



Colegio de Profesionales en Criminología de Costa Rica

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Al 30/9/2023

Melany Castro Lizano

Código	Cuenta	Presupuesto	Ejecutado	Disponible	% ejecutado	% disponible
Período: L-0923						
INGRESOS PROYECTADOS						
INGRESOS						
4 10 01	CUOTA ORDINARIA	181.577.000,00	132.075.105,76	49.501.894,24	72,74 %	27,26 %
4 10 02	INCORPORACIONES	12.240.000,00	7.680.000,00	4.560.000,00	62,75 %	37,25 %
4 10 11	CURSO DE ETICA	3.060.000,00	1.745.097,77	1.314.902,23	57,03 %	42,97 %
4 20 01	GESTION DE COBRO ADMINISTRATIVO	3.400.250,50	3.925.590,20	(525.339,70)	115,45 %	-15,45 %
TOTAL		200.277.250,50	145.425.793,73	54.851.456,77	72,61 %	27,39 %
OTROS INGRESOS						
4 10 03	CONSTANCIAS Y CERTIFICACIONES	650.880,00	220.000,00	430.880,00	33,80 %	66,20 %
4 10 05	REPOSICION DE CARNE	610.200,00	240.000,00	370.200,00	39,33 %	60,67 %
4 10 12	REINCORPORACIONES	1.898.400,00	1.160.000,00	738.400,00	61,10 %	38,90 %
4 10 08	RETIRO VOLUNTARIO	406.800,00	240.000,00	166.800,00	59,00 %	41,00 %
4 10 06	SELLOS BLANCOS	257.640,00	31.000,00	226.640,00	12,03 %	87,97 %
4 10 07	REPOSICIÓN DE TÍTULO		6.008,85	(6.008,85)		
4 10 09	PINES		9.000,00	(9.000,00)		
4 10 28	DEVOLUCION DE CREDENCIALES		6.000,00	(6.000,00)		
4 10 27	DESCUENTO POR BENEFICIO DE ANUALIDAD		195.500,00	(195.500,00)		
4 10 29	CURSO DE ACTUALIZACIÓN DEONTOLÓGICA		450.980,32	(450.980,32)		
4 10 30	DESCUENTO POR REINCORPORACION		45.917,80	(45.917,80)		
4 20 09	OTROS INGRESOS		107.229,99	(107.229,99)		
4 20 03	DIFERENCIAL CAMBIARIO		126.954,41	(126.954,41)		
4 10 24	INGRESOS POR RECUP. SUSPENDIDOS	1.200.000,00		1.200.000,00	0,00 %	100,00 %
4 10 22	MULTA POR AUSENCIA DE CAPACITACION		11.327,43	(11.327,43)		
4 10 26	CAMBIO DE GRADO	867.840,00	176.000,00	691.840,00	20,28 %	79,72 %
TOTAL		5.891.760,00	2.543.083,20	3.348.676,80	43,16 %	56,84 %
TOTAL INGRESOS		206.169.010,50	147.968.876,93	58.200.133,57	71,77 %	28,23 %
GASTOS						
GASTOS INCORPORACIONES						
6 10 01	PORTATITULOS Y CERTIFICADOS	1.036.575,00	818.989,00	217.586,00	79,01 %	20,99 %
6 10 02	ELABORACION DE CARNE POR INCORPORACIÓN	91.250,00	37.230,00	54.020,00	40,80 %	59,20 %
6 10 08	SERVICIOS DE ALIMENTACION	800.000,00	646.618,58	153.381,42	80,83 %	19,17 %
6 10 10	ELABORACION DE SELLOS BLANCOS POR INCORPORACIÓN	2.353.450,00	1.685.600,00	667.850,00	71,62 %	28,38 %



