



II. Informe de Tesorería

1. Área Contable

1.1. Estados Financieros Setiembre 2016

COLEGIO PROFESIONAL DE PSICÓLOGOS DE COSTA RICA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 30 de Setiembre del 2016

ACTIVOS	Nota	
Activos corrientes:		
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	83.298.808
Cuentas por cobrar	2	413.234.872
Gastos prepagados		2.038.175
Inversiones	3	14.115.700
Total de activos corrientes		512.687.556
Activos no corrientes:		
Propiedades, planta y equipo	4	575.620.138
Total activos no corrientes		575.620.138
Otros activos		
Depositos en garantía	5	130.280
Proceso constructivo del edificio	6	105.631.142
Total otros activos		105.761.423
Total de activos		1.194.069.117
PASIVOS Y PATRIMONIO		
<i>Pasivos corrientes:</i>		
Cuentas por pagar proveedores	7	2.783.052
Provisiones	8	50.826.752
Cuenta por Pagar Fondo Mutual	9	18.705
Gastos acumulados y otros pasivos	10	8.498.833
Total de pasivo corriente		62.127.342
Patrimonio		
Excedentes acumulados	11	1.014.654.043
Excedentes del periodo		117.287.732
Total de patrimonio		1.131.941.775
Total de pasivos y patrimonio		1.194.069.117

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros



COLEGIO PROFESIONAL DE PSICÓLOGOS DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADO ACUMULADO
Al 30 de Setiembre del 2016

<u>Ingresos de los colegiados y colegiadas</u>	<u>Nota</u>	
Por cuotas		501.386.328,41
Por gestión administrativa	12	10.782.813,00
Por servicios prestados	13	187.471.231,90
Total ingresos bruto del periodo		699.640.373,31
<i>Menos</i>		
Costo de los servicios prestados	14	109.922.273,15
Excedente Bruto		589.718.100,16
 Gastos de operación:		
Generales y administrativos	15	473.168.161,42
Total de gastos de operación		473.168.161,42
Resultado de operación		116.549.938,74
Otros ingresos		
Ingresos financieros	16	737.793,09
Resultado neto del periodo		117.287.731,83
Resultado Integral Total		117.287.731,83



1.2. Notas a los Estados Financieros

1. Al 30 de setiembre del 2016 la Cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo se detalla de la siguiente manera:

Caja chica	620.000
B.N.C.R cta 55512-8	22.611.618
Banco Popular cta 1810111949-1	16.208.312
B.C.R cta 0250194-5	6.641.635
B.N.C.R cta 4866-3	2.178.533
Banco Popular cta 44263-5	111.883
Bac San José cta 909183733	14.266.240
B.N.C.R. cta 600521-2	8.405.028
Ctas Transitorias Efectivo-Cheque-Tarjeta	1.835.955
Fondos restringidos	
B.N.C.R cta 4866-3	10.419.605

Total efectivo y equivalentes 83.298.808

Estos fondos restringidos corresponden a embargos realizados a tres cuentas bancarias por juicio interpuesto del señor Jorge Alfaro Bolaños según expediente N° 07-000484-0163-CA, y que al 31-12-2011 no se ha reintegrado estos montos al Colegio según fallo a favor en este litigio. Julio 2015 se reintegra Fondo restringido del BCR.

2. Al 30 de setiembre del 2016 la Cuenta por Cobrar se detalla de la siguiente manera:

Cuentas por cobrar cuotas colegiados	2-1	163.449.375,02
Cuentas por cobrar suspendidos		231.919.345,88
Cuentas por cobrar empleados		109.083,35
Letras de cambio por cobrar		17.757.068,06
Total cuentas por cobrar		413.234.872,31
Cuotas por cobrar cuotas		192.381.228,76
(-) cuotas pendientes por aplicar		(7.716.834,01)
(-) Provisión para cuentas incobrables cuotas		(21.215.019,73)
Total cuotas por cobrar		163.449.375,02

3. Al 30 de setiembre del 2016 la Cuenta de Inversiones se detalla de la siguiente manera:

Certificados de ahorro a plazo	3-2	14.115.700,38
Total inversiones		14.115.700,38



Estos fondos de inversión son recursos que pertenecen al Colegio, a partir de enero 2012 se separa de la contabilidad del Colegio, la contabilidad de Fondo Mutual por lo que el registro de la Inversión del Fondo se refleja en dicha contabilidad. Se cancela en octubre 2014 el Fondo de Inversión del BCR con motivo de la compra del terreno colindante para la construcción del nuevo edificio.

