

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30

ACTA No. 049-2019

ACTA DE LA SESIÓN ORDINARIA NÚMERO CUARENTA Y NUEVE GUIÓN DOS MIL DIECINUEVE, CELEBRADA POR LA JUNTA DIRECTIVA DEL COLEGIO DE LICENCIADOS Y PROFESORES EN LETRAS, FILOSOFÍA, CIENCIAS Y ARTES, EL SÁBADO PRIMERO DE JUNIO DEL DOS MIL DIECINUEVE, A LAS OCHO HORAS, EN LA SALA DE SESIONES DE LA SEDE DEL COLEGIO EN ALAJUELA.

MIEMBROS PRESENTES

López Contreras Fernando, M.Sc.	Presidente
Vargas Ulloa Gabriela, M.Sc.	Vicepresidenta
Badilla Jara Jacqueline, Dra.	Secretaria
Soto Solórzano Geovanny, M.Sc.	Tesorero
Velásquez Valverde Jairo, M.Sc.	Vocal I
Jiménez López Ingrid, M.Sc.	Vocal II

MIEMBRO EN MISIÓN OFICIAL

Domian Asenjo Ana Cecilia, M.Sc.	Prosecretaria
----------------------------------	---------------

Se cuenta con la presencia de la M.Sc. Andrea Peraza Rogade, Fiscal

PRESIDE LA SESIÓN: M.Sc. Fernando López Contreras

SECRETARIA: Dra. Jacqueline Badilla Jara

ORDEN DEL DÍA

CAPÍTULO I: REVISIÓN Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

Artículo 01: Comprobación del quórum.

Artículo 02: Revisión y aprobación del orden del día de la sesión 049-2019.

CAPÍTULO II: LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA 048-2019.

Artículo 03: Lectura, comentario y conocimiento del acta 048-2019 del 31 de mayo de 2019.

CAPÍTULO III: ASUNTOS DE TESORERÍA

Artículo 04: Aprobación de pagos.

Artículo 05: CLP-COM-PRES-010-2019, modificación presupuestaria MP04-2019.

Artículo 06: CLP-COM-PRES-009-2019, modificación presupuestaria MP03-2019.

CAPÍTULO IV: ASUNTOS DE DIRECCIÓN EJECUTIVA

1 **Artículo 07:** CLP-TES-122-2019, Inversiones.

2 **Artículo 08:** Oficio de fecha 15 de mayo de 2019, suscrito por la Sra. Shirley Garro Pérez,
3 Encargada de la Unidad de Contabilidad y con el visto bueno de la Licda. Silenne
4 Barrios Arguedas, Jefatura Financiera. **Asunto:** Presenta el Balance General,
5 el Estado de Resultados y el Estado de Cambios en el Patrimonio del Colegio y
6 del Fondo de Mutualidad y Subsidios al 30 de abril de 2019, han sido compilados
7 por la Unidad de Contabilidad del Colegio.

8 **CAPÍTULO V: AUDIENCIAS**

9 **Artículo 09:** Departamento de Infraestructura y Mantenimiento.

10 **Artículo 10:** Departamento Legal.

11 **CAPÍTULO VI: ASUNTOS DE DIRECTIVOS**

12 No se presentó ningún asunto de directivo.

13 **CAPÍTULO VII: ASUNTOS VARIOS**

14 No se presentó ningún asunto vario.

15 **CAPÍTULO VIII: CIERRE DE SESIÓN**

16 **CAPÍTULO I: REVISIÓN Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA**

17 **Artículo 1:** Comprobación del quórum.

18 El M.Sc. Fernando López Contreras, Presidente de Junta Directiva, verifica el quórum, estando
19 presentes los miembros de la Junta. Se cuenta con la presencia de la M.Sc. Francine Barboza
20 Topping, Asesora Legal de Junta Directiva y la Licda. Marianela Mata Vargas, Directora Ejecutiva.

21 **Artículo 02:** Revisión y aprobación del orden del día de la sesión 049-2019.

22 Conocido el orden del día la Junta Directiva acuerda:

23 **ACUERDO 01:**

24 **APROBAR EL SIGUIENTE ORDEN DEL DÍA: CAPÍTULO I: REVISIÓN Y APROBACIÓN**
25 **DEL ORDEN DEL DÍA./ CAPÍTULO II: LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA 048-**
26 **2019./ CAPÍTULO III: ASUNTOS DE TESORERÍA./ CAPÍTULO IV: ASUNTOS DE**
27 **DIRECCIÓN EJECUTIVA./ ARTÍCULO V: AUDIENCIAS./ CAPÍTULO VI: ASUNTOS DE**
28 **DIRECTIVOS./ CAPÍTULO VII: ASUNTOS VARIOS./ CAPÍTULO VII: CIERRE DE**
29 **SESIÓN./ APROBADO POR SEIS VOTOS./**

1 **CAPÍTULO II: LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA 048-2019.**

2 **Artículo 03:** Lectura, comentario y conocimiento del acta 048-2019 del 31 de mayo de 2019
3 El M.Sc. Fernando López Contreras, Presidente, solicita dispensar la aprobación del acta 048-
4 2019.

5 **ACUERDO 02:**

6 **Dispensar la aprobación del acta 048-2019 del viernes 31 de mayo de 2019./**
7 **Aprobado por seis votos./**

8 **CAPÍTULO III: ASUNTOS DE TESORERÍA**

9 **Artículo 04:** Aprobación de pagos. **(Anexo 01).**

10 El M.Sc. Geovanny Soto Solórzano, Tesorero, presenta el listado de pagos para su aprobación
11 y emisión con la debida documentación de respaldo, la cual se adjunta al acta mediante el
12 anexo número 01.

13 El M.Sc. Soto Solórzano, Tesorero, presenta listado de pagos de la cuenta número [REDACTED]
14 [REDACTED] del Banco Nacional de Costa Rica por un monto de treinta y seis millones setecientos
15 un mil novecientos cincuenta y cinco colones con cincuenta céntimos (¢36.701.955,50); de la
16 cuenta número [REDACTED] del Banco Nacional de Costa Rica por un monto de veinte
17 millones trescientos mil colones netos (¢20.300.000,00) y de la cuenta número
18 [REDACTED] de COOPENAE FMS por un monto de catorce millones cuatrocientos mil
19 colones netos (¢14.400.000,00); para su respectiva aprobación.

20 Conocidos estos pagos la Junta Directiva acuerda:

21 **ACUERDO 03:**

22 **Aprobar la emisión de pagos de la cuenta número [REDACTED] del Banco**
23 **Nacional de Costa Rica por un monto de treinta y seis millones setecientos un mil**
24 **novecientos cincuenta y cinco colones con cincuenta céntimos (¢36.701.955,50); de**
25 **la cuenta número [REDACTED] del Banco Nacional de Costa Rica por un**
26 **monto de veinte millones trescientos mil colones netos (¢20.300.000,00) y de la**
27 **cuenta número [REDACTED] de COOPENAE FMS por un monto de catorce**
28 **millones cuatrocientos mil colones netos (¢14.400.000,00). El listado de los pagos**

1 **de fecha 01 de junio de 2019, se adjunta al acta mediante el anexo número 01./**
2 **Aprobado por siete votos./ ACUERDO FIRME./**
3 **Comunicar a la Unidad de Tesorería y a la Jefatura Financiera./**

4 **Artículo 05:** CLP-COM-PRES-010-2019, modificación presupuestaria MP04-2019. **(Anexo**
5 **02).**

6 La Licda. Marianela Mata Vargas, Directora Ejecutiva, presenta el oficio CLP-COM-PRES-010-
7 2019 de fecha 24 de mayo de 2019, suscrito por el M.Sc. Geovanny Soto Solórzano, Coordinador
8 de la Comisión de Presupuesto, en el que señala:

9 "Sirva la presente para comunicarles el acuerdo de la Comisión de Presupuesto, tomado en la
10 sesión nº 05-2019 del 18 de mayo de 2019, el cual indica lo siguiente:

11 ACUERDO 05: Dar por recibido y trasladar la modificación presupuestaria MP04-2019, la cual
12 solicita aumentar la siguiente partida presupuestaria:

Partida	Nombre	Monto
12.2	Mobiliario y equipo	¢1,591,000.00

13 Se solicita el aumento de la partida 12.2 para compra de biblioteca y escritorio para la oficina
14 de Presidencia. Estos recursos pueden ser tomados (disminuidos) de la(s) partida(s)
15 presupuestaria siguiente (s):

Partida	Nombre	Monto
1.1.6	Proyectos de Junta Directiva	¢1,591,000.00

16 Se solicita disminuir la partida 1.1.6 ya que la compra del mobiliario no estaba presupuestada
17 para el año 2019 (Anexo 02)./ ACUERDO EN FIRME./ Aprobado por dos votos./"

18 Conocido este oficio la Junta Directiva acuerda:

19 **ACUERDO 04:**

20 **Dar por recibido el oficio CLP-COM-PRES-010-2019 de fecha 24 de mayo de 2019,**
21 **suscrito por el M.Sc. Geovanny Soto Solórzano, Coordinador de la Comisión de**
22 **Presupuesto, mediante el cual comunica el acuerdo 05 tomado por esa Comisión.**
23 **Aprobar la modificación presupuestaria para aumentar la siguiente partida**
24 **presupuestaria: 12.2 Mobiliario y equipo ¢1.591.000,00. Se solicita el aumento de**
25 **la partida 12.2 para compra de biblioteca y escritorio para la oficina de Presidencia.**

1 **Los recursos se pueden tomar de la partida: 1.1.6 Proyectos de Junta Directiva**
2 **¢1,591.000,00. Se solicita disminuir la partida 1.1.6 ya que la compra del mobiliario**
3 **no estaba presupuestada para el año 2019 (Anexo 02)./ Aprobado por siete votos./**
4 **Comunicar al M.Sc. Geovanny Soto Solórzano, Coordinador de la Comisión de**
5 **Presupuesto, a la Dirección Ejecutiva, a la Jefatura Financiera y a la Auxiliar**
6 **Financiera./**

7 **Artículo 06:** CLP-COM-PRES-009-2019, modificación presupuestaria MP03-2019. **(Anexo**
8 **03).**

9 La Licda. Marianela Mata Vargas, Directora Ejecutiva, presenta el oficio CLP-COM-PRES-009-
10 2019 de fecha 24 de mayo de 2019, suscrito por el M.Sc. Geovanny Soto Solórzano, Coordinador
11 de la Comisión de Presupuesto, en el que señala:

12 "Sirva la presente para comunicarles el acuerdo de la Comisión de Presupuesto, tomado en la
13 sesión nº 05-2019 del 18 de mayo de 2019, el cual indica lo siguiente:

14 ACUERDO 04: Autorizar y trasladar la modificación presupuestaria MP03-2019 la cual solicita
15 aumentar las siguientes partidas presupuestarias:

Partida	Nombre	Monto
17 7.1.8	Alquiler oficina Liberia	¢1,965,250.00
18 12.1	Mobiliario y equipo	¢1,700,000.00

19 Se solicita aumento de la partida 7.1.8 para ampliar la oficina de Liberia ya que la actual es
20 muy pequeña y la Junta Regional no tiene el espacio adecuado para realizar las reuniones, el
21 dueño del local ofrece el local contiguo para unirlo y así ampliar la oficina. Se solicita el aumento
22 de la partida 12.1 para la compra de Rack (estantes) para la bodega de Servicios Generales.
23 Estos recursos pueden ser tomados (disminuidos) de la(s) partida(s) presupuestaria
24 siguiente(s)

Partida	Nombre	Monto
26 9.9.1	Salarios Coordinación Regional	¢1,700,000.00
27 9.9.4	Viáticos Plataforma Móvil	¢1,965,250.00

1 Se solicita disminuir la partida 9.9.1 y 9.9.4 ya sé que cuenta con contenido presupuestario, los
2 salarios y viáticos de la plataforma móvil no han sido utilizados a la fecha (Anexo 03)./ ACUERDO
3 EN FIRME./ Aprobado por dos votos./”

4 Conocido este oficio la Junta Directiva acuerda:

5 **ACUERDO 05:**

6 **Dar por recibido el oficio CLP-COM-PRES-010-2019 de fecha 24 de mayo de 2019,**
7 **suscrito por el M.Sc. Geovanny Soto Solórzano, Coordinador de la Comisión de**
8 **Presupuesto, mediante el cual comunica el acuerdo 04 tomado por esa Comisión.**
9 **Aprobar la modificación presupuestaria para aumentar las siguientes partidas**
10 **presupuestarias: 7.1.8 Alquiler oficina Liberia ¢1.965.250,00 y 12.1 Mobiliario y**
11 **equipo ¢1.700.000,00. Se solicita aumento de la partida 7.1.8 para ampliar la**
12 **oficina de Liberia ya que la actual es muy pequeña y la Junta Regional no tiene el**
13 **espacio adecuado para realizar las reuniones, el dueño del local ofrece el local**
14 **contiguo para unirlo y así ampliar la oficina. Se solicita el aumento de la partida 12.1**
15 **para la compra de Rack (estantes) para la bodega de Servicios Generales. Los**
16 **recursos se pueden tomar de las partidas: 9.9.1 Salarios Coordinación Regional**
17 **¢1.700.000,00 y 9.9.4 Viáticos Plataforma Móvil ¢1.965.250,00. Se solicita**
18 **disminuir la partida 9.9.1 y 9.9.4 ya que cuenta con contenido presupuestario, los**
19 **salarios y viáticos de la plataforma móvil no han sido utilizados a la fecha (Anexo**
20 **03)./ Aprobado por siete votos./**

21 **Comunicar al M.Sc. Geovanny Soto Solórzano, Coordinador de la Comisión de**
22 **Presupuesto, a la Dirección Ejecutiva, a la Jefatura Financiera y a la Auxiliar**
23 **Financiera./**

24 **CAPÍTULO IV: ASUNTOS DE DIRECCIÓN EJECUTIVA**

25 **Artículo 05:** CLP-TES-126-2019, Inversiones. **(Anexo 04).**

26 La Licda. Marianela Mata Vargas, Directora Ejecutiva, presenta el oficio CLP-TES-126-2019 de
27 fecha 31 de mayo de 2019, suscrito por la Licda. Evelyn Salazar Navarro, Encargada de la
28 Unidad de Tesorería y la Licda. Silenne Barrios Arguedas, Jefa Financiera, en el que informan:
29 La presente tiene como objetivo mostrarles un resumen del flujo de caja del Colegio:

Flujo de caja proyectado COLEGIO: Mes Mayo 2019	
Saldos de las cuentas corrientes del Colegio	
Caja inicial (Saldo todas las cuentas del Banco)	249.155.905,71
Caja mínima (Saldo BNDiner a la vista)	68.909.121,84
SALDO TOTAL EN CAJA (caja inicial + caja mínima)	318.065.027,55
Ingresos Proyectados a las cuentas del Colegio	
Promedio de Ingreso Mecanizada y conectividad	231.282.853,57
TOTAL INGRESO PROYECTADO	549.347.881,12
Egresos Proyectados del Colegio	
Total en cheques en tránsito	70.618.556,13
Egresos Proyectados	169.063.916,75
Propuesta de inversión	125.000.000,00
SALDO TOTAL EGRESOS PROYECTADOS	364.682.472,88
Caja final (menos saldo caja mínima)	115.756.286,40

*Los estados de cuenta de los bancos se encuentran archivados en el flujo de caja mensual.

Se considera que:

1. En el BN Dinner fondo colones, Programa Colegio, existe un monto de **¢68.909.121.84** los cuales están a la vista y pueden ser utilizados en el momento que se requieran.
2. El saldo de las cuentas bancarias del Colegio, es de **¢249.155.905.71**
3. Existen cheques en tránsito por un monto de **¢70.618.556.13**
4. Los pagos a proveedores presentados a Junta Directiva más otras obligaciones pendientes como transferencias en cartera, pago de proporción al FMS, impuestos y servicios públicos suman en promedio **¢169.063.916.75**

Se informa que:

1. Los próximos vencimientos para el mes de Julio 2019, del Programa Colegio son:

1. El ingreso de la segunda quincena será el 31 de mayo por un monto aproximado de **¢221.607.742.68.**

2. El promedio de ingreso semanal por conectividad es de **¢ ¯9.675.110,57** y se obtiene de la suma de todos los depósitos diarios recibidos en la cuenta bancaria.