Colegio de Profesionales en Criminología de Costa Rica

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Al 30/9/2023

Melany Castro Lizano

Código	Cuenta	Presupuesto	Ejecutado	Disponibile	% ejecutado	% disponible
Período: L-0923						
6 10 16	TIEMPO EXTRAORDINARIO INCORPORACION	325.000,00	316.057,45	8.942,55	97,25 %	2,75 %
6 10 18	CARGAS SOCIALES Y PROVISIONES	190.000,00	110.620,11	79.379,89	58,22 %	41,78 %
6 10 22	GASTO IVA	475.615,75	201.036,41	274.579,34	42,27 %	57,73 %
6 10 23	GASTOS LOGISTICA	200.000,00	36.000,00	164.000,00	18,00 %	82,00 %
6 10 15	IMPREVISTOS DE LOGISTICA	370.000,00	315.485,88	54.514,12	85,27 %	14,73 %
	TOTAL	(5.841.890,75)	(4.167.637,43)	(1.674.253,32)	71,34 %	28,66 %
GASTOS DE CURSO DE ETICA						
6 11 04	SERVICIOS PROFESIONALES FACILITADOR	100.000,00	44.247,79	55.752,21	44,25 %	55,75 %
6 11 09	GASTO POR IVA	96.564,00	35.901,05	60.662,95	37,18 %	62,82 %
6 11 08	OTROS IMPROVISTOS	200.000,00	149.917,50	50.082,50	74,96 %	25,04 %
6 11 10	MANTENIMIENTO DE PLATAFORMA	314.000,00	265.486,74	48.513,26	84,55 %	15,45 %
6 11 11	CERTIFICADO	250.000,00		250.000,00	0,00 %	100,00 %
	TOTAL	(960.564,00)	(495.553,08)	(465.010,92)	51,59 %	48,41 %
OTROS GASTOS						
6 12 01	REPOSICIÓN DE CARNÉ O CAMBIO DE GRADO	230.000,00	150.058,80	79.941,20	65,24 %	34,76 %
6 12 02	SOLICITUD O REPOSICION DE SELLOS BLANCOS	98.000,00	30.200,00	67.800,00	30,82 %	69,18 %
6 12 04	CERTIFICADOS	87.200,00	28.050,00	59.150,00	32,17 %	67,83 %
6 12 06	GASTO POR IVA	279.092,00	180.471,46	98.620,54	64,66 %	35,34 %
6 12 03	GASTO POR BENEFICIO DE FALLECIMIENTO	360.000,00	180.000,00	180.000,00	50,00 %	50,00 %
6 12 07	CONSTANCIAS	22.000,00		22.000,00	0,00 %	100,00 %
	TOTAL	(1.076.292,00)	(568.780,26)	(507.511,74)	52,85 %	47,15 %
GASTOS DE ASAMBLEA						
6 40 02	PUBLICACIONES	345.000,00	270.529,29	74.470,71	78,41 %	21,59 %
6 40 05	GASTOS DE LOGISTICA	1.000.000,00	556.800,00	443.200,00	55,68 %	44,32 %
6 40 06	SERVIC. PROFESIONALES	200.000,00		200.000,00	0,00 %	100,00 %
6 40 07	TIEMPO EXTRAORDINARIO	483.000,00	282.381,11	200.618,89	58,46 %	41,54 %
6 40 11	CARGAS SOCIALES Y PROVISIONES	193.200,00	98.833,39	94.366,61	51,16 %	48,84 %
6 40 13	GASTO POR IVA	147.850,00	13.682,31	134.167,69	9,25 %	90,75 %
	TOTAL	(2.369.050,00)	(1.222.226,10)	(1.146.823,90)	51,59 %	48,41 %
GASTOS JUNTA DIRECTIVA						
6 50 01	DIETAS A JUNTA DIRECTIVA	13.020.000,00	10.095.383,64	2.924.616,36	77,54 %	22,46 %
6 50 16	RIESGOS LABORALES	82.447,18		82.447,18	0,00 %	100,00 %



