



**COLEGIO
DE PROFESIONALES
EN PSICOLOGÍA**
DE COSTA RICA

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA al 31 de diciembre 2019

Dr. Javier A. Rojas Elizondo, PhD
Junta Directiva CPPCR
2020



Equipo Financiero

Presupuesto limitado

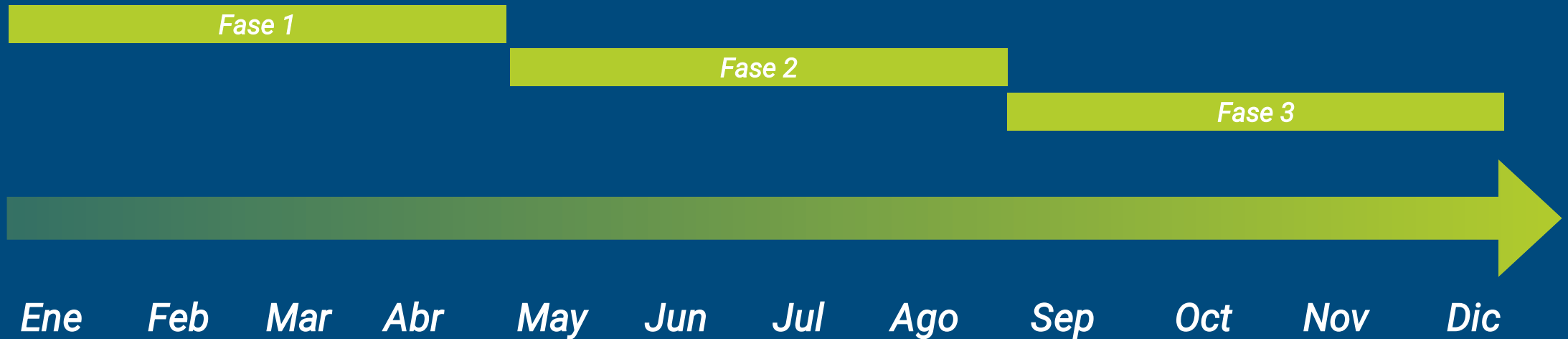


Ajustes presupuestarios

- *Informes a Junta*
- *Reuniones de equipo*



Calendario | Contabilidad



*Reglamento a la Ley Orgánica del Colegio en su artículo 39
información financiera al 31 de diciembre del 2019*

TOTAL DE COLEGIADOS ACTIVOS

Mujeres

7118

Hombres

1135

TOTAL
8253

Bachilleres

91

Licenciados

7061

Masters

1016

Especialistas

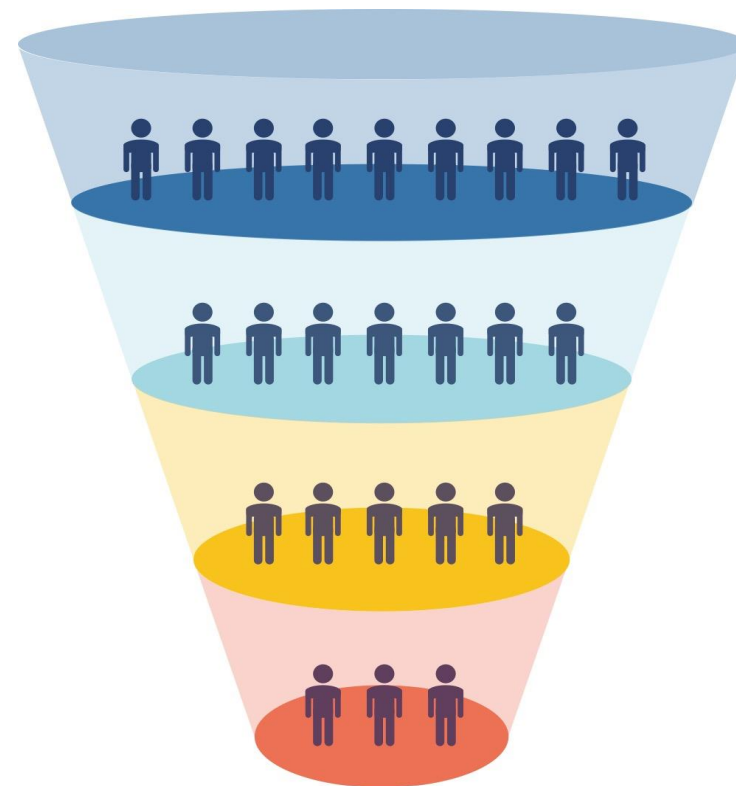
50

Doctorados

35



COLEGIATURA PARA EL PRESENTE AÑO



CUOTA ACTUAL ₡ 9.585



INGRESOS

- *Cuotas*
- *Incorporaciones*
- *Venta formularios*

COSTOS Y GASTOS

- *Administración*
- *Instalaciones*
- *Comisiones*
- *Incorporaciones*



Auditoría



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

- *Asamblea General Extraordinaria N°119-2019, celebrada el día 23 de febrero 2019*
- *Principio de Universalidad: En el presupuesto del Colegio, se deberá incluir los ingresos y egresos originados de su actividad financiera*
- *Principio de Equilibrio: el total de los ingresos proyectados cubran la totalidad de los egresos que se vayan a ejecutar en el periodo*



- *Principio de **Anualidad**: El presupuesto del Colegio, regirá durante el ejercicio económico que comprende del 1 de enero del 2019 al 31 de diciembre 2019.*
- *Principio de **Gestión Financiera**: La administración del presupuesto deberá estar orientada a la satisfacción de las necesidades reales del Colegio.*
- *Principio de **Claridad**: El presupuesto del Colegio debe ser comprensible.*
- *Principio de **Publicidad**: El presupuesto del Colegio, deberá ser accesible a los (as) colegiados(as)*



