

# **Ajuste de presupuesto proyectado 2020**



**COLEGIO DE PROFESIONALES EN CRIMINOLOGIA DE C.R.**  
**AJUSTE PRESUPUESTO PROYECTADO ANUAL**  
**2020**

**TOTAL**

**INGRESOS**

***Ingresos Ordinarios***

	Cuota Ordinaria	₡ 184.841.500,00
	Incorporaciones	₡ 11.750.000,00
	Curso de Ética	₡ 2.750.000,00
	Acompañantes	₡ 1.125.000,00
	Gestión de Cobro Administrativo	₡ 3.238.635,00
	<b>Total Ingresos Ordinarios</b>	<b>₡ 203.705.135,00</b>

***Otros Ingresos***

	Constancias	₡ 271.200,00
	Reposición de Carné	₡ 508.500,00
	Cambio de grado	₡ 678.000,00
	Ingreso por reincorporación	₡ 2.373.000,00
	Cobro Administrativo por Retiro Voluntario	₡ 635.625,00
	Sellos Blancos	₡ 322.050,00
	Recuperación de suspendidos	₡ 240.000,00
	Multa por ausencia injustificada a capacitación	₡ 169.500,00
	Capacitación y Desarrollo	₡ 4.416.000,00
	Intereses inversiones	₡ 1.461.000,00
	<b>Total de otros ingresos</b>	<b>₡ 11.074.875,00</b>
	<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>₡ 214.780.010,00</b>

**GASTOS**

***Gastos de Incorporaciones***

	Alquiler del Auditorio	₡ 1.147.500,00
	Portatítulos y Certificados	₡ 900.000,00
	Elaboración de Carné por incorporación	₡ 225.000,00
	Alimentación	₡ 1.125.000,00
	Acto Cultural	₡ 150.000,00
	Sellos Blancos	₡ 2.475.000,00
	Fotografía	₡ 480.000,00
	Transporte	₡ 200.000,00
	Servicios profesionales	₡ 250.000,00
	Tiempo extraordinario de incorporación	₡ 117.000,00
	Otras cargas sociales y provisiones por incorporación	₡ 46.800,00
	Gastos por IVA	₡ 903.825,00
	Imprevistos de logística	₡ 180.000,00
	<b>Total de gastos acto de incorporación</b>	<b>₡ 8.200.125,00</b>

<b>Gastos de curso de ética</b>		
	Alquiler del Auditorio	₺ 250.000,00
	Compendio	₺ 300.000,00
	Recuerdo	₺ 270.000,00
	Servicios profesionales facilitador	₺ 600.000,00
	Refrigerio	₺ 270.000,00
	Tiempo Extraordinario de curso de ética	₺ 150.000,00
	Otras cargas sociales y provisiones por curso de ética	₺ 60.000,00
	Gastos por IVA	₺ 124.000,00
	Imprevistos de logística	₺ 60.000,00
	<b>Total Gastos curso de ética</b>	<b>₺ 2.084.000,00</b>
<b>Otros Gastos</b>		
	Carné	₺ 189.750,00
	Certificados	₺ 47.437,50
	Sellos blancos o cambio de chapas	₺ 301.875,00
	Provisión por beneficio de fallecimiento	₺ 450.000,00
	Mensajería	₺ 150.000,00
	Gastos por IVA	₺ 89.578,13
	<b>Total otros Gastos</b>	<b>₺ 1.228.640,63</b>
<b>Gastos de Asambleas</b>		
	Alquiler del Auditorio	₺ 517.500,00
	Publicaciones	₺ 1.052.250,00
	Gastos de Logística	₺ 621.000,00
	Servicios Profesionales	₺ 2.079.000,00
	Tiempo Extraordinario	₺ 793.500,00
	Otras cargas sociales y provisiones	₺ 317.400,00
	Gasto por IVA	₺ 555.067,50
	<b>Total de gastos Asambleas</b>	<b>₺ 5.935.717,50</b>
<b>Gastos de Junta Directiva</b>		
	Dietas a Junta Directiva	₺ 9.212.820,75
	Gastos de Logística	₺ 1.800.000,00
	Evaluación Anual	₺ 250.000,00
	Asesoría Legal	₺ 2.610.000,00
	Tiempo Extraordinario	₺ 1.050.000,00
	Otras Cargas Sociales y provisiones	₺ 420.000,00
	Articulos de representación	₺ 225.000,00
	Gastos por IVA	₺ 602.550,00
	<b>Total Gastos de Junta Directiva</b>	<b>₺ 16.170.370,75</b>