Dado lo anterior, se realizó un sondeo de mercado en las distintas entidades financieras a tres, seis, nueve y doce meses plazo para que la Junta Directiva tome la determinación en que institución invertir.

Tasas de interés

Comparativo de Rendimientos					
Entidad Financiera	3 meses	6 meses	9 meses	12 meses	Tasa Neta
Banco Popular	6,25%	6,92%	7,70%	8,80%	Neta
Grupo Mutual	5,80%	8,20%	8,65%	9,30%	Neta
Banco de CR	6,35%	7,73%	8,42%	8,79%	Neta
Banco Nacional	6,03%	7,52%	8,09%	8,72%	Neta
COOPEANDE1	5,75%	8,25%	9,00%	10,50%	Neta
COOPENAE	5,75%	7,25%	8,50%	10,25%	Neta

Cálculo de Intereses

Cálculo de Intereses						
Detalle	Banco Popular	Grupo Mutual	Banco CR	Banco Nacional	CoopeAnde1	Coopenae
Monto Principal	125.000.000,00	125.000.000,00	125.000.000,00	125.000.000,00	125.000.000,00	125.000.000,00
3 meses plazo						
Plazo	90 días	60 días				
Tasa Interés	6,25%	5,80%	6,35%	6,03%	5,75%	5,75%
Interés ganado	1.953.125,00	1.812.500,00	1.984.375,00	1.884.375,00	1.796.875,00	1.197.916,67
Interés Neto	1.953.125,00	1.812.500,00	1.984.375,00	1.884.375,00	1.796.875,00	1.197.916,67
6 meses plazo						
Plazo	180 días					
Tasa Interés	6,92%	8,20%	7,73%	7,52%	8,25%	7,00%
Interés ganado	4.325.000,00	5.125.000,00	4.831.250,00	4.700.000,00	5.156.250,00	4.375.000,00
Interés Neto	4.325.000,00	5.125.000,00	4.831.250,00	4.700.000,00	5.156.250,00	4.375.000,00
9 meses plazo						
Plazo	270 días					
Tasa Interés	7,70%	8,65%	8,42%	8,09%	9,10%	8,25%
Interés ganado	7.218.750,00	8.109.375,00	7.893.750,00	7.584.375,00	8.531.250,00	7.734.375,00
Interés Neto	7.218.750,00	8.109.375,00	7.893.750,00	7.584.375,00	8.531.250,00	7.734.375,00
12 meses plazo						
Plazo	360 días					
Tasa Interés	8,80%	9,30%	8,79%	8,72%	10,50%	10,25%
Interés ganado	11.000.000,00	11.625.000,00	10.987.500,00	10.900.000,00	13.125.000,00	12.812.500,00
Interés Neto	11.000.000,00	11.625.000,00	10.987.500,00	10.900.000,00	13.125.000,00	12.812.500,00

Portafolio de inversiones

En el siguiente cuadro se refleja la composición del portafolio de inversiones que tiene el Colegio al día 31 de mayo de 2019:

COMPOSICIÓN DEL PORTAFOLIO DE INVERSIÓN DEL COLEGIO		
ENTIDAD	MONTO INVERSIONES	%
BANCO DE COSTA RICA	791.736.127,65	15,12%
BANCO NACIONAL DE COSTA RICA	284.607.095,56	5,44%
BANCO POPULAR	500.831.730,54	9,57%
GRUPO MUTUAL	1.287.369.403,02	24,59%
COOPENAE	1.131.428.601,47	21,61%
COOPEANDE	1.238.839.339,75	23,67%
	5.234.812.297,99	100%
RESUMEN DE COMPOSICIÓN		
ENTIDAD	COLEGIO	%
BANCOS / ENTIDADES ESTATALES	2.864.544.356,77	55%
COOPERATIVAS	2.370.267.941,22	45%
TOTAL DE INVERSIONES	5.234.812.297,99	100%

Nuevo Escenario

COMPOSICIÓN DEL PORTAFOLIO DE INVERSIÓN DEL COLEGIO		
ENTIDAD	MONTO INVERSIONES	%
BANCO POPULAR	791.736.127,65	18,97%
GRUPO MUTUAL	284.607.095,56	6,82%
BANCO DE COSTA RICA	625.831.730,54	14,99%
COOPENAE	1.307.944.843,02	31,34%
COOPEANDE	1.163.786.070,67	27,88%
TOTAL DE INVERSIONES	4.173.905.867,44	100%
RESUMEN DE COMPOSICIÓN		
ENTIDAD	COLEGIO	%
BANCOS / ENTIDADES ESTATALES	1.702.174.953,75	41%
COOPERATIVAS	2.471.730.913,69	59%
TOTAL DE INVERSIONES	4.173.905.867,44	100%

Recomendaciones

- 1 1. Invertir el monto de ciento veinticinco millones exactos (¢125.000.000.00) en la compra de un
2 certificado a plazo en el Banco de Costa Rica, en la modalidad de desmaterializado a seis meses
3 plazo, periodicidad al vencimiento y la tasa vigente de mercado al momento de realizar la
4 inversión, por ofrecer una de las mejores tasas y para mantener la diversidad de la cartera,
5 correspondiente al programa del Colegio.”

6 El M.Sc. Fernando López Contreras, Presidente, externa que la Dirección Ejecutiva, plantea los
7 estudios pertinentes que se detallan tanto en la composición del portafolio como en el estudio
8 comparativo, propuesta que se ajusta a la política vigente.

9 Conocidos estos pagos la Junta Directiva toma los siguientes acuerdos:

10 **ACUERDO 06:**

11 **Dar por recibido el oficio CLP-TES-126-2019 de fecha 31 de mayo de 2019, suscrito**
12 **por la Licda. Evelyn Salazar Navarro, Encargada de la Unidad de Tesorería y la Licda.**
13 **Silenne Barrios Arguedas, Jefa Financiera, sobre el vencimiento de certificado del**
14 **programa del Fondo de Mutualidad y Subsidios./ Aprobado por siete votos./**
15 **Comunicar a la Licda. Evelyn Salazar Navarro, Encargada de la Unidad de Tesorería,**
16 **a la Licda. Silenne Barrios Arguedas, Jefa Financiera y a la Dirección Ejecutiva./**

17 **ACUERDO 07:**

18 **Invertir el monto de ciento veinticinco millones exactos (¢125.000.000,00) en la**
19 **compra de un certificado a plazo en el Banco de Costa Rica, en la modalidad de**
20 **desmaterializado a seis meses plazo, periodicidad al vencimiento y la tasa vigente**
21 **de mercado al momento de realizar la inversión, por ofrecer una de las mejores tasas**
22 **y para mantener la diversidad de la cartera, correspondiente al programa del**
23 **Colegio./ Aprobado por siete votos./ ACUERDO FIRME./**

24 **Comunicar a la Licda. Evelyn Salazar Navarro, Encargada de la Unidad de Tesorería,**
25 **a la Licda. Silenne Barrios Arguedas, Jefa Financiera y a la Dirección Ejecutiva./**

26 **Artículo 08:** Oficio de fecha 15 de mayo de 2019, suscrito por la Sra. Shirley Garro Pérez,
27 Encargada de la Unidad de Contabilidad y con el visto bueno de la Licda. Silenne Barrios
28 Arguedas, Jefatura Financiera. **Asunto:** Presenta el Balance General, el Estado de Resultados
29 y el Estado de Cambios en el Patrimonio del Colegio y del Fondo de Mutualidad y Subsidios al

1 30 de abril de 2019, han sido compilados por la Unidad de Contabilidad del Colegio. **(Anexo**
2 **05).**

3 La Licda. Marianela Mata Vargas, Directora Ejecutiva, presenta el Balance General, el Estado de
4 Resultados, Flujo de Efectivo y el Estado de Cambios en el Patrimonio del Colegio de Licenciados
5 y Profesores y del Fondo de Mutualidad y Subsidios al 30 de abril de 2019:

6 "El Balance General, el Estado de Resultados, Flujo de Efectivo y el Estado de Cambios en el
7 Patrimonio del Colegio de Licenciados y Profesores y del Fondo de Mutualidad y Subsidios al 30
8 de abril del 2019, han sido compilados por la Unidad de Contabilidad del Colegio.

