



CAJA MUTUAL DE LOS EMPLEADOS DEL
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

ACTA DE CONSEJO DIRECTIVO NÚMERO CINCUENTA Y SEIS

Reunidos en sesión ordinaria los miembros del Consejo Directivo, 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 nueve de febrero de dos mil veinticuatro; están presentes el licenciado José Arturo Martínez Díaz, **Presidente en Funciones**; el ingeniero José Mauricio Pineda Rodríguez, Director Propietario **por el MINEDUCYT**; la licenciada Magda Lorena Ortiz de Beltrán, **por el Ministerio de Hacienda**, el licenciado Henry Alirio Díaz Constanza, **por el Sector Administrativo Activo** del Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología; el licenciado José Elvis Castro Pineda, **por el Sector Docente Activo**; el profesor Oscar Williams Ramírez, **por el Sector Docente Pensionado**; y el licenciado Guillermo Deras, Director Propietario **por el Sector Administrativo Pensionado**. A la fecha de la presente Acta, no ha habido nombramiento de la Presidencia de la República, del Director representante de la Secretaría Técnica y de Planificación de esta. Asimismo, se encuentra la licenciada Cecibel del Carmen Mejía de Roque, Gerente.

I. Establecimiento de cuórum. Se procede a establecer cuórum y verificado, se inicia la sesión.

II. Aprobación de la Agenda. Se somete para su aprobación la agenda de este día, la cual se aprueba por unanimidad. En consecuencia, la agenda queda de la siguiente manera:

III. Lectura del acta anterior.

IV. Puntos de Presidencia: No hay.

V. Puntos de Gerencia.

5. Asuntos de Reclamos.

5.1 Aprobación de Pagos de Seguros.

VI. Asuntos de la Unidad Financiera Institucional

6.1 Informe Financiero a l 31 de enero de 2024.

6.2 Informe de datos contables mensuales y acumulados a diciembre de 2023, sin el rubro de rentabilidades financieras.

VII. Asuntos del Encargado de Fondo Circulante.

7.1 Informe de registro de gastos por Baja Cuantía al mes de enero de 2024.

Varios: no hubo.

Convocatoria.

DESARROLLO DE LA AGENDA

V. Puntos de Gerencia.

V. Asuntos de Reclamos.

5.1 APROBACIÓN DE PAGOS DE SEGUROS. La Gerente presenta al Consejo Directivo para su aprobación, el cuadro de pago de seguros número 3.4.2.2-R-CPS-06-2024 de siete asegurados fallecidos de conformidad a documentos anexos que consta de Tres folios útiles. Al respecto el Consejo Directivo **ACUERDA: 1. APROBAR** los pagos de seguros a los beneficiarios de siete asegurados fallecidos correspondiente a Dos casos de Seguro de Vida Básico y Seis casos de Seguro de Vida Opcional, por un monto total a pagar de **Treinta mil ciento noventa y tres dólares con cincuenta y un centavos de dólar de los Estados Unidos de América (\$30,193.51 USD)**, de conformidad al Cuadro de Pago de Seguros de los asegurados fallecidos número 3.4.2.2-R-CPS-06-2024 el cual consta de Tres folios útiles y es parte integrante del presente acuerdo; **2.** Que la Subgerencia Comercial realice las gestiones dentro de la normativa técnica y legal correspondiente. **COMUNÍQUESE-.**

VI. Asuntos de la Unidad Financiera Institucional.

6.1 INFORME FINANCIERO AL 31 DE ENERO DE 2024. La Gerente presenta al Consejo Directivo el informe financiero al 31 de enero de 2024, elaborado por la licenciada Cecilia Beatriz Soriano Mendoza, jefa de la Unidad Financiera Institucional UFI, el cual proporciona un detallado análisis de los fondos institucionales, ingresos y egresos del período, así como las inversiones realizadas tanto en entidades bancarias como en instrumentos financieros del Estado. Al respecto el Consejo Directivo se da por informado. **COMUNÍQUESE-.**

