

## **Ejecución Presupuestaria**

### **Aspectos relevantes de la Ejecución presupuestaria al 30 de setiembre 2021.**

El presupuesto del Colegio de Profesionales en Psicología del periodo 2021 fue aprobado por Asamblea General Ordinaria No. 125-2020, celebrada el día 28 de noviembre del 2020, mediante Acuerdo AG.O. CPPCR-18-125-2020.

El siguiente informe de ejecución presupuestaria al 30 de setiembre 2021 fue elaborado con la base de registro del efectivo, es decir tomando en cuenta únicamente los ingresos y erogaciones del mismo.

El informe es expresado en la moneda colones, del 1 de enero al 30 de setiembre del 2021.

En cumplimiento del artículo 11 del Título IV de la Ley No. 9635 “Fortalecimiento de las Finanzas Públicas”, denominado “Responsabilidad Fiscal de la República”, se adapta el presupuesto general del Colegio al clasificador por objeto de gasto y clasificador económico del gasto según lo solicita la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria.

Los objetivos del Plan Estratégico Institucional, el Presupuesto Ordinario inicial, y los informes trimestrales de ejecución presupuestaria son incorporados al SIPP (Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos) cumpliendo con las directrices y solicitudes emitidas por la Contraloría General de la República de Costa Rica.

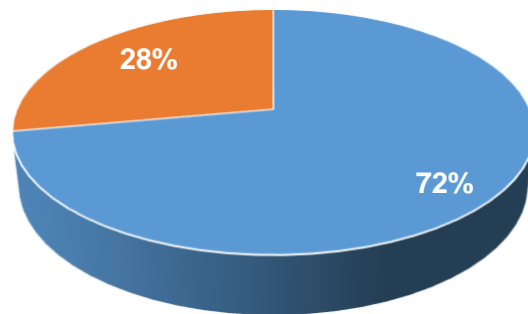
**Colegio de Profesionales en Psicología de Costa Rica**  
**Ejecución Presupuesto Ordinario por Programas Enero 2021 - Setiembre 2021**  
**(Expresado en Colones)**  
**Base de Efectivo**

Cuenta Presupuestaria	Monto Presupuestado 2021	Ejecutado Setiembre 2021	Por Ejecutar	% de Ejecución
<b>INGRESOS</b>				
<b>TOTAL INGRESOS POR ORDINARIOS</b>	962.757.520	738.172.274	224.585.246	77%
<b>TOTAL INGRESOS POR SERVICIOS</b>	422.411.070	258.074.383	164.336.687	61%
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	80.825.000	66.403.819	14.421.181	82%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>1.465.993.590</b>	<b>1.062.650.476</b>	<b>403.343.114</b>	<b>72%</b>
<b>EGRESOS</b>				
<b>TOTAL COSTO MATERIAL EJERCICIO PROFESIONAL</b>	1.000.000	667.165	332.835	67%
<b>TOTAL SERVICIO A LA PERSONA COLEGIADA</b>	19.000.000	6.148.705	12.851.295	32%
<b>TOTAL ACTUALIZACIÓN PROFESIONAL</b>	96.727.145	25.669.174	71.057.971	27%
<b>TOTAL ACTIVIDADES GREMIALES</b>	17.100.000	1.016.959	16.083.041	6%
<b>TOTAL ACTUALIZACIÓN PROFESIONAL</b>	110.363.515	25.118.066	85.245.449	23%
<b>TOTAL RECURSOS HUMANOS</b>	513.929.743	341.349.098	172.580.645	66%
<b>TOTAL GASTOS FIJOS</b>	215.650.387	150.632.147	65.018.240	70%
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	237.000.000	144.610.768	92.389.232	61%
<b>TOTAL PROGRAMA FISCALÍA</b>	5.000.000	731.029	4.268.971	15%
<b>TOTAL PROGRAMA CIREC</b>	12.400.000	6.642.580	5.757.420	54%
<b>TOTAL DEL PROGRAMA REVISTA</b>	5.900.000	201.705	5.698.295	3%
<b>TOTAL PROGRAMA JUNTA DIRECTIVA</b>	80.800.000	48.812.381	31.987.619	60%
<b>TOTAL PROGRAMA JUNTA DIRECTIVA</b>	16.000.000	6.302.608	9.697.392	39%
<b>TOTAL PROGRAMA ASAMBLEAS</b>	12.000.000	1.646.977	10.353.023	14%
<b>TOTAL PROGRAMA TRIBUNAL ELECTORAL</b>	19.492.800	9.209.345	10.283.455	47%
<b>TOTAL PROGRAMA DE ACTIVOS e INVERSIÓN EN CAPITAL</b>	60.250.000	41.110.061	19.139.939	68%
<b>TOTAL PROGRAMA DE BENEFICIOS</b>	20.000.000	5.917.709	14.082.291	30%
<b>TOTAL PROGRAMA DE COMISIONES</b>	5.250.000	710.717	4.539.283	14%
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>1.465.993.590</b>	<b>818.335.312</b>	<b>647.658.278</b>	<b>56%</b>