Colegio de Profesionales en Criminología de Costa Rica

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Al 30/9/2023

Melany Castro Lizano

Código	Cuenta	Presupuesto	Ejecutado	Disponibile	% ejecutado	% disponible
Período: L-0923						
6 50 02	GASTOS DE LOGISTICA	1.300.000,00	1.294.311,50	5.688,50	99,56 %	0,44 %
6 50 04	GASTO HORAS EXTRAS	227.659,00	35.072,34	192.586,66	15,41 %	84,59 %
6 50 06	SERVICIOS LEGALES	3.718.972,00	3.616.250,00	102.722,00	97,24 %	2,76 %
6 50 15	SALARIO ESCOLAR	129.633,93		129.633,93	0,00 %	100,00 %
6 50 13	CARGAS SOCIALES		203.760,71	(203.760,71)		
6 50 09	CARGAS SOCIALES Y PROVISIONES	3.073.460,02	3.037.233,09	36.226,93	98,82 %	1,18 %
6 50 10	GASTO POR IVA	510.502,18	470.112,50	40.389,68	92,09 %	7,91 %
6 50 11	ARTICULOS DE REPRESENTACION	80.000,00		80.000,00	0,00 %	100,00 %
6 50 12	SALARIOS	6.678.035,80	4.541.480,37	2.136.555,43	68,01 %	31,99 %
6 50 14	AGUINALDOS	698.528,37	378.305,25	320.223,12	54,16 %	45,84 %
	TOTAL	(29.519.238,48)	(23.671.909,40)	(5.847.329,08)	80,19 %	19,81 %
GASTOS DEL TRIBUNAL ELECTORAL						
6 60 04	SERVICIOS LEGALES	157.500,00		157.500,00	0,00 %	100,00 %
6 60 06	GASTO POR IVA	20.475,00		20.475,00	0,00 %	100,00 %
	TOTAL	(177.975,00)		(177.975,00)	0,00 %	100,00 %
GASTOS OPERATIVOS						
6 20 01	SALARIOS	27.046.964,68	21.504.952,33	5.542.012,35	79,51 %	20,49 %
6 20 02	CARGAS SOCIALES	7.630.646,20	5.781.679,21	1.848.966,99	75,77 %	24,23 %
6 20 03	RIESGOS PROFESIONALES	307.196,54	211.616,13	95.580,41	68,89 %	31,11 %
6 20 04	AGUINALDOS	2.500.281,61	1.791.362,53	708.919,08	71,65 %	28,35 %
6 20 52	SALARIO ESCOLAR	604.286,86	533.799,73	70.487,13	88,34 %	11,66 %
6 20 06 01	SERVICIOS CONTABLES	7.090.000,00	4.950.000,00	2.140.000,00	69,82 %	30,18 %
6 20 06 03	SERVICIOS DE AUDITORIA	1.900.000,00	1.879.687,50	20.312,50	98,93 %	1,07 %
6 20 29	MANTENIMIENTO PAG. WEB	2.292.000,00	2.258.826,98	33.173,02	98,55 %	1,45 %
6 20 48	MANTENIMIENTO DE SISTEMA CINGE	1.701.000,00	1.218.979,17	482.020,83	71,66 %	28,34 %
6 20 06 06	SERVICIOS DE MENSAJERIA	50.000,04	10.752,21	39.247,83	21,50 %	78,50 %
6 20 28	MANTENIMIENTO PROPIEDAD	1.308.532,88	1.141.241,43	167.291,45	87,22 %	12,78 %
6 20 20	MANT.EQUIPO COMPUTO	4.240.000,00	4.162.425,62	77.574,38	98,17 %	1,83 %
6 20 06 07	MEMBRESIA DE FEDERACION DE COLEGIOS PROFESIONALES	680.000,00	495.000,00	185.000,00	72,79 %	27,21 %
6 20 17	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADOS	1.000.000,00	957.531,00	42.469,00	95,75 %	4,25 %
6 20 16	SERVICIO ELECTRICO	690.000,00	633.943,05	56.056,95	91,88 %	8,12 %
6 20 15	SERVICIO TELEFONICO	900.000,00	494.464,16	405.535,84	54,94 %	45,06 %



