

COLEGIO DE PROFESIONALES EN CRIMINOLOGIA DE COSTA RICA
PRESUPUESTO PROYECTADO
2023

| <i>Centro de costos</i> | <i>Cuentas</i> | <i>Desglose por cuenta</i> | <i>Porcentaje del total</i> |
|---|---|----------------------------|-----------------------------|
| INGRESOS | | | |
| Ingresos Ordinarios | | | |
| | Cuota Ordinaria | ₡ 181 577 000,00 | 88,07% |
| | Incorporaciones | ₡ 12 240 000,00 | 5,94% |
| | Curso de Ética | ₡ 3 060 000,00 | 1,48% |
| | Gestión de Cobro Administrativo | ₡ 3 400 250,50 | 1,65% |
| Total Ingresos Ordinarios | | ₡ 200 277 250,50 | 97,14% |
| Otros Ingresos | | | |
| | Constancias | ₡ 650 880,00 | 0,32% |
| | Reposición de Carné | ₡ 610 200,00 | 0,30% |
| | Cambio de grado | ₡ 867 840,00 | 0,42% |
| | Ingreso por reincorporación | ₡ 1 898 400,00 | 0,92% |
| | Cobro Administrativo por Retiro Voluntario | ₡ 406 800,00 | 0,20% |
| | Sellos Blancos | ₡ 257 640,00 | 0,12% |
| | Recuperación de suspendidos | ₡ 1 200 000,00 | 0,58% |
| Total de otros ingresos | | ₡ 5 891 760,00 | 2,86% |
| TOTAL DE INGRESOS | | ₡ 206 169 010,50 | 100,00% |
| EGRESOS | | | |
| Incorporaciones | | | |
| | Logística | ₡ 1 500 000,00 | 0,83% |
| | Certificado y portatítulos de incorporación | ₡ 1 036 575,00 | 0,57% |
| | Carné por incorporación | ₡ 191 250,00 | 0,11% |
| | Sellos blancos por incorporación | ₡ 2 853 450,00 | 1,58% |
| | 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 | 0,43% |
| Total de egresos acto de incorporación | | ₡ 6 741 890,75 | 3,73% |
| Curso de ética | | | |
| | Mantenimiento de plataforma | ₡ 114 000,00 | 0,06% |
| | Certificado | ₡ 478 800,00 | 0,26% |
| | Imprevistos de logística | ₡ 150 000,00 | 0,08% |
| | Gasto por IVA | ₡ 96 564,00 | 0,05% |
| Total egresos curso de ética | | ₡ 839 364,00 | 0,46% |
| Otros | | | |
| | Carné por reposición o cambio de grado | ₡ 330 000,00 | 0,18% |
| | Sello blanco | ₡ 198 000,00 | 0,11% |
| | Certificado por cambio de grado | ₡ 8 400,00 | 0,00% |
| | Beneficio por fallecimiento | ₡ 360 000,00 | 0,20% |
| | Constancias | ₡ 72 000,00 | 0,04% |
| | Gastos IVA | ₡ 79 092,00 | 0,04% |
| Total otros egresos | | ₡ 1 047 492,00 | 0,58% |
| Asambleas | | | |
| | Publicaciones | ₡ 945 000,00 | 0,52% |
| | Gastos de Logística | ₡ 1 500 000,00 | 0,83% |
| | Servicios Legales | ₡ 1 000 000,00 | 0,55% |
| | Tiempo Extraordinario | ₡ 483 000,00 | 0,27% |
| | Otras cargas sociales y provisiones | ₡ 193 200,00 | 0,11% |
| | Gasto por IVA | ₡ 447 850,00 | 0,25% |
| Total de egresos por Asambleas | | ₡ 4 569 050,00 | 2,53% |
| Junta Directiva | | | |
| Salario | | | |
| | Salarios bruto | ₡ 7 778 035,80 | 4,30% |

| | | | | |
|-----------------------------------|--|---|----------------------|---------------|
| | Horas extra | ₺ | 607 659,00 | 0,34% |
| | Bono escolar | ₺ | 129 633,93 | 0,07% |
| Cargas patronales | | | | |
| | CCSS | ₺ | 2 685 460,02 | 1,48% |
