

CONSEJO DIRECTIVO
ACTA EXTRAORDINARIA N° 19-2020
15 DE OCTUBRE DE 2020

SESIÓN EXTRAORDINARIA CELEBRADA POR EL CONSEJO DIRECTIVO DEL COLEGIO UNIVERSITARIO DE LIMÓN, EL JUEVES 15 DE OCTUBRE DE 2020, AL SER LAS OCHO HORAS TREINTA MINUTOS, MEDIANTE LA PLATAFORMA TEAMS DE FORMA VIRTUAL.

PRESENTES:

Karleny Clark Nelson,	Decana a.i.
Ricardo Wing Arguello,	Representante del CSE
Maureen Guevara García,	Representante de la UTN
Génesis Astorga Rodríguez,	Representante Estudiantil
Lilliam Marbelli Vargas Urbina,	Representante de la UNED
Jean Carlo Miranda Fajardo,	Representante del TEC

Melissa Villegas Chevez	Apoyo Secretarial
-------------------------	-------------------

AUSENTES CON JUSTIFICACIÓN:

Sin definir,	Representante de la UNA
Walter Anderson Rivera,	Representante de la UCR

INVITADOS

Mylee Chan Badilla	Encargada de Presupuesto
--------------------	--------------------------

CONSEJO DIRECTIVO
ORDEN DEL DÍA

SESIÓN EXTRAORDINARIA N° 019
15 de octubre de 2020

- I) **Comprobación de cuórum**
- II) **Aprobación del Orden del Día N°019**

III) Asuntos de la Dirección Administrativa Financiera

a) Presentación de la Ejecución Presupuestaria del III Trimestre 2020

VII) Varios

I) Comprobación de cuórum

Se visualiza la conexión de los miembros del Consejo

II) Aprobación del Orden del Día N°019

Se aprueba orden del día

III) Asuntos de la Dirección Administrativa Financiera

a) Presentación de la Ejecución Presupuestaria del III Trimestre 2020

La señora Karleny le cede la palabra a la señora Mylee Chan encargada de presupuesto de la institución.

La señora Mylee saluda he inicia con la presentación

III Ejecución Presupuestaria

El informe de Ejecución del III trimestre contempla los ajustes planteados y aprobados por parte de la Administración, así como la modificación interna presupuestaria N°3 y 4 del 2020.

Constituye una herramienta importante en la toma de decisiones para los niveles superiores y es la base para el análisis.

Datos generales del Presupuesto III trimestre 2020

- El presupuesto inicial aprobado por la Contraloría General de la Republica fue de ¢2.839,9 millones
- Presupuesto Extraordinario aprobado CGR 09319 ¢299 millones (Superávit libre)
- Presupuesto total ¢3.463.26 millones

Presupuesto de Ingresos

Ingresos proyectados 2020	Monto
Ingresos Propios	480.177.181,31
Transferencia MEP	2.444.778.461,38
Transferencia INCOPECA	10.000.000,00
Superávit libre	132.648.956,06
Superávit libre (Presupuesto extraordinario 1)	299.000.000,00
Superávit específico	96.660.617,87
Total Ingresos proyectados 2020	3.463.265.216,62

Ingresos Reales III Trimestre 2020

Detalle de la cuenta	Monto recaudado
Derechos administrativos a los servicios de educación	49.905.131,45
Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos	1.853.027,70
Transferencia MEP	437.814.919,29
Superavit libre	-
Superavit específico	-
Ingresos varios no específicos (devoluciones de dinero)	-
Transferencia INCOPECA	-
Total presupuestario	489.573.078,44

Transferencia de gobierno III trimestre

MES	NUMERO TRANSFERENCIA MEP	MONTO DEPOSITADO
JULIO	24/07/20 (200127966)	145.938.306,43
AGOSTO	11/08/20 (200153723)	145.938.306,43
SETIEMBRE	08/09/20(200160759)	145.938.306,43
Total recibido III trimestre		437.814.919,29