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Con respecto al presupuesto aprobado en Asamblea General Extraordinaria al mes de diciembre 2019, se detallan los siguientes aspectos:

Partida de Ingresos: Ejecutada 86%

Partida de Egresos: Ejecutados 84%



Presupuesto 2019

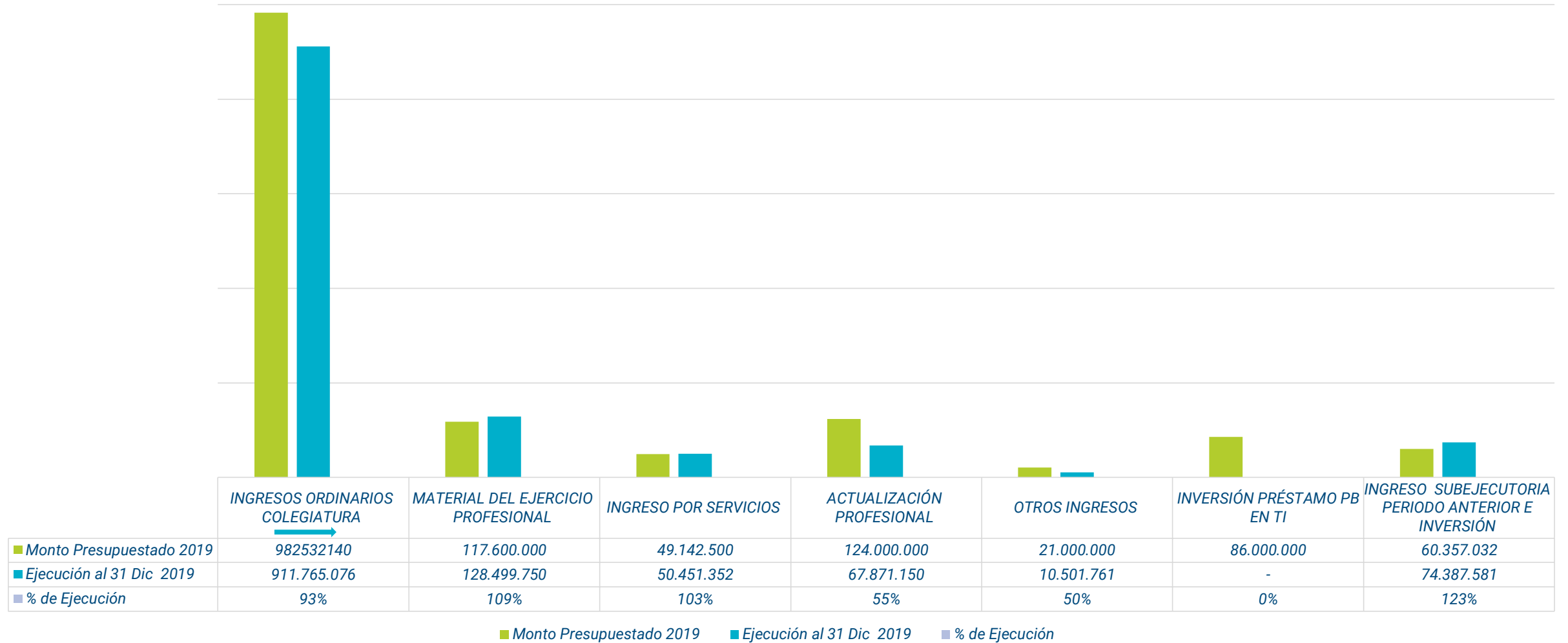
₡1.440.631.672

Aprobado por Asamblea

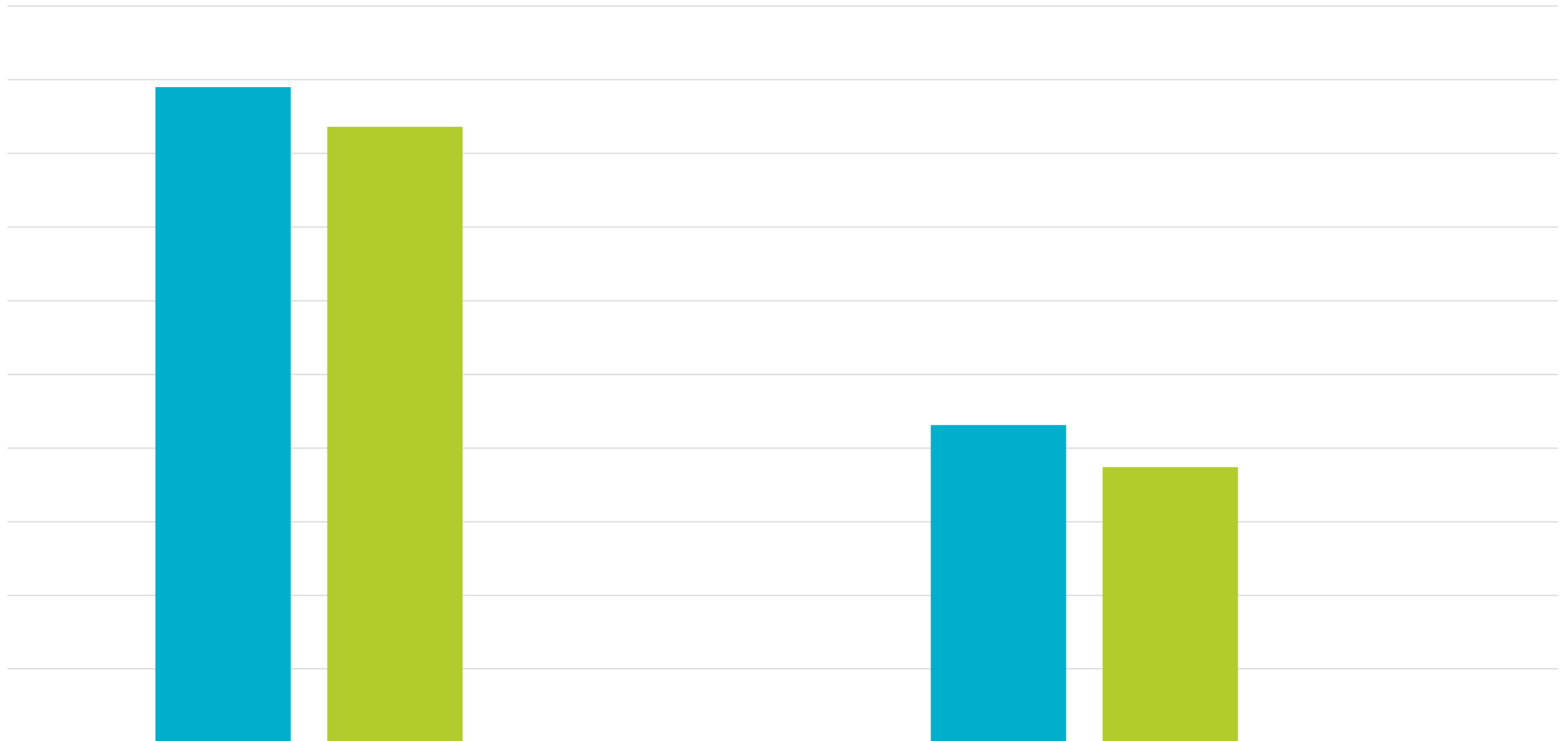




EJECUCIÓN INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 2019



EGRESOS EJECUCIÓN GASTOS ADMINISTRATIVOS AL 31 DE DICIEMBRE 2019



	RECURSOS HUMANOS	GASTOS FIJOS ADMINISTRATIVOS
■ Monto Presupuestado 2019	445.034.425	215.430.000
■ Ejecución al 31 Dic 2019	418.061.505	187.056.832
■ % de Ejecución	94%	87%

■ Monto Presupuestado 2019 ■ Ejecución al 31 Dic 2019 ■ % de Ejecución

Ejecución Egresos Gastos Administrativos

<i>Cuenta Presupuestaria</i>	<i>Monto Aprobado 2019</i>	<i>Ejecución al 31 de dic -2019</i>
<i>Recursos Humanos</i>		
<i>PLANILLA</i>	<i>316.741.547</i>	<i>297.784.181</i>
<i>GARANTIAS SOCIALES</i>	<i>85.792.877</i>	<i>81.211.123</i>
<i>PRESTACIONES LEGALES</i>	<i>10.100.000</i>	<i>10.099.899</i>
<i>DÉCIMO TERCER MES</i>	<i>27.000.000</i>	<i>25.235.262</i>
<i>CAPACITACIÓN AL PERSONAL</i>	<i>2.000.000</i>	<i>1.413.892</i>
<i>UNIFORMES</i>	<i>1.000.000</i>	<i>425.363</i>
<i>PÓLIZA RIESGOS DEL TRABAJO INS</i>	<i>1.500.000</i>	<i>991.785</i>
<i>ACTIVIDAD ANUAL FUNCIONARIOS</i>	<i>900.000</i>	<i>900.000</i>



