

COLEGIO DE INGENIEROS TOPÓGRAFOS DE COSTA RICA
JUNTA DIRECTIVA

INFORME DE TESORERIA
Período 2023-2024

Tesorera: Ing. Jinneth Paola Vargas Rojas

Curridabat, 19 de octubre de 2024

Contenido

1.	ORIGEN Y EJECUCIÓN DE LOS FONDOS ASIGNADOS A ESTE COLEGIO:	4
1.1	PRESUPUESTO ANUAL OTORGADO POR EL CFIA:	4
1.2	EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO OTORGADO POR EL CFIA:.....	4
1.3	ANÁLISIS DE LOS GASTOS INCURRIDOS EN EL PERIODO, CARGADOS AL PRESUPUESTO 2024:	5
2.	INFORME SOBRE EL DESGLOSE DEL PAGO DE COLEGIATURA:	6
3.	FONDO DE COLEGA MAYOR:.....	6
4.	OFICINA DEL REGISTRO NACIONAL · CIT-RN:	7
5.	CENTRO DE ACTUALIZACION PROFESIONAL DEL CIT (CAP-CIT):	8
6.	PROYECTO RED NTRIP-CIT.CR · COMISIÓN GNSS DEL CIT	9
7.	INGRESOS FINANCIEROS POR INTERESES:	9
7.1	Ingresos Financieros por Intereses en Cuentas Bancarias DINEROS CIT:	9
7.2	Ingresos Financieros por Intereses en Certificados de Depósito a Plazo DINEROS CIT:	9
8.	INFORMACIÓN FINANCIERA SOBRE RECURSOS CIT:	10

Introducción:

Es un honor presentar ante ustedes el informe de tesorería correspondiente al periodo del 1 de enero al 30 de setiembre del 2024. Agradezco al equipo administrativo por todo el apoyo brindado, así como la confianza que se me otorga para reportarles el estado financiero actual del Colegio de Ingenieros Topógrafos.

El presente informe tiene como objetivo ofrecer un análisis detallado del puesto de tesorería de la Junta Directiva del Colegio de Ingenieros Topógrafos. La tesorería desempeña un papel crucial en la gestión financiera, cumpliendo con deberes y atribuciones según lo indica la Ley Orgánica del CFIA:

- a) Administrar bajo su responsabilidad los fondos que se le asignen a su respectivo colegio.
- b) Recaudar las contribuciones extraordinarias que su respectivo colegio acuerde, y custodiarlas bajo su responsabilidad.
- c) Coordinar con el Contralor del Colegio Federado todo lo relativo al movimiento de su respectivo colegio.
- d) Autorizar, conjuntamente con su presidente, los pagos que se hagan con fondos de su respectivo colegio.

Este documento proporcionará una visión clara de las prácticas actuales y ofrecerá recomendaciones para mejorar la eficiencia y efectividad del puesto, contribuyendo al fortalecimiento de la salud financiera de nuestro Colegio.

Adicionalmente, durante este periodo todas las funciones correspondientes fueron elaboradas de manera eficiente acorde a los procedimientos, estándares y principios que el cargo amerita, siempre en búsqueda de garantizar los objetivos financieros del Colegio de Ingenieros Topógrafos y con ello asegurar la correcta administración de los recursos asignados en pro de la transparencia y una adecuada gestión financiera.

Informe de Tesorería Colegio de Ingenieros Topógrafos de Costa Rica

Estimados Colegas:

Según establece la Ley Orgánica del CFIA y su Reglamento, se debe emitir un Informe Anual de Tesorería, correspondiente al período del 1 de enero al 30 de setiembre del 2024.

1. ORIGEN Y EJECUCIÓN DE LOS FONDOS ASIGNADOS A ESTE COLEGIO:

1.1 PRESUPUESTO ANUAL OTORGADO POR EL CFIA:

El Colegio Federado de Ingenieros y de Arquitectos de Costa Rica asignó originalmente para cada Colegio en este año 2024, lo siguiente:

Presupuesto Inicial Aprobado 2024: €322,800 000,00
Presupuesto Extraordinario Adjudicado € 8,000,000.00
TOTAL, PRESUPUESTO 2024 €330,800,000.00

1.2 EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO OTORGADO POR EL CFIA:

Este presupuesto está en custodia del CFIA y conforme se va ejecutando se va solicitando el desembolso a esa entidad.

