



### **ACTA NÚMERO TREINTA Y TRES**

Reunidos en la Sala de Sesiones de la Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación, a las ocho horas y treinta minutos del día veintisiete de agosto de dos mil quince. Iniciando la reunión con la asistencia de los Directores Propietarios: licenciado José María Sandoval Vásquez, Presidente, licenciado Luis Mario Martínez Recinos, por el Ministerio de Educación; profesor Elías de Jesús Soto Deras, por el Ministerio de Educación, licenciado Juan Francisco Barahona Quezada, por el Ministerio de Hacienda; profesora Deysi Emérita Mena de Rivera, por el Sector Docente Activo; licenciado Amadeo de Jesús López por el Sector Docente Pensionado; licenciada Aída Berenice Argueta de Quintero, por el Sector Administrativo Pensionado; licenciado Iván Antonio Hernández, por el Sector Administrativo Activo del Ministerio de Educación. Asimismo, está presente el ingeniero Walter Edgardo Funes Callejas, Gerente, quien presentará los informes de la administración. **DELIBERACIONES Y ACUERDOS. PUNTO UNO. ESTABLECIMIENTO DE QUÓRUM.** Se procede a establecer quórum, verificado se inicia la sesión. **PUNTO DOS. APROBACIÓN DE AGENDA.** Se somete para su aprobación, la agenda que se detalla a continuación: 1. Establecimiento de quórum. 2. Aprobación de Agenda. 3. Lectura de Acta número treinta y dos. **4. Informes: A) De la Presidencia. 4.a.1** Entrega de materiales para ser utilizados como apoyo a los docentes que laboran en el Proyecto Educativo, a desarrollar por los catorce Comités de Proyección Social departamentales **4.a.2** Proceso de divulgación al Magisterio Nacional, sobre las Reformas a la Ley de La Caja **4.a.3** Respuesta del ingeniero Roberto de Jesús Solórzano Castro, Viceministro de Hacienda sobre petición de inmuebles del Estado **4.a.4** Remisión de solicitud de audiencia a la Diputada Lorena Guadalupe Peña Mendoza, Presidenta de la Asamblea Legislativa **4.a.5** Seguimiento de acuerdos al mes de Julio 2015 **B) De la Administración 4.b.1** Reporte de Fondos Institucionales al 24 de agosto de 2015 **4.b.2** Informe de solicitudes gestionadas a través de Oficial de Información (OIR) correspondiente a los meses de enero a julio 2015 **4.b.3** Estados Financieros de La Caja correspondientes a los meses de junio y julio 2015 **4.b.4** Informe de consultas realizadas por los asistentes a los evento de Rendición de Cuentas **4.b.5** Informe trimestral de Auditoría Financiera al segundo trimestre de 2015 **4.b.6** Informe intermedio de Auditoría Financiera al 30 de junio de 2015 y 2014 **4.b.7** Informe sobre el promedio de tiempo de pago a Medianas y Pequeñas Empresas MYPES, al mes de julio 2015 **5. PROPUESTAS PARA TOMAR ACUERDOS: A) De la Presidencia:** No hubo **B) De la Administración. 5.b.1** Aprobación pagos de Seguros **5.b.2** Propuesta de inversiones **6. INFORMES Y PROPUESTAS DE LOS DIRECTORES.** No hubo **7. Varios: ROMANO I. Convocatoria PUNTO TRES. LECTURA DE ACTA NÚMERO TREINTA Y DOS.** El Presidente da lectura al Acta número treinta y dos, la cual se aprueba por unanimidad. **PUNTO CUATRO. INFORMES: A) DE LA PRESIDENCIA. 4.a.1**

