	3,685.21	878.85	80.74%
Productos de papel/ cartón e impresos	30,294.78	8,595.76	3,871.48	12,467.24	17,827.54	41.15%
Textiles y vestuario	38,181.16	21,454.39	11,160.36	32,614.75	5,566.41	85.42%
Útiles y materiales de limpieza	2,868.04	1,883.15	964.83	2,847.98	20.06	99.30%
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	200	200	0.00	200.00	0.00	100.00%
Útiles y materiales de cocina y comedor	784.69	135.36	411.26	546.62	238.07	69.66%
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	23,634.18	10,892.55	11,238.34	22,130.89	1,503.29	93.64%
Activos Financieros	462,000.00	340,069.80	109,940.45	450,010.25	11,989.75	97.40%
Préstamos	462,000.00	340,069.80	109,940.45	450,010.25	11,989.75	97.40%
Préstamos al Sector Privado(Estudiantes)	462,000.00	340,069.80	109,940.45	450,010.25	11,989.75	97.40%
Bienes Duraderos	1,251,969.11	384,354.77	289,368.22	673,722.99	578,246.12	53.81%
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	619,606.67	224,604.61	148,501.31	373,105.92	246,500.75	60.22%
Maquinaria y Equipo para la Produccion	96.85	96.85	0.00	96.85	0.00	100.00%
Equipo de Transportes	150	0.00	0.00	0.00	150.00	0.00%
Equipo de Comunicación	12,492.92	1,398.89	356.41	1,755.30	10,737.62	14.05%
Equipo y Mobiliario de Oficina	144,765.73	14,500.44	50,660.70	65,161.14	79,604.59	45.01%
Equipo y Programa de Computo	124,499.73	28,407.38	1,003.50	29,410.88	95,088.85	23.62%
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	4,850.00	3,850.00	0.00	3,850.00	1,000.00	79.38%
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	308,153.51	172,661.41	96,328.95	268,990.36	39,163.15	87.29%
Maquinaria Equipo y Mobiliario y Mobiliario Diverso	24,597.91	3,689.62	151.73	3,841.35	20,756.56	15.62%
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	632,362.44	159,750.16	140,866.91	300,617.07	331,745.37	47.54%
Edificio	433,562.44	66,956.25	140,866.91	207,823.16	225,739.28	47.93%
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	198,800.00	92,793.90	0.00	92,793.90	106,006.10	46.68%
Transferencias Corrientes	2,240,567.47	1,638,026.49	508,751.73	2,146,778.22	93,789.25	95.81%
Transferencias Corrientes a personas	2,166,423.87	1,607,586.92	479,819.18	2,087,406.10	79,017.77	96.35%
Becas a terceras personas	2,166,423.87	1,607,586.92	479,819.18	2,087,406.10	79,017.77	96.35%
Prestaciones	40,000.00	14,096.55	19,342.66	33,439.21	6,560.79	83.60%
Prestaciones legales	40,000.00	14,096.55	19,342.66	33,439.21	6,560.79	83.60%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
 DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
 UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
 LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
 POR PROGRAMA
 31 de diciembre del 2015
 (En miles de colones)

PROGRAMA 3 : V.I.E.S.A.

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro	34,143.60	16,343.01	9,589.88	25,932.89	8,210.71	75.95%
Transferencias corrientes a asociaciones	34,143.60	16,343.01	9,589.88	25,932.89	8,210.71	75.95%
TOTAL GENERAL	7,706,966.14	4,864,337.99	1,931,990.58	6,796,328.57	910,637.57	88.18%

