

**COLEGIO DE CIRUJANOS DENTISTAS DE COSTA RICA**  
**ANEXO : PRESUPUESTO : ADMINISTRACION**

**INGRESOS**

DEPARTAMENTO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	REAL 2025	PRESUPUESTO 2025
ADMINISTRACION	COLEGIATURA : Colegiaturas	423,825,138.00	422,808,582.63	414,143,798.90
ADMINISTRACION	COLEGIATURA : Gasto Administrativo	23,591,593.03	23,465,155.49	18,208,455.19
ADMINISTRACION	ALQUILER : Alquiler Instalacion	327,433.62	327,433.62	520,000.00
ADMINISTRACION	INVERSION : Diferencial - Fondos Inversion	300,000.00	1,123,657.96	468,000.00
ADMINISTRACION	INVERSION : Diferencial - Titulos Valores	5,355,000.00	381,852.49	2,091,600.00
ADMINISTRACION	INVERSION : Fondo Inversion - Colones	228,000.00	1,138,075.38	1,398,000.00
ADMINISTRACION	INVERSION : Fondo Inversion - Dolares	289,113.75	260,361.72	185,100.00
ADMINISTRACION	INVERSION : Titulos Valores - Colones	14,725,773.19	4,937,762.68	4,765,233.69
ADMINISTRACION	OTROS INGRESOS : Agenda Odontologica	3,987,750.00	3,958,148.99	3,894,264.00
ADMINISTRACION	OTROS INGRESOS : Campana Solidaria Navidena	1,022,500.00	917,319.19	2,000,000.00
ADMINISTRACION	OTROS INGRESOS : Carnet	825,663.80	800,424.78	904,480.00
ADMINISTRACION	OTROS INGRESOS : Certificaciones	2,267,700.96	2,252,845.11	2,647,728.00
ADMINISTRACION	OTROS INGRESOS : Certificados Odontologicos	4,874,335.53	4,523,893.15	4,704,388.45
ADMINISTRACION	OTROS INGRESOS : Correos y Encomiendas	738,498.58	672,823.75	852,000.00
ADMINISTRACION	OTROS INGRESOS : Expedientes Clinicos	2,718,581.76	2,721,617.90	2,717,181.55
ADMINISTRACION	OTROS INGRESOS : Fotocopias	71,668.80	71,226.31	18,504.00
ADMINISTRACION	OTROS INGRESOS : Interes Ganado	140,622.36	137,192.57	74,496.00
ADMINISTRACION	OTROS INGRESOS : Otros Ingresos Menores	572,000.00	572,000.00	1,295,453.00
ADMINISTRACION	TIMBRE : Electronico	312,804,843.00	306,909,380.10	195,639,768.78
ADMINISTRACION	TIMBRE : Fisico	7,908,742.00	7,759,690.71	83,845,615.19
<b>TOTAL</b>		<b>806,574,958.38</b>	<b>785,739,444.53</b>	<b>740,374,066.75</b>

**GASTOS**

DEPARTAMENTO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	REAL 2025	PRESUPUESTO 2025
ADMINISTRACION	ALQUILERES : Alquiler de Motocicleta	0.00	2,221,196.76	2,423,123.76
ADMINISTRACION	ALQUILERES : Alquiler de Servidor	2,060,337.50	2,059,128.50	2,385,438.81
ADMINISTRACION	ALQUILERES : Alquiler de Software	2,908,632.47	2,975,585.05	3,537,938.84
ADMINISTRACION	COSTO DE VENTAS : Certificados Odontologicos	1,046,140.00	1,015,579.05	1,060,529.52
ADMINISTRACION	COSTO DE VENTAS : Comision Timbre Odontologico	1,515,425.14	1,476,057.00	1,420,941.60
ADMINISTRACION	COSTO DE VENTAS : Emision Timbre Odontologico	188,513.97	221,781.22	1,641,048.75
ADMINISTRACION	COSTO DE VENTAS : Expedientes Clinicos	2,067,450.00	2,065,800.00	2,282,898.51
ADMINISTRACION	GENERALES : Manteleria	241,150.44	43,714.29	284,091.60
ADMINISTRACION	GENERALES : Servicio de Alimentacion	1,724,047.99	1,681,998.07	1,955,326.69
ADMINISTRACION	GENERALES : Suministros de Cafeteria	1,142,449.71	1,125,612.84	1,080,000.00
ADMINISTRACION	INFRAESTRUCTURA : Mantenimiento de Equipo	834,219.57	813,872.74	1,776,250.80