	Pres.Aprobado	Extraordinario	Traslados	Ajustes	Pres.Modificado	Comprometido	Gasto Real	% Gasto	Disponibile	% Disponible
5-01-01-01-00-00-00 - Salarios	118 458 941,17	950 000,00	0,00	0,00	119 408 941,17	0,00	-88 564 293,57	74,17	30 844 647,60	25,83
5-01-01-02-00-00-00 - Horas extras	3 928 211,04	0,00	0,00	0,00	3 928 211,04	0,00	-2 197 126,07	55,93	1 731 084,97	44,07
5-01-01-03-00-00-00 - Cuotas C.C.S.S.	32 640 652,72	300 000,00	0,00	0,00	32 940 652,72	0,00	-24 176 942,34	73,40	8 763 710,38	26,60
5-01-01-04-00-00-00 - Aguinaldo	10 198 520,80	150 000,00	0,00	0,00	10 348 520,80	0,00	-7 554 350,20	73,00	2 794 170,60	27,00
5-01-01-05-00-00-00 - Prestaciones Legales	6 523 234,64	75 000,00	0,00	0,00	6 598 234,64	0,00	-4 834 753,92	73,27	1 763 480,72	26,73
5-01-01-06-00-00-00 - Seguro Riesgos del Trabajador	673 129,60	25 000,00	0,00	0,00	698 129,60	0,00	-498 587,10	71,42	199 542,50	28,58
5-01-01-07-00-00-00 - Capacitación De personal	500 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0	400 000,00	100,00
5-01-02-06-00-00-00 - Imagen y Promoción	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	-1 319 938,88	66,00	680 061,12	34,00
5-01-02-07-00-00-00 - Publicaciones Varias	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0	200 000,00	100,00
5-01-03-04-00-00-00 - Alquiler de Bodegas	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	-797 751,94	39,89	1 202 248,06	60,11
5-01-03-10-00-00-00 - Alquiler de Mobiliario y Equipo	2 400 000,00	0,00	1 250 000,00	0,00	3 650 000,00	0,00	-2 361 319,86	64,69	1 288 680,14	35,31
5-01-04-01-00-00-00 - Impresión y Encuadernación	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0	200 000,00	100,00
5-01-04-04-00-00-00 - Utiles y Materiales de Oficina	1 800 000,00	0,00	500 000,00	0,00	2 300 000,00	0,00	-1 742 142,95	75,75	557 857,05	24,25
5-01-04-06-00-00-00 - Especies Fiscales	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	-1 868,88	-3 264,73	10,88	24 866,39	89,12
5-01-05-01-00-00-00 - Materiales de Computo Varios	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	-198 795,34	66,27	101 204,66	33,73
5-01-06-01-00-00-00 - Materiales Limpieza Varios	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	-11 880,01	7,92	138 119,99	92,08
5-01-07-01-00-00-00 - Materiales y Suministros Varios	2 000 000,00	500 000,00	781 789,00	0,00	3 281 789,00	0,00	-2 533 887,67	77,21	747 901,33	22,79
5-01-08-01-00-00-00 - Telefono	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	-1 031 531,54	68,77	468 468,46	31,23
5-01-08-02-00-00-00 - Agua	560 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	-350 570,00	62,60	209 430,00	37,40
5-01-08-06-00-00-00 - Firma Digital	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0	100 000,00	100,00
5-01-08-07-00-00-00 - Electricidad	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	-1 122 155,00	80,15	277 845,00	19,85
5-01-08-08-00-00-00 - Internet	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	-79 392,33	26,46	220 607,67	73,54
5-01-08-16-00-00-00 - Servicios de Cable	750 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	-305 134,36	40,68	444 865,64	59,32
5-01-09-07-00-00-00 - Mantenimiento de Mobiliario y Equipo	400 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	-429 945,00	30,71	970 055,00	69,29
5-01-09-09-00-00-00 - Mantenimiento de Jardin	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	-316 400,00	57,53	233 600,00	42,47
5-01-09-10-00-00-00 - Mantenimiento Equipo de Computo	600 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0	500 000,00	100,00
5-01-09-18-00-00-00 - Mantenimiento Página Web	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	-5 297 516,18	73,58	1 902 483,82	26,42
5-01-09-20-00-00-00 - Mantenimiento Edificios Anexos	3 500 000,00	0,00	-589 789,00	0,00	2 910 211,00	0,00	-729 510,99	25,07	2 180 700,01	74,93
5-01-10-01-00-00-00 - Seguro de Edificio	360 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0	360 000,00	100,00
5-01-10-02-00-00-00 - Seguro por Arrendamiento de Equipo	0,00	0,00	3 539,16	0,00	3 539,16	0,00	-1 332,29	37,64	2 206,87	62,36
5-01-10-10-00-00-00 - Seguro de Gastos Médicos Directores	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0	1 750 000,00	100,00
5-01-11-01-00-00-00 - Seguridad	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0	200 000,00	100,00
5-01-11-08-00-00-00 - Limpieza de Oficinas	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	-139 364,62	27,87	360 635,38	72,13
5-01-11-09-00-00-00 - Sevicios de Mensajería	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	-144 330,00	36,08	255 670,00	63,92
5-01-11-11-00-00-00 - Honorarios Profesionales	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	-4 444 971,43	55,56	3 555 028,57	44,44
5-01-11-13-02-00-00 - Comisiones Varias	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	-45 275,00	1,51	2 954 725,00	98,49
5-01-11-13-10-00-00 - Comisión de Actividades Culturales y Deportivas	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	-2 095 745,28	52,39	1 904 254,72	47,61
5-01-11-13-39-00-00 - Comisión Nacional de Valores-CFIA	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0	50 000,00	100,00
5-01-11-13-45-00-00 - Atención APPA	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	-1 149 610,02	-52 150,00	2,61	798 239,98	97,39

