



2025

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL

ASAMBLEA GENERAL EXTRAORDINARIA
19 DE DICIEMBRE DE 2024



COLEGIO DE ENFERMERAS DE COSTA RICA

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025



ELABORADOR POR:

Dra. Ernestina Aguirre Vidaurre	PRESIDENTA
Dr. Mario William Acosta Cortéz	TESORERO
Lic. Douglas Vargas Monge	DIRECTOR ADMINISTRATIVO
Licda. Marianela Mata Vargas	COORDINADORA FINANCIERO CONTABLE

En sesiones de trabajo realizadas:

18 de noviembre 2024
22 de noviembre 2024
02 de diciembre 2024
09 de diciembre 2024
16 de diciembre 2024

FISCALIZADO POR:

Dr. Cristhian Cortés Salas	FISCAL
----------------------------	--------

Revisa y aprobado en sesión extraordinaria Junta Directiva N° 2745 con fecha del 17 de diciembre del 2024, mediante el acuerdo N° 5.



CONTENIDO

PRESENTACIÓN.....	4
MISIÓN Y VISIÓN	5
MARCO JURÍDICO	6
PRINCIPIOS PRESUPUESTARIOS	8
DISTRIBUCIÓN DE LA CUOTA DE COLEGIATURA	9
COMPARATIVO PRESUPUESTOS 2020 – 2025.....	10
PRESUPUESTO INGRESOS.....	12
PRESUPUESTO EGRESOS	15
PRESUPUESTO POR DEPARTAMENTO.....	21
PRESUPUESTO POR ÓRGANOS AUXILIARES	26



PRESENTACIÓN

Estimados Asambleístas:

De acuerdo con las responsabilidades que nos fueron asignadas en la Ley N° 2343 Ley Orgánica del Colegio de Enfermeras de Costa Rica, nos dirigimos a esta Asamblea General Extraordinaria de Colegiados(as), para hacer de su conocimiento y para su respectiva aprobación, en la forma y términos establecidos, la propuesta del presupuesto ordinario para la ejecución del período del 01 de enero al 31 de diciembre del 2025. Este presupuesto fue previamente conocido y revisado por la Junta Directiva en sesión extraordinaria 2745 con fecha del 17 de diciembre del 2024, en donde mediante el acuerdo N° 5, acordó lo siguiente:

“ACUERDO 5: LA JUNTA DIRECTIVA APRUEBA EL PRESUPUESTO FORMULADO POR EL DR. MARIO WILLIAM ACOSTA CORTÉS, TESORERO; LA DRA. ERNESTINA AGUIRRE VIDARURRE, PRESIDENTA; EL LIC. DOUGLAS VARGAS MONGE, DIRECTOR ADMINISTRATIVO; Y FISCALIZADO POR EL DR. CRISTHIAN CORTÉS SALAS CORRESPONDIENTE AL AÑO 2025, PRESENTADO POR EL LIC. DOUGLAS VARGAS MONGE, DIRECTOR ADMINISTRATIVO, QUE SE SOMETERÁ A CONSIDERACIÓN EN LA ASAMBLEA GENERAL EXTRAORDINARIA EL JUEVES 19 DE DICIEMBRE DEL 2024. ACUERDO TOMADO EN FIRME POR UNANIMIDAD DE LAS (OS) MIEMBROS PRESENTES.”

Para la elaboración de este Presupuesto, se contemplaron los objetivos y las necesidades de las diferentes áreas operativas de la organización, de la Junta Directiva, así como de los Tribunales y Órganos Auxiliares, con el fin de dar prioridad y asignar los recursos de forma eficiente y promover de manera gradual la evaluación de resultados y la rendición de cuentas.



MISIÓN Y VISIÓN

MISIÓN

El Colegio de Enfermeras de Costa Rica vela por el ejercicio profesional, ético y moral, con el fin de promover el cuidado de calidad, unidad y desarrollo profesional de sus colegiadas(os) para asegurar una atención integral e integrada de salud para toda la población que vive en Costa Rica.

VISIÓN

Fortalecer las interacciones humanísticas, a través de:

- Ejercicio profesional crítico, científico, juicio clínico y estratégico de excelencia.
- La aplicación del Proceso de Enfermería, socializando los resultados e impacto del mismo.
- Actualización y compromiso con las necesidades de salud y los problemas que se relacionan con ésta.
- Agente activo en la promoción de la Salud.



MARCO JURÍDICO

El presente documento está elaborado en cumplimiento con la Ley N°2343, Ley Orgánica del Colegio de Enfermeras de Costa Rica, Decreto Ejecutivo N°37286-S.

Artículo 7. -La Asamblea General se reunirá ordinariamente una vez al año para verificar la elección de la Junta Directiva y discutir toda clase de cuestiones relacionadas con el Colegio. (...)

(...)

e) Conocer de los informes y presupuestos anuales, aprobados, modificarlos o improbarlos; (...)

Reglamento a la Ley N°2343, Ley Orgánica del Colegio de Enfermeras de Costa Rica.

Artículo 2. -Naturaleza jurídica del Colegio de Enfermeras de Costa Rica:

El Colegio de Enfermeras de Costa Rica, es un ente público no estatal, creado mediante Ley N° 2343 de 4 de mayo de 1959, y tiene como fin principal velar por el ejercicio profesional de la enfermería, la obstetricia y de las demás especialidades de enfermería.

Artículo 39. -De las atribuciones de la Junta Directiva:

i) Conocer, aprobar o improbar los planes de trabajo y presupuesto de los comités, tribunales, comisiones permanentes y ad hoc.

Artículo 41. —Funciones de la Presidencia. Son funciones de la presidencia, las siguientes

(...)

d) Elaborar el presupuesto ordinario, extraordinario y sus modificaciones junto con la tesorería y el Director Administrativo y Financiero; para presentarlo a la Junta Directiva.

(...)

Artículo 43. —Funciones de la Tesorería. Son funciones de la tesorería, las siguientes:

(...)

b) Participar en la elaboración del presupuesto ordinario y extraordinario y sus modificaciones junto con la presidencia y el director administrativo y financiero.

(...)



Artículo 47. —Funciones de la Fiscalía. Son funciones de la Fiscalía, las siguientes:

(...)

h) Fiscalizar la elaboración, aprobación, ejecución y liquidación del presupuesto.

(...)

Artículo 51. -Medios para el cumplimiento de sus fines.

La Junta Directiva procurará dotar a las comisiones de los medios necesarios según disponibilidad de recursos, para el cumplimiento de sus fines.

