

Acta sesión ordinaria 28-23

Se convoca a sesión ordinaria No. 28-2023 a celebrarse el jueves 27 de julio del 2023 a las 6:00 pm. Sesión virtual bajo la cuenta 57329066 a nombre del Colegio de Periodistas- Fondo Mutualidad y amparados al artículo 10 del Reglamento de Sesiones Virtuales.

Presentes:

Nombre	Cédula:	Puesto	Lugar
Wilberth Quesada Céspedes	1-0749-0357	Presidente	Oficina en San José
María Eugenia González Alvarado	2-0312-0250	Secretaria	Los Robles Moravia
Marilyn Batista Márquez	1-84000450502	Tesorería	San Rafael Escazú
Mercedes Quesada Madrigal	1-0703-0066	Vocal I	Sn Antonio Desamparados
Aleyda Solano Torres	1-0433-0573	Vocal II	San Sebastián Centro
Gerardo García Murillo	1-0993-0024	Fiscal	Sn Antonio Coronado
Magaly Mora Monge	6-0348-0508	Asistente administrativa	Tibás
Carlos Fonseca Bustos	1-0814-0904	Jefe Fondo Mutualidad	San Sebastián

El presidente Wilberth Quesada: Al ser las 6:12 pm del 27 de julio del 2023, damos inicio a la sesión ordinaria número 28-23, en sesión virtual bajo en la cuenta 57329066 el nombre del Colegio de Periodistas, Fondo de Mutualidad, y amparados al artículo 10 del reglamento de sesiones virtuales.

ARTÍCULO PRIMERO: CONOCIMIENTO DEL ORDEN DEL DÍA.

Acuerdo 01-28-23: Se aprueba el orden del día. (Acuerdo en firme y por unanimidad)

ARTÍCULO SEGUNDO: CONOCIMIENTO, DISCUSIÓN Y APROBACIÓN DEL ACTA.

2.1 Lectura y aprobación del acta sesión ordinaria No. 26-23 del lunes 10 de julio del 2023.

El presidente Wilberth Quesada: Vamos a iniciar entonces con la aprobación y lectura del acta de la sesión ordinaria número 26-23 del lunes 10 de julio del 2023.

Paso lista entonces con los señores directores para que se sirvan aprobar el acta.

¿Doña Aleyda?

La vocal II Aleyda Solano: Estoy de acuerdo.

El presidente Wilberth Quesada: ¿Doña Mercedes?

La vocal 1 Mercedes Quesada: De acuerdo.

El presidente Wilberth Quesada: ¿Doña María Eugenia?

La secretaria María Eugenia González: De acuerdo.

El presidente Wilberth Quesada: ¿Doña Marilyn?

La tesorera Marilyn Batista: De acuerdo

El presidente Wilberth Quesada: Y Wilberth Quesada también de acuerdo con la aprobación del acta. Aprobado por unanimidad.

Acuerdo 02-28-23: *Se aprueba el acta de la sesión ordinaria N° 26-23 del lunes 10 de julio del 2023. (Acuerdo en firme y por unanimidad)*

2.2 Lectura y aprobación del acta sesión ordinaria No. 27-23 del lunes 17 de julio del 2023.
(Pendiente, Se traslada para la siguiente sesión).

ARTÍCULO TERCERO: CORRESPONDENCIA

3.1 Informe de Fiscalía JD. Historia del libro

El presidente Wilberth Quesada: Damos paso entonces ahora sí, al artículo tercero a la correspondencia, el informe de la Fiscalía de Junta Directiva de la Historia del Libro.

¿Todos tenemos ahí el documento? ¿Está el que se había pospuesto?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Sí, es el que se había pospuesto.

El presidente Wilberth Quesada: Aquí lo que agradecería primero porque sí creo que es importante, sobre todo en la parte de las conclusiones porque vienen una serie de acuerdos, ¿o es en el oficio?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Si gusta lo proyectamos.

El presidente Wilberth Quesada: Es un documento de 13 páginas. Si les parece a los señores directores le hacemos lectura al por tanto, dado que ya el documento fue distribuido y todos lo hemos leído, pero para que conste en actas a la parte del por tanto le damos lectura, para proceder con que corresponda, entonces doña María Eugenia, le agradezco si me a partir del por lo tanto del documento se hace lectura del mismo.

La tesorera Marilyn Batista: Wilberth con permiso, perdón, es que se tiene que votar para dar por leído el documento y entonces proponer que nos concentremos las recomendaciones.

El fiscal Gerardo García: Correcto, ya lo iba a mencionar.

El presidente Wilberth Quesada: ¿Pero es que este documento ya lo habíamos dado por recibido, no es cierto? ¿O me estoy confundiendo?

La tesorera Marilyn Batista: Se dio por recibido.

El fiscal Gerardo García: Sí, es que hay 2 cosas, una es darlo por recibido y otra cosa es darle lectura, entonces tenía que dar un acuerdo de que sea que se da por recibido y que se va a especificar sólo el, por tanto.

El presidente Wilberth Quesada: Muy bien, muchas gracias. Entonces vamos con la siguiente propuesta:

Acuerdo 03-28-23: *Se acuerda dar por leído el documento de informe de la Fiscalía y se solicita se lea con énfasis del por tanto del mismo documento. (Acuerdo en firme y por unanimidad)*

El presidente Wilberth Quesada: Señores directores, entonces de nuevo paso lista para los que estén de acuerdo con esa moción, ¿doña Marilyn?

La tesorera Marilyn Batista: De acuerdo

El presidente Wilberth Quesada: ¿Doña María Eugenia?

La secretaria María Eugenia González: De acuerdo.

El presidente Wilberth Quesada: ¿Doña Mercedes?

La vocal I Mercedes Quesada: De acuerdo.

El presidente Wilberth Quesada: ¿Doña Aleyda?

La vocal II Aleyda Solano: Estoy de acuerdo.

El presidente Wilberth Quesada: Y con mi voto también favorable, la moción se aprobó por unanimidad. Entonces procedemos con la lectura del, por tanto, doña María Eugenia por favor.

La secretaria María Eugenia González: Por tanto, esta Fiscalía en ejercicio de las competencias establecidas en los artículos 514, inciso A y F de la ley 4420 y sus reformas y el artículo 21 del decreto Ejecutivo 43727, me permito recomendar:

Que la Junta Directiva por los medios a su alcance, instruya a la Dirección Ejecutiva para que socialice el reglamento de adquisiciones a todo el personal y los órganos, a fin de que conozcan que toda compra que se realice en el Colper sea a través de la Proveeduría y las responsabilidades que cada uno tiene sobre la compra, incluido el Fondo Mutual.

Que la Dirección Ejecutiva establezca los controles útiles y necesarios para que todas las instancias administrativas y políticas respeten las disposiciones vigentes en todos los procesos de adquisición de bienes y servicios.

Que la Dirección Ejecutiva proceda de inmediato a girar un recordatorio a la Proveeduría para que, sin excepción, todo proceso de compra de bienes y servicios se ampare en el respectivo expediente.

Solicitar a la Junta Directiva valorar que en el reglamento de adquisiciones se indique que el pago por la compra de bienes y servicios deberá de ser contra entrega de producto o en tractos conforme el avance en la entrega y que el pago por adelantado sea excepcional y por razones justificadas, de las cuales deberá dejarse constancia en el expediente.

Que la Junta Directiva instruya a la Dirección Ejecutiva que establezca los controles administrativos útiles y necesarios para que en toda contratación de bienes y servicios se dé un control y seguimiento durante todo el proceso, de tal manera que se puedan advertir posibles irregularidades, desviaciones o situaciones que podrían derivar en un perjuicio contra el Colegio.

Valorar con la Asesoría Legal si cabe alguna sanción por negligencia a la Administración del Fondo Mutual, porque no hubo el adecuado seguimiento y control del proyecto.

Que se instruya a la Proveeduría por intermedio de la Dirección Ejecutiva, que todo contrato tenga adecuados términos de referencia, de manera que garantice la idoneidad de los productos.

Que la Junta Directiva haga recordatorio a la Administración de la responsabilidad que tienen en la asesoría que ofrecen a la Junta Directiva para que se actúe con transparencia, eficacia y eficiencia y respetando el ordenamiento jurídico y los recursos del Colper.

Que la Junta Directiva le haga un atento recordatorio al Consejo de Administración del Fondo de Mutualidad y al personal sobre el deber de respetar los procedimientos de compras.

Que la Junta Directiva haga un recordatorio a todas las personas integrantes de los distintos órganos, comisiones y demás instancias, incluido el Consejo del Fondo de Mutualidad, de su deber de abstenerse de intervenir directa o indirectamente en los procesos de búsqueda, selección y evaluación de proveedores de bienes y servicios.

Que la Junta Directiva con respecto del deber de probidad, valore tomar un acuerdo para el manejo de conflicto de interés de sus integrantes.

Recordar a la Fiscalía del Fondo la necesidad de reglamentar su accionar, toda vez que hasta el día de hoy no ha presentado un informe sobre este proceso de compra, el cual estuvo a cargo de la Administración del Fondo. Debe de existir un procedimiento claro mediante el cual esa instancia cumpla con su deber de vigilancia.

Diego Alfonso Coto Ramírez, firmado Diego Alfonso Coto Ramírez.

El presidente Wilberth Quesada: Gracias doña María Eugenia. Básicamente esta lectura del, por tanto, estaba comparándolo con la nota que tenemos también como el siguiente punto, que es la CP-JD-530-23, es lo mismo, lo que hace la Junta es básicamente tomar estas recomendaciones que están en el documento de la Fiscalía y trasladarlos como acuerdos de parte de la Junta Directiva.

Me parece que aquí, naturalmente voy a abrir a discusión el documento, pero quisiera de una vez pegarlo con la nota que nos hace la Junta Directiva para responder a esa nota en los términos en que el Consejo lo disponga y tal vez voy particularmente me quiero centrar dentro de estos acuerdos, porque mi propuesta básicamente, pues sería responder a la Junta Directiva en el sentido de que se da por recibido, pero que además este Consejo tome un acuerdo en el sentido de respaldar los acuerdos que ha tomado en firme en la Junta Directiva del Colegio, pues me parece que todos son procedentes, pero no obstante, quisiera discutir o poner en la mesa del Consejo, uno, y porque ya nos lo había anunciado el Fiscal para poderlo conversar, el acuerdo firme JD-26-31-23 que es el último, este documento donde el acuerdo de la Junta Directiva indica “recordar a la Fiscalía del Fondo la necesidad de reglamentar su accionar, toda vez que hasta el día de hoy no ha presentado un informe sobre este proceso de compra, el cual estuvo a cargo de la Administración del Fondo. Debe de existir un procedimiento claro mediante el cual esta instancia cumpla con su deber de vigilancia”.

Quiero tal vez aquí consultar a las señoras directoras que estaban en el anterior Consejo y al señor Fiscal, sobre particularmente este punto, uno en el sentido de este recordatorio que se le hace a la Fiscalía del Fondo, su parte de la Junta de reglamentar su accionar. Y segundo, el tema de que hasta la fecha de tomado ese acuerdo no se hubiesen presentado informes sobre ese proceso de compra. Tal vez serían mis dos consultas para las señoras directoras que estaban en el anterior Consejo y para el Fiscal, entonces agradezco sí, si me pueden responder.

El fiscal Gerardo García: Claro con mucho gusto, voy a responder y con esto me voy a apoyar con la representante de la Junta Directiva que hay en el Fondo de Mutualidad.

Número uno cuando sucedió esto sin haber esperado un informe de mi parte, ya habían tomado decisión en Junta Directiva de contratar y hacer una investigación por medio de un Asesor Legal, en un tiempo rápido porque era un tema de urgencia. Ahora, si me pongo a hilar muy fino con esto, esta contratación, este proceso no fue mi periodo, entonces no doy por recibido ese último acuerdo y eso tiene que quedar claro.

Segundo, cuando uno lee ese informe, todo aplica a las funciones que tienen Junta Directiva y la Junta del Fondo, pero es claro que la administración de los contratos recae sobre la Administración, y es claro que en este proceso de contratación los errores son del proceso administrativo. No puede un funcionario de ninguna institución pública o privada o que trabaje en un negocio, pasar por encima a los reglamentos y procedimientos para complacer a una Junta Directiva de un Fondo de administración.

En el último punto expresado no lo doy por recibido y pueden consultarlo porque yo lo hablé con Marilyn y lo digo, tomaron la decisión, un acuerdo Junta Directiva de contratar un proceso y a un abogado para que hicieran la labor, entonces estábamos prácticamente tres personas haciendo lo mismo, una persona contratada, el Fiscal del Colegio y el Fiscal del Fondo, como lo dije ya en una sesión, yo voy a entregar mi informe cuando yo considere pertinente, no lo he terminado y eso es lo único que voy a decir sobre este caso, recordando que este proceso de contratación es del año anterior, no es de este año, lo que pasa es que lo se arrastró a estas Juntas Directivas. Gracias.

El presidente Wilberth Quesada: Gracias señor Fiscal. Doña Marilyn me gustaría que usted como representante de la Junta y también miembro de este Consejo durante el periodo en

que esto sucedió nos aclarase tal vez con respecto particularmente a este último acuerdo del JD-26-31-23 la naturaleza del mismo.

La tesorera Marilyn Batista: Yo fui la que di la advertencia de la situación del libro, a la Junta la notifiqué inmediatamente como corresponde, porque soy la representante de la Junta en el Fondo. Sin embargo, y algo muy importante, por qué la Junta contrató un abogado y no esperó que Gerardo diera el informe, Gerardo actuó en forma adecuada, pegado a su posición, sin embargo, llega una carta de la persona que escribe en libro, la persona escritora, que es la que escribe el libro, pero la que factura es otra persona que eso parte del problema, donde no voy a entrar porque ahí lo menciona en todo el documento.

La persona dice que pide tiempo, que le den más tiempo, ya el libro tenía que entregarse en octubre, se le extendió el plazo, creo que hasta enero, en febrero envió una carta diciendo que se le pierde la computadora y que se enfermó, etcétera, etcétera, y pide más tiempo para entregar el libro y ahí es cuando la Junta no espera a que Gerardo entregue el informe me pongo de los lados de los 2 porque la Junta necesitaba detener ese contrato que, tal y como dice el informe, estuvo mal hecho, tiene vicios realmente de irregularidad.