**ENTREGA DE MATERIALES PARA SER UTILIZADOS COMO APOYO AL PROYECTO EDUCATIVO, A DESARROLLAR POR LOS CATORCE COMITÉS DE PROYECCIÓN SOCIAL DEPARTAMENTALES.** El Presidente informa al Consejo Directivo que, el día lunes 24 de agosto de 2015, se realizó el evento de entrega de materiales a ser utilizados como apoyo al Proyecto Educativo, a desarrollar por los catorce Comités de Proyección Social. En vista que el Presidente fue convocado de urgencia para asistir a una reunión, delegó al ingeniero Walter Edgardo Funes Callejas, Gerente de La Caja para que en su representación hiciera efectiva la entrega, a quien se le dio la palabra para que informe sobre los detalles del evento. El Gerente expresa al Consejo que, se contó con la asistencia del licenciado Francisco Humberto Castaneda, Viceministro de Educación, licenciada Sandra Alas Guidos, Directora Nacional de Administración del Ministerio de Educación, licenciada María Angélica Paniagua, Jefa del Departamento de Alfabetización del Ministerio de Educación y profesor Rafael Antonio Coto, Presidente del Instituto de Salvadoreño de Bienestar Magisterial. En las palabras alusivas al evento se mencionó sobre el apoyo del Consejo Directivo al Programa Educativo desarrollado por los Comités de Proyección Social departamentales, asimismo se recalcó la continuidad para el próximo año; después del discurso del señor Viceministro de Educación se procedió a realizar la entrega simbólica de materiales. Al respecto el Consejo se da por informado. **4.a.2**

**PROCESO DE DIVULGACIÓN AL MAGISTERIO NACIONAL, SOBRE LAS REFORMAS A LA LEY DE LA CAJA.** El Presidente informa al Consejo Directivo que, como Institución debemos comenzar con el proceso de divulgación de las Reformas a la Ley de La Caja, ya que es imperativo que el Magisterio Nacional, conozca en qué consisten dichas Reformas. Se ha conversado con el ingeniero Walter Edgardo Funes Callejas, Gerente, y el licenciado Jorge Alberto Canales, Jefe de Planificación y Proyección Institucional, para trabajar en la realización de una programación de actividades, la cual se dará a conocer al Consejo Directivo para que los Directores que quieran acompañar las actividades se puedan incorporar. El mecanismo para entregar la información que se dará a conocer, será por medio de correo electrónico, el cual se solicitará al momento de registrar la asistencia. Se pedirá el apoyo del Ministerio de Educación para realizar las gestiones respectivas, a fin de garantizar la presencia de los docentes. Al respecto el Consejo se da por informado. **4.a.3 RESPUESTA DEL INGENIERO ROBERTO DE JESÚS SOLÓRZANO CASTRO, VICEMINISTRO DE HACIENDA SOBRE PETICIÓN DE INMUEBLES DEL ESTADO.** El Presidente informa al Consejo Directivo que, con fecha 21 de agosto de 2015, se recibió carta suscrita por el ingeniero Roberto de Jesús Solórzano, Viceministro de Hacienda, en la cual emite respuesta a la solicitud de La Caja, en el sentido de hacer efectivo el pago a través de inmuebles del Estado, como amortización a la deuda por el no pago de primaje que corresponde al Seguro de Vida Básico que el Estado le otorga a cada



maestro y personal administrativo del Ministerio de Educación. En dicha carta expresa que, esa Secretaría de Estado verificó los inmuebles propuestos por La Caja, determinando que, no son propiedad del Ministerio de Hacienda; por lo que rinde las disculpas del caso por no atender favorablemente lo solicitado. Al respecto el Consejo se da por informado. **4.a.4 REMISIÓN DE SOLICITUD DE AUDIENCIA A LA DIPUTADA LORENA GUADALUPE PEÑA MENDOZA, PRESIDENTA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA.** El Presidente informa al Consejo Directivo que, se remitió a la diputada Lorena Guadalupe Peña Mendoza, presidenta de la Asamblea Legislativa, solicitud de audiencia para una Comisión conformada por Directores del Consejo Directivo de La Caja, para tratar el tema de la iniciativa de Ley a las Reformas de la Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación, las cuales fueron presentadas a la Asamblea Legislativa el pasado 2 de julio del año en curso, por el ingeniero Carlos Mauricio Canjura Linares, Ministro de Educación, quedando a la espera de la respuesta a lo solicitado. Al respecto el Consejo se da por informado. **4.a.5 SEGUIMIENTO DE ACUERDOS AL MES DE JULIO 2015.** El Presidente informa al Consejo Directivo sobre el seguimiento de acuerdos emitidos, correspondiente al mes de julio de 2015, en el cual se refleja en su mayoría, el cien por ciento de su ejecución. Al respecto el Consejo se da por informado. **B) DE LA ADMINISTRACIÓN. 4.b.1 REPORTE DE FONDOS INSTITUCIONALES AL 24 DE AGOSTO DE 2015.** El Gerente presenta al Consejo Directivo, el informe de Fondos Institucionales al 24 de agosto de 2015, según detalle siguiente: .....