Cuenta Presupuestaria	Monto Aprobado 2019	Ejecución al 31 de dic -2019
Gastos Fijos Administrativos		
AGUA	5.000.000	2.590.402
ELECTRICIDAD	8.750.000	8.577.130
TELÉFONO	2.540.000	2.530.599
ICE (INTERNET Y AFINES)	7.320.000	4.271.977
SERVICIO CORREOS Y AFINES	2.000.000	1.946.333
PÓLIZA DE INCENDIO	3.400.000	3.383.176
PÓLIZA DE EQUIPO ELECTRONICO	1.000.000	51.559
PÓLIZA DE DINERO Y VALORES EN TRANSITO	150.000	-
PÓLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL	1.500.000	332.088
PÓLIZA FIDELIDAD	500.000	-
MATERIALES ARTÍCULOS DE LIMPIEZA Y COCINA	5.800.000	5.769.756
SERVICIOS DE MONITOREO Y SEGURIDAD	28.800.000	28.278.463
OTROS SERVICIOS EVENTUALES	1.800.000	917.024
MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO	520.000	244.354
MANTENIMIENTO DE EDIFICIO	40.080.000	40.076.452
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	17.000.000	16.998.956
IMPUESTOS BIENES INMUEBLES	5.700.000	5.669.452
VIÁTICOS Y SERVICIOS DE TRANSPORTES	1.500.000	939.405
GASTOS DE OPERACIÓN	500.000	55.195
BOTIQUÍN	1.000.000	-
TRAMITES LEGALES	2.650.000	2.649.493
GUARDADOCUMENTOS	860.000	842.235
SERVICIO DE LIMPIEZA	30.360.000	30.350.009
SERVICIO DE MANTENIMIENTO ZONAS VERDES	600.000	311.009
PROCESO RECLUTAMIENTO	250.000	-
CONTRATOS PERMANENTES TI	11.590.000	6.805.120
CONTRATOS MANTENIMIENTO	10.000.000	4.572.678
COMUNICACIÓN E IMAGÉN	23.000.000	17.241.971
CONVENIOS INSTITUCIONALES	1.260.000	1.651.996

