

PRESUPUESTO PROYECTADO 2022

COLEGIO DE PROFESIONALES EN CRIMINOLOGÍA DE COSTA RICA

Con base en el Acuerdo N.º 5 de la Sesión Extraordinaria 008-2022 de la Junta Directiva se muestra el presupuesto proyectado modificado 2022 el cual será presentado de manera formal en la Asamblea Extraordinaria 002-2022 a llevarse a cabo el 25 de mayo del año en curso.

<i>Centro de costos</i>	<i>Cuentas</i>	<i>Desglose por cuenta</i>	<i>Porcentaje del total</i>
INGRESOS			
Ingresos Ordinarios			
	Cuota Ordinaria	₡ 168 725 000.00	86.13%
	Incorporaciones	₡ 13 680 000.00	6.98%
	Curso de Ética	₡ 3 420 000.00	1.75%
	Gestión de Cobro Administrativo	₡ 3 400 250.50	1.74%
	Total Ingresos Ordinarios	₡ 189 225 250.50	96.60%
Otros Ingresos			
	Constancias	₡ 650 880.00	0.33%
	Reposición de Carné	₡ 610 200.00	0.31%
	Cambio de grado	₡ 867 840.00	0.44%
	Ingreso por reincorporación	₡ 2 373 000.00	1.21%
	Cobro Administrativo por Retiro Voluntario	₡ 406 800.00	0.21%
	Sellos Blancos	₡ 257 640.00	0.13%
	Recuperación de suspendidos	₡ 1 500 000.00	0.77%
	Total de otros ingresos	₡ 6 666 360.00	3.40%
	TOTAL DE INGRESOS	₡ 195 891 610.50	100.00%
EGRESOS			
Incorporaciones			
	Logística	₡ 1 500 000.00	0.77%
	Certificado y portatitulos de incorporación	₡ 1 036 575.00	0.53%
	Carné por incorporación	₡ 191 250.00	0.10%
	Sellos blancos por incorporación	₡ 2 853 450.00	1.46%
	Horas extra	₡ 225 000.00	0.12%
	Cargas sociales	₡ 90 000.00	0.05%
	Imprevistos de logística	₡ 70 000.00	0.04%
	Gastos por IVA	₡ 775 615.75	0.40%
	Total de egresos acto de incorporación	₡ 6 741 890.75	3.45%
Curso de ética			
	Mantenimiento de plataforma	₡ 114 000.00	0.06%
	Certificado	₡ 478 800.00	0.24%
	Imprevistos de logística	₡ 150 000.00	0.08%
	Gasto por IVA	₡ 96 564.00	0.05%
	Total egresos curso de ética	₡ 839 364.00	0.43%
Otros			
	Carné por reposición o cambio de grado	₡ 330 000.00	0.17%
	Sello blanco	₡ 198 000.00	0.10%
	Certificado por cambio de grado	₡ 8 400.00	0.00%
	Beneficio por fallecimiento	₡ 360 000.00	0.18%
	Constancias	₡ 72 000.00	0.04%
	Gastos IVA	₡ 79 092.00	0.04%
	Total otros egresos	₡ 1 047 492.00	0.54%

Asambleas				
	Publicaciones	₺	945 000.00	0.48%
	Gastos de Logística	₺	1 500 000.00	0.77%
	Servicios Legales	₺	1 000 000.00	0.51%
	Tiempo Extraordinario	₺	483 000.00	0.25%
	Otras cargas sociales y provisiones	₺	193 200.00	0.10%
	Gasto por IVA	₺	447 850.00	0.23%
Total de egresos por Asambleas		₺	4 569 050.00	2.34%
Junta Directiva				
Salario				
	Salarios bruto	₺	6 819 379.28	3.49%
	Horas extra	₺	837 205.24	0.43%
	Bono escolar	₺	121 948.72	0.06%
Cargas patronales				
	CCSS	₺	2 098 636.13	1.07%
	Riesgos laborales	₺	72 285.42	0.04%
	Aguinaldo	₺	568 054.29	0.29%
Total planilla		₺	10 517 509.08	5.38%
	Dietas a Junta Directiva	₺	8 400 000.00	4.29%
	Gastos de Logística	₺	600 000.00	0.31%
	Asesoría Legal	₺	2 370 000.00	1.21%
	Horas extra	₺	720 000.00	0.37%
	Cargas sociales	₺	288 000.00	0.15%
	Artículos de representación	₺	180 000.00	0.09%
	Gastos por IVA	₺	409 500.00	0.21%
Total egresos de Junta Directiva		₺	23 485 009.08	12.01%
Tribunal Electoral				
	Servicios profesionales	₺	157 500.00	0.08%
	Gastos por IVA	₺	20 475.00	0.01%
Total de egresos Tribunal electoral		₺	177 975.00	0.09%
Tribunal de Honor				
	Servicios legales	₺	400 000.00	0.20%
	Gastos por IVA	₺	52 000.00	0.03%
Total de egresos de Tribunal de Honor		₺	452 000.00	0.23%
Fiscalía				
Salarios				
	Salario bruto	₺	17 481 216.71	8.94%
	Horas extra	₺	3 031 536.19	1.55%
	Salario escolar	₺	301 974.23	0.15%
Cargas Patronales				
	CCSS	₺	5 401 007.84	2.76%
	Riesgos laborales	₺	217 435.18	0.11%
	Aguinaldo	₺	1 708 712.32	0.87%
Total planilla		₺	28 141 882.47	14.39%
Gastos operativos				
	Estipendio	₺	1 200 000.00	0.61%
	Servicios legales	₺	5 590 800.00	2.86%
	Viáticos para giras	₺	180 000.00	0.09%
	Servicios profesionales	₺	300 000.00	0.15%
	Gastos por IVA	₺	789 204.00	0.40%
Total gastos operativos		₺	8 060 004.00	4.12%
Total de egresos de fiscalía		₺	36 418 286.47	18.51%