9 Una compilación está limitada a la presentación en forma de estados financieros, de la
10 información que representa la gestión administrativa y financiera de la Corporación,
11 consecuentemente, no se expresa una opinión u otras afirmaciones sobre dichos estados de
12 este informe.

13 **NATURALEZA DE LAS OPERACIONES**

14 **ORGANIZACIÓN**

15 El Colegio de Licenciados y Profesores en Letras, Filosofía, Ciencias y Artes fue creado por la
16 ley Nº 1231 del 20 de noviembre del 1950 y reformado mediante la Ley Nº 4770 del 03 de
17 octubre de 1972 y su reforma mediante Ley 9420 del 24 de marzo 2017 Es una entidad pública
18 – no estatal con domicilio en la ciudad capital y jurisdicción en todo el territorio de la República.
19 Está integrado por los profesionales que se incorporen de conformidad con las leyes locales y
20 los tratados internacionales. Sus objetivos son:

- 21 a) Promover e impulsar el estudio de las letras, la filosofía, las ciencias, las artes, lo mismo que
22 las enseñanzas de todas ellas.
- 23 b) Elevar y defender el prestigio de los miembros del Colegio y velar por el fiel cumplimiento de la
24 ética profesional, por parte de todos y cada uno de los colegiados.
- 25 c) Estimular y mantener el espíritu de unión y solidaridad entre los afiliados y defender los
26 derechos profesionales y económicos de los mismos.
- 27 d) Propiciar cualquier plan que tienda a conseguir el mejoramiento económico y el bienestar
28 espiritual de sus integrantes.

1 e) Contribuir al progreso de la educación y la cultura, mediante actividades propias o en
2 cooperación con la Universidad de Costa Rica e instituciones afines; y

3 f) Gestionar o establecer sistemas solidarios de protección social a los afiliados, especialmente un
4 fondo de mutualidad y subsidios que los proteja en caso de infortunio o muerte.

5 Algunas de las otras operaciones que realiza el Colegio son el cobro de incorporaciones y
6 administración de las cuotas ordinarias de sus miembros, así como los ingresos por uso de
7 instalaciones y áreas de recreo, por otra parte, ofrece actividades relacionadas con la prestación
8 de servicios a las personas colegiadas y a la sociedad costarricense.

9 Los principales órganos del Colegio son los siguientes:

- 10 1. Asamblea General.
- 11 2. Junta Directiva.
- 12 3. Fiscalía.
- 13 4. Desarrollo Profesional y Humano.
- 14 5. Juntas Regionales.
- 15 6. Comisiones Permanentes.
- 16 7. Tribunal Electoral.
- 17 8. Tribunal de Honor.
- 18 9. Comité Consultivo.

19 **FONDO DE MUTUALIDAD Y SUBSIDIOS**

20 El Fondo de Mutualidad y Subsidios del Colegio, surge de la Ley 4770 capítulo VII y del artículo
21 Nº 5 del Reglamento aprobado para este propósito en la Asamblea General Extraordinaria Nº
22 LI del 29 de setiembre de 1973 (reformado en la Asamblea General Ordinaria Nº XCII del 23
23 de setiembre del 2000)

24 Sus propósitos están especificados en el artículo 34 inciso a y b del mencionado capítulo de la
25 Ley.

26 **B) PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

27 Las políticas contables detalladas a continuación están debidamente aprobadas por la Junta
28 Directiva mediante acuerdo # 3 de la Sesión Ordinaria 089-2005 celebrada el 25 de agosto de
29 2005.

1 **1. INVERSIONES**

2 Las inversiones en títulos valores se registran al costo de adquisición. No es un giro habitual
3 de la Corporación tener inversiones para la venta o su negociación ya que representan flujos
4 de efectivo que son invertidos para obtener rendimientos que respaldan las reservas
5 patrimoniales u otro tipo que maneje el Colegio.

6 **2. INGRESOS DEVENGADOS**

7 Los ingresos por concepto de cuotas ordinarias, se registran como tales según se devengan.

8 **3. PRODUCTO POR COBRAR**

9 La contabilización de los productos por cobrar de inversiones se realiza también por el
10 método devengado.

11 **4. INVENTARIOS**

12 Los inventarios están valuados al costo promedio ponderado.

13 **5. ESTIMACIÓN PARA INCOBRABLES**

14 El Colegio cuenta con una estimación para incobrables del 100% de colegiados suspendidos.

15 **6. GASTOS PREPAGADOS**

16 Los gastos prepagados se amortizan mensualmente hasta que se agoten.

17 **7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

18 Estos activos están valuados al costo de adquisición; las renovaciones y mejoras importantes
19 se capitalizan mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no
20 mejoran los activos ni alargan la vida útil se cargan a gastos al momento de efectuarse el
21 desembolso.

22 Se considera activo toda aquella compra igual o superior al monto máximo autorizado para
23 desembolsos por Caja Chica; cualquier otra compra inferior a este monto y que se considere
24 necesario dar seguimiento se registra como gasto, pero se incluye en un auxiliar para su
25 respectivo control.

26 El método de depreciación utilizado es el de línea recta.

27 **8. PRESTACIONES LEGALES**

28 En caso de cese de la relación laboral, los derechos del trabajador se cancelan de acuerdo a
29 lo establecido por el Código Laboral, en el caso del aguinaldo y vacaciones se registra el

1 gasto acumulado por pagar y la estimación de la provisión por concepto de cesantía se
2 provisiona mensualmente el porcentaje indicado en la política POL/PRO/CON-02.

3 **9. FONDOS ADSCRITOS**

4 El Colegio cuenta con un Fondo de Mutualidad y Subsidios, el cual se mantiene
5 contablemente como una entidad independiente con sus propios registros.

6 **10. MÉTODO DE COMBINACIÓN**

7 Los estados financieros del Colegio se preparan enlazando los balances individuales de la
8 Corporación: Colegio y Fondo de Mutualidad, eliminándose en el proceso las cuentas
9 recíprocas (por cobrar y por intercompañías). Esta combinación se hace para efectos de
10 presentación de los Libros Legales, sin embargo, los Estados Financieros adjuntos no son
11 combinados.

12 **11. IMPUESTOS**

13 El Colegio es una entidad pública no estatal sin fines de lucro, que promueve el desarrollo
14 de las ciencias sociales y protege el ejercicio de la profesión, así como defiende los derechos
15 de los colegiados y fomenta el acercamiento social y profesional de sus componentes. Para
16 cumplir con estos fines los colegiados de la corporación contribuyen con una cuota mensual
17 constituida por la colegiatura.

18 Es importante mencionar que este Colegio Profesional no está obligado a pagar el impuesto
19 de renta de las cuotas de colegiatura obligatorias, sin embargo, sus actividades comerciales
20 de recreación que generan ingresos como: entradas a las fincas regionales, alquiler de
21 cabinas, camping entre otros, si responden a la presentación y pago de impuestos sobre la
22 renta y sobre las ventas, además se pagan como corresponden los impuestos municipales.

23 **12. PERIODO ECONÓMICO**

24 El periodo económico del Colegio es de años natural, se inicia el primero de enero y finaliza
25 el treinta y uno de diciembre del mismo año, no obstante, para fines de presentación
26 tributaria se realiza la declaración de impuestos sobre la renta al Ministerio de Hacienda, con
27 corte al 30 de setiembre de cada año, cumpliendo con el periodo fiscal.”