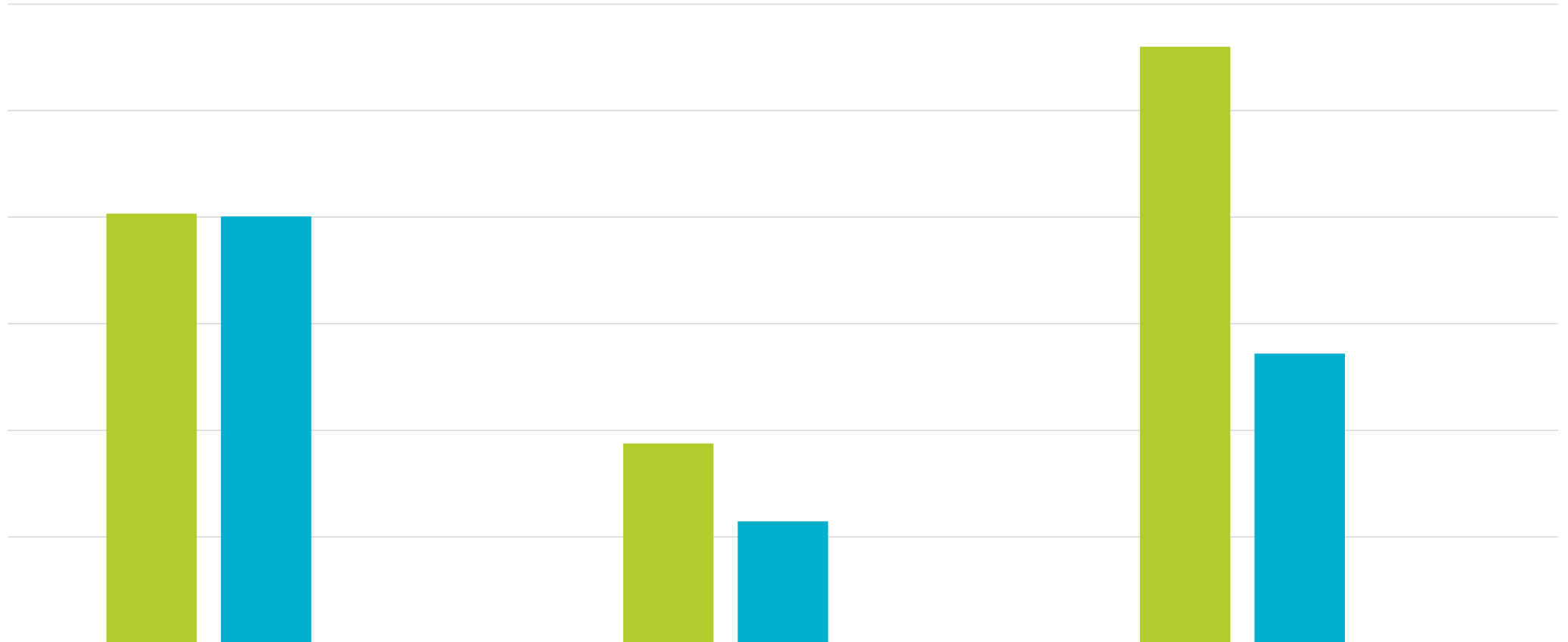


Ejecución Egresos *Costo de Inversión*

Cuenta Presupuestaria	Monto Aprobado 2019	Ejecución al 31 de dic -2019
Gastos Financieros		
<u>INTERESES</u> POR INVERSIÓN EN TIC	11.000.000	-
COMISIONES Y OTROS CARGOS FINANCIEROS	32.500.000	32.420.093
CUOTA CRÉDITO	189.500.000	182.792.281
Cuenta Presupuestaria	Monto Aprobado 2019	Ejecución al 31 de dic -2019
Gastos Financieros		
EQUIPO TECNOLOGÍA DE INFORMACIÓN	33.635.400	29.551.448
PROYECTOS IT	105.307.276	68.088.179
ACTIVOS INSTITUCIONALES	7.500.000	6.760.652