Capacitación Y Desarrollo			
	Salario bruto	₺ 6 218 100.00	3.18%
	Horas extra	₺ 432 000.00	0.22%
	Salario escolar	₺ 103 635.00	0.05%
Cargas Patronales			
	CCSS	₺ 1 750 971.33	0.90%
	Riesgos laborales	₺ 70 491.06	0.04%
	Aguinaldo	₺ 553 953.33	0.28%
Total planilla		₺ 9 129 150.72	4.67%
Gastos operativos			
	Certificados	₺ 126 000.00	0.06%
	Reconocimientos	₺ 252 000.00	0.13%
	Gastos de logística	₺ 1 200 000.00	0.61%
	Becas (concursos)	₺ 360 000.00	0.18%
	Gastos por IVA	₺ 212 340.00	0.11%
Total de gastos operativos		₺ 2 150 340.00	1.10%
Total de egresos de capacitación y desarrollo		₺ 11 279 490.72	5.77%
Comisiones			
	Servicios Profesionales	₺ 400 000.00	0.20%
	Logística	₺ 65 250.00	0.03%
	Gastos por IVA	₺ 60 482.50	0.03%
Total egresos de Comisiones		₺ 525 732.50	0.27%
Gastos Operativos			
Salario Bruto		₺ 34 664 439.60	17.72%
Salario escolar		₺ 498 728.16	0.25%
Cargas Patronales			
	CCSS	₺ 9 127 146.95	4.67%
	Riesgos laborales	₺ 367 443.06	0.19%
	Aguinaldo	₺ 2 887 547.82	1.48%
Total planilla		₺ 47 545 305.59	24.31%
Honorarios y consultorias			
	Contabilidad	₺ 8 190 000.00	4.19%
	Auditoria externa	₺ 1 200 000.00	0.61%
	Manteneimineto página web	₺ 2 142 000.00	1.10%
	Mantenimiento sistema CINGE	₺ 1 701 000.00	0.87%
	Mensajería	₺ 200 000.04	0.10%
	Mantenimiento general	₺ 1 800 000.00	0.92%
	Mantenimiento equipo de computo y respaldo en la nube	₺ 1 440 000.00	0.74%
	Membresía de federación de Colegios Profesionales	₺ 780 000.00	0.40%
	Facturación electronica	₺ 192 000.00	0.10%
Total honorarios y consultorias		₺ 17 645 000.04	9.02%
Servicios y cobros publicos			
	Agua y alcantarillados	₺ 900 000.00	0.46%
	Electricidad	₺ 690 000.00	0.35%
	Telefonia	₺ 1 200 000.00	0.61%
	Internet	₺ 660 000.00	0.34%
	Impuestos y patentes	₺ 1 344 000.00	0.69%
	Seguro de equipo electronico	₺ 346 500.00	0.18%
	Transporte	₺ 159 999.96	0.08%
	Servicio de limpieza	₺ 6 734 212.20	3.44%
	Publicaciones	₺ 180 000.00	0.09%
Total de servicios y cobros publicos		₺ 12 214 712.16	6.24%
Suministros			
	Uniformes	₺ 200 000.00	0.10%
	Suministros de oficina	₺ 1 000 000.00	0.51%
	Suministros de limpieza	₺ 924 000.00	0.47%
	Suministros de botiquín	₺ 84 370.00	0.04%
Total de suministros		₺ 2 208 370.00	1.13%
	Gastos por IVA	₺ 3 871 930.68	1.98%
Total de egresos operativos		₺ 83 485 318.47	42.68%
Gastos de comunicación y revista			
	Comunicación	₺ 3 432 000.00	1.75%
	Revista	₺ 1 200 000.00	0.61%
	Pasantía	₺ 1 200 000.00	0.61%
	IVA	₺ 602 160.00	0.31%
Total de comunicación y revista		₺ 6 434 160.00	3.29%

Gastos Financieros

Cargos bancarios	₺	300 000.00	0.15%
Diferencial cambiario	₺	24 000.00	0.01%
Cargos por datafono	₺	1 200 000.00	0.61%
Seguro	₺	757 250.04	0.39%
Intereses por crédito bancario	₺	15 912 923.79	8.14%
Total Egresos Financieros	₺	18 194 173.83	9.30%
Imprevistos presupuestarios	₺	1 958 916.11	1.00%
TOTAL EGRESOS	₺	195 608 858.93	100.00%

UTILIDAD (PERDIDA) PRESUPUESTARIA ANTES DE ACTIVOS₺ **282 751.57****INVERSIONES***Licencias*

₺ 700 000.00

Equipo

₺ 2 000 000.00

Mobiliario

₺ 3 000 000.00

Activos menores

₺ 600 000.00

Gasto por IVA

₺ 728 000.00

Total Inversión en Activos Fijos y Otros₺ **7 028 000.00****PERDIDA PRESUPUESTARIA**₺ **(6 745 248.43)**