Es como, por ejemplo, el que mencioné que la persona que escribe no es la que firma el contrato, la factura la hace otra persona que es fotógrafa, que no es escritora, no se cumple con el tiempo tampoco, tenía que entregarse en octubre y no lo entrega, tenía que entregarlo en enero, no lo entregó, entonces lo que hace la Junta es que para evitar que el Fondo saque ¢4.000.000 adicionales, ahí es cuando la Junta contrata a un abogado y dice, investigue bien y díganos inmediatamente qué hacer. Una vez se contrata el abogado, creo que a la semana ya estaba listo lo que había que hacer y entonces se procedió a reunirse con la persona, finiquitar el contrato, etcétera, etcétera. Por eso no esperaron por el informe de Gerardo para poder finiquitar el contrato y que no se tuviera que el Fondo tuviera que pagar los ¢4.000.000 adicionales. Tal y como dice Gerardo, todo esto sucedió el año pasado, él no era el Fiscal el año pasado, de hecho, los nuevos miembros no tenemos que ver nada con esto. El documento claramente explica lo que dice cada uno, lo que dice Mercedes, lo que dice María Eugenia, lo que dice Allan que no vale la pena tomar el tiempo porque ya lo dimos por leído, pero entiendo perfectamente la posición de Gerardo, como también entiendo la posición de la Junta de que para poder economizarle al Fondo de los ¢4.000.000, había que tener que detener el contrato y hacerlo de la forma adecuada para que no fuese demandado

el Colegio, nosotros evitar la demanda también, pero la persona y por eso se hizo esta forma.

El presidente Wilberth Quesada: Bien muchas gracias yo revisando las recomendaciones que se establecen en el informe por parte de la Fiscalía y los acuerdos que toma la Junta Directiva del Colegio particularmente en este caso, denoto que son por lo menos el 20-23-24-26 de los acuerdos que toma la Junta Directiva los que competen a este Consejo.

El 20, que dice claramente valorar con asesoría legal si cabe alguna sanción por negligencia de la administración del Fondo de Mutualidad porque no hubo el adecuado seguimiento y control del proyecto. Ese me parece que es el primero, naturalmente que nos compete, dado que habla de valorar con la asesoría legal, remite una sanción por negligencia a la administración del Fondo.

Primero, yo leo cuando dice la Administración del Fondo, en efecto, a la Dirección del Fondo en el sentido de que es la parte gerencial, no necesariamente al Consejo. Segundo, en el acuerdo 23 que dice que la Junta Directiva le haga un atento recordatorio del Consejo de Administración del Fondo de Mutualidad, es decir a nosotros y al personal, es decir a la parte de la Dirección Ejecutiva sobre el deber de respetar los procedimientos de compras, me parece que, en todo caso, digamos, es un tema de recibo.

Y el acuerdo 24 que es que la Junta Directiva, haga un recordatorio a todas las personas integrantes de los distintos órganos, comisiones y demás instancias, incluido el Consejo del Fondo de Mutualidad de su deber de abstenerse, de intervenir directa o indirectamente en los procesos de búsqueda, selección y evaluación de proveedores de bienes y servicios que me parece que también es de recibo. Finalmente, el 26, que es el que ya estamos hablando sobre el tema de la Fiscalía.

Yo entiendo que esto es algo de que se arrastra, que ya se tomó la resolución correspondiente en su momento, se asume la pérdida por lo que sucedió y no estuvimos ahí presentes muchos de los que estamos en este momento, incluyendo también la parte administrativa, así es que yo aquí y a la espera también del informe que presentará la Fiscalía oportunamente sobre este caso, nuestra Fiscalía, yo sugeriría y lo someto aquí a ustedes para conversarlo y acordarlo, primero ya dimos por recibido el documento, pero repito, como esto va pegado al oficio que envía la Junta con los acuerdos, estamos viendo los 2 temas realmente de una vez, sería acoger las recomendaciones o acuerdos que efectúa

la Junta Directiva del Colegio que en lo particular competen, o son el resorte de este Consejo, que son esos acuerdos de los que hablaba, 20-24-26.

Mi única duda honestamente en este momento es que no sé cómo va a proceder de la Junta con respecto a este tema de la asesoría legal para ver responsabilidades de la parte administrativa. No sé si doña Marilyn nos puede tal vez explicar que se detalló con respecto a eso y en el caso del acuerdo 26, que es el de la Fiscalía de nuevo, acoger ese acuerdo de la Junta del Colegio e indicarle que la Fiscalía del Consejo, la actual Fiscalía del Consejo ha indicado que elaborará su informe y lo estará presentando oportunamente. Podríamos convenir con el señor Fiscal que nos dé un plazo para poder estar dentro de ese plazo, hacer la indicación a la Junta Directiva, no sé qué les parece, los escucho, ¿qué les parece esta propuesta a los directores y no sé si a la Fiscalía también.

La tesorera Marilyn Batista: Me parece que el mismo Gerardo puede decir entonces que ustedes están pidiendo un plazo, entonces que Gerardo diga para cuándo puede presentar el informe. Recordemos que él es Fiscal y que como Fiscal independiente es él quien debe proponer la fecha.

El presidente Wilberth Quesada: Sí, naturalmente nosotros no establecemos aquí una fecha, pero sería bueno para efectos de dar respuesta a ese acuerdo de JD-26.

El fiscal Gerardo García: Es que yo no voy a dar una respuesta para darle una respuesta al acuerdo que ellos toman, porque si usted lee ese acuerdo dice “recordar a la Fiscalía del Fondo la necesidad de reglamentar su accionar, toda vez que hasta el día de hoy no ha presentado un informe sobre este proceso de compra, el cual estuvo a cargo de la Administración del Fondo, debe existir un procedimiento claro mediante el cual esta instancia cumpla con su deber de vigilancia”, ya sus deberes de vigilancia están establecidos.

La vocal II Aleyda Solano: Totalmente de acuerdo.

El fiscal Gerardo García: Están en los reglamentos, entonces, insisto, no puedo dar por recibido algo que ya está hecho, hay procedimientos y reglamentos y muy bien lo acaban de decir, yo tengo una autonomía. Inclusive no es que va a ser así, pero yo en mi informe perfectamente, pero decir que no tengo observaciones, pero no va a ser así porque mi observación va a ser, y yo lo dije en una sesión de este Consejo de Administración, que va dirigido a los errores que se dieron Administrativamente, ¿me explico?, porque si una

decisión de una Junta Administrativa y de un Consejo Administrativo para hacer un proceso de contratación y estuvo mal hecho y la Administración, como era garante de las buenas acciones que se deben de seguir en temas de Administración, valga la redundancia, no alertó de que era un proceso viciado, eso me alerta a mí. Porque entonces nosotros estamos aprobando en el Fondo de Mutualidad cosas porque creemos que están bien hechas y la parte de administración por ser complacientes deja que cometamos errores, es un alto riesgo.

Voy a dar un ejemplo, vean cuando salió lo del tema del chapeado, cuando yo hice la advertencia en la sesión de que tenía que iniciarse el proceso otra vez desde cero, desde hacer la solicitud de hacer un estudio de mercado porque ya prácticamente vamos a sacar otra vez el cartel ajustado a otro monto y sin haber hecho un estudio de mercado, por ejemplo. Esos son las labores que una Fiscalía hace preventivamente y en este caso, obviamente, pues sí se va a hacer una recomendación.

El presidente Wilberth Quesada: Sí, tal vez yo aquí en Gerard le interrumpo, porque no sé si será la forma en que se redactó el acuerdo o si así se tomó, este 26, porque dice “recordar a la Fiscalía”. Aquí hay 2 perspectivas, como dice, recordar a la Fiscalía y esto es un acuerdo en la Junta Directiva del Colegio, siguiendo la Fiscalía del fondo un órgano independiente del Fondo, en el sentido que tiene su propia autonomía, y que no es parte del Consejo propiamente, por lo menos no la parte directiva. Yo asumiría, si esa es la perspectiva, que ni siquiera en este caso, ese acuerdo le compete o no avalarlo al Consejo producto de que es un recordatorio que le están haciendo la Fiscalía del Fondo de reglamentar su accionar y usted lo dice bien en el sentido de que el accionar de la Fiscalía ya está debidamente reglamentado.

A mí, y aquí es independiente de quién ocupe la Fiscalía, porque yo estoy claro como usted lo señaló, que incluso esto no se vio en su tiempo, a mí lo que me extrañaría de este acuerdo es esto de que se diga “la necesidad de reglamentar su accionar”, porque entonces uno la lectura que hace es que, o la Fiscalía no está cumpliendo, o no hay una reglamentación dentro de la cual la Fiscalía opere, y eso sí me preocuparía. Y hago la lectura de nuevo del acuerdo porque habla de la necesidad de “reglamentar su accionar”, y después de “existir un procedimiento claro”, pues esas dos cosas a mí me dejan con duda, repito si es que está ausente esta reglamentación y ese proceder de la Fiscalía para cumplir

con su deber de vigilancia es más bien mi cuestionamiento, de nuevo independiente de quién ocupa el cargo de la Fiscalía, si es un tema más bien de Fondo en el sentido de que pese a la autonomía que tenga la Fiscalía, pudiese o no, brindar o no, actuar o no, cumpliendo o no, con su deber de vigilancia. Eso es la duda que me queda por ese acuerdo.

El fiscal Gerardo García: Es muy probable que la redacción no esté tan adecuada, es probable, no sé. Igual, si me apego a la clara razón desde el inicio de funciones, el deber de vigilancia se ha hecho completo, o sea, este es un caso muy particular, es muy delicado y lo reitero y lo sostengo, la Junta Directiva tomó decisiones de hacer un proceso de investigación inmediatamente.

Inclusive, ¿qué pasa si yo hubiera hecho y hago esta investigación ahora paralelamente y entrego un informe donde digo que no se considera que se incumplió con ninguna de las normas de contratación administrativa?, dando un ejemplo ahora un supuesto, entonces la Junta Directiva generó un gasto innecesario. Conste que no lo estoy diciendo, estoy dándolo como un ejemplo.

El presidente Wilberth Quesada: Sí, aquí tal vez para la reflexión de los compañeros Directores, me parece que es algo que en su momento cuando tengamos la reunión que ya está debidamente programada con la Junta Directiva del Colegio, espero que ahí podamos conversar, que podemos reflexionar, es que, a uno lo que le genera duda es si esto es una crítica realmente a la Fiscalía en el sentido de que nunca rindió su informe o no ha rendido su informe como lo quieran ver, pese a que, y entiendo muy bien el punto de acuerdo de que la Junta Directiva ya lo justificó debidamente, también doña Marilyn, actuó con esa celeridad pues en defensa como lo hizo de que no se perdiese más dinero. A uno le queda esa duda y aquí yo creo que es un tema, que en su momento debemos abordar con la Junta Directiva porque en mi criterio muy personal, yo he estado en otros órganos, siempre uno debió esperar un informe de la Fiscalía, naturalmente, que hablara sobre ese proceso, sobre lo que se hizo.

No sé y no puedo en este momento, ni tendría los argumentos más allá de lo que se ha hablado, para cuestionar si la decisión de haber hecho una contratación externa para auditar esto fuera correcta; es algo que sobre lo que no voy a opinar ni puedo hacerlo porque no tengo los elementos, pero sí me llama la atención en esta parte el tema que se hable de reglamentar el accionar de la Fiscalía, de que se hable de que existía un procedimiento claro

para cumplir con el deber de vigilancia. Tal vez eso es lo que yo quiero desde mi posición que quede constando. Entonces, ¿si algún otro director desea comentar?

La tesorera Marilyn Batista: Yo lo que recomiendo, es que como esto es específicamente para la Fiscalía y el puesto de Fiscal es independiente y ninguna Junta puede dar instrucciones, ni un fiscal puede dar instrucciones al fiscal, entonces que sea Gerardo que de forma independiente, le responda a la Junta este acuerdo porque nosotros no podemos responderlo, es Gerardo, entonces, que de forma independiente le responda a la Junta sobre este acuerdo, de manera que él sea el que haga el argumento porque realmente, tal y como usted acaba de decir, ¿qué podemos hacer nosotros?, los fiscales son independientes.

Solamente una asamblea podría amonestar a un Fiscal o decirle a un Fiscal lo que tiene que hacer, es más, ni siquiera la Asamblea puede aprobar o improbar un informe de Fiscalía, imagínese entonces, que sea Gerardo el que exponga a la Junta el acuerdo y no nosotros, no sé Gerardo, ¿qué opinas?

El fiscal Gerardo García: Sí, no tengo inconveniente en que yo responda el acuerdo 26-31-23.

El presidente Wilberth Quesada: Perfecto, entonces, en virtud de que pegado a este informe de la Fiscalía está el oficio CP-JD-530-23 del 12 de julio de la Junta, que básicamente recoge estas conclusiones del informe y las toma como acuerdos, yo diría, y aquí lo que propondría entonces es además de dar por recibido, responderle a la Junta o acordar además del recibido, respaldar los acuerdos tomados por la Junta Directiva del Colegio y en particular los que competen o hacen mención a este Consejo que son los 20, el 23 y el 24, básicamente, dado que el 26 es el de la Fiscalía, y manifestándoles nuestro respaldo de los acuerdos tomados, particularmente repito, esos 20, 23 y 24 que son en los que tiene competencia este Consejo.

¿Les parece esa moción para que la votemos? ¿Doña Marilyn?

La tesorera Marilyn Batista: Sí de acuerdo.

La secretaria María Eugenia González: Yo no, yo me abstengo de todo lo que tenga que ver con el libro que conste en actas.

El presidente Wilberth Quesada: ¿Doña María Eugenia, usted se abstiene?

La secretaria María Eugenia González: Totalmente. Sí respaldo a Gerardo como Fiscal independiente nuestro, pero me abstengo totalmente.

El presidente Wilberth Quesada: Gracias doña Eugenia. ¿Doña Aleyda?

La vocal II Aleyda Solano: Yo me voy a abstener por este momento, pero si estoy de acuerdo con lo que dijo Gerardo, porque la verdad que Gerardo no tiene que arrastrar lo que a otro le correspondió, número uno, número dos, de la Administración tampoco va a poder, esto queda como una enseñanza para la nueva Administración, pero lamentablemente no tenemos la administración que fue causante de esta situación. Me voy a abstener por este momento.

El presidente Wilberth Quesada: Gracias doña Aleyda, ¿Doña Mercedes?

La vocal I Mercedes Quesada: Yo también me abstengo, pero apoyo a Gerardo en ese sentido, aunque yo estuve en esa oportunidad como Fiscal, me consta y a los compañeros les consta que se hicieron varias gestiones haciendo consultas referente de la tramitación de esa contratación y las respuestas siempre fueron válidas para nosotros, específicamente de acuerdo con la que la Administración propiamente nos daba como respuesta.

La secretaria María Eugenia González: Exactamente.

La vocal II Aleyda Solano: Estoy de acuerdo con lo que Mercedes acaba de decir.

La secretaria María Eugenia González: Totalmente apoyo lo de Mercedes también y lo de Aleyda.