EGRESOS EJECUCIÓN COSTO SERVICIOS AL COLEGIADO (A) AL 31 DE DICIEMBRE 2019

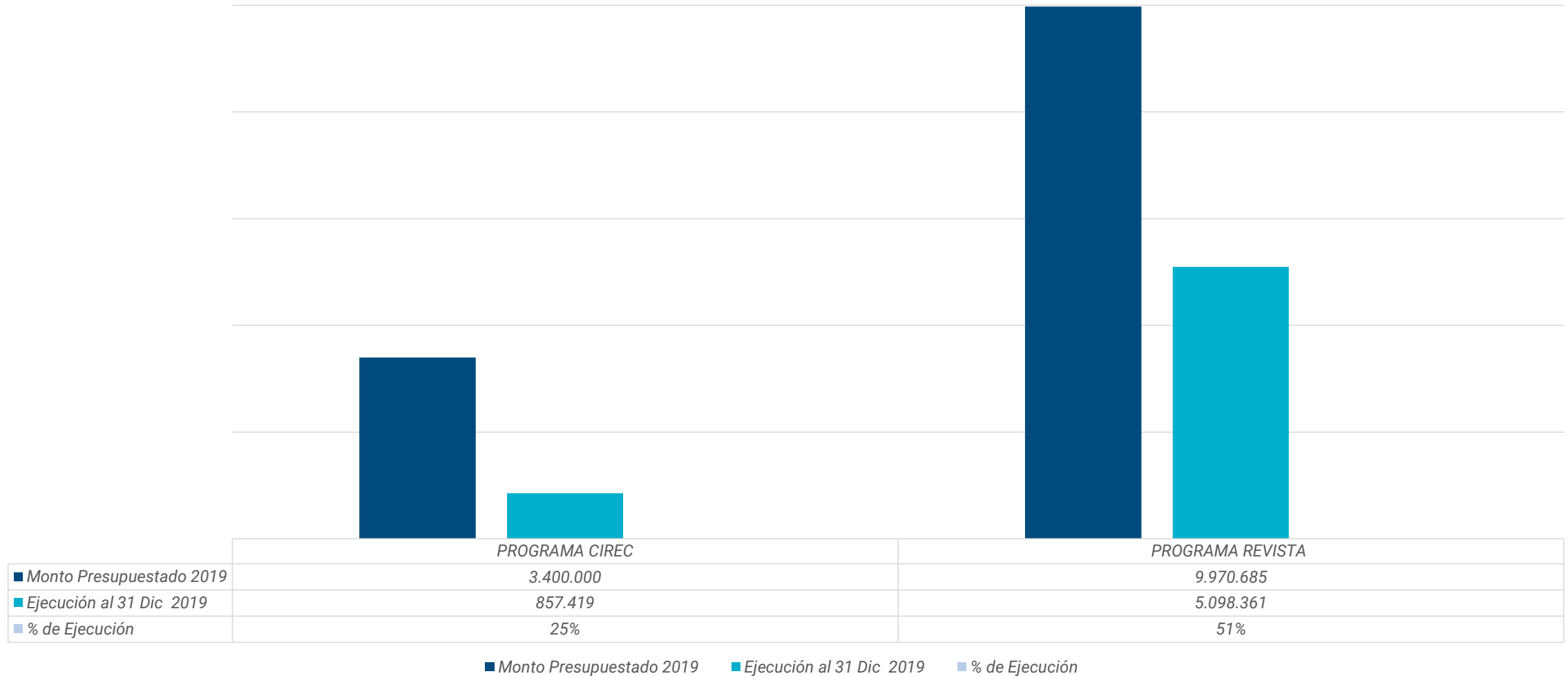


	CERTIFICADOS DE EVALUACIÓN DE IDONEIDAD MENTAL Mod #1	COSTO SERVICIOS	TALLERES CAPACITACIÓN
■ Monto Presupuestado 2019	80.650.000	37.472.500	112.000.000
■ Ejecución al 31 Dic 2019	80.146.283	22.882.087	54.383.186
■ % de Ejecución	99%	61%	49%

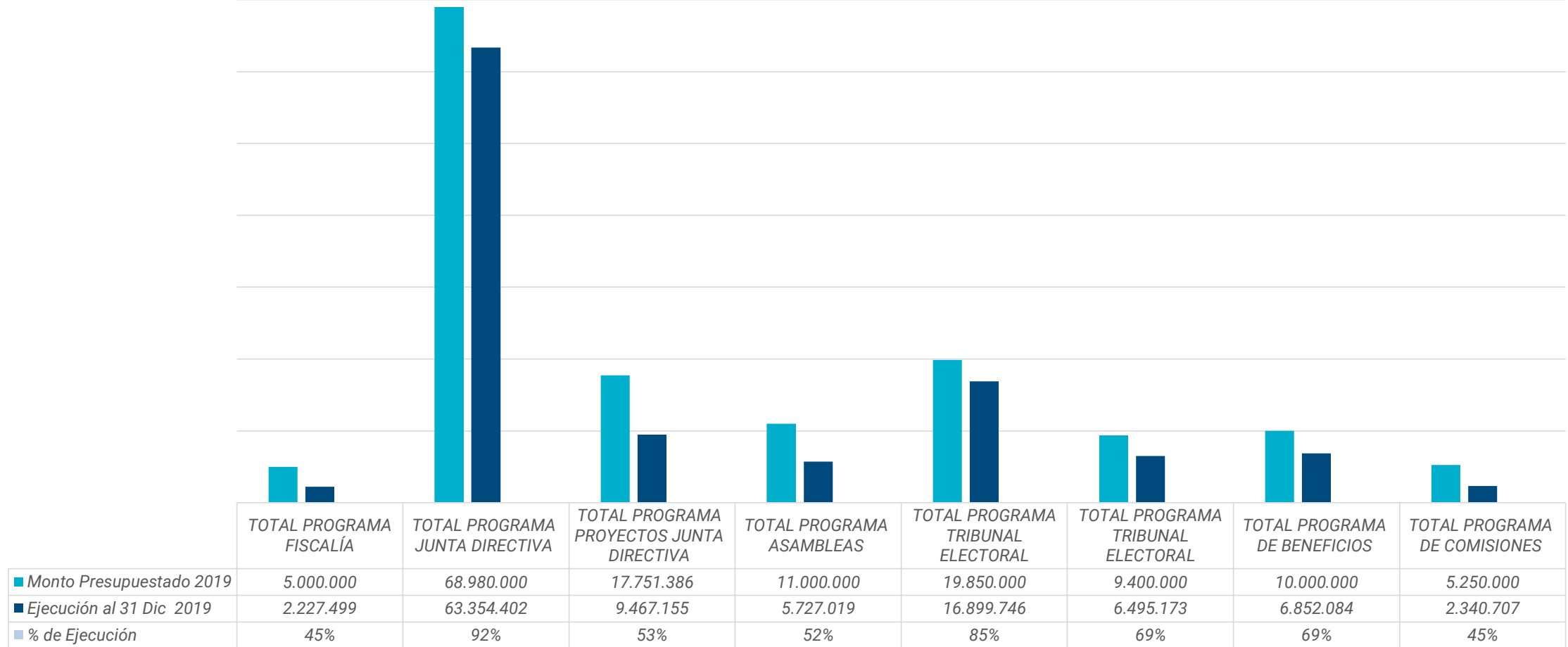
■ Monto Presupuestado 2019 ■ Ejecución al 31 Dic 2019 ■ % de Ejecución



EGRESO EJECUCIÓN COSTO SERVICIOS ESPECIALES



EGRESO EJECUCIÓN GASTOS DIRECTIVOS AL 31 DE DICIEMBRE 2019



■ Monto Presupuestado 2019 ■ Ejecución al 31 Dic 2019 ■ % de Ejecución



Ejecución

Programa Junta Directiva

<i>Cuenta Presupuestaria</i>	<i>Monto Aprobado 2019</i>	<i>Ejecución al 31 de dic -2019</i>
Programa Junta Directiva		
ASESORIA LEGAL	14.280.000	14.227.396
DEFENSA PROFESIONAL	23.250.000	23.215.281
AUDITORIA EXTERNA	1.300.000	1.250.000
ASESORÍA SERVICIOS	5.000.000	4.449.200
SERVICIOS ACTUALIZACIÓN DE INFORMACIÓN	900.000	-
FEDERACIONES Y ASOCIACIONES	1.750.000	1.233.544
ALIMENTACION	3.000.000	2.250.018
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	2.500.000	2.289.574
GASTOS DE REPRESENTACIÓN	5.000.000	2.891.273
DIETAS JUNTA DIRECTIVA	12.000.000	11.548.117