	Pres.Aprobado	Extraordinario	Traslados	Ajustes	Pres.Modificado	Comprometido	Gasto Real	% Gasto	Disponible	% Disponible
5-01-11-13-48-00-00 - Multimedia - Programa Sinergia	1 500 000,00	0,00	308 000,00	0,00	1 808 000,00	0,00	-1 808 000,00	100,00	-	-
5-01-11-16-00-00-00 - Asesorías Varias	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0	500 000,00	100,00
5-01-11-20-00-00-00 - Actualización de Perfiles Profesionales	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0	500 000,00	100,00
5-01-11-23-00-00-00 - Fiscalías Varias	500 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0	400 000,00	100,00
5-01-11-45-00-00-00 - Plan Estratégico	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0	500 000,00	100,00
5-01-12-01-00-00-00 - Refrigerios (Asambleas Generales)	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0	2 000 000,00	100,00
5-01-12-02-00-00-00 - Refrigerios (Cursos)	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	-1 403 249,05	70,16	596 750,95	29,84
5-01-12-04-00-00-00 - Refrigerios (Comisiones)	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	-209 217,03	41,84	290 782,97	58,16
5-01-12-05-00-00-00 - Refrigerios (Junta Directiva)	3 000 000,00	0,00	500 000,00	0,00	3 500 000,00	-0,01	-2 619 485,35	74,84	880 514,64	25,16
5-01-12-06-00-00-00 - Refrigerios (Reuniones de Trabajo)	2 000 000,00	0,00	1 505 988,78	0,00	3 505 988,78	-0,01	-2 826 834,54	80,63	679 154,23	19,37
5-01-13-01-00-00-00 - Periodicos	0,00	0,00	190 000,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0	190 000,00	100,00
5-01-13-02-00-00-00 - Revistas	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	-447 149,48	12,78	3 052 850,53	87,22
5-01-13-08-00-00-00 - Licencias de Software	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	-62 849,48	-473 968,99	31,60	963 181,53	68,40
5-01-13-09-00-00-00 - Asociaciones Varias	7 000 000,00	0,00	-1 215 000,00	0,00	5 785 000,00	0,00	-1 585 582,76	27,41	4 199 417,24	72,59
5-01-13-12-02-00-00 - Cuotas Leasing	2 467 200,00	0,00	-1 475 282,47	0,00	991 917,53	0,00	-991 917,53	100,00	0,00	0,00
5-01-14-01-00-00-00 - Gastos de Viaje Transporte	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	-116 293,36	9,69	1 083 706,64	90,31
5-01-14-02-00-00-00 - Gastos de Viaje Hospedaje	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	-233 000,00	38,83	367 000,00	61,17
5-01-14-04-00-00-00 - Gastos de Viaje Viaticos	1 000 000,00	0,00	-190 000,00	0,00	810 000,00	0,00	-262 270,00	32,38	547 730,00	67,62
5-01-14-07-00-00-00 - Gastos Kilometraje	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	-846 538,60	84,65	153 461,40	15,35