El presidente Wilberth Quesada: Muy bien. Aquí mi propuesta, porque ya estamos votando, doña Marilyn ya votó también, es básicamente dar por recibido el informe, apoyar, darles el respaldo a los acuerdos tomados por la Junta Directiva del Colegio, y en particular, a los que competen a este Consejo que repito, son el 20, el 23 y el 24, estoy dejando por el 26 porque es un recordatorio que se hace la Fiscalía y en todo caso va hecho a la Fiscalía no al Consejo. En esa línea de darle el respaldo de los acuerdos, me parece que por ejemplo el 20 que dice “valorar con asesoría legal si cabe alguna sanción por negligencia de la Administración del Fondo Mutua porque no hubo el adecuado seguimiento y control del proyecto”, ya es un acuerdo que tomó en todo caso la Junta Directiva del Colegio, pero este Consejo, como es una contratación que se dio por parte del Consejo, enviaría una mala señal no respaldar a la Junta Directiva del Colegio en la valoración para que estudiemos bien los verbos que están ahí de ver si hay alguna si cabe alguna sanción por negligencia a la Administración, ya todos sabemos que la Administración actual no es la que está dentro de este baile voy a ponerlo así entre comillas, sino una administración que ya no está, pero

eso no implica que eventualmente digamos una valoración legal busque una sanción o perdón iniciar un proceso, por ejemplo, de carácter legal judicial contra el responsable en su momento, si es que así se determina, de aquella actuación, eso en el caso del 20.

Y si ustedes leen el 24, igual vean que es un recordatorio a todos los integrantes de todos los órganos, incluyendo el Consejo para el “deber de abstenerse de intervenir directa o indirectamente en los procesos de búsqueda, selección y evaluación de proveedores de bienes y servicios”, me parece que, y de nuevo, porque la propuesta es respaldar los acuerdos, igual no se enviaría una buena, una adecuada señal decir que no respaldamos un acuerdo de ese tipo que se le recuerde a todos el deber de abstenerse de intervenir directa o indirectamente en los procesos de búsqueda.

Y el último que era el 20, me parece que ya lo leí, sí, la sanción legal, perdón el 23 que es este que estoy hablando del recordatorio sobre el deber de respetar los procedimientos de las compras, es la Junta Directiva haciéndole un atento recordatorio del Consejo de Administración, o sea, aquí compañeros y compañeras, lo que estoy buscando es que nosotros respaldemos estos acuerdos que toma la Junta Directiva del Colegio en particular estos que he citado, 20-23-24, porque me parece que son acuerdos que son sensatos en el sentido de lo que buscan.

No me refiero al 26 porque ya hemos acordado que el 26 en efecto, es un recordatorio que se hace a la Fiscalía, la Fiscalía lo responderá y el resto de los acuerdos no tienen que ver en todo caso con este Consejo, sino con otras instancias del Colegio. Entonces, bajo esa línea, yo particularmente voto a favor de respaldar esos acuerdos que he citado. Ya doña Marilyn indicó que también apoya esa posición nada más vuelvo a preguntar por si fue que no se comprendió el alcance de la propuesta que estaba haciendo, a doña Mercedes, doña María Eugenia y doña Aleyda que han manifestado su voluntad de abstenerse si se abstienen finalmente entonces también de en esos términos.

La secretaria María Eugenia González: Yo me abstengo en todo, totalmente, y no importa que conste en actas. Ya estoy cansada de todo esto. Un día de estos tuve un encuentro con colegas muy queridos míos y que somos amigos desde hace muchos años, y salió el tema en una versión total y completamente diferente, eso anda por todos lados. Entonces continuó absteniéndome de todo, es mi posición con el mayor de los respetos.

El presidente Wilberth Quesada: Muy bien, muchas gracias doña María Eugenia. ¿Doña Aleyda?

La vocal II Aleyda Solano: Con respecto al acuerdo 20, mi pregunta es, ¿a quién van a ir a buscar para que ponga la cara? Porque realmente la administración actual no tiene nada que ver, ya lo dije anteriormente, pero la otra persona que estuvo a cargo, más otro que insistió en que se hiciera, entonces, ¿vamos a gastar más dinero?, ¿la Junta está dispuesta a gastar más dinero en un sistema legal, en una actividad legal? Hasta nos va a salir más caro el caldo que los frijoles, como decimos en Costa Rica, no, no estoy de acuerdo con eso, no me parece porque ya ellos saben claramente a quienes recae la responsabilidad. Ahora, como dijo ya Mercedes, Mercedes no se quedó callada, Mercedes hizo sus puntuaciones, ¿pero ¿qué hacemos nosotros con la Administración, que dice que todo estaba bien? Porque yo me acuerdo que sí se habló en un momento dado de que si había que hacer un cartel y me desmienten las compañeras presentes, si bien es cierto que se nos dijo que habían hecho la consulta al encargado de Proveeduría y que para este caso no había necesidad, o sea, nos indujeron a un error, pero los que indujeron en un error, ¿se les va a hacer un juicio, se le va a se le va a llamar?, sería algo desgastante y realmente no tenemos dinero para estar botándolo, más de los ¢4.000.000 que me duele en cantidad haberlos votado, sinceramente.

El presidente Wilberth Quesada: Perfecto doña Aleyda, entiendo su punto, muchas gracias. ¿Doña Mercedes?

La vocal I Mercedes Quesada: Yo nada más les voy a hacer referencia a esto y lo dice en la carta que le mandé al Fiscal. La gestión que se hizo referente a esto y voy a puntualizar, fue por falta de control interno también y yo incluso especifiqué la necesidad de que sea control interno casualmente y les puedo pasar a ustedes el oficio que yo les pasé.

Aquí estamos hablando de Administración del Fondo, pero en realidad la administración va más allá del Fondo, también va por la Administración del Colegio porque el mismo proveedor indicó las condiciones con las cuales se podía trabajar específicamente y la misma Gerencia del Colegio avaló la situación, específicamente.

Estamos totalmente de acuerdo en que incurrieron en errores, pero cuando usted tiene un cuerpo que lo está asesorando y usted confía plenamente en la situación por conocimiento propio de la gestión, entonces ahí tendríamos que hilar más delgado, por lo menos esa es mi posición.

El presidente Wilberth Quesada: Muy bien. ¿Entonces usted se abstiene?

La vocal 1 Mercedes Quesada: Igual sí señor.

El presidente Wilberth Quesada: Entonces tenemos 3 abstenciones, doña Aleyda, doña Mercedes y doña María Eugenia y 2 votos a favor de doña Marilyn y el mío, de manera que, siendo 3 abstenciones y 2 votos a favor, se aprueba como acuerdo:

***Acuerdo 04-28-23:** Se da por recibida la nota del oficio de la Junta Directiva en el que detalla los acuerdos con relación al informe de la Fiscalía sobre el libro de Historia del Colegio, y en particular dar respaldo a los acuerdos 20, 23 y 24 que atañen o competen finalmente a este Consejo. (Acuerdo en firme y por mayoría, con abstenciones de Aleyda Solano, Mercedes Quesada y María Eugenia González.*

El presidente Wilberth Quesada: Continuamos por favor con la agenda don Carlos.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Solo quería aportar con este tema ya para cerrar, que la Dirección Ejecutiva el día jueves en la tarde nos pasó el procedimiento vía correo electrónico para lo que es la adquisición de bienes, ese se va a presentar como una nota para la próxima sesión, solamente es el procedimiento.

El presidente Wilberth Quesada: Muy bien, gracias don Carlos. La señora secretaria se sirve leer el siguiente punto de la agenda.

ARTÍCULO CUARTO: CRÉDITOS Y SUBSIDIOS

4.1 Créditos

El jefe del Fondo de Mutualidad Carlos Fonseca, realiza la explicación detallada de la solicitud de los créditos. Recordando que la información a continuación es de carácter sensible y no va el detalle en el acta. La solicitud es la siguiente:

El jefe del Fondo Carlos Fonseca:

4.1.1 El colegiado, solicita crédito Sin Fiador por un monto de ¢3.000.000.00 a un plazo de 84 meses y tasa de interés del 21% anual.

La recomendación de la administración es positiva.

Los directores no tienen observaciones.

El presidente Wilberth Quesada: Hay que recordar algo, que las referencias crediticias se borran a los 4 años, entonces cuando uno por un periodo de 4 años no le aparece nada siempre hay que pensar mal, en el sentido de si esa persona si fue que tuvo algún problema o no. Pero no estoy diciendo que es el caso, es algo que puede suceder.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: De hecho, sí le dimos la buscada porque también nos llamó la atención con la edad que tiene y todo. A veces la gente es bastante ordenada, pero sí el señor no tiene malas referencias en el Buró de crédito que ese sí no se borra tan fácil, ahí no se escapa. Pueden pasar muchas cosas, tal vez no sacó créditos o sencillamente se borró, pero ya sí se borró, es un tema que vuelve a jugar, entonces no podemos enjuiciarlo por algo que no sabemos, verdad.

El presidente Wilberth Quesada: Absolutamente de acuerdo de eso es lo del tema del derecho al olvido y así está instituido por un tema de ley, así es que no vamos a discutir, lo único que digo es que uno debe tener como siempre esa malicia, pero usted ya lo tiene muy claro. Yo no tengo ninguna observación ni pregunta, no sé si alguno de los directores tiene algún comentario, si levantan la mano, ¿nadie? Conocido la solicitud de crédito del señor Vargas León, someto a aprobación del Consejo con la recomendación de la Administración en el sentido de aprobar dicho crédito, paso lista entonces, ¿doña Marilyn?

La tesorera Marilyn Batista: Aprobado.

El presidente Wilberth Quesada: Muy bien. ¿Doña Mercedes?

La vocal I Mercedes Quesada: Aprobado.

El presidente Wilberth Quesada: ¿Doña Aleyda?

La vocal II Aleyda Solano: De acuerdo a la recomendación administrativa, aprobado.

El presidente Wilberth Quesada: ¿Doña María Eugenia?

La secretaria María Eugenia González: De acuerdo con la recomendación emitida por la Administración, aprobado.

El presidente Wilberth Quesada: Muy bien, también yo me sirvo aprobar la recomendación de la Administración.

Acuerdo 05-28-23: Se acuerda aprobar la solicitud de crédito Sin Fiador al colegiado, por un monto de ¢3.000.000 a un plazo de 84 meses y tasa de interés del 21% anual. En atención de que cumple con el reglamento de crédito. (Acuerdo en firme y por unanimidad).

El jefe del Fondo Carlos Fonseca:

4.1.2 Este es para conocimiento, crédito, salvadita por ¢400.000, plazo de 12 meses, la tasa del 15% al colegiado, carné.

4.2 Subsidios

#	<i>Colegiado (a)</i>	Tipo	Familiar	Monto
1		Nacimiento	Hija	¢188.055.01

El jefe del Fondo Carlos Fonseca:

4.2.1 Subsidio de nacimiento de la hija de la colegiada, ¢188.055.01, de conocimiento también.

ARTÍCULO QUINTO: INICIATIVAS

5.1 Iniciativas de la Presidencia:

El presidente Wilberth Quesada: Ahí realmente lo que hay es un oficio que nos llegó a todos, tal vez don Carlos, si usted lo tiene a mano para que lo pase.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: ¿Magaly me ayuda a proyectar?

El presidente Wilberth Quesada: Por eso lo enviaron a todos, es para un tema de participación en el tema del Código de Ética, la formulación del Código de Ética que hay un foro y unas mesas, entonces proyectémoslo nada más para hacer lectura y para ver si hay alguno de ustedes que le interese y que pueda asistir, a mí por la hora honestamente se me hace muy difícil, pero si ustedes pudiesen. Doña María Eugenia, si usted me ayuda ahí con la lectura por favor.

La secretaria María Eugenia González: Con gusto.

25 de julio del 2023. /07/2023 Oficio THE-094-2023

Señores del Fondo de Mutualidad, Colper.

El Tribunal de Honor y Ética del Colegio de Periodistas y Profesionales en Ciencias de la Comunicación Colectiva de Costa Rica, Colper, ha abierto un espacio de diálogo e intercambio que permita, en consecuencia, con las transformaciones tecnológicas y el entorno comunicacional, modificar y proponer reformas de fondo al Código de ética de esta

organización, por ello, desde la dinámica interdisciplinar de las profesiones de la comunicación social, buscamos abrir el diálogo, construir consensos mediante foros, conversatorios, conferencias, mesas de trabajo plenarios y consulta experta.

En este sentido, nos honra invitarle para que se integre los procesos de construcción que iniciaron el 1° de junio del 2023, mediante jornadas de trabajo presencial y virtual para la tercera jornada titulada “Revolución Digital en la Comunicación”, que se realizará el próximo 3 de agosto el 2023 de 9 a 12:30 mediodía, iniciando con un foro.

Esperamos contar con su presencia o bien conectarse por la vía de la presencialidad remota, para de esta manera, aprovechar su amplia trayectoria y experiencia e instarle a que invite a otras personas colaboradoras de su institución que usted estime pertinente.

Adjunto el enlace es un correspondiente a la mesa de trabajo que iniciará a las 10 am, en donde llevaremos a cabo análisis y reflexión colaborativa para obtener insumos valiosos que aporten a la renovación del Código de Ética y Disciplina del Colper.

Ahí está el enlace.

El presidente Wilberth Quesada: Gracias doña María Eugenia, en realidad es más como para dar por recibido, o sea, hacer la instancia a los directores por si pueden participar, yo trataré por lo menos en el foro virtual poderme conectar. Pero también hacer la instancia a ustedes, a los directores también para que se puedan conectar. Yo repito, lo damos por recibido, no, no lo vamos a responder en todo caso, ¿eh? Pero yo particularmente trataré por lo menos de conectarme un ratito y le hago la instancia a los que puedan para que también lo hagan. Muy bien esta Presidencia, no tiene por ahora ningún otro punto más.

5.2 Iniciativas de los miembros del Consejo:

5.2.1 Servicio médico: Aleyda Solano

El presidente Wilberth Quesada: Doña Aleyda tenía una anotada sobre el servicio médico. Yo tal vez aquí perdón, doña Aleyda antes de darle el uso de la palabra voy a indicar algo, don Carlos cuando estábamos construyendo la agenda, tenía un informe sobre el tema del servicio médico que yo en virtud de lo cargado que estaba la agenda, le solicité que lo trasladáramos para la siguiente sesión, entonces, si va en la misma vía sobre lo del tema del consultorio y resultados y eso, yo le comunico que era un punto que la Administración traía, pero que yo solicité para efectos de agenda, dejarlo para una siguiente sesión. Así

que, si a usted le parece y si es en esa línea, se iba su intervención sobre sobre eso, pues que lo podamos conversar cuando lo presente la Administración. Y si es algo diferente y pues adelante doña Aleyda.

La vocal II Aleyda Solano: En realidad en lo que yo quería hacerte énfasis es que tuve la oportunidad de estar el viernes en el Colegio en cita y se me presentó algo que yo no lo había tenido presente anteriormente, de que cuando solicité el psicotrópico que debía tomar por estos días, resulta que la doctora me informa de que solamente tiene este el formulario verde para psicotrópicos para los empleados del Colegio, para los funcionarios, en vista de que los funcionarios están catalogados como que tienen médico de empresa.

Y nosotros los colegiados nos tienen catalogados como solo medicina mixta, por lo que a ella no le fue entregada a esa herramienta por parte de sus superiores o el hospital no le entregó el formulario a ella y por lo tanto, no me pudo dar la receta. Yo le solicité respetuosamente que hiciera la gestión, habló con su jefe que es don Sergio Romero, y este le indica que en vista que ella no tenía el recetario, pues que me indicara que fuera a comprar la receta, entonces yo le dije que no, que era obligación que se me diera, que de acuerdo con lo que nosotros estamos pagándole el servicio, por lo que es de la Caja del Seguro Social.