Banco de Costa Rica 5598	14.115.700,38
Total certificados	14.115.700,38

En noviembre del 2014 la mayoría de los certificados fueron cancelados para compra de Terreno, con los mismos números de certificados anteriores.

4. Al 30 de setiembre del 2016 la Cuenta de Propiedades, Planta y Equipo muestra los siguientes datos:

Terreno	502.286.561,02
Edificio	12.860.475,02
Depreciación acumulada edificio	(2.828.488,20)
Mobiliario y equipo	55.955.417,32
Depreciación Mob. Y equipo	(35.983.297,68)
Sistemas de información SAP	28.462.860,28
Amortización sistemas de información SAP	(7.427.488,17)
Equipo de cómputo	103.012.864,71
Depreciación acumulada equipo de cómputo	(80.718.766,23)
Total propiedad planta y equipo	575.620.138,07

5. Al 30 de setiembre del 2016 la Cuenta de Depósitos en Garantía se detalla de la siguiente manera:

Depósito Telefónico	117.870,00
Depósito bancario	12.410,40
Total depósitos en garantía	130.280,40

6. Al 30 de setiembre del 2016 la Cuenta de Proceso Constructivo del Edificios muestra los siguientes datos:

Construccion	32.719.675,00
Mantenimiento del Edificio	38.440.621,32
Servicios Profesionales Construccion	34.470.846,00
Total de Proceso Constructivo del Edificio	105.631.142,32

7. Al 30 de setiembre del 2016 las Cuentas por Pagar a Proveedores, se detalla de la siguiente manera:

Alejandro Delgado Faith	507.077,90
Litografia e Imprenta Segura Hermanos S.A	54.900,00
Representaciones Sumicomp Equipos S.A	293.524,90
Sabor a Café D y T Moravia, S.A	1.865.500,00
Thrifty Car Rental	62.049,00
Total Cuentas por Pagar Proveedores	2.783.051,80



8. Al 30 de setiembre del 2016 las cuentas de Provisiones muestran la siguiente información:

Provisión décimo tercer mes	15.755.865,96
Provision para vacaciones	<u>35.070.885,90</u>
Total Provisiones	50.826.751,86

9. Al 30 de setiembre del 2016 la Cuenta por Pagar Ayuda Mutua se detalla de la siguiente manera:

Cuenta por Pagar ayuda mutua	8-1	<u>18.705,00</u>
Total Cuenta por Pagar Ayuda Mutua		18.705,00
Total provisión para ayuda mutua		18.705,00

10. Al 30 de setiembre del 2016 la Cuenta de Gastos Acumulados y Otros Pasivos:

Retenciones por pagar	7.538.800,31
Impuesto Sobre Dietas	733.310,79
Prestamos Bancarios	<u>226.722,20</u>
Total gastos acumulados y otros pasivos	8.498.833,30

11. Al 30 de setiembre del 2016 la Cuenta de Superávit Acumulado:

Superavit Acumulado	<u>1.014.654.043</u>
Total del Superavit	1.014.654.043

En el mes de enero 2012 se realiza el traslado de la Inversión del fondo de ayuda mutua de la Contabilidad del Colegio hacia la contabilidad del Fondo de Ayuda Mutua por un monto de ₡ 66.062.125,91.