5-01-14-08-00-00-00 - Gastos Visitas Técnicas	500 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0	400 000,00	100,00
5-01-15-01-00-00-00 - Gastos de Viaje Transporte Ext.	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0	2 000 000,00	100,00
5-01-15-04-00-00-00 - Gastos de Viaje Viaticos Ext.	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	-672 145,96	33,61	1 327 854,04	66,39
5-01-16-01-00-00-00 - Taxis	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	-237 078,66	47,42	262 921,34	52,58
5-01-16-03-00-00-00 - Pasajes y Parques	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	-1 500,00	3,00	48 500,00	97,00
5-01-16-06-00-00-00 - Servicios de Transporte	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	-44 643,79	14,88	255 356,21	85,12
5-01-19-09-00-00-00 - Contribuciones Aportes y Regalías Varias	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0	8 500 000,00	100,00
5-01-19-10-00-00-00 - Congresos	32 205 000,00	0,00	1 215 000,00	0,00	33 420 000,00	0,00	-21 056 230,43	63,00	12 363 769,57	37,00
5-01-19-11-00-00-00 - Celebración Aniversarios	15 000 000,00	3 000 000,00	-1 605 988,78	0,00	16 394 011,22	0,00	-16 257 321,33	99,17	136 689,89	0,83
5-01-19-22-00-00-00 - Federación de Colegios Profesionales	805 000,00	0,00	0,00	0,00	805 000,00	0,00	-530 720,00	65,93	274 280,00	34,07
5-01-19-38-00-00-00 - Programa Becas	500 000,00	0,00	313 173,91	0,00	813 173,91	0,00	0,00	0	813 173,91	100,00
5-01-20-02-00-00-00 - Gastos Junta Directiva	2 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	-2 474 941,94	70,71	1 025 058,06	29,29
5-01-20-06-00-00-00 - Gastos de Asamblea	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0	1 000 000,00	100,00
5-01-21-02-00-00-00 - Curso de Actualización Profesional	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	-72 357,49	14,47	427 642,51	85,53
5-01-21-10-00-00-00 - Educación Continua	1 500 000,00	0,00	-1 000 000,00	0,00	500 000,00	0,00	-36 733,90	7,35	463 266,10	92,65
5-01-22-01-00-00-00 - Impuestos Territoriales	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	-1 232 928,25	82,20	267 071,75	17,80
5-01-27-01-02-00-00 - Plataforma Zendesk Omnicanalidad	2 650 110,03	0,00	-1 100 000,00	0,00	1 550 110,03	0,00	0,00	0	1 550 110,03	100,00
5-01-28-03-11-00-00 - Amortización por Derecho de Uso	0,00	0,00	348 784,74	0,00	348 784,74	0,00	-129 821,82	37,22	218 962,92	62,78
5-02-16-00-00-00-00 - Interés Pasivo por Arrendamiento	0,00	0,00	59 784,66	0,00	59 784,66	0,00	-23 981,26	40,11	35 803,40	59,89
	1 322 800 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	330 800 000,00	-1 214 328,41	-209 974 270,11	119 611 401,48		