| | Riesgos laborales | ₺ | 82 447,18 | 0,05% |
| | Aguinaldo | ₺ | 698 528,38 | 0,39% |
| Total planilla | | ₺ | 11 981 764,31 | 6,62% |
| | Dietas a Junta Directiva | ₺ | 13 020 000,00 | 7,20% |
| | Gastos de Logística | ₺ | 300 000,00 | 0,17% |
| | Asesoría Legal | ₺ | 2 358 972,00 | 1,30% |
| | Horas extra | ₺ | 720 000,00 | 0,40% |
| | Cargas sociales | ₺ | 288 000,00 | 0,16% |
| | Artículos de representación | ₺ | 180 000,00 | 0,10% |
| | Gastos por IVA | ₺ | 370 502,18 | 0,20% |
| | Total egresos de Junta Directiva | ₺ | 29 219 238,49 | 16,15% |
| Tribunal Electoral | | | | |
| | Servicios profesionales | ₺ | 157 500,00 | 0,09% |
| | Gastos por IVA | ₺ | 20 475,00 | 0,01% |
| | Total de egresos Tribunal electoral | ₺ | 177 975,00 | 0,10% |
| Tribunal de Honor | | | | |
| | Servicios legales | ₺ | 400 000,00 | 0,22% |
| | Gastos por IVA | ₺ | 61 538,40 | 0,03% |
| | Total de egresos de Tribunal de Honor | ₺ | 461 538,40 | 0,26% |
| Fiscalía | | | | |
| Salarios | | | | |
| | Salario bruto | ₺ | 8 148 418,44 | 4,50% |
| | Horas extra | ₺ | 424 396,68 | 0,23% |
| | Salario escolar | ₺ | 135 806,97 | 0,08% |
| Cargas Patronales | | | | |
| | CCSS | ₺ | 2 257 222,22 | 1,25% |
| | Riesgos laborales | ₺ | 90 871,84 | 0,05% |
| | Aguinaldo | ₺ | 714 115,50 | 0,39% |
| | Total planilla | ₺ | 11 770 831,65 | 6,51% |
| Gastos operativos | | | | |
| | Estipendio | ₺ | 1 200 000,00 | 0,66% |
| | Servicios legales | ₺ | 6 769 224,00 | 3,74% |
| | Viaticos para giras | ₺ | 180 000,00 | 0,10% |
| | Servicios profesionales | ₺ | 300 000,00 | 0,17% |
| | Gastos por IVA | ₺ | 789 204,00 | 0,44% |
| | Total gastos operativos | ₺ | 9 238 428,00 | 5,11% |
| | Total de egresos de fiscalía | ₺ | 21 009 259,65 | 11,61% |
| Capacitación Y Desarrollo | | | | |
| | Salario bruto | ₺ | 7 407 653,04 | 4,10% |
| | Horas extra | ₺ | 462 994,08 | 0,26% |
| | Salario escolar | ₺ | 123 460,88 | 0,07% |
| Cargas Patronales | | | | |
| | CCSS | ₺ | 2 072 341,39 | 1,15% |
| | Riesgos laborales | ₺ | 83 428,86 | 0,05% |
| | Aguinaldo | ₺ | 655 624,91 | 0,36% |
| Total planilla | | ₺ | 10 805 503,16 | 5,97% |
| Gastos operativos | | | | |
| | Certificados | ₺ | 126 000,00 | 0,07% |
| | Reconocimientos | ₺ | 252 000,00 | 0,14% |
| | Gastos de logística | ₺ | 1 200 000,00 | 0,66% |
| | Becas (concursos) | ₺ | 360 000,00 | 0,20% |
| | Gastos por IVA | ₺ | 212 340,00 | 0,12% |
| Total de gastos operativos | | ₺ | 2 150 340,00 | 1,19% |
| | Total de egresos de capacitación y desarrollo | ₺ | 12 955 843,16 | 7,16% |
| Comisiones | | | | |
| | Servicios Profesionales | ₺ | 400 000,00 | 0,22% |
| | Logística | ₺ | 65 250,00 | 0,04% |

| | | | | |
|---|---|--|-------------------------|----------------|
| | Gastos por IVA | ₺ | 60 482,50 | 0,03% |
| | | Total egresos de Comisiones | ₺ 525 732,50 | 0,29% |
| Gastos Operativos | | | | |