12. Al 30 de setiembre del 2016 la Cuenta Por Gestión Administrativa se detalla de la siguiente manera:

Cambio de grado	893.000,00
Certificaciones y constancias	3.388.500,00
Renovación de carné	2.627.000,00
Reconocimiento de especialidades	15.000,00
Actividades Sociales	372.000,00
Envío por Correo	12.900,00
Fotocopias	66.163,00
Reincorporaciones	<u>3.408.250,00</u>
Total ingresos por gestión administrativa	10.782.813,00



13. Al 30 de setiembre del 2016 la Cuenta Por Servicios Prestados se detalla de la siguiente manera:

Incorporación al Colegio	27.435.000,00
Curso Armas	17.366.500,00
Formularios de armas	73.743.000,00
Formularios de guarderías	6.072.000,00
Taller de capacitaciones	7.711.004,43
Congreso	44.085.651,57
Sellos de agua y Timbres	7.113.250,00
Gestión de cobros	301.825,90
Cuerso de guarderías	3.000,00
Acompañante Incorporacion	3.640.000,00
Total ingresos por servicios prestados	187.471.231,90

14. Al 30 de setiembre del 2016 la Cuenta Costo de los Servicios Prestados se detalla de la siguiente manera:

Costo de incorporación	22.854.789,02
Costo de formularios	7.675.005,00
Costo de capacitaciones	32.889.546,38
Costo Congreso ULAPSI	35.540.039,00
Costo Congreso Nacional	6.376.675,75
Costo sello de agua y Timbres	4.586.218,00
Total Costo de los servicios prestados	109.922.273,15

15. Al 30 de setiembre del 2016 la Cuenta Generales y Administrativos se detalla de la siguiente manera:

Programa Junta Directiva	57.984.174,56
Proyección social	41.925,00
Programa de Adminsitración	358.753.528,92
Programa de Instalaciones físicas	5.557.952,05
Programa Asamblea General	3.524.112,00
Programa Comisión de Trabajo	36.299.169,63
Tribunal de Honor	11.007.299,26
Total de generales y administrativos	473.168.161,42

16. Al 30 de setiembre del 2016 la Cuenta Otros Ingresos se detalla de la siguiente manera:



Intereses sobre Inversiones	505.126
Intereses sobre Cuentas Corrientes	238.304
Diferencial Cambiario	-5.638
Total de Otros Ingresos	737.793

2. Antiguo Fondo Mutua

2.1. Hechos Relevantes:

- En Asamblea General Extraordinaria celebrada del 26 de febrero de 2016 se toma la siguiente decisión:
 - **ACUERDO N° IX-08-AS-98-2016.** Se acuerda con 78 votos la aprobación de la moción presentada por el Fondo de Ayuda Mutua y se integre una Comisión para el Fondo de Ayuda Mutua para que estudie y presente a esta Asamblea una o más opciones a fin de continuar dando a los colegiados beneficios similares o superiores a los que se venían otorgando, en acatamiento a la directriz emitida en el oficio SGS-DES-R1733-2015 por la Superintendencia General de Seguros de Costa Rica.
ACUERDO FIRME UNANIME
- Asamblea General Extraordinaria del 25 de junio de 2016, con 48 votos a favor, 3 Abstenciones y 0 en contra:
 - **ACUERDO N° VI-05-AS-100-06-2016.** Se aprueba con 48 votos a favor la moción presentada por la Comisión Especial para el Fondo de Ayuda Mutua, en la que se indica lo siguiente:
 - Creación de un programa de beneficios entre los que incluye el beneficio por concepto de fallecimiento así como otros posibles beneficios.
 - Delegar en la Junta Directiva la operacionalización, la implementación y sostenibilidad de esta opción a través de políticas y procedimientos que permitan asegurar el buen funcionamiento de los beneficios, para estos fines la Junta Directiva podrá conformar una comisión específica para el desarrollo de la propuesta de la normativa correspondiente, cualquier decisión de la Junta Directiva deberá de medir el riesgo y la sostenibilidad financiera en el tiempo de el o los beneficios a conceder, para ello debe de hacer los estudios financieros y/o actuariales necesarios para respaldar la decisión.
 - La Junta Directiva deberá de incluir en el presupuesto anual una partida presupuestaria para dar sostenibilidad al programa de beneficios.
 - Si durante el lapso de tiempo comprendido entre el día de hoy y la fecha en que la Junta Directiva apruebe el marco normativo para la implementación del programa de beneficios, sucediese algún hecho de los previstos en la antigua normativa del Fondo Mutua, se autoriza a la Junta Directiva, a tomar dinero del fondo de reserva que a la fecha tiene el Colegio para entregar una ayuda social, por el mismo monto que le habría correspondido al colegiado o sus beneficiarios según la normativa establecida en el Reglamento del Fondo de Ayuda Mutua.
 - Queda absolutamente prohibido, excepto lo indicado en el párrafo anterior, que la Junta Directiva o cualquier otra instancia del Colegio, dispongan o utilicen el fondo de reserva que a junio 2016 asciende a la suma de ₡ 303,768,017.39 millones de colones.
 - Esta Asamblea General acuerda que el fondo de reserva deberá ser utilizada como el capital semilla del Programa de Beneficios, para ello la Junta Directiva



