

Acta Sesión Ordinaria 25-19

Sesión Ordinaria número veinticinco diecinueve, del lunes primero de julio del dos mil diecinueve. Inicio de la sesión, a las diecisiete horas con treinta minutos en el Colegio de Periodistas.

Presentes:

Allan Trigueros Vega	Presidente
Aleyda Solano Torres	Secretaria
Betania Artavia Ugalde	Tesorera
Johnny Vargas Durán	Vocal
María Eugenia González Alvarado	Vocal II
Mercedes Quesada Madrigal	Fiscal
Róger Herrera Hidalgo	Jefe Administrativo-Financiero
Kimberly Castro Rodríguez	Asistente Administrativo

ARTÍCULO PRIMERO: CONOCIMIENTO DEL ORDEN DEL DÍA.

Acuerdo 01-25-19: Se aprueba el orden del día.

ARTÍCULO SEGUNDO: CONOCIMIENTO, DISCUSIÓN Y APROBACIÓN DEL ACTA

2.1 Lectura y aprobación del Acta 22-19 de la sesión ordinaria del lunes 10 de junio del 2019.

Acuerdo 02-25-19: Se aprueba el acta 22-19 de la sesión ordinaria del lunes 10 de junio del 2019.

2.2 Lectura y aprobación del Acta 23-19 de la sesión ordinaria del lunes 17 de junio del 2019.

Se traslada para la próxima sesión.

2.3 Lectura y aprobación del Acta 24-19 de la sesión ordinaria del lunes 24 de junio del 2019.

Se traslada para la próxima sesión.

ARTÍCULO TERCERO: CORRESPONDENCIA.

3.1 Criterio legal Licda. Karla Monturiol Méndez.

La secretaria Aleyda Solano Torres da lectura al criterio legal que se le solicitó previo a la Licda. Karla Monturiol, con respecto al tema de los servicios de alimentación.

Los directivos dan por conocida la nota.

3.2 Memorando JD MEM 14-19 remitido por la Junta Directiva del COLPER asunto Temas varios.

La secretaria Aleyda Solano Torres da lectura al memorando JD MEM 14-19 enviado por la Junta Directiva del COLPER con asuntos varios.

Los directivos realizan comentarios y dan por conocidos los temas expuestos.

ARTÍCULO CUARTO: CRÉDITOS Y SUBSIDIOS

4.1 Créditos

Al ser las 6:27 p.m. se retira la directiva María Eugenia Gonzalez Alvarado.

4.1.1 La colegiada, solicita crédito sin fiador, por un monto de ¢2.000.000 a un plazo de 48 meses, tasa de interés del 21% anual.

Acuerdo 03-25-19: Se acuerda aprobar solicitud de crédito personal sin fiador de la colegiada, por un monto de ¢2.000.000 a un plazo de 48 meses, tasa de interés del 21% anual. Con base en el Art. 19 del Reglamento de Crédito. (Acuerdo en firme y por unanimidad).

Al ser las 6:40 p.m. se reincorpora la directiva María Eugenia González Alvarado.

4.2 Subsidios

Subsidios autorizados por la administración de acuerdo con la política PO-FM-03-2014 aprobada en sesión ordinaria No. 20 del 03 de junio del 2014.

#	Tipo de Subsidio	Familiar	Monto
1	Fall. Familiar	Cónyuge	¢327.000.16
2	Nacimiento	Hijo	¢204.375.10
3	Fall Familiar	Padre	¢327.000.16

4.2.1 La colegiada, solicita subsidio de retiro al cumplir los 65 años.

Acuerdo 04-25-19: Se acuerda aprobar la solicitud de subsidio de retiro por un monto de ¢1.100.000.00. Cumple con lo establecido en el artículo 21 del Estatuto al cumplimiento de los 65 años del colegiado y lo indicado en la tabla de este beneficio. (Acuerdo en firme y por unanimidad).

ARTÍCULO QUINTO: INICIATIVAS

5.1 Iniciativas de la Presidencia:

El directivo Allan Trigueros propone que el Fondo de Mutuality trabaje con más de una persona encargada de la asesoría legal, quienes también sean colegiados, con la finalidad de no concentrar en un solo asesor la operativa del FM.