La doctora se movió, como tuvimos fin de semana, hoy gracias a Dios ella me llamó a las 9:30 de la mañana y me dijo, doña Aleyda en el hospital corrieron y ya me dieron la herramienta para poderlos atender a ustedes con este formulario verde, entonces estoy contenta porque ya recibí el medicamento, la doctora se portó a la altura como una buena profesional. No tengo queja, simplemente fue eso que no contaba yo de que los empleados del Colper están en una categoría y nosotros en otra y a ellos sí les habían dado el formulario y a nosotros no, entonces para evitar gracias a Dios que fue a mí, como le dije a la doctora, que dicha que fue a mí porque quizás otro compañero o compañera que hubiera llegado, entonces nos deja con una mala imagen.

Pero no es culpa de la doctora, sino que fue falta por parte del hospital, pero ya todo se subsanó y estamos bien gracias a Dios. Gracias.

El presidente Wilberth Quesada: Muy bien, muchas gracias doña Aleyda. Yo supongo que lo del tema del formulario claro es porque es diferente la aplicación que utilizan por efecto de que es de patrono, el resto de los afiliados no tenemos esa relación laboral, somos

afiliados, pero supongo que de ahí debe venir, es lógico. ¿La Administración tiene alguna observación?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Sí, claro. Con respecto al tema del formulario, cuando se me informó de que doña Aleyda había tenido ese problema, me reuní con la doctora para ver cuál había sido el asunto, y ella me informó que cuando pidieron los diferentes formularios, ese sí estaba incluido en la lista nada más que la Caja no se los entregó. Entonces ahí yo le dije, qué pena, pero necesito tener el formulario hoy o lo más tardar mañana, y mañana necesito que le resuelva a la colegiada porque no es culpa nuestra que ustedes no hayan tenido los filtros adecuados para poder tener el servicio completo, eficientemente sí se movieron y fueron, recogieron las recetas y dándole seguimiento hoy en la mañana me dijo que ya tenía la receta y que ya había sido subsanado el problema.

Aquí lo importante es tal vez que es el primer mes, puede haber ciertas cositas y el tiempo de respuesta fue bueno, entonces por ahí pueden haber problemas, lo importante es que haya una respuesta asertiva y rápida a un tema como estos, entonces esperaríamos que ya estén resueltos todos esos pequeños cabos sueltos que tal vez van quedando en el arranque, eso sería.

El presidente Wilberth Quesada: Muy bien. Muchas gracias don Carlos. Estamos en el punto de las iniciativas de miembros del Consejo, ¿algún otro director? No, muy bien, damos paso entonces al informe la tesorería, ¿doña Marilyn?

5.3 Informe de la Tesorería

La tesorera Marilyn Batista: Sí, tengo 3 puntos. Don Carlos, yo le pedí hace como 3 semanas el listado de los créditos otorgados bajo el artículo 14, veo que no está puesta en la agenda hoy, ¿cómo va eso?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Sí, creo que ya para la otra semana se lo tenemos doña Marilyn. Qué pena, porque hemos tenido que correr con mucha cosa, porque también nos pidió otros requerimientos que sí se le enviaron, entonces esperaríamos que ya para la próxima semana tenérselo listo.

La tesorera Marilyn Batista: Eso es lo primero, lo segundo de los otros requerimientos. Yo le pedí el 19 a doña Ana, que es la contadora, varios datos del Colegio, como yo voy a estar oficialmente como tesorera hasta el 31 de septiembre le pedí varios datos, ella me los dio al

otro día porque el sistema si es muy amigable, sin embargo, ¿le copió usted sobre datos que yo quería? Igualmente, no los tengo, que sólo ingreso, egreso, balance, utilidad o pérdida en los últimos 10 años, los ingresos por concepto de colocación de crédito, los ingresos por concepto de timbre y de cuotas, tampoco veo que está ahí en la agenda, ¿cuándo usted cree que nos los puede dar don Carlos?, porque si me gustaría que independientemente que me lo dé a mí, que la idea es discutirlo, porque yo antes de irme quiero dejar algunas cosas claras.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Si gusta doña Marilyn, déjeme ver cómo está el requerimiento porque ese me lo está sacando Arles, porque es un dato histórico de 10 años y yo sí lo vi trabajando, pero también tenemos otros requerimientos, pero si gusta le informo por correo y apenas lo tenga lo agendamos, creo que el del artículo 14 ya está, si lo podemos compartir, ese lo tenemos mapeado porque es algo extenso el dato y hay que montarlo y todo lo demás.

La tesorera Marilyn Batista: El tercero es la estrategia de colocación de crédito quiero saber si ya aplicaron el telemarketing con las llamadas, no he visto los reels del Fondo, de los créditos, las actividades, tampoco he visto ningún stand del Fondo en las actividades presenciales, ¿cómo va eso?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Eso todavía está en “stand by” doña Marilyn, porque estamos en el tema que nos hace falta uno, el lunes que viene ya esperaríamos a presentar la propuesta para completar el equipo. Sencillamente que sí es complicado venir, sí teníamos la estrategia de llamar, sí hemos estado publicando los diferentes productos del Fondo con los que tenemos la contratación aquella que hoy viene para revisarla, para hacer las campañas de los cuatro productos que queremos, entonces estamos trabajando en eso sí y esperaríamos ya el lunes, si Dios lo quiere, ya casi tengo montada la propuesta de completar la plaza, porque sí, sí me es necesaria para todo, ya nos llegó el criterio de Karla, y hay que ajustarlo a eso. Esperaríamos verlo el lunes y ya meterle mano duro a lo que es la parte de colocación, de estrategia, de llamadas, a mover la rama, usted sabe que tenemos bastante que hacer y esperaríamos que eso quede y usted lo vea implementado antes que se vaya.

La tesorera Marilyn Batista: Está bien. Gracias.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Gracias a usted.

La tesorera Marilyn Batista: Nada más de mi parte.

5.4 Asuntos de la fiscalía

El presidente Wilberth Quesada: ¿Don Gerardo?

El fiscal Gerardo García: Gracias, de momento no hay ningún punto muy amable.

ARTÍCULO SEXTO: ASUNTOS DE LA ADMINISTRACIÓN.

6.1 Conocimiento de Estados Financieros

El presidente Wilberth Quesada: Adelante don Carlos.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Hice una pequeña presentación de los estados financieros del Fondo son más que todo para conocimiento. Vamos a hacer, como es costumbre, un análisis del año 2022 y 2023, de lo que son los estados financieros, es una variación de las diferentes cuentas que intervienen, por ejemplo, el activo circulante del 2023 al 2022 tuvo una variación de 4.17% positivo. Cabe destacar, que en lo que es la parte circulante están lo que son los créditos a corto plazo, las inversiones que son parte.

Tenemos el activo fijo, que acá hay una variación negativa de 14.51% y los otros activos, que hay una variación de un 5.09% con respecto del 2023 al 2022.

El activo total tuvo un crecimiento de un 5.59%, aquí es importante rescatar que las inversiones y los créditos crecieron, así como los timbres.

Detalle activo, las inversiones, como les comenté, creció en ¢68.000.000 del 2022 al 2023, lo que son los créditos también crecieron en ¢63.000.000 con respecto al 2022 y 2023.

Con los terrenos hubo una revaloración, se hizo un avalúo y hay una revaluación más o menos de ¢39.000.000, por eso el crecimiento de un año con el otro, con lo que son los terrenos y el activo fijo.

El pasivo, ahí está lo que son las cuentas por cobrar al Colper, la planilla, servicios profesionales, aquí hay una disminución, esto más que todo se ve reflejado por el tema de la regla fiscal, que hubo un bajonazo en la parte del gasto, entonces eso afecta lo que es el pasivo.

El patrimonio, en la parte de timbres un crecimiento con respecto a junio de 2023 y junio de 2022. Ese crecimiento se ve reflejado en lo que es la parte de patrimonio, así como las

reservas, aportes y excedentes, también se dio un crecimiento con respecto a 1 año con otro, aquí en esta parte, también en lo que es el patrimonio se ve reflejada la revaloración.

En el estado de resultado, los ingresos, tenemos un crecimiento de un 10.88%, eso debido a la parte de ingresos por colocación de crédito y también a la parte de ingresos por inversiones. En el 2022, las tasas de interés estaban un poquito más bajas, entonces eso hace el repunte con el tema de los ingresos.

En la parte del gasto, también con lo de la regla fiscal hubo una disminución en la parte de la planilla, la parte de los subsidios, hay algunos subsidios que no se ejecutaron durante el año, como lo que es el consultorio médico que hasta ahora sí se va a ver reflejado.

Para junio del 2022 ya habíamos hecho una actividad grande del Fondo, entonces esa partida estaba ahí en la parte de gastos. En el caso nuestro, la partida de lo que son actividades va a empezar a reflejarse en el gasto aquí hay un excedente neto de ¢39.000.000 con respecto de 1 año con el otro.

Como les indiqué los ingresos por inversiones, este creció en ¢20.000.000 y el ingreso por créditos en 3.2 millones de un año a otro. Es importante que el crecimiento en la parte crediticia sea constante, entonces no va tanto de la mano de lo que es la tasa de interés, por lo que siempre presenta el crecimiento, aunque hay cancelaciones, se coloca crédito, entonces eso es bueno.

El gasto, disminución en el gasto administrativo y gastos generales. Esta disminución se ve reflejada en el tema de la regla fiscal que se dio a principios de año y que afectó la parte de lo que fue el bajonazo de los gastos del Fondo con respecto al año anterior.

Detallé el gasto, subsidios aquí podemos ver que hay una diferencia entre un año y el otro, lo que les comenté, la parte del consultorio médico y la parte de lo que son las actividades y el pago de lo que son los Colegiados de Honor que eso sí que se ven reflejados en el tema de que se van a ir gastando poco a poco durante el año.

En los gastos financieros, aquí nos golpea un poquito lo que es la parte de la inversión que tenemos en dólares, donde se registra mes a mes al cierre, la ganancia o pérdida que deja la inversión tal vez es la que más nos golpea en esta parte.

La utilidad del periodo, como les comenté con respecto a junio del 2022 y junio de 2023, se ve reflejada por el crecimiento en la parte crediticia y la parte de tasas de interés, también la reducción en el gasto y los gastos que no se han ejecutado. Esperamos que mantenga una

tendencia, tal vez la utilidad no va a ser tan grande porque falta rebajar todo lo que tenemos que gastar.

Y eso sería, digamos, la parte de estados financieros. Un resumen, así como muy light de lo que son los ingresos y gastos y cuáles son las partidas que más nos llegan a afectar, por ejemplo, la parte de los ingresos, las inversiones, este tema de las inversiones es importante la práctica que hicimos la semana pasada de buscar nuevas tasas de interés, tomando en cuenta que con las tasas se tiene pensado que hay una tendencia a la baja. En el 2022 había tasas más bajas que las que están ahora, es buena la parte de diversificación.

También que hemos estado muy enfocados a invertir en sector público, tomando en cuenta que también en lo que es el plan operativo anual, podemos diversificar un poco el monto de las inversiones a lo que es la parte de sector privado, hasta un 20%, entonces desde esa perspectiva estamos también trabajando y creo que eso lo vamos a ver más adelante, pero se consiguieron buenas tasas, pero todavía falta trabajar un poquito más la parte de fondos, que es en la que estamos ahorita y que no hemos podido incursionar por el tema de que nos hace falta doña Yanancy para que nos firme alguna documentación como representante legal. ¿Tienen alguna consulta?

La tesorera Marilyn Batista: ¿Don Carlos usted tiene el acumulado?, es que un mes no me dice nada. ¿Tiene el acumulado de enero a junio que nos pueda presentar? Del 22 y del 23 porque así podemos ver.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: ¿Cuánto llevamos de enero a junio?

La tesorera Marilyn Batista: Por eso, sí, el acumulado es que así es que se presenta siempre a la Junta Directiva, porque si usted presenta el 22 con el 23 es un sólo un mes.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Este es el acumulado doña Marilyn, eso es lo que llevamos de enero a la fecha, y se compara un mes con el mes del año pasado, entonces eso es lo que tenemos acumulado.

La tesorera Marilyn Batista: ¿Usted está diciendo que esos números son de enero a junio?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Exactamente.

La tesorera Marilyn Batista: ¿Podemos devolvernos? Porque ahora tengo más dudas.

El presidente Wilberth Quesada: Perdón, tal vez aquí por un tema de orden, a mi si me hubiera gustado haber tenido antes esta presentación, porque hasta ahora se nos hace, entonces es muy difícil así, al vuelo empezar uno a adivinar, entonces yo le agradecería don

Carlos y a la Administración que, a futuro, cuando conozcamos este tipo de información, por favor nos la envíen como se envía, con el resto de los documentos.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Sí, vieras que tratamos, pero es que es un poco pesada.

El presidente Wilberth Quesada: Quiten todo lo que fuera necesario.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Doña Marilyn dígame entonces.

La tesorera Marilyn Batista: Si me puede presentar rapidito la primera, vamos a la segunda, a la número 2.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: De hecho, todas son acumuladas, es el comparativo del año 2023 versus el año 2022.

La tesorera Marilyn Batista: Por ejemplo, ¿usted me dice que a nivel de pasivo de enero a junio de 2023 solamente tenemos ₡12.000.000 y en el 2022 ₡23.000.000?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: ₡12.000.000 exactamente. Eso está compuesto por las cuentas por pagar que las cuentas por pagar están compuestas con lo que son pólizas de vida del Fondo, póliza de incendio.

La tesorera Marilyn Batista: Don Carlos, ¿el acumulado es eso, ₡12.000.000?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Eso es el acumulado. ¿Usted sabe doña Marilyn dónde puede verlo ahorita mejor? En la ejecución del presupuesto.

La tesorera Marilyn Batista: Es que quizás la forma en que lo está presentando, que es muy linda, pero yo tengo que ver las hojas normales.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: En la ejecución del presupuesto se ve cuánto llevamos y cuánto nos hace falta.

La tesorera Marilyn Batista: Detalle de ingreso. Yo no puedo creer que de enero a junio hayamos tenido de ingreso ₡48.000.000, ¿de enero a junio don Carlos?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Ese es el acumulado que tenemos, lo que son las inversiones en colones y en dólares, y el año pasado tuvimos ₡27.000.000 y ₡1.000.000 en la parte de dólares.

La tesorera Marilyn Batista: Yo entiendo que sea de junio, pero a nivel de ingreso, el acumulado, es imposible porque jamás hubiera podido pagar salario con ₡48.000.000, ¿o estoy interpretándolo mal? Estoy hablando de acumulado, si usted me dice que en junio se tiene de ingreso ₡48.000.000 yo le entiendo.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Tiene que sumar los ¢48.000.000 más los ¢84.000.000, que esas son dos partidas que son aparte, una son los ingresos por créditos y los otros los ingresos por inversiones, entonces ahí sí le va a dar. Al final el total de ingresos al fin del mes acumulado son ¢140.000.000 y en junio fueron ¢124.000.000, crecimiento de un 15%.