deberá presentar el plan de inversión que permita la sostenibilidad del programa. ACUERDO FIRME

- Por lo anteriormente detallado se informa que la Comisión designada para la estructuración del Programa de Beneficios ha cumplido su labor de manera sobresaliente y como siempre demostrando un gran compromiso y pasión. En sesión de Junta Directiva del 21 de noviembre del año en curso, fue recibida la propuesta del Procedimiento para el Programa, que incluye los puntos solicitados por la Asamblea General. Actualmente se está en proceso de revisión para incorporar el contenido presupuestario necesario para la ejecución del programa a partir del 2017.
- La Comisión del Programa de beneficios está integrada por los siguientes miembros:
 - Nora Gómez
 - Oscar Marchena
 - Ana Cecilia Quesada
 - Marco Ugalde
 - Eduardo Solano (Enlace de Junta Directiva)
- Durante el transcurso de este periodo se han brindado los siguientes beneficios, en concordancia con la directriz de la Asamblea General:

Beneficios Otorgados a Setiembre 2016

Fecha de contabilización	Detalle	Monto
31/01/2016	Beneficio Fondo Ayuda Mutua Cód. 3026	879.999,90
31/03/2016	Beneficio colegiada Cód. 7515	735.200,00
31/05/2016	Beneficio Cód. 1075	3.114.585,00
30/06/2016	Beneficio Fondo Ayuda Mutua Cód. 7339	1.245.833,33
30/06/2016	Beneficio Fondo Ayuda Mutua Cód. 1076	3.114.583,32
30/06/2016	Beneficio Fondo Ayuda Mutua Cód. 03	3.114.583,33
Total		12.204.784,88

- El saldo que se mantiene al corte del 31 de octubre del 2016 es de: 306.694.023.00 (Trescientos seis millones seiscientos noventa y cuatro mil veintitrés colones).