PROGRAMA N° 4

VIE

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 4 : INVESTIGACION Y EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	3,912,432.77	2,394,576.91	885,753.05	3,280,329.96	632,102.81	83.84%
Remuneraciones Básicas	1,261,335.40	859,350.61	302,095.79	1,161,446.40	99,889.00	92.08%
Sueldos para cargos fijos	1,245,335.40	851,683.85	302,095.79	1,153,779.64	91,555.76	92.65%
Suplencias	16,000.00	7,666.76	0.00	7,666.76	8,333.24	47.92%
Remuneraciones Eventuales	4,350.00	1,337.55	796.27	2,133.82	2,216.18	49.05%
Tiempo extraordinario	3,000.00	1,337.55	796.27	2,133.82	866.18	71.13%
Compensación de vacaciones	1,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00%
Dietas	350	0.00	0.00	0.00	350.00	0.00%
Incentivos Salariales	2,132,238.54	1,349,694.21	517,692.84	1,867,387.05	264,851.49	87.58%
Retribución por años servidos	646,037.97	445,719.28	150,218.60	595,937.88	50,100.09	92.25%
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	278,208.99	167,180.02	61,309.73	228,489.75	49,719.24	82.13%
Decimotercer mes	164,393.23	7,293.75	88,558.96	95,852.71	68,540.52	58.31%
Salario escolar	99,078.80	98,337.08	0	98,337.08	741.72	99.25%
Otros incentivos salariales	944,519.54	631,164.05	217,605.55	848,769.60	95,749.94	89.86%
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	206,009.55	82,644.20	29,020.41	111,664.61	94,344.94	54.20%
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	188,122.65	78,503.84	27,532.19	106,036.03	82,086.62	56.37%
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comuna	17,886.89	4,140.35	1,488.22	5,628.57	12,258.32	31.47%
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos	308,499.26	101,550.32	36,147.71	137,698.03	170,801.23	44.63%
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense	75,148.30	21,020.24	6,923.05	27,943.29	47,205.01	37.18%
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	48,995.70	12,183.39	4,464.67	16,648.06	32,347.64	33.98%
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	72,351.40	27,847.55	8,929.35	36,776.90	35,574.50	50.83%
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	112,003.86	40,499.13	15,830.62	56,329.75	55,674.11	50.29%
Servicios	861,666.06	294,755.43	236,164.65	530,920.08	330,745.98	61.62%
Alquileres	55,374.28	27,546.28	13,132.09	40,678.37	14,695.91	73.46%
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	45,347.35	23,934.62	11,496.01	35,430.63	9,916.72	78.13%
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	9,966.92	3,611.65	1,586.07	5,197.72	4,769.20	52.15%
Otros alquileres	60	0.00	50	50.00	10.00	83.33%
Servicios Básicos	32,565.20	14,164.94	5,635.80	19,800.74	12,764.46	60.80%
Servicio de agua y alcantarillado	7,501.10	4,932.22	2,241.30	7,173.52	327.58	95.63%
Servicio de energía eléctrica	22,413.00	8,497.15	3,180.29	11,677.44	10,735.56	52.10%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 4 : INVESTIGACION Y EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Servicio de correo	150	88.16	26.43	114.59	35.41	76.39%
Servicio de telecomunicaciones	2,501.10	647.4	187.77	835.17	1,665.93	33.39%
Servicios Comerciales y Financieros	259,779.96	97,597.45	62,648.35	160,245.80	99,534.16	61.69%
Información	1,950.00	182	167.2	349.20	1,600.80	17.91%
Publicidad y propaganda	17,085.66	6,479.83	3,834.55	10,314.38	6,771.28	60.37%
Impresión/ encuadernación y otros	130,494.98	43,964.74	22,758.39	66,723.13	63,771.85	51.13%
Transporte de bienes	626.81	92.03	332.69	424.72	202.09	67.76%
Servicios aduaneros	4,475.63	190.52	281.79	472.31	4,003.32	10.55%
Servicios de Transferencia Electrónica de Información	105,146.86	46,688.30	35,273.70	81,962.00	23,184.86	77.95%
Servicios de Gestión y Apoyo	266,356.97	72,990.51	83,275.52	156,266.03	110,090.94	58.67%
Servicios médicos y de laboratorio	10,043.55	1,961.19	5,852.69	7,813.88	2,229.67	77.80%
Servicios de ingeniería	17,995.00	4,996.47	7,991.58	12,988.05	5,006.95	72.18%
Servicios en ciencias económicas y sociales	20,519.00	3,625.90	605	4,230.90	16,288.10	20.62%
Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	2,943.25	0.00	504.96	504.96	2,438.29	17.16%
Servicios generales	5,216.04	3,511.22	875.2	4,386.42	829.62	84.09%