Resumen Presupuesto 2019

al 31 de diciembre 2019

Ejecutado

Ingresos 1,243,476,670

Egresos 1,204,418,764

Excedente Operativo 39,057,906

Porcentajes de Ejecución Presupuestaria

al 31 de Diciembre 2019

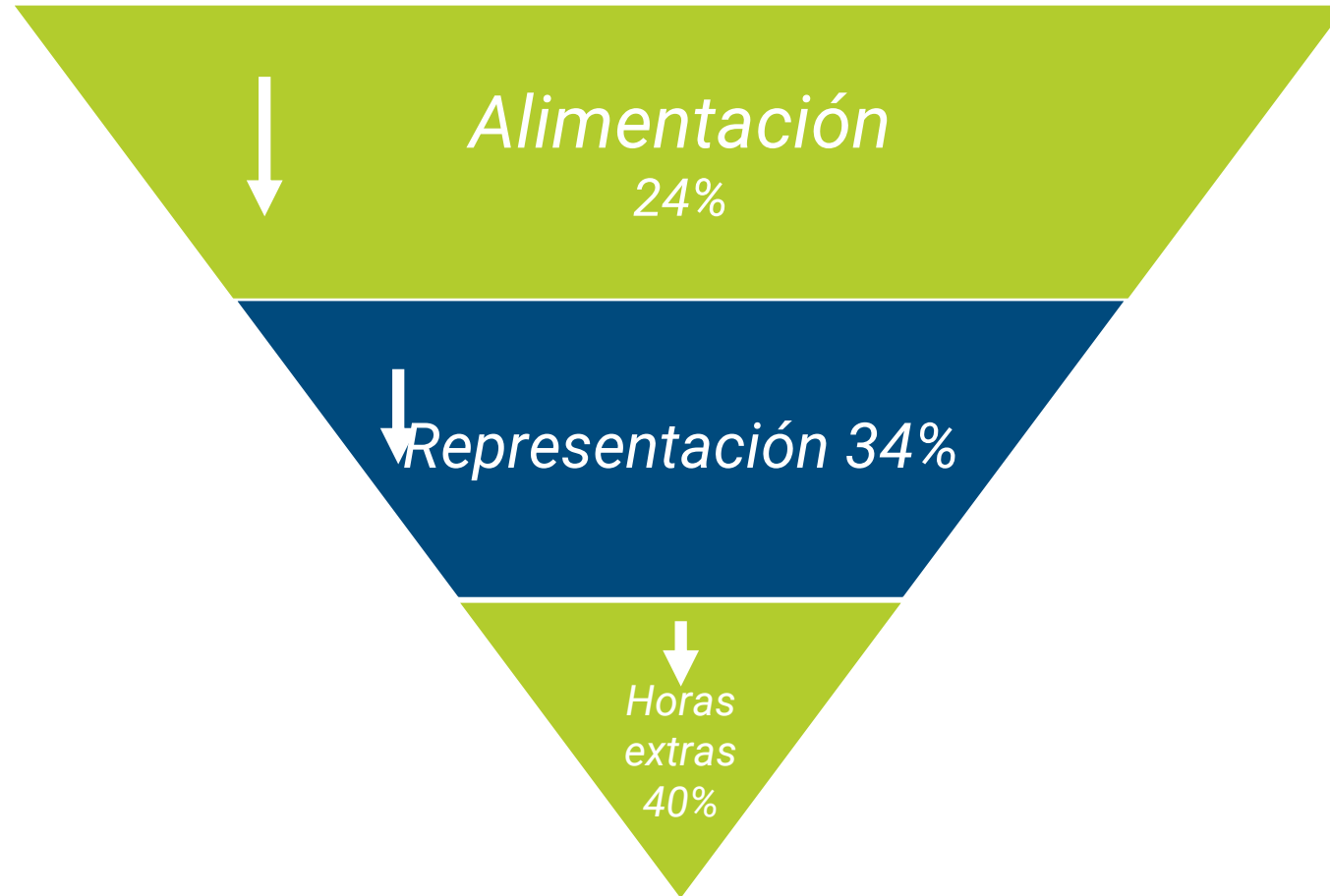
86%

Ingresos

84%

Egresos

PROGRAMAS DE JUNTA DIRECTIVA



RETIRO TEMPORAL	
<i>Desempleo</i>	71
<i>Miembro ausente</i>	26
<i>Laborar en actividad no afín</i>	93
<i>Pensión</i>	29
<i>Otro motivo</i>	57
TOTAL	276



INVERSIONES

Emisor	Inversión	Monto	Porcentaje
BCR	Programa de Beneficios	171.882.511	49%
Puesto Bolsa BN	Programa de Beneficios	175.563.800	51%
Total		347.446.311	100%