La tesorera Marilyn Batista: Por eso es que no me cuadra por estar dividido.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Son las cuentas como más representativas, doña Marilyn, para que se pueda ver cuáles son estas partidas que son las que más me impactan en lo que es el estado de resultados.

El presidente Wilberth Quesada: Perdón doña Marilyn y don Carlos, es que yo aquí igual don Carlos, creo que lo sano en esto siempre que se presentan estados financieros, es presentarlos tal cual con la tabla de Excel, digamos donde se monta para poner todo, yo entiendo que es un resumen, pero uno perfectamente se pierde en una presentación así, porque igual que doña Marilyn, no es representativo hablar de estas cifras, y a mí igual me tenía con duda de por qué esos montos, igual que lo que estaba presentando ahora como pasivos y activos.

Creo que lo prudente aquí es presentar el Excel con todas las cuentas, destacando por supuesto, las cuentas que son principales, pero que lo podamos ver completo, porque aquí, aunque uno pueda leer, igual yo tengo dudas de si esos ingresos que usted establece ahí de 48.6 como ingresos de inversiones, esos son ingresos financieros por las inversiones realizadas entre enero y junio, supongo que así debe ser, que ya fueron realizados, o sea, están registrados porque ya fueron realizados, porque hay algunos que acaban de vencer, este mes están venciendo, entonces yo me imagino que los que estaban a tasa fija y los cupones, esos no están ahí.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Conforme se van pagando los cupones que por lo general se hacían semestrales, se iban acreditando a la parte de intereses.

El presidente Wilberth Quesada: Sí, pero ahí no están todos estos vencimientos que tuvimos ahora en julio, la semana pasada, el punto que viene al final de ver el tema de las inversiones, esos ingresos, por ejemplo, no están ahí, está bien porque no son de junio o no están a junio, son de julio y eso estamos claros, pero se pierde uno en la dimensión, tal vez como un ejemplo, haga la diapositiva para atrás, perdón que me estoy abusando a doña Marilyn, la que estaba enseñando los activos y pasivos.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Esta presentación así me la encontré, me pareció bastante representativa, pero se los puedo hacer en una tabla o presentar los estados financieros tal cuales me los envían.

El presidente Wilberth Quesada: Es que por ejemplo don Carlos ahí donde están los pasivos, tiene razón doña Marilyn, si usted pone como pasivos ¢12.000.000, a mí no me suena que eso sean los pasivos de ¢12.000.000 cuando tenemos un patrimonio de no sé cuánto, porque entonces ¿cuánto son los activos? Vea el activo circulante es de ¢1.686.000.000, activo fijo por ¢3.000.000 y otros activos de ¢1.529.000.000, ahí sí está el activo completo son ¢3.219.000.000

El balance de situación siempre es una foto y uno sabe que como foto tiene todo, pero el tema es que cuando usted lo divide y presenta los otros, como activos, pasivos, usted los está extrayendo de aquí para un mes concreto como junio y ahí ya uno se pierde en esa lectura.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Hay que tomar en cuenta que los pasivos del Fondo son bastante bajos porque nosotros no tenemos créditos, no captamos fondos y tal vez nuestro activo más fuerte es la parte de las inversiones y el crédito. Entonces tal vez esa relación de lo que es el activo versus el pasivo, no me va a dar.

El presidente Wilberth Quesada: Yo lo entiendo. Esa diapositiva está mejor porque usted dice que los activos por inversiones son ¢1.663.000.000 y usted tiene como ingresos por inversiones ahora que tenía también una diapositiva, usted dice que hay una diferencia de ¢68.000.000 que es el crecimiento en las en las inversiones. ¿Los pasivos del fondo son ¢12.000.000?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Acumulados, sí.

El presidente Wilberth Quesada: ¿Qué son esos pasivos?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Esos son cuentas por pagar, impuestos por pagar, son por ejemplo, la póliza colectiva, póliza de incendio, las retenciones de la Caja, cargas sociales

El presidente Wilberth Quesada: ¿Ese pasivo se cayó por el tema de regla fiscal?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Sí claro, porque acuérdesese que tenemos una persona menos en lo que es vacaciones, aguinaldo, cesantía, eso se cayó por el tema de regla fiscal, entonces por eso aquí hay un tema importante, que lo que es en la ejecución presupuestaria, cualquiera diría que está contento porque tiene poco cumplimiento en la parte de gastos,

pero hoy les decía a ellos que la parte que me preocupa es el gasto más bien, porque tenemos que ejecutar.

Aquí hay temas, el tema de las extras que no están ahí contempladas, el tema de la otra persona que tengo que sustituir.

El presidente Wilberth Quesada: Pasemos a la parte del estado de resultados, por favor. El estado de resultados nos refleja que usted tiene ingresos por ¢140.000.000, ¢124.000.000 el anterior. ¿Estos ingresos son ingresos totales?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Sí, exactamente.

El presidente Wilberth Quesada: Pero ahí tienes ingresos por cartera, ingresos financieros, ingresos por cuotas, ingresos por cuotas.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Sí, ya le voy a decir, ingresos por comisiones, ingresos en por inversiones, intereses, intereses por inversiones.

El presidente Wilberth Quesada: ¿Cuántos es el ingreso por cuotas?

La tesorera Marilyn Batista: Esos fueron datos que yo pedí Wilberth precisamente, cuotas y timbre.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Estos ingresos no se registran como un ingreso, más bien se hace se hace una cuenta por cobrar y una cuenta por pagar al Colegio porque ahí se pagan lo que son salarios, los pagos que hacemos. En sí, nuestros ingresos, ingresos del estado de resultados son comisiones, intereses por inversiones en colones y dólares, intereses sobre créditos, intereses moratorios, intereses de ingresos financieros. La parte del timbre y cuotas, esto se pone en una cuenta por pagar y una cuenta por cobrar y se van se van macheando, entonces ahí no lo va a ver.

El presidente Wilberth Quesada: Ese es el tema, justamente por eso es que no me quedaba claro, cuando usted ve todo el desglose ya eso es otra cosa.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Lo que voy a hacer para la próxima es montale una tablita igual, pero si quieren ver la relación entre un año y otro, porque es importante para ver si hay evolución o no hay evolución.

La tesorera Marilyn Batista: Don Carlos esta presentación es perfecta para cuando se da en Asamblea, porque la realidad es que la gran mayoría ni van a fijarse en los estados financieros, es muy buena, es muy amigable para Asamblea, pero para nosotros si me gustaría ese detalle, porque por lo menos yo me perdí, también Wilberth.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Para mí es más sencillo, inclusive presentarles la tablita porque así podemos ir viendo cómo sube y como baja, cuál cuenta es la que me afecta, cuál no, para la próxima, podemos ver los estados financieros tal cual, sin tanta flor como dicen.

La tesorera Marilyn Batista: También don Carlos, nos puede enviar esto para que todos los podamos comprender de manera ágil y vemos también los estados financieros.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Los estados financieros, lo que no manejan es una variación, eso se lo puedo poner también para que ustedes vean.

El presidente Wilberth Quesada: Pero ahí es muy simple, porque yo lo que sugeriría es que presente el estado financiero completo comparativo del periodo contra el periodo, simple y llanamente pero completo. La diapositiva está muy bonita, pero mejor no, mejor presentarlo en un Excel. Yo creería que cuando uno tiene que presentar algo resumido, ya como para gente de afuera, tal vez esto es un poco válido, pero cuando es el Consejo yo creería que lo mejor es por cansado que pueda ser, no importa, pero sí verlo completo, porque si no uno se pierde, vea que yo entiendo de esto también me perdí.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: De hecho, la vez pasada se los presenté así, y no me dijeron nada, pero está bien, no tengo problema. Para mí es más sencillo inclusive ver los estados financieros así.

El presidente Wilberth Quesada: Yo particularmente prefiero eso que sea con todo el Excel.

El fiscal Gerardo García: Tal vez una recomendación, a mí me gusta mucho como hacen las presentaciones son muy llamativas y lo mantienen a uno activo, despierto, no me malinterpretan, sino en el sentido de que a veces es muy desgastante ver una plantilla fija, pero como hay complejidad para enviarlo porque realmente la presentación se pone muy pesada, yo sí consideraría que hagan una versión simple sin un fondo, sin nada, lo que llamamos nosotros en comunicación, plana, un formato plano sin adornos y sin nada en limpio, para que nos lo puedan enviar en un correo ya livianito porque ya el PowerPoint así básico, sin diseño, sin nada se puede enviar perfectamente por correo, no es tan pesado, obviamente este ya pesa mucho, yo calculo con lo que he visto que no pesa menos de 3 megas y ningún correo se lo va a dejar enviar.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Inclusive yo creo que se puede presentar en PDF igual y ya no va a tener efectos. La idea ahora es más bien presentar los estados financieros, tal vez este sin tanta flor como dicen.

El presidente Wilberth Quesada: Exactamente yo creería eso, digamos que sería mejor, particularmente al Consejo presentárselos en el Excel completo. ¿Algún director tiene algún comentario o alguna observación sobre los estados financieros, más allá de las reformas que se han hecho?

Yo sí agradecería don Carlos que tal vez le envíe a todo el Consejo de nuevo para que los Directores ya lo puedan ver completo y si tienen alguna observación, hagan su propio análisis y lo puedan hacer en la próxima sesión o cuando lo consideren conveniente, alguna duda incluso que deban aclarar que tal vez a raíz del tiempo, ahorita y de la presentación no se puede hacer, pero que nos los envíe a todos los estados financieros con ese comparativo completo, por favor a todos los miembros del Consejo. ¿Estos estados financieros, el Consejo los aprueba o son sólo de conocimiento?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Son sólo de conocimiento, es informativo.

La tesorera Marilyn Batista: Les comento que en la Junta Directiva se aprueban, entonces me declaro ignorante, ahora que lo menciona Wilberth, si nosotros tenemos que aprobarlo también, porque en la Junta Directiva aprobamos los estados financieros que nos presenta la directora ejecutiva, no sé los que han estado anteriormente, si se hace.

El presidente Wilberth Quesada: Porque tal vez esto es parcial, no son todavía los finales.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: De hecho, los presenté virtuales porque no son de aprobación.

La tesorera Marilyn Batista: Todos los meses, la Junta Directiva y la directora ejecutivas nos presentan los estados financieros y tenemos que votar por ellos.

El presidente Wilberth Quesada: Doña Magali adelante.

La asistente administrativa Magaly Mora: Por cultura general no se aprueban, el único que se aprueba es el último, el informe final se presenta a Asamblea, ese es el único que se aprueba, estos son adelantos del informe.

El presidente Wilberth Quesada: Son informes parciales. Muchas gracias. ¿Hay algún comentario u observación de alguno de los compañeros directores sobre los estados financieros? Aquí nada más, no creo que sea necesario un acuerdo simple y llanamente hacerle la observación a la Administración para que nos haga llegar a los estados financieros completos, comparativos a junio de 22-23 a todos los directores para que cada

quien no pueda estudiar y si tienen algún comentario o alguna consulta en una próxima sesión se lo hagan a la Administración.

¿Qué nos falta don Carlos en la agenda?

6.1 Conocimiento de Estados Financieros

(Se traslada para la siguiente sesión)

6.2 Conocimiento de Ejecución presupuestaria

(Se traslada para la siguiente sesión)

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Nos falta la ejecución presupuestaria. Por lo general lo que se presentan son los estados financieros, yo los traje por si están interesados en ver la evolución según el presupuesto, según lo presupuestado, si quieres se los puedo presentar de manera expedita.

El presidente Wilberth Quesada: Sí, porque yo diría que me va a pasar igual, como no los tuve antes, voy a quedar aquí como patinando un poco.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Entonces si gusta, tal vez se los puedo enviar y lo vemos el lunes.

El presidente Wilberth Quesada: Lo enviamos. Sí, porque yo honestamente preferiría, no sé los directores naturalmente, pero yo prefiero verlos antes para poderlos estudiar y segundo este verlos completos porque si no quedo igual la verdad. Lo que haríamos es posponer para la próxima sesión el conocimiento de la ejecución presupuestaria. Entonces a los directores, esa sería la propuesta para que la votemos. ¿Doña Marilyn?

La tesorera Marilyn Batista: De acuerdo.

El presidente Wilberth Quesada: Gracias. ¿Doña Mercedes?

La vocal I Mercedes Quesada: De acuerdo.

El presidente Wilberth Quesada: Gracias. ¿Doña Aleyda?

La vocal II Aleyda Solano: De acuerdo.

El presidente Wilberth Quesada: Gracias. ¿Doña María Eugenia?

La secretaria María Eugenia González: De acuerdo

El presidente Wilberth Quesada: Gracias. También yo estoy de acuerdo, entonces se aprueba:

Acuerdo 06-28-23: *Se acuerda conocer la Ejecución Presupuestaria en la próxima sesión, instruir a la Administración para que envíe los estados financieros completos comparativos a junio a los directores de previo. (Acuerdo en firme y por unanimidad)*

El presidente Wilberth Quesada: Continuamos con la agenda.

La vocal II Aleyda Solano: Perdón. ¿Sería posible que viéramos eso al inicio, o sea, para que cambiemos la agenda?, que veamos esos números al principio, porque siempre los vemos cuando ya estamos muy cansados, entonces sugiero que sea de primero que veamos esos números, ¿qué les parece?

El presidente Wilberth Quesada: Como es un tema de la Administración, lo que hacemos al principio es que aprobamos una moción para para alterar el orden del día. Me parece muy bien, porque la otra agenda del lunes, aun así, está pesadita porque está el tema de los estatutos, entonces son 2 temas gruesos. Pero me parece que la probamos al inicio de la sesión.

Nos quedaría la contratación y el tema de las inversiones. Nada más para consultar a los directores, porque yo particularmente no he comido, no sé si ustedes lo han hecho, si lo conocemos de una vez o damos un receso, un tiempo para poder comer y conocer estos dos puntos que nos quedan. Porque el de la contratación es un poquito grande y el tema de las inversiones, aunque es básicamente de conocimiento porque el acuerdo ya se había aprobado.

Creo que es importante que a partir del tema de las inversiones, también se derive una propuesta de generar una política de inversión para contenerla dentro del Estatuto y que vaya dentro de justamente la reforma del Estatuto, es muy necesario, pero más bien ustedes me indican si le damos a esto continuidad o si reservamos unos 30 minutos y regresamos tal vez ahí, ¿qué opinan?

La vocal II Aleyda Solano: Yo sugiero que continuemos porque la vez pasada tomamos 20 minutos y salimos a la casi a las 11.

La secretaria María Eugenia González: Yo también pienso lo mismo.

La tesorera Marilyn Batista: Yo prefiero continuar para terminar lo antes posible.

La vocal 1 Mercedes Quesada: Si en algún momento salgo es porque no me siento bien de salud, para que sepan, pero aquí estoy es que estoy con un dolor y tengo que ir a buscar medicamentos.