3. Resumen Presupuesto y comparativo a Setiembre 2016



INGRESOS					
Detalle	Monto	%	Ejecutado a Setiembre 2016	% Ejecutado	Por Ejecutar
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	1.054.957.981,40	99,8%	656.159.012,50	62,2%	37,8%
TOTAL OTROS INGRESOS	2.130.234,97	0,2%	737.793,09	34,6%	65,4%
TOTAL INGRESOS	1.057.088.216,37	100,0%	656.896.805,59	62,1%	37,9%
EGRESOS					
Detalle	Monto	%	Ejecutado a Setiembre 2016	% Ejecutado	Por Ejecutar
TOTAL COSTOS POR INGRESOS ADMINISTRATIVOS	271.250.000,00	25,7%	120.868.691,15	44,6%	55,4%
TOTAL PROGRAMA DE ADMINISTRACIÓN	561.504.893,39	53,1%	317.840.534,95	56,6%	43,4%
TOTAL PROGRAMA JUNTA DIRECTIVA	79.050.000,00	7,5%	69.033.498,82	87,3%	12,7%
TOTAL PROGRAMA DE ASAMBLEAS	10.500.000,00	1,0%	3.524.112,00	33,6%	66,4%
TOTAL PROGRAMA DE INSTALACIONES FISICAS DEL COLEGIO	4.000.000,00	0,4%	824.197,05	20,6%	79,4%
TOTAL PROGRAMA INVERSIÓN DE CAPITAL	96.793.322,98	9,2%	57.482.165,58	59,4%	40,6%
TOTAL OTROS PROGRAMAS ESPECÍFICOS	33.990.000,00	3,2%	15.064.402,57	44,3%	55,7%
TOTAL EGRESOS	1.057.088.216,37	100,0%	584.637.602,12	55,3%	44,7%
TOTAL INGRESOS	1.057.088.216,37	100,0%	656.896.805,59	62,1%	37,9%
TOTAL EGRESOS	1.057.088.216,37	100,0%	584.637.602,12	55,3%	44,7%

A setiembre 2016, se ha ejecutado un 55,3% de los egresos proyectados, es importante tomar en consideración que existen eventos importantes que se ejecutan en el tercer trimestre del año.

De igual manera desde tesorería se detectó un posible incumplimiento a la ley orgánica cuya información se remitió a la fiscalía de este Colegio para lo pertinente.

Proceso de recuperación de deudas de suspendidos

Se desarrolló un plan piloto de Gestión de cobro iniciado el 08 de setiembre del 2016 y hasta el 07 de noviembre del 2016, para el cual en dos meses de gestión mostró los siguientes resultados:

Clasificación	Cantidad de Colegiados (as)	Monto Recaudado
Morosidad mayor a 6 meses	165	¢10.524.063
Suspendido por morosidad	80	¢8.426.527
Total general	240	¢18.950.590

4. Informe Anual Comisión de Inversión 2016

Se efectuaron 12 reuniones de la Comisión programadas para realizarse cada quince días en forma ordinaria, y en caso de requerirse se hacen las sesiones extraordinarias, de igual manera es importante resaltar que de manera continua se han presentado los avances de los proyectos ante la Junta Directiva, que dichos informes pueden ser consultados en las Actas de Junta correspondientes así como en el Expediente del Proceso de Construcción que se mantiene por parte de la Fiscalía del Colegio.

I. CONSTRUCCIÓN



1. Asamblea General del 11 de diciembre 2015, se informó acerca de lo actuado por la Comisión de Inversión hasta esa fecha, lo que quedó consignado en el informe anual anterior.

2. Audiencia ante la Junta Directiva el 18 de enero 2016.

Entre los principales temas solicitados:

- Contratación de especialistas en el área de la planta de tratamiento de las aguas residuales.
- Divulgación de información a los colegiados sobre la importancia de la aprobación presupuestaria de la próxima Asamblea, para la construcción del edificio.

Derivado de lo anterior se emitieron los siguientes acuerdos unánimes de Junta Directiva:

- A. Acuerdo III.1.2A-04-02-01-16 Acoger la recomendación de la Comisión de Inversión y aprobar la contratación de la empresa Durman & Esquivel, con el fin de elaborar la primera etapa concerniente al permiso y diseño de la construcción de la planta de tratamiento.
- B. Acuerdo III.1.2B-05-02-01-16 Acoger la recomendación de la Comisión de Inversión y aprobar la elaboración de una campaña divulgativa.

3. Aprobación de presupuesto de construcción aprobado por la Asamblea General Extraordinaria del día 27 de febrero del 2016.

Se presentó a la Asamblea General, la moción correspondiente para que se autorizara a la Junta Directiva proceder con los trámites correspondientes a la construcción del edificio hasta por la suma de US \$2.800.000,00, así como hacer las gestiones crediticias pertinentes para el logro del proyecto. Dicha moción fue aprobada por unanimidad de la Asamblea, lo que permitió seguir adelante con el proceso de construcción de la nueva sede del Colegio.