Otros servicios de gestión y apoyo	209,640.11	58,895.69	67,446.07	126,341.76	83,298.35	60.27%
Gastos de Viaje y de Transporte	136,096.13	45,245.48	53,608.17	98,853.65	37,242.48	72.64%
Transporte dentro del país	12,488.78	1,966.89	4,033.21	6,000.10	6,488.68	48.04%
Viáticos dentro del país	54,107.23	25,306.10	14,156.30	39,462.40	14,644.83	72.93%
Transporte en el exterior	35,179.20	8,953.22	18,127.08	27,080.30	8,098.90	76.98%
Viáticos en el exterior	34,320.90	9,019.25	17,291.57	26,310.82	8,010.08	76.66%
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	10,951.19	6,149.81	1,683.14	7,832.95	3,118.24	71.53%
Seguros	10,951.19	6,149.81	1,683.14	7,832.95	3,118.24	71.53%
Capacitación y Protocolo	69,980.42	9,512.59	10,001.74	19,514.33	50,466.09	27.89%
Actividades de capacitación	31,114.93	7,731.94	6,300.15	14,032.09	17,082.84	45.10%
Actividades protocolarias y sociales	38,865.49	1,630.65	3,851.59	5,482.24	33,383.25	14.11%
Mantenimiento y Reparación	30,561.88	21,548.35	6,179.81	27,728.16	2,833.72	90.73%
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	16,434.72	14,674.44	1,757.47	16,431.91	2.81	99.98%
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producci	350	168.68	150	318.68	31.32	91.05%
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	5,233.29	3,033.29	1,096.30	4,129.59	1,103.70	78.91%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 4 : INVESTIGACION Y EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SEPTIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	150	94.75	0.00	94.75	55.25	63.17%
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	200	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00%
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas d	400	14	75	89.00	311.00	22.25%
Mantenimiento y reparación de otros equipos	7,793.86	3,563.17	3,101.03	6,664.20	1,129.66	85.51%
Materiales y Suministros	391,105.34	118,491.52	117,776.25	236,267.77	154,837.57	60.41%
Productos Químicos y Conexos	146,265.12	40,942.96	30,612.21	71,555.17	74,709.95	48.92%
Combustibles y lubricantes	69,709.00	8,850.08	4,223.54	13,073.62	56,635.38	18.75%
Productos farmacéuticos y medicinales	445.35	71.62	316.02	387.64	57.71	87.04%
Productos veterinarios	272.16	272.16	0.00	272.16	0.00	100.00%
Tintas/ pinturas y diluyentes	11,241.27	4,170.45	4,147.27	8,317.72	2,923.55	73.99%
Otros productos químicos y conexos	64,597.34	27,578.62	21,925.37	49,503.99	15,093.35	76.63%
Alimentos y Productos Agropecuarios	83,693.35	33,424.63	35,225.90	68,650.53	15,042.82	82.03%
Productos agroforestales	6,100.03	2,320.37	3,061.66	5,382.03	718.00	88.23%
Alimentos y bebidas	75,225.60	29,377.80	31,523.98	60,901.78	14,323.82	80.96%
Alimentos para animales	2,367.71	1,726.45	640.24	2,366.69	1.02	99.96%
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimier	44,625.00	10,403.25	12,151.68	22,554.93	22,070.07	50.54%
Materiales y productos metálicos	7,740.41	2,874.98	1,993.22	4,868.20	2,872.21	62.89%
Materiales y productos minerales y asfálticos	1,214.50	403.07	710.94	1,114.01	100.49	91.73%
Madera y sus derivados	12,774.31	614.18	1,079.08	1,693.26	11,081.05	13.26%
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	9,507.03	2,165.46	3,748.67	5,914.13	3,592.90	62.21%
Materiales y productos de vidrio	735.07	71.07	468.2	539.27	195.80	73.36%
Materiales y productos de plástico	10,756.76	4,255.34	3,835.61	8,090.95	2,665.81	75.22%
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Manter	1,896.88	19.11	315.93	335.04	1,561.84	17.66%
Herramientas/ Repuestos y accesorios	47,871.94	19,280.97	17,617.69	36,898.66	10,973.28	77.08%
Herramientas e instrumentos	36,191.79	15,558.19	13,541.14	29,099.33	7,092.46	80.40%
Repuestos y accesorios	11,680.14	3,722.77	4,076.55	7,799.32	3,880.82	66.77%
Bienes para la producción y comercialización	615	100	513.55	613.55	1.45	99.76%
Otros bienes para la producción y comercialización	615	100	513.55	613.55	1.45	99.76%
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	68,034.91	14,339.70	21,655.19	35,994.89	32,040.02	52.91%
Útiles y materiales de oficina y cómputo	13,725.24	2,686.21	5,108.17	7,794.38	5,930.86	56.79%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 4 : INVESTIGACION Y EXTENSIÓN