## Resumen Ejecución Presupuestaria al 30 de Setiembre 2021

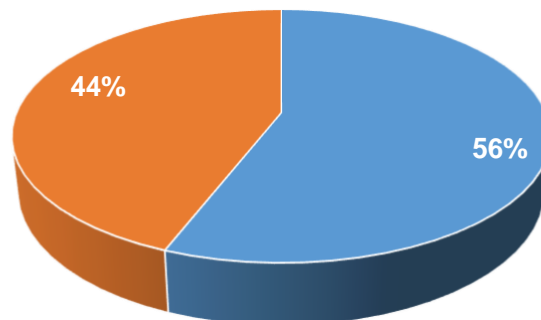
Con respecto al presupuesto aprobado en Asamblea General Ordinaria al mes de setiembre 2021, se detallan porcentajes ejecutados:

Gráfico #2  
Ejecución de Ingresos al 30 de setiembre 2021



■ Presupuesto Ejecutado ■ Por Ejecutar

Gráfico #3  
Ejecución de Egresos al 30 de setiembre 2021



■ Presupuesto Ejecutado ■ Por Ejecutar

## **Consideraciones de la ejecución presupuestaria al mes de setiembre 2021.**

La ejecución presupuestaria al mes de setiembre 2021, se ha mantenido entre de los parámetros de control establecidos.

### **Ingresos**

En la gestión de ingresos para el periodo 2021, se ha retomado el proceso de gestión de cobro para las personas colegiadas que se mantienen con morosidad, con un acercamiento a los colegiados (as), facilitando las opciones de pago, y arreglos de pago accesibles.

A la fecha el Colegio mantiene una cartera morosa de un 19% de la totalidad de personas profesionales colegiadas activas, siendo uno de los colegios con menor porcentaje de morosidad.

En el presupuesto ordinario se proyectó, un ingreso por el monto de cien millones de colones, de colegiaturas pendientes de pago, al mes de setiembre 2021 se mantiene una ejecutoria de un 125%, concluyendo que los métodos y la forma de acercamiento han permitido que las personas colegiadas puedan ponerse al día con el Colegio.

De la cartera con estado de morosidad, de enero 2021 a setiembre 2021, 285 personas colegiadas han optado por la opción de arreglo de pago.

Se han ampliado los métodos de pago, para mayor facilidad a las personas colegiadas.

- Pagos en línea desde la página web del Colegio
- Pagos por medio de Sinpe Móvil
- Rebajo de Planilla: Tesorería Nacional, los profesionales en Psicología que trabajan en Instituciones Públicas y Ministerios.
- Dedución automática
- Cuentas bancarias: El Colegio mantiene cuentas con las siguientes entidades bancarias: Banco Nacional, Banco de Costa Rica, y BAC San José.
- Conectividad con Banco Nacional, Banco de Costa Rica, y BAC San José
- Presencial en las cajas del Colegio

### **Egresos**

Se ha mantenido una gestión rigurosa sobre la ejecución de los gastos, lo que nos ha permitido ejecutar un 19% menos de los egresos presupuestados, sin afectar ni nos servicios ni los proyectos importantes a la luz del PEI.

La Junta Directiva y la Administración han brindaron lineamientos de racionalidad y control detallada de las ejecuciones presupuestarias, con el fin de optimizar recursos y alcanzar ahorros en el gasto administrativo y operacional de la Junta Directiva.

En las partidas de egresos importante de hacer énfasis, es en los gastos fijos, al mes de setiembre 2021 en ejecución presupuestaria por programas de egresos del Colegio el porcentaje que se tendría

que tener ejecutado corresponde a un 75%, sin embargo la Junta Directiva en conjunto con la Administración del Colegio y el Departamento Administrativo Financiero han promovido la política de austeridad y reducción de gastos importantes, reflejo de ello es la ejecución real representada en los principales programas de egresos:

Cuenta Presupuestaria	% de Ejecución Setiembre 2021	Porcentaje No Ejecutado
<b>TOTAL GASTOS FIJOS</b>	<b>70%</b>	5%
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>61%</b>	14%
<b>TOTAL PROGRAMA JUNTA DIRECTIVA</b>	<b>60%</b>	15%

En la gestión de Junta Directiva en el programa de proyectos se incluyó la ayuda solidaria brindada a 9 profesionales en psicología que fueron afectados por las inundaciones en la zona Atlántica.

Se continúa la política del periodo 2021 de las medidas en gastos fijos y compras se ejecutando las siguientes acciones:

1. Cancelación de horas extra en el personal únicamente en casos estrictamente necesarios.
2. Contrato de Servicios de limpieza outsourcing, con una disminución de un 50% del personal asignado para este servicio.
3. Posponer compra de activos fijos, únicamente se adquirirán los estrictamente necesarios.
4. Revisión constante de pago de servicios públicos.

El Colegio de Profesionales en Psicología ha mantenido la inversión en Tecnologías de Información con recursos propios y en este periodo 2021 a pesar del contexto de pandemia ha continuado con los proyectos de inversión en tecnología, esto por cuanto dichos proyectos son de vital importancia para la marcha el Colegio y el acercamiento con los colegiados (as).