Ingresos acumulados al III trimestre 2020

Detalle de la cuenta	Presupuesto ingresos 2020	Ingresos acumulados	% recibido	Monto pendiente
Derechos administrativos a los servicios de educación	480.177.181,31	220.084.410,25	45,83%	260.092.771,06
Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos	18.177.000,00	9.262.876,42	50,96%	8.914.123,58
Ingresos varios no específicos	-	55.000,00	100,00%	-
Transf. corrientes del Gobier. Central del Ejerc. 2005	2.444.778.461,38	1.660.203.148,29	67,91%	784.575.313,09
Transf. corrientes de Instituciones Desc no Empre	10.000.000,00	7.583.953,39	75,84%	2.416.046,61
Superavit libre	132.648.956,06	132.648.956,06	100,00%	-
Superavit libre (Presupuesto extraordinario 1)	299.000.000,00	299.000.000,00	100,00%	-
Superavit específico	96.660.617,87	96.660.617,87	100,00%	-
Total presupuestario	3.481.442.216,62	2.425.498.962,29	69,67%	1.055.998.254,34

TOTAL PRESUPUESTARIO SIN INTERESES	3.463.265.216,62	2.416.236.085,87	70%	1.047.084.130,76
---	-------------------------	-------------------------	------------	-------------------------

Egresos III Trimestre 2020

Detalle de la cuenta	Ejecución III trimestre	% cumplimiento
Remuneración	285.950.991	54,62%
Servicios	229.922.862	41,19%
Materiales y suministros	8.367.974	0,00%
Bienes duraderos	79.652.519	3,69%
Transferencias corrientes	411.302	0,19%
Total presupuestario	604.305.648,58	100%

Egresos acumulados al III Trimestre 2020

Detalle de la cuenta	Presupuesto definitivo	Ejecución acumulada	% cumplimiento	Monto pendiente
Remuneración	1.556.977.028	984.988.807	63,26%	571.988.220,53
Servicios	1.182.745.060	662.581.645	56,02%	520.163.414,82
Materiales y suministros	42.003.289	11.218.348	26,71%	30.784.941,25
Bienes duraderos	659.138.926	406.776.144	61,71%	252.362.781,49
Transferencias corrientes	22.200.214	17.776.279	80,07%	4.423.935,21
Total presupuestario	3.463.064.516,45	2.083.341.223,15	60,16%	1.379.723.293,30

Modificaciones presupuestarias III Trimestre 2020

MES	OFICIO APROBACIÓN	MONTO MODIFICADO
JULIO	DEC-063-2020	¢ 74.221.504
SETIEMBRE	DEC-063-2020	¢ 194.870.254.00

Datos relevantes en relación al III Trimestre 2020

- ✓ A partir del mes de julio se realizó un nuevo ajuste mediante correo recibido por el MEP la funcionaria Annia Zuñiga notifica que como parte de los efectos de la pandemia COVID-19, la cuota mensual se ajusta a ¢145.938.306,43
- ✓ Con el fin de paliar la emergencia COVID 2019, por parte del rector de la programación de pagos, el 01/09/20 Ministerio de Hacienda realizo un rebajo del presupuesto disponible de 200,821,087,00
- ✓ Dichos ajustes han afectado los gastos institucionales que debían ejecutarse durante el trimestre

La señora Mylee comenta que en cuanto a transferencia no se va llegar al 100% por los efectos de la pandemia, en cuanto a los ingresos es una disminución muy importante. Esos serían los aspectos más relevantes de la ejecución del tercer trimestre.