Colegio de Profesionales en Criminología de Costa Rica

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Al 30/9/2023

Melany Castro Lizano

Código	Cuenta	Presupuesto	Ejecutado	Disponibile	% ejecutado	% disponible
Período: L-0923						
6 20 14	SERVICIO INTERNET	660.000,00	401.788,92	258.211,08	60,88 %	39,12 %
6 20 42	IMPUESTOS Y PATENTES	1.744.000,00	1.734.406,34	9.593,66	99,45 %	0,55 %
6 20 07	SEGURO EQUIPO ELECTRONICO	346.500,00	149.365,25	197.134,75	43,11 %	56,89 %
6 20 51	TRANSPORTES Y KILOMETRAJE	59.999,96	17.952,00	42.047,96	29,92 %	70,08 %
6 20 38	TEXTILES Y UNIFORMES	86.500,00		86.500,00	0,00 %	100,00 %
6 20 22	SUMINISTROS DE OFICINA Y PAPELERIA	2.064.370,00	2.028.482,71	35.887,29	98,26 %	1,74 %
6 20 37	SUMINISTROS DEL BOTIQUIN	20.000,00		20.000,00	0,00 %	100,00 %
6 20 06 04	OTROS SERVICIOS	2.450.000,00	2.400.000,00	50.000,00	97,96 %	2,04 %
6 20 06 09	SERVICIO LIMPIEZA	6.734.212,20	4.582.333,33	2.151.878,87	68,05 %	31,95 %
6 20 30	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	924.000,00	912.629,09	11.370,91	98,77 %	1,23 %
6 20 39	PUBLICACIONES	180.000,00	113.650,00	66.350,00	63,14 %	36,86 %
6 20 55	GASTO POR IVA	5.300.175,69	5.178.400,51	121.775,18	97,70 %	2,30 %
6 20 61	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	200.000,00	139.583,25	60.416,75	69,79 %	30,21 %
6 20 54	FACTURACION ELECTRONICA	142.000,00	89.099,05	52.900,95	62,75 %	37,25 %
	TOTAL	(80.852.666,66)	(65.773.951,50)	(15.078.715,16)	81,35 %	18,65 %
GASTOS FINANCIEROS						
6 30 01	CARGOS BANCARIOS	337.000,00	320.166,50	16.833,50	95,00 %	5,00 %
6 30 02	DIFERENCIAL CAMBIARIO	487.000,00	386.423,94	100.576,06	79,35 %	20,65 %
6 30 03	CARGOS POR COBRO CON TARJETA CREDITO	300.000,00	139.368,93	160.631,07	46,46 %	53,54 %
6 30 07	INTERESES POR CREDITO BANCARIO	19.462.923,79	19.314.148,54	148.775,25	99,24 %	0,76 %
6 30 08	SEGUROS FINANCIEROS	757.250,04	582.073,83	175.176,21	76,87 %	23,13 %
	TOTAL	(21.344.173,83)	(20.742.181,74)	(601.992,09)	97,18 %	2,82 %
GASTOS DEL TRIBUNAL DE HONOR Y FISCALIA						
6 70 07	SALARIO ASISTENTE DE FISCAL	8.148.418,44	5.851.747,95	2.296.670,49	71,81 %	28,19 %
6 70 03	HORAS EXTRAORDINARIAS	124.396,68		124.396,68	0,00 %	100,00 %
6 70 08	CARGAS SOCIALES	2.257.222,22	1.560.661,19	696.561,03	69,14 %	30,86 %
6 70 14	AGUINALDOS	714.115,50	487.450,60	226.664,90	68,26 %	31,74 %
6 70 15	PRESTACIONES LEGALES	69.224,00		69.224,00	0,00 %	100,00 %
6 70 06	SERVICIOS LEGALES	3.700.000,00	3.616.250,00	83.750,00	97,74 %	2,26 %
6 70 10	PAPELERIA		1.858,41	(1.858,41)		
6 70 11	VIATICOS	30.000,00		30.000,00	0,00 %	100,00 %
6 70 12	ESTIPENDIO FISCALIA	1.800.000,00	1.652.202,14	147.797,86	91,79 %	8,21 %



Colegio de Profesionales en Criminología de Costa Rica

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Al 30/9/2023

Melany Castro Lizano

Código	Cuenta	Presupuesto	Ejecutado	Disponible	% ejecutado	% disponible
Período: L-0923						
6 70 02	SUMINISTROS		2.000,00	(2.000,00)		
6 70 04	GASTOS DE LOGISTICA		11.898,74	(11.898,74)		
6 70 21	GASTOS POR IVA	789.204,00	491.599,39	297.604,61	62,29 %	37,71 %
6 70 22	SALARIO ESCOLAR	135.806,97	131.499,95	4.307,02	96,83 %	3,17 %
6 70 19	RIESGOS PROFESIONALES	90.871,84		90.871,84	0,00 %	100,00 %
	TOTAL	(17.859.259,65)	(13.807.168,37)	(4.052.091,28)	77,31 %	22,69 %
REVISTA DEL COLEGIO						
6 85 05	COMUNICACION	4.732.000,00	4.400.000,00	332.000,00	92,98 %	7,02 %
6 85 06	PASANTIA	600.000,00	450.000,67	149.999,33	75,00 %	25,00 %
6 85 04	GASTO POR IVA	602.160,00	429.000,00	173.160,00	71,24 %	28,76 %
6 85 01	REVISTA DEL COLEGIO	100.000,00		100.000,00	0,00 %	100,00 %
	TOTAL REVISTA	(6.034.160,00)	(5.279.000,67)	(755.159,33)	87,49 %	12,51 %
GASTO DE COMISIONES						
6 75	GASTO DE COMISIONES	325.732,50	141.331,86	184.400,64	43,39 %	56,61 %
	TOTAL	(325.732,50)	(141.331,86)	(184.400,64)	43,39 %	56,61 %
FOROS, TALLERES Y SEMINARIOS						
GASTOS PLENARIA						
6 45 05	TIEMPO EXTRAORDINARIO		10.294,71	(10.294,71)		
	TOTAL		(10.294,71)	10.294,71		
GASTOS PROGRAMA CAPACITACIÓN PROFESIONAL						
6 80 12	SALARIO BRUTO	4.457.653,04	2.489.865,61	1.967.787,43	55,86 %	44,14 %
6 80 13	CCSS E INSTITUCIONES	1.272.341,39	697.093,19	575.248,20	54,79 %	45,21 %
6 80 14	RIESGOS PROFESIONALES	83.428,86		83.428,86	0,00 %	100,00 %
6 80 15	AGUINALDO	655.624,91	217.727,25	437.897,66	33,21 %	66,79 %
6 80 17	SALARIO ESCOLAR	123.460,88		123.460,88	0,00 %	100,00 %
6 80 03	TITULOS Y CERTIFICADOS	76.000,00	54.350,00	21.650,00	71,51 %	28,49 %
6 80 19	RECONOCIMIENTOS	152.000,00	50.650,00	101.350,00	33,32 %	66,68 %
6 80 02	GASTOS DE LOGISTICA	1.300.000,00	1.233.002,91	66.997,09	94,85 %	5,15 %
6 80 20	BECAS(CONCURSO)	39.000,00		39.000,00	0,00 %	100,00 %
6 80 06	TIEMPO EXTRAORDINARIO	312.994,08	123.907,12	189.086,96	39,59 %	60,41 %
6 80 11	HONORARIOS PROFESIONALES	1.621.000,00	1.621.000,00		100,00 %	0,00 %
6 80 22	GASTOS POR IVA	162.340,00	75.355,20	86.984,80	46,42 %	53,58 %