28 Conocido este punto la Junta Directiva acuerda:

29 **ACUERDO 08:**

1 **Dar por recibido el Balance General, el Estado de Resultados, Flujo de Efectivo y el**
2 **Estado de Cambios en el Patrimonio del Colegio de Licenciados y Profesores y del**
3 **Fondo de Mutualidad y Subsidios al 30 de abril de 2019, presentados por la Licda.**
4 **Marianela Mata Vargas, Directora Ejecutiva./ Aprobado por siete votos./**
5 **Comunicar a la Dirección Ejecutiva./**

6 **CAPÍTULO V: AUDIENCIAS**

7 **Artículo 09:** Departamento de Infraestructura y Mantenimiento. **(Anexo 06).**

8 Al ser las 9:40 a.m. el M.Sc. Fernando López Contreras, Presidente, autoriza el ingreso del Ing.
9 Manuel Quesada Echavarría, Jefa y el Ing. Bryan Campos Herrera, Asistente; ambos del
10 Departamento de Infraestructura y Mantenimiento, quienes al ingresar saludan a los presentes.

11 **“Departamento de Infraestructura y Mantenimiento (DIM)**

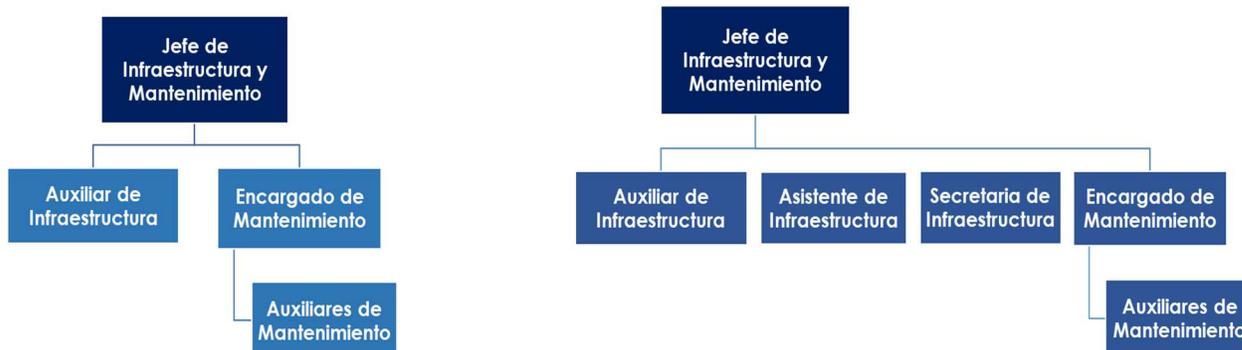
12 Presentación del Departamento a la Junta Directiva, año 2019.

13 **Directrices, objetivo y lineamientos.**

- 14 • Plan Estratégico 2020.
15 • Área Estratégica # 4, numeral 1 del Plan Estratégico: “1. Planificar el desarrollo de la
16 infraestructura a nivel nacional que corresponda a las necesidades de la Corporación”
17 (Comisión de Plan Estratégico Colypro 2020, Enero 2016).
18 • Plan Quinquenal 2015-2020.
19 • Planes Maestros.

20 **Organigrama Corporativo del Departamento.**

- 21 • Organigrama Organigrama actual (temporal)



1 **Proceso de gestión del Departamento.**

- 2 • Elaboración del Plan Anual de Trabajo (PAT), de acuerdo con las necesidades de
3 infraestructura.
- 4 • Creación del presupuesto anual, basado en el PAT, en la metodología de costos unitarios de
5 mercado y en proyectos similares anteriormente ejecutados.
- 6 • Registro de Proveedores para infraestructura y mantenimiento.
- 7 • Área de consultoría y diseño: Recomendación de contratación basada en competencias, de
8 acuerdo con la norma ISO 9001. Los honorarios se basan en el arancel de servicios
9 profesionales del CFIA.

10 (Algunos diseños son elaborados por el DIM).

- 11 • Área de ejecución de proyectos: Recomendación de contratación basada en competencias,
12 y en el análisis integral de las ofertas tomando en cuenta precio, plazo de entrega,
13 experiencia y garantía.
- 14 • Se crea y mantiene un expediente completo para cada proyecto.
- 15 • Se realiza labor de seguimiento al avance mediante inspecciones por parte del personal del
16 Departamento, o bien mediante consultores externos.
- 17 • Se solicitan informes periódicos a los consultores y constructores, para efecto de seguimiento
18 del flujo de caja y tramitación de pagos.
- 19 • Se reciben formalmente los proyectos y se elaboran los informes de cierre que se envían a
20 la Junta Directiva.
- 21 • Se trabaja en coordinación con el Departamento de Desarrollo Personal para dar seguimiento
22 a la aplicación de garantías de las obras en caso de ser necesario.
- 23 • Se gestiona el mantenimiento preventivo y correctivo de las oficinas Sede San José y
24 Alajuela, y se da apoyo al Centro de Recreo de Alajuela.

25 **Resultados del período 2018 (se ejecutó el 93% del presupuesto).**

26 CCR Alajuela (Ejecución de octubre a diciembre de 2018).



Otros proyectos adicionales:

- Malla decorativa frontal en finca del gimnasio, Alajuela.
- Modernización y cambio de equipos de pozos profundos.
- Remodelaciones varias en oficinas sede Alajuela.
- Diseño de la mesa de Junta Directiva.
- Casetas de vigilancia.

CCR San Carlos (Ejecución de noviembre a diciembre de 2018).



1 CCR Pérez Zeledón (Ejecución de diciembre de 2018 a enero de 2019).



12 CCR Esparza (Ejecución diciembre de 2018).



24 CCR Cartago (Ejecución febrero a mayo de 2019).



1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24



Proyectos del Departamento para planificación estratégica.

- Se está en el proceso de creación de modelos digitales de todas las instalaciones del Colypro a nivel nacional, con el fin de contar con la información topográfica, de imágenes de satélite y de inventario de infraestructura.
- Se está en el proceso de crear bases de datos detalladas para efecto de la planificación del mantenimiento.
- Se están creando modelos digitales en tres dimensiones como herramientas visuales amigables para efectos de diseño y consulta general.
- Lo anterior con miras a consolidar un plan de mantenimiento que incluya a todas las fincas de recreo del país, así como a las oficinas propiedad de la Corporación.

Planes Maestros.

- Se cuenta con los siguientes planes maestros para la planificación futura y el mejoramiento de los Centros de Recreo:
- Plan maestro para CCR de Esparza.
- Plan maestro para finca donde se ubica el gimnasio, Alajuela.
- Plan maestro para CCR de Cartago.
- Plan maestro para CCR de San Carlos.
- Plan maestro para CCR de Pérez Zeledón.

Plan maestro para CCR Esparza.

- 1
- 2
- 3
- 4
- 5
- 6
- 7
- 8
- 9
- 10
- 11
- 12
- 13
- 14
- 15
- 16
- 17
- 18
- 19
- 20
- 21
- 22
- 23
- 24
- 25
- 26
- 27
- 28
- 29



Plan maestro para finca donde se ubica el gimnasio, Alajuela.



Plan maestro para CCR Cartago.



Plan maestro para CCR de San Carlos.



Ing. Bryan Campos Herrera, Asistente del Departamento de Infraestructura y Mantenimiento, saluda a los presentes y realiza la siguiente presentación:

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019



CCR PUNTARENAS 1/2

ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.1.1.	Terminación de obras iniciadas en 2018.		€ 15 000 000,00		SUSPENDIDO. Se decide posponer la ampliación de los espacios de parqueo para atender las urgencias surgidas debido a los requerimientos del Ministerio de Salud.
		URGENCIA. Requerimientos 1 del Ministerio de Salud.		€ 1 231 600,00	EJECUTADO. Colocación de barrera divisoria entre la piscina de niños y la de adultos. Colocación de una baranda en la rampa de acceso a la piscina. Colocación de una escalera adicional de acero inoxidable para ingreso a la piscina.
		URGENCIA. Requerimientos 2 del Ministerio de Salud.		€ 4 500 000,00	PENDIENTE. Compra e instalación de una silla mecánica para ingreso de personas con capacidades especiales (cumplimiento de Ley 7600).
		EXTRA. Obra extra proyecto de 2018.		€ 1 230 000,00	EJECUTADO. Suministro e instalación de 25 m adicionales de malla ciclón para dejar cerrado el 100% del lindero oeste de la finca.

