
Presupuesto Ordinario Enero 2022 – Diciembre 2022

COLEGIO DE PROFESIONALES EN PSICOLOGÍA DE COSTA RICA
Presupuesto Ordinario Enero 2022 - Diciembre 2022
(Expresado en Colones)
Base de Efectivo

Cta. Contable CPPCR	Código por OBG	Cuenta Presupuestaria	Monto Presupuestado 2022
INGRESOS			

INGRESOS ORDINARIOS

40-01-01-01-01	13990000	CUOTAS COLEGIATURA	1.001.153.600
----------------	----------	--------------------	---------------

MATERIAL DEL EJERCICIO PROFESIONAL

40-05-03-01-00	13120909	CERTIFICADOS DE EVALUACIÓN DE IDONEIDAD MENTAL	121.176.000
40-05-03-12-00	13120909	CERTIFICADOS CENTROS DE ATENCIÓN INTEGRAL	14.280.000
40-05-03-12-00	13120909	CERTIFICADOS ADOPCIONES	510.000

SERVICIOS A LA PERSONA COLEGIADA

40-05-01-00-00	13120909	INCORPORACIONES	11.000.000
40-05-02-00-00	13120909	REGISTRO DE POST GRADOS	1.122.000
40-05-03-03-00	13120909	CONSTANCIAS Y CERTIFICACIONES	3.162.000
40-05-03-04-00	13120909	VENTA DE IDENTIFICACIONES	2.692.800
40-05-03-16-00	13990000	SELLO DE AGUA	918.000
40-05-03-13-00	62530091	FOTOCOPIAS/CORREOS	146.880
40-05-03-18-00	13120909	REINCORPORACIONES	5.610.000

ACTUALIZACIÓN PROFESIONAL

40-05-03-08-02	13120909	CURSOS DE CAPACITACIÓN	66.740.000
40-05-03-08-03	13120909	CIREC	25.000.000
40-02-03-00-00	13120909	INGRESO CONGRESO NEUROPSICOLOGÍA	18.000.000

OTROS INGRESOS

40-05-03-08-02	13120909	SERVICIOS DE ATENCIÓN PSICOLÓGICA PRIMARIA	127.296.000
----------------	----------	--	-------------

OTROS INGRESOS

40-05-03-14-00	13120401	ALQUILER DE INSTALACIONES	1.000.000
40-06-01-01-00	13230301	INTERÉSES SOBRE INVERSIONES COLEGIO	1.500.000
40-06-02-00-00	13230301	INTERÉSES SOBRE CUENTAS CORRIENTES	500.000
40-05-03-17-00	13990000	INGRESO POR COMISIONES GESTIÓN DE COBRO	10.000.000
40-01-01-01-01	13990000	INGRESO PERIODO ANTERIOR	170.000.000

TOTAL INGRESOS			<u>1.581.807.280</u>
-----------------------	--	--	-----------------------------

Cta. Contable CPPCR	Código por OBG	Cuenta Presupuestaria	Monto Presupuestado 2022
EGRESOS			

COSTO MATERIAL EJERCICIO PROFESIONAL

50-01-02-01-00	1.03.03	CERTIFICADOS DE EVALUACIÓN DE IDONEIDAD MENTAL	1.000.000
TOTAL COSTO MATERIAL EJERCICIO PROFESIONAL			1.000.000

SERVICIO A LA PERSONA COLEGIADA

50-01-09-00-00	2.99.99	SELLO DE AGUA	2.000.000
50-01-01-00-00	1.07.02	INCORPORACIONES	10.000.000
TOTAL SERVICIO A LA PERSONA COLEGIADA			12.000.000

ACTUALIZACIÓN PROFESIONAL

50-01-05-00-00	1.07.01	TALLERES CAPACITACIÓN	45.196.200
50-01-05-00-01	1.07.01	CONGRESO NEUROPSICOLOGÍA	18.000.000
TOTAL ACTUALIZACIÓN PROFESIONAL			63.196.200