<b>Gastos de Tribunal Electoral</b>		
	Papelería	₡ 50.000,00
	Suministros	₡ 50.000,00
	Servicios profesionales	₡ 150.000,00
	Gastos de Logística	₡ 20.000,00
	Gastos por IVA	₡ 35.100,00
<b>Total de gastos Tribunal electoral</b>		<b>₡ 305.100,00</b>
<b>Gastos de tribunal de honor</b>		
	Papelería y suministros	₡ 60.000,00
	Servicios profesionales	₡ 200.000,00
	Gastos por IVA	₡ 33.800,00
<b>Total de gastos de tribunal de honor</b>		<b>₡ 293.800,00</b>
<b>Gastos de Fiscalía</b>		
<b>Salarios</b>		
	Salario Asistente de Fiscal	₡ 8.835.777,60
	Tiempo Extraordinario	₡ 331.320,00
	Salario escolar	₡ 118.943,16
<b>Cargas Patronales</b>		
	CCSS e Instituciones	₡ 2.413.696,80
	Aguinaldo	₡ 763.619,23
	Vacaciones	₡ 382.267,97
	Riesgos profesionales	₡ 97.171,23
	<b>Total planilla</b>	<b>₡ 12.942.795,99</b>
<b>Gastos operativos</b>		
	Servicios de mensajería	₡ 75.000,00
	Servicios legales	₡ 3.480.000,00
	Papelería y suministros	₡ 375.000,00
	Viáticos	₡ 450.000,00
	Uniformes	₡ 100.000,00
	Reunión anual	₡ 100.000,00
	Estipendio Fiscalía	₡ 1.316.117,25
	Gastos por IVA	₡ 595.400,00
	<b>Total gastos operativos</b>	<b>₡ 6.491.517,25</b>
<b>Total de gastos de fiscalía</b>		<b>₡ 19.434.313,24</b>

<b>Gastos de Capacitación Y Desarrollo</b>		
Salario		₺ 7.020.000,00
Horas Extra		₺ 1.350.000,00
<b>Cargas Patronales</b>		
	CCSS e Instituciones	₺ 2.203.821,00
	Riesgos Profesionales	₺ 88.722,00
	Aguinaldo	₺ 697.221,00
	Vacaciones	₺ 349.029,00
<b>Salario escolar</b>		₺ 94.500,00
<b>Total planilla</b>		<b>₺ 11.803.293,00</b>
<b>Gastos operativos</b>		
	Alquileres	₺ 1.125.000,00
	Alimentación	₺ 975.000,00
	Materiales y suministros	₺ 750.000,00
	Certificados	₺ 150.000,00
	Reconocimientos	₺ 300.000,00
	Gastos de logística	₺ 2.250.000,00
	Becas (concursos)	₺ 300.000,00
	Uniformes	₺ 150.000,00
	Servicios profesionales	₺ 1.500.000,00
	Gastos por IVA	₺ 777.000,00
<b>Total de gastos operativos</b>		₺ 8.277.000,00
<b>Total de gastos de capacitación y desarrollo</b>		<b>₺ 20.080.293,00</b>
<b>Gastos de Comisiones</b>		
	Gastos de Logística	₺ 150.000,00
	Suministros	₺ 60.000,00
	Servicios Profesionales	₺ 150.000,00
	Gastos por IVA	₺ 46.800,00
<b>Total Gastos de Comisiones</b>		<b>₺ 406.800,00</b>
<b>Revista y otras publicaciones</b>		
	Revista del Colegio	₺ 700.000,00
	Gstos por IVA	₺ 91.000,00
<b>Total Gastos Revista</b>		<b>₺ 791.000,00</b>