1.3 ANÁLISIS DE LOS GASTOS INCURRIDOS EN EL PERIODO, CARGADOS AL PRESUPUESTO 2024:

Todos los gastos ejecutados fueron los necesarios para las operaciones normales de la administración del CIT sobre el presupuesto asignado para este año 2024.

Los gastos para la operación de la Oficina del CIT en Registro Nacional, se mantuvieron acorde a las necesidades para la buena y eficiente atención de los agremiados que visitan las instalaciones, además, este año se ha contemplado cambios y mejoras a nivel de la indumentaria interna CIT-RN para uso en el lugar, esto con el fin de brindar servicios de mayor calidad durante el ejercicio de nuestra profesión.

En cuanto a los gastos del Centro de Actualización Profesional fueron los necesarios para brindar una atención óptima, y así brindar a los agremiados una oportuna y excelente actualización profesional permanente.

2. INFORME SOBRE EL DESGLOSE DEL PAGO DE COLEGIATURA:

Se presenta el desglose del pago de la colegiatura 2024, asegurando la transparencia en el uso y su alineación con el presupuesto aprobado.

Colegiatura 2024:	₡ 139,000.00 Desgloce	
Colegiatura (CFIA)	₡ 26,000.00	18.70%
Mutualidad CFIA	₡ 93,000.00	67%
Cuota extraordinaria (Colega Mayor)	₡ 20,000.00	14.30%

3. FONDO DE COLEGA MAYOR:

Este fondo cuenta con los ingresos provenientes de:

- El pago de Cuota Extraordinaria de agremiados y agremiadas del CIT por ₡20.000.00 (Veinte mil colones exactos).
- Un porcentaje por la venta de protocolos, 32,25%, equivalentes a ₡5,000.00 (cinco mil colones exactos) por cada venta.
- Los intereses ganados por inversión de los CDP de los fondos propios de Colega Mayor, los cuales se reinvierten según se requiera y acorde para cumplir con los compromisos mensuales.

Al 30 de setiembre del 2024, en la Cartera de Inversión para el fondo de Ayuda del Colega Mayor tenemos en CDP por un monto de:

N° CDP	ENTIDAD	RUBRO	MONEDA	MONTO INVERSIÓN	INTERESES	TOTAL INVERSIÓN	EMISION	PLAZO	VENCE	ESTADO
407-01-858-000912-4	BN	COLEGA MAYOR	COLONES	₡ 5,995,341.80	₡ 65,890.58	₡ 6,061,232.38	29/8/2024	60	29/10/2024	VIGENTE (se utilizará para pagar noviembre y diciembre 2024)
407-01-858-000889-6	BN	COLEGA MAYOR	COLONES	₡ 7,170,517.90	₡ 59,500.16	₡ 7,230,018.06	26/7/2024	92	28/10/2024	VIGENTE (se utilizará para pagar octubre 2024)
407-01-858-000821-7	BN	COLEGA MAYOR	COLONES	₡ 18,693,392.81	₡ 548,691.32	₡ 19,242,084.13	4/6/2024	235	29/1/2025	Emisión de CDP, tomando fondos de la cta CIT, pertenecientes al proyecto de Colega Mayor.
407-01-858-000943-4	BN	COLEGA MAYOR	COLONES	₡ 4,222,089.51	₡ 40,320.95	₡ 4,262,410.46	27/9/2024	90	27/12/2024	VIGENTE
						₡ 36,795,745.03				

Total, en Inversiones a Plazo Acumuladas: **₡36.795.946,32** (Treinta y seis millones setecientos noventa y cinco mil novecientos cuarenta y seis colones con 32/100).

Al corte del 30 de setiembre 2024 está pendiente de invertir lo correspondiente a lo recaudado producto de pago de los agremiados de la cuota extraordinaria y venta de protocolos para este fin en la primera quincena de los meses de agosto y setiembre 2024, por un monto de **₡5.921.619,21** (Cinco millones novecientos veintiuno mil seiscientos diecinueve colones con 21/100).

En total se tendría en custodia del programa del Adulto Mayor la suma de **₡43.677.946,32** (Cuarenta y tres millones seiscientos setenta y siete mil novecientos cuarenta y seis colones con 32/100).