La señora Clark aporta que por parte de la DECAT la recaudación es mínima, en la parte de Dirección Académica hay una disminución del 50% en la recaudación, en la ejecución vamos bien, se tiene varios procesos en la parte organizativa, otro dato curioso es que ayer 14 de octubre tesorería envió un correo indicando que no se va depositar la transferencia, y que no va haber transferencia en el mes de octubre. Antes de recibir ese correo la señora Karleny indica que se reunió con la encargada de tesorería y Mylee para hacer una desviación de los ingresos propios para poder pagar la planilla, esto sin saber que se iba a recibir el correo donde mencionaban que no se iba a girar el presupuesto para la transferencia del mes de octubre, luego enviaron otro correo indicando que se podían usar recursos de superávit para el pago de gastos corrientes, con esto no solo se estaba afectando la institución, si no también se estaba afectando las universidades, y todas las instituciones, se espera que solo sea para este mes porque falta noviembre y diciembre.

El señor Jean Carlos consulta sobre si esa transferencia es la que debió hacer el Ministerio de Educación Pública.

La señora Karleny atiende indicando que sí, que debió ser de ciento cuarenta y cinco millones de colones.

La señora Maureen consulta ¿Qué pasa si el MEP no cumple con estas transferencias? ¿A pesar que se dice que se puede utilizar el superávit, la institución tiene capacidad financiera para cumplir con sus obligaciones de lo que resta del año?

La señora Mylee indica que la medida que se tomó ayer sobre el traslado de ingresos propios es parte de la manera de cómo se va enfrentar, esto para el pago de planillas y proveedores, hablando con la

analista se indicó que posiblemente se trasfiera más que sea para remuneraciones, es decir no el monto total que se había indicado al inicio. Agrega que son muchas instituciones de renombre que están en la misma situación.

La señora Karleny Clark amplia un poco lo manifestado por la señora Mylee, explica que aún se tiene los ingresos propios y esos no se han tocado y ayudarían a solventar los pagos que se tienen que realizar de aquí a Diciembre, comenta que la idea no es utilizar esos recursos porque si se necesita la transferencia, ayer también se solicitó una justificación la cual ya se emitió, no se sabe que más justificación de los gastos, si se deben de cancelar servicios básicos, no se puede eludir la responsabilidad, se espera que se realice la transferencia a fin de mes.

Los señores y señoras del Consejo Directivo manifiestan que es muy preocupante la situación.

Al ser las 8:50 am se incorpora a la sesión el señor Ricardo Wing representante del Consejo Superior de Educación.

La señora Karleny comenta que esto es como una medida de presión por el tema del Fondo Monetario.

La señora Maureen comenta que no es una estrategia positiva por el temor que genera en los funcionarios.

La señora Karleny indica que se comunica esto para que estén enterados de lo que está sucediendo.

La señora Karleny procede a someter la votación para la toma del acuerdo.

RESULTADO DE LA VOTACIÓN

VOTOS A FAVOR: 6

VOTOS EN CONTRA: 0

TOTAL: 6

Considerando que se analizó:

1. El Informe de Ejecución del Presupuesto de Ingresos.
2. El Resumen General del Presupuesto de Egresos.
3. El Resumen del Presupuesto a nivel de programas, egresos reales.
4. El Informe de ejecución del presupuesto de egresos del programa 01 Administración.
5. El Informe de ejecución del presupuesto de egresos del programa 02 Docencia.
6. El Informe de Ejecución del Presupuesto de egresos programa Educación Comunitaria. y asistencia Técnica
7. Los Gastos Reales según clasificación económica.
8. El Informe de ejecución del presupuesto egresos de propaganda e información.
9. El Informe de Modificaciones Internas.
10. El Resumen General de la relación de puestos.
11. Revelación efectos de la pandemia en el presupuesto institucional

Se acuerda:

“APROBAR EL INFORME FINANCIERO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL CUNLIMÓN AL III TRIMESTRE DE 2020 Y ELEVARLO A LOS ENTES RESPECTIVOS”.

Acuerdo firme y Unánime

Habiendo tratado los puntos del orden del día, siendo las nueve horas, se levanta la sesión.

Karleny Clark Nelson
Presidente Consejo Directivo

Ricardo Wing Argüello
Secretario Consejo Directivo