

ACTA NÚMERO CUARENTA Y CINCO

Reunidos en la Sala de Sesiones de La Caja, a las ocho y treinta horas del día dos de diciembre del año dos mil trece. Iniciando la reunión con la asistencia de los Directores Propietarios: licenciado José María Sandoval Vásquez, Presidente de la Caja Mutual; Prof. Elías de Jesús Soto Deras, por el Ministerio de Educación, licenciado Luis Mario Martínez Recinos, por el Ministerio de Educación, licenciado Juan Francisco Barahona Quezada, por el Ministerio de Hacienda; profesor Max Francisco Rodríguez Murcia, por el Sector Docente Activo; licenciado Josué Cristóbal García Hernández, por el Sector Docente Pensionado; licenciado Iván Antonio Hernández, por el Sector Administrativo Activo del Ministerio de Educación; licenciada Aida Berenice Argueta de Quintero, por el Sector Administrativo Pensionado. Asimismo,



está presente el licenciado Rodrigo Salomón Fuente Fernández, Gerente Interino, 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 cuarenta y cuatro, 4. Informes: **A) De la Presidencia.** 4.a.1 Publicación de anuncio para el cargo de Gerente y Jefe UFI, 4.a.2 Visita al Departamento de San Vicente por encuentro de Maestros por Rendición de Cuentas de la Departamental de Educación de San Vicente y dar a conocer los logros de La Caja, 4.a.3 Visita a los Departamentos de Cuscatlán, San Miguel y Morazán, por el Vigésimo Tercer Aniversario de La Caja. **B) De la Administración.** 4.b.1 Proyectos de Promoción Social de los Departamentos de San Vicente y Santa Ana, 4.b.2 Segundo Informe sobre posible inversión del proyecto del Centro Cultural y Recreativo de Occidente, 4.b.3 Estados Financieros de La Caja, correspondientes al mes de Octubre, 4.b.4 Fondos Institucionales al 25 de noviembre 2013, 4.b.5 Porcentajes de Aplicación de Gastos de Personal y Gastos Administrativos por cada tipo de Seguro, 4.b.6 Certificado para productos básicos, para los Empleados y Directores propietarios del Consejo Directivo 2013, 5. Propuestas para tomar acuerdos. **A) De la Presidencia.** No hay. **B) De la Administración.** 5.b.1 Presentación de Planes 2014, 5.b.2 Normas Técnicas de Control Interno Específicas de la Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación, 5.b.3 Proyecto para el Suministro e Instalación de Aires Acondicionados en Agencias Departamentales y Suministro e Instalación de Deshumidificadores para Instalaciones de La Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación 5.b.4 Aprobación Pago de Seguros. 5.b.5 Aprobación de Inversiones Financieras. 6. Informes y Propuestas de los Directores. 7. Varios. Romano I: Revisión de Casos de nombramiento del Gerente Interino y Jefe UFI Interino. Romano II: Convocatoria. Leída que fue la agenda y después de discutirla, se aprueba por unanimidad. **PUNTO TRES. LECTURA DE ACTA NUMERO CUARENTA Y CUATRO.** El

San
[Handwritten signatures]
ABDQ
[Handwritten signature]

Presidente da lectura al Acta número cuarenta y cuatro, la cual se aprueba por unanimidad. **PUNTO CUATRO. INFORMES: A) DE LA PRESIDENCIA. 4.a.1 PUBLICACIÓN DE ANUNCIO PARA EL CARGO DE GERENTE Y JEFE UFI.** El Presidente presenta a los miembros del Consejo Directivo, el anuncio publicado en La Prensa Gráfica y el Diario de Hoy, el cual saliera este día, para el cargo de Gerente y Jefe UFI. Al respecto, el Consejo se da por informado. **4.a.2 VISITA AL DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE POR ENCUENTRO DE MAESTROS, POR RENDICION DE CUENTAS DE LA DEPARTAMENTAL DE EDUCACION DE SAN VICENTE Y DAR A CONOCER LOS LOGROS DE LA CAJA.** El Presidente informa a los miembros del Consejo Directivo, que visitó el Departamento de San Vicente, con el objetivo de asistir al encuentro de Maestros, por Rendición de Cuentas de la Departamental de Educación de San Vicente, donde dio a conocer los logros de La Caja. Al respecto, el Consejo se da por informado. **4.a.3 VISITA A LOS DEPARTAMENTOS DE CUSCATLÁN, SAN MIGUEL Y MORAZÁN, POR EL VIGÉSIMO TERCER ANIVERSARIO DE LA CAJA.** El Presidente, hace del conocimiento a los miembros del Consejo Directivo, que asistió a los Departamentos de Cuscatlán, San Miguel y Morazán, con el objetivo de participar en los eventos que se llevaron a cabo por el Vigésimo Tercer Aniversario de La Caja, explicando que se contó con bastante afluencia en todos los eventos, desarrollándose con toda normalidad y en especial, el evento realizado el pasado 29 de noviembre 2013, en el Cafetalón, de la ciudad de Santa Tecla, donde se tuvo una asistencia de aproximadamente 1,750 asegurados. Asimismo, da a conocer los ganadores de los torneos de futbol y softbol, externando que este año, gracias al esfuerzo de todos, se logró una mayor afluencia de asistentes. El Consejo se da por informado. **B) DE LA ADMINISTRACIÓN. 4.b.1 PROYECTOS DE PROMOCIÓN SOCIAL DE LOS DEPARTAMENTOS DE SAN VICENTE Y SANTA ANA.** El Gerente Interino informa al Consejo Directivo, que se ejecutarán los Proyectos presentados por los Comités de Proyección Social de los Departamentos de San Vicente y Santa Ana según el siguiente detalle:

DEPARTAMENTO	NOMBRE DEL PROYECTO	A REALIZARCE
--------------	---------------------	--------------



SAN VICENTE	Técnica en el arte del repujado.	Escuela Superior de Maestros (ESMA), Departamento de San Vicente.
SANTA ANA	Torneo deportivo magisterial de futbol y softball.	Cancha de la ciudad de los niños, Departamento de Santa Ana

Al respecto, el Consejo se da por informado. **4.b.2. SEGUNDO INFORME SOBRE POSIBLE INVERSIÓN DEL PROYECTO DEL CENTRO CULTURAL Y RECREATIVO DE OCCIDENTE.** El Gerente Interino presenta al Consejo Directivo, el informe de proyección de costos estimados de remodelación y mejoras del inmueble ubicado en el Km.73 $\frac{1}{2}$ de la carretera que conduce a Acajutla. Debido a que las instalaciones se encuentran en desuso, las construcciones y el equipo complementario muestran daños por falta de mantenimiento, por lo que se ha realizado un cálculo general de lo observado y se considera un costo aproximado por la inversión de readecuación del inmueble, según detalle del cuadro anexo. Al respecto, el Consejo se da por informado y se lo lleva para análisis. **4.b.3 ESTADOS FINANCIEROS DE LA CAJA CORRESPONDIENTES AL MES DE OCTUBRE 2013.** El Gerente Interino presenta al Consejo Directivo, los Estados Financieros correspondientes al mes de octubre 2013, 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, y i) Flujo Efectivo. Al respecto, el Consejo se da por informado. **4.b.4 FONDOS INSTITUCIONALES AL 25 DE NOVIEMBRE 2013.** El Gerente Interino, presenta el reporte de fondos institucionales al 25 de noviembre 2013, según el siguiente detalle:"""

A) FONDOS INSTITUCIONALES

FECHA	VALORES	PERÍODO
AL 25/11/2013	\$45,449,201.75	Informe semana actual
DEL 18/11/2013	\$45,433,856.51	Informe semana anterior
Variación	\$ 15,345.24	0.0%

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.

B) INGRESOS Y EGRESOS DE LA SEMANA DEL 19 AL 25 DE NOVIEMBRE DE 2013.

INGRESOS	\$ 119,626.96
EGRESOS	\$ 104,281.72
SALDO	\$ 15,345.24

En el período reportado el saldo ha sido positivo debido a que los ingresos percibidos fueron mayores que los pagos de seguros y gastos administrativos. Al respecto, el Consejo Directivo se da por enterado del informe financiero al 25 de noviembre 2013. **4.b.5. PORCENTAJES DE APLICACIÓN DE GASTOS DE PERSONAL Y GASTOS ADMINISTRATIVOS POR CADA TIPO DE SEGURO.** El Gerente Interino presenta al Consejo Directivo, el informe sobre los Porcentajes de Aplicación de Gastos de Personal y Gastos Administrativos por cada tipo de Seguro, según el siguiente detalle: "*****"

Gastos de Personal:

CONCEPTO	SEGURO DE VIDA BASICO	SEGURO DE VIDA OPCIONAL	SEGURO DE VIDA DOTAL	SEGURO POR SEPELIO	TOTAL
Porcentajes aplicados a Gastos de Personal	13%	37%	35%	15%	100%

Gastos Administrativos:

CONCEPTO	SEGURO DE VIDA BASICO	SEGURO DE VIDA OPCIONAL	SEGURO DE VIDA DOTAL	SEGURO POR SEPELIO	TOTAL
Porcentajes aplicados a Gastos de Administración	14%	38%	39%	9%	100%

El Consejo se da por informado. **4.b.6. CERTIFICADO PARA PRODUCTOS BÁSICOS, PARA LOS EMPLEADOS Y DIRECTORES PROPIETARIOS DEL CONSEJO DIRECTIVO.** El Gerente Interino informa al Consejo Directivo, que en el mes de diciembre se entrega a cada empleado y Directores propietarios del Consejo Directivo, un certificado o tarjeta de supermercado, canjeable por productos de la canasta básica y artículos escolares, con el objetivo de motivar al personal y mantener un adecuado clima laboral en la Institución. Por lo anterior y en cumplimiento al Acta número setenta y cuatro punto seis punto doce de fecha seis de julio del dos mil doce, donde se presentó el Presupuesto para el año 2013; y modificación en



el Presupuesto 2013, del Acta número setenta y ocho punto seis punto cinco de fecha diez de agosto de dos mil doce, se procederá a realizar la compra de 83 certificados por un valor de Doscientos setenta 00/100 dólares de los Estados Unidos de América (\$270.00) cada uno, haciendo un monto total de Veintidós mil cuatrocientos diez 00/100 dólares de los Estados Unidos de América (\$22,410.00). Al respecto, el Consejo se da por informado. **PUNTO CINCO. PROPUESTAS PARA TOMAR ACUERDOS. A) DE LA PRESIDENCIA.** No hay. **B) DE LA ADMINISTRACIÓN. 5.b.1. PRESENTACIÓN DE PLANES 2014.** El Gerente Interino informa al Consejo Directivo, que en sesión de fecha 22 de noviembre de 2013, se presentó: 1) Plan Operativo Institucional 2014, 2) Plan de Mercadeo 2014, 3) Plan de Capacitación 2014, y 4) Plan de Trabajo del Centro Cultural y Recreativo de San Miguel, para su respectivo análisis y comentarios; en tal sentido, se solicita al Consejo Directivo, la autorización de los Planes 2014. Discutido el punto, el Consejo Directivo emite observaciones a los diferentes planes, solicitando a la administración, tome en consideración y presente en próxima reunión. **5.b.2. NORMAS TÉCNICAS DE CONTROL INTERNO ESPECÍFICAS DE LA CAJA MUTUAL DE LOS EMPLEADOS DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN.** El Gerente Interino presenta al Consejo Directivo, el documento de las Normas Técnicas de Control Interno Específicas de la Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación con las observaciones y recomendaciones emitidas por la Dirección de Auditoría Tres de la Corte de Cuentas de la República; así mismo, se anexa la matriz de criterios con las recomendaciones emitidas, en la cual se ha agregado una columna de comentarios y explicaciones por parte de la Comisión Institucional de Revisión; en tal sentido, se solicita al Consejo Directivo, análisis y comentarios, para su autorización en próxima sesión de Consejo Directivo. Discutido el punto, el Consejo se lo lleva y posteriormente dará sus comentarios. **5.b.3. PROYECTO PARA EL SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE AIRES ACONDICIONADOS EN AGENCIAS DEPARTAMENTALES Y SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE DESHUMIDIFICADORES PARA INSTALACIONES DE LA CAJA MUTUAL DE LOS EMPLEADOS DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN.** El Gerente

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page.

Interino presenta al Consejo Directivo, el Proyecto para el Suministro e Instalación de Aires Acondicionados en Agencias Departamentales de: a) La Paz, b) San Miguel, c) Ahuachapán, d) San Vicente, y e) Morazán; y Suministro e Instalación de Deshumidificadores para Oficinas Centrales de La Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación, según el siguiente detalle:"

A. Costo estimado de equipo e instalación de Aire Acondicionado:

Ubicación	Costo estimado
Agencia Departamental de La Paz	\$ 1,000.00
Agencia Departamental de San Miguel	\$ 1,000.00
Agencia Departamental de Ahuachapán	\$ 1,000.00
Agencia Departamental de San Vicente	\$ 1,000.00
Agencia Departamental de Morazán	\$ 1,000.00
Edificio Caja Mutual (6 deshumidificadores)	\$ 2,400.00
SUB-TOTAL	\$ 7,400.00

B. Costo estimado de Adecuaciones: (En documento anexo se explican las obras)

Ubicación	Costo estimado
Agencia Departamental de La Paz	\$ 700.00
Agencia Departamental de San Miguel	\$ 200.00
Agencia Departamental de Ahuachapán	\$ -
Agencia Departamental de San Vicente	\$ 1,300.00
Agencia Departamental de Morazán	\$ 1,300.00
Edificio Caja Mutual	\$ -
SUB-TOTAL	\$ 3,500.00

COSTO TOTAL ESTIMADO: \$10,900.00.