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	10,192.09	4,157.16	4,785.16	8,942.32	1,249.77	87.74%
Productos de papel/ cartón e impresos	26,282.55	4,028.74	6,757.50	10,786.24	15,496.31	41.04%
Textiles y vestuario	4,125.61	1,149.11	1,378.97	2,528.08	1,597.53	61.28%
Útiles y materiales de limpieza	1,687.90	418.11	874.29	1,292.40	395.50	76.57%
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	954.46	70.83	63.51	134.34	820.12	14.07%
Útiles y materiales de cocina y comedor	2,051.13	343.97	968.93	1,312.90	738.23	64.01%
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	9,015.90	1,485.55	1,718.61	3,204.16	5,811.74	35.54%
Bienes Duraderos	933,358.05	216,934.68	157,682.17	374,616.85	558,741.20	40.14%
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	792,483.88	124,056.43	110,610.69	234,667.12	557,816.76	29.61%
Maquinaria y Equipo para la Produccion	1,516.88	165.85	750	915.85	601.03	60.38%
Equipo de Comunicación	4,379.01	1,827.49	200.82	2,028.31	2,350.70	46.32%
Equipo y Mobiliario de Oficina	23,967.01	957.81	10,218.07	11,175.88	12,791.13	46.63%
Equipo y Programa de Computo	111,039.89	35,539.19	22,737.31	58,276.50	52,763.39	52.48%
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	629,001.13	80,200.71	66,003.86	146,204.57	482,796.56	23.24%
Maquinaria Equipo y Mobiliario y Mobiliario Diverso	22,579.94	5,365.35	10,700.60	16,065.95	6,513.99	71.15%
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	140,874.17	92,878.25	47,071.48	139,949.73	924.44	99.34%
Edificio	133,874.17	85,878.25	47,071.48	132,949.73	924.44	99.31%
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	7,000.00	7,000.00	0	7,000.00	0.00	100.00%
Transferencias Corrientes	292,252.79	169,710.57	61,836.47	231,547.04	60,705.75	79.23%
Transferencias Corrientes al sector Público	32,636.39	31,971.40	0.00	31,971.40	664.99	97.96%
Tranferencias corrientes a CONICIT	8,343.49	7,678.50	0.00	7,678.50	664.99	92.03%
Tranferencias a organismos publicos	24,292.90	24,292.90	0.00	24,292.90	0.00	100.00%
Transferencias Corrientes a personas	259,591.38	137,739.17	61,836.47	199,575.64	60,015.74	76.88%
Becas a terceras personas	259,591.38	137,739.17	61,836.47	199,575.64	60,015.74	76.88%
Prestaciones	25.02	0.00	0.00	0.00	25.02	0.00%
Prestaciones legales	25.02	0.00	0.00	0.00	25.02	0.00%
TOTAL GENERAL	6,390,815.03	3,194,469.13	1,459,212.61	4,653,681.74	1,737,133.29	72.82%