**FONDOS INSTITUCIONALES**

FECHA	VALORES	PERIODO
AL 24/08/15	\$49,339,908.28	Informe semana actual
DEL 17/08/15	\$49,494,526.99	Informe semana anterior
Variación	-\$154,624.71	-0.3%

**INGRESO Y EGRESOS DEL 18 AL 24 DE AGOSTO DE 2015**

INGRESOS	\$83,665.46
EGRESOS	\$238,290.17
DIFERENCIA ENTRE INGRESOS E EGRESOS	-\$154,624.71

En el periodo reportado el saldo ha sido negativo debido a que los ingresos percibidos fueron menores que los pagos de Seguros y gastos administrativos. Al respecto el Consejo se da por informado. **4.b.2 INFORME DE SOLICITUDES GESTIONADAS A TRAVÉS DE OFICIAL DE INFORMACIÓN (OIR) CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO A JULIO 2015.** El Gerente presenta al Consejo Directivo, el informe de las solicitudes gestionadas a través

de la Oficina de Información y Respuesta OIR, durante los meses de enero a julio 2015, que comprende: a) 3 solicitud oficiosa, b) 7 solicitudes de información pública, c) 6 solicitudes de información confidencial d) ninguna solicitud inexistencia y e) ninguna solicitud reservada. Haciendo un total de 16 solicitudes de consulta al mes de julio 2015. Al respecto el Consejo se da por informado.

#### **4.b.3 ESTADOS FINANCIEROS DE LA CAJA CORRESPONDIENTES A LOS MESES DE JUNIO Y JULIO 2015.**

El Gerente presenta al Consejo Directivo, los Estados Financieros correspondientes a los meses de junio y julio 2015, que comprenden: a) Balance de comprobación, b) Estado de Ingresos y Gastos de Gestión, c) Índices, d) Contribuciones y Primas por tipo de Seguro, e) Pago por tipos de Seguro, f) Gráfica de Ingresos y Pagos de Seguros, g) Ejecución del Presupuesto Ingresos y Egresos h) Margen de Contribución, e i) Flujo de Efectivo.

#### **4.b.4 INFORME DE CONSULTAS REALIZADAS POR LOS ASISTENTES A RENDICIONES DE CUENTAS.**

El Gerente presenta al Consejo Directivo el informe de consultas realizadas por los asistentes a las diferentes eventos de Rendición de Cuentas de La Caja, entre las preguntas están: a) Plazos, tasa de interés, montos y cuándo iniciarán los préstamos, así como quienes podrán optar a dicho programa, b) Crédito para vivienda, c) Consulta sobre trámites, edad de cobertura y tiempo de pago de los seguros, d) Persona responsable en la Agencia de Morazán, e) Beneficios de estar asegurados a La Caja y no a un sistema privado, f) Incentivo para afiliarse a otros seguros de La Caja, g) Lugares donde está previsto abrir los 3 nuevos centros de atención, h) Los convenios con los establecimientos comerciales, i) Permiso oficial para asistir a talleres de proyección social, j) Proyectos sociales que se han realizado y k) avances sobre el estado de la Reforma a la Ley de La Caja. Al respecto el Consejo se da por informado.

#### **4.b.5 INFORME TRIMESTRAL DE AUDITORIA FINANCIERA AL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015.**

El Gerente presenta al Consejo Directivo, el informe de Auditoría Financiera del segundo trimestre 2015, presentada por Elías & Asociados, Auditores Externos y Consultores Gerenciales, donde refleja que, de acuerdo con las áreas revisadas y procedimientos desarrollados, no se detectaron errores o irregularidades materiales que puedan tener incidencia importante y que afecte la razonabilidad en los estados financieros al 30 de junio 2015. Al respecto el Consejo se da por informado.

