



**COLEGIO DE PROFESIONALES EN CRIMINOLOGÍA DE C.R.**  
**AJUSTE PRESUPUESTO PROYECTADO ANUAL**  
**2021**

**TOTAL**

**INGRESOS**

**Ingresos Ordinarios**

	Cuota Ordinaria	₡ 162 001 500.00
	Incorporaciones	₡ 16 560 000.00
	Curso de Ética	₡ 4 140 000.00
	Acompañantes	₡ 2 025 000.00
	Gestión de Cobro Administrativo	₡ 3 279 101.67
	<b>Total Ingresos Ordinarios</b>	<b>₡ 188 005 601.67</b>

**Otros Ingresos**

	Constancias	₡ 433 920.00
	Reposición de Carné	₡ 406 800.00
	Cambio de grado	₡ 542 400.00
	Ingreso por reincorporación	₡ 949 200.00
	Cobro Administrativo por Retiro Voluntario	₡ 406 800.00
	Sellos Blancos	₡ 257 640.00
	Recuperación de suspendidos	₡ 1 200 000.00
	Multa por ausencia injustificada a capacitación	₡ 216 960.00
	Capacitación y Desarrollo	₡ 2 754 000.00
	<b>Total de otros ingresos</b>	<b>₡ 7 167 720.00</b>
	<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>₡ 195 173 321.67</b>

**GASTOS**

**Gastos de Incorporaciones**

	Alquiler del Auditorio	₡ 4 947 000.00
	Portatítulos y Certificados	₡ 1 044 000.00
	Elaboración de Carné por incorporación	₡ 306 000.00
	Alimentación	₡ 180 000.00
	Acto Cultural	₡ 2 970 000.00
	Sellos Blancos	₡ 360 000.00
	Fotografía	₡ 150 000.00
	Transporte	₡ 450 000.00
	Servicios profesionales	₡ 180 000.00
	Tiempo extraordinario de incorporación	₡ 150 000.00
	Otras cargas sociales y provisiones por incorporación	₡ 180 000.00
	Gastos por IVA	₡ 1 294 410.00
	Imprevistos de logística	₡ 150 000.00
	<b>Total de gastos acto de incorporación</b>	<b>₡ 12 031 410.00</b>



<b>Gastos de curso de ética</b>		
	Mantenimiento de plataforma	₡ 72 000.00
	Certificado	₡ 180 000.00
	Imprevistos de logística	₡ 150 000.00
	<b>Total Gastos curso de ética</b>	<b>₡ 454 260.00</b>
<b>Otros Gastos</b>		
	Carné	₡ 91 080.00
	Certificados	₡ 52 206.00
	Sellos blancos o cambio de chapas	₡ 186 000.00
	Provisión por beneficio de fallecimiento	₡ 360 000.00
	Mensajería	₡ 120 000.00
	Gastos por IVA	₡ 58 407.18
	<b>Total otros Gastos</b>	<b>₡ 867 693.18</b>
<b>Gastos de Asambleas</b>		
	Publicaciones	₡ 900 000.00
	Gastos de Logística	₡ 400 000.00
	Servicios Profesionales	₡ 1 320 000.00
	Tiempo Extraordinario	₡ 460 000.00
	Otras cargas sociales y provisiones	₡ 184 000.00
	Gasto por IVA	₡ 340 600.00
	<b>Total de gastos Asambleas</b>	<b>₡ 3 604 600.00</b>
<b>Gastos de Junta Directiva</b>		
	Dietas a Junta Directiva	₡ 7 370 256.60
	Gastos de Logística	₡ 1 440 000.00
	Evaluación Anual	₡ 250 000.00
	Asesoría Legal	₡ 2 088 000.00
	Tiempo Extraordinario	₡ 720 000.00
	Otras Cargas Sociales y provisiones	₡ 288 000.00
	Artículos de representación	₡ 180 000.00
	Gastos por IVA	₡ 514 540.00
	<b>Total Gastos de Junta Directiva</b>	<b>₡ 12 850 796.60</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>		
	Palería 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	₡ 7 493 409.00
	Tiempo Extraordinario	₡ 265 056.00
	Salario escolar	₡ 124 890.15
<b>Cargas Patronales</b>		
	CCSS e Instituciones	₡ 2 042 803.83
	Riesgos profesionales	₡ 82 239.73
	Aguinaldo	₡ 646 280.13
	<b>Total planilla</b>	<b>₡ 10 654 678.85</b>
<b>Gastos operativos</b>		
	Estipendio	₡ 1 052 893.80
	Papelería y suministros	₡ 180 000.00
	Mensajería	₡ 60 000.00
	Servicios legales	₡ 2 784 000.00
	Viaticos para giras	₡ 360 000.00
	Servicios profesionales	₡ 180 000.00
	Uniformes	₡ 100 000.00
	Reunión anual	₡ 100 000.00
	Gastos por IVA	₡ 489 320.00
	<b>Total gastos operativos</b>	<b>₡ 5 306 213.80</b>
	<b>Total de gastos de fiscalía</b>	<b>₡ 15 819 062.65</b>
<b>Gastos de Capacitación Y Desarrollo</b>		
	Salario	₡ 5 922 000.00
	Horas Extra	₡ 840 000.00
	Salario escolar	₡ 98 700.00
<b>Cargas Patronales</b>		
	CCSS e Instituciones	₡ 1 780 434.60
	Riesgos Profesionales	₡ 71 677.20
	Aguinaldo	₡ 563 274.60
	<b>Total planilla</b>	<b>₡ 9 276 086.40</b>
<b>Gastos operativos</b>		
	Alimentación	₡ 300 000.00
	Materiales y suministros	₡ 300 000.00
	Certificados	₡ 120 000.00
	Reconocimientos	₡ 240 000.00
	Gastos de logística	₡ 600 000.00
	Becas (concursos)	₡ 240 000.00
	Honorarios profesionales para creación de cursos	₡ 1 800 000.00
	Uniformes	₡ 100 000.00
	Gastos por IVA	₡ 591 100.00
	<b>Total de gastos operativos</b>	<b>₡ 4 291 100.00</b>
	<b>Total de gastos de capacitación y desarrollo</b>	<b>₡ 13 567 186.40</b>