PRESUPUESTO DISPONIBLE REASIGNAR (REMANENTE) € 8 038 400,00

PROPUESTA:

- 1- Eliminar del PAT 2019 y posponer la actividad **Terminación de obras iniciadas en 2018**, que contemplaba continuar con la conformación y demarcación de parqueos iniciado en 2018, según diseño del plan maestro del CCR Puntarenas. Se valoraría la importancia estratégica de esta actividad para el Colypro y se solicitaría presupuesto en el año 2020 para ejecutarla según lo establecido por el plan maestro del CCR Puntarenas.
- 2- Considerar como remanente el sobrante a la fecha de €8.038.400,00 (ocho millones treinta y ocho mil cuatrocientos colones exactos), pero mantenerlo en la partida 12.3 Obras varias de infraestructura CCR Puntarenas para posteriormente valorar si se usa en otras obras de mantenimiento de este centro o se traslada a otra partida con déficit de recursos.

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019



CCR PUNTARENAS 2/2

ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.1.2.	Reparación de bases de postes de iluminación eléctrica externa y colocación de un medidor eléctrico definitivo.		€ 5 000 000,00		Se mantiene el alcance.

PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA EJECUCIÓN € 5 000 000,00

PROPUESTA:

1- Aprobar la ejecución de esta actividad e iniciar con el proceso de contratación para la misma.

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019



CCR SAN CARLOS 1/1

ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.2.1	Sustitución y reparación de techos.		€ 25 000 000,00	€ -	PENDIENTE. Sustitución completa de la cubierta de techo del salón que se encuentra en mal estado. Sustitución de la cubierta de techo de la casa del encargado de finca. Reparación de estructura de soporte de los ranchos y cocineta de salón por deterioro.

PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA EJECUCIÓN € 25 000 000,00

PROPUESTA:

1- Aprobar la ejecución de esta actividad e iniciar con el proceso de contratación para la misma.

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019



CCR PÉREZ ZELEDÓN 1/1

ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.3.1.	Reparación del techo del salón.	Reparación del techo del salón multiusos, la colocación de precintas, canoas, construcción de cunetas con parrillas en el perímetro del salón para desague de aguas pluviales, y canalización pluvial desde el salón hasta la zona del cuarto de máquinas de la piscina. Estimación del costo €16,000,000.00	€ 25 000 000,00		PENDIENTE. Esta pendiente el inicio de la reparación por el surgimiento de actividades urgentes por requerimientos del Ministerio de Salud. El presupuesto asignado se dividió y se asignó parte de él a obras adicionales que se requirieron para completar las iniciadas en 2018. Estas obras se detallan en la casilla llamada EXTRA.
		EXTRA. Obras complementarias necesarias para el adecuado funcionamiento de las nuevas instalaciones construidas con presupuesto 2018.		€ 5 949 000,00	EJECUTADO. Construcción de techo tipo pérgola para unir el salón con la nueva cocineta. Suministro de energía eléctrica a la nueva cocineta. Construcción de un drenaje para aguas servidas de la nueva cocineta. Suministro de energía eléctrica a la caseta principal. Construcción del desfogue de aguas pluviales del nuevo camino de acceso.
		URGENCIA. Requerimientos del Ministerio de Salud.		€ 7 000 000,00	PENDIENTE. Construcción de la sala de primeros auxilios.
		URGENCIA. Requerimientos del Ministerio de Salud.		€ 2 500 000,00	PENDIENTE. Construcción de baño para personas con capacidades especiales en el salón para cumplimiento de la Ley 7600.
		URGENCIA. Requerimientos del Ministerio de Salud.		€ 6 000 000,00	PENDIENTE. Construcción de un estimado de 50 m de rampas desde el salón hasta la piscina.

PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA EJECUCIÓN € 3 551 000,00

PRESUPUESTO FALTANTE € 15 000 000,00

PROPUESTA:

1- Mantener el alcance de cada una de las actividades programadas en el PAT y aquellas urgentes que corresponden a requerimientos del Ministerio de Salud.
2- Aumentar la partida 12.5 Obras Varias de Infraestructura en Pérez Zeledón en € 15.000.000,00 (Quince millones de colones exactos), los recursos vendrían de una modificación presupuestaria en la cual se disminuiría la partida 12.7 Obras varias de Infraestructura en CCR Brasillito, (Actividad: Construcción de rancho cuadruple).
3- Aprobar la ejecución de estas actividades e iniciar proceso de contratación.

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019



CCR CARTAGO 1/1

ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.4.1.	Construcción de un paso techado sobre la acera paralela al camino de acceso del CCR Cartago, desde la caseta principal hasta la entrada del salón.		€ 12 962 000,00		PENDIENTE. Se mantiene al alcance.

PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA EJECUCIÓN € 12 962 000,00

PROPUESTA:

1- Aprobar la ejecución de esta actividad e iniciar con el proceso de contratación para la misma.

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019



CCR BRASILITO 1/2

ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.5.1.	Construcción de un rancho cuadruple.		€ 15 000 000,00		SUSPENDIDO. Suspendido por criterio legal que recomienda no realizar obra nueva en la finca de Brasilito debido a la inmovilización que sufre la finca por problemas registrales.

PRESUPUESTO DISPONIBLE REASIGNAR € 15 000 000,00

PROPUESTA:

1- Aprobar eliminar del PAT 2019, la actividad **Construcción de un rancho cuadruple** en el CCR Brasilito y posponer la misma hasta que la situación catastral - registral de la finca sea resuelta.
2- Aprobar la disminución en €15.000.000,00 (Quince millones) la partida **12.7 Obras varias de infraestructura en el CCR Brasilito** y aumentar este monto a la partida **12.5 Obras varias de infraestructura en CCR Pérez Zeledón**, para cubrir el faltante de presupuesto en este centro.

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019



CCR BRASILITO 2/2

ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.5.2.	Estudio Técnico para iniciar trámites para obtener la concesión de un pozo en el CCR Brasilito		€ 12 000 000,00		SUSPENDIDO. Proyecto suspendido por criterio legal que recomienda no realizar obra nueva en la finca de Brasilito debido a la inmovilización que sufre la finca por problemas registrales. Realizar un estudio técnico cuyo valor ronda los €12.000.000,00 sin la certeza de que la Secretaría Técnica Ambiental Nacional admita el trámite de concesión por la inmovilización, sería un gasto injustificado.

PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA EJECUCIÓN € 12 000 000,00

PROPUESTA:

1- Aprobar eliminar del PAT 2019, la actividad **Estudio técnico para iniciar trámites para la concesión de un pozo** en el CCR Brasilito y posponer la misma hasta que la situación catastral - registral de la finca sea resuelta.
2- Aprobar mantener los €12.000.000,00 (doce millones de colones exactos) de la actividad **Estudio técnico para iniciar trámites para la concesión de un pozo** en la partida **12.7 Obras varias de infraestructura en el CCR Brasilito** y valorar posteriormente si estos pueden usarse en obras de mantenimiento en Brasilito o si eventualmente se traslada a otro centro con déficit presupuestario.