La Junta Directiva podrá suspender el presupuesto asignado a las comisiones, en aquellos casos en que éstas no lleven a cabo las actividades conducentes al logro de los fines encomendados.



PRINCIPIOS PRESUPUESTARIOS

La formulación del presupuesto se encuentra acorde a los principios presupuestarios que les darán certeza y veracidad a los recursos del Colegio, de acuerdo a lo señalado en la Ley N° 8131, Ley de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos, Artículo n°5: *Principios presupuestarios*

- a) **Principio de universalidad e integridad.** El presupuesto deberá contener, de manera explícita, todos los ingresos y gastos originados en la actividad financiera, que deberán incluirse por su importe íntegro; no podrán atenderse obligaciones mediante la disminución de ingresos por liquidar.
- b) **Principio de gestión financiera.** La administración de los recursos financieros del sector público se orientará a los intereses generales de la sociedad, atendiendo los principios de economía, eficacia y eficiencia, con sometimiento pleno a la ley.
- c) **Principio de equilibrio presupuestario.** El presupuesto deberá reflejar el equilibrio entre los ingresos, los egresos y las fuentes de financiamiento.
- d) **Principio de anualidad.** El presupuesto regirá durante cada ejercicio económico que irá del 1° de enero al 31 de diciembre.
- e) **Principio de programación.** Los presupuestos deberán expresar con claridad los objetivos, las metas y los productos que se pretenden alcanzar, así como los recursos necesarios para cumplirlos, de manera que puedan reflejar el costo.
- f) **Principio de especialidad cuantitativa y cualitativa.** Las asignaciones presupuestarias del presupuesto de gastos, con los niveles de detalle aprobados, constituirán el límite máximo de autorizaciones para gastar. No podrán adquirirse compromisos para los cuales no existan saldos presupuestarios disponibles. Tampoco podrán destinarse saldos presupuestarios a una finalidad distinta de la prevista en el presupuesto, de conformidad con los preceptos legales y reglamentarios.
- g) **Principio de publicidad.** En aras de la transparencia, el presupuesto debe ser asequible al conocimiento público, por los medios electrónicos y físicos disponibles.



DISTRIBUCIÓN DE LA CUOTA DE COLEGIATURA

- **CUOTA DE COLEGIADO ACTIVO***

Descripción	Ingreso	Distribución
Cuentas por Cobrar Colegiatura	₡11,500.00	
Fondo de Ayuda Social		- ₡1,083.00
Cuotas Ordinarias de Colegiatura		- ₡4,700.00
Ingreso ₡500 operación del CECR		- ₡500.00
Edificio Oficinas Centrales		- ₡1,500.00
Mutualidad y Subsidios		- ₡3,050.00
Cuota Colegiatura Centro de Recreación		- ₡667.00

* Colegiado Activo y Colegiado Activo A

- **CUOTA DE COLEGIADO ACTIVO B (JUBILADO)**

Descripción	Ingreso	Distribución
Cuentas por Cobrar Mutualidad	₡3,050.01	
Mutualidad y Subsidios		₡3,050.01

Cancela ₡1 000,00 anualmente.

- **CUOTA COLEGIADO ACTIVO C**

Cancela ₡1 000,00 anualmente.

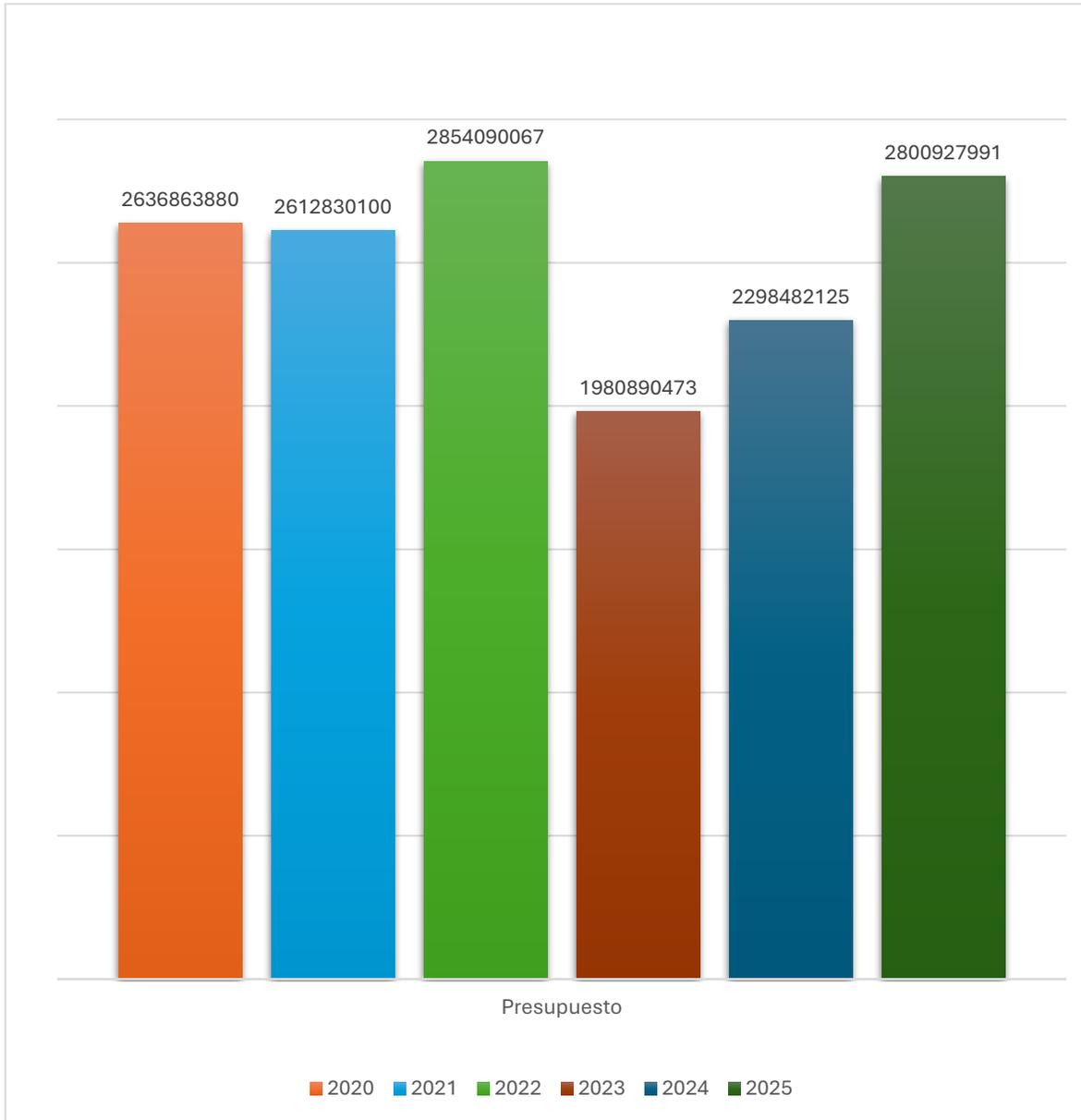


COMPARATIVO PRESUPUESTOS 2020 – 2025

Como parte del proceso de planificación financiera el Colegio de Enfermeras de Costa Rica realiza una valoración integral de los presupuestos de los períodos 2020 - 2025, encontrándose lo siguiente:

Para el período 2020 el presupuesto fue de ₡ 2 636 863 880,00; para el año 2021 se proyectó un presupuesto con un decrecimiento del 1%, proyectándose ₡ 2 612 830 100,00; para el año 2022 se proyectó un presupuesto de ₡ 2 854 090 067,00, con un incremento respecto al 2021 del 9%, lo cual representó el presupuesto más alto de la Corporación en el período analizado (2020-2025); para el año 2023 se proyectó un decrecimiento del 31% para un total de ₡ 1 980 890 473,00; para el año 2024 la Corporación proyectó un crecimiento del 16% respecto al 2023, para una proyección de ₡ 2 298 482 125,00; para el año 2025 se proyecta un aumento del 22% en relación con el 2024 para una proyección presupuestaria de ₡ 2 800 927 991,00, lo cual evidencia un aumento sostenido en los dos últimos períodos, como parte fundamental de una Corporación que va en crecimiento.

	EGRESO PRESUPUESTADO	
2020	₡2 636 863 880	
2021	₡2 612 830 100	↓1 %
2022	₡2 854 090 067	↑9 %
2023	₡1 980 890 473	↓31%
2024	₡2 298 482 125	↑16%
2025	₡2 800 927 991	↑22%





PRESUPUESTO INGRESOS

- PROYECCIÓN DE INGRESOS 2025

Presupuesto por objeto del gasto en grupo:

Partida	Monto
Cuotas Ordinarias de Colegiatura	891 289 200,00
Ingreso ₡500,00 operación CECR	94 818 000,00
Edificio Oficinas Centrales	284 454 000,00
Cuota Colegiatura Centro Recreo	126 487 212,00
Otros ingresos	61 970 000,00
Incorporaciones (CECR-Club)	4 693 600,00
Renovaciones de licencias	45 774 000,00
Gastos administrativos de incorporaciones	21 200 000,00
Ingresos del Centro de Recreo (entradas y alquiler)	7 267 598,40
Superávit (no ejecución presupuesto 2024)	310 000 000,00
Intereses (sobre inversiones)	10 203 423,12
Inversiones	942 770 957,30
Total General	2 800 927 990,82

- JUSTIFICACIÓN DE INGRESOS

Cuotas Ordinarias de Colegiatura

Corresponde a la cuota por colegiatura ₡11.500 que pagan los profesionales incorporados Activos y Activos A (jubilado).

Ingreso ₡500,00 operación CECR:

Los ingresos de operación de la cuota son utilizados para el funcionamiento de la gestión administrativa del Colegio.



Edificio Oficinas Centrales

Corresponde a los gastos de mantenimiento y operación en el Edificio de oficinas centrales ubicado en La Uruca.

Cuota Colegiatura Centro Recreo

Representan los ingresos en relación con la colegiatura destinados para el mantenimiento del Centro de Recreo de la Corporación.

Otros ingresos

Corresponde a los ingresos generados por alquiler de edificio ubicado San José, pagos de multas por vencimiento de licencia y reposición de licencias y carnés del centro de recreo, actividades académicas (congresos), patrocinios de congresos.

Incorporaciones (CECR-Club)

Concepto de aporte por nuevos colegiados, incluido en el pago por incorporación correspondiente al aporte del Colegio y del Club.

Renovaciones de licencias

Esta partida considera los ingresos por la renovación de licencias profesionales.

Gastos administrativos de incorporaciones

Representan los montos proyectados que ingresarán por incorporación de nuevos colegiados. Los profesionales en enfermería que realizan el trámite de incorporación deben matricular un curso de ética profesional; para el año 2025 se proyecta una incorporación de 792 colegiados.

Ingresos del Centro de Recreo (entradas y alquiler)

El Centro de Recreo, propiedad del Colegio de Enfermeras de Costa Rica, cobra una cuota de entrada para el ingreso de invitados de los agremiados cuando supera lo permitido por reglamento, así como el mantenimiento del salón principal, sala de capacitaciones, cabañas y zonas verdes.



Superávit (no ejecución presupuesto 2024)

Este dinero corresponde a superávit del período 2024 que se han venido reservando de la diferencia entre los ingresos menos los gastos.

Intereses (sobre inversiones)

Este ingreso corresponde a los intereses que generarán las inversiones en certificados a plazo.

Inversiones

Corresponden a las inversiones en certificados a plazo.



PRESUPUESTO EGRESOS

- **PROYECCIÓN DE EGRESOS 2025**

Presupuesto por objeto del gasto en grupo:

PARTIDA	TOTAL
0. REMUNERACIONES	1 300 123 109,96
1. SERVICIOS	1 009 549 772,55
2. MATERIALES Y SUMINISTROS	91 190 000,00
5. BIENES DURADEROS	351 431 000,00
6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	48 634 108,31
TOTAL	2 800 927 990,82

- **JUSTIFICACIÓN DE EGRESOS**

O – REMUNERACIONES:

Remuneraciones Básicas

Planilla de 60 funcionarios, incluyendo al Presidente y Fiscal, Centro de Recreo, Administrativos y nuevas plazas que se proyectan, se incluyen los sueldos fijos y aumento de ley para el sector privado.

Remuneraciones Eventuales

En esta cuenta se incluyen pago por concepto de tiempo extraordinario.

Incentivos Salariales

En esta cuenta se presupuesta el pago de aguinaldos para el personal, incluyendo a los 60 colaboradores y nuevas plazas que se proyectan.



