



ACTA DE JUNTA DIRECTIVA

Nº 5-02-2015

Sesión Extraordinaria de Junta Directiva del Colegio Profesional de Psicólogos de Costa Rica Nº 5-02-2015, celebrada el lunes 23 de febrero de 2015, en la sala de sesiones de la Junta Directiva en el Colegio Profesional de Psicólogos, sita 600 metros este del Servicentro La Galera, sobre carretera vieja a Tres Ríos.

Asistentes

Lic. Waynner Guillén Jiménez	Presidente
Lic. Eduardo Solano Mora	Tesorero
MSc. Vilma Leandro Zúñiga	Secretaria
Licda. Viviana Umaña Porras	Fiscal
MSc. Marisol Fournier Pereira	Vocal I

Asesor Legal

Ausente

Dirección Administrativa a.i.

Bach. Ivannia Coto Garro

Secretaria de Junta Directiva

Ana Sandino

Comunicación Vía Skype

MSc. Sarita Elena Villegas Fernández Vicepresidenta

Preside el Lic. Waynner Guillén Jiménez, quien da inicio a la sesión al ser las 17:30 horas.



AGENDA

i. Lectura y aprobación de la agenda.



Audiencia a MPsc. Alfonso Villalobos, para conocer Informe de Labores 2014 y Plan de Trabajo de la Revista.



Informe preliminar de la Auditoría Externa 2014



Liquidación 2014 y Presupuesto 2015 mismos que serán presentados en la Asamblea del 28 de febrero de 2015,

ii. **Cierre de Sesión**

ARTÍCULO I. LECTURA Y APROBACIÓN DE LA AGENDA

APROBACIÓN DE LA AGENDA

ACUERDO N° I-01-5-02-15. Se aprueba la agenda presentada. ACUERDO FIRME.

II. AUDIENCIA MPsc. Alfonso Villalobos Director de la Revista Costarricense de Psicología y la Lcda. Christina Junge, Editora.

El MPsc. Alfonso Villalobos, agradece por el espacio brindado y que el motivo de su visita es presentar los resultados anuales de la revista y la proyección para el siguiente año. Informa además que a medio año en aras de la transparencia realiza otra presentación

Se toma nota. Ver documentos adjuntos.

III. Audiencia a los señores Pedro Matarrita y Cristian Rivas, auditores externos para el periodo 2014.

Presentación Preliminar a la Junta Directiva del informe de auditoría que se conocerá en Asamblea el sábado 28 de febrero.

El señor Pedro Matarrita agradece a la Junta Directiva haber el haber solicitado nuevamente sus servicios para esta Auditoría. Indica que lo importante de una auditoría es valorar el control Interno de la institución o de cualquier empresa. Se tomaron como premisa hacer revisiones de control interno a través de la revisión de cheques y transferencias y que todo tenga su justificante, recibido



conforme y que la justificación sea original, tenga la fecha del mismo tiempo en la que se emite y además que todo concuerde con la emisión de la transferencia y recepción de la documentación.

CONTABILIDAD

- Muy ordenada y las observaciones son mínimas.
- Se acataron las indicaciones hechas anteriormente.

COMPRA DE BIENES INMUEBLES (PROPIEDAD CONTIGUA)

- Indica que la compra de la propiedad contigua para las futuras instalaciones del CPPCR, se encuentra con todos los requerimientos e información de las transacciones realizadas.
- Se revisó cuentas en proceso en temas de planos de construcción, las cuales no presentan problema y están una situación razonable.

CUENTAS POR COBRAR

- Cuentas por cobrar han aumentado y que es producto de la acumulación de los intereses y las cuotas de los profesionales que se encuentran atrasados en sus pagos.
- Aconseja que el tema debe de ser visto en una asamblea para poder corregirla.

ANALISIS DE RAZONES FINANCIERAS

- Indica que con lo que el CPPCR, tiene en activo circulante el mismo está en un 4.22 puede pagarse las deudas cuatro veces, lo que indica que es una institución solvente y ordenada.
- Endeudamiento, en deudas se encuentra 11% lo cual es muy sano.

FONDOS RESTRINGIDOS.

Debido a un embargo con motivo de una demanda de un ex funcionarios contra la institución el cual ganó el CPPCR, es muy importante enviar a un representante al juzgado que corresponda para que procedan con el documento o autorización para presentarlo a los Bancos Nacional y Popular para la debida liberación de los fondos.

El señor Matarrita también indica a modo de recomendación, que el software del CPPCR, debe cambiarse y ser actualizado además de proteger la información que se maneja de todos/as los colegiados y el área contable.



SE TOMA NOTA Y SE DA POR RECIBIDO.

El Lic. Waynner Guillén felicita y agradece a la Bach. Ivannia Coto, por el aporte brindado lo cual se refleja en los resultados positivos de esta Auditoría

IV. ASUNTOS DE LOS SEÑORES DIRECTORES (AS)

IV. 1 Directora Ejecutiva a.i. Bach. Ivannia Coto

Liquidación 2014 y Presupuesto 2015 mismos que serán presentados en la Asamblea del 28 de febrero de 2015,

Liquidación 2014

La Bach. Ivannia Coto indica que la liquidación de presupuesto se conforma de la siguiente manera:

Presupuesto anual aprobado lo real ejecutado la diferencia de absoluto y el valor relativo.

Ejemplo: Los ingresos ordinarios se componen por cuotas, incorporaciones, cambios de grado, constancias, formularios de armas, formularios de guardería, talleres de capacitación, etc. Los cuales tenían un presupuesto un ingreso de 788 millones ingresaron 726 millones para un 92 % de lo presupuestado.

Uno de los rubros importantes a considerar fue el área de capacitación en que se presupuestó 92 millones e ingresaron solo 27 millones, esta es la diferencia en la parte de ingresos que se dejaron de recibir. Este es el caso más relativo.

En otros casos hubo otros con un incremento considerable en la venta de formularios de armas punto más relevante.

Toda la información estará en la página WEB a partir del 24 de febrero de 2015.

SE TOMA NOTA.



Presupuesto 2015

Lic. Eduardo Solano, Tesorero de Junta Directiva e Ivannia Coto, Directora Ejecutiva a.i.

La Bach. Ivannia Coto, indica que cada una de las partidas tiene un código contable, el desglose, el monto, el porcentaje que representa en el presupuesto, el porcentaje que representa en el presupuesto, como por ejemplo

Se puede observar que el de mayor importancia es de un 74% de los ingresos corresponde a cuotas y el otro que sigue de mayor importancia es un 11% de los formularios de a Armas y los demás son ingresos menores.

Además la Bach. Ivannia Coto, hace una explicación de cómo es que está confeccionado a detalle el presupuesto.

Como punto importante manifiesta que el presupuesto de administración en la parte de planilla representó más incremento por motivo de que hay seis plazas que se están proyectando para éste año. Algunas ya estaban anteriormente pero los puestos estaban vacantes y otras que son nuevas además, de una solicitud de parte de la Revista Costarricense de Psicología aumentando horas laborales en dos puestos.

ACUERDO N° IV.1-02-5-02-15.

Esta Junta Directiva acuerda que una vez conocido el presupuesto para el año 2015, se suba a la WEB a partir del día 24 de febrero 2015

V. Cierre de Sesión

Finaliza la sesión al ser las 21:45 horas del 23 de febrero de 2015.

Lic. Waynner Guillén Jiménez
Presidente

a. s. l.

MSc. Vilma Leandro Zúñiga
Secretaria