El presidente Wilberth Quesada: Pero si usted tiene que salir ahí unos 5 minutos, no hay problema, no se preocupe, primero es la salud, porque no se puede estar así, tranquila, no se preocupe.

6.3 Revisar Cartel Campaña promocional Fondo de Mutualidad, Contratación de Servicios Profesionales para el Diseño y Estrategia de Campaña de Mercadeo del Fondo de Mutualidad – Colper.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Es el cartel que ya habíamos realizado con la Proveeduría, me hace algunas consultas, si quiere Magaly, vamos a las partes por revisar.

En esta parte aquí se hizo una variación, nosotros había puesto que la persona a contratar fuera técnico, Magaly me hace la salvedad que para ser colegiado tiene que ser bachillerato, esa es una, entonces hicimos el cambio.

La tesorera Marilyn Batista: Pregunta don Carlos, ¿entonces si cambiamos eso, sí aparece que tiene que ser colegiado para que dé el servicio?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Sí aparece que tiene que ser colegiado, esa era la idea, para que quedara como colegiado.

Después el proveedor hace el hace la consulta a las muchachas de Producción y les consulta si estas especialidades que están acá, diseño gráfico y diseño publicitario, publicidad como requerimiento mínimo, si la campaña que vamos a realizar o la propuesta que vamos a realizar la puede hacer uno u otro de estos, entonces lo que indican es que son especialidades diferentes, que un diseñador gráfico hace una cosa, un diseñador publicitario hace otra, y un publicista hace otra cosa, ahí ustedes son los expertos, entonces él me hace la consulta que si lo dejamos así.

Al igual hoy, tuvimos una reunión con un proveedor de sin darle muchos detalles de precio u monto para mantener el tema de la contratación administrativa, pero este tipo de campaña o ese tipo de servicio que estamos es solicitando ellos lo podían hacer, él me indicó que sí, que no tenía ningún problema. Ahí me queda la duda.

La experiencia mínima de 5 años en producción de campañas publicitarias. Eso lo marcó en amarillo, si la experiencia mínima está bien, me dicen si ustedes lo consideran a bien.

La tesorera Marilyn Batista: Sobre el primer tema, está bien, porque cualquiera de estas personas puede hacer una campaña, cualquiera, no hay ningún problema.

En experiencia tampoco es que estamos pagando un montón de plata, yo la bajaría a 3 años porque subimos la educación, pasamos de técnico a bachiller, entonces tampoco es que estamos pagando millones, entonces yo la bajaría 3 años es legal, ¿no sé ustedes qué piensan?

La vocal II Aleyda Solano: Eso está bien porque 5 años ya es demasiado.

El presidente Wilberth Quesada: A mí no me parece malo de los 5 años, pero se quiere quedar en 3, tampoco tendría mucho problema, lo único es que como la idea de esto es también que lo publiquemos, porque es para que participen los colegiados, me parece bien que de alguna manera los años de experiencia reducen la cantidad de participación que podríamos tener, que no es que yo la quiera reducir, sino que lo que quiero es tratar de garantizarme que llegue gente con experiencia, que la hay y que pueda participar, entonces por eso el número de 5 años no me parecía mal, sobre todo considerando la cantidad de colegiados que debemos tener que podrían participar, reducirla a 2 años seguro nos aumenta el doble la posibilidad de participantes, solo que con menos experiencia, es un tema ahí de nivelar.

¿Qué opinan el resto de Los directores?

La tesorera Marilyn Batista: Yo pienso que 3 años, y nos vamos a dar cuenta que siempre ponen en redes sociales ¿cómo se atreven pedir 5 años de experiencia y que sea graduado y lo que paga una cochinada?, siempre alguien escribe eso y por otro lado igual es mi posición, se puede subir a 5 años, para mí esto es creatividad, es más, yo me puedo ir con la persona que tenga un técnico, el título universitario aquí sí que aporta poco, excepto en el uso de la computadora, o sea “lo que Dios no te dio, Salamanca no te lo presta”.

Para mí la experiencia aquí, a diferencia del periodismo, de las relaciones públicas, donde la experiencia si es importante en esto es pura creatividad y podemos tener personas con poca experiencia y que sea, como dicen ellos, bien chiva, que haga una campaña bien chiva, pero no me opongo a que pongas 5 años.

El presidente Wilberth Quesada: Entre 3 y 5, para ser Salomón 4 años, pero no sé qué opinan el resto de los directores, ¿doña Aleyda, a usted qué le parece?

La vocal II Aleyda Solano: Yo preferiría 3 porque como Marilyn dijo, cuando uno está metido con los compañeros o escuchándole sus problemas, como dicen muchos, dicen, pero con tantos años y uno tiene la experiencia ya pero es que piden tantos y ya eso lo mata a uno, entonces no sé, yo preferiría 3 años con todo el respeto.

El presidente Wilberth Quesada: Doña María Eugenia usted también opina que 3

La secretaria María Eugenia González: Así es.

El presidente Wilberth Quesada: Muy bien, no hay problema, dejémoslo en 3 años no vamos a hacer pega por eso, el tema y de creatividad, conocimiento y manejo de redes que me parece importante. Y diría también conocimiento de manejo de redes sociales y producción, porque estos son videos, no es sólo el tema de que maneje y redes, sino que también haga producción audiovisual.

La vocal I Mercedes Quesada: Siempre y cuando presente datos de que ha adquirido la experiencia.

El presidente Wilberth Quesada: Esa primera producción tal vez el profesional debe tener una experiencia mínima, en el manejo de campaña red de redes sociales y de producción audiovisual para que no quede producción dos veces es. Ahí está el manejo de campañas en redes para redes sociales y en producción audiovisual.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Dice que el oferente debe demostrar que ha realizado trabajos como los que aquí solicitan al menos en tres instituciones públicas o privadas. Me hace la salvedad de 3, o sea, si se podrá conseguir tal vez ese ese número, como se va a publicar en las redes sociales del Colper y del Fondo.

El presidente Wilberth Quesada: Sí, yo tal vez nada más no solicitaría la certificación, pero sí que presente los trabajos, porque con la certificación no creo que nadie se ponga ahí como a pillar trabajos de otro.

La tesorera Marilyn Batista: Presentación de trabajo.

La vocal I Mercedes Quesada: Y que haga la indicación en dónde fueron posteados.

El presidente Wilberth Quesada: Sí que lo presente en la carpeta, que haga el link, nada más que los demuestre. La administración se arroga el derecho de cómo lo demuestre.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Aquí él tenía duda con el tema de “mínimo una estrategia para cada servicio a promocionar”.

La tesorera Marilyn Batista: O sea, va a haber una estrategia para crédito de cancelación, son cuatro estrategias que realmente son planes, porque estrategia suena como algo muy abarcador, “mínimo de 4 planes”.

El presidente Wilberth Quesada: Pero es que estos son productos, no es cierto, lo que estamos contratando.

La tesorera Marilyn Batista: Lo que pasa es que tiene que tener un hilo conductor, por eso se dice estrategia, pero no es estrategia.

El presidente Wilberth Quesada: Sí, es el responsable de proponer la campaña, “quien resulte adjudicado es responsable de proponer la campaña, para ser publicada en redes del Fondo y del Colper”.

Porque lo que sigue es diseñar 8 banner, cuatro animaciones digitales y cuatro vídeos Full HD, que esos son testimoniales aportados a los que debe incluir fotos, música y caracteres, para cada uno.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Él lo que me decía es que si nosotros mismos tenemos que hacer los videos y ellos los editan solamente.

La tesorera Marilyn Batista: La idea era que, para economizar plata, si hicieran en Proyección los videos y que se le den en crudo a la persona para que los edite, esa era la idea.

El presidente Wilberth Quesada: Lo que pasa es que ellos no tienen tiempo ahí, lo que entiendo es que el recurso está súper limitado y que nosotros entramos de últimos en la cola. Ahora claro, si pedimos que nos hagan la producción del video eso vale plata, eso está clarísimo, hay que tomar la decisión de si queremos contratar todo el producto, porque yo entendía en principio que eran los videos con los banner o si apostamos a que el Colper, estos chicos nos hagan los videos y se los damos para que hagan la edición, en cuyo caso también el tema de la edición es caro porque es parte de lo más costoso.

El tema es que si a mí me piden que les haga cuatro videos y yo no me dedico a eso, pero cada video de esos vale ¢200.000, ¢250.000 tratándonos muy bien. Los videos son caros.

La vocal 1 Mercedes Quesada: Hay que buscar locación, personas, hacer guion, todo eso.

El presidente Wilberth Quesada: Aunque sean pequeñitos porque yo entiendo que son pequeñitos.

La tesorera Marilyn Batista: Yo diría que lo dejemos así. Proyección está full, nunca tienen tiempo, esa es la realidad.

Sin embargo, si se planifica bien y los videos son, por ejemplo, testimoniales, tampoco es que somos Steven Spielberg, es un video que supone que se haga con las cámaras del Colegio, incluso en principio hasta con celulares inteligentes, pero hay que hacerlo con tiempo. El problema de Producción es que si le decimos queremos un video para la semana que viene nos va a decir que no, y ya próximamente está la Semana de la Comunicación, entonces hay que pedirlo con tiempo. Y septiembre es Semana de la Comunicación.

El presidente Wilberth Quesada: Sí es que esa parte me preocupa realmente, porque póngale que tres semanas de esos muchachos para hacer el video, para que se lo den a estos que ganen mientras sacamos esto. Usted está hablando de un mes, posiblemente mes y medio, quiere decir que estamos hablando de mediados de septiembre casi.

La tesorera Marilyn Batista: Entonces la propuesta es que eliminemos los videos y tratemos de hacerlo por aparte que sean viables, generalmente nos peleamos y hablamos mal del Fondo porque no le dieron el crédito, pero podemos llamar a muchas personas que, gracias al Fondo, que son colegiados, pueden hablar de su crédito de su casa, de su crédito de salud, etcétera. Entonces aumentemos la cantidad de banner, eliminemos los cuatro videos y aumentemos la cantidad de banner.

El presidente Wilberth Quesada: Tal vez se puedan hacer con una foto en un animado, un tipo gif, algo diferente, donde aparezca el testimonial de manera muy corta, porque hacer el video y dependemos del Colegio, eso nos va a llevar tiempo y lo contrario sería pagar mucho más también.

La tesorera Marilyn Batista: Entonces en vez de 8 banner pongamos 16 banner, quitemos los videos. Tenemos 16 banner, las cuatro animaciones y eliminemos los videos. Yo me comprometo a que hablo con Proyección para que me hagan cuatro videos testimoniales y pensando en lo que dijo don Carlos, que quería demostrar el beneficio.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: La propuesta de valor.

La tesorera Marilyn Batista: La propuesta de valor, entonces yo me encargo de hablar, eso sí, Magaly, necesito que usted me consiga 6 nombres, para elegir cuatro por si 2 dicen que

no, para poder hablar con Proyección y yo le voy a copiar a Magaly y a don Carlos, necesito que Magaly me envíe cuatro nombres, se lo pido a Magaly porque conoce mejor por el tiempo que lleva en el Fondo, 6 nombres de personas satisfechas con el Fondo, ojalá una de crédito de vivienda, ojalá y otra de subsidio, que me diga los nombres, subsidio por fallecimiento, tenemos la carta que hace poco se recibió por el subsidio de fallecimiento, por nacimiento, de crédito hipotecario.

Una vez yo tenga los nombres de las personas, yo hablo entonces con Proyección, lo que necesito es que Magaly me ayude a que ella sea la que llame, que ella se encargue de llamar a las personas para coordinar la fecha. Yo me encargo de hablar con Proyección para que haga los videos dentro del Colegio, ¿les parece? ¿Magaly?

La asistente administrativa Magaly Mora: Sí señora es que tenía a este apagado el micrófono. Sí ya tengo una idea de quiénes pueden ser.

La tesorera Marilyn Batista: Usted los conoce mejor que cualquiera, entonces usted lo selecciona, se le habla a los 6, yo coordino con Proyección la fecha, que me den 3 fechas para que a las 6 personas se le diga uno puede venir lunes, miércoles o jueves y que sean videos testimoniales, entonces no va a requerir montajes ni exteriores ni nada, entonces yo me encargo de eso listo, gracias.

El presidente Wilberth Quesada: Ahí donde dice “todos estos productos deben entregarse en los formatos según cada canal y que sean editables mediante la utilización de bots”, ya “música” no diría.

La tesorera Marilyn Batista: Lo de animaciones digitales, sí aplica musicalizar.

El presidente Wilberth Quesada: Habría que indicar que esas animaciones digitales entonces son musicalizadas, “diseñar cuatro animaciones digitales en Full HD y musicalizadas”.

La tesorera Marilyn Batista: Fotos y música libre de derechos de autor. “Cuatro animaciones digitales en Full HD de coma con fotos y música libre de derechos de autor”. También tienen que tener formato porque no es lo mismo para Instagram que para Facebook, los tamaños varían un poco.

La vocal 1 Mercedes Quesada: Y unos son verticales, otros son horizontales, hay que tener ese cuidado. Yo sugiero también que con las personas que vayan a participar existan diferencias de edades, para que vea que es para todos.

La tesorera Marilyn Batista: Yo creo Wilberth que se puede quedar como está. “Todos estos productos deben entregarse en formato según cada canal y que sean editables mediante la utilización de fotos y música libre de derechos de autor para cada campaña”, está bien, porque yo puedo poner en los banners también en las animaciones, le puedo poner la música, pero las fotos se aplican para los banners, se utilizan fotos sin derechos de autor.

El presidente Wilberth Quesada: Arriba había puesto que eran cuatro campañas, se especificó cuáles eran las campañas. Es que a veces ponemos “campaña” y ponemos “producto”, entonces uno no sabe cuál es la campaña y cuál es el producto, y esos son imprecisiones, pero nada más quería ver si lo que entendemos como productos de arriba son campañas.

La tesorera Marilyn Batista: Dejémoslo “música libre de derechos de autor”, punto y eliminamos “para cada campaña” porque también sobra.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Esos son productos de una campaña.

El presidente Wilberth Quesada: Es que realmente eso es, es una campaña que tiene cuatro productos.

“Quien resulte dedicado responsable de proponer la campaña de implementación en las redes del Fondo y el Cooper” está bien porque es la campaña.

“La campaña debe contener como mínimo los productos que detalla a continuación: diseñar 16 banner”, eso sería cuatro para cada producto, habría que ponerlo ahí entre paréntesis para que quede claro, porque si no yo agarro los 16 para el fiduciario, entonces “16 banner, que sería cuatro para cada producto, diseñar cuatro animaciones digitales en Full HD, una para cada producto”. Ahora sí, “todos estos productos deben entregarse en formato según cada canal y que sean editables mediante la utilización de fotos y música libre de derechos de autor”. Es que a veces uno pone campaña y pone producto y no es lo mismo.

“Quien resulte contratado, deberá utilizar su propio equipo de cómputo y los útiles que requieran”.

La tesorera Marilyn Batista: “...Suministrar útiles e insumos que requiera”.