El suministro e instalación de estos equipos, está incluido en el Presupuesto y Plan de Compras 2014; en tal sentido, se solicita al Consejo Directivo Autorizar: 1) El Proyecto para el Suministro e Instalación de Aires Acondicionados en las Agencias Departamentales de: a) La Paz, b) San Miguel, c) Ahuachapán, d) San Vicente, y e) Morazán, y Suministro e Instalación de Deshumidificadores para Oficinas Centrales de La Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación; y 2) La erogación del gasto por un valor aproximado de Diez



mil novecientos 00/100 dólares de los Estados Unidos de América (\$10,900.00). Discutido el punto, el Consejo Directivo **ACUERDA:** Autorizar: 1) El Proyecto para el Suministro e Instalación de Aires Acondicionados en las Agencias Departamentales de: a) La Paz, b) San Miguel, c) Ahuachapán, d) San Vicente, y e) Morazán, y Suministro e Instalación de Deshumidificadores para Oficinas Centrales de La Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación; y 2) La erogación del gasto por un valor aproximado de Diez mil novecientos 00/100 dólares de los Estados Unidos de América (\$10,900.00), de conformidad al detalle siguiente: ""

A. Costo estimado de equipo e instalación de Aire Acondicionado:

Ubicación	Costo estimado
Agencia Departamental de La Paz	\$ 1,000.00
Agencia Departamental de San Miguel	\$ 1,000.00
Agencia Departamental de Ahuachapán	\$ 1,000.00
Agencia Departamental de San Vicente	\$ 1,000.00
Agencia Departamental de Morazán	\$ 1,000.00
Edificio Caja Mutual (6 deshumidificadores)	\$ 2,400.00
SUB-TOTAL	\$ 7,400.00

B. Costo estimado de Adecuaciones: (En documento anexo se explican las obras)

Ubicación	Costo estimado
Agencia Departamental de La Paz	\$ 700.00
Agencia Departamental de San Miguel	\$ 200.00
Agencia Departamental de Ahuachapán	\$ -
Agencia Departamental de San Vicente	\$ 1,300.00
Agencia Departamental de Morazán	\$ 1,300.00
Edificio Caja Mutual	\$ -
SUB-TOTAL	\$ 3,500.00

COSTO TOTAL ESTIMADO: \$10,900.00.

5.b.4 APROBACIÓN PAGO SEGUROS. El Gerente Interino somete al Consejo para su aprobación, los pagos de Seguros de Vida que se detallan a continuación: ""

ASEGURADOS	No. BENEFICIARIOS	TIPOS DE SEGURO
------------	-------------------	-----------------

		SEGURO DE VIDA BASICO	SEGURO DE VIDA OPCIONAL	SEGURO DE VIDA DOTAL	SEGURO POR SEPELIO
SUBTOTAL AL 2 de diciembre 2013	19	\$3,771.43	\$25,714.30		
TOTAL ACUMULADO AL 22 de noviembre 2013	542	\$268,182.72	\$903,053.02	\$13,714.29	
TOTAL GENERAL	561	\$271,954.15	\$928,767.32	\$13,714.29	
*Pago del beneficio del 10%					

Los cuales fueron aprobados y ratificados por el Consejo, en esta acta. **5.b.5 APROBACIÓN DE INVERSIONES.** El Gerente Interino, somete al Consejo Directivo, la aprobación de las Inversiones, reflejadas en el informe financiero al 25 de noviembre de 2013, según el siguiente detalle: "*****"

A) INVERSIONES EFECTUADAS EN EL PERÍODO DEL 20 AL 28 DE NOVIEMBRE 2013

FECHA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN	PLAZO	TASA	VALOR	FUENTE DE FONDOS
28/11/2013	G & T CONTINENTAL	180 DÍAS	4.75%	\$500,000.00	AGRÍCOLA, se trasladó a G&TCONTINENTAL, por mejora de tasa de interés
28/11/2013	G & T CONTINENTAL	180 DÍAS	4.91%	\$100,000.00	G&T CONTINENTAL, se mantiene en el mismo Banco, por ofertar mejor tasa de interés
TOTALES				\$600,000.00	

B) PROPUESTA DE INVERSIONES DEL 29 DE NOVIEMBRE AL 3 DE DICIEMBRE 2013 (PUBLICACIÓN DEL BCR, DEL 27 DE NOVIEMBRE DE 2013).