4. Informe sobre factibilidad de crédito

Con fecha 1 de abril 2016, se informó a la Junta Directiva acerca de lo actuado respecto a los estudios de factibilidad de crédito para la construcción del edificio, hasta por el monto aprobado en la Asamblea de febrero 27.

Con sustento al estudio financiero presentado a la Comisión de Inversión por la Dirección Ejecutiva y la Jefatura Administrativa Financiera del Colegio, se procedió al análisis y recomendación a la Junta Directiva de la alternativa más viable y conveniente para los intereses del Colegio respecto de la mejor opción para adquirir el crédito que permita llevar a cabo la construcción del edificio y se hizo la recomendación de trabajar con el Banco Nacional de Costa Rica. La Junta Directiva resolvió:

Acuerdo N° IV-05-10-04-16 (Acoger la recomendación de la Comisión de Inversión conjuntamente con la Lcda. Carolina Mena Ramírez, Directora Ejecutiva, en relación con la formalización de la operación de crédito para la construcción del edificio con el Banco Nacional de Costa Rica y un crédito en dólares en los siguientes términos: Monto requerido de préstamo de \$ 2.800.000,00 USD (dos millones ochocientos mil de dólares con 00/100): tasa de referencia libor, más 6.32 puntos porcentuales, tipo de garantía hipotecaria, tabla de pagos es



escalonada, lo cual significa que los primeros diez años la cuota sea fija y con el tiempo de trámite estimado en 6 meses. ACUERDO FIRME)

5. Informe de licitación para adjudicar constructora de nueva Sede del Colegio

Mediante oficio CPPCR-CI-019-2016 del 18 de abril 2016 se presentó a Junta Directiva el informe correspondiente a la licitación establecida para escoger la empresa constructora que tendrá a cargo esa tarea, resultado de la misma y recomendación respectiva por parte de la Comisión. La recomendación fue adjudicar la licitación a la Empresa Constructora Eliseo Vargas (CEVA) hasta por un monto de \$2.181.177,00 sujeto a rebaja por la aplicación de otras Ingeniarías de Valor que serán negociadas posteriormente a la adjudicación y firma del contrato. Sobre el particular la Junta Directiva tomó el siguiente acuerdo:

Acuerdo N° IV-07-10-04-16 (Acoger la recomendación de la Comisión de Inversión, la Empresa NOVATECNIA y la Lcda. Carolina Mena Ramírez, según consta en el oficio CPPCR-CI-019-2016, en consecuencia, se adjudique la construcción del nuevo edificio a la empresa Constructora Eliseo Vargas (CEVA) hasta por la suma de \$ 2.181.177,00 USD, (dos millones ciento ochenta y un mil ciento setenta y siete dólares), para la I Etapa y se autoriza al Lic. Waynner Guillén Jiménez proceder con lo relacionado a la formalización del contrato previa revisión y recomendación del Lic. Alejandro Delgado Faith, Asesor Legal del Colegio).

6. Asamblea General del 25 de junio 2016

En la Asamblea General celebrada el 25 de junio último, se hizo un informe de lo actuado hasta ese momento por la Junta Directiva, la Comisión, la Dirección Ejecutiva y la Dirección Financiera. Se habló sobre el cronograma Condensado de Pre-Construcción, revisión de Ingeniería de valor, entrega del borrador de contrato CPPCR/CEVA para su revisión y comentarios. Permisos de vertido de aguas tratadas del MINAE otorgado el 2 de junio 2016; desfogue pluvial de la Municipalidad de Curridabat otorgado el 16 de junio 2016; ubicación de la planta de tratamiento de aguas residuales (PTAR); permisos del CFIA, otras instituciones y Setena; permiso municipal de construcción; obtención del crédito bancario ante el BNCR y trámites consiguientes por parte de la constructora para iniciar la obra.