ACTIVIDADES GREMIALES

60-07-16-01-00	1.07.02	ACTIVIDADES GREMIALES	6.000.000
60-07-44-01-00	1.07.02	ACTIVIDADES COMITÉ PERMANENTE JUBILADOS (AS)	1.900.000
60-07-44-01-01	1.07.03	ACTIVIDADES COMISIONES	7.500.000
TOTAL ACTIVIDADES GREMIALES			15.400.000

COSTO SERVICIOS DE ATENCIÓN PSICOLÓGICA PRIMARIA

50-01-05-00-00	1.07.01	SERVICIOS DE ATENCIÓN PSICOLÓGICA PRIMARIA	108.000.000
TOTAL ACTUALIZACIÓN PROFESIONAL			108.000.000

RECURSOS HUMANOS

60-02-01-00-00	0.01.01	PLANILLA	381.642.000
60-02-02-00-00	0.04 / 0.05	GARANTIAS SOCIALES	101.135.130
60-02-03-00-00	6.03.01	PRESTACIONES LEGALES	5.000.000
60-02-03-02-00	0.03.03	DÉCIMO TERCER MES	31.803.500
60-02-22-00-00	1.07.01	CAPACITACIÓN AL PERSONAL	3.650.000
60-02-15-00-00	2.99.04	UNIFORMES	750.000
60-02-08-01-00	1.06.01	PÓLIZA RIESGOS DEL TRABAJO INS	2.000.000
60-02-43-00-00	1.07.01	PLANIFICACIÓN LOGÍSTICA	1.775.000
TOTAL RECURSOS HUMANOS			527.755.630

Cta. Contable CPPCR	Código por OBG	Cuenta Presupuestaria	Monto Presupuestado 2022
------------------------	----------------	-----------------------	--------------------------------

EGRESOS

GASTOS FIJOS

60-02-05-01-00	1.02.01	AGUA	3.000.000
60-02-05-02-00	1.02.02	ELECTRICIDAD	9.000.000
60-02-05-03-00	1.02.04	TELÉFONO	7.000.000
60-02-05-04-00	1.02.04	ICE (INTERNET Y AFINES)	9.000.000
60-02-06-00-00	1.02.03	SERVICIO CORREOS Y AFINES	2.000.000
60-02-08-02-00	1.06.01	PÓLIZA DE INCENDIO	10.000.000
60-02-08-03-00	1.06.01	PÓLIZA DE EQUIPO ELECTRONICO	1.500.000
60-02-08-06-00	1.06.01	PÓLIZA DE DINERO Y VALORES EN TRANSITO	200.000
60-02-08-09-00	1.06.01	PÓLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL	2.000.000
60-02-08-07-00	1.06.01	PÓLIZA FIDELIDAD	500.000
60-02-09-00-00	2.99.05 / 2.99.07	MATERIALES ARTÍCULOS DE LIMPIEZA Y COCINA	7.000.000
60-02-10-00-00	1.04.06	SERVICIOS DE MONITOREO Y SEGURIDAD	37.000.000
60-02-11-00-00	1.99.99	OTROS SERVICIOS EVENTUALES	2.000.000
60-02-12-00-00	1.08.07	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO	2.000.000
60-03-03-00-00	1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIO	35.000.000
60-02-16-00-00	2.99.01	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	12.000.000
60-02-17-01-00	1.09.02	IMPUESTOS BIENES INMUEBLES	6.150.770
60-02-18-00-00	1.05.01	VIÁTICOS Y SERVICIOS DE TRANSPORTES	1.000.000
60-02-42-00-00	1.07.03	GASTOS DE OPERACIÓN	500.000
60-02-27-00-00	2.01.02	BOTIQUÍN y BRIGADA	3.500.000
60-02-21-00-00	1.04.02	TRÁMITES LEGALES	2.500.000
60-02-44-00-00	1.99.99	GUARDADOCUMENTOS	2.000.000
60-02-07-00-00	1.04.06	SERVICIO DE LIMPIEZA	25.000.000
60-03-05-00-00	1.08.01	SERVICIO DE MANTENIMIENTO ZONAS VERDES	500.000
60-02-08-10-00	1.04.05	CONTRATOS PERMANENTES TI	59.000.000
60-03-02-00-00	1.08.99	CONTRATOS MANTENIMIENTO PREVENTIVO	12.000.000
60-07-17-01-00	1.03.02	COMUNICACIÓN E IMAGEN	36.600.000
60-02-37-00-00	1.99.99	CONVENIOS INSTITUCIONALES	1.500.000
TOTAL GASTOS FIJOS			289.450.770