Se mantiene la colaboración a 12 colegas beneficiarios con estos dineros.

4. OFICINA DEL REGISTRO NACIONAL · CIT-RN:

Para este año 2024, se continúan las gestiones con capacidad instalada en oficina CIT-RN. Se detalla reporte de facturación emitida en el periodo:

COLEGIO DE INGENIEROS TOPÓGRAFOS FACTURACION CIT-RN 2024						
PERIODO	FOTOCOPIAS	IMPRESIONES	SERVICIOS CIT-RN	SIGNOS EXTERNOS	PROTOCOLOS	Total general
2024-01	-	26,100.00	41,767.00	6,637.17	220,000.00	294,504.17
2024-02	1,176.94	31,111.00	68,692.00	6,942.48	195,000.00	302,922.42
2024-03	101.78	2,900.00	60,000.00	1,769.92	143,000.00	207,771.70
2024-04	-	17,677.00	145,000.00	2,212.39	190,000.00	354,889.39
2024-05	132.74	15,174.00	60,500.00	884.96	240,000.00	316,691.70
2024-06	380.50	21,129.00	43,000.00	15,486.73	192,520.00	272,516.23
2024-07	-	18,565.00	83,590.00	4,424.78	175,000.00	281,579.78
2024-08	-	16,454.00	62,000.00	8,849.56	173,730.00	261,033.56
2024-09	508.85	23,721.00	66,065.00	14,601.77	60,000.00	164,896.62
	2,300.81	172,831.00	630,614.00	61,809.76	1,589,250.00	2,456,805.57

Los ingresos por concepto de las acciones que se ejecutan en esta oficina CIT-RN durante el periodo del 1 de enero al 30 de setiembre del 2024, fueron por un monto de: **₡2.456.805,57** (dos millones cuatrocientos cincuenta y seis mil ochocientos cinco colones con 57/100).

En cuanto a los gastos incurridos en la oficina del Registro Nacional para este mismo periodo, el monto fue de: **₡16.337.925,00** (dieciséis millones trescientos treinta y siete mil novecientos veinticinco con cero décimas.)

COLEGIO DE INGENIEROS TOPÓGRAFOS GASTOS CIT-RN DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SETIEMBRE 2024				
PROMEDIO MENSUAL				TOTAL ACUMULADO
DEPRECIACIÓN	MENSAJERIA Y LIMPIEZA	ADMINISTRATIVOS	LEASING EQUIPO COMPUTO	
₡ 360,477.00	₡95,000.00	₡1,100,000.00	₡259,848.00	₡ 16,337,925.00

Los gastos operativos de la oficina del CIT en el Registro Nacional, un 100% son respaldados por el presupuesto general del CIT, por lo que, continuamos ofreciendo en esta oficina un servicio de excelencia para todos los agremiados. Ante esto, se puede concluir que todo gasto relacionado con la Oficina CIT-RN es completamente bajo el objetivo de satisfacer las necesidades de todos los agremiados quienes requieran hacer uso de estos recursos, por lo tanto, la relación ingreso – gasto no será financieramente homologa, esto pues los cobros por los servicios antes mencionados, son relativamente bajos y dentro de un rango accesible para todo el gremio.

5. CENTRO DE ACTUALIZACION PROFESIONAL DEL CIT (CAP-CIT):

Los gastos de operación y desarrollo de los cursos fueron por un monto de:

Total Gastos	9,769,270.35
---------------------	---------------------

En cuanto a los ingresos de operación y desarrollo de los cursos fueron por un monto de:

Total Ingresos	12,706,998.90
-----------------------	----------------------

6. PROYECTO RED NTRIP-CIT.CR · COMISIÓN GNSS DEL CIT

En la Asamblea General Ordinaria 01-2023-AGOT se aprobó la propuesta de Proyecto Red Ntrip-cit.cr, el día 21 de octubre de 2023. Los ingresos recibidos bajo este concepto se mantienen generando intereses en CDP con plazos establecidos, con el fin de resguardar el monto hasta que sea aprobado para ser utilizado por la Comisión GNSS. Los ingresos correspondientes son por un total de: **₡10.657.155,17** (Diez millones seiscientos cincuenta y siete colones con 17/100)