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019



CCR CAHUITA 1/2

ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.6.1	Construcción de dos ranchos BBQ cuádruples.	La propuesta de modificación del alcance de este proyecto consistiría en no construir los ranchos cuádruples de momento, y reasignar recursos para lo siguiente: 1- Instalación de pilas, con sus respectivas tuberías potables, desagües y drenajes (requerido por Ministerio de Salud). 2- Colocación de pedestales con tomas eléctricas y su respectivo cableado. Dichos trabajos son necesarios para poder habilitar el área de camping. Ya se cuenta en sitio con los pedestales prefabricados. (requerido por Ministerio de Salud). 3- Readequación y/o reparación eléctrica de las lámparas exteriores. 4- Revisión y reparación de la instalación eléctrica de los baños y vestidores existentes. 5- Separación de piscinas de niños y adultos mediante una baranda y construcción de una ducha para el área de piscina. (Requerido por el Ministerio de Salud). 6- Construcción de al menos 4 duchas adicionales en material liviano, detrás de los vestidores existentes para que sean utilizadas por los usuarios del camping. 7- Se valorará luego de realizar todas las obras anteriores, si queda presupuesto disponible para la construcción de un rancho cuádruple, según diseño.	€ 46 500 115,00		PENDIENTE. Las actividades propuestas responden a requerimientos del Ministerio de Salud para poder abrir al público las zonas de camping del centro de recreo, así como asegurar el bienestar del colegiado al cumplir con el Código Eléctrico de Costa Rica a cavallidad y con ello evitar riesgos asociados a las instalaciones eléctricas.
PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA EJECUCIÓN			€ 46 500 115,00		
PROPUESTA: 1- Aprobar eliminar del PAT 2019, la actividad Construcción de dos ranchos cuádruples en el CCR Cahuita, posponer la misma para ser ejecutada en otro período presupuestario y cambiarla por el alcance descrito en el cuadro de Modificaciones al PAT. 2- Iniciar el proceso de contratación de las obras descritas.					

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019



CCR CAHUITA 2/2

ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.6.2	Construcción de tubería de desfogue de laguna de retardo.		€ 6 807 585,00		PENDIENTE. El objetivo es colocar una tubería de desfogue que permita canalizar el agua de la laguna de retardo, desde la salida a la vía pública frente a la finca de Colopro, hasta unos 80 m hacia la playa.
PRESUPUESTO DISPONIBLE			€ 6 807 585,00		
PROPUESTA: 1- Aprobar la ejecución de esta actividad para que el Departamento de Infraestructura y Mantenimiento inicie las gestiones ante la Municipalidad de Talamanca de permisos de construcción y el proceso de contratación de las obras.					

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019



CCR ALAJUELA 1/5

ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.7.1	Remodelaciones en el salón multiusos del CCR Alajuela		€ 14 000 000,00		PENDIENTE. Se mantiene alcance. Se tiene programada la remodelación de la cabina de sonido del salón multiusos del CCR Alajuela. También la remodelación de la oficina del encargado del CCR Alajuela y bodega de instrumentos, así como remodelación del escenario principal del salón de eventos. Además se debe valorar ampliar el alcance y reubicar las pantallas del salón.
PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA EJECUCIÓN			€ 14 000 000,00		
PROPUESTA: 1- Aprobar la ejecución de esta actividad para que el Departamento de Infraestructura y Mantenimiento inicie el proceso de contratación.					

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019

ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.7.2.	Construcción del sistema de paneles solares.		€ 98 000 000,00		PENDIENTE. Se mantiene el alcance. Se tiene planificado el proyecto de instalación de un sistema de paneles solares en las oficinas de la Sede Alajuela y del CCR Alajuela.
PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA EJECUCIÓN			€ 98 000 000,00		
PROPUESTA: 1- Aprobar la ejecución de esta actividad para que el Departamento de Infraestructura y Mantenimiento inicie el proceso de contratación.					

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019

ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.7.3.	Construcción de la rampa del acceso principal.		€ 18 000 000,00		PENDIENTE. Se mantiene el alcance. Para poder ejecutar este proyecto se hace necesario asignar recursos a la construcción del camino interno de acceso ya que son obras que deben construirse juntas al formar parte de un proyecto integral.
PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA EJECUCIÓN			€ 18 000 000,00		
PROPUESTA: 1- Aprobar la ejecución de esta actividad para que el Departamento de Infraestructura y Mantenimiento inicie el proceso de contratación.					

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019

ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.7.4.	Remodelación del antiguo gimnasio como sala de conferencias.	Remodelación del antiguo gimnasio como bodega de suministros.	€ 35 000 000,00	€ 10 774 075,34	EJECUTADO. La Dirección Ejecutiva solicitó al Departamento de Infraestructura y Mantenimiento variar el alcance del proyecto debido al surgimiento de la necesidad de trasladar las bodegas de suministros de lugar. Se realizó la remodelación de esta zona y actualmente una sección del área funcionará como bodegas. Y esta pendiente de ejecutar el asfaltado del acceso a la bodega. El dinero para estas actividades se está tomando de manera provisional de la partida de mantenimiento y deberá ser reintegrada de la partida 12.10 Obras de Infraestructura varias en Alajuela. En este momento se tiene acuerdo de Junta Directiva que autoriza la construcción del acceso mencionado. El monto tomado de la partida de mantenimiento y que debe reponerse es de €5.389.075,34, por los trabajos ya ejecutados, más €5.385.000,00 correspondientes al acceso asfaltado que está por realizarse, quedando un monto disponible de esta actividad de € 24.225.924,66.
PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA REASIGNAR			€ 24 225 924,66		
PROPUESTA: 1- Aprobar utilizar el dinero disponible en la actividad remodelación del antiguo gimnasio como bodega, para la Construcción de rampa entre las piscinas y los ranchos 1 y 2 trasladando para esta actividad €15.000.000,00 (Quince millones de colones exactos) , considerando que esta construcción es de gran importancia para el cumplimiento de las disposiciones de la Ley 7600. La actividad de remodelación del antiguo gimnasio como bodega quedará aún con un disponible de €9.225.924,66.					

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019



CCR ALAJUELA 5/5

ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.7.5.	Construcción de nuevo lobby y acceso principal del salón.		€ 19 702 000,00		PENDIENTE. Se mantiene el alcance. Para poder ejecutar este proyecto se hace necesario asignar recursos a la construcción del camino interno de acceso ya que son obras que deben construirse juntas al formar parte de un proyecto integral.
PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA EJECUCIÓN			€ 19 702 000,00		
PROPUESTA: 1- Aprobar la ejecución de esta actividad para que el Departamento de Infraestructura y Mantenimiento inicie el proceso de contratación.					

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019



SEDE ALAJUELA 1/2

ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.8.1.	Construcción de sala de audiovisuales sede Alajuela.		€ 35 000 000,00	€ 9 000 000,00	PENDIENTE. Se pretende disminuir el alcance. En 2018 se planteó al Departamento la necesidad de construcción de un aula adecuada para realizar video conferencias y cursos virtuales. Esta aula deberá contar con todas las condiciones que le permitan regular el sonido, la luz y cualquier elemento que pueda interferir en la adecuada comunicación por estos medios. Como no se tiene referencia del costo de este tipo de construcción especial, la Dirección Ejecutiva a principios de 2019 solicitó variar el alcance del proyecto, realizando este año solamente la consultoría de diseño y así poder tener certeza del valor real de esta obra para construirla en 2020. La propuesta es pagar el diseño y el sobrante de esta actividad usarlo para darle contenido presupuestario a la construcción del camino de acceso al CCR Alajuela. Se reservan € 9.000.000,00 (nueve millones), para el diseño.
PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA REASIGNAR			€ 26 000 000,00		
PROPUESTA: 1- Aprobar realizar solamente el diseño de la sala de audiovisuales y no su construcción ya que el presupuesto es insuficiente para ejecutar la obra. 2- Aprobar al Departamento de Infraestructura y Mantenimiento iniciar con el proceso de contratación del diseño del aula de audiovisuales. 3- Aprobar utilizar el sobrante de esta actividad en la construcción del acceso vehicular al CCR Alajuela , tomando en cuenta que sin la ejecución de la construcción de este acceso vehicular, no se podrían ejecutar las otras obras complementarias como la rampa de acceso principal y la remodelación del lobby del salón las cuales si cuentan con presupuesto asignado.					

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019



SEDE ALAJUELA 2/2

ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.8.2.	Ejecución del rediseño eléctrico sede Alajuela. (Comtempla compra de planta para emergencias).		€ 131 694 040,00	€ 6 472 197,04	PENDIENTE. Se mantiene el alcance. El presupuesto ejecutado corresponde al pago final de la compra de la planta eléctrica para emergencias.
PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA EJECUCIÓN			€ 125 221 842,96		
PROPUESTA: 1- Aprobar la ejecución de esta actividad para que el Departamento de Infraestructura y Mantenimiento inicie el proceso de contratación.					