Cta. Contable CPPCR	Código por OBG	Cuenta Presupuestaria	Monto Presupuestado 2022
EGRESOS			
GASTOS FINANCIEROS			
60-02-20-00-00	1.03.06	COMISIONES Y OTROS CARGOS FINANCIEROS	40.000.000
60-02-45-00-00	3.02.06 / 8.02.06	CUOTA CRÉDITO	190.000.000
TOTAL GASTOS FINANCIEROS			230.000.000
FISCALÍA			
60-07-01-01-00	1.04.99	GASTOS DE OPERACIÓN	1.500.000
60-07-01-05-01	1.07.01	CAPACITACIÓN DE PERSONAL FISCALÍA	500.000
60-07-01-04-02	1.04.99	PROYECTOS Y ASESORÍAS DE INVESTIGACIÓN	1.000.000
TOTAL PROGRAMA FISCALÍA			3.000.000
CIREC			
60-07-24-01-00	1.04.99	GASTOS DE OPERACIÓN	32.000.000
TOTAL PROGRAMA CIREC			32.000.000
REVISTA COSTARRICENSE DE PSICOLOGÍA			
60-07-18-06-00	0.02.05	DIETAS REVISTA COSTARRICENSE DE PSICOLOGÍA	2.400.000
60-07-18-01-00	1.04.99	GASTOS DE OPERACIÓN	3.000.000
TOTAL DEL PROGRAMA REVISTA			5.400.000
PROGRAMA JUNTA DIRECTIVA			
60-01-01-00-00	1.04.02	ASESORIA LEGAL	20.000.000
60-01-23-00-00	1.04.02	DEFENSA PROFESIONAL	15.000.000
60-01-04-00-00	1.04.99	AUDITORIA EXTERNA	2.000.000
60-01-19-00-00	1.04.99	ASESORÍA SERVICIOS	20.000.000
60-01-08-00-00	1.04.99	FEDERACIONES Y ASOCIACIONES	1.500.000
60-01-09-00-00	2.02.03	ALIMENTACIÓN	3.000.000
60-01-10-00-00	1.03.01	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	2.500.000
60-01-14-00-00	1.07.03	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	3.000.000
60-01-07-00-00	0.02.05	DIETAS JUNTA DIRECTIVA	16.000.000
TOTAL PROGRAMA JUNTA DIRECTIVA			83.000.000
PROYECTOS JUNTA DIRECTIVA			
60-01-06-01-01	1.04.99	PROYECTOS	7.933.680
60-07-03-01-00	1.04.99	ACTIVIDADES REGIONALES	3.000.000
TOTAL PROGRAMA PROYECTOS JUNTA DIRECTIVA			10.933.680