PROGRAMA N° 5

SEDE REGIONAL SAN CARLOS

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 5 : SAN CARLOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Remuneraciones	4,241,706.11	2,821,238.58	1,113,410.23	3,934,648.81	307,057.30	92.76%
Remuneraciones Básicas	1,344,000.00	968,045.95	314,160.65	1,282,206.60	61,793.40	95.40%
Sueldos para cargos fijos	1,279,000.00	937,098.55	314,160.65	1,251,259.20	27,740.80	97.83%
Suplencias	65,000.00	30,947.39	0	30,947.39	34,052.61	47.61%
Remuneraciones Eventuales	95,194.55	58,009.07	20,467.75	78,476.82	16,717.73	82.44%
Tiempo extraordinario	80,194.55	57,482.43	20,411.04	77,893.47	2,301.08	97.13%
Recargo de funciones	10,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00	0.00%
Compensación de vacaciones	5,000.00	526.63	56.71	583.34	4,416.66	11.67%
Incentivos Salariales	2,045,374.82	1,329,200.86	622,008.22	1,951,209.08	94,165.74	95.40%
Retribución por años servidos	668,000.00	480,581.60	163,756.00	644,337.60	23,662.40	96.46%
Restricción al ejercicio liberal de la profesión	199,000.00	129,510.29	47,040.03	176,550.32	22,449.68	88.72%
Decimotercer mes	264,142.92	16,230.70	246,733.22	262,963.92	1,179.00	99.55%
Salario escolar	221,549.99	220,605.83	0.00	220,605.83	944.16	99.57%
Otros incentivos salariales	692,681.90	482,272.41	164,478.95	646,751.36	45,930.54	93.37%
Contribuciones Patronales al Desarrollo y la Seguridad Social	326,796.57	209,517.30	72,472.89	281,990.19	44,806.38	86.29%
Contribución Patronal al Seguro de Salud de la CCSS	309,704.44	198,772.82	68,756.33	267,529.15	42,175.29	86.38%
Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	17,092.13	10,744.47	3,716.55	14,461.02	2,631.11	84.61%
Contribuciones Patronales a Fondos de Pensiones y otros Fondos de Capitalización	430,340.15	256,465.39	84,300.70	340,766.09	89,574.06	79.19%
Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro	103,144.92	55,111.42	19,012.10	74,123.52	29,021.40	71.86%
Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	52,276.39	31,624.35	11,149.67	42,774.02	9,502.37	81.82%
Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	110,052.79	71,886.01	22,299.35	94,185.36	15,867.43	85.58%
Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	164,866.04	97,843.59	31,839.57	129,683.16	35,182.88	78.66%
Servicios	1,227,969.59	733,262.87	322,987.43	1,056,250.30	171,719.29	86.02%
Alquileres	30,270.10	4,861.28	4,438.60	9,299.88	20,970.22	30.72%
Alquiler de edificios/ locales y terrenos	300	99.12	0.00	99.12	200.88	33.04%
Alquiler de maquinaria/ equipo y mobiliario	28,755.70	4,762.16	3,224.20	7,986.36	20,769.34	27.77%
Alquiler y derechos para telecomunicaciones	1,214.40	0.00	1,214.40	1,214.40	0.00	100.00%
Servicios Básicos	219,661.60	138,954.93	50,214.46	189,169.39	30,492.21	86.12%
Servicio de agua y alcantarillado	2,599.30	1,567.45	500.52	2,067.97	531.33	79.56%
Servicio de energía eléctrica	199,469.10	129,140.06	46,918.04	176,058.10	23,411.00	88.26%
Servicio de correo	110.3	32.64	17.05	49.69	60.61	45.05%
Servicio de telecomunicaciones	12,243.00	5,305.77	1,835.84	7,141.61	5,101.39	58.33%
Otros servicios básicos	5,239.90	2,909.00	943	3,852.00	1,387.90	73.51%
Servicios Comerciales y Financieros	21,023.42	9,001.15	3,000.13	12,001.28	9,022.14	57.09%
Información	3,957.42	3,405.62	550	3,955.62	1.80	99.95%
Publicidad y propaganda	5,066.82	3,051.87	1,192.76	4,244.63	822.19	83.77%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 5 : SAN CARLOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Impresión/ encuadernación y otros	4,007.78	1,847.65	944.6	2,792.25	1,215.53	69.67%
Transporte de bienes	6,691.40	655.1	293.21	948.31	5,743.09	14.17%
Servicios aduaneros	1,200.00	0.00	0.00	0.00	1,200.00	0.00%
Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	100	40.9	19.55	60.45	39.55	60.45%
Servicios de Gestión y Apoyo	565,996.54	357,684.14	151,453.96	509,138.10	56,858.44	89.95%
Servicios médicos y de laboratorio	7,100.00	386.39	2,396.00	2,782.39	4,317.61	39.19%
Servicios jurídicos	93.48	0.00	0.00	0.00	93.48	0.00%
Servicios de ingeniería	5,819.00	2,069.00	0.00	2,069.00	3,750.00	35.56%
Servicios en ciencias económicas y sociales	1,170.00	1,170.00	0.00	1,170.00	0.00	100.00%
Servicios generales	278,223.20	178,708.16	87,178.71	265,886.87	12,336.33	95.57%
Otros servicios de gestión y apoyo	273,590.85	175,350.57	61,879.24	237,229.81	36,361.04	86.71%
Gastos de Viaje y de Transporte	82,062.46	42,769.00	29,100.34	71,869.34	10,193.12	87.58%
Transporte dentro del país	44,652.30	25,386.45	15,675.37	41,061.82	3,590.48	91.96%
Viáticos dentro del país	30,976.85	16,580.84	7,967.70	24,548.54	6,428.31	79.25%
Transporte en el exterior	5,175.00	801.7	4,341.18	5,142.88	32.12	99.38%
Viáticos en el exterior	1,258.31	0	1,116.08	1,116.08	142.23	88.70%
Seguros/ Reaseguros y otras obligaciones	55,267.80	32,499.10	1,014.32	33,513.42	21,754.38	60.64%
Seguros	55,267.80	32,499.10	1,014.32	33,513.42	21,754.38	60.64%
Capacitación y Protocolo	12,451.30	7,150.31	4,703.54	11,853.85	597.45	95.20%