Los directivos comentan y acuerdan:

***Acuerdo 05-25-19:** Se acuerda contratar los servicios profesionales de tres asesores legales, quienes preferiblemente sean también colegiados con el fin de distribuir la operativa natural. (Acuerdo en firme y por unanimidad).*

5.2 Iniciativas de los miembros del Consejo:

No hay iniciativas.

ARTÍCULO SEXTO: ASUNTOS DE LA ADMINISTRACIÓN

6.1 Propuesta de logotipo para el Fondo de Mutuality

El jefe administrativo expone las cuatro propuestas de logotipo para el Fondo de Mutuality.

Los directivos realizan comentarios y acuerdan:

***Acuerdo 06-25-19:** Se acuerda mantener el logo actual del Fondo de Mutuality y rechazar las propuestas dadas. (Acuerdo en firme y por unanimidad).*

6.2 Estados financieros cierre abril 2019

El jefe administrativo-financiero presenta el informe de los estados financieros con corte al 30 de Abril del 2019.

Los directivos realizan observaciones y comentarios dando por conocido el informe de los estados financieros con corte 30 de Abril del 2019.

FONDO DE MUTUALIDAD

BALANCE DE SITUACION FINANCIERA

	Nota	abr-19		abr-18		Variación	
ACTIVOS							
ACTIVOS CIRCULANTES							
Efectivo y Equivalentes de efectivo	1	1,05%	28.980.708	0,12%	3.055.823	25.924.885	848,38%
Inversiones Transitorias	2	46,90%	1.292.187.102	48,83%	1.249.043.175	43.143.927	3,45%
Cuentas por cobrar	3	4,35%	119.881.062	3,27%	83.528.657	36.352.405	43,52%
Documentos por cobrar CP	3	5,72%	157.499.661	5,94%	151.840.145	5.659.516	3,73%
Estimación por incobrables	3	-2,32%	-63.935.510	-2,35%	-60.169.057	-3.766.453	6,26%
TOTAL ACTIVOS CIRCULANTES		55,69%	1.534.613.024	55,79%	1.427.298.745	107.314.279	7,52%
ACTIVOS FIJOS							
Mobiliario y Equipo neto	4	0,09%	2.545.089	0,09%	2.253.514	291.575	12,94%
TOTAL ACTIVOS FIJOS		0,09%	2.545.089	0,09%	2.253.514	291.575	12,94%
OTROS ACTIVOS							
Terrenos para la venta	6	3,39%	93.294.568	2,86%	73.154.540	20.140.028	27,53%
Documentos por cobrar LP	5	38,64%	1.064.656.816	41,11%	1.051.540.986	13.115.830	1,25%
Créditos Cobro Judicial	5	2,05%	56.553.720	0,00%	0	56.553.720	100,00%
Deposito en Garantia	5	0,00%	8.000	0,00%	8.000	0	0,00%
Cuenta Intercompany	5	0,14%	3.763.202	0,15%	3.876.662	-113.459	-2,93%
TOTAL OTROS ACTIVOS		44,21%	1.218.276.306	44,12%	1.128.580.187	89.696.119	7,95%
TOTAL ACTIVOS			2.755.434.420		2.558.132.447	197.301.973	7,71%
PASIVOS Y PATRIMONIO							
PASIVO A CORTO PLAZO							
Cuentas por pagar	6	79,80%	19.672.652	56,55%	6.692.287	12.980.365	193,96%
Retenciones por pagar	6	0,93%	229.081	2,21%	261.443	-32.362	-12,38%
Cargas Sociales	6	2,37%	583.336	5,63%	665.743	-82.407	-12,38%
Impuestos por Pagar	6	0,36%	88.586	1,34%	158.765	-70.178	-44,20%
Provisiones labores	6	15,39%	3.793.257	27,12%	3.210.030	583.227	18,17%
Provisiones	6	1,16%	286.761	7,15%	846.761	-560.000	-66,13%
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO		0,89%	24.653.672	0,46%	11.835.027	12.818.645	108,31%
PATRIMONIO							
Aporte Timbres	7	34,04%	929.547.476	35,56%	905.484.071	24.063.404	2,66%
Aporte Cuotas Colegiatura	7	26,96%	736.222.982	26,63%	677.952.087	58.270.895	8,60%
Aportes extraordinarios	7	0,61%	16.621.372	0,65%	16.621.372	0	0,00%
Reserva de Capital	7	3,87%	105.667.583	3,73%	95.061.954	10.605.629	11,16%
Excedentes Acumulados	7	33,03%	901.926.784	31,67%	806.476.120	95.450.664	11,84%
Excedente del Periodo	7	1,34%	36.584.907	1,59%	40.492.171	-3.907.264	-9,65%
Revaluacion Bienes Inmuebles	7	0,15%	4.209.644	0,17%	4.209.644	0	0,00%
TOTAL PATRIMONIO		99,11%	2.730.780.747	99,54%	2.546.297.419	184.483.328	7,25%
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO			2.755.434.420		2.558.132.447	197.301.973	7,71%