**COLEGIO DE CIRUJANOS DENTISTAS DE COSTA RICA****ANEXO : PRESUPUESTO : ADMINISTRACION**

ADMINISTRACION	GENERALES : Reconocimientos y Presentes	67,477.88	65,832.08	0.00
ADMINISTRACION	GENERALES : Refrescos	636,447.76	620,924.64	0.00
ADMINISTRACION	INFRAESTRUCTURA : Mantenimiento de Instalaciones	2,133,954.36	1,668,730.98	3,337,461.96
ADMINISTRACION	INFRAESTRUCTURA : Materiales de Limpieza	3,051,489.37	2,977,062.89	4,677,199.68
ADMINISTRACION	INFRAESTRUCTURA : Servicio de Agua	1,767,103.68	1,724,003.59	2,074,586.28
ADMINISTRACION	INFRAESTRUCTURA : Servicio de Electricidad	2,871,303.84	2,496,785.91	4,929,177.00
ADMINISTRACION	MOVILIDAD Y COMUNICACION : Fletes y Encomiendas	888,108.84	810,910.53	1,295,000.00
ADMINISTRACION	MOVILIDAD Y COMUNICACION : Parqueos y Peajes	37,000.00	35,000.00	90,000.00
ADMINISTRACION	MOVILIDAD Y COMUNICACION : Servicio de Internet	1,821,976.20	1,791,063.41	2,154,394.20
ADMINISTRACION	MOVILIDAD Y COMUNICACION : Telefonía Fija y Movil	1,019,446.98	973,754.38	1,786,734.90
ADMINISTRACION	SEGUROS : Equipo Electronico	0.00	0.00	70,562.16
ADMINISTRACION	SEGUROS : Fidelidad de Posiciones	96,438.96	91,726.98	108,169.00
ADMINISTRACION	SEGUROS : Incendio	1,179,678.96	1,177,161.40	1,389,125.73
ADMINISTRACION	SEGUROS : Responsabilidad Civil	227,496.96	224,113.63	244,712.40
ADMINISTRACION	SEGUROS : Valores en Transito	81,522.12	81,522.12	143,856.00
ADMINISTRACION	SERVICIOS EXTERNOS : Administracion de Documentos	617,025.48	601,976.07	802,634.76
ADMINISTRACION	SERVICIOS EXTERNOS : Asesoría Legal	6,830,112.00	2,787,966.30	1,925,226.77
ADMINISTRACION	SERVICIOS EXTERNOS : Auditoría Financiera	1,808,100.00	1,764,000.00	1,945,860.00
ADMINISTRACION	SERVICIOS EXTERNOS : Directorio Inteligente	932,625.00	916,801.50	1,103,374.80
ADMINISTRACION	SERVICIOS EXTERNOS : Mercadeo Digital	8,642,312.50	8,494,062.75	10,193,100.84
ADMINISTRACION	SERVICIOS EXTERNOS : Practica Profesional	400,000.00	200,000.00	400,000.00
ADMINISTRACION	SERVICIOS EXTERNOS : Servicios de Informatica	3,737,512.50	3,724,721.05	4,322,633.04
ADMINISTRACION	SERVICIOS EXTERNOS : Servicios de Seguridad	19,111,718.28	18,736,978.80	20,849,429.28
ADMINISTRACION	SUSCRIPCION Y AFILIACION : Anualidad Correos	17,400.00	17,400.00	29,027.96
ADMINISTRACION	GENERALES : Programa Gestion Ambiental	564,892.42	517,713.08	585,270.03
ADMINISTRACION	SUSCRIPCION Y AFILIACION : Afiliación Cero Riesgo	396,000.00	396,000.00	0.00
ADMINISTRACION	PUBLICIDAD Y COMUNICACION : Audiovisual y Diseño Grafico	287,000.00	0.00	0.00
ADMINISTRACION	PERSONAL : Capacitación	2,325,681.96	1,883,137.25	1,920,800.00
ADMINISTRACION	PERSONAL : Uniformes	176,991.16	902,102.65	900,000.00
ADMINISTRACION	MOVILIDAD Y COMUNICACION : Mensajería SMS	660,000.00	660,000.00	1,761,261.60
ADMINISTRACION	PUBLICIDAD Y COMUNICACION : Comunicación Prensa Escrita	846,017.64	910,454.83	1,147,500.00
ADMINISTRACION	MOVILIDAD Y COMUNICACION : Mantenimiento de Motocicleta	645,000.00	0.00	0.00
ADMINISTRACION	SEGUROS : Responsabilidad Motocicleta	185,000.00	0.00	0.00
ADMINISTRACION	GENERALES : Materiales de Oficina	2,296,572.45	2,240,558.48	4,469,157.40
ADMINISTRACION	MOVILIDAD Y COMUNICACION : Transportes	205,911.48	220,367.27	1,586,708.33
ADMINISTRACION	PUBLICIDAD Y COMUNICACION : Agenda Odontologica	10,244,000.00	9,971,549.00	10,834,598.40
ADMINISTRACION	COSTO DE VENTAS : Costo Impuesto Valor Agregado	10,905,443.86	10,406,436.53	0.00
ADMINISTRACION	COSTO DE VENTAS : Aporte Timbre a Fondos	96,214,075.50	94,400,721.24	83,845,615.19
ADMINISTRACION	GASTOS FINANCIEROS : Comisiones Bancarias	8,493,235.28	8,543,085.64	8,592,936.00
ADMINISTRACION	GASTOS FINANCIEROS : Diferencial Cambiario	2,368,137.50	695,806.47	3,451,442.12
ADMINISTRACION	GASTOS FINANCIEROS : Intereses Pagados	6,059,083.75	6,707,484.64	6,923,001.50
ADMINISTRACION	INFRAESTRUCTURA : Impuestos y Servicios Urbanos	3,607,226.20	3,607,226.20	4,864,881.84