Actividades de capacitación	125	0.00	0.00	0.00	125.00	0.00%
Actividades protocolarias y sociales	11,775.00	6,789.74	4,703.54	11,493.28	281.72	97.61%
Gastos de representación institucional	551.3	360.56	0	360.56	190.74	65.40%
Mantenimiento y Reparación	241,236.35	140,342.92	79,062.05	219,404.97	21,831.38	90.95%
Mantenimiento de edificios/ locales y terrenos	178,199.77	109,410.23	65,653.90	175,064.13	3,135.64	98.24%
Mantenimiento de vías de comunicación	2,452.34	1,452.34	0.00	1,452.34	1,000.00	59.22%
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	18,156.00	8,446.10	3,960.66	12,406.76	5,749.24	68.33%
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	27,491.50	15,007.79	5,299.66	20,307.45	7,184.05	73.87%
Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	3,079.35	684.21	1,231.18	1,915.39	1,163.96	62.20%
Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	1,099.00	669.5	168.17	837.67	261.33	76.22%
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	1,373.50	434.29	120.03	554.32	819.18	40.36%
Mantenimiento y reparación de otros equipos	9,384.89	4,238.42	2,628.42	6,866.84	2,518.05	73.17%
Materiales y Suministros	602,317.30	247,517.47	189,058.63	436,576.10	165,741.20	72.48%
Productos Químicos y Conexos	123,421.04	30,044.58	22,526.73	52,571.31	70,849.73	42.60%
Combustibles y lubricantes	59,844.11	13,578.04	6,702.16	20,280.20	39,563.91	33.89%
Productos farmacéuticos y medicinales	1,787.40	1,073.48	83.65	1,157.13	630.27	64.74%
Productos veterinarios	11,100.00	3,191.26	2,385.55	5,576.81	5,523.19	50.24%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 5 : SAN CARLOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Tintas/ pinturas y diluyentes	21,275.89	8,607.81	10,176.73	18,784.54	2,491.35	88.29%
Otros productos químicos y conexos	29,413.62	3,593.97	3,178.62	6,772.59	22,641.03	23.03%
Alimentos y Productos Agropecuarios	243,269.87	121,848.41	64,924.52	186,772.93	56,496.94	76.78%
Productos pecuarios y otras especies	80	0.00	0.00	0.00	80.00	0.00%
Productos agroforestales	7,155.00	293.95	211.98	505.93	6,649.07	7.07%
Alimentos y bebidas	188,955.97	100,326.55	47,609.87	147,936.42	41,019.55	78.29%
Alimentos para animales	47,078.90	21,227.90	17,102.67	38,330.57	8,748.33	81.42%
Materiales y Productos de uso en la Construcción y Mantenimiento	114,273.44	30,631.40	73,865.38	104,496.78	9,776.66	91.44%
Materiales y productos metálicos	30,681.26	5,785.57	21,182.12	26,967.69	3,713.57	87.90%
Materiales y productos minerales y asfálticos	22,024.51	5,084.65	14,859.92	19,944.57	2,079.94	90.56%
Madera y sus derivados	11,377.50	6,143.39	4,896.65	11,040.04	337.46	97.03%
Materiales y productos eléctricos/ telefónicos y de cómputo	29,691.76	6,802.40	21,649.17	28,451.57	1,240.19	95.82%
Materiales y productos de vidrio	2,203.90	382.43	906.54	1,288.97	914.93	58.49%
Materiales y productos de plástico	9,889.48	4,605.59	4,168.93	8,774.52	1,114.96	88.73%
Otros materiales y productos de uso en la construcción y Mantenimiento	8,405.02	1,827.36	6,202.01	8,029.37	375.65	95.53%
Herramientas/ Repuestos y accesorios	31,306.21	14,190.70	9,491.74	23,682.44	7,623.77	75.65%
Herramientas e instrumentos	8,041.33	3,668.71	2,282.67	5,951.38	2,089.95	74.01%
Repuestos y accesorios	23,264.88	10,521.98	7,209.07	17,731.05	5,533.83	76.21%
Útiles/ Materiales y Suministros Diversos	90,046.73	50,802.36	18,250.24	69,052.60	20,994.13	76.69%
Útiles y materiales de oficina y cómputo	9,677.39	3,575.89	3,120.19	6,696.08	2,981.31	69.19%
Útiles y materiales médico/ hospitalario y de investigación	3,011.51	1,667.08	719.91	2,386.99	624.52	79.26%
Productos de papel/ cartón e impresos	20,761.02	14,575.57	1,798.09	16,373.66	4,387.36	78.87%
Textiles y vestuario	21,439.34	14,070.44	3,243.04	17,313.48	4,125.86	80.76%
Útiles y materiales de limpieza	13,231.69	7,818.08	2,577.81	10,395.89	2,835.80	78.57%
Útiles y materiales de resguardo y seguridad	5,111.10	750.29	1,375.19	2,125.48	2,985.62	41.59%
Útiles y materiales de cocina y comedor	5,758.80	3,380.46	1,282.68	4,663.14	1,095.66	80.97%
Otros útiles/ materiales y suministros diversos	11,055.85	4,964.51	4,133.31	9,097.82	1,958.03	82.29%
Bienes Duraderos	1,587,502.71	721,535.74	313,535.49	1,035,112.23	552,390.48	65.20%
Maquinaria/ Equipo y Mobiliario	369,470.36	177,008.84	93,069.66	270,078.50	99,391.86	73.10%
Maquinaria y Equipo para la Produccion	121,198.87	104,831.76	10,251.20	115,082.96	6,115.91	94.95%
Equipo de Transportes	21,481.33	0	21,200.00	21,200.00	281.33	98.69%
Equipo de Comunicación	18,920.04	2,732.13	8,142.46	10,874.59	8,045.45	57.48%
Equipo y Mobiliario de Oficina	30,169.42	11,454.42	12,045.69	23,500.11	6,669.31	77.89%
Equipo y Programa de Computo	23,967.91	4,920.73	10,786.40	15,707.13	8,260.78	65.53%
Equipo Sanitario- Laboratorio e Investigacion	65,430.50	36,242.75	8,415.49	44,658.24	20,772.26	68.25%
Equipo y MobiliarioEducativo-Deportivo y Recreativo	7,356.46	4,851.23	620.25	5,471.48	1,884.98	74.38%