Colegio de Profesionales en Criminología de Costa Rica

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Al 30/9/2023

Melany Castro Lizano

Código	Cuenta	Presupuesto	Ejecutado	Disponible	% ejecutado	% disponible
Período: L-0923						
	TOTAL	(10.255.843,16)	(6.562.951,28)	(3.692.891,88)	63,99 %	36,01 %
	GASTO CERTIFICACION EVALUADORES RIESGOS					
6 81 09	IMPROVISTOS					
	SEMINARIO INTERN. CRIMINOLOGIA					
	GASTO DE TRIBUNAL DE HONOR					
6 71 02	SERVICIOS PROFESIONALES	400.000,00		400.000,00	0,00 %	100,00 %
6 71 03	GASTO POR IVA	61.538,40		61.538,40	0,00 %	100,00 %
	TOTAL	(461.538,40)		(461.538,40)	0,00 %	100,00 %
	GASTOS NO DEDUCIBLES					
6 89 01	SIN SOPORTE		51.400,12	(51.400,12)		
	TOTAL		(51.400,12)	51.400,12		
	TOTAL GASTOS	(177.078.384,43)	(142.494.386,52)	(34.583.997,91)	80,47 %	19,53 %
	TOTAL SUPERAVIT PRESUPUESTARIO ANTES DE INVERSIONES	29.090.626,07	5.474.490,41	23.616.135,66	18,82 %	81,18 %
6 90	IMPREVISTOS PRESUPUESTARIOS	561.690,10	9.396,15	552.293,95	1,67 %	98,33 %
	TOTAL	(561.690,10)	(9.396,15)	(552.293,95)	1,67 %	98,33 %
	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS Y OTROS					
1 40 04 01	LICENCIAS Y SISTEMA CINGE	1.501.760,16	823.804,20	677.955,96	54,86 %	45,14 %
6 20 53	ACTIVOS MENORES	600.000,00	363.193,48	236.806,52	60,53 %	39,47 %
	TOTAL	(2.101.760,16)	(1.186.997,68)	(914.762,48)	56,48 %	43,52 %
6 20 59	GASTO IVA-ACTIVOS	228.000,00	2.991,15	225.008,85	1,31 %	98,69 %
1 20 02	EQUIPO DE COMPUTO	7.091.467,12	7.060.467,12	31.000,00	99,56 %	0,44 %
1 20 01	MOBILIARIO Y EQUIPO	1.650.000,00	1.313.947,78	336.052,22	79,63 %	20,37 %
	TOTAL	(8.969.467,12)	(8.377.406,05)	(592.061,07)	93,40 %	6,60 %
	TOTAL	17.457.708,69	(4.099.309,47)	21.557.018,16	-23,48 %	123,48 %

Presidente

MSC. Tino Arnoldo Salas Marksman

CPI 20589

Licda. Katherine Morán Clará