El presidente Wilberth Quesada: Sería “...su propio equipo de cómputo, los útiles e insumos que requiere para la ejecución de las labores...” Bueno, no son las labores

asignadas, "...que requiera para la producción o el desarrollo de los productos requeridos o solicitados".

"Quien resulte dedicatorio, asume la responsabilidad de que la información a la cual tenga acceso como parte de contrato se va a manejar de forma confidencial por un periodo de 3 años, a partir del otorgamiento del contrato".

"Durante el proceso de una discusión, contrato y cumplimiento de este acuerdo por parte del adjudicatario podrá ser causal de rompimiento del contrato sin perjuicio de las eventuales acciones judiciales y hasta que se podría hacer acreedores del adjudicatario, así como la presión de los daños y perjuicios ocasionados".

"Precio, el oferente debe indicar en su propuesta económica el valor total en colones separando el subtotal, impuestos y total general. Si la oferta se presentará en dólares, se tomará el tipo de cambio de venta por parte del Banco Central de Costa Rica del día de la apertura".

No sé si el tema se puede poner en dólares, yo lo dejaría solo en colones de una vez, que la propuesta la haga en colones para evitarnos el tema de tipo de cambio.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Sí, ya por cuestión del cartel de contratación administrativa y todo lo demás tiene que ir así porque ya lo tratamos de cambiar en el otro, en el que era con el Metropolitano y no se podía.

El fiscal Gerardo García: Es que la ley de contratación administrativa dice que puede ser en cualquier tipo de moneda que pueden ofertar.

El presidente Wilberth Quesada: ¿Nosotros somos retenedores o somos pagadores de impuestos?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Somos retenedores, eso se lo pagamos a Hacienda, está metido entre el IVA y el 2%.

El presidente Wilberth Quesada: El participante tiene que inscribirse, eso sí es un requisito, como proveedor.

La tesorera Marilyn Batista: Eso sí, me preocupa porque siempre debe haber, aunque sea un 20% que sea subjetivo porque por experiencia, los trabajos que nos entregue puede que sean algo horrible, una cochinada.

El presidente Wilberth Quesada: El único problema ahí es que lo que nosotros estamos pidiendo es que tenga 3 años de experiencia y que muestre los trabajos que ha hecho,

trabajos realizados. El tema es ¿cuál es el criterio si todos presentan los trabajos realizados? O sea, la idea es que vos tenés que presentar todos los trabajos realizados, pero con base a qué calificarías esos trabajos, eso es importante porque yo te digo, y usted me pidió 3 trabajos, ahí están.

La tesorera Marilyn Batista: Hay que poner puntuación para las calificaciones, tienes razón.

El presidente Wilberth Quesada: Claro, porque si no es subjetivo.

La tesorera Marilyn Batista: Me preocupa lo de la oferta porque nos puede llegar cualquier persona que cobre más barato y no tenga la creatividad de otro, o sea ¿cómo podemos subsanar esto? Es que es complicado y no debería atrasarse más esto.

El presidente Wilberth Quesada: Hay que poner unos criterios de creatividad, esta es la parte jodida.

La tesorera Marilyn Batista: Nos va a tomar tiempo. Ya saben para una próxima ocasión cuando sean trabajos que envuelven creatividad, hay que darle un porcentaje.

El presidente Wilberth Quesada: Pregunta, si esa a menor precio, ¿yo tengo igual que sacar la fórmula? ¿Cuál es el propósito de la fórmula si yo sé la establezco el de menor precio?

La asistente administrativa Magaly Mora: Lo que pasa es que esto es un machote que se da para todos, en este caso tenemos solamente un arista, una evaluación, habrá otras que tienen otras cosas, entonces tenemos que aplicar la fórmula. Pero cómo es un machote para todos los carteles.

El presidente Wilberth Quesada: Sí te entiendo, es como para decirle a los otros cómo quedaron, es que usted quedó con un 95 porque cobró \$1.000 más.

El fiscal Gerardo García: De hecho, esta fórmula siempre hay que aplicarla en contratación administrativa, idealmente deberían tenerse al menos dos rubros de evaluación y no sólo por precio, porque el precio es lo que me dedica, solamente es el que me cobra más barato, y pueda que cumpla con todo, pero la calidad no sea la misma, entonces muchas veces, dependiendo del producto, se pueden pedir en el sistema de evaluación otros requerimientos.

Nosotros no lo aplicamos, al menos en las que hemos pasado acá en el Fondo, que eso ya en un futuro hay que analizar si hay que meter un ítem más y entonces se hace un equilibrio de la evaluación, un porcentaje es precio y el otro porcentaje es el servicio o el producto

que se requiere, que eso tenemos que analizarlo, pero con más tiempo no es el momento para hacerlo.

El presidente Wilberth Quesada: De acuerdo, lo que estábamos diciendo ahora en el tema de que uno debería ver temas de calidad, porque si no ahí se topa con cualquier cosa, por un tema de precio. Pero sí totalmente de acuerdo que a las próximas ofertas de este tipo hay que darles cabeza y meterle otro tipo de ítems también.

“En caso de presentarse empate en la calificación, se utilizará como criterio para el desempate la decisión de la Administración”. Si los dos ofertan ¢100, la Administración decide. Ahí sí ya uno podría sostener criterio contra lo que vio que le mostraron.

¿Un plazo de contratación de 20 días no es mucho, se puede reducir para que no nos vayamos tan largo?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Esos son los plazos ya presupuestados para estos temas porque tienen que publicar el cartel, tiene que recibir las ofertas, etcétera.

El presidente Wilberth Quesada: Es una burocracia terrible, 20 días hábiles, estamos hablando que se nos fue todo agosto.

El fiscal Gerardo García: Lamentablemente con la nueva ley, la nueva reglamentación de la ley de contratación administrativa, todo se complica. Igual voy a verificarlo por la cuantía, pero en este momento no tengo el dato exacto, pero la Administración dice eso. De hecho, inclusive el problema es que todavía nosotros estamos como contratación directa ahora, pero en algunos casos depende el valor, la cuantía nos obliga más bien a hacer no por contratación directa, sino por licitación.

El presidente Wilberth Quesada: Es un tema, veamos a partir de lo que vale esto, a ver si realmente entra por menor cuantía.

¿No es cierto que se debe en estos de menor cuantía establecer el presupuesto, indicarlo?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Tenía un presupuesto de ¢400.000, eso fue lo que se puso en la solicitud.

El presidente Wilberth Quesada: Es que no lo vi perdón nada más repasémoslo para que no metamos la pata como la última vez. Pregunta, 8 años y cuatro animados, doña Marilyn usted que se ha dedicado a esto, ¿sale en ¢400.000?

La tesorera Marilyn Batista: Para dar una idea con los banners, si fuese una agencia de publicidad ni nos vuelve a ver. Los banner están por ahí en unos ¢10.000 y estamos

pidiendo 16. Y cuatro animaciones digitales está bien, lo único que me da miedo es el digital en Full HD, que piensen que es formato cine, yo creo que podemos eliminar lo Full HD para que no se nos asusten.

El presidente Wilberth Quesada: Aquí hago la pregunta honestamente, porque no tengo un criterio para decir cuánto valen 16 banner y cuatro animaciones, si el presupuesto nos alcanza, ¢400.000 por esos servicios es razonable para que caiga gente buena, porque hay gente que con tal de ganarse los ¢400.000 hace los 16 banner, pero utilizando el programa gratuito de Adobe.

La tesorera Marilyn Batista: Sí, lo de diseñar cuatro animaciones digitales, una para cada producto se puede poner “tipo gif” para cada producto para que la gente sepa que no es Steven Spielberg, ya con eso me siento tranquila.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Hicimos la tarea de entrevistarnos con un posible proveedor del servicio para ver cuánto en off, como habíamos hablado, cuánto nos cobraría por esa campaña, obviamente tomando en cuenta el punto de los videos que se sacó, porque solamente él me dijo que así esa campaña, fácilmente podría cobrar \$2.200

El presidente Wilberth Quesada: Es que los videos son muy caros.

La tesorera Marilyn Batista: Pero don Carlos se acuerda que Betania había hablado con una persona.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Sí, es el mismo.

La tesorera Marilyn Batista: Pero a Betania le dijo que cobraba ¢200.000

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: De hecho, estaba de acuerdo con ese presupuesto. Pero para darnos una idea de cuánto cobrarían si fuera otro caso, él obviamente habló del cariño al Colegio, al Fondo, y negocios que ha tenido con el Colegio, entonces él dijo que estaba anuente a ese presupuesto. Obviamente yo no le dije cuánto teníamos, pero sí cuánto cobraría él.

La tesorera Marilyn Batista: Yo sí sé que yo que pago para que me hagan banner, una agencia de publicidad me cobraría \$100 por cada banner, pero los diseñadores independientes están cobrando entre ¢10.000 a ¢15.000 y por los gif están cobrando entre ¢20.000 a ¢25.000, entonces si multiplicamos y es más si le ponemos el precio más alto de 16 por ¢15.000, estamos hablando que son ¢240.000 y si ponemos 25 por 4 que son 100, nos estaría dando ¢340.000, o sea, creo que estamos en presupuesto pero igual siempre

alguien puede basurearlo porque en las redes siempre ponen qué descaro, cómo es posible, etc. Siempre pasan esas cosas en las redes, o por ejemplo, ¿por qué piden un licenciado y no pagan como licenciado?

El presidente Wilberth Quesada:

Yo sé que lo pueden basurear porque uno está haciendo que la gente cobre baratísimo, por eso digo, si eso por supuesto es razonable y decente para poder cumplir pues sí.

La tesorera Marilyn Batista: Así como estamos que le quitamos los videos y lo de alta definición, etcétera, yo creo que sí está bien así.

El presidente Wilberth Quesada: Listo, entonces, ¿si alguna directora, o el Fiscal, tienen alguna observación adicional sobre eso? Yo someto a votación la propuesta de cartel en los términos que se han revisado, para la contratación del diseño de una campaña para los productos de crédito del Fondo. Los directores que estén de acuerdo para que se sirvan manifestarlo. ¿Doña Marilyn?

La tesorera Marilyn Batista: De acuerdo.

El presidente Wilberth Quesada: ¿Doña Aleyda?

La vocal II Aleyda Solano: De acuerdo.

El presidente Wilberth Quesada: ¿Doña María Eugenia?

La secretaria María Eugenia González: De acuerdo.

El presidente Wilberth Quesada: Perfecto. ¿Doña Mercedes?

La vocal I Mercedes Quesada: De acuerdo

El presidente Wilberth Quesada: Y el suscrito también de acuerdo.

Acuerdo 07-28-23: *Se aprueba el cartel propuesto por la Administración con los términos que se han revisado, para la contratación del diseño de una campaña para los productos de crédito del Fondo. (Acuerdo en firme y por unanimidad)*

El presidente Wilberth Quesada: Nada más para volver a reiterar. Yo creo que por temas de transparencia es importantísimo que todo este tipo de concursos, los que son factibles naturalmente se publiquen tanto en las redes del Colegio como las redes del Fondo para que lo tengamos presente.

La tesorera Marilyn Batista: Importante, cuando se publiquen que tenga la parte básica, que no diga precio, sino que tenga un link para que la persona vea los requisitos.

El presidente Wilberth Quesada: Muchas gracias por la observación.

La tesorera Marilyn Batista: Si alguien empieza a hablar, ¿por qué piden esto?, ¿por qué lo otro?, entonces que pongan lo básico y que digan a los interesados favor de entrar allí para más información y ahí van a tener el cartel.

El presidente Wilberth Quesada: Totalmente de acuerdo. Adelante don Carlos.

6.4 Inversiones de julio realizadas

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: El informe que les pasé de las inversiones que teníamos, según el acuerdo tomado en la sesión anterior, de tratar de colocar los fondos a los mejores plazos y hacer una diversificación.

Hicimos búsquedas entre todos los diferentes bancos, originalmente teníamos cooperativas y mutuales que tienen rendimientos un poquito más altos de los que ofrecen actualmente, lo que son los bancos públicos y privados, y desde esa perspectiva tuvimos que abortar la misión porque estatutariamente, implícitamente no dice que podemos invertir en mutuales y cooperativas, aunque son auditadas por SUGEF y, de hecho, una de las cooperativas e inclusive más grande que alguno de los bancos que hay en el sistema financiero.

Pero bien, como lo dijo don Wilberth, ahí tiene una propuesta para hacer la mejora. Estos son los plazos propuestos, la diversificación y tratamos de diversificar un poquito en lo que fue el sector privado, que si bien es cierto el Estatuto nos lo permite y nos lo permite también lo que es una política que tenemos algo vieja de inversiones, que, aunque no dice mucho, algo dice y también está el PAO aprobado por la Asamblea pasada, donde nos faculta poder invertir en el sector privado un 20% de lo que es la cartera de inversiones.

Los fondos que teníamos son unos fondos que se manejaban en Central Directo y otros que vencían en el Popular. Algunos de estos, los del Popular, los invertimos en el BAC al 7.06% una tasa muy buena en comparación con los otros fondos, la parte que tenemos que invertir para diversificar en lo que es el mercado de dinero en fondos, ahí hemos tenido algunos problemitas con el tema de la firma de doña Yanancy que como esta en Japón, enviamos los documentos y todavía no nos ha respondido hoy le mandé un recordatorio, pero de cómo está de vacaciones también me da pena la presión, pero tal vez si don Wilberth tiene acceso al chat, o está esperando ella tal vez cuando vuelva porque son como 10 documentos y estamos pidiendo poder autorizarme a mí para yo poder este hacer esos

movimientos porque el viernes estaba esperando que la contadora es la única autorizada para poder mover fondos en el BAC y está de vacaciones.

La tesorera Marilyn Batista: Don Carlos y Auxiliadora que queda como presidente Interino, ¿no puede firmar?

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: No, me dijeron que sólo la apoderada generalísima, por ejemplo, en el Popular en fondos de inversión que también había un chance, ella tiene que firmar la política, pregunté que si había un firmante me dijeron que no, que solamente ella.

La tesorera Marilyn Batista: Entonces por ese momento no hemos colocado nada.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: No, todo está colocado, si está colocado, pero en la parte de fondos de inversión, en el mercado de dinero, que es que el que, por ejemplo, ya hoy bajo un poquito, lo que era el rendimiento del 6.30% me parece que lo vi como en un 6.14% por ahí, haciendo la analogía del viernes a hoy porque es un tema de tasas, hay que esperar poder colocar.

Igual el dinero no está perdiendo el rendimiento porque está en Central Directo, obviamente tal vez a un punto por debajo. Aquí lo importante, tal vez del tema de las inversiones, son los próximos vencimientos que tenemos.