Contribuciones Patronales

Corresponden a las cargas sociales que se le pagan a la Caja Costarricense del Seguro Social (CCSS), Instituto Mixto de Ayuda Social, Instituto Nacional de Aprendizaje, Instituto Nacional de Seguros, Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares y Banco Popular, por los salarios del personal y los pagos de fondos de pensiones pagados a la CCSS, pensiones complementarias y fondo de capitalización laboral.

1- SERVICIOS:

Servicios Básicos

Se incluye el pago de los servicios de agua y alcantarillado, energía eléctrica, servicio de correo, telecomunicaciones y otros servicios básicos como los impuestos municipales. Esto para el Centro de Recreo y el edificio ubicado en La Uruca del CECR.

Servicios Comerciales y Financieros

Los servicios incluidos en esta partida son las publicaciones que se deben realizar en los medios digitales y físicos, establecidos por ley, la publicidad en medios digitales y redes sociales, las comisiones bancarias que se pagan por transferencias bancarias, así como las comisiones que cobran las entidades financieras que realizan servicios de recolección de cuotas de manera digital, también se incluyen los de mensajería automática brindada por el proveedor Equifax y suscripción de plataforma que utiliza el departamento de Desarrollo Humano para realizar contrataciones y encuestas de clima organizacional.

Servicios de gestión y apoyo

En esta cuenta se incluyen los servicios profesionales que contrata la Unidad de Desarrollo Profesional para los cursos virtuales y presenciales, se incluyen los servicios de seguridad, servicios de limpieza y fumigación, contratados tanto en el Centro de Recreo como en el edificio de oficinas en La Uruca, los servicios profesionales de auditoría externa para la revisión de la información financiera del CECR y Fondo Mutual, los servicios de emergencias médicas para la prevención de atención de terceros y personal del Colegio o centro de recreo en caso de una emergencia y para la



adquisición de personerías jurídicas u otros trámites legales.

Gastos de viaje y transporte

En esta cuenta se incluyen los servicios de transporte, peajes y parqueos, viáticos como alimentación y hospedajes, viáticos en el exterior y transportes vía aérea. Estos rubros son considerados para los órganos auxiliares, tribunales, administración, Junta Directiva, Presidencia, Fiscalía, Centro de Recreo, Unidad de Desarrollo Profesional y Departamento de Comunicaciones.

Seguros, reaseguros y otros seguros

En esta cuenta se incluyen los pagos de pólizas del Centro de Recreo y el edificio del CECR ubicado en La Uruca correspondientes a Incendio, Responsabilidad Civil, Riesgos del Trabajo y vehículos.

Capacitación y protocolo

Se incluyen las actividades requeridas por los órganos auxiliares y un rubro considerable para la Unidad de Desarrollo Profesional para brindar a los colegiados diferentes recursos didácticos digitales tales como: Biblioteca virtual, campus virtual, emprendedurismo y becas. La organización del congreso nacional de enfermería a cargo de la Unidad de Desarrollo Profesional. Se incluyen capacitaciones para el personal del CECR.

Se considera la atención de las reuniones de Junta Directiva periódicas, y los gastos de representación institucional, estos deben liquidarse con respaldos autorizados por el Ministerio de Hacienda y deben cumplir con el reglamento de viáticos de la Contraloría General de la República.

Mantenimiento y reparación

Se incluyen mantenimientos para las instalaciones del Centro de Recreo y el edificio del CECR en La Uruca, se debe considerar el mantenimiento de los vehículos, mantenimiento para el equipo de comunicación como cámaras de vigilancia, mantenimiento en el equipo y mobiliario de oficina y cómputo, mantenimiento en el equipo de sistemas de información como redes, telefonía e internet.



Impuestos

Se incluye el pago de los marchamos para los vehículos institucionales, así como el pago de un canon de la Finca de Recreo por la acequia cercana.

2 - MATERIALES Y SUMINISTROS

Productos químicos y conexos

Se incluye el combustible requerido en el Centro de Recreo, para el uso de las herramientas para mantenimiento de zonas verdes, además combustibles para los vehículos institucionales para realización de giras en el país y atención de reuniones para los departamentos administrativos, Presidencia, Fiscalía y Tribunales.

Alimentos y productos agropecuarios

Compra de alimentos y bebidas para las reuniones presenciales de la administración del CECR, Junta Directiva, Fiscalía, Presidencia, Tribunales y Órganos Auxiliares. Suministros de café para el personal y visitantes del Centro de Recreo y edificio ubicado en La Uruca.

Materiales y productos de construcción

Compra de cables y suministros necesarios para las conexiones de redes informáticas en el Colegio de Enfermeras de Costa Rica, instalaciones eléctricas y materiales de construcción.

Útiles, materiales y suministros diversos

Se incluye la compra de útiles, materiales y suministros de oficina y cómputo, como papelería, borradores, lapiceros, lápices, grapas, cinta, clips, ampos, entre otros.

Se incluyen también los uniformes para el personal, la confección de banderas de tela del CECR y otras.

Se incluyen todos los suministros de limpieza del Edificio Central del CECR y centro de Recreo.

El departamento de plataforma requiere de los suministros para la confección de carnés de colegiados, títulos de incorporación, código de ética y otros de la Unidad de Desarrollo Profesional.



5 - BIENES DURADEROS

Maquinaria, equipo y mobiliario

Se incluyen escritorios, sillas, archiveros, computadoras, que requieren ser reemplazadas, así como la mejora en los activos tecnológicos como servidores, escáner y discos duros para respaldar la información de los sistemas de información.

También se requiere equipo para el departamento de Comunicaciones, para la realización de material audiovisual y soporte para el desarrollo de actividades virtuales.

Se requiere la recarga de extintores para el cumplimiento de la reglamentación para la prevención de accidentes.

Edificio

Se incluye presupuesto para realizar mejoras en el edificio de La Uruca.

También se incluyen diversas mejoras en el Centro de Recreo en La Garita de Alajuela, en la remodelación y mejora de las áreas de esparcimiento, tales como la instalación eléctrica y la construcción del aula de capacitación, bodega y oficina de atención.

Bienes duraderos diversos

Se incluyen las licencias de software para la actualización de los sistemas utilizados por el personal del CECR, las licencias de Office 365 incluyendo a los miembros de Junta Directiva. Además de la licencia del sistema financiero contable con el proveedor Softland.

La renovación de las licencias de antivirus y licencias utilizadas por el departamento de comunicaciones.

Y el pago de una membresía para actualización de legislación costarricense.