***POLÍTICA DE
ARREGLO DE PAGO***



Recuperación de la morosidad



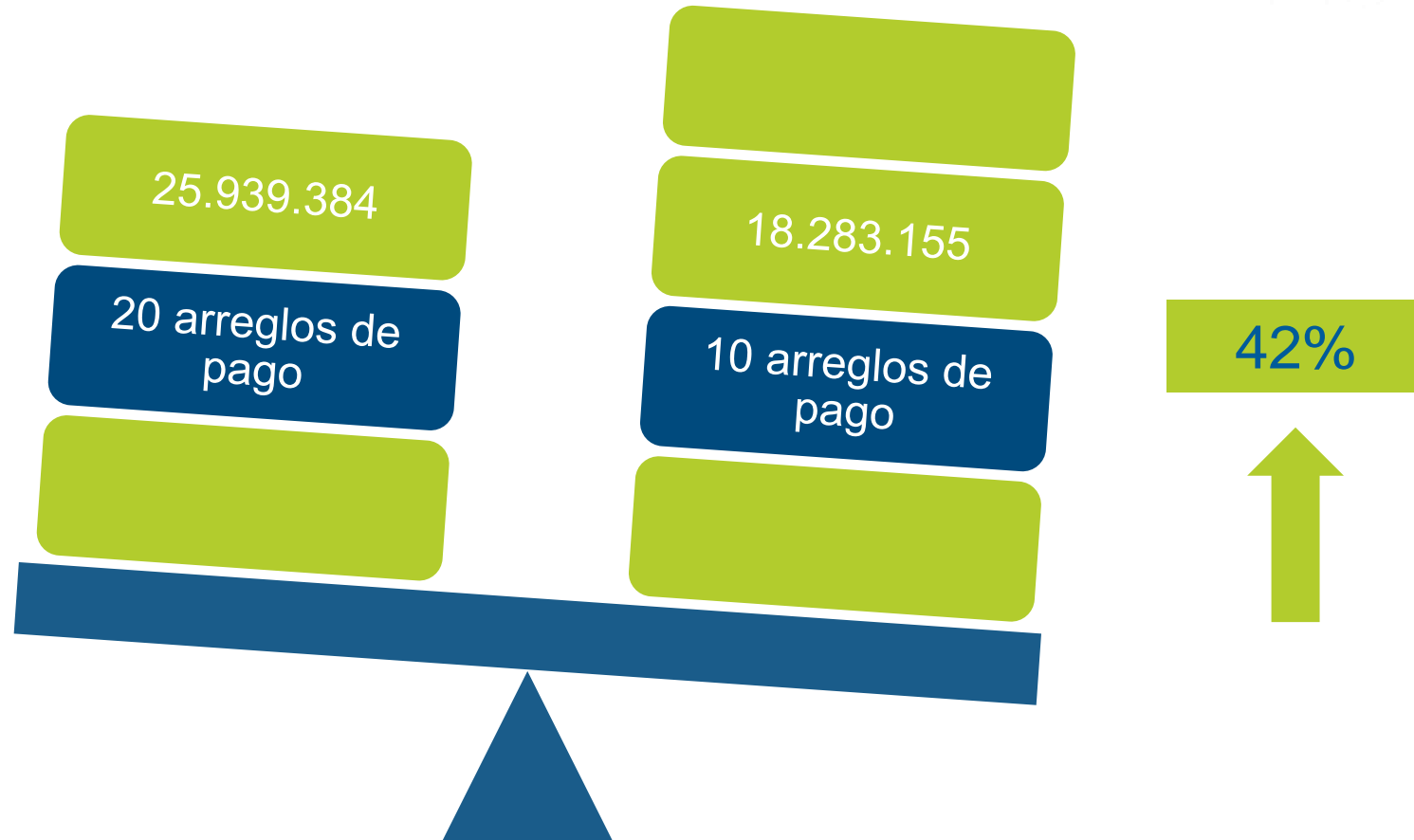
GESTIÓN DE COBRO

PERIODO	MONTO RECUPERADO
2017	186 112 055,55
2018	160 180 283,36
2019 ↑	180 070 027,35

Arreglos de pago

2019

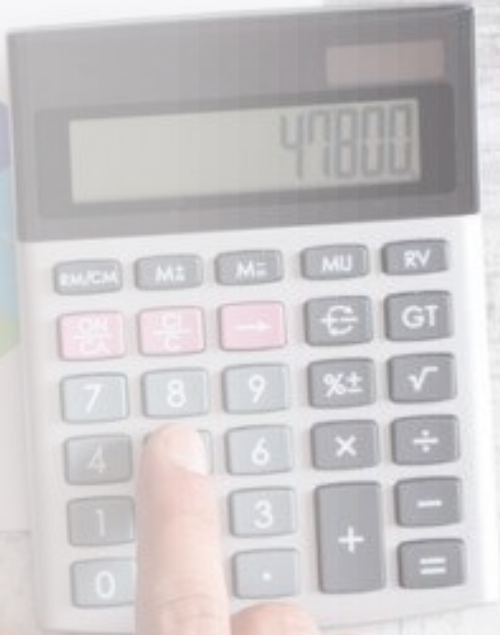
2018



Salud Financiera

Fundraiser Results by Salesperson

PARTICIPANT	UNITS SOLD
Ashley	11
Chloe	15
Justin	9
Selena	14
Taylor	21





Edificio

- *Garantía de 5 años y otras de por vida*
- *Costo: 1.367.539.490*
- *Cuota Anual : 198.000.000*
- *Préstamo a 15 años*
- *Dos años de pagos*
- *Préstamo en colones con el BN.*



3 meses

Gestión de cobro Interna

Teléfono-WhatsApp-Correo

Suspensión por JD-Gaceta

Comunicación de Suspensión



Programa de Beneficios

Programa	Concepto	COD	C/D (ML)
Programa de Beneficios	Ayuda por Invalidez Total y Permanente	1989	1.557.291
Programa de Beneficios	Ayuda por Invalidez Total y Permanente	266	<u>1.557.291</u>
			3.114.583

Programa	Concepto	COD	Monto
Programa de Beneficios	Ayuda por Fallecimiento	10269	622.917
Programa de Beneficios	Ayuda por Fallecimiento	8250	1.868.750
Programa de Beneficios	Ayuda por Fallecimiento	9274	1.245.834
			3.737.501





Rebajos de planilla

Tesorería Nacional, los profesionales en Psicología que trabajan en instituciones públicas y cuya planilla pertenece al Sistema Integra.





ACTUALIZACIÓN DE BASE DE DATOS





COBRO ELECTRÓNICO POR MEDIO DE TARJETAS





Fórmula de deducción automática





buscar...