**COLEGIO DE CIRUJANOS DENTISTAS DE COSTA RICA****ANEXO : PRESUPUESTO : ADMINISTRACION**

ADMINISTRACION	MOVILIDAD Y COMUNICACION : Kilometraje	130,144.80	126,970.49	180,000.00
ADMINISTRACION	MOVILIDAD Y COMUNICACION : Combustibles y Lubricantes	600,000.00	0.00	0.00
ADMINISTRACION	SUSCRIPCION Y AFILIACION : Afiliacion FECOPROU	1,749,872.00	1,749,872.00	1,669,872.00
ADMINISTRACION	SUSCRIPCION Y AFILIACION : Anualidad FDI	2,863,850.00	2,108,545.37	2,971,363.12
ADMINISTRACION	SUSCRIPCION Y AFILIACION : Anualidad FOCAP	308,250.00	300,690.00	319,044.00
ADMINISTRACION	SUSCRIPCION Y AFILIACION : Anualidad FOLA	208,500.00	204,000.00	186,109.00
ADMINISTRACION	SUSCRIPCION Y AFILIACION : Licenciamiento de Sistema	19,808,706.30	19,482,248.91	20,676,378.36
ADMINISTRACION	PERSONAL : Salario Ordinario	96,578,724.18	86,773,929.49	87,261,612.18
ADMINISTRACION	PERSONAL : Salario Extraordinario	1,903,858.00	1,770,634.78	1,620,093.02
ADMINISTRACION	PERSONAL : Cargas Sociales	26,265,304.64	23,614,835.29	23,704,750.77
ADMINISTRACION	PERSONAL : Aguinaldo	8,203,599.05	7,375,762.20	7,403,846.07
ADMINISTRACION	PERSONAL : Cesantia	5,249,121.58	4,719,425.28	4,737,394.51
ADMINISTRACION	SEGUROS : Riesgos del Trabajo	2,046,308.08	1,923,961.48	2,452,537.56
<b>TOTAL</b>		<b>384,101,126.29</b>	<b>359,896,343.10</b>	<b>367,786,028.64</b>

**INVERSION**

DEPARTAMENTO	PARTIDA	PRESUPUESTO 2026	REAL 2025	PRESUPUESTO 2025
ADMINISTRACION	MOBILIARIO Y EQUIPO : Mobiliario y Equipo	1,300,379.38	1,524,844.19	833,275.00
ADMINISTRACION	MOBILIARIO Y EQUIPO : Mobiliario y Equipo Computo	806,888.71	1,473,228.68	1,184,613.41
ADMINISTRACION	ACTIVOS INTANGIBLES : Activo Intangible	699,076.40	839,944.27	825,362.85
ADMINISTRACION	EDIFICIO : Mejoras Edificio	10,049,949.41	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>12,856,293.90</b>	<b>3,838,017.14</b>	<b>2,843,251.26</b>

**RESULTADO****409,617,538.19**