

**COLEGIO DE PROFESIONALES EN
CIENCIAS POLÍTICAS Y RELACIONES
INTERNACIONALES**

JUNTA DIRECTIVA

INFORME DE TESORERIA

**PERÍODO ABRIL DE 2010 AL 28 DE MARZO
DE MARZO DE 2011**

*Licda. Irene Rodríguez Mena
Tesorera
28 de marzo de 2011*

INTRODUCCIÓN

Dentro de toda agrupación jurídicamente establecida, como lo es el Colegio de Ciencias Políticas y Relaciones Internacionales, es necesario que se tenga la información financiera precisa de la organización, con la finalidad de poder mostrar a los agremiados, profesionales del área y la sociedad civil en general, como está operando y funcionando este gremio.

El informe que se presenta, suministra una visión de cómo está trabajando su capital, producto principalmente de las cuotas mensuales de sus agremiados y en segundo lugar de los rendimientos que se están obteniendo de las inversiones que de dicho capital se realizan en el mercado financiero.

Con el objetivo de cumplir con la labor encomendada a mi persona por la Asamblea General realizada el 30 de marzo de 2010, en el cargo de Tesorería del Colegio de Ciencias Políticas y Relaciones Internacionales para completar el período correspondiente del 1 de abril de 2010 al 28 de marzo de 2011, y de acuerdo al Capítulo IX artículo 19 de la Ley Orgánica del Colegio y el artículo 43 del Reglamento Interno del Colegio, en el cual se indican las atribuciones del Tesorero, presento ante los agremiados y la Asamblea General el informe de Tesorería.

El presente informe ha sido elaborado en base a los estados financieros del Colegio respaldados por un Contador Público debidamente autorizado.

La estructura del informe es el siguiente:

- A. Informe de Ingresos y egresos (01 abril 2010 – 21 marzo 2011)
- B. Total de activos del Colegio
- C. Proyección de Presupuesto
- D. Resultados de Gestión (01 abril 2010 – 21 marzo 2011)
- E. Anexo 1. Reglamento de Caja Chica

**A. INFORME DE INGRESOS Y EGRESOS DEL PERÍODO
COMPRENDIDO DEL 1 ABRIL DE 2010 AL 28 DE MARZO DE
2011***

**B. TOTAL DE ACITVOS DEL COLEGIO 01 DE ABRIL DE 2010 A
28 DE MARZO DE 2010***

C. PROYECCIÓN DE PRESUPUESTO*

D. ANEXO 1. REGLAMENTO DE CAJA CHICA **

* Adjunto en Hoja de Excel

** Adjunto en documento de Word.

D. RESULTADOS DE GESTIÓN (01 DE ABRIL DE 2010 – 28 marzo de 2011)

1. Se recibió la Tesorería del Colegio con un fondo de 12 184 315.07 colones.
2. Una de las acciones sustanciales de esta Junta Directiva, ha sido la preocupación sobre los recursos en custodia producto de los ingresos por afiliación de sus agremiados. Dichos ingresos se habían mantenido, como política de Juntas Directivas anteriores, en cuenta corriente sin establecer políticas de inversión, definidas y constantes que generaran ingresos adicionales. A partir de junio de 2010 se estableció, por parte de esta Junta Directiva, la política de inversiones, con un monto inicial de ¢10.000.000. Actualmente, se mantiene una inversión en Mercado de Valores desde el 17 de noviembre de 2010, mediante adquisición de un Bono de Estabilización Monetaria del BCCR, adquirido en mercado secundario y el cual tiene una tasa fija y cupones. El citado bono tiene un valor facial de ¢7.000.000 y por lo cuáles se invirtió un monto de **¢7.550.174,72**. Se adquirió el mismo a un plazo de 311 días y vence el 28/09/2011. Con respecto a los cupones de interés que son dos, se estaría recibiendo el monto total de ¢982.100,00. El primer cupón de interés se estaría siendo líquido precisamente el día de hoy 28/03/2011 y el otro al término de la inversión. El resumen de este punto se puede visualizar en el siguiente cuadro:

Facial (bono adquirido)	¢ 7.000.000,00
Intereses en 2 cupones:	¢ 982.100,00
Total a Recibir (al término de la inversión):	¢ 7.982.100,00
Monto Invertido:	¢ 7.550.174,72
Ganancia:	¢ 431.925,28

Asimismo, el 30/11/2010 se realizó inversión adicional en un Bono de Estabilización Monetaria (cero cupón) por un monto de ¢4.100.000 el cual representa el valor facial. El costo de la Inversión fue por un monto de **¢3.992.805,67** negociado por descuento, con un rendimiento del 5.52% y a un plazo de 175 días. El mismo estaría venciendo el 25/05/2011.

Al 28/02/2011 se describe inversión a la vista por un monto total de **¢4.686.506,35** producto de la inversión realizada en

dos periodos. El primero realizado el 23/11/2010 cuyo saldo actual es de ¢2.769.268,32 y el segundo realizado el 23/12/2010 cuyo saldo actual es de ¢1.917.238,03. En el mes de febrero se generó en intereses de esta inversión a la vista un monto de ¢17.518,54.

El Colegio mantiene en inversión en la actualidad un monto total de ¢16.229.486,74.

3. En las cuentas bancarias queda un total de 3 529 311.11 colones
4. En caja chica 100 000 colones.
5. Se entrega un Reglamento de Caja Chica debidamente, aprobado por la Junta Directiva.
6. El mobiliario y el equipo con un valor de 3 515 798.31 colones
7. En Noviembre de 2010 se recibió una donación de 2 000 000 de colones por parte del Ministerio de Relaciones Exteriores y Culto para ser utilizada en un Congreso Interdisciplinario, el cual se realizó y liquidó con todas las especificaciones requeridas por el Ministerio, quedando un remanente en Caja, de 95 693 colones el cual se mantiene en una cuenta de Banco de Costa Rica, a nombre del Colegio y que está habilitada de forma paralela con la del Banco Nacional para ser utilizada por los agremiados, para los pagos de incorporación o mensualidades.
8. Se invirtió en la compra de activos (grabadora, refrigeradora, archivos, laptop, video beam y disco duro externo). Todos los activos del Colegio se encuentran contabilizados y debidamente plaqueados.
9. Se entrega la contabilidad debidamente computarizada y registrada en los libros legales.
10. En total se entregan los activos del Colegio con un valor de 23 045 109.42.