6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Transferencias corrientes a personas

Corresponde a las transferencias de beneficios brindados por el fondo de mutualidad aprobados como lo son los 60 años, 75 años, invalidez, enfermedad terminal y fallecimiento.



Prestaciones

Corresponde al pago por concepto de cesantía que se le traslada al personal cuando cumplen un año laborado en el CECR o cuando termina la relación laboral.

Otras transferencias al sector privado y público

Corresponde al pago de membresías que mantiene el colegio con las siguientes instituciones: Consejo Internacional de Enfermería (CIE) y Federación de Colegios Profesionales de Costa Rica (FEDECOPROU).

Además, se incluye el traslado del impuesto de ventas que se debe cobrar en las facturas por el alquiler del edificio de San José, monto que se debe trasladar mensualmente al Ministerio de Hacienda, este ingreso fue considerado en la partida de INGRESOS, ALQUILERES.

COLEGIO DE ENFERMERAS DE COSTA RICA

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025



• PRESUPUESTO POR DEPARTAMENTO

Junta Directiva

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	5-01-05-011-000	Honorarios Profesionales	4 500 000,00
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	7 000 000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	3 500 000,00
1.05.03	Transporte en el exterior	5-01-11-005-000	Transporte al Exterior	2 500 000,00
1.05.04	Viáticos en el exterior	5-01-11-004-000	Viáticos al Exterior	2 500 000,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5-02-01-014-000	Día de la Enfermera	12 000 000,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5-02-01-027-000	Actividad de Proyección Social	7 500 000,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5-02-01-024-000	Atención reuniones y eventos de Junta Directiva	9 000 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	300 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	2 500 000,00
TOTAL				€51 300 000,00

Presidencia

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	250 000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	600 000,00
1.05.03	Transporte en el exterior	5-01-11-005-000	Transporte al Exterior	300 000,00
1.05.04	Viáticos en el exterior	5-01-11-004-000	Viáticos al Exterior	1 300 000,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5-02-01-020-000	Actividad de Año (Rezo del niño)	250 000,00
1.07.03	Gastos de representación institucional	5-02-02-008-000	Atención a Terceros	3 000 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	1 500 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	350 000,00
TOTAL				€7 550 000,00

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	5-01-01-001-000	Salarios, Incapacidades	30 549 000,00
0.02.04	Vacaciones	5-01-01-004-000	Vacaciones	1 273 893,30
0.03.03	Decimotercer mes	5-01-01-003-000	Aguinaldo	2 544 731,70
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la	5-01-01-002-000	C.C.S.S. Cargas Sociales	8 095 485,00
6.03.01	Prestaciones legales	5-01-01-005-000	Cesantía	1 628 261,70
TOTAL				€44 091 371,70

Fiscalía

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.04.02	Servicios jurídicos	5-01-05-006-000	Gastos Legales	200 000,00
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	3 500 000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	6 000 000,00
1.07.01	Actividades de capacitación	5-02-02-007-000	Capacitación al Personal	1 500 000,00
1.07.03	Gastos de representación institucional	5-02-02-008-000	Atención a Terceros	1 250 000,00
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario	5-01-03-007-000	Mantenimiento de Mobiliario y Equipo	100 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	1 500 000,00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos	5-01-04-001-000	Suministros y Accesorios (Bases para portátiles, mouse, teclados, monitores y similares)	500 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	3 000 000,00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1-02-99-001-000	Compra de Activos (compra de equipo o mobiliario)	2 000 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	1-02-99-001-000	Globalax (Fiscalía y Legal)	600 000,00
TOTAL				€20 150 000,00

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	5-01-01-001-000	Salarios, Incapacidades	144 586 800,19
0.02.01	Tiempo extraordinario	5-01-01-010-000	Horas Extras Sencillas	4 000 000,00
0.02.04	Vacaciones	5-01-01-004-000	Vacaciones	6 029 269,57
0.03.03	Decimotercer mes	5-01-01-003-000	Aguinaldo	12 044 080,46
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la	5-01-01-002-000	C.C.S.S. Cargas Sociales	38 202 684,21
6.03.01	Prestaciones legales	5-01-01-005-000	Cesantía	7 706 476,45
TOTAL				€212 569 310,88