Cta. Contable CPPCR	Código por OBG	Cuenta Presupuestaria	Monto Presupuestado 2022
EGRESOS			
PROGRAMA DE ASAMBLEAS			
60-04-01-00-00	1.03.01	DIVULGACIÓN o PUBLICACIONES	6.000.000
60-04-03-00-00	2.02.03	ALIMENTACION ASAMBLEISTAS	3.000.000
60-04-04-00-00	2.99.03	SUMINISTROS MATERIALES PARA ASAMBLEA	3.000.000
TOTAL PROGRAMA ASAMBLEAS			12.000.000
PROGRAMA DE TRIBUNAL DE HONOR			
60-07-02-03-00	0.02.05	DIETAS TRIBUNAL DE HONOR	8.000.000
60-07-02-01-00	1.04.99	GASTOS DE OPERACIÓN TRIBUNAL DE HONOR	5.769.000
60-07-02-02-00	1.03.01	PUBLICACIONES TRIBUNAL DE HONOR	600.000
TOTAL PROGRAMA TRIBUNAL DE HONOR			14.369.000
PROGRAMA DE TRIBUNAL ELECTORAL			
60-04-00-00-00	1.04.99	GASTOS DE OPERACIÓN	8.000.000
60-01-07-00-00	0.02.05	DIETAS	3.390.000
60-04-00-00-00	1.04.02	ASESORÍAS	5.650.000
60-04-00-00-00	1.04.05	LOGISTICA VOTACIONES	7.232.000
TOTAL PROGRAMA TRIBUNAL ELECTORAL			24.272.000
PROGRAMA DE INVERSIÓN EN ACTIVOS			
15-02-01-00-00	5.01.05	EQUIPO TECNOLOGÍA DE INFORMACIÓN	45.500.000
15-02-01-00-01	5.99.03	LICENCIAS	33.180.000
15-09-01-00-00	5.99.03	PROYECTOS IT	33.850.000
15-01-01-00-00	5.01.04	ACTIVOS INSTITUCIONALES	6.000.000
TOTAL PROGRAMA DE ACTIVOS e INVERSIÓN EN CAPITAL			118.530.000
PROGRAMA DE BENEFICIOS			
60-07-08-01-00	6.02.03	PROGRAMA DE BENEFICIOS	20.000.000
TOTAL PROGRAMA DE BENEFICIOS			20.000.000
PROGRAMA DE COMISIONES DE TRABAJO			
60-07-00-00-00	2.02.03	COMISIONES DE TRABAJO	11.500.000
TOTAL PROGRAMA DE COMISIONES			11.500.000
TOTAL EGRESOS			<u>1.581.807.280</u>
TOTAL INGRESOS			1.581.807.280
TOTAL EGRESOS			1.581.807.280

SUPUESTOS AL PRESUPUESTO ORDINARIO 2022

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PREMISAS																																																																
	INGRESOS																																																																
Cuota Ordinaria colegiaturas	Esta partida comprende las cuotas ordinarias por colegiatura que cancelan los colegiados (as) en forma mensual. La colegiatura propuesta para el año 2022, corresponde a €9.975 con un aumento de un 2% con referencia al año 2021. Para el periodo 2022 se proyectó un ingreso por cuotas por un monto de € 1.001.153.600,00, el cual se determinó de la siguiente manera:																																																																
	<table><tr><th>Ingresos Colegiaturas</th><th>Nuevos Ingresos</th><th>Cantidad de Colegiados (as)</th><th>Ingresos Mensuales proyectados</th></tr><tr><td>Saldo Inicial</td><td></td><td>7500</td><td>73.350.000</td></tr><tr><td>Febrero</td><td>0</td><td>7500</td><td>73.350.000</td></tr><tr><td>Marzo</td><td>40</td><td>7540</td><td>73.741.200</td></tr><tr><td>Abril</td><td>0</td><td>7540</td><td>73.741.200</td></tr><tr><td>Mayo</td><td>0</td><td>7540</td><td>73.741.200</td></tr><tr><td>Junio</td><td>60</td><td>7600</td><td>74.328.000</td></tr><tr><td>Julio</td><td>0</td><td>7600</td><td>74.328.000</td></tr><tr><td>Agosto</td><td>0</td><td>7600</td><td>74.328.000</td></tr><tr><td>Septiembre</td><td>60</td><td>7660</td><td>74.914.800</td></tr><tr><td>Octubre</td><td>0</td><td>7660</td><td>74.914.800</td></tr><tr><td>Noviembre</td><td>0</td><td>7660</td><td>74.914.800</td></tr><tr><td>Diciembre</td><td>60</td><td>7720</td><td>75.501.600</td></tr><tr><td colspan="3">Total</td><td>891.153.600</td></tr><tr><td colspan="3">Meta de Recuperación Cuotas por Cobrar Colegiaturas</td><td>110.000.000</td></tr><tr><td colspan="3">Total Ingresos Colegiaturas</td><td>1.001.153.600</td></tr></table>	Ingresos Colegiaturas	Nuevos Ingresos	Cantidad de Colegiados (as)	Ingresos Mensuales proyectados	Saldo Inicial		7500	73.350.000	Febrero	0	7500	73.350.000	Marzo	40	7540	73.741.200	Abril	0	7540	73.741.200	Mayo	0	7540	73.741.200	Junio	60	7600	74.328.000	Julio	0	7600	74.328.000	Agosto	0	7600	74.328.000	Septiembre	60	7660	74.914.800	Octubre	0	7660	74.914.800	Noviembre	0	7660	74.914.800	Diciembre	60	7720	75.501.600	Total			891.153.600	Meta de Recuperación Cuotas por Cobrar Colegiaturas			110.000.000	Total Ingresos Colegiaturas			1.001.153.600
	Ingresos Colegiaturas	Nuevos Ingresos	Cantidad de Colegiados (as)	Ingresos Mensuales proyectados																																																													
	Saldo Inicial		7500	73.350.000																																																													
	Febrero	0	7500	73.350.000																																																													
	Marzo	40	7540	73.741.200																																																													
	Abril	0	7540	73.741.200																																																													
	Mayo	0	7540	73.741.200																																																													
	Junio	60	7600	74.328.000																																																													
	Julio	0	7600	74.328.000																																																													
	Agosto	0	7600	74.328.000																																																													
	Septiembre	60	7660	74.914.800																																																													
	Octubre	0	7660	74.914.800																																																													
	Noviembre	0	7660	74.914.800																																																													
	Diciembre	60	7720	75.501.600																																																													
Total			891.153.600																																																														
Meta de Recuperación Cuotas por Cobrar Colegiaturas			110.000.000																																																														
Total Ingresos Colegiaturas			1.001.153.600																																																														