VENCIMIENTOS DE INVERSIONES					PROPUESTA DE INVERSIONES			
FECHA VENCIMIENTO	INSTITUCION	PLAZO	TASA	VALOR	INSTITUCION	PLAZO	TASA	VALOR
PARA ESTE PERÍODO NO HAY VENCIMIENTO DE INVERSIONES					PARA ESTE PERÍODO NO HAY PROPUESTA DE INVERSIONES			

Se informa que en el período del 20 al 28 de noviembre del 2013, hubo apertura de Certificados de Depósito a Plazo Fijo por valor de \$600,000.00. Que en el período del 29 de noviembre al 3 de diciembre 2013, no habrá vencimiento de Certificados de Depósitos a Plazo Fijo. Al respecto, el Consejo Directivo **ACUERDA:** Ratificar las inversiones realizadas durante el período del 20 al 28 de noviembre 2013, por valor de \$600,000.00. **PUNTO SEIS. INFORMES Y PROPUESTAS DE LOS DIRECTORES. PUNTO SIETE VARIOS: ROMANO I: REVISION DE CASOS DE NOMBRAMIENTO DEL GERENTE INTERINO Y JEFE UFI INTERINO.** El Presidente somete a consideración, el punto 4.7 del Acta No.42, de fecha 8 de noviembre 2013, referente a los cargos interinos del GERENTE Y DE LA JEFE DE LA UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL. Después de analizar lo dispuesto en el Art. 15, literal "m" de la Ley de la Caja Mutual de los Empleados del Ministerio de Educación. El numeral 1.2 y 1.3 del Manual de Organización de La Caja, los artículos 81 numeral uno, 82 inciso primero y Art 115 numeral dos, de las Disposiciones Generales de Presupuestos, y la opinión del Asesor Jurídico de la Caja Mutual, el Consejo **ACUERDA:** Nombrar interinamente en la Plaza de JEFE UFI a la Licenciada CECILIA BEATRIZ SORIANO MENDOZA en PRIMERA categoría, devengando un salario de \$1,930.00 y como Gerente Interino al Licenciado RODRIGO SALOMON FUENTES FERNANDEZ en CUARTA categoría, devengando un salario de \$2,018.75; desde el día 21 de agosto 2013, autorizado en Acta No.30, de fecha 16 de agosto 2013, y comunicado a través de memorándum Ref.P-51/2013, la primera y desde el día 1 de noviembre 2013, según el Acta No.41, punto No.4.1, el segundo, fechas en que tomaron posesión de los respectivos cargos, hasta el 31 de diciembre de 2013. **ROMANO II. CONVOCATORIA.** El licenciado José María Sandoval Vásquez, Presidente, convoca a los señores Directores a reunión el día viernes 6 de diciembre de 2013, a partir de las ocho y

[Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page.]

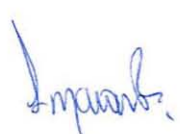
treinta horas, para celebrar sesión ordinaria de Consejo Directivo. No habiendo objeción alguna, el Consejo **ACUERDA:** Quedar convocados para el día viernes 6 de diciembre de 2013, a partir de las ocho y treinta horas, para celebrar sesión ordinaria de Consejo Directivo. Y no habiendo más que hacer constar se da por terminada la presente acta que firmamos a las once horas con cincuenta minutos de su fecha.



LIC. JOSÉ MARÍA SANDOVAL VASQUEZ,
PRESIDENTE



PROF. ELÍAS DE JESÚS SOTO DERAS
DIRECTOR POR EL MINISTERIO DE
EDUCACION



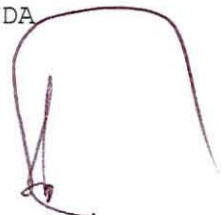
LIC. LUIS MARIO MARTÍNEZ RECINOS
DIRECTOR POR EL MINISTERIO DE
EDUCACION



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



PROF. MÁX F. RODRÍGUEZ MURCIA,
DIRECTOR PROPIETARIO POR EL
SECTOR DOCENTE ACTIVO



LIC. JOSUÉ C. GARCÍA HERNÁNDEZ,
DIRECTOR PROPIETARIO POR EL SECTOR
PENSIONADO DOCENTE



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



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



LIC. RODRIGO S. FUENTES FERNÁNDEZ
GERENTE INTERINO