Nº CDP	ENTIDAD	RUBRO	MONEDA	MONTO INVERSIÓN	INTERESES	TOTAL INVERSIÓN	ESTADO
407-01-858-000851-9	BN	Proyecto GNSS	COLONES	₡ 6,121,326.00	₡14,152.50	₡ 6,135,478.50	Se aprobó renovación a 30 días en BN (en gestión)
407-01-858-000855-1	BN	Proyecto GNSS	COLONES	₡ 4,511,897.13	₡ 9,779.54	₡ 4,521,676.67	Se aprobó renovación a 30 días en BN (en gestión)
						₡ 10,657,155.17	

En gestión de trámite tenemos un CDP nuevo por **₡4.196.532,87** (Cuatro millones ciento noventa y seis mil quinientos treinta y dos colones con 87/100) para un total e inversión en CDP de **₡14.853.688, 04** (Catorce millones ochocientos cincuenta y tres mil seiscientos ochenta y ocho colones con 04/100).

7. INGRESOS FINANCIEROS POR INTERESES:

En cuanto a los Ingresos Financieros correspondientes a los dineros manejados en las cuentas corrientes del CIT, para este periodo del 01 de enero al 30 de setiembre de 2024, se detallan:

7.1 Ingresos Financieros por Intereses en Cuentas Bancarias DINEROS CIT:

Son Ingresos generados por los saldos en las cuentas corrientes del Banco Nacional de Costa Rica y la cuenta corriente del Banco de Costa Rica, tanto en las cuentas de dólares y colones.

Total intereses ganados	986,480.08
--------------------------------	-------------------

7.2 Ingresos Financieros por Intereses en Certificados de Depósito a Plazo DINEROS CIT:

Los ingresos por Intereses ganados en el Certificado de Depósito a Plazo Fijo (CDP), Inversiones de dinero a plazo establecido para este año, dentro del periodo comprendido del 01 de enero al 30 de setiembre de 2024, son por un total de:

Total Intereses en CDP	1,688,649.32
-------------------------------	---------------------

En estos ingresos por intereses NO se incluyen los que generan las Inversiones del Colega Mayor.

8. INFORMACIÓN FINANCIERA SOBRE RECURSOS CIT:

El CIT cuenta con liquidez propia proveniente de proyectos realizados en periodos anteriores, se adjunta detalle de administración de dichos recursos:

Balance General Del 01/09/2024 al 30/09/2024

Todos los centros de costo.
Contabilidad Corporativa. Moneda Local.

ACTIVO

ACTIVO			
ACTIVO CIRCULANTE			
Cuenta	Nombre		Saldo
1-01-10-00-00-00-00	CAJAS Y BANCOS		98,080,634.46
1-01-11-00-00-00-00	INVERSIONES TRANSITORIAS		202,555,711.76
1-01-12-00-00-00-00	CUENTAS POR COBRAR		35,568,234.83
1-01-13-00-00-00-00	INTERESES ACUMULADOS POR COBRAR		0.00
1-01-14-00-00-00-00	CUENTAS VARIAS POR LIQUIDAR		0.00
1-01-15-00-00-00-00	INVENTARIOS		4,749,303.77
1-01-16-00-00-00-00	GASTOS DIFERIDOS		0.00
Total:	ACTIVO CIRCULANTE		340,953,884.82
ACTIVO NO CIRCULANTE			
Cuenta	Nombre		Saldo
1-02-17-00-00-00-00	ACTIVO FIJO		763,233,646.20
1-02-18-00-00-00-00	INTANGIBLES Y OTROS ACTIVOS		11,768,400.00
1-02-20-00-00-00-00	DEPRECIACIONES ACUMULADAS		-237,485,853.28
Total:	ACTIVO NO CIRCULANTE		537,516,192.92
Total:	ACTIVO		878,470,077.74
Total:	ACTIVO		878,470,077.74