COLEGIO DE ENFERMERAS DE COSTA RICA

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025



Administración

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	5-01-02-002-000	Agua AyA	8 500 000,00
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	5-01-02-001-000	Energía Eléctrica CNFL	17 000 000,00
1.02.03	Servicio de correo	5-01-06-003-000	Servicio de Correo y Couriers	11 000 000,00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	5-01-06-001-000	Teléfonos y celulares	3 800 000,00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	5-01-02-005-000	Cable	550 000,00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	5-01-06-002-000	Internet	4 000 000,00
1.02.99	Otros servicios básicos	5-01-09-001-000	Impuestos Municipales	10 600 000,00
1.03.01	Información	5-01-13-007-000	Publicaciones	2 300 000,00
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros	5-04-01-001-000	Comisiones Bancarias	31 500 000,00
1.03.07	Servicios de tecnologías de información	5-01-05-004-000	Servicios Mensajería	3 200 000,00
1.04.02	Servicios jurídicos	5-01-05-006-000	Gastos Legales (aprovisionamiento sentencias)	50 000 000,00
1.04.03	Servicios de Ingeniería y Arquitectura	5-01-05-011-000	Honorarios Profesionales	1 500 000,00
1.04.04	Servicios en Ciencias Económicas y Sociales	5-01-05-002-000	Asesoría Contable-Auditorías	6 500 000,00
1.04.06	Servicios Generales	5-01-12-002-000	Servicio de Vigilancia y Seguridad	52 000 000,00
1.04.06	Servicios Generales	5-01-12-001-000	Servicio de Limpieza	30 000 000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	5 000 000,00
1.04.06	Servicios Generales	5-01-03-020-000	Mantenimiento y Fumigación de Edificio	4 500 000,00
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	1 500 000,00
1.06.01	Seguros	5-01-07-001-000	Póliza de Riesgos del Trabajo	3 200 000,00
1.06.01	Seguros	5-01-07-004-000	Póliza de Responsabilidad Civil	650 000,00
1.06.01	Seguros	5-01-07-005-000	Póliza de Vehículo	2 750 000,00
1.06.01	Seguros	5-01-07-006-000	Póliza de Incendio	4 000 000,00
1.06.01	Seguros	5-01-07-011-000	Póliza Equipo Electrónico Móvil	150 000,00
1.06.01	Seguros	5-01-07-012-000	Póliza Equipo Electrónico CECR	350 000,00
1.07.03	Gastos de representación institucional	5-02-02-008-000	Atención a Terceros	200 000,00
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5-01-03-006-000	Mantenimiento de Instalaciones	8 500 000,00
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5-01-03-045-000	Mantenimiento de Instalaciones del Edificio de S.J.	2 200 000,00
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5-01-03-027-000	Mantenimiento del Portón	500 000,00
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5-01-03-038-000	Mantenimiento de Cerca Eléctrica	550 000,00
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5-01-03-021-000	Mantenimiento de Elevador	1 600 000,00
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5-01-03-018-000	Mantenimiento de Tanque de Agua	250 000,00
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5-01-03-032-000	Mantenimiento de Planta Eléctrica	1 000 000,00
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5-01-03-033-000	Mantenimiento de Parrarayos	600 000,00
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	5-01-03-008-000	Mantenimiento de Vehículo (Lavado, cambio aceite, revisiones periódicas)	2 500 000,00
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario	5-01-03-019-000	Mantenimiento de Aires Acondicionados	4 000 000,00
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario	5-01-03-028-000	Alquiler de Dispensadores de Agua	3 000 000,00
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	5-01-03-023-000	Mantenimiento Pro-Higiene	4 000 000,00
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario	5-01-03-022-000	Mantenimiento de Centro de Fotocopiado	5 000 000,00
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	5-01-03-039-000	Mantenimiento de Extintores	1 500 000,00
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	5-01-03-007-000	Mantenimiento de Mobiliario y Equipo	1 500 000,00
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	5-01-03-043-000	Mantenimiento del Sistema contra Incendio	1 500 000,00
1.09.99	Otros impuestos	5-01-09-002-000	Marchamos	3 000 000,00
5.01.02	Equipo de transporte		Vehículo	30 000 000,00
2.01.01	Combustibles y lubricantes	5-01-11-010-000	Combustible	2 600 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	1 600 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-004-000	Suministros de Cafetería	5 000 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelaría y Útiles de Oficina	2 100 000,00
2.99.04	Textiles y vestuario	5-01-03-036-000	Mantenimiento y Renovación de Mantelería	1 500 000,00
2.99.04	Textiles y vestuario	5-01-03-037-000	Mantenimiento de Banderas	1 000 000,00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	5-01-10-006-000	Suministros de Limpieza	6 000 000,00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	5-02-01-001-000	Decoración	1 000 000,00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1-02-99-001-000	Compra de Activos (compra de equipo o mobiliario)	7 300 000,00
5.02.01	Edificios	1-02-99-001-000	Compra de Activos (mejora de edificio, ecológico)	1 100 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	5-01-05-015-000	Servicio de Vigilancia y Monitoreo de Vehículos	550 000,00
6.06.02	Reintegros o devoluciones	5-01-08-004-000	CIE	3 500 000,00
6.06.02	Reintegros o devoluciones	5-01-08-003-000	Federación de Colegios Profesionales	2 700 000,00
TOTAL				€361 900 000,00

1-1-05-002-01 Dpto Administrativo (Remuneraciones)				
Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	5-01-01-001-000	Salarios, Incapacidades	709 312 744,03
0.02.01	Tiempo extraordinario	5-01-01-010-000	Horas Extras Sencillas	21 000 000,00
0.02.04	Vacaciones	5-01-01-004-000	Vacaciones	80 420 824,32
0.03.03	Decimotercer mes	5-01-01-003-000	Aguinaldo	62 766 781,34
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la C.C.S.S.	5-01-01-002-000	C.C.S.S. Cargas Sociales	179 296 815,84
6.03.01	Prestaciones legales	5-01-01-005-000	Cesantía	33 099 370,16
TOTAL				€1 085 896 535,69

COLEGIO DE ENFERMERAS DE COSTA RICA

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025



Asambleas Generales

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.04.02	Servicios jurídicos	5-01-05-001-000	Asesoría Legal	1 500 000,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5-02-01-022-000	Asamblea Ordinaria	1 000 000,00
TOTAL				€2 500 000,00

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.04.02	Servicios jurídicos	5-01-05-001-000	Asesoría Legal	6 000 000,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5-02-01-021-000	Asambleas Extraordinarias	10 000 000,00
TOTAL				€16 000 000,00

Plataforma de Servicios

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	2 500 000,00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	5-01-10-002-000	Confección de Licencias y carnet	15 000 000,00
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario	5-01-03-046-000	Mantenimiento de Impresoras de Licencias	2 500 000,00
TOTAL				€20 000 000,00

Departamento Financiero Contable

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	360 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	360 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	300 000,00
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5-01-03-006-000	Mantenimiento de Instalaciones (ventana)	1 000 000,00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1-02-99-001-000	Compra de Activos (mesita para reuniones)	350 000,00
TOTAL				€2 370 000,00

Auditoría Financiera

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	300 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	100 000,00
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	5-01-05-011-000	Honorarios Profesionales (Asesoría en temas específicos)	2 000 000,00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1-02-99-001-000	Compra de Activos (Gavetero y pizarra acrílica)	100 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	1-02-99-001-000	Licencia (software de auditoría y soporte)	330 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	250 000,00
TOTAL				€3 080 000,00

Departamento de Archivo

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	800 000,00
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario	5-01-03-025-000	Mantenimiento de Escaner (Maquina funcional)	550 000,00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1-02-99-001-000	Compra de Activos (nuevo escaner , estantería y compra de un lector de DVDs CDs))	3 000 000,00
			Proyecto de digitalización de expediente	20 000 000,00
TOTAL				€24 350 000,00

COLEGIO DE ENFERMERAS DE COSTA RICA

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025



Desarrollo Humano

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.03.01	Información	5-02-01-010-000	Publicaciones (Anuncios empleo)	1 000 000,00
1.07.01	Actividades de capacitación	5-02-02-007-000	Capacitación al Personal	9 500 000,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5-02-01-026-000	Actividades Sociales	2 000 000,00
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo	5-01-03-012-000	Soporte Sistema Exactus (Planillas Exactus)	1 000 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelaría y Útiles de Oficina	200 000,00
2.99.04	Textiles y vestuario	5-01-01-016-000	Uniformes del Personal nuevo ingreso	1 500 000,00
TOTAL				€15 200 000,00