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIO POR PARTIDA
POR PROGRAMA
31 de diciembre del 2015
(En miles de colones)

PROGRAMA 5 : SAN CARLOS

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS ENERO- SETIEMBRE	TOTAL EGRESOS EFECTIVOS OCTUBRE- DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS EN EFECTIVO	MONTO SUB- SOBRE EJECUTADO	% EJECUTADO
Maquinaria Equipo y Mobiliario y Mobiliario Diverso	80,945.79	11,975.78	21,608.14	33,583.92	47,361.87	41.49%
Construcciones/ Adiciones y Mejoras	1,206,798.40	535,367.90	220,465.82	755,833.72	450,964.68	62.63%
Edificio	358,049.29	324,559.90	26,672.44	351,232.34	6,816.95	98.10%
Vías de Comunicación Terrestre	38,875.00	0	0	0.00	38,875.00	0.00%
Otras Construcciones Adiciones y Mejoras	809,874.10	210,807.99	193,793.38	404,601.37	405,272.73	49.96%
Bienes Duraderos Diversos	11,233.95	9,200.00	0	9,200.00	2,033.95	81.89%
Semovientes	11,233.95	9,200.00	0	9,200.00	2,033.95	81.89%
Transferencias Corrientes	21,194.99	4,779.74	10,855.58	15,635.32	5,559.67	73.77%
Transferencias Corrientes a personas	4,324.00	1,257.06	1,435.60	2,692.66	1,631.34	62.27%
Becas a terceras personas	4,324.00	1,257.06	1,435.60	2,692.66	1,631.34	62.27%
Prestaciones	16,870.99	3,522.67	9,419.98	12,942.65	3,928.34	76.72%
Prestaciones legales	16,870.99	3,522.67	9,419.98	12,942.65	3,928.34	76.72%
TOTAL GENERAL	7,680,690.73	4,528,375.41	1,949,847.38	6,478,222.79	1,202,467.94	84.34%

ANEXO N° 8
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN
DE
RECURSOS ESPECÍFICOS

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA 2015
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS ESPECÍFICOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Cifras en Miles)

DETALLE	CONSTRUCCIÓN CAPILLA	CENTRO ACADÉMICO LIMÓN, LEY 7386	PROYECTO DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL, LEY 9166	EDITORIAL TECNOLOGICA LEY 8020	TOTAL
ORIGEN DE RECURSOS	2,094.22	1,632,829.59	5,517,951.90	111,277.89	7,264,153.60
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	1,070,713.20	4,736,058.30	74,891.90	5,881,663.40
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	1,070,713.20	4,736,058.30	74,891.90	5,881,663.40
Transferencias Corrientes del Gobierno Central	0.00	1,070,713.20	4,736,058.30	0.00	5,806,771.50
Ley 5909, Fondo del Sistema	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ley 7386, Subvención Específica, Sede Limón	0.00	1,070,713.20	0.00	0.00	1,070,713.20
Ley 9166, Proyecto de Mejoramiento de la Educación Superior	0.00	0.00	4,736,058.30	0.00	4,736,058.30
Transferencias Corrientes de Órganos Desconcentrados	0.00	0.00	0.00	74,891.90	74,891.90
Ley 8020, Subvención Editorial Tecnológica	0.00	0.00	0.00	74,891.90	74,891.90
FINANCIAMIENTO	2,094.22	562,116.39	781,893.60	36,385.99	1,382,490.20
RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	2,094.22	562,116.39	781,893.60	36,385.99	1,382,490.20
Superávit 2014	2,094.22	562,116.39	781,893.60	36,385.99	1,382,490.20
APLICACIÓN DE RECURSOS					
Remuneraciones	0.00	435,615.11	0.00	0.00	435,615.11
Servicios	0.00	135,070.29	0.00	59,288.74	194,359.03
Materiales y Suministros	0.00	48,642.85	0.00	0.00	48,642.85
Activos Financieros	0.00	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
Bienes Duraderos	0.00	501,624.64	2,108,309.89	0.00	2,609,934.53
Transferencias Corrientes	0.00	42,698.95	461,415.44	0.00	504,114.39
TOTAL DE EGRESOS	0.00	1,168,651.84	2,569,725.33	59,288.74	3,797,665.91
SUPERÁVIT (DÉFICIT)	2,094.22	464,177.75	2,948,226.57	51,989.15	3,466,487.69

Nota: No se incluyen los compromisos.