Sicely Arias Tenorio
C.P.I. 15540

6.3 Ejecución de presupuesto abril 2019

El jefe administrativo-financiero presenta el informe de ejecución de presupuesto con corte 30 de Abril del 2019.

Los directivos realizan observaciones y comentarios dando por conocido el informe de los estados financieros con corte 30 de Abril del 2019.

EJECUCION PRESUPUESTO 2019						
INGRESOS PRESUPUESTARIOS	Presupuesto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	EJECUTADO
Timbres	22.282.624	1.505.106	1.589.405	1.372.092	1.385.786	5.852.390
Cuotas	47.560.575	4.626.231	5.049.305	4.422.832	4.888.419	18.986.786
Ingresos Financieros	296.594.419	21.179.907	23.661.505	19.128.483	18.808.992	82.778.886
Ingresos Operativos	308.102.176	31.242.453	27.356.269	28.783.229	55.985.162	143.367.113
TOTAL INGRESOS	674.539.793	58.553.697	57.656.484	53.706.636	81.068.359	250.985.176
EGRESOS PRESUPUESTARIOS	Presupuesto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	EJECUTADO
Servicios Personales	56.775.807	4.123.520	3.960.295	3.597.743	3.403.508	15.085.067
Servicios No Personales	35.635.000	7.446.693	281.454	6.254.179	284.029	14.266.355
Gastos Generales	9.267.440	114.000	602.619	324.840	192.562	1.234.020
Servicios Profesionales	25.901.600	797.431	201.074	1.512.432	787.537	3.298.474
Subsidios	105.299.075	1.947.194	16.046.775	6.057.399	5.794.752	29.846.121
Patrocinios Colper	6.000.000	0	0			0
Gastos Financieros	12.450.000	696.975	673.822	710.993	326.209	2.407.999
Créditos e inversiones	411.669.886	47.144.617	25.164.000	35.435.381	48.716.784	156.460.783
Mobiliario y Equipo	2.700.000	0	0	0	0	0
Partidas Pendientes de Asignar	8.840.986	0	0	0	0	0
TOTAL EGRESOS	674.539.793	62.270.430	46.930.040	53.892.967	59.505.382	222.598.819
SUPERAVID / DÉFICIT 2018	0	-3.716.733	10.726.444	-186.331	21.562.977	28.386.357

6.4 Propuesta Opciones de pago Fondo de Mutualidad

El jefe administrativo-financiero expone la propuesta de opciones de pago para operaciones de crédito del FM, las cuales presentan atrasos considerables y los colegiados han mostrado el interés de llegar a un arreglo de pago.

Los directivos analizan, comentan las propuestas y acuerdan:

Acuerdo 07-25-19: *Se acuerda aprobar la opción de pago presentada por la administración como muestra de solidaridad a los colegiados. (Acuerdo en firme y por unanimidad).*

Al ser las veinte horas con veintitrés minutos se levanta la sesión

Allan Trigueros Vega
Presidente

Aleyda Solano Torres
Secretaria