#### **4.b.6 INFORME INTERMEDIO DE AUDITORIA FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2015 Y 2014.**

El Gerente presenta al Consejo Directivo, el informe intermedio al 30 de junio 2015 y 2014, presentado por Elías & Asociados, Auditores Externos y Consultores Gerenciales, dando a conocer de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría y Normas de Auditoría Gubernamental (NAG), la revisión de información financiera intermedia, realizando indagaciones, principalmente con personas responsables de los asuntos financieros y contables, aplicando procedimientos analíticos y otros



procedimientos de revisión. Basados en la revisión realizada, nada llama la atención que haga creer que la información financiera intermedia, no presente razonablemente la situación financiera de La Caja, sus Rendimientos Económicos, sus Flujos de Fondos y sus Ejecuciones Presupuestarias por los periodos del 01 de enero al 30 de junio de 2015 y 2014, de conformidad con los Principios de Contabilidad Gubernamental promulgados por el Ministerio de Hacienda. Al respecto el Consejo se da por informado. **4.b.7 INFORME SOBRE EL PROMEDIO DE TIEMPO DE PAGO A MYPES, AL MES DE JULIO 2015.** El Gerente presenta al Consejo Directivo, la matriz de datos que contiene el detalle para la estimación de tiempo por pagos al mes de julio 2015 a las Medianas y Pequeñas Empresas (MYPES), el cual de acuerdo a la estadística de la base de datos de Quedan emitidos por la Unidad de Tesorería, SAFI, Actas de Recepción de Bienes y Servicios y Órdenes de Compra emitidas en la UACI, se establece un promedio de 21 días desde la fecha en que los proveedores hacen su entrega y la fecha estimada de pago contenida en cada Quedan; los tiempos en cada proveedor varían de acuerdo a las facilidades de pago que cada uno de ellos otorga a la Institución. Al respecto el Consejo se da por informado. **B) DE LA ADMINISTRACION. 5.b.1 APROBACIÓN PAGO DE SEGUROS.** El Gerente somete al Consejo Directivo para su aprobación, los pagos de Seguros de Vida que se detallan a continuación.

ASEGURADOS	N° BENEFICIARIOS	CASOS ESPECIALES	TIPOS DE SEGURO					SEGURO POR SEPELIO	DOBLE INDEMNIZACIÓN POR MUERTE ACCIDENTAL	Beneficio por el 10% para gastos funerarios
			SEGURO DE VIDA BASICO	SEGURO DE VIDA OPCIONAL	SEGURO DE VIDA DOTAL	SEGURO DE VIDA OPCIONAL POR INVALIDEZ TOTAL Y PERMANENTE				
Subtotal al 27 de agosto de 2015	14		\$12,342.86	\$21,653.03						
Total acumulado desde 9 de enero al 21 de agosto 2015	398	\$54,828.16	\$170,262.78	\$565,306.47	\$6,769.83	\$14,824.90	\$1,704.62	\$14,857.13	\$4,838.08	
Total general	412	\$54,828.16	\$182,605.64	\$586,959.50	\$7,005.04	\$14,824.90	\$1,704.62	\$14,857.13	\$4,838.08	

Los cuales fueron aprobados y ratificados por el Consejo en la fecha de esta acta. **5.b.2 PROPUESTA DE INVERSIONES.** El Gerente presenta al Consejo Directivo, las inversiones efectuadas del 21 al 27 de agosto de 2015; asimismo presenta propuesta de inversiones del 28 de agosto al 1 de septiembre de 2015

según publicación del Banco Central de Reserva, vigente del 26 de agosto al 1 de septiembre de 2015, a continuación el detalle: "\*\*\*\*\*"


