



CAJA MUTUAL DE LOS EMPLEADOS DEL  
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

## ACTA DE CONSEJO DIRECTIVO NÚMERO SESENTA Y TRES

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 cinco de abril 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:**

**4.1** Aprobación de las Normas Técnicas de Control Interno Específicas de la Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación.

**4.2** Informe final de examen a la gestión de procesos de compras del período julio 2022 a agosto 2023.

**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 de Datos Contables a febrero 2024.

## **VII. Asuntos del Encargado de Fondo Circulante.**

### **7.1 Informe de registro de gastos por Baja Cuantía marzo 2024.**

**Varios:** no hay. Convocatoria.

## **DESARROLLO DE LA AGENDA**

### **IV. Puntos de Presidencia:**

#### **4.1 APROBACIÓN DE LAS NORMAS TÉCNICAS DE CONTROL INTERNO ESPECÍFICAS DE LA CAJA MUTUAL DE LOS EMPLEADOS DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN.**

El Presidente en funciones informa al Consejo Directivo que con fecha 22 de marzo de 2024 se recibió la nota suscrita por el Coordinador General de Auditoría Interino ad honórem de la Corte de Cuentas de la República, licenciado Edgar Alexander Romero, mediante la cual informan que han sido aprobadas por ese ente contralor el Reglamento de las Normas Técnicas de Control Interno Específicas de la Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación, asimismo adjuntan el Decreto n.º2 de fecha 6 de marzo de 2024 que lo contiene. A este respecto el Consejo Directivo

**ACUERDA:** Darse por informados de la aprobación del Reglamento de las Normas Técnicas de Control Interno Específicas de la Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación; **2.** Que la jefa de la Unidad Legal, licenciada Laura Margarita Jiménez Gálvez, conforme a sus competencias, realice las gestiones correspondientes para la remisión del referido documento al Diario Oficial para su publicación.

**COMUNÍQUESE-.**

#### **4.2 INFORME FINAL DE EXAMEN A LA GESTIÓN DE PROCESOS DE COMPRAS DEL PERÍODO JULIO 2022 A AGOSTO 2023.**

El Presidente en funciones presenta al Consejo Directivo el informe elaborado por la Auditora Interna, la licenciada Stephany Elizabeth Gómez de Palma, que abarca el resultado del examen realizado a la gestión de procesos de compras durante el período de julio de 2022 a agosto de 2023. El objetivo primordial de este análisis fue verificar la ejecución de los procesos de compras durante dicho lapso, asegurando su conformidad con la normativa pertinente. Durante la fase preliminar, se detectaron deficiencias que se comunicaron a las áreas pertinentes y que posteriormente fueron corregidas y aclaradas con la debida documentación y respaldo correspondiente, dando lugar a mejoras significativas en los procedimientos internos de la Unidad de Compras Públicas. En consecuencia, tras evaluar exhaustivamente la gestión de compras durante el período mencionado, se concluye que la documentación respalda adecuadamente los resultados de los procedimientos

de contratación, los cuales se han llevado a cabo de acuerdo con la normativa legal y técnica aplicable. Al respecto el Consejo Directivo **ACUERDA:** Darse por notificados del resultado del examen realizado a la gestión de procesos de compras de La Caja, durante el período de julio de 2022 a agosto de 2023. **COMUNÍQUESE-**.

## 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-13-2024 de cuatro asegurados fallecidos de conformidad a documentos anexos que consta de Dos folios útiles. Al respecto el Consejo Directivo **ACUERDA: 1. APROBAR** los pagos de seguros a los beneficiarios de Cuatro asegurados fallecidos correspondiente a Tres casos de Seguro de Vida Básico y Cuatro casos de Seguro de Vida Opcional por un monto total a pagar de **Cincuenta y cinco mil novecientos sesenta y dos dólares con treinta y ocho centavos de dólar de los Estados Unidos de América (\$55,962.38USD)**, de conformidad al Cuadro de Pago de Seguros de los asegurados fallecidos número 3.4.2.2-R-CPS-13-2024 el cual consta de Dos 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 DE DATOS CONTABLES A FEBRERO 2024.** La Gerente presenta al Consejo Directivo el informe preparado por la licenciada Cecilia Beatriz Soriano Mendoza, jefa de la Unidad Financiera Institucional UFI. Este informe proporciona un desglose detallado de los datos contables correspondientes a febrero de 2024, incluyendo tanto los registros mensuales como los acumulados hasta la fecha. Además, se presentan los ingresos y gastos clasificados por tipo de seguros para los años 2023 y 2024. Del mismo modo, un comparativo de la ejecución presupuestaria en términos de ingresos y egresos, contrastando los datos correspondientes a febrero de 2023 y febrero de 2024. Al respecto el Consejo Directivo se da por informado. **COMUNÍQUESE.**

### VII. Asuntos del Encargado de Fondo Circulante.

**7.1 INFORME DE REGISTRO DE GASTOS POR BAJA CUANTÍA MARZO 2024.** La Gerente presenta al Consejo Directivo el informe de gastos de Baja Cuantía correspondiente al mes de marzo de 2024, por un total de **Tres mil trescientos trece dólares con ochenta y siete centavos de dólar de los Estados Unidos de América**

**(\$3,313.87 USD).** Este informe ha sido elaborado por el encargado de Fondo Circulante de Monto Fijo, licenciado José Armando Ferrer Henríquez. 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 doce de abril 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 y quince minutos 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