<b>Gastos de Comisiones</b>		
	Gastos de Logística	₡ 60 000.00
	Suministros	₡ 150 000.00
	Servicios Profesionales	₡ 150 000.00
	Gastos por IVA	₡ 46 800.00
	<b>Total Gastos de Comisiones</b>	<b>₡ 406 800.00</b>
<b>Gastos Operativos</b>		
	<b>Salario Bruto</b>	₡ 38 022 972.35
	<b>Salario escolar</b>	₡ 644 038.71
<b>Cargas Patronales</b>		
	CCSS e Instituciones	₡ 9 997 072.44
	Riesgos Profesionales	₡ 402 464.75
	Aguinaldo	₡ 3 176 409.96
	<b>Total planilla</b>	<b>₡ 52 242 958.20</b>
<b>Honorarios y consultorias</b>		
	Asesoría legal	₡ 693 000.00
	Contabilidad	₡ 7 276 500.00
	Auditoria externa	₡ 1 573 000.00
	Manteneimineto página web	₡ 1 905 120.00
	Mentamiento sistema CINGE	₡ 1 534 680.00
	Mensajería	₡ 252 000.00
	Mantenimiento general	₡ 630 000.00
	Mantenimiento equipo de computo y respaldo en la nube	₡ 1 260 000.00
	Membresia de federación de Colegios Profesionales	₡ 693 000.00
	Facturación electronica	₡ 176 400.00
	<b>Total honorarios y consultorias</b>	<b>₡ 15 993 700.00</b>
<b>Servicios y cobros publicos</b>		
	Agua y alcantarillados	₡ 900 000.00
	Electricidad	₡ 600 000.00
	Telefonia	₡ 840 000.00
	Internet	₡ 540 000.00
	Impuestos y patentes	₡ 120 000.00
	Seguro de equipo electronico	₡ 330 000.00
	Transporte y kilometraje	₡ 264 000.00
	Publicaciones	₡ 120 000.00
	<b>Total de servicios y cobros publicos</b>	<b>₡ 3 714 000.00</b>
<b>Suministros</b>		
	Uniformes	₡ 500 000.00
	Suministros de Oficina	₡ 1 200 000.00
	Suministros de limpieza	₡ 840 000.00
	Botiquín-Activos menores	₡ 180 000.00
	<b>Total de suministros</b>	<b>₡ 2 720 000.00</b>
	<b>Gastos por IVA</b>	<b>₡ 4 272 021.00</b>
	<b>Total de gastos operativos</b>	<b>₡ 78 942 679.20</b>
<b>Gastos de comunicación y revista</b>		
	Comunicación	₡ 3 120 000.00
	Revista	₡ 900 000.00
	Pasantía	₡ 960 000.00
	IVA	₡ 647 400.00
	<b>Total de comunicación y revista</b>	<b>₡ 5 627 400.00</b>

<b>Gastos Financieros</b>		
	Cargos bancarios	₡ 600 000.00
	Diferencial cambiario	₡ 24 000.00
	Cargos por datafono	₡ 1 200 000.00
	Intereses por crédito bancario	₡ 20 337 868.37
	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>₡ 22 161 868.37</b>
	<b>Imprevistos presupuestarios</b>	<b>₡ 1 951 733.22</b>
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>₡ 168 884 389.62</b>
	<b>UTILIDAD (PERDIDA) PRESUPUESTARIA ANTES DE ACTIVOS</b>	<b>₡ 26 288 932.05</b>
<b>INVERSIONES</b>		
	<i>Inversión en activos fijos menores</i>	₡ 600 000.00
	<i>Inversiones en Activos Fijos y licencias</i>	₡ 1 200 000.00
	<i>Compra de edificio</i>	₡ 7 816 566.70
	<i>Gasto por IVA</i>	₡ 234 000.00
	<b>Total Inversión en Activos Fijos y Otros</b>	<b>₡ 9 850 566.70</b>
	<b>UTILIDAD (PERDIDA) PRESUPUESTARIA</b>	<b>₡ 16 438 365.35</b>

ELABORADO POR LCDA. KARLA HIDALGO  
DIRECTORA EJECUTIVA