Departamento Tecnologías de Información

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo	5-01-03-026-000	Mantenimiento de Servidor (Alq. servidor ADN) Data center	32 000 000,00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos	5-01-04-001-000	Suministros y Accesorios (Bases para portátiles, mouse, teclados, monitores y similares)	2 400 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelaría y Útiles de Oficina	200 000,00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1-02-99-001-000	Compra Activos (soporte tecnico camaras de seguridad)	500 000,00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1-02-99-001-000	Compra Activos (Mobiliario, teléfonos)	800 000,00
5.01.05	Equipo de cómputo	1-02-99-001-000	Compra Activos (Computadoras, Laptop, Access Point Ubiquiti, UPS)	6 000 000,00
5.01.05	Equipo de cómputo	1-02-99-001-000	Compra Activos (proyectores)	1 000 000,00
5.01.05	Equipo de cómputo	1-02-99-001-000	Compra Activos (Mixer y microfones inalambricos para la sala de Juntas)	5 000 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	1-02-99-001-000	Antivirus Kaspersky (EDR) anual + usuarios	2 500 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	1-02-99-001-000	Adobe Acrobat Pro (plataforma, Colegio y Junta)	500 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	1-02-99-001-000	Mantenimiento del App	3 000 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	1-02-99-001-000	licencias (Software Softland Exactus y otras)	4 000 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	1-02-99-001-000	Soporte Central Telefónica	1 000 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	1-02-99-001-000	Aumento de almacenamiento en Sharepoint	500 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	1-02-99-001-000	Licencia Microsoft (E5 (seguridad avanzada)Power BI(Observatorio de Recursos Humanos Enfermería) Copiloto AI, Office 365	9 000 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	1-02-99-001-000	Servicios de configuración de redes (soporte de redes)	1 000 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	1-02-99-001-000	Meraki Advance (Informática)	1 950 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	1-02-99-001-000	Certificados SSL (Informática)	165 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	1-02-99-001-000	Renovación del dominio Enfermería.cr (Informática)	50 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	1-02-99-001-000	Matenimiento de Chatbot de whatsapp	4 000 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	1-02-99-001-000	Ciberseguridad y continuidad (Informática)	4 000 000,00
			Digitalización de licencia	10 000 000,00
			Sistema de digitalización	6 500 000,00
TOTAL				€96 065 000,00

Unidad de Comunicaciones

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	5-01-06-002-000	Internet	400 000,00
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	150 000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	700 000,00
1.07.01	Actividades de Capacitación	5-01-05-011-000	Honorarios Profesionales	750 000,00
1.07.03	Gastos de representación institucional	5-02-02-008-000	Atención a Terceros	500 000,00
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario	5-01-03-047-000	Mantenimiento de Equipo Electrónico	800 000,00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos	5-01-04-001-000	Suministros y Accesorios	100 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelaría y Útiles de Oficina	200 000,00
5.01.05	Equipo de cómputo	1-02-99-001-000	Equipo de transmisión (camara y equipo de trasmisión)	3 100 000,00
5.01.05	Equipo de cómputo	1-02-99-001-000	Compra Activos (Computadoras especiales para edición)	1 600 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	1-02-99-001-000	Licencias (creative could y licencia de IA y youtube)	1 500 000,00
1.03.01	Información	5-02-01-010-000	Publicaciones (publicidad y propaganda)	1 000 000,00
TOTAL				€10 800 000,00

COLEGIO DE ENFERMERAS DE COSTA RICA

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025



Departamento Bienestar Laboral y Salud Ocupacional

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	150 000,00
1.07.01	Actividades de capacitación	5-02-02-007-000	Capacitación al Personal	2 000 000,00
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	5-01-10-016-000	Botiquín	500 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	150 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelaría y Útiles de Oficina	500 000,00
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	5-01-10-014-000	Otros útiles, materiales y suministros	2 000 000,00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1-02-99-001-000	Compra de Activos (Sillas, otros)	1 500 000,00
5.01.99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	5-01-03-050-000	Señalización	2 500 000,00
TOTAL				€9 300 000,00

Centro de Recreación

4-1-00-000-00 Centro de Recreación				
Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	5-01-02-002-000	Agua AyA	25 000 000,00
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	5-01-02-003-000	Energía Eléctrica I.C.E.	10 000 000,00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	5-01-06-002-000	Internet	2 500 000,00
1.02.99	Otros servicios básicos	5-01-09-001-000	Impuestos Municipales	3 000 000,00
1.02.99	Otros servicios básicos	5-01-03-011-000	Servicio Recolección de Basura	3 000 000,00
1.04.06	Servicios generales	5-01-12-002-000	Servicio de Vigilancia y Seguridad	50 000 000,00
1.04.06	Servicios generales	5-01-12-001-000	Servicio de Limpieza	30 000 000,00
1.04.06	Servicios generales	5-01-03-020-000	Mantenimiento y Fumigación de Edificio	3 000 000,00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	5-01-05-014-000	Emergencias Médicas	2 500 000,00
1.06.01	Seguros	5-01-07-006-000	Póliza de Incendio	2 000 000,00
1.06.01	Seguros	5-01-07-001-000	Póliza de Riesgos del Trabajo	1 000 000,00
1.06.01	Seguros	5-01-07-004-000	Póliza de Responsabilidad Civil	750 000,00
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario	5-01-03-007-000	Mantenimiento de Mobiliario y Equipo	674 772,55
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5-01-03-006-000	Mantenimiento de Instalaciones	65 000 000,00
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5-01-03-038-000	Mantenimiento de Cerca Eléctrica	700 000,00
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5-01-03-027-000	Mantenimiento del Portón	1 200 000,00
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5-01-03-033-000	Mantenimiento de Parrarayos	1 200 000,00
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5-01-03-004-000	Mantenimiento de Piscinas	6 000 000,00
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5-01-03-048-000	Mantenimiento del Pozo	300 000,00
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5-01-03-049-000	Mantenimiento de la Instalación Eléctrica	1 350 000,00
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5-01-03-040-000	Mantenimiento Zonas Verdes	2 000 000,00
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario	5-01-03-019-000	Mantenimiento de Aires Acondicionados	1 620 000,00
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario	5-01-03-028-000	Alquiler de Dispensadores de agua	500 000,00
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	5-01-03-023-000	Mantenimiento Pro-Higiene	3 000 000,00
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	5-01-03-039-000	Mantenimiento de Extintores	500 000,00
1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	5-01-03-041-000	Mantenimiento de Canon Acequia	125 000,00
2.01.01	Combustibles y lubricantes	5-01-11-010-000	Combustible	3 000 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-004-000	Suministros de Cafetería	8 000 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelaría y Útiles de Oficina	400 000,00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	5-01-10-006-000	Suministros de Limpieza	8 000 000,00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1-02-99-001-000	Maquinaria/ Mobiliario	2 700 000,00
5.02.01	Edificios	1-02-02-001-000	Valor de Edificios	95 400 000,00
5.02.07	Instalaciones	1-02-03-001-000	Adiciones y Mejoras (Proyecto eléctrico)	100 000 000,00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1-02-99-001-000	Compra de aire para la sala de capacitación	1 500 000,00
TOTAL				€435 919 772,55