Hice un pequeño recorrido de aquí a fin de año y tenemos que para agosto tenemos ¢80.000.000, tenemos que en noviembre tenemos ¢260.000.000 y en diciembre tenemos ¢100.000.000 de vencimiento. Ya se nos acabó la parte, ya en diciembre, lo que el registraríamos haciendo la reinversión sería dentro de 3 meses y cogemos el cupón trimestral, pero esas inversiones y tomando en cuenta lo que tenemos actualmente invertido en banca pública, podríamos hacer el paso de poder analizar algunos fondos, estuvimos analizando el fondo de Improsa, pero tiene un buen rendimiento, pero un poquito joven, entonces ahí mejor le damos tiempo a que tenga más participantes y el BAC es un banco que a mí me da muy buena señal, muy buenos indicadores a nivel bancario, entonces son temas. Lo importante también, las cooperativas, sería bueno que a la hora que hagamos la revisión del tema del Estatuto para lo que es meter a nuevos oferentes de crédito, incluir la parte de inversiones.

Eso sería mi participación, desde esa perspectiva de las inversiones, gracias.

El presidente Wilberth Quesada: Yo tal vez ahí lo que quería aportar es a propósito del acuerdo que se tomó. Miremos la importancia porque perdimos el tema de las mutuales,

que era un tema relevante desde el punto de vista de las rentabilidades que ofrecía, y las cooperativas que no están ahí porque no están en el Estatuto, por qué realmente la política de inversión que tiene el Estatuto es sumamente restringida, es parca, hay que decirlo como es, tiene incluso un artículo ahí de inversiones estratégicas que nadie sabe qué es eso ni cómo se come.

Entonces, es necesario generar una política de inversión, hay que hacer un cambio en el Estatuto, yo tal vez ahí voy a meterle un poco de lápiz también y hacerle sugerencias a don Carlos y naturalmente para que el Consejo las conozca y aprobemos esto, para hacérselo llegar con los otros cambios que de por sí ya se están estudiando, al Estatuto, porque se pierden oportunidades.

El tema, por ejemplo, de los fondos de inversión, porque nunca se había incursionado, pero porque administrativamente hay una logística que atender que nos ha hecho perder días valiosísimos, en este caso por una particularidad que es que la Presidenta no esté en el país y que además tengamos un horario brutalmente diferenciado, perdemos oportunidades importantísimas, como el tema de las cooperativas y las mutuales.

Y de generar otro tipo de estrategias de inversión que se ven muy limitadas de nuevo por el tema del Estatuto, más allá de que en este momento se haya hecho lo que se pudo hacer, que es muy limitado, si llamar la atención sobre eso, porque imagínese que yo le había dicho a don Carlos, no sé si sacó el cálculo ahí, en un monto en efectivo, ¿cuánto significa? pero una diferencia de dos puntos porcentuales que nos estaban ofreciendo las mutuales y nos estaba ofreciendo la cooperativa versus al final de cuentas, haberse decidido por hacerlo en un Banco del Estado, un Banco público para la cantidad de millones que eran, si mal no recuerdo don Carlos, yo no sé si se hizo ese ejercicio, pero creo que en un caso eran ¢400.000, ¢500.000 fácil.

Entonces, no se vale, o sea, no se vale y además porque eran tasas fijas, ni siquiera es que eran tasas variables, como para que uno diga, pero eso no es una garantía, eran tasas fijas, o sea, estaba garantizado de que ese iba a ser el monto que nos iban a pagar, salvo que quebrase alguna de esas mutuales y cooperativas, o sea, ni siquiera estábamos hablando de inversiones a tasa variable, sino que eran tasas fijas. Imagínese lo brutal decir que uno pierde esos montos, simple y llanamente por una limitación de una política de inversión que no es tal, hay que decirlo así.

Yo quería hacer esa reflexión para que en un futuro muy próximo, de hecho este tema de los estatutos está previsto para la próxima sesión, incorporamos estos cambios en el tema de las inversiones para que finalmente sean sometidos a la Asamblea y que sean aprobados para que tengamos un margen como fondo, de buscar las mejores opciones y las mejores rentabilidades, así como en su momento se apostó por invertir en dólares y tomó esa decisión y, ha sucedido lo que ha sucedido con el tipo de cambio también hemos dejado de tener opciones y buenas oportunidades porque nos limitamos a algo que digo que en el año 2023 ya no tiene mucho sentido, que es creer que lo único que es seguro y pongo ese seguro entre comillas y paréntesis en la banca estatal, eso a manera de reflexión.

Esperemos pronto poder hacer esta inversión de mercado de dinero, porque si es importantísimo para que no siga parqueada, ahí es donde va a seguir bajando las tasas y vamos a obtener menor rentabilidad. ¿Algún comentario?

La tesorera Marilyn Batista: Yo tengo una moción que puedo presentar la sencillamente como tesorera la Junta, pero la moción es la siguiente, que, en vista del costo, oportunidad que requiere el Fondo y también de flexibilidad para lo que es inversión solicitarle respetuosamente a la Junta, y es algo que es muy de Junta, solicitar de que cuando la presidenta no se encuentre, que la vicepresidenta se le delegue el poder generalísimo.

Algo nos pasó con Emma cuando se fue, ¿te acuerdas Aleyda? Cuando se fue para Europa, estuvo en Francia e Italia, entonces no es la primera vez que ocurre. Que cuando el Fondo necesita algo como esto, que no necesariamente es el Colegio, no tiene sentido tener que esperar cuando tenemos una vicepresidenta que la ley faculta para sustituir a la presidenta es que no tenemos que ir a Asamblea ni nada.

Entonces, que les parece si presentamos una moción a la Junta para que analicen la viabilidad de que la vicepresidenta, cuando está ausente la presidenta, obtenga el poder Generalísimo de representación para que no limite al Fondo a realizar inversiones, es que se requiere un grado de agilidad que no se está dando, ¿no sé qué ustedes opinan?

La vocal II Aleyda Solano: Precisamente me quitaste las palabras de la boca, porque yo estaba analizando que cuando en la asociación que yo presido, tenemos al Tesorero y hay una segunda persona porque no sabemos, somos de la vida, somos de la muerte. Entonces más bien iba a decir eso mismo Marilyn, que más bien me extraña que en el Colegio sino es el presidente, y qué tal, bueno, gracias a Dios que esta muchacha anda paseando, pero qué

tal que me le pase algo, quedamos atados, el Colegio y todo mundo queda atado y no podemos hacer absolutamente nada. Yo creo que debería dejar un poder Generalísimo cuando va a salir, o va a estar fuera porque no podemos quedarnos de manos cruzadas. Imagínese que yo me pongo a analizar, como decía Wilberth, ¿cuánto dinero estamos perdiendo? Es que por cada día estamos perdiendo, no es simplemente decir que hay que esperar hasta que vengan o no. A mí lo que me importa es que la inversión se me está cayendo.

El presidente Wilberth Quesada: Así es. Ahora, tal vez ustedes me aclaran aquí, el Fiscal don Gerardo, si este tema de que sólo puede firmar la presidenta, porque así tengo entendido que pasa para todos, no es un tema que simple y llanamente le pasa al Fondo, es que si el presidente o la presidenta de la Junta Directiva no está, se paraliza todo porque lo puede firmar.

El fiscal Gerardo García: Es que ahí ella es la apoderada generalísima, eso es como cuando en una institución donde sólo hay un jerarca, por ejemplo, sólo hay un director y no hay un subdirector que se le puedan dar esas atribuciones. Creo que hay que hacer una consulta a la parte legal, decir cuando el presidente no está, quien asume que es el vicepresidente y toma la Presidencia en ejercicio, se le atribuyen las mismas obligaciones, eso hay que hacerlo, porque entonces habría que hacer como no sé si calza o no, un adendum o trasladarle el ser apoderado generalísimo temporal al vicepresidente o darle el mismo derecho en ausencia del presidente, habría que hacer la consulta legal.

En todas las Juntas Directivas sucede y en todas las empresas, si no está el director, hay un subdirector o un segundo al mando que puede tomar la dirección, o bien si el presidente de una Junta Directiva no está, el Gerente General es el que asume y firma. Pero habría que verificarlo bien y creo que sí debería ser evaluado por la asesoría jurídica y que nos aclare el tema.

El presidente Wilberth Quesada: Muchas gracias, a mí me extraña eso también cuando me dijeron que todo lo tiene que firmar la presidenta y no es sólo por efectos del Fondo, sino del mismo Colegio, ¿entonces para que tiene una vicepresidenta que asume funciones como presidenta? Incluso yo entiendo que, por un tema legal, en el caso nuestro, que el Fondo con todo y la autonomía que tiene, tampoco puede firmar porque la que tiene firma autorizada es la Presidencia de la Junta. Eso también me parece un poco extraño, pero

todavía se entiende por el tema de la personería jurídica, sí sería bueno que nos aclaren si en efecto para cualquier tipo de trámite en ausencia de la Presidencia de la Junta, es factible que la Vicepresidencia pueda firmar o no porque yo no termino de entender legalmente.

Doña Marilyn, lo que sugeriría es hacer más bien una modificación a esa propuesta suya, en el sentido de que hagamos la consulta legal de si la representatividad absoluta para efectos jurídicos, de firmas y todas estas cosas es asumida exclusivamente por quien esté como Presidente o si en el caso de ausencia del Presidente, el Vicepresidente de la Junta Directiva este puede asumir esa firma porque sería en esos términos para saber si, por ejemplo, en este caso estos documentos, que tampoco eran cosa del otro mundo porque son unos formularios, quien estaba ejerciendo la Presidencia, que en este caso es Auxiliadora, los pudo haber firmado.

La tesorera Marilyn Batista: Exacto, está bien, entonces yo voy con ese planteamiento a la Junta Directiva para la próxima sesión.

El presidente Wilberth Quesada: Es un tema que la Junta debería de dilucidar.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Ahí es importante que yo hice la consulta a los bancos de que hay una persona que estaba autorizada a firmar, ellos se sentaron como dicen corrientemente en la galleta, que solamente tenía que ser la apoderada generalísima. Yo pensé bueno, me firma doña Auxiliadora que es la que quedaba con firma, pero para el tema de los bancos ellos no aguantaron el brinco como dicen.

El presidente Wilberth Quesada: Es que yo no sé si la vicepresidenta en sustitución de la Presidenta asume la condición de apoderada generalísima, pareciera que no.

La tesorera Marilyn Batista: Esa frase no la dice, esa frase de apoderada generalísima, no la dice. Magaly está levantando la mano, que nos puede hablar sobre eso.

El presidente Wilberth Quesada: Perdón, adelante.

La asistente administrativa Magaly Mora: Existen dos figuras en la personería jurídica, “Apoderado General” y “Apoderado Generalísimo”. Si usted es Apoderado Generalísimo sí puede existir la figura de que yo, como apoderada generalísima, puedo darle este el poder a otra persona en mi ausencia, con una certificación que está debidamente hecha por un abogado, de que yo lo pueda hacer, pero en la figura de apoderado general no, yo soy la única que está representando la empresa, firmando todo y como a la hora de que nosotros hacemos trámites con los bancos y en general con todo el mundo, tenemos que presentar

una personería jurídica. Ahí dice que doña Yanancy es la Apoderada General, eso es lo que ata a esa condición de que solamente ella tiene el poder para decir sí o no firmar, ella es la única que tiene voz y voto.

La vocal II Aleyda Solano: Magaly, ¿entonces en el poder aparece ella como “apoderada general”?

La tesorera Marilyn Batista: Por ejemplo, a mí me pidieron la firma como tesorera en el Banco Nacional, pero no en ningún otro Banco, entonces ahí es interesante, si ella es la Apoderada General ¿para qué me piden la firma a mí?, son cositas que ahora con esta discusión voy a llevar a sesión de Junta, porque también ¿para qué tengo yo que firmar, si no puedo hacer nada?

La asistente administrativa Magaly Mora: Son ciertos permisos. Es como por ejemplo don Carlos y doña Ana, ellos tienen permisos y accesos para las cuentas, pero son ciertos permisos que se les dan igual a usted, pero ahí la que es la Apoderada General es doña Yanancy, ustedes tienen permisos, pero es otra cosa diferente.

La tesorera Marilyn Batista: Hagamos la consulta del abogado porque debe haber una salida, no solamente para ustedes, también para el Colegio, esto es un absurdo.

El presidente Wilberth Quesada: Incluso eso, para el Colegio, para todos. Mejor hagamos la consulta, me parece que esa consulta debería ser más una instancia de parte del Consejo a la Junta Directiva para que efectúe esa consulta legal sobre el tema del manejo del apoderado Generalísimo y en ausencia de la Presidencia, ¿qué habría que hacer? no sé si llevarlo a un Estatuto, si la Asamblea lo tiene que aprobar, en fin, no soy abogado, esa es la idea que nos aclaren para ver cómo se procede en esos casos con la segunda persona que queda en sustitución, que es el Vicepresidente.

Hacer la instancia a raíz de este caso particular que hemos vivido a la Junta Directiva para que consulte legalmente a quien corresponda sobre esa representatividad que ejerce la Presidencia y que en ausencia no puede ser sustituida para este tipo de trámites por parte de la Vicepresidencia o quien quede en su lugar representándola, ¿cómo podría resolverse?, ¿cuál sería la recomendación legal que hay que hacer para salvar eso?

Me parece que debería ir más o menos en esos términos, hay que redactarlo un poco mejor, pero va en esos términos del acuerdo, ¿les parece?

Vamos a hacer la observación de que se retira por temas de salud, doña Mercedes, entonces quedamos en sesión el restante directores.

Entonces, esa es la propuesta, la someto a votación, ¿doña Aleyda?

La vocal II Aleyda Solano: Estoy de acuerdo.

El presidente Wilberth Quesada: ¿Doña María Eugenia?

La secretaria María Eugenia González: De acuerdo.

El presidente Wilberth Quesada: ¿Doña Marilyn?

La tesorera Marilyn Batista: De acuerdo.

El presidente Wilberth Quesada: Y el suscrito también de acuerdo, entonces, cuatro directores presentes, cuatro votos a favor aprobado.

Acuerdo 08-28-23: *Se acuerda hacer llegar una instancia a la Junta Directiva del Colegio, a efectos de que en caso de ausencia del presidente o Presidenta de la Junta Directiva, y dado que en sustitución queda la Vicepresidenta o quien corresponda por efectos de los trámites que necesita hacer en ocasiones este Consejo, se haga la consulta legal de cómo se podría proceder para solventar esa situación.*

El presidente Wilberth Quesada: La próxima sesión sería el lunes, es presencial en el Colegio. Mañana nos envían la convocatoria con los puntos.

El jefe del Fondo Carlos Fonseca: Tenemos que revisar porque tenemos todavía una lista de pendientes para ver a qué le entramos y a qué no le entramos.

La tesorera Marilyn Batista: Podríamos hacer una extraordinaria, pensemos en eso para no estar saliendo tarde, porque es muy cansado.

El presidente Wilberth Quesada: Estoy de acuerdo pensemos en eso. Pero, de entrada, mañana vemos la agenda don Carlos para ver qué convocamos, qué se queda y ve la necesidad de esa extraordinaria virtual del lunes sería presencial. 9:04 pm damos por levantada la sesión. A todos muchas gracias y buenas noches.

Wilberth Quesada Céspedes
Presidente

María Eugenia González Alvarado
Secretaria