| Salario Bruto | | ₺ | 28 746 964,68 | 15,89% |
| Salario escolar | | ₺ | 404 286,86 | 0,22% |
| Cargas Patronales | | | | |
| | CCSS | ₺ | 7 630 646,20 | 4,22% |
| | Riesgos laborales | ₺ | 307 196,54 | 0,17% |
| | Aguinaldo | ₺ | 2 500 281,61 | 1,38% |
| Total planilla | | ₺ | 39 589 375,89 | 21,89% |
| Honorarios y consultorias | | | | |
| | Contabilidad | ₺ | 8 190 000,00 | 4,53% |
| | Auditoria externa | ₺ | 1 200 000,00 | 0,66% |
| | Manteneimineto página web | ₺ | 2 142 000,00 | 1,18% |
| | Mantenimiento sistema CINGE | ₺ | 1 701 000,00 | 0,94% |
| | Mensajería | ₺ | 200 000,04 | 0,11% |
| | Mantenimiento general | ₺ | 1 800 000,00 | 1,00% |
| | Mantenimiento equipo de computo y respaldo en la nube | ₺ | 1 440 000,00 | 0,80% |
| | Membresia de federación de Colegios Profesionales | ₺ | 780 000,00 | 0,43% |
| | Facturación electronica | ₺ | 192 000,00 | 0,11% |
| Total honorarios y consultorias | | ₺ | 17 645 000,04 | 9,76% |
| Servicios y cobros publicos | | | | |
| | Agua y alcantarillados | ₺ | 900 000,00 | 0,50% |
| | Electricidad | ₺ | 690 000,00 | 0,38% |
| | Telefonia | ₺ | 1 200 000,00 | 0,66% |
| | Internet | ₺ | 660 000,00 | 0,36% |
| | Impuestos y patentes | ₺ | 1 344 000,00 | 0,74% |
| | Seguro de equipo electronico | ₺ | 346 500,00 | 0,19% |
| | Transporte | ₺ | 159 999,96 | 0,09% |
| | Servicio de limpieza | ₺ | 6 734 212,20 | 3,72% |
| | Publicaciones | ₺ | 180 000,00 | 0,10% |
| Total de servicios y cobros publicos | | ₺ | 12 214 712,16 | 6,75% |
| Suministros | | | | |
| | Uniformes | ₺ | 1 186 500,00 | 0,66% |
| | Suministros de oficina | ₺ | 1 000 000,00 | 0,55% |
| | Suministros de limpieza | ₺ | 924 000,00 | 0,51% |
| | Suministros de botiquín | ₺ | 84 370,00 | 0,05% |
| Total de suministros | | ₺ | 3 194 870,00 | 1,77% |
| | Gastos por IVA | ₺ | 4 000 175,69 | 2,21% |
| | | Total de egresos operativos | ₺ 76 644 133,78 | 42,37% |
| Gastos de comunicación y revista | | | | |
| | Comunicación | ₺ | 3 432 000,00 | 1,90% |
| | Revista | ₺ | 1 200 000,00 | 0,66% |
| | Pasantía | ₺ | 1 200 000,00 | 0,66% |
| | IVA | ₺ | 602 160,00 | 0,33% |
| | | Total de comunicación y revista | ₺ 6 434 160,00 | 3,56% |
| Gastos Financieros | | | | |
| | Cargos bancarios | ₺ | 300 000,00 | 0,17% |
| | Diferencial cambiario | ₺ | 24 000,00 | 0,01% |
| | Cargos por datafono | ₺ | 1 200 000,00 | 0,66% |
| | Seguro | ₺ | 757 250,04 | 0,42% |
| | Intereses por crédito bancario | ₺ | 15 912 923,79 | 8,80% |
| | | Total Egresos Financieros | ₺ 18 194 173,83 | 10,06% |
| | | Imprevistos presupuestarios | ₺ 2 061 690,11 | 1,14% |
| | | TOTAL EGRESOS | ₺ 180 881 541,67 | 100,00% |
| UTILIDAD (PERDIDA) PRESUPUESTARIA ANTES DE ACTIVOS | | ₺ | 25 287 468,83 | |
| INVERSIONES | | | | |
| Licencias | | ₺ | 1 501 760,16 | |
| 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 | ₡ | 7 829 760,16 |
| PERDIDA PRESUPUESTARIA | ₡ | 17 457 708,67 |