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PREMISAS			
INGRESOS				
Material del Ejercicio Profesional	En esta partida se incluyen los ingresos proyectados por concepto de venta de certificados para evaluación de idoneidad mental para portar armas de fuego y la venta por formularios para la evaluación de la idoneidad mental del personal de Centros de Atención Integral, y adopciones.			
	Se estima un ingreso por ₡121.176.000 por concepto de venta de certificados de idoneidad mental, de dicho monto un 40 % se destina para cubrir los mantenimientos propios de la plataforma SEDIM, un 10% para cubrir actividades gremiales y de actualización profesional, un 25 % para cubrir gastos fijos y un 25% se destina para ejecución de proyectos e inversión en Tecnologías de Información.			
		Promedio Anual Proyectado 2022	Costo Propuesto	Proyectado
	Ingresos			
	CERTIFICADOS DE EVALUACIÓN DE IDONEIDAD MENTAL	4244	₡ 3.365	14.280.000
	CERTIFICADOS CENTROS DE ATENCIÓN INTEGRAL	36011	₡ 3.365	121.176.000
CERTIFICADOS ADOPCIONES	152	₡ 3.365	510.000	

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PREMISAS
INGRESOS	
Servicios a la persona colegiada	En esta partida se incluyen los ingresos esperados por venta de servicios, considerando la cantidad promedio de ventas anuales. Se detalla:
Actualización Profesional	Esta partida corresponde a los ingresos proyectados por la oficina de capacitaciones y CIREC, por los cursos, charlas, talleres, certificaciones, entre otros que se impartirán para actualización profesional de los colegiados (as) y público en general sobre temas de interés profesional. Para el periodo 2022 se incluye el Congreso de Neuropsicología. Para el cálculo del precio de venta de las capacitaciones se considera como referencia el costo correspondiente, según plan de capacitación.
	Para el periodo 2022 se estima un ingreso por: ¢ 109.740.000

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PREMISAS
Otros Ingresos	INGRESOS
	En esta partida presupuestaria se consideran otros ingresos que se detallan:
	<p>Alquiler de Instalaciones: Alquiler de Instalaciones: Se estima un promedio de 5 alquileres anuales con un costo de ₡200.000. En el alquiler, el monto proyectado para este periodo es reservado, principal mente por la situación de la pandemia, y dado que a nivel de agenda se brinda prioridad a las actividades programadas del Colegio incluyendo la agenda de capacitaciones.</p> <p>Se consideran otros ingresos por:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Intereses Financieros producto de los títulos valores del Colegio. • Se incorpora el ingreso por comisiones generadas por la gestión de cobro, desde una plataforma del Colegio. • Se incorpora los ingresos por los proyectos planificados de servicios de atención psicológica primaria.