6.2 INFORME DE DATOS CONTABLES MENSUALES Y ACUMULADOS A DICIEMBRE DE 2023, SIN EL RUBRO DE RENTABILIDADES FINANCIERAS. En virtud del informe de datos contables mensuales y acumulados a diciembre de 2023, el cual fue de conocimiento del Consejo Directivo por medio del punto 6.2 del Acta número Cincuenta y cuatro de fecha veintiséis de enero de dos mil veinticuatro, la Gerente presenta al Consejo Directivo el informe elaborado por la licenciada Cecilia Beatriz Soriano Mendoza, jefa de la Unidad Financiera Institucional, que comprende los datos contables mensuales y acumulados hasta diciembre de 2023, sin embargo, dentro de este informe, no se ha considerado el impacto de las rentabilidades financieras, del análisis del mismo se demuestra un déficit considerable en comparación con el informe

conocido en la sesión Cincuenta y cuatro de fecha 26 de enero del corriente, lo que lleva a cuestionar cuales son las deficiencias que la Institución tiene actualmente para tener estos resultados financieros. A este respecto, el licenciado José Arturo Martínez Díaz, Presidente en funciones, expresa que la decisión de presentar un informe sin incluir las rentabilidades financieras es una medida estratégica para evaluar la estabilidad financiera de la institución en un escenario hipotético en el que no se contara con los ingresos provenientes de inversiones financieras. Analizado y discutido el punto el Consejo Directivo **ACUERDA: 1.** Que el Subgerente Comercial, ingeniero Mario Ernesto Navas Aguilar, y la jefa de la Unidad Financiera Institucional, licenciada Cecilia Beatriz Soriano Mendoza, conforme a sus competencias, realicen las gestiones dentro de la normativa técnica y legal correspondiente para la contratación de una Consultoría Financiera-Actuarial para establecer la factibilidad de incrementar el primaje del Seguro de Vida Opcional, evaluación y/o desarrollo de nuevos seguros para ser comercializados por la Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación, así como el análisis actuarial de los seguros que actualmente otorga la Caja; **2.** Que la Gerente, licenciada Cecibel del Carmen Mejía de Roque, la Subgerente Operativa, licenciada Dina Lariza Rivera Menjívar, el jefe de Planificación y Desarrollo Institucional, licenciado Jorge Alberto Canales Blanco, conforme a sus competencias, realice las gestiones dentro de la normativa técnica y legal correspondiente para la contratación de una Consultoría de Reestructuración Institucional con el fin de realizar un estudio integral a través de un Diagnóstico con el fin de orientar las decisiones y acciones estratégicas. **COMUNÍQUESE-.**

VII. Asuntos del Encargado de Fondo Circulante

7.1 INFORME DE REGISTRO DE GASTOS POR BAJA CUANTÍA AL MES DE ENERO DE 2024. La Gerente presenta al Consejo Directivo el informe de gastos de Baja Cuantía correspondiente al mes de enero de 2024, por un total de **Cinco mil setecientos siete dólares con cuarenta y cuatro centavos de dólar de los Estados Unidos de América (\$5,707.44 USD).** Este informe ha sido elaborado por el licenciado José Armando Ferrer Henríquez, encargado de Fondo Circulante de Monto Fijo. En dicho registro se ofrece una detallada recopilación de las adquisiciones realizadas bajo este método, el cual ha sido remitido a la Unidad de Compras Públicas para su debida publicación en COMPRASAL conforme a lo dispuesto en el Artículo 44 de la Ley de Compras Públicas. Al respecto, el Consejo Directivo se da por informado. **COMUNÍQUESE-.**

Asuntos varios: no hubo.

CONVOCATORIA. El Presidente en Funciones convoca a los Señores Directores para el viernes dieciséis de febrero del año dos mil veinticuatro, a partir de las ocho horas y treinta minutos para celebrar sesión ordinaria del Consejo Directivo. Y no habiendo más que hacer constar se da por terminada la presente Acta a las diez horas de su fecha.

Lcdo. José Arturo Martínez Díaz
Presidente en Funciones

Lcda. Magda Lorena Ortiz de Beltrán
Directora Propietaria por el Ministerio
de Hacienda

Ing. José Mauricio Pineda Rodríguez
Director Propietario por el Ministerio de
Educación, Ciencia y Tecnología

Lcdo. José Elvis Castro Pineda
Director Propietario por el Sector
Docente Activo del MINEDUCYT

Lcdo. Henry Alirio Díaz Constanza
Director Propietario por el Sector
Administrativo Activo del MINEDUCYT

Prof. Oscar Williams Ramírez
Director Propietario por el Sector
Docente Pensionado del MINEDUCYT

Lcdo. Guillermo Deras
Director Propietario por el Sector
Administrativo Pensionado del MINEDUCYT

Lcda. Cecibel del Carmen Mejía de Roque
Gerente