PASIVO

PASIVO			
PASIVO CIRCULANTE			
Cuenta	Nombre		Saldo
2-01-01-00-00-00-00	CUENTAS A PAGAR PROVEEDORES		10,755,806.15
2-01-02-00-00-00-00	CUENTAS X PAGAR FONDO COLEGA MAYOR		44,537,447.99
2-01-03-00-00-00-00	CUENTAS POR PAGAR FUNC Y EMPLEADOS		0.00
2-01-04-00-00-00-00	COMPAÑIAS RELACIONADAS		0.00
2-01-05-00-00-00-00	ENTIDADES FINANCIERAS		0.00
2-01-08-00-00-00-00	OTRAS CUENTAS X PAGAR		6,433,432.87
2-01-10-00-00-00-00	RETENCIONES POR PAGAR PLANILLAS		0.00

Balance General Del 01/09/2024 al 30/09/2024

Fecha : 09/10/2024

Hora : 13:29:06

Todos los centros de costo.

Página : 2

Contabilidad Corporativa. Moneda Local.

2-01-11-00-00-00-00	PROVISIONES	0.00
2-01-12-00-00-00-00	GASTOS ACUMULADOS X PAGAR	0.00
9-00-00-00-00-00-00	CUENTAS TRANSITORIAS	0.00
Total:	PASIVO CIRCULANTE	61,726,687.01
Total:	PASIVO	61,726,687.01
Total:	PASIVO	61,726,687.01
PATRIMONIO		
PATRIMONIO		
Cuenta	Nombre	Saldo
3-01-01-00-00-00-00	SUPERAVIT ACUMULADO	815,071,614.21
3-01-02-00-00-00-00	SUPERAVIT PAGADO	0.00
Total:	PATRIMONIO	815,071,614.21
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERIODO		
Cuenta	Nombre	Saldo
	Utilidad o Pérdida del Periodo	1,671,776.52
Total:	UTILIDAD O PÉRDIDA DEL PERIODO	1,671,776.52
Total:	PATRIMONIO	816,743,390.73
Total:	PATRIMONIO	816,743,390.73
Total Pasivo + Patrimonio =		878,470,077.74

9. CONGRESO:

En relación a este evento y acorde con la información suministrada por el equipo administrativo, al día de hoy se continúa trabajando en la documentación financiera del evento y en la elaboración de los reportes e informes correspondientes a estos puntos, por tanto, una vez sean compartidos todos los datos, se elaborará el informe correspondiente con el análisis y el detalle de todo lo relacionado al evento desde el punto financiero, así como cualquier observación relevante.

Conclusiones:

El análisis financiero presentado en este informe refleja una gestión sólida y responsable de los recursos durante este periodo. Se ha logrado mantener la estabilidad financiera del Colegio de Ingenieros Topógrafos y de todos los asociados, cumpliendo con los objetivos presupuestarios establecidos.

Se ha dado seguimiento a las recomendaciones de Auditoría CFIA y están concluidas todas las transacciones y erogaciones, mismas que se encuentran debidamente respaldadas por facturas electrónicas, contratos, cotizaciones, órdenes de compra, comprobantes de pago o cualquier documento equivalente permitido por las leyes y reglamentos fiscales como las políticas internas del CFIA.

Recomendamos continuar con las estrategias implementadas, especialmente con la comunicación y la responsabilidad de revisar todo lo referente a los datos y movimientos financieros para asegurar la sostenibilidad a largo plazo. Asimismo, hemos propuesto y se ha trabajado en mantener una revisión periódica del presupuesto otorgado por año al colegio para anticipar cualquier posible riesgo.

Aprovecho la ocasión para expresar mi más sincero agradecimiento por la oportunidad de asumir el puesto en tesorería en este periodo y a cada uno de los colegas por su continuo apoyo y compromiso con la transparencia y el buen manejo financiero. Confío en que, con el esfuerzo conjunto, seguiremos alcanzando nuestros objetivos financieros de manera efectiva.

Quedo a disposición para cualquier consulta o aclaración que requieran.

Agradeciendo su atención,

Ing. Jinneth Vargas Rojas
Tesorera de Junta Directiva CIT
Colegio de Ingenieros Topógrafos de Costa Rica · Periodo 2023-2024