Seleccione la Categoría



Página Web

23 de noviembre: Día Internacional del Sobreviviente de Suicidio



INCORPORACIONES



RED DE TRANSPARENCIA



OFERTAS LABORALES



DENUNCIAS EJERCICIO ILEGAL





Cursos de inducción





Atención personalizada



Amnistía

*La amnistía que condonó el concepto de **gestión administrativa de cobro** generado a **colegiados (as) activos** y que se encuentran en **estado de morosidad** (4% del monto adeudado) y a **colegiados suspendidos (as)** (30% del monto adeudado). 1° de diciembre 2019 al 31 de enero 2020, permitió a 149 **colegiados (as)** ponerse al día permitiendo una recuperación de **ç6.580.228***



Descuentos año 2020

Pago Anual

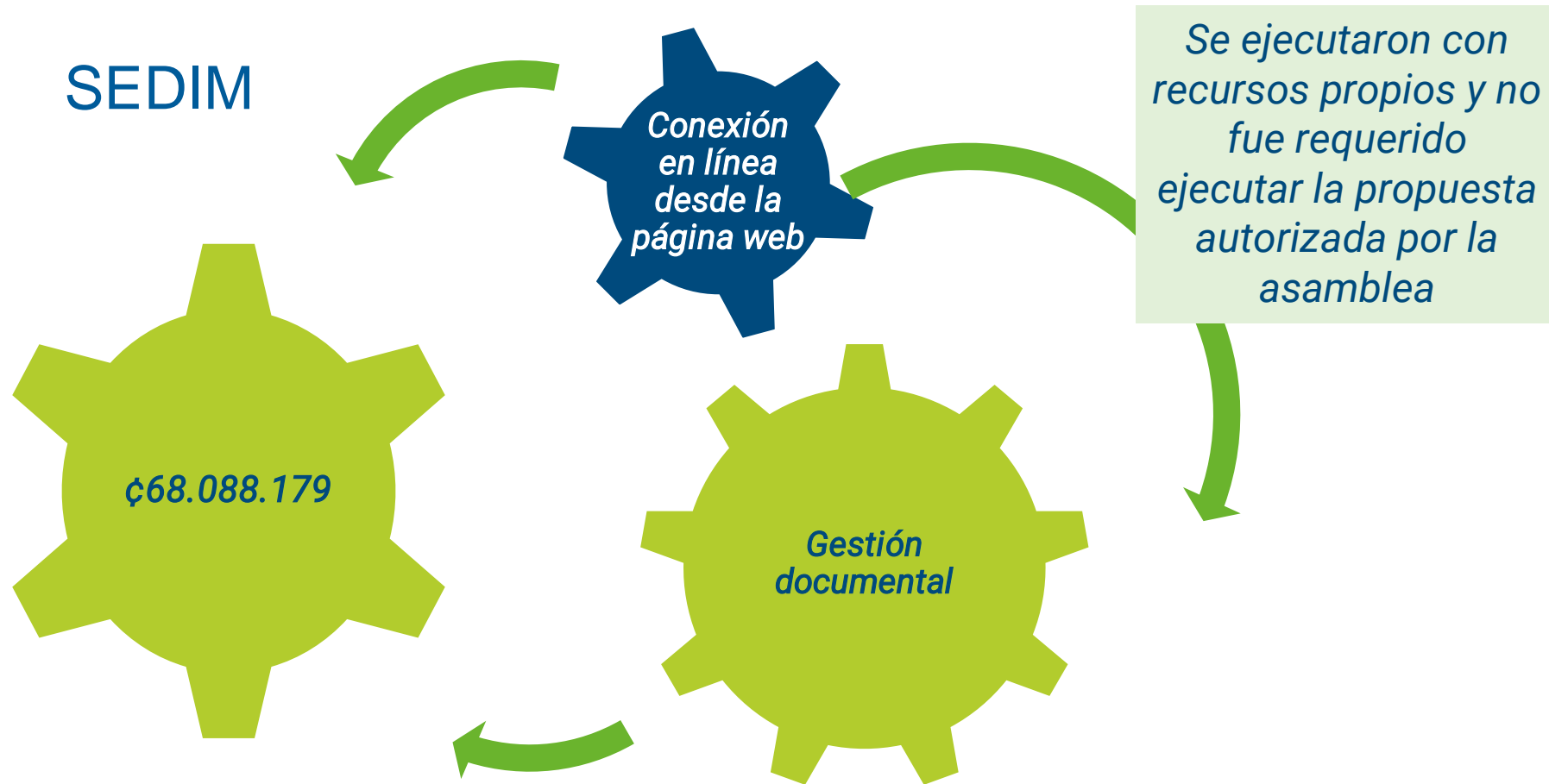
- $\text{¢}105.435$ colones
(descuento de una cuota $\text{¢} 9.585$)
- Cancelaron la anualidad
812 colegiados (as)

Pago Semestral

- $\text{¢}52.720$ (Descuento
de media cuota ¢
4.790)
- Cancelaron el
semestre 121
colegiados (as)



Proyectos de Inversión ejecutados setiembre 2019



Futuros escenarios

- *Información y acceso vía Internet de los estados de cuenta*
- *Pago desde la pagina del Colegio*
- *Intensificar la comunicación masiva*
- *Austeridad en gastos*



Estado actual

Resumen de la situación

1. *Instrumentos contables*
 2. *Elaboración de normas y procedimientos*
 3. *Suspensión por cobro*
 4. *Comunicación con los colegiados*
 5. *Política de transparencia*
 6. *Cuentas saludables*
- 8253 *colegiados activos*
 - *Bachilleres 91*
 - *Licenciados 7061*
 - *Especialistas 50*
 - *Master 1016*
 - *Doctores 35*
 - *Suspendidos 1211*



MUCHAS
GRACIAS