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019

 CCR TURRIALBA 1/1					
ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.9.	Remodelación y habilitación del nuevo CCR Turrialba.		€ 300 000 000,00	€ 178 568 825,30	PENDIENTE. Se deberá contratar la consultoría para realizar un levantamiento topográfico detallado de la infraestructura existente y de curvas de nivel, ya que este insumo es clave para la planificación de las obras de mejoramiento y posterior mantenimiento de dicha finca. Adicionalmente se debe hacer un plan de trabajo específico que contemple la estrategia de intervención, de acuerdo con los requerimientos del Ministerio de Salud, del Código eléctrico de Costa Rica, etc. y el diseño de obra nueva que deba construirse, como rampas y accesos de la Ley 7600. Luego de tener el plan, se pretende contratar la remodelación del centro para habilitarlo a los Colegiados. Dicha contratación no necesariamente significará establecer relación contractual con una sola empresa, podría ser con varias, dependiendo de los trabajos que se definan y su estrategia de desarrollo. Cabe mencionar que el monto cancelado para el efecto de la adquisición de la finca fue de €178.568.825,30, quedando un presupuesto disponible para consultoría y mejoras de € 121.431.174,70.
PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA EJECUCIÓN			€ 121 431 174,70		
PROPUESTA: 1- Aprobar la ejecución de esta actividad e iniciar con el proceso de contratación para la misma.					

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019

 READECUACIONES DE INSTALACIONES ELÉCTRICAS DE LOS CCR'S 1/1					
ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.10.	Proyecto de readecuaciones eléctricas de los CCR's.		€ 91 347 000,00		PENDIENTE. En 2018 se asignó una partida presupuestaria para la reparación y readecuación de las instalaciones eléctricas en los centros de recreo donde fuese más urgente. Durante este año se hizo el diagnóstico de las instalaciones y se cuenta con el diseño eléctrico de los centros de recreo de Cahuita, Cartago, San Carlos, Pérez Zeledón, Esparza, Brasilito y Salón Multiusos del CCR Alajuela. Se considera intervenir en primer lugar CCR Brasilito, CCR Pérez Zeledón y CCR Cahuita.
PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA EJECUCIÓN			€ 91 347 000,00		
PROPUESTA: 1- Aprobar la ejecución de esta actividad e iniciar con el proceso de contratación para la misma.					

DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURA Y MANTENIMIENTO
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2019 Y MODIFICACIONES

JUNIO 2019

 SEDE SAN JOSÉ 1/1					
ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.11.	Construcción del edificio que albergará la Sede San José del Colypro.		€ 844 000 000,00		PENDIENTE. El proyecto se encuentra en proceso de obtención de permisos de construcción. El Departamento de Infraestructura ha solicitado analizar con más elementos de juicio la orden de la Dirección Ejecutiva y de la Junta Directiva anterior de realizar la construcción por etapas debido a que este Departamento considera que hay riesgos asociados a esta modalidad de construcción. Además, el Departamento ha solicitado que se nos muestre el acuerdo de Junta Directiva o Asamblea General que respalda explícitamente el deseo de realizar la construcción en etapas, ya que hemos realizado una búsqueda propia en los archivos digitales de acuerdos de Junta Directiva y Asamblea General, y no hemos hallado nada que no deje la menor duda en cuanto a cómo proceder. En este sentido, solamente se recibió orden verbal de realizar este proceso, como se mencionó, es decir, en etapas.
PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA EJECUCIÓN			€ 844 000 000,00		
PROPUESTA: 1- Aportar al Departamento de Infraestructura y Mantenimiento, acuerdo expreso de la Asamblea General o de la Junta Directiva para ejecutar la construcción del proyecto Edificio Sede San José en etapas.					

 SEDE COTO 1/1					
ID	ACTIVIDAD PRESUPUESTADA ORIGINALMENTE SEGÚN PLAN ANUAL	MODIFICACIONES AL PLAN ANUAL	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO O COMPROMETIDO A JUNIO DE 2019	OBSERVACIONES
1.12.	Mantenimiento Sede Coto.		€ -		PENDIENTE. El edificio de la Sede Coto, ha venido presentando problemas de deterioro en la parte arquitectónica por falta de un mantenimiento preventivo y correctivo adecuado, por lo cual se hace necesario en primera instancia corregir situaciones de filtraciones de agua llovida, pintura, y jardinería.
PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA EJECUCIÓN			€ -		
PRESUPUESTO FALTANTE			€ -		NO SE CUENTA CON ESTIMACIÓN DEL COSTO DE LAS REPARACIONES.
PROPUESTA: 1- Considerar tomar de la partida de mantenimiento de la Sede Coto los recursos necesarios para las reparaciones.					

Conocido este punto la Junta Directiva acuerda:

ACUERDO 09:

Dar por recibida la presentación realizada por el Ing. Manuel Quesada Echavarría, Jefe y el Ing. Bryan Campos Herrera, Asistente; ambos del Departamento de Infraestructura y Mantenimiento, respecto a dicho departamento./ Aprobado por siete votos./

Comunicar al Ing. Manuel Quesada Echavarría, Jefe y el Ing. Bryan Campos Herrera, Asistente; ambos del Departamento de Infraestructura y Mantenimiento./

ACUERDO 10:

Solicitar a la Presidencia y a la Dirección Ejecutiva, realicen una propuesta de plan remedial en el tema de infraestructura y mantenimiento, tomando en cuenta los comentarios hechos por los miembros de Junta Directiva, el plan de trabajo y el presupuesto 2019 de ese departamento. La propuesta deberá presentarse a la Junta Directiva a más tardar el sábado 15 de junio de 2019./ Aprobado por siete votos./

Comunicar a la Presidencia, a la Dirección Ejecutiva y a la Unidad de Secretaría./

Artículo 10: Departamento Legal. **(Anexo 07).**

El M.Sc. Fernando López Contreras, Presidente, externa que este punto lo agendará en una próxima sesión.

1 **CAPÍTULO VI: ASUNTOS DE DIRECTIVOS**

2 El M.Sc. Fernando López Contreras, Presidente, informa que mediante el oficio RH-046-2019
3 de fecha 30 de mayo de 2019, la Licda. Yessenia Esquivel Mendoza, Jefa del Departamento de
4 Recursos Humanos, comunica el avance sobre el proceso de reclutamiento y selección para el
5 puesto de Director (a) Ejecutivo (a).

6 Conocido este punto la Junta Directiva acuerda:

7 **ACUERDO 11:**

8 **Dar por recibido el oficio RH-046-2019 de fecha 30 de mayo de 2019, suscrito por**
9 **la Licda. Yessenia Esquivel Mendoza, Jefa del Departamento de Recursos Humanos,**
10 **en relación a los oferentes para el puesto de Director (a) Ejecutivo (a). Solicitar al**
11 **Departamento de Recursos Humanos, continúe con el procedimiento establecido en**
12 **la política para continuar con lo que corresponde a la Junta Directiva. Al respecto**
13 **deberá informar a la Junta Directiva a más tardar el 15 de junio de 2019./ Aprobado**
14 **por siete votos./**

15 **Comunicar a la Licda. Yessenia Esquivel Mendoza, Jefa del Departamento de**
16 **Recursos Humanos./**

17 **CAPÍTULO VII: ASUNTOS VARIOS**

18 No se presentó ningún asunto vario.

19 **CAPÍTULO VIII: CIERRE DE SESIÓN**

20 **SIN MÁS ASUNTOS QUE TRATAR EL PRESIDENTE FINALIZA LA SESIÓN A LAS TRECE**
21 **HORAS CON VEINTISEIS MINUTOS DEL DÍA INDICADO.**

22

23

24 **Fernando López Contreras**

Jacqueline Badilla Jara

25 **Presidente**

Secretaria

26 Levantado de Texto: Maritza Noguera Ramírez.