A) INVERSIONES EFECTUADAS DEL 21 AL 27 DE AGOSTO DE 2015


FECHA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN	PLAZO	TASA	VALOR
21/08/2015	AMÉRICA CENTRAL	360 DÍAS	5.35%	\$700,000.00
22/08/2015	AMÉRICA CENTRAL	360 DÍAS	5.35%	\$175,000.00
22/08/2015	PROMERICA	360 DÍAS	5.35%	\$900,000.00
23/08/2015	PROMERICA	360 DÍAS	5.35%	\$400,000.00
24/08/2015	PROMERICA	360 DÍAS	5.35%	\$200,000.00
27/08/2015	AMÉRICA CENTRAL	360 DÍAS	5.51%	\$1,173,000.00
<b>TOTALES</b>				<b>\$3,548,000.00</b>

B) PROPUESTA DE INVERSIONES DEL 28 DE AGOSTO AL 1 DE SEPTIEMBRE DE 2015 (SEGÚN PUBLICACIÓN DEL BCR VIGENTE DEL 26 AGOSTO AL 1 DE SEPTIEMBRE DE 2015)

VENCIMIENTOS DE INVERSIONES					PROPUESTAS DE INVERSIONES EN BANCOS			
FECHA DE VENCIMIENTO	INSTITUCIÓN	PLAZO	TASA	VALOR	INSTITUCIÓN	PLAZO	TASA	VALOR
28/08/2015	CUENTAS DE AHORRO Y CORRIENTE			\$150,000.00	AMÉRICA CENTRAL	360 DÍAS	5.51%	\$150,000.00
<b>TOTALES</b>				<b>\$150,000.00</b>	<b>TOTALES</b>			<b>\$150,000.00</b>

Al respecto el Consejo **ACUERDA:** Tomar nota de las inversiones efectuadas del 21 al 27 de agosto de 2015; asimismo aprobar la propuesta de inversiones del 28 de agosto al 1 de septiembre de 2015 según publicación del Banco Central de Reserva, vigente del 26 de agosto al 1 de septiembre de 2015re de 2015. **PUNTO SEIS. INFORMES Y PROPUESTAS DE LOS DIRECTORES.** No hubo **PUNTO SIETE Varios: ROMANO I. CONVOCATORIA:** El licenciado José María Sandoval Vásquez, convoca a los señores Directores a reunión ordinaria el día viernes cuatro de septiembre de dos mil quince a partir de las ocho horas y treinta minutos, para celebrar sesión ordinaria de Consejo Directivo. No habiendo objeción alguna, el Consejo **ACUERDA:** Quedar convocados para el día viernes cuatro de septiembre de dos mil quince a partir de las ocho horas y treinta minutos, para celebrar sesión ordinaria de Consejo Directivo. Y no habiendo más que hacer constar se da por terminada la presente acta que firmamos a las once horas treinta minutos de su fecha.

  
LIC. JOSÉ MARÍA SANDOVAL VÁSQUEZ  
PRESIDENTE

  
PROFESOR ELÍAS DE JESÚS  
SOTO DERAS, DIRECTOR POR  
EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Pasan firmas...



LIC. LUIS MARIO  
MARTÍNEZ RECINOS  
DIRECTOR POR EL MINISTERIO  
DE EDUCACIÓN

LIC. JUAN FRANCISCO  
BARAHONA QUEZADA  
DIRECTOR POR EL  
MINISTERIO DE HACIENDA

PROF. DEYSI EMÉRITA  
MENA DE RIVERA  
DIRECTORA PROPIETARIA POR  
EL SECTOR DOCENTE ACTIVO

LIC. AMADEO DE JESÚS LÓPEZ  
DIRECTOR PROPIETARIO POR  
EL SECTOR DOCENTE  
PENSIONADO

LIC. IVÁN ANTONIO HERNÁNDEZ  
DIRECTOR PROPIETARIO POR  
EL SECTOR ADMINISTRATIVO  
ACTIVO

LICDA. AIDA BERENICE  
ARGUETA DE QUINTERO  
DIRECTORA PROPIETARIA  
POR EL SECTOR  
ADMINISTRATIVO PENSIONADO

ING. WALTER EDGARDO FUNES CALLEJAS  
GERENTE