7. Firma del contrato CPPCR-CEVA

De conformidad a lo establecido en el Acuerdo N° IV-07-10-04-16, el pasado 27 de julio 2016, se procedió a firmar el contrato de construcción del edificio de la nueva Sede del Colegio, con la empresa Constructora Eliseo Vargas (CEVA). En dicho acto hubo participación tanto de los compañeros de la Junta Directiva, como de los compañeros de la Comisión de Inversión, personeros de la Constructora y de NOVATECNIA

8. Informe de la situación actual del proyecto

Mediante oficio del 14 de octubre último, se informó a Junta Directiva acerca de la situación actual del proyecto de construcción del edificio dado el atraso que se ha sufrido para el inicio de la obra. En el mismo se señalaban los trámites que faltan para dar curso final a la obtención del permiso de construcción.



También en ese oficio se señalaron las causas que han motivado el atraso, siendo la principal la exigencia de construcción de la planta de tratamiento de aguas residuales y su consecuente tramitología para obtener los permisos correspondientes.

Tal y como se informó a la Junta, como consecuencia de este atraso, será necesario ampliar la contratación de NOVATECNIA como Dirección del Proyecto, lo que implicará hacer una erogación adicional de US \$41.500 para contemplar el proceso de construcción del edificio y el parqueo que originalmente se había contemplado como una segunda fase del proyecto; presupuesto que se deberá gestionar en la elaboración del presupuesto del año 2017.

12. Trámites para ruptura de calle por parte del MOPT.

Adicional a la tramitología que hemos tenido que llevar para el logro de permisos de diferentes instituciones, tanto el CONAVI como el Ministerio de Obras Públicas y Transportes han ocasionado un atraso mucho más allá de lo que se tenía previsto, y esto es lo que ha impedido dar el curso final para la obtención de los permisos de construcción, tanto de CFIA y la Municipalidad de Curridabat.

Mediante oficio DVP-23-16-043, LA Dirección de Diseño de vías y puentes, autorizó el trámite de ruptura de vía, mismo que fue enviado a la Dirección de Previsión Vial del MOPT y esa es la autorización que falta. Con fecha 10 de noviembre, el Ingeniero Matamoros de NOVATECNIA informó que de acuerdo a un contacto suyo en el MOPT les indicó que es muy factible que esta semana se firmen varios oficios de proyectos y esperan que nuestro permiso salga entre ellos y así poder continuar con los trámites finales de permisos y poder formalizar la solicitud de crédito ante el Banco Nacional de Costa Rica.

13. Estatus actual

Durante este íterin, la Administración del Colegio, de consuno con NOVATECNIA, se han mantenido trabajando en lo concerniente a la elaboración del presupuesto final que se debe presentar al Banco Nacional para lo concerniente al crédito hipotecario, así como en lo pertinente a flujos de caja requeridos para los desembolsos que debe hacer el Banco y de esta forma tener todo listo para el inicio de la obra, de cuya fecha lamentablemente no tenemos certeza por la situación comentada en el epígrafe anterior.

I. SISTEMA DE INFORMACIÓN

1. Proceso de modernización sistema informático

Tal como se indicó en el informe anual anterior, según lo definido por la Asamblea General Extraordinaria de febrero 2015, se inició el estudio para mejorar la página web del Colegio, determinándose a nivel técnico que la base de datos existente no era compatible para el logro y los servicios requeridos para brindar por medio de la página, por ejemplo: servicios en línea, pagos, consultas en línea, etc.



Eso obligó a un cambio en el sistema de información para poder cumplir con los objetivos definidos por la asamblea y, por ende, la Junta Directiva autorizó la contratación y compra del sistema SAP, a la firma SCG, mediante el siguiente acuerdo:

Acuerdo N° IV.8-17-07-15 (Acoger la propuesta presentada por la Comisión de Inversión para la modificación presupuestaria interna, trasladando el monto designado para el desarrollo de la página web al rubro Tecnologías de Información, ambas partidas del programa de Inversión de Capital y se aprobó la contratación de la Empresa Software & Consulting Group, por un monto de ₡39.601.416,75 para la implementación de un sistema de gestión integrado, que quedaría en funcionamiento en el primer trimestre del 2016 y que fue respaldada a través de una recepción de diferentes solicitudes y ofertas en esta misma línea.