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PREMISAS
Egresos	
Costo Material Ejercicio Profesional	En esta partida se proyectan los costos generados por la venta de los usos de los certificados de idoneidad mental. El monto proyectado es de ₡1.000.000.
Servicio a la persona colegiada	Incorporaciones: Corresponde a todos los costos generados en el proceso de incorporación de los nuevos profesionales. Para este rubro se considera un total de ₡10.000.000.
Actualización Profesional	Esta partida la constituye el pago a los facilitadores de todas las capacitaciones programadas a un costo por hora de ₡26.000, la alimentación en los casos que corresponda y las plataformas virtuales.
Actividades Gremiales	En este rubro se registran todos los costos relacionados con las actividades gremiales de los colegiados (as) del GAM y de regionales, así como el rubro de actividades gremiales para colegiados (as) jubilados (as).
Costo CAPP	Se consideran los costos de proyectos planificados de servicios de atención psicológica primaria.

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PREMISAS
Egresos	
Recursos Humanos	Incluye la totalidad de los servicios personales salario, las cargas sociales respectivas y gastos asociados a la misma.
Gastos Fijos	Esta partida involucra los servicios públicos, las pólizas de distintos riesgos relacionados con el edificio y los agremiados. Contempla el mantenimiento general de la infraestructura, del mobiliario y equipo. Un monto significativo en esta partida son todos los servicios de comunicación y divulgación para posicionar la imagen de la profesión de Psicología en sus distintas ramas y la función del Colegio ante la sociedad.
Gastos Financieros	Corresponden al costo que incurre el Colegio para el pago de sus servicios utilizando el sistema bancario nacional, la conectividad en línea y las obligaciones financieras producto del crédito bancario.

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PREMISAS
Egresos	
Fiscalía	En esta partida se incluyen principalmente los gastos operativos para realizar su actividad de Fiscalización.
CIREC	En esta partida se incluyen los gastos de administración y operación básica del Centro, y las capacitaciones generadas.
Revista Costarricense de Psicología	Incluye la totalidad de costos necesarios para la Gestión de la Revista Costarricense de Psicología.

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PREMISAS
Egresos	
Programa de Junta Directiva	En este grupo de partidas se incluyen los gastos directamente relacionados con la actividad de la Junta Directiva: dietas, alimentación, asesorías.
Proyectos de Junta Directiva	En este rubro se consideran proyectos específicos que surjan de los vínculos que genere la Junta Directiva en beneficio del gremio.
Programa de Asambleas	En este rubro se incluyen los gastos relacionados con la logística de la ejecución de una Asamblea, tales como publicaciones, alimentación y materiales, en los casos que se requieran, para este periodo se contempla las plataformas virtuales.
Programa de Tribunal de Honor	Involucra todos los gastos relacionados con la gestión del Tribunal de Honor, como las dietas, alimentación, asesoría legal y publicaciones.
Programa de Tribunal Electoral	Esta partida es una partida en el presupuesto y obedece al mandato de la Ley Orgánica del Colegio. Se consideran los rubros que faciliten la actividad del Tribunal, incluyendo un monto para el proceso electoral 2022.

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PREMISAS
Egresos	
Programa Inversión en Activos	Programa Inversión Activos: Incluye los proyectos en Tecnologías de Información requeridos para el 2022 se contempla continuidad del proyecto de gestión documental. Todo con miras a un mayor acercamiento a los colegiados(as) y una mayor agilización de los servicios.
Programa de Beneficios	En esta partida se incluye un monto para la atención de beneficios relacionados con fallecimiento de colegiados (as), así como adelanto en caso de enfermedad terminal y adelanto por incapacidad total y permanente. El rubro se incluye por acuerdo de la Asamblea General.
Programa de Comisiones	En este rubro se incluyen los gastos operativos de las comisiones de trabajo que apoyan la gestión de la Junta Directiva.