<b>Gastos Operativos</b>		
<b>Salario Bruto</b>		₺ 45.072.892,80
<b>Cargas Patronales</b>		
	CCSS e Instituciones	₺ 11.867.692,67
	Riesgos Profesionales	₺ 477.772,66
	Aguinaldo	₺ 3.754.571,97
<b>Salario escolar</b>		₺ 606.750,48
<b>Total planilla</b>		₺ 61.779.680,59
<b>Honorarios y consultorias</b>		
	Asesoría legal	₺ 825.000,00
	Contabilidad	₺ 8.580.000,00
	Auditoria externa	₺ 550.000,00
	Mantenimiento de página web	₺ 2.244.900,00
	Mantenimiento de siste CINGE	₺ 1.809.600,00
	Mensajería	₺ 282.000,00
	Matenimiento general	₺ 525.000,00
	Mantenimiento de equipo de computo y respaldo	₺ 1.500.000,00
	Alquiler de propiedad arrendada	₺ 18.851.456,00
	Membresía de Federación de colegios profesionales	₺ 825.000,00
	Facturación electronica	₺ 216.000,00
	Comunicaciones	₺ 825.000,00
<b>Total honorarios y consultorias</b>		₺ 37.033.956,00
<b>Honorarios y permisos compra de edificio</b>		
	Honorarios permiso de construcción	₺ 948.000,00
	Honorarios de inspección civil y electrica	₺ 350.000,00
	Permisos a la Municipalidad	₺ 320.000,00
	INS	₺ 405.000,00
	Timbres al CFIA	₺ 90.000,00
<b>Total honorarios y consultorias</b>		₺ 2.113.000,00
<b>Servicios y cobros publicos</b>		
	Agua y alcantarillados	₺ 702.000,00
	Electricidad	₺ 429.000,00
	Telefonia	₺ 1.037.400,00
	Internet	₺ 499.200,00
	Impuestos y patentes	₺ 156.000,00
	Seguro de equipo electronico	₺ 429.000,00
	Transporte y kilometraje	₺ 343.200,00
	Publicaciones	₺ 156.000,00
<b>Total de servicios y cobros publicos</b>		₺ 3.751.800,00
<b>Suministros</b>		
	Uniformes	₺ 500.000,00
	Suministros de Oficina	₺ 1.875.000,00
	Suministros de limpieza	₺ 750.000,00
	Botiquín-Activos menores	₺ 225.000,00
<b>Total de suministros</b>		₺ 3.350.000,00
	<b>Gastos por IVA</b>	₺ 6.219.700,14
		<b>Total de gastos operativos</b> ₺ 114.248.136,72

<b>Gastos Financieros</b>		
	Cargos bancarios	₺ 315.000,00
	Diferencial cambiario	₺ 30.000,00
	Cargos por datafono	₺ 1.200.000,00
	Intereses por crédito bancario	₺ 5.177.185,65
	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>₺ 6.722.185,65</b>
	<b>Imprevistos Presupuestarios 1%</b>	<b>₺ 1.878.525,10</b>
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>₺ 197.779.007,59</b>
	<b>UTILIDAD (PERDIDA) PRESUPUESTARIA ANTES DE ACTIVOS</b>	<b>₺ 17.001.002,41</b>
<b>INVERSIONES</b>		
	<i>Inversión en activos fijos menores</i>	₺ -
	<i>Inversiones en Activos Fijos y licencias</i>	₺ 1.125.000,00
	<i>Compra de edificio</i>	₺ 1.861.422,96
	<i>Gasto por IVA</i>	₺ 243.750,00
	<b>Total Inversión en Activos Fijos y Otros</b>	<b>₺ 3.230.172,96</b>
	<b>UTILIDAD (PERDIDA) PRESUPUESTARIA</b>	<b>₺ 13.770.829,45</b>

ELABORADO POR LCDA. KARLA HIDALGO  
DIRECTORA EJECUTIVA