ANEXO N° 9

**DETALLE DEL SUPERÁVIT
DE RECURSOS DE
VIGENCIAS ANTERIORES**

DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
 UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
 LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA 2015
 SUPERAVIT DETALLADO
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
 (Miles de colones)

DETALLE	TOTAL PRESUPUESTO	TOTAL INGRESOS AL 31/12/2015	SUPERÁVIT O DÉFICIT	% DE EJECUCIÓN
SUPERÁVIT TOTAL 2015	13,809,441.35	13,809,441.35	0.00	100.00
SUPERÁVIT LIBRE	8,507,512.95	12,465,431.36	3,957,918.41	100.00
Superavit Libre Proyectado 2014		4,598,624.16	0.00	100.00
Superavit Fondo de Desarrollo Institucional, FUNDATEC - FDI		109,436.70	0.00	100.00
Superavit Fondo de Unidades Operativas, FUNDATEC - FDU		203,045.44	0.00	100.00
Superavit Proyectos Fondos Mixtos (5405)		664.99	0.00	100.00
Superavit Partidas Específicas, CAPILLA		2,094.22	0.00	100.00
Superavit Comprometido		7,006,738.35	0.00	100.00
Superavit Fondo del Sistema Conare		261,394.66	0.00	100.00
Superavit Restringido Fondos del Sistema-Regionalización		52,989.29	0.00	100.00
Programa Productivo Agropecuario San Carlos		2,913.89	0.00	100.00
CEQUIATEC		23,400.45	0.00	100.00
Fondo Solidario de Desarrollo Estudiantil		102,507.16	0.00	100.00
Multas Biblioteca Cartago		8,321.85	0.00	100.00
Multas Biblioteca San Carlos		1,788.24	0.00	100.00
Multas Biblioteca San José		1,110.52	0.00	100.00
Multas Biblioteca Limón		11.90	0.00	100.00
Ventas Editorial Tecnológica		49,769.48	0.00	100.00
Superavit Ley 8020, Editorial Tecnológica		36,385.99	0.00	100.00
Residencias Estudiantiles Cartago		2,075.74	0.00	100.00
Residencias Estudiantiles San Carlos		2,158.33	0.00	100.00
SUPERÁVIT ESPECÍFICO	5,301,928.40	1,344,009.99	(3,957,918.41)	100.00
Superavit Comprometido Plan de Mejoramiento Institucional (BM.)		781,893.60	0.00	100.00
Superavit Centro Académico Limón		562,116.39	0.00	100.00

ANEXO N° 10

**RESUMEN DE SUPERÁVIT
GENERAL Y DEL PERIODO**

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA
RESUMEN
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Miles de colones)

INGRESOS

Ingresos presupuestarios	¢	79,664,058.73	
Menos:			
Ingresos reales		<u>72,600,973.56</u>	
Superávit/ Déficit de ingresos	¢		<u>-7,063,085.17</u>

EGRESOS

Egresos presupuestarios	¢	79,664,058.73	
Menos:			
Egresos reales		<u>57,023,764.55</u>	
Superávit de egresos	¢		<u>22,640,294.18</u>
Superávit antes de compromisos			15,577,209.21
Menos: compromisos al 31/12/2009			<u>0.00</u>
SUPERÁVIT TOTAL AL 31/12/2014	¢		<u><u>15,577,209.01</u></u>

RESUMEN GENERAL

Ingresos reales		72,600,973.56
Egresos reales		57,023,764.55
SUPERÁVIT TOTAL AL 31/12/2014	¢	<u><u>15,577,209.01</u></u>

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
DEPARTAMENTO FINANCIERO CONTABLE
UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y PRESUPUESTO
LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA
RESULTADO DEL PERIODO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Miles de colones)

DESCRIPCIÓN	MONTO	TOTAL
INGRESOS REALES	¢ 58,791,532.21	
MENOS		
EGRESOS REALES	¢ <u>57,023,764.55</u>	
SUPERÁVIT DEL PERIODO		¢ 1,767,767.66