Luego de que de que el sistema de información SAP, saliera en producción el día 9 de noviembre 2015, se llevó en paralelo con el sistema anterior para la depuración correspondiente y así seguir trabajando con el nuevo sistema a partir del mes de diciembre, lo que se logró sin mayores dificultades y se procedió a la migración total del sistema, lo que ha sido sumamente beneficioso para el control de procesos informáticos y administrativos.

2. Informe a la Asamblea General del 25 de junio 2016

En Asamblea General se informó de los avances de desarrollo de los proyectos de Tecnologías de Información alcanzados, entre lo que se planteó lo siguiente:

9. Resultados de costos de la implementación del SAP:

Presupuesto asignado	C. 39.601.416.75
Monto invertido en el desarrollo	C. 30.102.169.28
Saldo a favor	C. 9.499.247.47

10. Errores en la limpieza de los datos a transferir

- En el sistema anterior "SQL" la información no se registraba de manera ordenada, lo que entorpeció la migración de datos, cierta información no se pudo transferir a SAP.
- A hoy, los usuarios están en proceso de actualizar la información de los colegiados

11. Mantenimiento y evaluación

12. Implementado el SAP, se inicia la fase de mantenimiento en la que se realiza lo siguiente:

- Ajustes y creación de nuevos reportes solicitados por parte del usuario.
- Corrección de alguna inconsistencia detectada en el funcionamiento.
- Creación de nuevos campos en los formularios.

13. Fortalecimiento de plataforma Seguridad

- A principios del mes de mayo se procedió con el cambio de la plataforma.
- Actualmente se está en un proceso paulatino para activar accesos a ciertos sitios requeridos por parte de los funcionarios.
- Ya se cuenta con herramientas automatizadas para monitorear y analizar el estado de red.



- d. Se encuentran activos los controles de ancho de banda para los dispositivos inalámbricos (WIFI)

14. Conectividad bancaria

- a. Ya se tienen firmados los contratos con los bancos BCR, BNCR y BAC.
- b. Los consultores de SAP iniciaron desarrollo de plataforma de conectividad a principios de junio
- c. Para la primera semana de julio y durante todo el mes, se estima dar inicio fase de pruebas integrales con los diferentes bancos a fin de realizar los ajustes requeridos antes de poner en operación este servicio.

15. SITIO WEB COLEGIO

- a. Durante el análisis de las diferentes ofertas y valorar el cumplimiento de los requerimientos solicitados para el proyecto, se determinó que lo recomendable es iniciar el desarrollo del sitio web y una vez que se haya concluido la etapa de desarrollo e implementación proceder con la integración móvil, lo que implicaría asumir un costo que no se tenía contemplado desde un inicio en el presupuesto del sitio web.

3. Estatus actual

Mediante correo electrónico de fecha 14 de octubre, se informa que se dio inicio la conectividad (Servicio en línea) con el Banco de Costa Rica, en el momento que se logre al 100% la implementación la estaremos informando de manera más detallada.

Recomendaciones de la Tesorería

Por lo delicado y técnico de la materia contable y financiera, se recomienda a quien vaya a asumir el puesto de Tesorería y de la Fiscalía, recibir una capacitación básica en los siguientes temas:

- Nociones de contabilidad básica
- Sistema SAP, uso, consulta, generación de reportes.

Además, que toda la Junta Directiva en general reciba capacitación sobre la Ley General de la Administración Pública.

III. Informe de Fiscalía 2016

En relación con el objetivo del plan de trabajo de la Fiscalía, acorde con las funciones que la Ley Orgánica señala que corresponden a la Fiscal:

- a) *"Cumplir y hacer que se cumplan fielmente las disposiciones de esta ley y otras leyes relacionadas con el Colegio y los acuerdos, las resoluciones, las órdenes de la Junta Directiva y la Asamblea General.*