Proveeduría

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	30 000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	30 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	50 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelaría y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€210 000,00

COLEGIO DE ENFERMERAS DE COSTA RICA

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025



Unidad de Desarrollo Profesional

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	5-01-05-005-000	Diseño Gráfico Revista Enfermería	500 000,00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	5-01-10-007-000	Edición de la Revista	500 000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	500 000,00
1.07.01	Actividades de capacitación	5-02-02-006-000	Capacitaciones Unidad de Desarrollo	125 000 000,00
1.07.01	Actividades de capacitación	5-02-01-025-000	Becas a colegiados	5 000 000,00
1.07.01	Actividades de capacitación	5-02-01-015-000	Seminarios Regionales	42 000 000,00
1.07.01	Actividades de capacitación	5-02-02-004-000	Congreso Nacional de Enfermería	70 000 000,00
1.07.01	Actividades de capacitación	5-02-02-010-000	Capacitación en Investigación	25 000 000,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5-02-01-009-000	Acto de Incorporación (nuevos colegiados)	15 000 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	600 000,00
5.99.03	Bienes intangibles	1-02-99-001-000	Licencias de Elsevier (NNNConsulta y ClínicaKey para Biblioteca Virtual) (UDP)	12 000 000,00
		1-02-99-001-000	Compra de Activos (equipo de computación y mueblería)	2 600 000,00
			Premio de Investigación Estelia Marin	1 000 000,00
TOTAL				€299 700 000,00

- PRESUPUESTO POR ÓRGANOS AUXILIARES**

Tribunal Ética y Moral Profesional

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.04.02	Servicios jurídicos	5-01-05-001-000	Asesoría Legal	16 800 000,00
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	1 000 000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	1 000 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	1 000 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	250 000,00
TOTAL				€20 050 000,00

Tribunal Examinador

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	500 000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	200 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	300 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€1 100 000,00

Tribunal Electoral

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.03.01	Información	5-01-13-007-000	Publicaciones	600 000,00
1.04.02	Servicios jurídicos	5-01-05-001-000	Asesoría Legal	6 500 000,00
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	1 000 000,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5-02-01-005-000	Votaciones electrónicas	10 000 000,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5-02-01-006-000	Acto de Juramentación	1 200 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	1 000 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	250 000,00
TOTAL				€20 550 000,00

COLEGIO DE ENFERMERAS DE COSTA RICA

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025



Comisión Salud Mujer y Perinatología

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	250 000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	250 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	250 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€850 000,00

Comité Salud Mental y Psiquiatría

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	100 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	200 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€400 000,00

Comisión de Aval

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	500 000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	300 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	1 100 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€2 000 000,00

Comité Enfermeras de Enlace del Ministerio De Salud

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	250 000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	250 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	250 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€850 000,00

Comisión Permanente de Enfermería Quirúrgica

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	240 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€340 000,00

Enfermeras Pensionadas

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	360 000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	100 000,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5-02-01-026-000	Actividades Sociales	1 000 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	540 000,00
TOTAL				€2 000 000,00

COLEGIO DE ENFERMERAS DE COSTA RICA

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025



Consejo Calificador del Ejercicio Enfermería

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	250 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€350 000,00

Comisión Cuidado del Ambiente

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	250 000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	100 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	300 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€750 000,00

Comisión de Atención en Enfermería de Urgencias, Desastres y Extra Hospitalaria

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	250 000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	100 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	100 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€550 000,00

Comité de Adicciones

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	250 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	250 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€600 000,00

Comisión de Enfermería en Cuidados Paliativos

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	250 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	250 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€600 000,00

Comisión de Deportes, Recreación y Actividad Física

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	100 000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	100 000,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5-02-01-026-000	Actividades Sociales	21 750 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	150 000,00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y r	5-01-10-014-000	Otros útiles, materiales y suministros	236 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€22 436 000,00

COLEGIO DE ENFERMERAS DE COSTA RICA

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025



Comisión de Enfermería en Gobernanza

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	250 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	150 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€500 000,00

Consejo Nacional de Enfermería

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	400 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€500 000,00

Comisión de Enfermería en Perfiles

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	200 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€300 000,00

Comisión de Salud Pública y Epidemiología

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	150 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	150 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€400 000,00

Comisión de Lactancia Materna

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	200 000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5-01-11-009-000	Viáticos dentro del país	100 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	250 000,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5-02-01-028-00	Día de Lactancia	200 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€850 000,00

Comisión Permanente de Enfermería de Salud Ocupacional

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	200 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	300 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€600 000,00

COLEGIO DE ENFERMERAS DE COSTA RICA

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025



Comisión Permanente de Enfermería Generalista

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	200 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	300 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€600 000,00

Comisión Permanente de Enfermería en Cuidados Intensivos

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	200 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	300 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€600 000,00

Comisión Permanente de Enfermería Oncológica y Hematológica

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	200 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	300 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€600 000,00

Comisión Permanente en Ciencias de la Enfermería

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	200 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	300 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€600 000,00

Comisión Permanente de Aranceles en Enfermería

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	200 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	300 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€600 000,00

Comisión de Atención en Enfermería Gerontológica y Geriátrica

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	200 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	300 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€600 000,00

COLEGIO DE ENFERMERAS DE COSTA RICA

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2025



Comisión Permanente de Enfermería de Monitorio y Seguimiento de la Ley SINCA

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	200 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	300 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€600 000,00

Comisión Permanente de Género

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	200 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	300 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€600 000,00

Comisión Permanente de Enfermería para Profesionales con Discapacidad

Cta. Presupuesto	Nombre Cuenta Presupuesto	Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	Presupuesto Anual
1.05.01	Transporte dentro del país	5-01-11-008-000	Transporte dentro del país	200 000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	5-01-10-015-000	Alimentación	300 000,00
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5-01-10-001-000	Papelería y Útiles de Oficina	100 000,00
TOTAL				€600 000,00